

公司代码：601158

公司简称：重庆水务

# 重庆水务集团股份有限公司 2017 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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王世安、主管会计工作负责人吕祥红及会计机构负责人（会计主管人员）吕祥红声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能面对的主要风险，详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“二 其他披露事项”中“（二）可能面对的风险”的相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	148

## 第一节 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
本集团、集团、重庆水务集团	指	本公司及受本公司控制的企业
水务资产公司、水务资产	指	重庆市水务资产经营有限公司
控股股东、重庆德润环境	指	重庆德润环境有限公司
重庆中法	指	重庆中法水务投资有限公司
清溪水务	指	重庆市大足区清溪水务有限公司
成都汇凯	指	成都汇凯水处理有限公司
中法供水	指	重庆中法供水有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	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》
财税[2015]78号	指	《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税[2015]78号）
IPO	指	首次公开发行股票
“12渝水务”	指	重庆水务集团股份有限公司2012年公司债券
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	王世安

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕祥红	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

公司于2017年8月10日召开第三届董事会第33次会议，审议通过了关于聘任公司财务总监、董事会秘书的议案，公司董事会同意聘任吕祥红先生担任公司财务总监、董事会秘书职务。

### 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	http://www.cncqsw.com
电子信箱	swjtdsb@cqswjt.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况未发生变更。

### 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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	重庆市渝中区龙家湾1号
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司信息披露及备置地点未变更。

### 五、 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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	重庆水务	601158	

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、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	2,009,969,948.17	2,154,120,557.41	-6.69
归属于上市公司股东的净利润	1,024,271,623.32	756,916,563.83	35.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	954,770,890.35	656,804,233.33	45.37
经营活动产生的现金流量净额	739,118,988.97	946,381,093.36	-21.90
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	13,146,715,728.87	13,413,220,484.72	-1.99
总资产	19,001,059,216.65	20,237,123,481.23	-6.11

## (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)	0.21	0.16	31.25
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.16	31.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.20	0.14	42.86
加权平均净资产收益率(%)	7.47	5.50	增加1.97个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.96	4.77	增加2.19个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

净利润等相关指标比上年同期增加的主要原因系收到2015年7月至2016年12月重庆市财政集中采购污水处理服务增值税返还35,664.60万元所致，影响净利润增加30,314.91万元。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

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	-568,326.84	
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	7,580,667.43	
委托他人投资或管理资产的损益	27,082,191.78	
受托经营取得的托管费收入	2,556,032.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,133,242.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,000,000.00	
少数股东权益影响额	-15,503.82	

---

所得税影响额	-12,267,571.20	
合计	69,500,732.97	

**十、其他**适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 主要业务及主要经营模式

##### 1、供水业务

本公司于 2007 年被重庆市政府授予供水特许经营权，期限 30 年。本公司下属 5 家从事自来水业务的全资及控股子公司也同时拥有本公司供水业务特许经营权实施方案所授予的特许经营权。公司供水业务包括本集团下属水厂从长江、嘉陵江或当地水库汲取水源，按照自来水常规处理工艺对水源水处理后，将符合国家质量标准的自来水通过输水管网输送到终端用户的全过程。本公司下属企业生产的自来水主要用于满足本集团在重庆市政府所授权的供水特许经营区域内的生活用水、工商业用水及其他用水的需要。本公司享有向愿意并且已经接受本公司供水服务的用户直接收取水费的权利，水费价格的调整按照一定的程序，经重庆市物价部门批准后执行。

##### 2、污水处理业务

本公司于 2007 年被重庆市政府授予排水特许经营权，期限 30 年。本公司下属从事污水处理业务的 5 家主要全资子公司也同时拥有本公司排水业务特许经营权实施方案所授予的特许经营权。本集团污水处理业务包括本公司下属主要污水处理企业通过城市污水管网所收集的生活污水、工商业污水、雨水及其他污水进行除渣、除害处理，以及污泥的后续加工，之后将经过无害处理且符合国家环保标准的污水排放入长江或嘉陵江的全过程。本公司下属企业所从事的污水处理业务主要用于满足本集团在重庆市政府所授权的特许经营区域内的污水处理，使之符合环保要求，保护长江上游及三峡库区的水体安全。本公司享有在特许经营期限和特许经营区域内提供了充分、连续和合格污水处理服务的条件下向重庆市政府收取合理服务费用的权利。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由重庆市政府部门每 3 年核定一次。

##### 3、工程施工和其他业务

除上述供排水业务外，公司所属全资及控股子公司还经营：市政公用工程、机电安装工程、房屋建筑等工程施工业务；房屋建筑工程及市政公用工程监理业务；给排水设备制造业务等。本公司其他业务包括材料销售、管道安装、水表安装等。

##### (二) 行业情况说明

随着生态文明建设上升为国家战略，绿色发展理念有力落实，政府和社会资本合作（PPP）模式大力推行，水务环保行业处于机遇与挑战并存的黄金发展期、深度变革期。

一方面，环保法律政策和考核制度日益完善，政府更加注重环保质量效果，环保督查范围不断扩大，监管力度不断加大，为水务环保行业发展带来巨大动力。在生态形势严峻和宏观经济转型的背景下，PPP 模式在环保领域加速推进，水务环保行业延续迅猛发展势头、市场热度持续升级，行业迎来万亿级的市场机遇，平台化、综合化优势强的企业将赢得更大发展空间。

另一方面，水务环保行业市场竞争日益激烈，行业规范化、专业化有待提高；PPP 模式的推广使未来的订单体量向大型化和复杂化转变，对水务环保企业的全方位投资、运营能力以及资金、技术实力等提出了更高要求，能力单一的企业将难以独立满足复杂的市场需求。

公司将紧紧围绕“十三五”战略目标，解放思想、转变观念，抓住市场机遇，深化内部改革，强化能力建设，在夯实平台基础上，加快提升资本、产业、技术互为依托的核心竞争力，倾力将公司打造为国内一流的水务综合服务商。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

金额单位：元

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
存货	415,012,745.38	294,974,956.68	120,037,788.70	40.69	注 1
其他流动资产	1,203,837,810.08	803,310,154.55	400,527,655.53	49.86	注 2

长期应收款	248,769,378.86	384,829,535.09	-136,060,156.23	-35.36	注 3
-------	----------------	----------------	-----------------	--------	-----

注 1：主要系公司所属供水企业本期用户工程项目尚未完工结算所致；

注 2：主要系本期到期收回 8 亿元保本浮动收益理财产品，且新增 12 亿元保本浮动收益理财产品所致；

注 3：主要系公司所属全资子公司重庆公用事业建设有限公司收回营山一环项目工程款 11,560 万元所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 特许经营优势。本公司享有重庆市人民政府授予的供排水特许经营权。根据渝府[2007]122 号文规定，本公司在特许经营期间，在特许经营区域范围内独家从事供排水服务，对向政府提供的污水处理服务和向用户提供的供水服务享有直接收费的权利，并自动享有在重庆实施并购与新建供排水项目的特许经营权。

2. 经营方式和盈利模式优势。本公司为重庆市最大的供排水一体化经营企业，具有厂网一体、产业链完整的优势。公司所从事的污水处理业务采取政府付费模式，污水处理服务结算价格标准每三年核定一次（合理利润为净资产收益率 10%），保证了本公司污水处理服务长期且稳定的合理利润。

3. 财务结构优势：资产负债率较低，财务结构稳健，现金流稳定。

4. 运营管理及技术/设备优势。本公司坚持实施精益化管理、专业化运营，形成了集约化、标准化、专业化的运营管理体系。公司生产工艺成熟、技术稳定，供水和污水处理能力持续增长，供排水水质全面达到或优于国家标准。公司坚持创新驱动发展战略，不断强化科技支撑，持续推动技术创新。公司持续深化设备全寿命周期管理，主要设备完好率达 100%，设备可靠性和利用率均有效提高。

5. 人才优势：公司从事供排水业务多年，积累了丰富经验，培养和储备大批优秀的管理和技术人才，是公司主营业务的中坚力量和产业整合的重要资源。同时，公司着力实施管理组织变革，在本报告期内完成了本部组织机构优化调整，将进一步优化管控，释放人才红利。



## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017年1—6月经集团及所属各单位的共同努力，尽管污水处理业务增值税影响收入指标呈阶段性下降，但经营业绩总体保持稳定增长，供排水水质持续稳定达标。实现营业收入20.10亿元，较去年同期减少6.69%，如不考虑污水处理服务增值税影响，则实现营业收入21.85亿元，较去年同期增加1.42%；实现净利润10.24亿元（不含少数股东损益），较去年同期增加35.32%；每股收益为0.21元，较去年同期增长31.25%，主要系报告期内收到2015年7月-2016年12月期间重庆市财政集中采购污水处理服务收入增值税返还3.57亿元所致。资产总额190.01亿元，较年初减少6.11%；净资产131.47亿元（不含少数股东权益），较年初减少1.99%，主要系报告期内分配2016年度现金股利13.44亿元所致。报告期末公司资产负债率为30.54%，较年初下降2.93个百分点。以上数据表明，本集团经营业绩总体呈现稳定增长，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	2,009,969,948.17	2,154,120,557.41	-6.69
营业成本	1,084,707,632.66	1,124,551,279.99	-3.54
销售费用	42,861,400.49	46,015,737.68	-6.85
管理费用	248,744,723.19	241,698,776.57	2.92
财务费用	6,299,835.04	127,890,725.40	-95.07
经营活动产生的现金流量净额	739,118,988.97	946,381,093.36	-21.90
投资活动产生的现金流量净额	-642,075,639.73	-443,329,689.65	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,544,050,638.64	-1,350,969,143.60	不适用
研发支出	166,000.00		不适用

营业收入变动原因说明：主要系工程施工收入减少和计提污水处理服务增值税导致污水处理服务收入减少所致。

营业成本变动原因说明：主要系工程施工成本减少所致。

销售费用变动原因说明：主要系供水企业户表改造支出费用化金额减少所致。

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7,685,032.65元，而上年同期外币借款产生汇兑损失126,416,504.73元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内缴纳污水处理服务增值税所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期购买委托理财产品22亿元及到期收回委托理财本金共计18亿元，而上年同期购买委托理财产品47亿元及到期收回委托理财和委托贷款本金共计44亿元所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内划付水务资产公司财政性资金和较上年同期多分配9,600万元红利所致。

研发支出变动原因说明：主要系报告期内新增研发项目支出所致。

#### 2 其他

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

报告期公司利润总额变化的主要原因：一是因汇兑损益变化引起利润增加11,873万元；二是因污水处理量增长而增加利润6,030万元；三是因自来水售水量增加影响利润增加2,309万元；四是

购买理财产品等资金运作收益较去年同期减少 2,343 万元；五是因缴纳污水处理服务增值税影响减少利润 18,723 万元；六是因收到污水处理服务增值税返还影响增加利润 41,165 万元（其中收到以前年度污水处理服务增值税返还 35,665 万元）；七是因供排水企业折旧摊销增加而减少利润 3,391 万元。

## (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,985,263,217.27	20.97	5,432,270,506.67	26.84	-26.64	主要系本期分配 13.44 亿股利所致。
存货	415,012,745.38	2.18	294,974,956.68	1.46	40.69	主要系公司所属供水企业本期用户工程项目尚未完工结算所致。
其他流动资产	1,203,837,810.08	6.34	803,310,154.55	3.97	49.86	主要系本期到期收回 8 亿元保本浮动收益理财产品，且新增 12 亿元保本浮动收益理财产品所致。
长期应收款	248,769,378.86	1.31	384,829,535.09	1.90	-35.36	主要系公司所属全资子公司重庆公用事业建设有限公司收回营山一环项目工程款 11,560 万元所致。
应交税费	214,786,013.25	1.13	690,428,715.46	3.41	-68.89	主要系公司缴纳上年计

						提的污水处理服务增值税所致。
一年内到期的非流动负债	1,587,754,221.66	8.36	55,296,515.52	0.27	2,771.35	主要系“12渝水务”15亿元公司债券重分类所致。
应付债券		0.00	1,570,487,671.39	7.76	-100.00	主要系“12渝水务”15亿元公司债券重分类所致。
专项应付款	16,930,000.00	0.09	84,357,676.50	0.42	-79.93	主要系划付水务资产公司财政性资金所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内本公司未新增对外股权投资，而上年同期以 4,553 万元收购重庆市大足区清溪水务有限公司 60%的股权。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券简称	初始投资成本	报告期内购入	报告期内售出	期末账面值	投资收益	公允价值变动	资金来源
光大银行	10,501,120.40			23,991,013.35		13,489,892.95	自有资金
中国银河	1,945,423.00			23,072,716.78		21,127,293.78	自有资金

本公司为中国银河证券股份有限公司（以下简称“银河证券”）的发起人股东，因银河证券 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 股银河证券股份有限公司后，原持有的 200 万股减少为 1,945,423 股。2017 年 1 月银河证券公开发行了 A 股股票并于上海证券交易所上市，按照《财政部关于中国银河证券股份有限公司国有股转持方案的批复》及银河证券 A 股发行价格，本公司国有股东重庆市水务资产经营有限公司已于 2017 年 4 月以现金方式代公司履行国有股转持义务，将相应转持金额 311,176.14 元（45,694 股 x 6.81 元/股=311,176.14 元）缴付给全国社会保障基金理事会，本公司现持有的银河证券 1,945,423 股人民币普通股，上述股份目前为限售流通股。根据会计准则，公司对所持有的银河证券股份有限公司按公允价值进行核算。

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### 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 433,513.45 万元，净资产 250,018.41 万元（含少数股东权益）；报告期实现营业总收入 63,662.09 万元，净利润 8,648.62 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 141,193.02 万元，净资产 133,372.20 万元；报告期实现营业总收入 15,906.33 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 354,148.75 万元，净资产 210,794.18 万元；报告期实现营业总收入 20,684.48 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 470,536.91 万元，净资产 206,954.99 万元（含少数股东权益）；报告期实现营业收入 57,011.49 万元，净利润 5,009.56 万元（含少数股东损益）。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

## (二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、主要原材料的供应风险：本公司下属的各水厂的原水主要取自长江和嘉陵江，水源水质达到国家颁发的《地表水环境质量标准》二类水质标准。但重庆市一年四季雨量分配不均，洪水期和枯水期都将增加取水成本和水体净化成本。除此之外，极端天气及突发性水污染事件，对以原水为主要原材料的本公司也将构成一定的风险。公司将加强对源水水质预警，同时积极制定和完善源水“水源互调、两江互济”方案，并加强工艺调控，确保风险在可控范围。

2、能源供应及价格风险：公司使用的主要动力能源为电力。电力供应的不足，可能造成生产的局部或短时间停产的风险；电价的上漲也会推动公司主营业务成本的上升，对公司未来的盈利造成影响。公司将加大成本控制力度，做好节能降耗工作，合理控制成本。

3、公司供水价格由重庆市政府核定，本公司有权要求进行价格调整，但是应当依照法定程序，由本公司事先提出调价申请，之后履行听证程序，最后由重庆市政府批准执行。因此，公司存在供水业务成本上升而水价不能及时得到调整的风险。公司污水处理服务的主要结算模式可概括为“政府特许、政府采购、企业经营”，政府采购本公司污水处理服务的结算价格每3年核定一次，前3期政府采购污水处理结算价格呈下降趋势（3.43元/m<sup>3</sup>→3.25元/m<sup>3</sup>→2.78元/m<sup>3</sup>）。因此，公司存在未来结算价格向下调整而导致的经营和效益风险。同时，每个价格核定定期满前，结算价格原则上不得进行临时性调整，除非因特殊原因并得到市政府的正式批准。因此，本公司存在污水处理服务成本上升而污水处理服务价格不能及时得到调整的风险。公司将加强与政府相关部门的衔接，密切注意成本上升对公司效益的影响，及时启动价格调整申报工作。

4、我国自来水行业目前的整体技术标准接近和达到国际发达国家的水平，自来水质量标准也与WHO、日本和美国等标准相当。目前本公司各水厂的出厂水质全面达到《生活饮用水卫生标准》（GB5749-2006）要求。如果国家提高水质标准或水源水质下降，本公司仍然面临产业技术升级而增加改造投资的风险；同时，本公司面临因地方政府对自来水厂规划布局进行调整而相应对部分水厂关停、取水头部迁移、管网优化建设而增加投资的风险；此外根据水污染防治计划要求，本公司面临管网改造、信息化技术设施建设而增加投资的风险。

因水污染防治计划的实施，对重要流域水体范围新建、扩建污水处理厂的排放标准提出更高要求，同时也对污水处理厂及其周边的环境影响提出更严格要求，本公司污水处理业务也将面临增加提标改造及环保附属设施的投资风险。同时，污水处理厂提标改造后，本公司面临污水处理成本上升风险；此外，公司还面临因污泥处置主体责任落实不到位、污泥处置不及时而导致污水处理厂出水水质超标的风险。公司将积极面对国家政策变化，合理安排技术更新改造资金，确保供排水水质符合国家相关行业标准要求。

5、汇率波动风险：截至2017年6月30日，本公司拥有三类外币借款，其中日本海外经济协力基金贷款转贷10,711,605,000.00日元，法国政府贷款转贷443,607.69欧元，国际复兴开发银行贷款转贷17,700,487.27美元。2014年、2015年、2016年及2017年1-6月外币借款因汇率波动给本集团带来的汇兑净收益分别为78,881,838.80元、-39,880,995.85元、-78,524,864.42元、-7,685,032.65元。人民币兑换上述外币汇率的波动所产生的汇兑损益将对公司的财务费用及利润总额产生影响。

6、环保风险：《环境保护法》及“水十条”等政策法律的实施推进，将强化环境监管及执法力度，加大污水处理企业确保达标排放的责任，公司可能面临增加经营成本或违法成本的风险。为此公司将加强经营管理，强化风险管控，以确保污水处理达标排放。

7、税收风险：财政部、国家税务总局印发的财税[2015]78号文，自2015年7月1日起，国家税务机关对污水处理等劳务开征增值税，并对符合条件的企业可享受即征即退70%的优惠。由于上述税收政策的变化，可能会增加公司实际承担的税负：（1）按财税[2015]78号文“已享受本通知规定的增值税即征即退政策的纳税人，因违反税收、环境保护的法律法规受到处罚（警告或单次1万元以下罚款除外）的，自处罚决定下达的次月起36个月内，不得享受本通知规定的增值税即征即退政策”等有关规定，公司可能会存在不符合财税[2015]78号文增值税即征即退政策的相关条件，无法完全享受到增值税优惠政策。公司将加强经营管理，强化风险管控，竭力规避税收风险。（2）所得税优惠政策的不确定性风险：按照财税[2009]87号文和财税[2011]70号文《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》的有关规定，经公司税务主管机关核准，本公司自2008年起从市财政取得的污水处理业务收入开始享受企业所得税免征优惠政策。公司税务

主管机关提出：因公司今年已按财税[2015]78 号文补缴了 2015 年 7 月至 2016 年 12 月期间的污水处理收入增值税，本公司从市财政取得的污水处理业务收入有可能将不再满足财税[2011]70 号文的规定，因此有可能无法再享受所得税免征政策，且有可能要求公司补缴 2015 年 7 月至 2016 年 12 月期间污水处理业务收入的企业所得税。鉴于目前公司认为污水处理业务持续符合财税 [2011] 70 号文所规定的享受所得税优惠政策的条件并无变化，且停止该所得税优惠政策将增加市财政实际负担，公司已将上述情况及时向市财政及公司股东水务资产公司报告，水务资产公司随后也已向市政府书面报告此事。截至本报告披露之日，公司尚未接获市财政、水务资产公司关于市政府对此事的最终协调结果。

**(三) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017-04-27	http://www.sse.com.cn	2017-04-28

股东大会情况说明

适用 不适用

经公司第三届董事会第 29 次会议审议通过，公司于 2017 年 3 月 31 日发出 2016 年年度股东大会通知（详见公司于当日通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站披露的《重庆水务集团股份有限公司关于召开 2016 年年度股东大会的通知（2017-015）》），定于 2017 年 4 月 27 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开 2016 年年度股东大会，审议《关于审议〈重庆水务集团股份有限公司 2016 年度董事会工作报告〉的议案》等 7 项议案。2017 年 4 月 21 日，公司召开了第三届董事会第 30 次会议，审议通过了《重庆水务集团股份有限公司关于取消 2016 年年度股东大会的议案》，决定取消本次年度股东大会原拟审议的《关于调整污水项目建设模式及相应中央预算内固定资产投资补助资金处理方式的议案》。公司于 2017 年 4 月 22 日发布了取消该议案的公告（详见当日通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站披露的《重庆水务集团股份有限公司关于 2016 年年度股东大会取消议案的公告（2017-018）》）。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### （一）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 三、承诺事项履行情况

#### （一）公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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	如未能及时履行应说明下一

							成 履 行 的 具 体 原 因	步 计 划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	重庆德润环境有限公司	<p>重庆德润环境有限公司于2015年12月出具《重庆德润环境有限公司关于避免同业竞争的承诺函》承诺：“截至本承诺函出具日，本公司及下属公司不存在以任何形式从事或参与与重庆水务主营业务构成竞争关系的业务或活动；本次收购后，本公司及下属公司（除重庆水务外）：</p> <p>1、不直接或间接从事与重庆水务及下属公司主营业务相同的业务；</p> <p>2、如本公司及下属公司（除重庆水务外）未来从任何第三方获得的任何商业机会与重庆水务及下属公司主营业务有竞争或可能存在竞争，本公司将立即通知重庆水务，并尽力将该商业机会让渡于重庆水务；</p> <p>3、若该商业机会未让渡，则一定是本公司及下属公司（除重庆水务外）利用自身品牌、资源、财务等优势，代为培育符合重庆水务业务发展需要但暂不适合重庆水务实施的业务。本公司及下属公司（除重庆水务外）将在上述业务成熟后择机将其以公允价格转让给重庆水务，重庆水务在同等条件下有优先购买的权利；</p> <p>4、本公司及下属公司（除重庆水务外）若因</p>	自承诺函出具之日起生效，并在重庆德润环境作为本公司控股股东的整个期间持续有效。对于因政策调整、市场变化等客观原因确实不能履行或需要作出调整的承诺，重庆德润环境与本公司将提前向市场公开做好解释说明，充分披露承诺需调整或未履行的原因，并提出相应处置措施。	否	是		



		<p>不履行或不适当履行上述承诺，给重庆水务造成经济损失的，本公司将全额承担该等经济损失；</p> <p>5、本公司在消除或避免同业竞争方面所做各项承诺，同样适用于本公司下属除重庆水务及下属公司以外的其他直接或间接控制的企业，本公司有义务督促并确保本公司其他下属公司执行本文件所述各项事项安排并严格遵守全部承诺。”</p>					
解决关联交易	重庆德润环境有限公司	<p>重庆德润环境有限公司于2015年11月30日出具《重庆德润环境有限公司关于规范关联交易及保持上市公司独立性的承诺函》承诺：“本次收购完成后，本公司及下属公司（除重庆水务外）将继续规范与重庆水务及下属公司之间的关联交易。若有不可避免的关联交易，本公司及下属公司（除重庆水务外）将按照相关法律法规、规范性文件以及重庆水务《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关规定严格履行决策程序，并遵循公允、合理的市场定价原则公平操作，不会利用该等关联交易损害重庆水务及其他中小股东的利益。”</p>	<p>自承诺函出具之日起生效，并在重庆德润环境作为本公司控股股东的整个期间持续有效。对于因政策调整、市场变化等客观原因确实不能履行或需要作出调整的承诺，重庆德润环境与本公司将提前向市场公开做好解释说明，充分披露承诺需调整或未履行的原因，并提出相应处置措施。</p>	否	是		
其他	重庆德润环境有限公司	<p>重庆德润环境有限公司于2015年11月30日出具《重庆德润环境有限公司关于规范关联交易及保持上市公司独立性的承诺函》承诺：“本次收购完成后，本公司将继续保持重庆水务完整的采购、生产、销售体系，使其拥有独</p>	<p>自承诺函出具之日起生效，并在重庆德润环境作为本公司控股股东的整个期间持续有效。对于因政策调整、市场变化等客观原因确实不能履行或需要作出调整的承诺，重庆德润环境与本公司将提前向市场公开做好解释说明，充分披露承诺需调整或未履行的原因，并提出相应处置措施。</p>	否	是		

			立的知识产权，保持其在业务、人员、资产、财务及机构方面的独立，保证其独立面向市场的经营能力。”				
与首次公开发行相关的承诺	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。	2007 年 10 月 12 日水务资产公司与本公司签署的《避免同业竞争协议》长期有效，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。	否	是	
其他对公司中小股东所作承诺	股份限售	重庆德润环境有限公司	重庆德润环境 2015 年 10 月 29 日就拟受让重庆市水务资产经营有限公司所持有的本公司部分股份及重庆苏渝实业发展有限公司所持有的本公司全部股份出具公开承诺，承诺自标的股份办理完毕股份过户登记至重庆德润环境之日起的 6 个月内，重庆德润环境不会以任何形式转让该等标的股份；自标的股份办理完毕股份过户登记至重庆德润环境之日起的 6 个月后，重庆德润环境对标的股份的处置按照届时中国证监会的最新规定执行。	承诺时间：2015. 10. 29； 承诺期限：详见承诺内容。	是	是	

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项  
截至本报告期末，公司主要非重大诉讼、仲裁事项如下：

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(万元)	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
重庆公用事业建设有限公司	重庆市江津区津通有限公司		建设工程施工合同纠纷	2009年4月,重庆市江津区津通有限责任公司(下称“津通公司”)将重庆市江津区仁沱大桥及引道工程(系BT项目)发包给本公司全资子公司重庆公用事业建设有限公司(下称“建设公司”)与中交二航局第二工程有限公司组成的联合体,并于2009年4月23日签订《重庆市江津区仁沱大桥及引道工程施工合同》,合同总价暂定为10350.7604万元,合同工期为2年。 因津通公司未按合同约定支付款项构成违约,建设公司按照上述合同约定,向重庆仲裁委员会申请仲裁。	3021.93	2016年10月20日,重庆仲裁委员会做出终局裁决([2016]渝仲字第1163号)	我方请求得到支持。	2017年1月被告已支付500万元。
重庆公用事业建设有限公司	新疆美泰房地产开发有限公司		建设工程施工合同纠纷	2014年8月,新疆美泰源房地产开发有限公司将其开发的位于新疆塔城地区托里县准噶尔非公有制园区的“绿野·美居家园一期”工程发包给本公司全资子公司重庆公用事业建设有限公司施工承建,双方于2014年8月10日签订《建设工程施工合同》,合同暂定价约为1.3亿元。	5939.11	2016年10月15日,当事人自行达成和解协议。10月20日,新疆高院确认和解协议,调解结案([2016]新民初28号)。		履行中

				因被告长期不履行合同约定的工程款支付义务，建设公司于2016年4月将其诉至新疆高院。			
重庆公用事业建设有限公司	重庆市武隆县工业发展(集团)有限公司、武隆县凯信工业开发有限公司、武隆县财政局	武隆县财政局	建设工程施工合同纠纷	<p>2010年12月，本公司全资子公司重庆公用事业建设有限公司与重庆武隆工业园区开发有限公司(后更名为“重庆市武隆县工业发展(集团)有限公司”)签订了《重庆市武隆工业园区平桥组团基础设施BT融资建设项目建设工程施工合同》(武隆县凯信工业开发有限公司为本工程共同业主，武隆县财政局系本工程支付的担保人)。2011年4月，该工程验收合格并交付业主使用。同年9月，原、被告双方签订《补充协议》，约定回购起始日期为2011年5月1日。回购期届满后，被告未按合同约定支付回购款，2014年8月，原告将被告诉至重庆市三中院。后双方达成庭前和解协议，原告撤诉。</p> <p>但被告再次违约，未按时完成工程审计和支付回购款。2016年7月，原告再次将被告诉至重庆市三中院。</p>	1801.22	2016年10月30日，重庆市三中级作出一审判决([2016]渝03民初84号)。原、被告均不服，已上诉至重庆高院。高院于2017年2月16日已开庭审理，尚未判决。	

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第三届会第二十九次会议（2016 年年度董事会）会议上审议通过了《关于确认公司 2016 年日常关联交易实际发生额及审议公司 2017 年预计日常关联交易的议案》。有关内容详见公司于 2017 年 3 月 31 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）上的《重庆水务集团股份有限公司关于公司 2016 年日常关联交易实际发生额及 2017 年度预计日常关联交易的公告》（临 2017-016）。

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 13,529.85 万元（未经审计），占全年预计数的 36.87%，占公司 2017 年 6 月末归属于上市公司股东净资产额的 1.03%。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
重	参	购	主城老	评	5,946,826.57	5,038,305.42	5,038,305.42	货			评估减

重庆市水务资产经营有限公司	股东	买除商品以外的资产	旧供水管网改造项目二期工程第一批资产(3条管线)以及与其相关的债权债务	估价值				币资金			值
---------------	----	-----------	-------------------------------------	-----	--	--	--	-----	--	--	---

#### 资产收购、出售发生的关联交易说明

公司所属重庆市渝南自来水有限公司与水务资产公司签署资产转让协议,以 5,038,305.42 元收购标的为主城老旧供水管网改造项目二期工程第一批资产(3条管线)以及与其相关的债权债务,其中资产评估值 5,269,120.00 元、债务评估值 230,814.58 元、净资产评估值 5,038,305.42 元。

#### 4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
重庆中法水务投资有限公司	合营公司	117,000,000.00		117,000,000.00			
合计		117,000,000.00		117,000,000.00			
关联债权债务形成原因	2010年9月公司与重庆中法签订《股东贷款协议书》。双方约定,由公司向重庆中法提供股东无息贷款 117,000,000.00 元,贷款期限十年,主要用于收购重庆长寿化						

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	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。公司是按股权比例对等原则向关联方重庆中法提供资金，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。
-----------------------	---

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

经公司第三届董事会第 27 次会议审议通过，同意公司：1、向西藏自治区昌都市芒康县捐赠人民币现金 45 万元，其中：2017 年捐赠人民币现金 20 万元；2018 年捐赠人民币现金 25 万元；2、向重庆市环卫工人爱心扶助基金捐赠人民币现金 30 万元。公司已于 3 月完成相关工作，共计对外捐赠人民币现金 50 万元。

**十三、 可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**

适用 不适用

本集团污水处理企业主要污染物及特征污染物的名称、排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况、执行的污染物排放标准、核定的排放总量，以及防治污染设施的建设和运行情况等环境信息，已于 2016 年开始全部发布于本集团的客服网站，具体见 <http://www.cq966886.com/>中“信息公开”板块。

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用  不适用

财政部于 2017 年 5 月发布了财办会[2017]15 号文，对《企业会计准则第 16 号—政府补助》进行了修订，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，并自 2017 年 1 月 1 日起未来适用。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 增加“其他收益”科目，并在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报。	其他收益
(2) 自 2017 年 1 月 1 日起与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，2017 年 1 月 1 日之前发生的不予调整。比较数据不予调整。公司收到的污水处理服务增值税返还确认为与企业日常活动相关的政府补助，计入其他收益。	调增其他收益本年金额 411,650,836.35 元，调减营业外收入本年金额 411,650,836.35 元。

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用  不适用

### (三) 其他

适用  不适用

1、增值税缴纳情况：按照财政部、国家税务总局印发的财税[2015]78 号文的要求，以及 2017 年 3 月由重庆市政府牵头，召集市财政局、市国税局、水务资产公司及本公司专题研究并最终明确的重庆市财政集中采购的污水处理服务增值税计缴方式，截至 2017 年 6 月 30 日，公司累计缴纳 2015 年 7 月至 2017 年 5 月的重庆市财政集中采购污水处理服务收入增值税 64,883.81 万元，并已累计收到增值税退税款 41,155.34 万元，按照《企业会计准则》及有关规定，公司将上述增值税退税款计入当期损益。

鉴于公司第三期（2014-2016 年）污水处理服务结算价格在核定时未考虑上述增值税影响因素，按照渝府（2007）122 号文和市财政污水处理服务结算价格核定办法的相关规定，公司实际承担的上述增值税税负及附加税费应由市财政承担。此前，公司已向重庆市人民政府、市财政局反映，恳请市财政局对公司实际承担的污水增值税及附加税费予以补助，以消除对公司经营业绩影响。截止报告期末，公司尚未收到公司实际承担的以前年度污水处理服务增值税及附加税费。

2、公司污水处理服务的第三个结算期已于 2016 年 12 月 31 日到期，由于核定污水处理服务第四期结算价格（2017-2019 年）需采用的 2016 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 2017 年对外公布，公司已向重庆市财政局申请延期报送第四期价格核定方案并获得重庆市财政局同意。在第四期价格核定前，按照渝府[2007]122 号文件和《重庆市财政局关于市水务集团第三期污水处理服务结算价格核定有关事宜的批复》（渝财建[2014]832 号）有关规定，重庆市财政局将暂按第三期结算价格计算支付污水处理服务费，差额部分待第四期价格核定后 30 日内进行结算。目前，重庆市财政局对第四期污水处理服务费价格核定工作尚未最终完成。

3、公司所属子公司九龙县汤古电力开发有限公司为九龙县汤古、中古、日鲁库等三个小型梯级水电站项目（总装机规模 4.4 万千瓦）的项目法人，该项目因总承包方在 EPC 总承包合同理解上的分歧、政策环境变化影响等因素造成建设进度滞后，投资成本增加，投资回收期延长。为有效控制投资风险、进一步加强项目管理，发挥公司专业化子公司项目管理优势，本报告期内，公司决定调整优化项目管理模式，委托授权公司全资子公司重庆公用事业建设有限公司（以下简称“建设公司”）管理九龙水电项目。目前建设公司已全面介入项目管理，并按要求积极开展相关工作，包括但不限于：根据最新政策文件要求开展和/或完善项目环保、上网、重大设计变更等手续；项



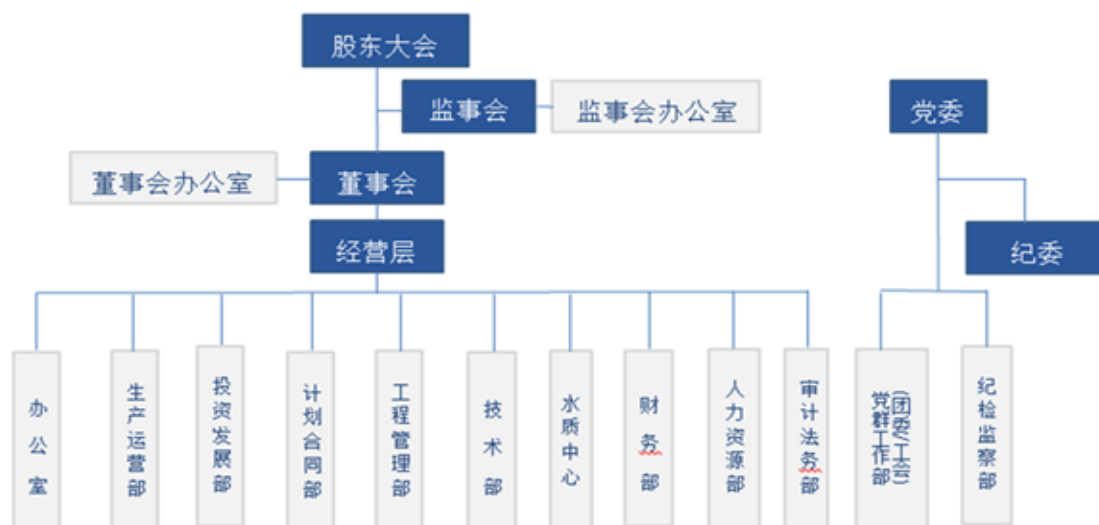
目投资效益测算及全面评估；参建单位清理规范及加强管理等。公司下一步将结合建设公司阶段性工作完成情况，进一步综合评判项目可行性，及时履行后续工作决策程序。

4、董事会、监事会延期换届：公司于2014年4月28日召开的2013年年度股东大会选举出了公司第三届董事会和监事会成员。根据股东大会决议，本届董事会和监事会的任期为三年，自2014年4月28日至2017年4月27日。公司董事会、监事会目前正在积极准备换届选举工作，待接到有关股东对董事候选人及监事候选人的提名后立即进行换届选举工作。在换届工作完成之前，公司第三届董事会、监事会全体成员及高级管理人员将依照相关法律法规和《公司章程》等相关规定，继续履行董事、监事及高级管理人员的义务和职责。

5、重庆公用工程建设监理有限责任公司（下称“公用监理公司”）为本公司全资子公司，资质及经营范围为房屋建筑工程甲级，市政公用工程监理甲级，工程造价咨询乙级等。为深化本公司非水企业改革，结合重庆市国资委压缩企业管理层级工作要求，本公司拟对公用监理公司通过公开转让控股权方式引入战略投资者实施市场化改革重组。经公司总经理办公会审议通过并履行国资审批程序，本公司已于2016年12月27日在重庆联合产权交易所公开挂牌转让公用监理公司60%股权。但截至挂牌公告期满未征得意向受让方。由于涉及交易条件变更且评估有效期已满，目前正按重庆联交所要求重新开展审计评估工作，计划在审计评估工作完成后再次挂牌，争取在今年年底前完成股权转让。

6、2017年2月，本公司新设的全资子公司——重庆渝水环保科技有限公司完成设立登记。该公司系本公司为拓展污泥处理处置市场而成立的平台公司，注册资本1,000万元人民币，其主要经营范围包括环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务；污泥处理；生态环保产品的研发及销售，近期将以重庆区县市场为重点开展污泥处置相关业务。

7、为进一步健全公司法人治理结构，提高综合运营管理水平，经公司于2017年3月20日召开了第三届董事会第二十八次会议审议通过，公司对本部组织机构进行调整。此次调整后的公司本部组织机构为：



## 第六节 普通股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。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司于 2017 年 5 月 25 日接到公司控股股东重庆德润环境有限公司的《重庆德润环境有限公司关于本公司股权结构变更的函》，函告公司：重庆德润环境的控股股东重庆市水务资产经营有限公司（同为本公司第二大股东）已于 2017 年 5 月 25 日与深圳高速环境有限公司签订《重庆市水务资产经营有限公司与深圳高速环境有限公司之产权交易合同》，约定水务资产将其持有的重庆德润环境 20%股权转让给深圳高速环境有限公司（详见公司于 2017 年 5 月 26 日披露的《重庆水务集团股份有限公司关于公司控股股东股权变动的公告》）。截至 2017 年 6 月，前述股权转让事宜已完成。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	50,296
------------------	--------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
重庆德润环境有限 公司	0	2,401,800,000	50.04	0	无	0	国有法人
重庆市水务资产经 营有限公司	0	1,849,160,689	38.52	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份 有限公司	528,241	102,563,028	2.14	0	未知		未知

中央汇金资产管理 有限责任公司	0	26,953,900	0.56	0	未知	未知
吴绮绯	437,100	10,947,902	0.23	0	未知	境内自然 人
中国工商银行股份 有限公司—南方消 费活力灵活配置混 合型发起式证券投 资基金	0	9,524,474	0.20	0	未知	未知
全国社保基金四一 四组合	-10,535,322	8,464,463	0.18	0	未知	未知
方正东亚信托有限 责任公司—方正东 亚·恒升 51 号单一 资金信托		5,040,001	0.11	0	未知	未知
方正东亚信托有限 责任公司—方正东 亚·恒升 20 号证券 投资集合资金信托 计划		4,039,662	0.08	0	未知	未知
香港中央结算有限 公司		3,061,518	0.06		未知	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 件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
重庆德润环境有限公司	2,401,800,000	人民币普通股	2,401,800,000			
重庆市水务资产经营有限公司	1,849,160,689	人民币普通股	1,849,160,689			
中国证券金融股份有限公司	102,563,028	人民币普通股	102,563,028			
中央汇金资产管理有限责任公司	26,953,900	人民币普通股	26,953,900			
吴绮绯	10,947,902	人民币普通股	10,947,902			
中国工商银行股份有限公司—南方消费活力灵活配置混合型发起式证券投资基金	9,524,474	人民币普通股	9,524,474			
全国社保基金四一四组合	8,464,463	人民币普通股	8,464,463			
方正东亚信托有限责任公司—方正东亚·恒升 51 号单一资金信托	5,040,001	人民币普通股	5,040,001			
方正东亚信托有限责任公司—方正东亚·恒升 20 号证券投资集合资金信托计划	4,039,662	人民币普通股	4,039,662			
香港中央结算有限公司	3,061,518	人民币普通股	3,061,518			
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德润环境有限公司与重庆市水务资产经营有限公司属于《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。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 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

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

经公司于 2017 年 8 月 10 日召开第三届董事会第 33 次会议审议通过有关公司第三届董事会董事人选、聘任公司高管、高管辞职等议案，公司董事会同意：1、郑如彬先生为公司第三届董事会董事候选人，并提交公司股东大会审议选举；2、聘任郑如彬先生为公司总经理，庞子山先生为公司副总经理，吕祥红先生为公司财务总监、董事会秘书，上述公司高管任期自 2017 年 8 月 10 日起至公司第四届董事会聘任新一届高级管理人员之日止；3、自 2017 年 8 月 10 日起王峰青先生不再担任公司总工程师职务；赖生平先生不再担任公司副总经理职务。

### 三、其他说明

适用 不适用

公司于 2014 年 4 月 28 日召开的 2013 年年度股东大会选举出了公司第三届董事会和监事会成员。根据股东大会决议，本届董事会和监事会的任期为三年，自 2014 年 4 月 28 日至 2017 年 4 月 27 日。公司董事会、监事会目前正在积极准备换届选举工作，待接到有关股东对董事候选人及监事候选人的提名后立即进行换届选举工作。在换届完成之前，公司第三届董事会、监事会全体成员及高级管理人员将依照相关法律法规和《公司章程》等相关规定，继续履行董事、监事及高级管理人员的义务和职责。

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
重庆水务集团股份有限公司2012年公司债券	12渝水务	122217	2013-1-29	2018-1-29	150,000	5.12	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

根据《重庆水务集团股份有限公司公开发行2012年公司债券募集说明书》有关条款的规定,公司已委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司,于2017年2月3日按期足额支付了本期公司债券自2016年1月29日至2017年1月28日期间的应付利息。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	上海市徐汇区长乐路989号世纪商贸广场
	联系人	华雪骏、刘瑞麟
	联系电话	021-33389888
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路760号安基大厦8楼

其他说明:

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会有关批复,原申银万国证券股份有限公司以换股方式吸收合并原宏源证券股份有限公司,并以原申银万国和原宏源证券的全部证券类资产及负债(净资产)设立申万宏源证券有限公司,申万宏源证券有限公司设立申万宏源证券承销保荐有限责任公司和申万宏源西部证券有限公司。申万宏源证券承销保荐有限责任公司承继原申银万国证券股份有限公司公司债业务资质,受托管理人权利和义务由申万宏源证券承销保荐有限责任公司承继。本变更事项已告知公司,受托管理人的变更不影响投资者的利益。

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:万元

募集资金总额	本年度已使用总额	已累计使用总额	尚未使用总额	尚未使用资金用途及去向
148,575	0	148,575	0	不适用

本期公司债券扣除发行费用1,425万元,实际募集资金148,575万元,已按公司审批程序及募集说明书承诺的用途全部用于补充公司营运资金。

#### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

中诚信证券评估有限公司分别于 2013 年 6 月、2014 年 5 月、2015 年 5 月、2016 年 5 月和 2017 年 5 月出具了公司债信用评级报告，维持公司信用等级 AAA 级。报告期内公司评级结果未发生变化。定期跟踪评级报告每年出具一次，跟踪评级结果和报告于公司年度报告披露后 2 个月内公布，定期和不定期跟踪评级结果将通过中诚信证券评估有限公司网站（http://www.ccxr.com.cn）公布。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司已为本期债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。2014 年 1 月 29 日、2015 年 1 月 29 日、2016 年 1 月 29 日和 2017 年 2 月 3 日，公司均已按时兑付本期公司债券应付利息。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

报告期内，未召开公司债券持有人会议。

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

公司债券受托管理人为申万宏源证券承销保荐有限责任公司，申万宏源证券承销保荐有限责任公司已于 2014 年 4 月 29 日、2015 年 5 月 9 日、2016 年 5 月 3 日和 2017 年 4 月 20 日在上海证券交易所网站披露了本期公司债券 2013-2016 年度的受托管理事务报告，对本期公司债券概况、发行人 2013-2016 年度经营情况和财务状况、发行人募集资金使用情况、本期债券利息偿付情况及持有人会议召开情况等内容进行了披露。

#### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减 (%)	变动原因
流动比率	2.05	2.86	-28.32	主要系本期分配 13.44 亿股利以及“12 渝水务”公司债重分类至一年内到期的其他非流动负债所致。
速动比率	1.94	2.76	-29.71	同上
资产负债率	30.54%	33.47%	减少 2.93 个百分点	
贷款偿还率	100.00%	100.00%		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息 保障倍数	30.36	22.30	36.14	主要系收到 2015 年 7 月至 2016 年 12 月污水处理服务增值税返还所致。
利息偿付率	100.00%	100.00%		



**九、关于逾期债项的说明**

□适用 √不适用

**十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

□适用 √不适用

**十一、公司报告期内的银行授信情况**

√适用 □不适用

单位：万元

贷款机构	授信金额	贷款单位	使用授信金额	2017 年授信	备注
中国农业银行股份有限公司	200,000.00	本公司	0.00	200,000.00	
中国工商银行股份有限公司	30,000.00	本公司	0.00	30,000.00	流动贷款
兴业银行股份有限公司	40,000.00	本公司	0.00	40,000.00	
合计	270,000.00		0.00	270,000.00	

**十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关内容，合规使用募集资金，按时兑付公司债券利息，未有损害债券投资者利益的情况发生。

**十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,985,263,217.27	5,432,270,506.67
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			500,000.00
应收账款		973,677,426.35	952,214,357.59
预付款项		164,313,104.21	146,446,916.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		78,333.33	3,208,333.33
应收股利		750,000.00	
其他应收款		1,113,038,435.02	1,219,289,440.03
买入返售金融资产			
存货		415,012,745.38	294,974,956.68
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,203,837,810.08	803,310,154.55
流动资产合计		7,855,971,071.64	8,852,214,665.38
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		507,831,978.66	485,875,365.90
持有至到期投资			
长期应收款		248,769,378.86	384,829,535.09
长期股权投资		1,035,831,529.63	1,080,090,269.36
投资性房地产		138,201,383.50	133,446,704.47
固定资产		7,235,999,727.82	7,437,131,243.23
在建工程		822,103,955.97	682,923,149.07
工程物资		16,807,439.60	11,028,404.37
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		1,069,748,385.44	1,083,277,870.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		29,694,570.46	31,968,735.44
其他非流动资产		40,099,795.07	54,337,538.81
非流动资产合计		11,145,088,145.01	11,384,908,815.85
资产总计		19,001,059,216.65	20,237,123,481.23
<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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		641,827,049.42	899,497,023.30
预收款项		944,354,548.48	861,843,170.92
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		168,978,594.50	228,105,132.88
应交税费		214,786,013.25	690,428,715.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款		282,268,640.84	365,106,577.07
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,587,754,221.66	55,296,515.52
其他流动负债			
流动负债合计		3,839,969,068.15	3,100,277,135.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,241,828,159.93	1,384,271,650.57
应付债券			1,570,487,671.39
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		5,800,626.06	5,800,626.06
长期应付职工薪酬			
专项应付款		16,930,000.00	84,357,676.50
预计负债		44,827,120.03	43,821,396.63
递延收益		647,747,782.93	582,025,348.55
递延所得税负债		5,192,578.00	1,899,086.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,962,326,266.95	3,672,663,455.77
负债合计		5,802,295,335.10	6,772,940,590.92

<b>所有者权益</b>			
股本		4,800,000,000.00	4,800,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,629,995,601.39	4,595,435,101.39
减：库存股			
其他综合收益		15,761,355.45	-2,901,765.38
专项储备			
盈余公积		1,188,286,794.59	1,188,286,794.59
一般风险准备			
未分配利润		2,512,671,977.44	2,832,400,354.12
归属于母公司所有者权益合计		13,146,715,728.87	13,413,220,484.72
少数股东权益		52,048,152.68	50,962,405.59
所有者权益合计		13,198,763,881.55	13,464,182,890.31
负债和所有者权益总计		19,001,059,216.65	20,237,123,481.23

法定代表人：王世安 主管会计工作负责人：吕祥红 会计机构负责人：吕祥红

### 母公司资产负债表

2017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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,116,569,843.25	4,524,758,556.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		777,891,283.89	763,144,727.80
预付款项			
应收利息		78,333.33	3,208,333.33
应收股利			
其他应收款		1,004,691,975.96	1,015,731,166.29
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			30,000,000.00
其他流动资产		1,200,000,000.00	800,000,000.00
流动资产合计		6,099,231,436.43	7,136,842,783.63
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		483,455,470.75	461,498,857.99
持有至到期投资			
长期应收款		2,020,085,509.75	2,097,558,171.35
长期股权投资		8,295,058,128.24	8,329,316,867.97
投资性房地产			
固定资产		25,350,340.00	25,898,083.22

在建工程		85,000,620.93	71,209,687.53
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		4,731,530.75	4,483,545.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,735,420.71	9,983,805.25
其他非流动资产		18,383,383.00	26,030,931.00
非流动资产合计		10,941,800,404.13	11,025,979,950.22
资产总计		17,041,031,840.56	18,162,822,733.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,810,870,491.04	1,899,282,345.39
预收款项			
应付职工薪酬		24,038,487.23	26,738,989.97
应交税费		91,439,659.26	591,286,119.30
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,602,725,078.35	1,522,989,878.36
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,546,810,665.97	14,773,813.90
其他流动负债			
流动负债合计		5,075,884,381.85	4,055,071,146.92
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		118,108,181.08	234,619,647.65
应付债券			1,570,487,671.39
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		11,140,000.00	58,067,676.50
预计负债			
递延收益		3,780,736.38	3,780,736.38
递延所得税负债		5,192,578.00	1,899,086.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		138,221,495.46	1,868,854,817.99
负债合计		5,214,105,877.31	5,923,925,964.91
<b>所有者权益：</b>			
股本		4,800,000,000.00	4,800,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		4,459,866,761.09	4,459,866,761.09
减：库存股			
其他综合收益		15,761,355.45	-2,901,765.38
专项储备			
盈余公积		1,188,286,794.59	1,188,286,794.59
未分配利润		1,363,011,052.12	1,793,644,978.64
所有者权益合计		11,826,925,963.25	12,238,896,768.94
负债和所有者权益总计		17,041,031,840.56	18,162,822,733.85

法定代表人：王世安 主管会计工作负责人：吕祥红 会计机构负责人：吕祥红

**合并利润表**  
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,009,969,948.17	2,154,120,557.41
其中：营业收入		2,009,969,948.17	2,154,120,557.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,435,503,593.88	1,556,543,712.37
其中：营业成本		1,084,707,632.66	1,124,551,279.99
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			
税金及附加		51,089,000.82	16,465,771.49
销售费用		42,861,400.49	46,015,737.68
管理费用		248,744,723.19	241,698,776.57
财务费用		6,299,835.04	127,890,725.40
资产减值损失		1,801,001.68	-78,578.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		82,823,452.05	99,997,272.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,741,260.27	23,054,140.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		411,650,836.35	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,068,940,642.69	697,574,117.72
加：营业外收入		84,894,213.32	83,390,325.62
其中：非流动资产处置利得		64,332.94	5,222,283.89

减：营业外支出		4,480,383.21	923,634.83
其中：非流动资产处置损失		632,659.78	47,705.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,149,354,472.80	780,040,808.51
减：所得税费用		123,997,102.39	22,051,913.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,025,357,370.41	757,988,894.69
归属于母公司所有者的净利润		1,024,271,623.32	756,916,563.83
少数股东损益		1,085,747.09	1,072,330.86
六、其他综合收益的税后净额		18,663,120.83	-2,416,872.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		18,663,120.83	-2,416,872.46
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		18,663,120.83	-2,416,872.46
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		18,663,120.83	-2,416,872.46
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,044,020,491.24	755,572,022.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,042,934,744.15	754,499,691.37
归属于少数股东的综合收益总额		1,085,747.09	1,072,330.86
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.21	0.16
（二）稀释每股收益（元/股）		0.21	0.16

法定代表人：王世安 主管会计工作负责人：吕祥红 会计机构负责人：吕祥红

母公司利润表  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,030,043,418.55	1,137,343,969.93
减：营业成本		567,757,292.37	602,470,735.40
税金及附加		14,530,052.63	807,959.85
销售费用			
管理费用		31,023,720.14	28,132,539.68
财务费用		-30,480,011.06	-24,118,772.82

资产减值损失		550,206.51	5,347,767.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		100,159,536.96	99,271,173.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,741,260.27	23,054,140.96
其他收益		411,440,292.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		958,261,986.92	623,974,913.56
加：营业外收入		53,958,677.00	50,181,294.43
其中：非流动资产处置利得			179,999.25
减：营业外支出		1,359,718.46	15,674.10
其中：非流动资产处置损失			15,674.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,010,860,945.46	674,140,533.89
减：所得税费用		97,494,871.98	-802,165.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		913,366,073.48	674,942,699.03
五、其他综合收益的税后净额		18,663,120.83	-2,416,872.46
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		18,663,120.83	-2,416,872.46
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		18,663,120.83	-2,416,872.46
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		932,029,194.31	672,525,826.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王世安 主管会计工作负责人：吕祥红 会计机构负责人：吕祥红

合并现金流量表  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		2,414,632,288.78	2,513,410,902.31



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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		468,685,493.22	52,739,920.43
收到其他与经营活动有关的现金		488,494,485.17	355,113,971.61
经营活动现金流入小计		3,371,812,267.17	2,921,264,794.35
购买商品、接受劳务支付的现金		882,314,309.87	1,077,635,487.42
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		418,188,554.80	384,253,665.75
支付的各项税费		900,122,180.74	166,131,493.19
支付其他与经营活动有关的现金		432,068,232.79	346,863,054.63
经营活动现金流出小计		2,632,693,278.20	1,974,883,700.99
经营活动产生的现金流量净额		739,118,988.97	946,381,093.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,800,000,000.00	4,400,000,000.00
取得投资收益收到的现金		127,698,219.17	54,011,187.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		153,264.00	7,184,462.13
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		4,449,239.14	6,942,018.52
投资活动现金流入小计		1,932,300,722.31	4,468,137,667.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		374,376,362.04	186,464,655.07
投资支付的现金		2,200,000,000.00	4,700,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			25,002,702.44
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,574,376,362.04	4,911,467,357.51
投资活动产生的现金流量净额		-642,075,639.73	-443,329,689.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		43,376,248.58	21,151,898.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,428,902,713.56	1,329,817,245.51
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		71,771,676.50	
筹资活动现金流出小计		1,544,050,638.64	1,350,969,143.60
筹资活动产生的现金流量净额		-1,544,050,638.64	-1,350,969,143.60
<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>		-1,447,007,289.40	-847,917,739.89
加：期初现金及现金等价物余额		5,412,984,385.89	5,505,381,392.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,965,977,096.49	4,657,463,652.27

法定代表人：王世安 主管会计工作负责人：吕祥红 会计机构负责人：吕祥红

#### 母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,189,489,972.29	1,080,345,225.75
收到的税费返还		465,340,292.00	50,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		396,250,054.40	257,262,669.88
经营活动现金流入小计		2,051,080,318.69	1,387,607,895.63
购买商品、接受劳务支付的现金		689,569,105.91	534,085,890.66
支付给职工以及为职工支付的现金		14,547,639.44	15,271,300.98
支付的各项税费		792,074,309.01	52,083,063.93
支付其他与经营活动有关的现金		201,850,116.57	60,088,066.50
经营活动现金流出小计		1,698,041,170.93	661,528,322.07
经营活动产生的现金流量净额		353,039,147.76	726,079,573.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,830,000,000.00	4,400,000,000.00
取得投资收益收到的现金		145,804,469.17	53,237,645.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			214,425.00
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		64,627,226.04	138,254,751.66
投资活动现金流入小计		2,040,431,695.21	4,591,706,822.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,718,761.37	5,095,322.91
投资支付的现金		2,210,000,000.00	4,700,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的			25,080,180.00

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		89,687,655.70	154,923,476.32
投资活动现金流出小计		2,314,406,417.07	4,885,098,979.23
投资活动产生的现金流量净额		-273,974,721.86	-293,392,157.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		27,775,620.31	25,248,253.27
筹资活动现金流入小计		27,775,620.31	25,248,253.27
偿还债务支付的现金		7,765,334.83	7,463,030.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,421,837,600.96	1,326,109,585.84
支付其他与筹资活动有关的现金		85,425,823.38	18,136,578.94
筹资活动现金流出小计		1,515,028,759.17	1,351,709,195.48
筹资活动产生的现金流量净额		-1,487,253,138.86	-1,326,460,942.21
<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>		-1,408,188,712.96	-893,773,525.67
加：期初现金及现金等价物余额		4,524,758,556.21	4,819,262,910.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,116,569,843.25	3,925,489,384.72

法定代表人：王世安 主管会计工作负责人：吕祥红 会计机构负责人：吕祥红

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	4,800,000,000.00				4,595,435,101.39		-2,901,765.38		1,188,286,794.59		2,832,400,354.12	50,962,405.59	13,464,182,890.31
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	4,800,000,000.00				4,595,435,101.39		-2,901,765.38		1,188,286,794.59		2,832,400,354.12	50,962,405.59	13,464,182,890.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					34,560,500.00		18,663,120.83				-319,728,376.68	1,085,747.09	-265,419,008.76
(一) 综合收益总额							18,663,120.83				1,024,271,623.32	1,085,747.09	1,044,020,491.24
(二) 所有者投入和减少资本					34,560,500.00								34,560,500.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					34,560,500.00								34,560,500.00
(三) 利润分配											-1,344,000.00		-1,344,000.00

											000,000 .00		0,000.00
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											-1,344,000,000.00		-1,344,000,000.00
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	4,800,000,000.00				4,629,995,601.39		15,761,355.45		1,188,286,794.59		2,512,671,977.44	52,048,152.68	13,198,763,881.55

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	4,800,000,000.00				4,595,435,101.39		-1,240,165.57		1,099,392,632.13		3,101,196,722.55	9,252,069.37	13,604,036,359.87
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	4,800,000,000.00				4,595,435,101.39		-1,240,165.57		1,099,392,632.13		3,101,196,722.55	9,252,069.37	13,604,036,359.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,416,872.46				-491,083,436.17	31,428,113.26	-462,072,195.37
(一) 综合收益总额							-2,416,872.46				756,916,563.83	1,072,330.86	755,572,022.23
(二) 所有者投入和减少资本												30,355,782.40	30,355,782.40
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												30,355,782.40	30,355,782.40
(三) 利润分配												-1,248,000,000.00	-1,248,000,000.00
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												-1,248,000,000.00	-1,248,000,000.00
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	4,800,000.00				4,595,435.10		-3,657,038.03		1,099,392,632.13		2,610,113,286.38	40,680,182.63	13,141,964,164.50

法定代表人：王世安 主管会计工作负责人：吕祥红 会计机构负责人：吕祥红

### 母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,800,000,000.00				4,459,866,761.09		-2,901,765.38		1,188,286,794.59	1,793,644,978.64	12,238,896,768.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,800,000,000.00				4,459,866,761.09		-2,901,765.38		1,188,286,794.59	1,793,644,978.64	12,238,896,768.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							18,663,120.83			-430,633,926.52	-411,970,805.69
（一）综合收益总额							18,663,120.83			913,366,073.48	932,029,194.31
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配										-1,344,000,000.00	-1,344,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,344,000,000.00	-1,344,000,000.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	4,800,000,000.00				4,459,866,761.09		15,761,355.45		1,188,286,794.59	1,363,011,052.12	11,826,925,963.25

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,800,000,000.00				4,422,185,359.04		-1,240,165.57		1,099,392,632.13	2,241,597,516.48	12,561,935,342.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,800,000,000.00				4,422,185,359.04		-1,240,165.57		1,099,392,632.13	2,241,597,516.48	12,561,935,342.08
三、本期增减变动金额(减)							-2,416,8			-573,057	-575,474,



少以“-”号填列)						72.46			,300.97	173.43
(一) 综合收益总额						-2,416,872.46			674,942,699.03	672,525,826.57
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配									-1,248,000,000.00	-1,248,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-1,248,000,000.00	-1,248,000,000.00
3. 其他										
(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	4,800,000,000.00				4,422,185,359.04	-3,657,038.03		1,099,392,632.13	1,668,540,215.51	11,986,461,168.65

法定代表人：王世安 主管会计工作负责人：吕祥红 会计机构负责人：吕祥红

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

重庆水务集团股份有限公司（股票代码：601158）（以下简称：本公司或公司或重庆水务集团）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；2015年10月13日重庆水务集团2015年第一次临时股东大会决议，修改公司章程，2015年11月5日完成工商变更，法定代表人变更为：王世安；统一社会信用代码915000007093295592。

公司经营范围主要为：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；市政公用工程施工总承包一级、机电安装工程施工总承包二级、房屋建筑工程施工总承包一级、土石方工程专业承包一级、环境污染治理甲级、房地产开发二级，兼销售建筑材料、建筑机械设备租赁。

2010年3月19日，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，本公司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。

2015年10月26日，本公司接到公司原控股股东重庆市水务资产经营有限公司、公司原第二大股东重庆苏渝实业发展有限公司及重庆德润环境有限公司等三方书面通知，水务资产公司以持有的本公司36.60%股份、重庆苏渝实业发展有限公司以持有的本公司13.44%股份及现金约4.42亿元人民币（或等值外币）共同对重庆德润环境进行增资（以下简称“该项目”）已获得国务院国有资产监督管理委员会批准，该项目实施完成后，重庆德润环境将持有本公司50.04%的股份，并成为公司的控股股东；水务资产公司对本公司直接的持股比例将由75.124%变为38.52%（其中2015年7月9日至17日期间增持960,689股，占股本总额的0.02%）；重庆苏渝实业发展有限公司将不再直接持有本公司股份；2015年12月31日，该项目股份变更过户手续完成。本公司的实际控制人将不会发生变化，仍为重庆市国有资产监督管理委员会。

公司下设20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、重庆市渝水水务机械有限公司、重庆市大足区清溪水务有限公司、成都汇凯水处理有限公司、重庆渝水环保科技有限公司；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、重庆市江东水务有限公司、重庆蔡同水务有限公司。

本公司的母公司为重庆德润环境有限公司，本公司的实际控制人为重庆市国有资产监督管理委员会。

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 34 套制水系统（水厂），生产能力 218.60 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 13 万立方米/日；重庆两江水务有限公司 7 套制水系统（水厂），生产能力 26.9 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 =  $\sum$  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  $\geq$  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[2014]832 号文件核定，公司 2014 年-2016 年第三期政府采购污水处理服务结算价格为 2.78 元 / 立方米（不含污泥处置费和所得税）。公司污水处理服务的第三个结算期已于 2016 年 12 月 31 日到期，目前，重庆市财政局对第四期污水处理服务费价格核定工作尚未最终完成。在第四期价格核定前，按照渝府[2007]122 号文件和《重庆市财政局关于市水务集团第三期污水处理服务结算价格核定有关事宜的批复》（渝财建[2014]832 号）有关规定，重庆市财政局将暂按第三期结算价格计算支付污水处理服务费，差额部分待第四期价格核定后 30 日内进行结算。

公司目前排水企业投入运行的污水处理厂有 51 个，污水处理业务日处理能力为 232.39 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 20 个污水处理厂，生产能力 70.49 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 8 个污水处理厂，生产能力 23.25 万立方米/日；重庆市大足区清溪水务有限公司拥有 1 个污水处理厂，生产能力 1.5 万立方米/日；成都汇凯水处理有限公司拥有 1 个污水处理厂，生产能力 4.95 万立方米/日。

本公司财务报告业经于 2017 年 8 月 10 日召开的公司第三届董事会第三十三次会议批准。

## 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

子公司名称
重庆市自来水有限公司
重庆市渝南自来水有限公司
重庆市万盛自来水有限公司
重庆市排水有限公司
重庆市三峡水务有限责任公司
重庆市渝东水务有限公司
重庆市渝西水务有限公司

---

 子公司名称
 

---

重庆市豪洋水务建设管理有限公司

重庆公用事业建设有限公司

重庆公用工程建设监理有限责任公司

重庆公用事业投资开发有限公司

重庆两江水务有限公司

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

重庆市渝水水务机械有限公司

重庆市大足区清溪水务有限公司

成都汇凯水处理有限公司

重庆渝水环保科技有限公司

---

**四、财务报表的编制基础****1. 编制基础**

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

**2. 持续经营**

适用 不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

**五、重要会计政策及会计估计**

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

**1. 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。

**2. 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

#### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括本公司所控制的被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

#### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②处置子公司或业务

### a. 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

### b. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方,享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时,为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债



特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，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。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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，根据其预计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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

账龄分析法	未单项计提坏账准备的应收款项
-------	----------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

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

**12. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、工程施工等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

### 13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

#### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### (2) 初始投资成本的确定

##### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

##### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资

成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

#### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合

收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	8-35	3	2.77-12.13
机器设备	平均年限法	5-18	3	5.39-19.40
电子设备	平均年限法	5-18	3	5.39-19.40
运输设备	平均年限法	6	3	16.17
管网	平均年限法	15-20	3	4.85-6.47
其他	平均年限法	10	3	9.70

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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，其差额作为未确认的融资费。

## 17. 在建工程

适用 不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本

公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### ①无形资产的计价方法

a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50年	土地使用权证
软件	3-10年	软件使用年限
特许经营权（注）	特许经营期限	特许经营权合同

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### ③ 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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：a. 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；b. 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。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允

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之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊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。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用



本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 25. 预计负债

适用 不适用

##### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

##### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### 26. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**28. 收入**

√适用 □不适用

**(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。

**(5) 公司确认收入的具体原则**

公司的主营业务为自来水销售收入、污水处理收入和工程施工收入等，具体的确认原则如下：

1) 自来水销售收入：自来水销售收入在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方后，公司定期根据营业部门统计的销售数量，按照物价部门核定的销售单价每月计算并确认收入。

2) 污水处理收入：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。在特许经营期内，公司结算期间污水处理费用=∑ 单位结算价格\*各污水厂结算污水处理量（若实际污水处理量<设计污水处理量的60%，则结算污水处理量为设计污水处理量的60%；若实际污水处理量≥设计污水处理量的60%，则结算污水处理量为实际污水处理量）。公司每月末根据重庆市财政局或授权单位已核定的结算价格和结算水量确认收入。

3) 工程施工收入：在资产负债表日按照完工百分比法确认收入，完工百分比通常按照实际发生的成本占预计合同总成本的比例确定。

**29. 政府补助****(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入损益。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**终止经营**

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 增加“其他收益”科目，将在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报。	执行修订后的《企业会计准则第16号—政府补助》	其他收益
(2) 自2017年1月1日起与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，2017年1月1日之前发生的不予调整。比较数据不予调整。公司收到的污水处理服务增值税返还确认为与企业日常活动相关的政府补助，计入其他收益。	执行修订后的《企业会计准则第16号—政府补助》	调增其他收益本年金额411,650,836.35元，调减营业外收入本年金额411,650,836.35元。

**其他说明**

财政部于2017年5月发布了财办会[2017]15号文，对《企业会计准则第16号—政府补助》进行了修订，修订后的准则自2017年6月12日起施行，并自2017年1月1日起未来适用。

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、技术使用费、委托贷款、理财产品、2016年5月1日之后的建筑安装劳务、租赁收入、销售不动产等。	3%、4%、6%、11%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、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%
-------	--------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
重庆水务集团股份有限公司	15%
重庆市自来水有限公司	15%
重庆市自来水有限公司	20%
重庆市自来水有限公司	25%
重庆市渝南自来水有限公司	15%
重庆市万盛自来水有限公司	15%
重庆市三峡水务有限责任公司	15%
重庆市三峡水务有限责任公司	25%
重庆公用事业建设有限公司	15%
重庆公用工程建设监理有限责任公司	15%
重庆公用事业投资开发有限公司	15%
重庆市豪洋水务建设管理有限公司	15%
重庆市豪洋水务建设管理有限公司	25%
重庆市排水有限公司	15%
重庆市渝西水务有限公司	15%
重庆市合川区自来水有限责任公司	15%
重庆香江环保产业有限公司	25%
重庆水务集团工程有限公司	15%
九龙县汤古电力开发有限公司	25%
重庆市渝东水务有限公司	15%
重庆市渝东水务有限公司	25%
重庆两江水务有限公司	15%
重庆渝水水务机械有限公司	25%
重庆市大足区清溪水务有限公司	25%
成都汇凯水处理有限公司	25%
重庆渝水环保科技有限公司	25%

注：重庆市大足区清溪水务有限公司、成都汇凯水处理有限公司现在属于三免三减半期间。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1、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2017年度企业所得税暂按15%的税率征收。

2、根据财税[2015]78号文规定，公司污水处理业务收入自2015年7月1日起，符合即征即退政策相关条件的可享受即征即退70%的优惠。

## 3. 其他

适用 不适用

公司从重庆市财政局取得的污水处理服务结算资金，根据财政部、国家税务总局《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》（财税[2011]70号）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。报告期公司已按上述政策将污水处理收入作为企业所得税的不征税收入进行申报。公司税务主管机关提出：因公司今年已按财税[2015]78号文补缴了2015年7月至2016年12月期间的污水处理收入增值税，本公司从市财政取得的污水处理业务收入有可能将不再满足财税[2011]70号文的规定，因此有可能无法再享受所得税免征政策，且有可能要求公司补缴2015年7月至2016年12月期间污水处理业务收入的企业所得税。鉴于目前公司污水处理业务持续符合财税[2011]70号文所规定的享受所得税优惠政策的条件并无变化，且停止该所得税优惠政策将增加市财政实际负担，公司已将上述情况及时向市财政及公司股东水务资产公司报告，水务资产公司随后也已向市政府书面报告此事。截至本报告披露之日，公司尚未接获市财政、水务资产公司关于市政府对此事的最终协调结果。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	110,318.14	129,360.87
银行存款	3,965,866,756.41	5,412,855,025.02
其他货币资金	19,286,142.72	19,286,120.78
合计	3,985,263,217.27	5,432,270,506.67
其中：存放在境外的款项总额		

#### 其他说明

截止2017年6月30日，其他货币资金19,286,142.72元，其中存于重庆市住房资金管理中心资金14,286,120.78元，保函押金5,000,000.00元，存出投资款21.94元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		500,000.00
商业承兑票据		
合计		500,000.00

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,084,805,114.84	100.00	111,127,688.49	10.24	973,677,426.35	1,061,918,153.83	100.00	109,703,796.24	10.33	952,214,357.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,084,805,114.84	/	111,127,688.49	/	973,677,426.35	1,061,918,153.83	/	109,703,796.24	/	952,214,357.59

## 期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

## 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	938,075,805.59	46,903,790.28	5.00%
1 至 2 年	27,850,710.62	2,785,071.06	10.00%
2 至 3 年	61,471,103.36	15,872,725.85	25.82%
3 年以上	57,407,495.27	45,566,101.30	79.37%
合计	1,084,805,114.84	111,127,688.49	10.24%

## 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

## 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,423,892.25 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额（元）		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
重庆市财政局	818,832,930.41	75.48	40,941,646.52
兴义市信恒城市建设投资有限公司	46,019,481.75	4.24	9,203,896.35
重庆江津区津通有限公司	26,979,718.59	2.49	7,352,677.90
重庆水务资产经营有限公司	14,870,586.33	1.37	2,795,039.16
重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	14,628,954.79	1.35	731,447.74
合计	921,331,671.87	84.93	61,024,707.67

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	44,858,849.06	27.30	37,389,105.48	25.53
1至2年	24,855,866.64	15.13	28,814,798.14	19.68
2至3年	27,273,274.06	16.60	44,828,253.22	30.61
3年以上	67,325,114.45	40.97	35,414,759.69	24.18
合计	164,313,104.21	100.00	146,446,916.53	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

主要为预付工程款项，工程未完工尚未结算。



## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

预付对象	期末余额 (元)	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
重庆华联路桥工程有限公司	17,594,687.65	10.71
徐登练	16,230,711.52	9.88
重庆大绿生态农业开发有限公司	15,083,000.00	9.18
重庆置瑞建筑劳务公司	7,317,658.81	4.45
重庆市迎龙建筑工程有限公司	6,870,956.80	4.18
合计	63,097,014.78	38.40

其他说明

□适用 √不适用

## 7、 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	78,333.33	3,208,333.33
委托贷款		
债券投资		
合计	78,333.33	3,208,333.33

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆智能水表集团有限公司	750,000.00	
合计	750,000.00	

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	88.42	3,000,000.00	0.30	997,000,000.00	1,110,379,663.01	89.75	3,331,138.99	0.30	1,107,048,524.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	108,774,731.97	9.62	14,827,781.82	13.63	93,946,950.15	102,835,168.79	8.31	14,547,392.95	14.15	88,287,775.84

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	22,155,735.87	1.96	64,251.00	0.29	22,091,484.87	24,027,418.97	1.94	74,278.80	0.31	23,953,140.17
合计	1,130,930,467.84	/	17,892,032.82	/	1,113,038,435.02	1,237,242,250.77	/	17,952,810.74	/	1,219,289,440.03

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
交通银行重庆渝中支行	1,000,000,000.00	3,000,000.00	0.30%	理财投资
合计	1,000,000,000.00	3,000,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	82,909,002.57	4,144,779.68	5.00%
1 至 2 年	8,331,085.38	833,108.54	10.00%
2 至 3 年	8,503,144.40	3,306,064.47	38.88%
3 年以上	9,031,499.62	6,543,829.13	72.46%
合计	108,774,731.97	14,827,781.82	13.63%

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 750,045.40 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	810,823.32

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
委托理财	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
保证金	97,780,299.23	120,709,263.01
基建单位往来	8,834,688.00	13,654,528.97
其他	24,315,480.61	102,878,458.79
合计	1,130,930,467.84	1,237,242,250.77

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
交通银行重庆渝中支行	委托理财	1,000,000,000.00	1 年以内	88.42	3,000,000.00
重庆市泰诚建设工程有限公司	保证金	21,985,355.59	1 年以内	1.94	1,099,267.78
重庆四联房地产开发有限公司	保证金	19,500,000.00	1 年以内	1.72	975,000.00
滨州市阳达房地产开发有限公司	保证金	16,300,000.00	1 年以内	1.44	815,000.00
重庆大足城乡建设投资集团有限公司	往来款	6,440,170.43	1 年以内	0.57	322,008.52
合计	/	1,064,225,526.02	/	94.09	6,211,276.30

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	67,955,014.22		67,955,014.22	64,353,676.02		64,353,676.02
在产品	807,968.42		807,968.42	7,894,130.14		7,894,130.14
库存商品	644,340.80		644,340.80	764,306.76		764,306.76
周转材料	12,306,082.97		12,306,082.97	3,043,256.77		3,043,256.77
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	45,336,484.87		45,336,484.87	23,274,992.55		23,274,992.55
工程施工	286,035,113.96		286,035,113.96	193,716,854.30		193,716,854.30
开发成本	1,927,740.14		1,927,740.14	1,927,740.14		1,927,740.14
合计	415,012,745.38		415,012,745.38	294,974,956.68		294,974,956.68

## (2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	858,275,697.12
累计已确认毛利	96,201,760.99
减: 预计损失	
已办理结算的金额	909,140,973.24
建造合同形成的已完工未结算资产	45,336,484.87

其他说明

适用 不适用**11、划分为持有待售的资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,360,279.56	444,029.24
银行理财产品	1,200,000,000.00	800,000,000.00
预缴企业所得税	1,017,370.79	1,844,837.90
转出多交增值税	1,096,719.12	942,810.10
待认证进项税	363,440.61	
其他		78,477.31
合计	1,203,837,810.08	803,310,154.55

**14、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	507,831,978.66		507,831,978.66	485,875,365.90		485,875,365.90
按公允价值计量的	47,063,730.13		47,063,730.13	23,161,694.37		23,161,694.37
按成本计量的	460,768,248.53		460,768,248.53	462,713,671.53		462,713,671.53
合计	507,831,978.66		507,831,978.66	485,875,365.90		485,875,365.90

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**适用 不适用

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	12,446,543.40		12,446,543.40
公允价值	47,063,730.13		47,063,730.13
累计计入其他综合收益的公允	34,617,186.73		34,617,186.73

价值变动金额			
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
重庆公用事业置业有限公司	1,759,840.91			1,759,840.91					5.83	
四川金易管业有限公司	19,200,000.00			19,200,000.00					15.00	1,500,000.00
重庆智能水表集团有限公司	750,000.00			750,000.00					15.00	1,500,000.00
重庆市二次供水有限责任公司	2,666,667.00			2,666,667.00					13.33	
重庆中法供水有限公司	15,891,740.62			15,891,740.62					2.00	
安诚财产保险股份有限公司	220,500,000.00			220,500,000.00					5.15	
中国银河证券股份有限公司	1,945,423.00		1,945,423.00						0.02	
重庆农村	200,000,000.00			200,000,000.00					1.34	25,000,000.00

商业 银行 股份 有限 公司									
合计	462,713,671.53		1,945,423.00	460,768,248.53				/	28,000,000.00

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本公司为中国银河证券股份有限公司（以下简称“银河证券”）的发起人股东，因银河证券 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持转持方案的批复》（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。2017 年 1 月银河证券公开发行了 A 股股票并于上海证券交易所上市，按照《财政部关于中国银河证券股份有限公司国有股转持方案的批复》及银河证券 A 股发行价格，本公司国有股东重庆市水务资产经营有限公司已于 2017 年 4 月以现金方式代公司履行国有股转持义务，将相应转持金额 311,176.14 元（45,694 股 x 6.81 元/股=311,176.14 元）缴付给全国社会保障基金理事会，本公司现持有的银河证券 1,945,423 股人民币普通股，上述股份目前为限售流通股。根据会计准则，按公允价值进行核算。

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实 现融资收益							
分期收款销售商 品							



分期收款提供劳务	132,202,349.19	432,970.33	131,769,378.86	268,635,441.39	805,906.30	267,829,535.09	
其他	117,000,000.00		117,000,000.00	117,000,000.00		117,000,000.00	
合计	249,202,349.19	432,970.33	248,769,378.86	385,635,441.39	805,906.30	384,829,535.09	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
重庆中法水务投资有限公司	1,052,324.99 8.97			26,789,496.31			70,000,000.00			1,009,114.49 5.28
重庆中法环保研发中心有限公司	2,186,446.84			-440,356.89						1,746,089.95
小计	1,054,511.44 5.81			26,349,139.42			70,000,000.00			1,010,860.58 5.23
二、联营企业										
重庆东渝自来水有限公司	20,483,747.35			1,458,737.36			2,000,000.00			19,942,484.71
重庆江东水务有限公司	451,881.73			-15,840.62						436,041.11
煌盛集团重庆管业有限公司	1,426,797.42			-52,941.18						1,373,856.24
重庆蔡	3,216,			2,165.						3,218,

同水务有限公司	397.05			29					562.34	
小计	25,578,823.55			1,392,120.85			2,000,000.00		24,970,944.40	
合计	1,080,090,269.36			27,741,260.27			72,000,000.00		1,035,831,529.63	

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	73,142,531.12	115,961,118.74		189,103,649.86
2. 本期增加金额	7,517,503.52			7,517,503.52
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	7,517,503.52			7,517,503.52
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	80,660,034.64	115,961,118.74		196,621,153.38
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	29,709,181.02	25,947,764.37		55,656,945.39
2. 本期增加金额	1,516,938.17	1,245,886.32		2,762,824.49
(1) 计提或摊销	1,516,938.17	1,245,886.32		2,762,824.49
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	31,226,119.19	27,193,650.69		58,419,769.88
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	49,433,915.45	88,767,468.05		138,201,383.50
2. 期初账面价值	43,433,350.10	90,013,354.37		133,446,704.47

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	50,192.41	历史问题，资料不齐，无法办理

其他说明

□适用 √不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	管网	机器设备	运输工具	其他	合计
一、 账面 原 值：						
1 . 期 初余 额	4,141,643,460.43	6,263,950,361.11	2,333,176,824.62	65,060,864.39	82,416,717.96	12,886,248,228.51
2 . 本 期增 加金 额	9,487,417.06	99,803,316.09	19,658,073.45	406,295.82	3,306,984.37	132,662,086.79
1) 购 置	5,301,208.31	13,053,326.48	6,183,064.01	280,566.76	2,076,698.24	26,894,863.80
2) 在 建工 程转 入	3,929,717.75	5,954,791.63	13,429,168.44	125,729.06	1,230,286.13	24,669,693.01
3) 企 业合 并增 加						
4) 其 他	256,491.00	80,795,197.98	45,841.00			81,097,529.98
. 本 期减 少金 额	7,832,125.72	298,393.80	2,490,249.92	735,496.00		11,356,265.44
1) 处 置或 报废		298,393.80	2,490,249.92	735,496.00		3,524,139.72
2) 其 他	7,832,125.72					7,832,125.72
4	4,143,298,751.7	6,363,455,283.4	2,350,344,648.1	64,731,664.2	85,723,702.3	13,007,554,049.8

· 期末余额	7	0	5	1	3	6
二、累计折旧						
1 · 期初余额	1,425,268,025.89	2,653,793,596.30	1,260,998,955.07	48,095,837.73	38,534,898.39	5,426,691,313.38
2 · 本期增加金额	72,803,709.39	161,880,810.32	83,937,287.74	3,089,494.15	3,891,422.07	325,602,723.67
1) 计提	72,803,709.39	161,880,810.32	83,937,287.74	3,088,687.28	3,891,422.07	325,601,916.80
2) 其他				806.87		806.87
3 · 本期减少金额	464,406.89	198,120.43	1,789,428.47	713,431.12		3,165,386.91
1) 处置或报废		198,120.43	1,788,621.60	713,431.12		2,700,173.15
2) 其他	464,406.89		806.87			465,213.76
4 · 期末余额	1,497,607,328.39	2,815,476,286.19	1,343,146,814.34	50,471,900.76	42,426,320.46	5,749,128,650.14
三、减值准备						
1 · 期初余额	6,820,487.75	4,471,929.11	10,373,137.34		760,117.70	22,425,671.90
2 · 本期增加金额						
1) 计提						
3 · 本期减少金额						

1) 处 置或 报废						
4 · 期 末余 额	6,820,487.75	4,471,929.11	10,373,137.34		760,117.70	22,425,671.90
四、 账面 价值						
1 · 期 末账 面价 值	2,638,870,935.63	3,543,507,068.10	996,824,696.47	14,259,763.45	42,537,264.17	7,235,999,727.82
2 · 期 初账 面价 值	2,709,554,946.79	3,605,684,835.70	1,061,804,732.21	16,965,026.66	43,121,701.87	7,437,131,243.23

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	103,610,335.32	工程未竣工决算

其他说明:

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	829,962,935.08	7,858,979.11	822,103,955.97	690,782,128.18	7,858,979.11	682,923,149.07
合计	829,962,935.08	7,858,979.11	822,103,955.97	690,782,128.18	7,858,979.11	682,923,149.07

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 本期其他 减少金额	期末 余额	工程 累计 投入 占 预算 比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期 利息资本 化率 (%)	资金 来源
唐家桥污水处理厂附属工程	460,870,000.00	71,209,687.53	13,041,054.35		84,250,741.88	18.28	18%	3,965,474.18	1,447,777.49	5.12	债券资金、自有资金
钓鱼嘴供水管道工程	103,980,000.00	49,485,884.44	3,402,819.60		52,888,704.04	50.86	87%	6,307,668.91	84,118.94	5.12	债券资金
政府移交项目（丰都、忠县、武隆）		73,225,923.47			73,225,923.47						国债资金
应急抢险服务站工程	30,000,000.00	27,166,778.88	874,848.63		28,041,627.51	93.47	93%	3,459,914.91	584,228.44	5.12	债券资金

丰收坝水厂二期工程	280,000,000.00	24,646,111.63	1,090,530.68			25,736,642.31	9.19	29%	329,251.49	283,647.57	5.12	债券资金、自筹资金
开县南郊移民安置小区污水泵站	33,180,000.00	23,932,255.20	5,998,241.71			29,930,496.91	90.00	100%				地方资金
鱼嘴水厂一期工程	823,965,600.00		9,090,320.71			9,090,320.71	81.04	100%	39,054,361.43			债券资金、募股资金
九龙水电工程	428,450,000.00	266,654,476.37	9,949,405.80			276,603,882.17	64.56	65%	59,143,763.35	8,264,393.98	5.12	债券资金
合计	2,160,445,600.00	536,321,117.52	43,447,221.48			579,768,339.00	/	/	112,260,434.27	10,664,166.42	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	8,784,557.14	8,551,329.16
专用设备	8,022,882.46	2,477,075.21
合计	16,807,439.60	11,028,404.37

**22、 固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、 油气资产**

□适用 √不适用

**25、 无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	954,151,404.50			26,870,201.10	306,939,787.43	852,868.00	1,288,814,261.03
2. 本期增加金额				2,409,351.32	1,751,779.64		4,161,130.96
1) 购置				2,409,351.32	1,751,779.64		4,161,130.96
2) 内部研发							
3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	1,145,024.08						1,145,024.08



额							
1) 处置	1,145,024.08						1,145,024.08
4. 期末余额	953,006,380.42		29,279,552.42	308,691,567.07	852,868.00		1,291,830,367.91
二、累计摊销							
1. 期初余额	175,322,712.41		15,540,531.09	12,786,944.59	7,107.23		203,657,295.32
2. 本期增加金额	9,740,978.08		1,397,388.62	5,639,286.86	42,643.38		16,820,296.94
1) 计提	9,740,978.08		1,397,388.62	5,639,286.86	42,643.38		16,820,296.94
3. 本期减少金额	274,705.39						274,705.39
(1) 处置	274,705.39						274,705.39
4. 期末余额	184,788,985.10		16,937,919.71	18,426,231.45	49,750.61		220,202,886.87
三、减值准备							
1. 期初余额	1,879,095.60						1,879,095.60
2. 本期增加金额							
1) 计提							
3. 本期减少金额							
1) 处置							
4. 期末余额	1,879,095.60						1,879,095.60
四、账面价值							
1. 期	766,338,299.72		12,341,632.71	290,265,335.62	803,117.39		1,069,748,385.44

末账面价值							
2. 期初账面价值	776,949,596.49			11,329,670.01	294,152,842.84	845,760.77	1,083,277,870.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	1,579,031.35	历史遗留问题、正在办理

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	127,530,883.24	19,526,621.74	125,787,888.83	19,364,294.29
内部交易未实现利润				

可抵扣亏损	3,366,945.56	841,736.39	3,366,945.56	841,736.39
已计提尚未支的工资及福利	60,719,851.59	9,326,212.33	74,604,616.30	11,762,704.76
合计	191,617,680.39	29,694,570.46	203,759,450.69	31,968,735.44

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	34,617,186.73	5,192,578.00	12,660,573.97	1,899,086.07
合计	34,617,186.73	5,192,578.00	12,660,573.97	1,899,086.07

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	84,150,281.85	90,800,367.82
可抵扣亏损	65,864,108.97	55,972,185.72
合计	150,014,390.82	146,772,553.54

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年			
2018年		1,034,401.45	
2019年	13,182,871.28	15,243,948.36	
2020年	9,635,892.13	9,635,892.13	
2021年	30,057,943.78	30,057,943.78	
2022年	12,987,401.78		
合计	65,864,108.97	55,972,185.72	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付长期资产款	40,099,795.07	54,337,538.81
合计	40,099,795.07	54,337,538.81

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	473,357,816.42	698,871,229.31
材料款	76,765,915.37	126,808,739.26
设备款	24,041,945.14	50,699,525.83
维修费	2,052,522.14	427,693.03
质保金	13,669,933.51	11,560,022.93
污泥处理费	10,805,256.94	10,920,882.34
其他	41,133,659.90	208,930.60
合计	641,827,049.42	899,497,023.30

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川省营山县西城建筑公司	48,281,896.28	工程未完工
中冶建工集团有限公司	25,643,227.96	工程未完工

重庆鼎豪实业发展(集团)有限公司	17,579,801.48	工程未完工
重庆市恒业建筑劳务有限公司	15,425,824.05	工程未完工
滨州宏远建筑劳务分包有限公司	15,166,031.81	工程未完工
中铁十局集团有限公司	13,746,884.05	工程未完工
重庆市南碛滑坡治理工程有限公司	13,446,674.47	工程未完工
重庆竣卓建筑工程有限公司	10,976,676.76	工程未完工
重庆市渝北区石船镇人民政府	10,000,000.00	部分在建工程未移交
重庆水务资产经营有限公司	5,501,680.00	未结算的资产购置款
中冶建工集团有限公司	4,946,862.32	工程未完工
重庆市万州区环卫处	4,634,208.87	未结算的污泥堆放费
重庆市迎龙建筑工程有限公司	4,005,967.83	工程款未结算
合计	189,355,735.88	/

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	913,214,636.29	828,653,051.86
材料款	652,352.11	906,360.71
运行费和水电费	8,132,024.32	6,928,293.12
其他	22,355,535.76	25,355,465.23
合计	944,354,548.48	861,843,170.92

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆两江新区龙兴工业园建设投资有限公司	26,183,285.44	工程未完工结算
重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司	23,609,421.61	工程未完工结算
大足县土地储备公司	11,271,639.35	未收到工程款计量资料
重庆两江新区公共租赁房投资管理有限公司	8,524,439.79	工程未完工结算
重庆鲁能开发(集团)有限公司鲁能小区	7,732,454.36	工程未完工
重庆市九龙坡区财政国库支付中心	7,726,725.18	工程未完工结算
重庆航悦置业有限公司	6,640,175.97	工程未完工结算
重庆巴源建设投资有限公司鱼洞棚户区改造安置房二供 3089 户	6,297,961.17	工程未完工
重庆恒泉置业有限公司龙洲康居安置房二供	6,036,650.48	工程未完工
信达重庆房地产开发有限公司	5,555,535.23	工程未完工结算
重庆中晨水务有限公司	5,405,146.91	工程未完工结算
重庆市城市建设发展有限公司	5,229,431.72	工程未完工结算
重庆金科郡威房地产开发有限公司	5,065,023.20	工程未完工结算
重庆恺成房地产开发有限公司	5,007,169.11	工程未完工结算

合计	130,285,059.52	/
----	----------------	---

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	213,891,751.52	317,593,707.83	376,332,731.06	155,152,728.29
二、离职后福利-设定提存计划	14,213,381.36	53,120,664.43	53,508,179.58	13,825,866.21
三、辞退福利		278,493.89	278,493.89	
四、一年内到期的其他福利				
合计	228,105,132.88	370,992,866.15	430,119,404.53	168,978,594.50

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	165,493,612.11	241,199,411.50	295,282,768.85	111,410,254.76
二、职工福利费		14,242,008.74	14,242,008.74	
三、社会保险费	11,999,390.27	28,065,149.53	36,192,459.49	3,872,080.31
其中:医疗保险费	11,984,060.98	25,463,279.61	33,589,258.32	3,858,082.27
工伤保险费	8,909.40	1,474,805.77	1,475,514.92	8,200.25
生育保险费	6,419.89	1,127,064.15	1,127,686.25	5,797.79
四、住房公积金	727,223.76	26,242,876.00	26,303,556.00	666,543.76
五、工会经费和职工教育经费	35,671,525.38	7,579,382.68	4,047,058.60	39,203,849.46
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		264,879.38	264,879.38	
合计	213,891,751.52	317,593,707.83	376,332,731.06	155,152,728.29

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	14,038,285.21	41,072,902.93	41,572,939.36	13,538,248.78
2、失业保险费	175,096.15	1,137,084.38	1,136,649.40	175,531.13
3、企业年金缴费		10,910,677.12	10,798,590.82	112,086.30
合计	14,213,381.36	53,120,664.43	53,508,179.58	13,825,866.21

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,878,647.46	516,657,742.75
消费税		
营业税	707,651.45	10,079,665.08
企业所得税	89,604,580.15	9,350,252.33
个人所得税	619,666.60	916,778.05
城市维护建设税	2,493,035.02	37,189,222.50
房产税	28,823.79	138,207.45
教育费附加	1,095,605.46	15,774,067.48
地方教育费附加	744,991.90	10,557,553.57
水资源费	7,707,152.07	6,694,734.44
土地使用税	5,834,838.60	5,834,838.60
污水处理费	67,330,971.11	51,441,466.21
城市公用事业附加	3,759,198.24	22,882,342.54
其他税费	980,851.40	2,911,844.46
合计	214,786,013.25	690,428,715.46

**39、应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

□适用 √不适用

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及垫付款	121,353,096.59	110,610,387.04
代收代付款	6,600,562.87	57,017,081.94
管网维护费	14,584,587.02	15,257,895.84
董事会基金	17,791,018.64	8,976,197.44
住房维修款	7,397,267.80	7,400,632.14
代收“主城区三级管网工程”款	4,000,000.00	4,000,000.00
175 蓄水影响治理移民资金	1,014,892.45	2,075,019.95
国资委风险金		282,810.62
结算尾款	1,158,180.03	2,208,719.90
资金拆借	51,018,484.49	55,362,484.49
资产收购		99,795,336.90
其他	57,350,550.95	2,120,010.81

合计	282,268,640.84	365,106,577.07
----	----------------	----------------

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川中海工业设备有限公司	32,100,000.00	未到付款期
成都天翔环境股份有限公司	15,042,000.00	未到付款期
管网维护费	12,103,608.38	用于城区管网维护
曾劲松	10,640,000.00	工程未完工结算
重庆住房公积金管理中心	6,930,778.76	未到付款期
重庆市宇顺汽车维修服务有限公司	6,270,750.00	工程保证金
重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司	5,000,000.00	供水工程保证金
重庆两江新区龙兴工业园建设投资有限公司	5,000,000.00	供水工程保证金
四川信诚房地产开发公司	4,802,734.50	保证金
东莞市炜业投资有限公司	4,176,484.49	工程未完工结算
代收“主城区三级管网工程”款	4,000,000.00	代收款项
重庆市蔡家组团建设开发有限公司	3,590,000.00	保证金
合计	109,656,356.13	/

其他说明

□适用 √不适用

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	55,982,166.69	55,296,515.52
1 年内到期的应付债券	1,531,772,054.97	
1 年内到期的长期应付款		
合计	1,587,754,221.66	55,296,515.52

其他说明:

注:“12 渝水务”公司债到期日为 2018 年 1 月 29 日。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用



**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	783,677,224.85	820,054,091.95
信用借款	458,150,935.08	564,217,558.62
合计	1,241,828,159.93	1,384,271,650.57

长期借款分类的说明：

注 1：信用借款系地方转贷国债资金，截止 2017 年 6 月 30 日余额为 458,150,935.08 元。

注 2：保证借款分为日元借款、欧元借款、美元借款、人民币借款。日元借款系中国对外经济贸易信托投资公司通过进出口银行转贷的日本海外经济协力基金贷款，年利率为 2.60%、1.70% 和 0.75%，截止 2017 年 6 月 30 日，日元借款外币余额为 10,008,813,000.00，折算为人民币 605,383,054.31 元；美元借款系重庆市财政局转贷国际复兴开发银行贷款，年利率为伦敦同业银行拆借基准利率与伦敦同业银行拆借利率利差之和，截止 2017 年 6 月 30 日外币余额为 17,700,487.27，折算为人民币金额 119,910,180.96 元；欧元借款系中国银行重庆分行的法国政府贷款和法国政府担保的出口信贷，年利率为 2.5%，截止 2017 年 6 月 30 日外币余额为 314,079.38，折算为人民币金额为 2,433,989.58 元；人民币借款系交通银行成都新都分行贷款，年利率为基准利率上浮 15%、浮动利率+177、浮动利率+156，截止 2017 年 6 月 30 日余额为 55,950,000.00 元。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券		1,570,487,671.39
合计		1,570,487,671.39

**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

注：公司于 2013 年 1 月发行“12 渝水务”15 亿元公司债券，2018 年 1 月 29 日到期，报告期重分类至一年内到期的非流动负债。

#### 47、长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
巫溪污水处理项目	2,880,000.00	2,880,000.00
云阳污水处理项目	1,183,310.74	1,183,310.74
武隆污水处理项目	1,737,315.32	1,737,315.32
合计	5,800,626.06	5,800,626.06

其他说明：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
危岩滑坡补助资金	6,000,000.00		6,000,000.00		相关部门补贴项目建设
合川自来水供水补助资金	14,500,000.00		14,500,000.00		相关部门补贴项目建设
配套管网设施建设专项奖励补助资金	1,640,000.00			1,640,000.00	相关部门补贴项目建设
财政拨建安营业税返还	30,962,689.50		30,962,689.50		税收返还
川东化工厂搬迁工程	15,000,000.00		15,000,000.00		拆迁补助
土地出让金返还	964,987.00		964,987.00		出让金返还
九龙坡区石坪桥重光村 5 号的地块拆迁工程	2,500,000.00			2,500,000.00	拆迁补助
长寿区凤城街道三洞村校骑路和友谊村污水管网改建及连通项目	2,830,000.00			2,830,000.00	相关部门补贴项目建设
长寿区凤城街道三洞村校骑路支管整改项目	460,000.00			460,000.00	相关部门补贴项目建设
蔡家组团马河溪截污干管应急工程	9,500,000.00			9,500,000.00	相关部门补贴项目建设
合计	84,357,676.50		67,427,676.50	16,930,000.00	/

其他说明：

注：截止 2013 年 12 月 31 日，公司收到或接受财政性资金资产 67,427,676.50 元，系公司股改后收到和承接部分供排水项目财政性资金资产，一直作为负债管理列入专项应付款挂账至今。因财政性资金性质的特殊性，公司暂未进行处置。2017 年 5 月，公司收到水务资产公司《关于收取水务股份公司主城排水一期等项目建设财政性资金的函》，要求公司按照《重庆市财政局有关财政性资金财务处理事宜的批复》（渝财建[2014]14 号）文件，将上述资金划付给水务资产公司。报告期内，公司已将上述财政性资金 67,427,676.50 元一次性划付给水务资产公司。

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
大足清溪 BOT 项目	17,697,714.54	18,065,908.85	BOT 预计负债
成都汇凯 BOT 项目	26,123,682.09	26,761,211.18	BOT 预计负债
合计	43,821,396.63	44,827,120.03	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债系根据各机器设备部件的特性及技术要求，确定不同周期需更换部件的型号和数量，再将重置成本按照5年期长期贷款利率折现后计算确定。

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	170,128,311.66	30,050,540.35	13,689,247.24	186,489,604.77	
用户出资	411,897,036.89	67,189,240.29	17,828,099.02	461,258,178.16	
合计	582,025,348.55	97,239,780.64	31,517,346.26	647,747,782.93	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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
以奖代补接入口补助资金	47,749,866.66		1,207,496.04	7,234,496.96	39,307,873.66	与资产相关
科研项目财政补助资金	3,780,736.38				3,780,736.38	与资产相关
采煤沉陷区供水工程财政补助资	1,422,888.61		66,666.66		1,356,221.95	与资产相关

金						
在线检测工程补助资金	7,765,969.78	2,043,984.46	457,901.41	881,201.47	8,470,851.36	与资产相关
南郊安康泵站整治工程款	5,300,000.00		147,222.24		5,152,777.76	与资产相关
除磷脱氮项目补助资金	9,822,222.32		305,555.58		9,516,666.74	与资产相关
合川政策性搬迁补偿款	12,748,202.90				12,748,202.90	与资产相关
巴南区渝南分流道二期搬迁补偿款	2,204,760.00				2,204,760.00	与资产相关
开县南郊移民安置小区污水泵站	26,867,616.98	3,978,444.56			30,846,061.54	与资产相关
平桥污水提升泵站技改补助	3,973,400.00				3,973,400.00	与资产相关
滨江路管网工程拨款	3,031,636.92		89,353.68		2,942,283.24	与资产相关
供水设施改造补助资金	17,566,923.42		140,688.36		17,426,235.06	与收益相关
何家沟及涪一中排水抢险工程补助资金	842,245.54		31,782.84		810,462.70	与资产相关
江津区几江厂外污水干管抢险项目	652,452.30		15,886.20		636,566.10	与资产相关
市环保数采仪专项补助	7,005.70	369,866.23	46,975.20		329,896.73	与资产相关
土桥泵站扩建	1,529,731.87		36,760.26		1,492,971.61	与资产相关
万盛城区老旧管网改造工程	6,272,252.71		216,824.16		6,055,428.55	与资产相关
污水处理厂整改资金补助资金	5,315,985.80	1,060,000.00	355,457.79	118,787.87	5,901,740.14	与资产相关
紫外光专项整改	452,606.84		53,993.40		398,613.44	与资产相关
红炉、盘龙农村饮用水工程		6,600,262.77	1,102,374.66		5,497,888.11	与资产相关
渝南大道A段给水管道工程	4,483,656.91		251,419.98		4,232,236.93	与资产相关
新城泵站建设补助资金		5,280,000.00			5,280,000.00	与资产相关
其他财政补助款	8,097,160.42	10,526,324.53	926,093.70		17,697,391.25	与资产相关
其他财政补助款	240,989.60	191,657.80	2,308.78		430,338.62	与收益相关
合计	170,128,311.66	30,050,540.35	5,454,760.94	8,234,486.30	186,489,604.77	/

其他说明：

√适用 □不适用

注1：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2：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 3：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 4：在线检测工程补助资金，为公司所属全资子公司重庆市三峡水务有限责任公司、重庆市渝西水务有限公司、重庆市豪洋水务建设管理有限公司、重庆市排水有限公司收到重庆市财政局及环保局关于主要污染物总量减排市级专项补助资金；

注 5：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 6：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 7：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 8：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 9：开县南郊移民安置小区污水泵站政府补助，系根据开县发改委“开发改基[2013]933 号文件收到的开县南郊移民安置小区污水泵站建设项目政府补助前期资金，该项目估算总投资 3,509.21 万元，资金性质界定为与资产相关政府补助；

注 10：平桥污水提升泵站技改补助，为 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。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		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

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,545,590,445.27			4,545,590,445.27
其他资本公积	49,844,656.12	34,560,500.00		84,405,156.12
合计	4,595,435,101.39	34,560,500.00		4,629,995,601.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据北碚区财政局出具的《关于偿还北碚污水处理厂国债转贷本息的说明》，北碚区财政局同意豁免该项目使用的部分地方国债转贷资金 3,456.05 万元，报告期公司已将前述已豁免的地方国债转贷资金计入资本公积。

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不							

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,901,765.38	21,956,612.76		3,293,491.93	18,663,120.83		15,761,355.45
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-13,663,253.28						-13,663,253.28
可供出售金融资产公允价值变动损益	10,761,487.90	21,956,612.76		3,293,491.93	18,663,120.83		29,424,608.73
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-2,901,765.38	21,956,612.76		3,293,491.93	18,663,120.83		15,761,355.45

## 58、专项储备

适用 不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,188,286,794.59			1,188,286,794.59
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,188,286,794.59			1,188,286,794.59

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,832,400,354.12	3,101,196,722.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,832,400,354.12	3,101,196,722.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,024,271,623.32	756,916,563.83
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,344,000,000.00	1,248,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,512,671,977.44	2,610,113,286.38

**61、 营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,735,081,599.96	944,644,191.32	1,883,212,098.21	994,692,800.38
其他业务	274,888,348.21	140,063,441.34	270,908,459.20	129,858,479.61
合计	2,009,969,948.17	1,084,707,632.66	2,154,120,557.41	1,124,551,279.99

**62、 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	3,454,310.68	13,069,025.79
城市维护建设税	14,172,961.89	2,280,884.10
教育费附加	6,116,291.19	973,367.93
资源税		
房产税	7,748,126.26	
土地使用税	18,793,151.16	



车船使用税	114,776.92	
印花税	647,201.58	
其他	42,181.14	142,493.67
合计	51,089,000.82	16,465,771.49

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,717,690.84	27,508,189.20
折旧费	1,974,227.32	1,724,407.94
低值易耗品摊销	2,295,898.09	2,166,264.39
修理费	2,757,331.54	10,578,060.72
其他	6,116,252.7	4,038,815.43
合计	42,861,400.49	46,015,737.68

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	115,209,137.77	108,451,246.48
折旧费	16,371,185.72	12,686,347.28
无形资产摊销	3,763,682.22	3,695,097.52
修理费	46,164,675.50	40,884,494.91
税金	4,050,698.54	21,325,834.54
运输费	3,009,728.49	3,881,456.18
办公费	4,860,259.58	4,758,007.61
其他	55,315,355.37	46,016,292.05
合计	248,744,723.19	241,698,776.57

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,491,749.63	30,303,684.77
利息收入	-41,589,570.23	-29,171,363.67
汇兑损益	7,685,032.65	126,416,504.73
手续费	712,622.99	341,899.57
合计	6,299,835.04	127,890,725.40

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

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	1,801,001.68	-78,578.76
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	1,801,001.68	-78,578.76

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	27,741,260.27	23,054,140.96
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	28,000,000.00	26,500,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-68,055.49
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	27,082,191.78	36,394,520.54
委托贷款		14,116,666.67
合计	82,823,452.05	99,997,272.68

其他说明：

截止2017年6月30日，公司投资收益汇回不存在重大限制。

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

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	64,332.94	5,222,283.89	64,332.94

其中：固定资产处置利得	64,332.94	5,222,283.89	64,332.94
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	63,848,913.98	59,143,605.67	7,580,667.43
固定资产报废净收益	35,105.00	308,919.17	35,105.00
其他	20,945,861.4	18,715,516.89	20,945,861.40
合计	84,894,213.32	83,390,325.62	28,625,966.77

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
公用事业附加费返还	56,268,246.55	52,731,816.61	与收益相关
以奖代补接入口补助	1,207,496.04	1,207,496.04	与资产相关
在线监测工程政府补助	457,901.41	573,117.98	与资产相关
市环保数采仪专项补助款	46,975.20	45,412.20	与资产相关
除磷脱氮项目补助资金	305,555.58	294,444.42	与资产相关
稳岗补贴	1,636,933.47	2,902,187.70	与收益相关
污泥运输经费补助		200,000.00	与收益相关
南山供水一体化工程政府补贴	485,436.89		与收益相关
紫外光专项整改	53,993.40	692,970.03	与资产相关
万盛城区老旧管网改造工程	216,824.16		与资产相关
滨江路管网工程拨款	89,353.68	232,210.86	与资产相关
渝南大道A段给水管道工程	251,419.98	251,419.98	与资产相关
红炉、盘龙农村饮用水工程	1,102,374.66		与资产相关
其他	1,579,869.69		与资产相关
其他	146,533.27	12,529.85	与收益相关
合计	63,848,913.98	59,143,605.67	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 70、营业外支出

√适用 □不适用

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	632,659.78	47,705.00	632,659.78
其中：固定资产处置损失	632,659.78	47,705.00	632,659.78
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	500,000.00		500,000.00
固定资产报废损失	113,402.79	232,367.86	113,402.79

其他	3,234,320.64	643,561.97	3,234,320.64
合计	4,480,383.21	923,634.83	4,480,383.21

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	121,722,937.41	19,297,320.21
递延所得税费用	2,274,164.98	2,754,593.61
合计	123,997,102.39	22,051,913.82

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,149,354,472.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	172,403,170.92
子公司适用不同税率的影响	-1,100,278.56
调整以前期间所得税的影响	26,169,129.23
非应税收入的影响	-79,250,529.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,291,001.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-464,321.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,948,930.27
所得税费用	123,997,102.39

其他说明：

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	38,092,818.74	28,972,734.36
代收中法唐家沱污水处理服务费	113,035,013.90	52,113,017.40
收到的政府补助	4,264,216.30	2,602,194.00
收履约保证金及往来款项	270,667,484.99	223,816,743.79
收到随自来水费代收污水处理费和垃圾处理费	43,604,997.03	34,795,891.40
收到的社保和住房公积金返还款	586,457.39	575,874.14
收中法供水市政附加	18,243,496.82	12,237,516.52

合计	488,494,485.17	355,113,971.61
----	----------------	----------------

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	63,946,272.01	43,892,247.32
代付中法唐家沱污水处理服务费	113,035,013.90	52,113,017.40
付履约保证金及往来款项	226,571,876.43	183,890,478.43
支付的随自来水费代收污水处理费和垃圾处理费	27,362,129.33	66,766,458.59
支付的社保和住房公积金返还款	652,941.12	200,852.89
公益性捐赠支出	500,000.00	
合计	432,068,232.79	346,863,054.63

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
开县南郊移民小区泵站工程补助	3,978,444.56	
收到重庆中法供水有限公司偿还股东贷款及利息		4,492,801.68
收工程保证金	340,892.78	559,341.38
歌乐山中梁井口供水工程征地资金剩余退还		1,232,081.87
其他	129,901.80	657,793.59
合计	4,449,239.14	6,942,018.52

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付水务资产公司财政性资金	67,427,676.50	
偿还企业借款	4,344,000.00	
合计	71,771,676.50	

## 74. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	1,025,357,370.41	757,988,894.69
加：资产减值准备	1,801,001.68	-78,578.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	328,364,741.29	294,702,501.30
无形资产摊销	16,820,296.94	10,955,946.71
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）	568,326.84	-5,174,578.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	78,297.79	-76,551.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	47,176,782.28	156,720,189.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-82,823,452.05	-99,997,272.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,274,164.98	2,754,593.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-426,506.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-99,401,728.50	-279,276,571.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	190,936,010.79	-45,733,032.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-692,032,823.48	154,022,060.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	739,118,988.97	946,381,093.36
<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	3,965,977,096.49	4,657,463,652.27
减：现金的期初余额	5,412,984,385.89	5,505,381,392.16
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	-1,447,007,289.40	-847,917,739.89

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,965,977,096.49	5,412,984,385.89
其中：库存现金	110,318.14	129,360.87
可随时用于支付的银行存款	3,965,866,756.41	5,412,855,025.02
可随时用于支付的其他货币资金	21.94	

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	3,965,977,096.49	5,412,984,385.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,286,120.78	保函押金，重庆市住房资金管理中心资金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	19,286,120.78	/

#### 77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	17,700,487.27	6.7744	119,910,180.96

欧元	314,079.38	7.7496	2,433,989.58
港币			
日元	10,008,813,000.00	0.060485	605,383,054.31
人民币			
一年内到期的其他非流动负债			
日元	702,792,000.00	0.060485	42,508,374.12
欧元	129,528.31	7.7496	1,003,792.57

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	168,633,031.09	递延收益	5,311,763.80
与资产相关	5,311,763.80	营业外收入	5,311,763.80
与收益相关	17,856,573.68	递延收益	142,997.14
与收益相关	58,537,150.18	营业外收入	58,537,150.18
与收益相关	411,650,836.35	其他收益	411,650,836.35

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

#### 80、其他

适用 不适用

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 3、反向购买

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

2017年2月，本公司新设的全资子公司——重庆渝水环保科技有限公司完成设立登记。该公司系本公司为拓展污泥处理处置市场而成立的平台公司，注册资本1,000万元人民币，其主要经营范围包括环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务；污泥处理；生态环保产品的研发及销售，近期将以重庆区县市场为重点开展污泥处置相关业务。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆市自来水有限公司	重庆市	重庆市渝中区金汤街 81 号	公用事业	100.00		投资设立
重庆市渝南自来水有限公司	重庆市	重庆市巴南区鱼洞鱼新街 36 号	公用事业	100.00		投资设立
重庆市万盛自来水有限公司	重庆市	重庆市万盛区万东北路 49 号	公用事业	100.00		投资设立
重庆市合川区自来水有限责任公司	重庆市	重庆市合川区梓桥街 8 号	公用事业	100.00		非同一控制下企业合并
重庆市排水有限公司	重庆市	渝中区长江滨江路 126 号	公用事业	100.00		投资设立
重庆市三峡水务有限责任公司	重庆市	重庆市江北区建新西路 4 号	公用事业	100.00		投资设立
重庆市渝东水务有限公司	重庆市	重庆市万州区龙宝岩上村二组	公用事业	100.00		投资设立
重庆市渝西水务有限公司	重庆市	重庆市永川区工业园区中山组团一环路旁	公用事业	100.00		投资设立
重庆市豪洋水务建设管理有限公司	重庆市	重庆市江北区红旗河沟中北大楼五楼	公用事业	100.00		投资设立
重庆公用事业建设有限公司	重庆市	重庆市江北区红旗河沟中北大楼二楼	施工业	100.00		投资设立
重庆公用工程建设监理有限责任公司	重庆市	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	工程监理	100.00		投资设立
重庆公用事业投资开发有限公司	重庆市	渝中区人民路 123-1 号	市政公用工程施工	100.00		投资设立
重庆香江环保产业有限公司	重庆市	重庆市经济技术开发区金童路 81 号 13 栋 1-11-4 跃 1	施工业	100.00		非同一控制下企业合并
重庆水务集团工程有限公司	重庆市	重庆市南岸区南坪街道南坪东路二巷 13 号 5 栋	施工业	100.00		非同一控制下企业合并
九龙县汤古电力开发有限公司	四川省	甘孜州九龙县汤古乡	电力业	90.00		非同一控制下企业合并
重庆两江水务有限公司	重庆市	重庆市江北区鱼嘴镇东风路 146 号	公用事业	95.57	4.43	投资设立
重庆市渝水水务机械有限公司	重庆市	重庆市九龙坡区渝州路 100-1-3-1#、2#	给排水设施	100.00		同一控制下合并
重庆市大足区清溪水务有限公司	重庆市	重庆市大足区龙水镇明光社区 1 组	污水处理设施和环保设施运营	60.00		非同一控制下合并
成都汇凯水处理有限公司	成都市	成都市青白江区大弯石家碾中路 88 号附 2503 号 25 层	公用事业	80.00		非同一控制下合并

		101室			
重庆渝水环保科技有限公司	重庆市	重庆市江北区华新村350号11层	环保产业	100.00	投资设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆市大足区清溪水务有限公司	40.00%	1,117,242.98		33,554,412.20
成都汇凯水处理有限公司	20.00%	-636,374.23		6,710,312.59
九龙县汤古电力开发有限公司	10.00%			-2,905,215.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆市大足	10,817,960.64	94,567,333.20	105,385,293.84	3,433,354.49	18,065,908.85	21,499,263.34	6,704,018.61	96,094,289.64	102,798,308.25	4,007,670.68	17,697,714.54	21,705,385.22

区清溪水务有限公司												
成都汇凯水处理有限公司	10,644,252.09	197,489,923.58	208,134,175.67	64,390,303.52	110,192,309.18	174,582,612.70	14,431,257.22	199,723,464.50	214,154,721.72	70,097,605.47	107,323,682.09	177,421,287.56
九龙县汤古电力开发有限公司	3,661,425.84	301,742,709.11	305,404,134.95	470,265.35	333,986,020.15	334,456,285.50	4,821,057.10	291,793,303.31	296,614,360.41	844,884.79	324,821,626.17	325,666,510.96

子公司名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆市大足区清溪水务有限公司	6,996,346.15	2,793,107.47	2,793,107.47	4,083,558.29	1,356,750.00	508,232.83	508,232.83	2,504,007.09
成都汇凯水处理有限公司	5,898,503.96	-3,181,871.19	-3,181,871.19	8,692,789.32				
九龙县汤古电力开发有限公司								

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆中法水务投资有限公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区龙家湾1号	供排水项目及其相关业务投资	50.00		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	重庆中法水务投资有限公司	重庆中法水务投资有限公司
流动资产	926,842,560.52	976,956,547.39
其中: 现金和现金等价物	552,084,918.32	701,540,191.15
非流动资产	3,778,526,514.06	3,796,511,785.92
资产合计	4,705,369,074.58	4,773,468,333.31
流动负债	1,012,033,813.61	1,057,689,595.71
非流动负债	1,623,785,321.79	1,554,737,163.75
负债合计	2,635,819,135.40	2,612,426,759.46
少数股东权益	21,224,375.37	24,310,504.09
归属于母公司股东权益	2,048,325,563.81	2,136,731,069.76
按持股比例计算的净资产份额	1,024,162,781.91	1,068,365,534.88
调整事项	-15,048,286.63	-16,040,535.91
--商誉		
--内部交易未实现利润	-15,048,286.63	-16,040,535.91
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	1,009,114,495.28	1,052,324,998.97
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	570,114,876.57	532,737,588.77
财务费用	25,092,227.62	26,085,344.29
所得税费用	13,070,035.27	10,826,487.17

净利润	50,095,565.33	43,076,891.38
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	50,095,565.33	43,076,891.38
本年度收到的来自合营企业的股利	70,000,000.00	

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,746,089.95	2,186,446.84
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-440,356.89	-339,255.24
--其他综合收益		
--综合收益总额	-440,356.89	-339,255.24
联营企业：		
投资账面价值合计	24,970,944.40	25,578,823.55
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,392,120.85	852,823.01
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,392,120.85	852,823.01

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

公司的主要金融工具，包括货币资金、可供出售金融资产、借款、应付债券等，这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资及投资。公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、其他应收款、应付账款及其他应付款等。

公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为高风险级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收账款	1,084,805,114.84				1,084,805,114.84
其他应收款	1,130,930,467.84				1,130,930,467.84
小 计	2,215,735,582.68				2,215,735,582.68

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收账款	1,061,918,153.83				1,061,918,153.83
其他应收款	1,237,242,250.77				1,237,242,250.77
小 计	2,299,160,404.60				2,299,160,404.60

**(二) 市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，公司市场风险主要为外汇风险。

**(1) 汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风



险敞口维持在可接受的水平。公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司面临的汇率风险主要来源于外币长期借款，期末外币借款折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额			
	日元	美元	欧元	合计
长期借款	605,383,054.31	119,910,180.96	2,433,989.58	727,727,224.85
一年内到期的长期借款	42,508,374.12		1,003,792.57	43,512,166.69
合 计	647,891,428.43	119,910,180.96	3,437,782.15	771,239,391.54

项 目	年初余额			
	日元	美元	欧元	合计
长期借款	617,375,214.52	138,140,743.37	2,768,134.06	758,284,091.95
一年内到期的长期借款	41,880,078.07		946,437.45	42,826,515.52
合 计	659,255,292.59	138,140,743.37	3,714,571.51	801,110,607.47

截止 2017 年 6 月 30 日，公司各类外币金融负债占公司总资产的比例较低，由于近几年日元汇率波动较大，因此日元汇率的变动对公司造成了一定的影响。

### （3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产	47,063,730.13	23,161,694.37
合 计	47,063,730.13	23,161,694.37

本公司期末持有中国光大银行股份有限公司股票 5,923,707 股，中国银河证券股份有限公司 A 股股票 1,945,423 股（限售流通股），金额较小，管理层认为该投资活动的市场价格风险波动对本公司影响较小。

### （三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				

(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	47,063,730.13			47,063,730.13
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	47,063,730.13			47,063,730.13
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	47,063,730.13			47,063,730.13
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

期末该金融资产在活跃市场的公开报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析  
适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策  
适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

9、其他  
适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	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(%)
重庆德润环境有限公司	重庆市大渡口区春晖路街道翠柏路101号3幢20-1	环保产业	100,000.00	50.04	50.04

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司为重庆德润环境，该公司的母公司为本公司第二大股东水务资产公司。

本企业最终控制方是重庆国有资产监督管理委员会

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本节九、在其他主体中的权益

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

## 本节九、在其他主体中的权益

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆中法水务投资有限公司	合营企业
重庆中法环保研发中心有限公司	合营企业
重庆江东水务有限公司	联营企业
重庆东渝自来水有限公司	联营企业
煌盛集团重庆管业有限公司	联营企业
重庆蔡同水务有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆渝水环保有限公司	股东的子公司
重庆白含污水处理有限公司	股东的子公司
重庆九曲河污水处理有限公司	股东的子公司
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	股东的子公司
重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	股东的子公司
重庆市水利投资(集团)有限公司	股东的子公司
重庆三峰环境产业集团有限公司	母公司的控股子公司
重庆三峰科技有限公司	其他
重庆中法供水有限公司	其他
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	其他
重庆中法水务建设有限公司	其他
重庆(长寿)化工园区中法水务有限公司	其他
安诚财产保险股份有限公司	其他
重庆市水务资产经营有限公司	参股股东
重庆农村商业银行股份有限公司	其他
超明(重庆)投资有限公司	其他
重庆大足城乡建设投资集团有限公司	其他
重庆市渝盛水资源开发公司	其他
重庆渝水渝佳水务工程有限公司	股东的子公司
重庆市大学城水务技术开发有限公司	其他
云阳水利水电实业开发有限公司	其他
重庆市宏利水务技术开发有限公司	其他
重庆市铜梁区龙泽水务有限责任公司	其他
重庆市泽永水务有限公司	其他
重庆渝荣水务有限公司	其他
重庆市渝大水务有限责任公司	其他
重庆渝水九龙水务工程有限公司	股东的子公司
重庆渝水通源水务工程有限公司	股东的子公司
重庆公用事业置业有限公司	其他

四川金易管业有限公司	其他
------------	----

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安诚财产保险股份有限公司	支付保险费	761,771.55	1,660,776.06
云阳水利水电实业开发有限公司	自来水供应	38,307.67	46,339.30
煌盛集团重庆管业有限公司	材料采购	110,991.70	88,632.25
重庆市渝盛水资源开发公司	源水采购	1,578,841.44	886,912.20
重庆市大学城水务技术开发有限公司	自来水供应	44,544.50	58,531.20
重庆渝水九龙水务工程有限公司	工程款	11,268,189.65	
重庆渝水通源水务工程有限公司	工程款	857,740.10	
重庆渝水渝佳水务工程有限公司	工程款	5,366,300.18	
重庆中法供水有限公司	自来水供应		8,161.94

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	试运行收入	1,468,116.50	
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	工程设备		3,994,276.70
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	销售商品		240,341.89
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	工程监理	256,095.68	750,122.66
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	提供劳务	31,029,404.75	
安诚财产保险股份有限公司	代理服务	14,623.02	
安诚财产保险股份有限公司	车辆保险赔款	15,517.00	
重庆中法供水有限公司	工程施工	5,940,057.52	10,377,819.24
重庆中法供水有限公司	销售商品	59,630.63	4,243,778.95
重庆中法供水有限公司	工程监理	322,001.38	661,828.70
重庆中法供水有限公司	造价咨询	11,189.62	
重庆中法水务投资有限公司	工程施工	714,604.00	1,581,218.88
重庆中法水务投资有限公司	销售商品		801,174.03
重庆中法水务投资有限公司	工程监理	721,135.53	63,069.62
重庆市水务资产经营有限公司	工程施工	3,905,815.14	10,783,354.75
重庆市水务资产经营有限公司	提供劳务	2,740,657.12	890,000.00
重庆市水务资产经营有限公司	销售商品	1,996,296.58	3,918,717.55
重庆市水务资产经营有限公司	工程监理	588,088.67	323,628.23
重庆市水务资产经营有限公司	造价咨询	116,828.30	
重庆市水务资产经营有限公司	工程设计	1,886,792.40	1,886,792.40
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	污泥处置费	485,431.48	747,612.84
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	水质检测		1,920.00
重庆渝水环保有限公司	污泥处置费	336,827.76	
重庆渝水环保有限公司	提供劳务	66,775.98	
重庆渝水环保有限公司	工程监理		169,408.80
重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	提供劳务	19,445,721.92	

重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	工程监理	162,660.29	113,330.00
重庆(长寿)化工园区中法水务有限公司	造价咨询	36,909.43	
重庆(长寿)化工园区中法水务有限公司	销售商品		1,475,242.31
重庆(长寿)化工园区中法水务有限公司	工程施工		6,165,935.92
重庆(长寿)化工园区中法水务有限公司	水质检测		11,000.00
重庆江东水务有限公司	工程设计		37,735.85
重庆白含污水处理有限公司	造价咨询	8,490.57	
重庆白含污水处理有限公司	提供劳务		87,626.42
重庆蔡同水务有限公司	自来水供应	4,271,564.54	5,538,925.60
重庆蔡同水务有限公司	销售货物、提供劳务	107,735.84	450,000.00
重庆市铜梁区龙泽水务有限责任公司	销售商品	868,131.83	1,937,827.22
重庆市宏利水务技术开发有限公司	工程监理	56,599.10	
重庆市渝大水务有限责任公司	工程监理	73,207.55	
重庆渝水渝佳水务工程有限公司	材料款	300,000.00	
重庆渝水渝佳水务工程有限公司	工程施工	2,222,424.90	
重庆三峰科技有限公司	提供劳务		110,170.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

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	本期确认的托管收益/承包收益
重庆白含污水处理有限公司	重庆市排水有限公司	其他资产托管	2017年1月1日	2017年6月30日	协议价格	1,880,339.59
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	2017年1月1日	2017年6月30日	协议价格	752,208.74
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	2017年1月1日	2017年6月30日	协议价格	971,881.12
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	重庆市排水有限公司	其他资产托管	2017年1月1日	2017年6月30日	协议价格	1,068,144.35
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	重庆市三峡水务北碚排水有限责任公司	其他资产托管	2017年1月1日	2017年6月30日	协议价格	814,600.00

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	房屋建筑	51,142.86	53,700.00
重庆市水务资产经营有限公司	车辆	53,912.62	85,000.00
重庆公用事业置业有限公司	房屋建筑		24,000.00
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	土地使用权		1,500,000.00
超明（重庆）投资有限公司	房屋建筑	11,320.75	12,000.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
重庆九曲河污水处理有限公司	资产租赁	7,001,986.05	8,264,041.50
重庆市水务资产经营有限公司	资产租赁	13,662,698.73	11,271,296.45
重庆市水务资产经营有限公司	供水管网租赁	4,346,297.88	3,200,359.30
重庆市水务资产经营有限公司	房屋、土地、车辆		421,893.81

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

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				
重庆中法水务投资有限公司	117,000,000.00	2010-09-20	2020-09-19	详见附注

附注：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2015年12月31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。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆市水务资产经营有限公司	收购主城老旧供水管网改造项目二期工程第一批资产(3条管线)以及与其相关的债权债务	5,038,305.42	

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	310.50	204.10

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

**(1) 代理结算**

根据《重庆市人民政府关于同意授予中法唐家沱污水处理有限公司污水处理特许经营权的批复》渝府[2006]183号文，公司与中法唐家沱污水处理有限公司（以下简称：中法唐家沱公司）签订污水处理服务协议的约定，公司与中法唐家沱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，中法唐家沱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，现行污水处理服务费结算价格为1.45元/立方米。

2017年1-6月公司代收并代重庆市财政局向中法唐家沱公司支付污水处理服务费113,035,013.90元。

**(2) 代收代付**

代付方名称	付款方名称	款项性质	代付金额	付款金额	应收余额
重庆市排水有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	代收代付房产土地使用税	384,781.50	384,781.50	
重庆市排水有限公司	重庆渝水环保有限公司	代收代付药剂、水、电、气等费用	677,255.07	3,640,603.85	-2,963,348.78
重庆市三峡水务有限责任公司	重庆市水务资产经营有限公司	镇级运行资金	3,786,255.28	3,786,255.28	
重庆市三峡水务北碚排水有限责任公司	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	镇级运行资金	5,887,336.88	5,887,336.88	
重庆市三峡水务垫江排水有限责任公司	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	垫江二期运行资金	112,422.15	112,422.15	
重庆市渝南自来水有限公司	安诚财产保险股份有限公司	代收代付保险赔付款	74,701.50	89,746.50	-15,045.00
重庆市渝南自来水有限公司	重庆市东渝自来水有限公司	代收代付派出人员薪酬	142,432.45	245,554.60	-103,122.15
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	代收代付土地使用税	19,617.23	19,617.23	
重庆两江水务有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	代收代付房产土地使用税	7,988.45	7,988.45	
重庆两江水务有限公司	安诚财产保险股份有限公司	代收代付保险赔付款	29,380.00	29,380.00	



重庆水务集团 股份有限公司	重庆中法供水有限公 司	城市公用事业 附加	18,243,496.82	18,243,496.82	
重庆市自来水 有限公司	重庆蔡同水务有限公 司	代缴电费	80,017.84	80,017.84	
重庆市自来水 有限公司	重庆市水务资产经营 有限公司	代收代付房产 土地使用税	9,449.28	9,449.28	
重庆市渝西水 务有限公司	重庆市水务资产经营 有限公司	代收代付土地 使用税	7,000.00	7,000.00	

## (3) 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	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
技术支持费	1,146,870.00	1,147,770.00

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	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
技术支持费	857,573.64	401,303.65

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(长寿)化工园区中法水务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	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
技术支持费	394,619.72	139,121.40

④根据与重庆江东水务有限公司签订的技术服务协议的约定,本公司以技术优势向合作公司提供长期的技术和有关的服务,重庆江东水务有限公司在满足本公司优先分红的情况下,技术服务费充抵分红(根据当年分红金额减少或当年不再收取);在重庆江东水务有限公司无可供分配利润时,根据日供水规模收取。本公司本期确认的技术支持费金额如下:

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月

技术支持费	13,680.56
-------	-----------

⑤根据与重庆蔡同水务有限公司签订的技术服务协议约定, 本公司以技术优势向合作公司提供长期的技术和有关的服务, 重庆蔡同水务有限公司在满足本公司优先分红的情况下, 技术服务费充抵分红(根据当年分红金额减少或当年不再收取); 重庆蔡同水务有限公司无可供分配利润时, 根据日供水规模收取。本公司本期确认的技术支持费金额如下:

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
技术支持费	283,018.87	

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	5,067,987.71	703,888.27	8,532,347.40	709,389.31
应收账款	重庆中法水务投资有限公司	1,145,842.67	308,163.95	2,992,864.61	356,671.10
应收账款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	7,032.02	351.60	737,478.11	36,873.91
应收账款	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	12,885,298.37	644,264.91	1,710,394.28	133,026.21
应收账款	重庆(长寿)化工园区中法水务有限公司	100,228.94	5,011.45	600,319.63	30,533.48
应收账款	重庆渝水环保有限公司	47,625.00	2,381.25		
应收账款	重庆市渝大水务有限责任公司	77,600.00	3,880.00		
应收账款	重庆市宏利水务技术开发有限公司	59,995.05	2,999.75		
应收账款	重庆市水务资产经营有限公司	14,870,586.33	2,795,039.16	22,690,682.64	3,201,753.29
应收账款	重庆市铜梁区龙泽水务有限责任公司	44,708.78	2,235.44	2,123,694.22	196,230.37

	司				
应收账款	重庆渝水渝佳水务工程有限公司	288,935.01	14,446.75		
应收账款	重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	14,628,954.79	731,447.74	9,045,878.65	
预付账款	重庆渝水九龙水务工程有限公司	1,792,707.94		1,331,820.00	
预付账款	安诚财产保险股份有限公司			18,000.00	
预付账款	四川金易管业有限公司			2,426,312.41	
预付账款	重庆中法供水有限公司	11,969.14		11,969.14	
其他应收款	重庆中法供水有限公司	1,243,900.51	183,664.31	6,017,909.32	383,358.34
其他应收款	安诚财产保险股份有限公司	10,866.00	1,026.60	28,866.00	1,443.30
其他应收款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	133,045.48	6,652.27	3,433,045.48	171,652.27
其他应收款	重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	107,649.00	10,764.90	107,649.00	5,382.45
其他应收款	重庆市宏利水务技术开发有限公司	4,950.00	990.00		
其他应收款	重庆渝水九龙水务工程有限公司	381,190.42	343,071.38		
其他应收款	重庆市水务资产经营有限公司	1,680,107.14	141,813.80	3,350,205.62	208,362.20
其他应收款	重庆渝水渝佳水务工程有限公司	160,000.00		160,000.00	
其他应收款	重庆蔡同水务有限公司			12,683.00	634.15
其他应收款	重庆(长寿)化工园区中法水务有限公司			10,000.00	9,000.00
其他应收款	重庆大足城乡建设投资	6,440,170.43	322,008.52	6,440,170.43	322,008.52

	集团有限公司				
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	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

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	重庆市渝盛水资源开发有限公司	684,587.64	393,300.00
应付账款	煌盛集团重庆管业有限公司	367.60	98,966.90
应付账款	重庆市水务资产经营有限公司	23,153,408.97	13,781,252.45
应付账款	重庆渝水九龙水务工程有限公司	10,761,720.22	36,808,237.22
应付账款	重庆渝水渝佳水务工程有限公司	1,254,293.28	19,763,882.95
应付账款	重庆渝水通源水务工程有限公司	857,740.10	
预收账款	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	131,157.56	19,275,897.50
预收账款	重庆渝水环保有限公司	44,929.25	
预收账款	重庆中法供水有限公司	4,057,745.22	7,292,867.27
预收账款	重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	162,660.29	
预收账款	重庆市宏利水务技术开发有限公司	245,749.58	
预收账款	重庆中法水务投资有限公司	3,341,194.99	3,047,003.99
预收账款	重庆(长寿)化工园区中法水务有限公司	2,057,617.02	2,910,993.20
预收账款	重庆东渝自来水有限公司	28,301.89	378,301.89
预收账款	重庆市水务资产经营有限公司	4,960,313.14	3,752,872.07
预收账款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	118,700.00	118,700.00
预收账款	重庆大足城乡建设投资集团有限公司	8,555,356.37	
其他应付款	重庆市水务资产经营有限公司	2,451,478.96	101,051,556.58
其他应付款	重庆渝水环保有限公司	3,041,510.87	
其他应付款	重庆公用事业置业有限公司	13,500.00	
其他应付款	安诚财产保险股份有限公司	39,975.00	67,131.22
其他应付款	重庆东渝自来水有限公司	103,122.15	
其他应付款	重庆中法供水有限公司	326,310.50	326,310.50
其他应付款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司		2,524.00
其他应付款	重庆渝水九龙水务工程有限公司		283.69
其他应付款	重庆渝水渝佳水务工程有限公司		215.24
其他应付款	重庆中天水务有限公司	672,181.10	200,000.00
其他应付款	四川金易管业有限公司		619,757.00
其他应付款	重庆大足城乡建设投资集团有限公司	2,666,600.00	2,666,600.00

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

(1)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》，水务资产公司承诺该公司及其下属企业不会与本公司的主营业务发生竞争，并促使该公司之参股企业不会与本公司的主营业务发生竞争，并赋予(包括但不限于)本公司的优先交易及选择权、优先受让权、政府投资项目优先收购权等。截止2017年6月30日，公司股东水务资产公司严格履行本承诺。

(2) 根据重庆德润环境有限公司于 2015 年 12 月出具《重庆德润环境有限公司关于避免同业竞争的承诺函》承诺，截至本承诺函出具日，重庆德润环境及下属公司不存在以任何形式从事或参与与本公司主营业务构成竞争关系的业务或活动；本次收购后，该公司及下属公司（除本公司外）不会与本公司的主营业务发生竞争，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、优先受让权等。截止 2017 年 6 月 30 日，公司股东重庆德润环境严格履行本承诺。

(3) 根据重庆德润环境于 2015 年 11 月 30 日出具《重庆德润环境有限公司关于规范关联交易及保持上市公司独立性的承诺函》承诺：“本次收购完成后，本公司及下属公司（除重庆水务外）将继续规范与重庆水务及下属公司之间的关联交易。若有不可避免的关联交易，本公司及下属公司（除重庆水务外）将按照相关法律法规、规范性文件以及重庆水务《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关规定严格履行决策程序，并遵循公允、合理的市场定价原则公平操作，不会利用该等关联交易损害重庆水务及其他中小股东的利益。”截止 2017 年 6 月 30 日，公司股东重庆德润环境严格履行本承诺。

(4) 根据重庆德润环境于 2015 年 11 月 30 日出具《重庆德润环境有限公司关于规范关联交易及保持上市公司独立性的承诺函》承诺：“本次收购完成后，本公司将继续保持重庆水务完整的采购、生产、销售体系，使其拥有独立的知识产权，保持其在业务、人员、资产、财务及机构方面的独立，保证其独立面向市场的经营能力。”截止 2017 年 6 月 30 日，公司股东重庆德润环境严格履行本承诺。

(5) 根据重庆德润环境 2015 年 10 月 29 日就拟受让重庆市水务资产经营有限公司所持有的本公司部分股份及重庆苏渝实业发展有限公司所持有的本公司全部股份出具公开承诺，承诺自标的股份办理完毕股份过户登记至重庆德润环境之日起的 6 个月内，重庆德润环境不会以任何形式转让该等标的股份；自标的股份办理完毕股份过户登记至重庆德润环境之日起的 6 个月后，重庆德润环境对标的股份的处置按照届时中国证监会的最新规定执行。截止 2017 年 6 月 30 日，公司股东重庆德润环境严格履行本承诺。

## 8、其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据 2007 年 10 月 12 日水务资产公司与本公司签署了《避免同业竞争协议》，水务资产公司承诺该公司及其下属企业不会与本公司的主营业务发生竞争，并促使该公司之参股企业不会与本公司的主营业务发生竞争，并赋予（包括但不限于）本公司的优先交易及选择权、优先受让权、政府投资项目优先收购权等。截止 2017 年 6 月 30 日，公司股东水务公司严格履行本承诺。

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

##### 3、 其他

适用 不适用

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

##### 3、 销售退回

适用 不适用

##### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 十六、 其他重要事项

##### 1、 前期会计差错更正

###### (1). 追溯重述法

适用 不适用

###### (2). 未来适用法

适用 不适用

##### 2、 债务重组

适用 不适用

##### 3、 资产置换

###### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

###### (2). 其他资产置换

适用 不适用

#### 4、年金计划

适用 不适用

根据国家人社部、重庆市劳动局及重庆市国资委关于试行企业年金的相关文件精神，以及水务资产公司企业年金有关要求，结合本公司的实际情况，制订了《重庆水务集团股份有限公司企业年金方案》，并于 2015 年 12 月 30 日获得重庆市国资委《关于企业职工工资事项备案表》备案（渝国资财考薪[2015]44 号）。经职工大会讨论确认后，公司于 2016 年 10 月 8 日与平安养老保险股份有限公司签署了《重庆水务集团企业年金计划受托管理合同》。根据设定提存计划会计处理相关规定，公司本期支付了企业年金费用 1,079.86 万元。

#### 5、终止经营

适用 不适用

#### 6、分部信息

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 4 个报告分部，分别为：集团本部、供水板块、污水处理板块、工程施工及其他板块。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

##### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	供水板块	污水处理板块	工程施工及其他板块	集团本部	分部间抵销	合计
营业收入	831,214,100.74	1,057,969,356.62	179,655,408.68	2,276,173.50	61,145,091.37	2,009,969,948.17
营业成本	555,054,491.30	431,846,786.81	158,951,445.92		61,145,091.37	1,084,707,632.66
期间费用	140,395,166.75	139,779,994.18	20,369,508.11	-2,302,625.41	336,084.91	297,905,958.72
利润总额	145,073,874.19	871,043,588.78	-3,251,697.88	156,488,707.71	20,000,000.00	1,149,354,472.80
资产总额	6,148,990,207.42	7,379,291,639.34	1,169,352,332.21	17,041,031,840.56	12,737,606,802.88	19,001,059,216.65
负债	3,189,067,826.36	2,015,371,426.84	871,474,801.88	5,214,105,877.31	5,487,724,597.29	5,802,295,335.10

总额						
----	--	--	--	--	--	--

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因  
适用 不适用

(4). 其他说明：  
适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项  
适用 不适用

8、其他  
适用 不适用

### 十七、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										



按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	818,832,930.41	100.00	40,941,646.52	5.00	777,891,283.89	803,310,239.79	100.00	40,165,511.99	5.00	763,144,727.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	818,832,930.41	/	40,941,646.52	/	777,891,283.89	803,310,239.79	/	40,165,511.99	/	763,144,727.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	818,832,930.41	40,941,646.52	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	818,832,930.41	40,941,646.52	5.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 776,134.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

金额单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
重庆市财政局	818,832,930.41	100	40,941,646.52
合计	818,832,930.41	100	40,941,646.52

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	99.20	3,000.00	0.30	997,000.00	1,000,000.00	86.77	3,000.00	0.30	997,000.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,656,079.96	0.66	332,804.00	5.00	6,323,275.96	11,174,640.41	1.10	558,732.02	5.00	10,615,908.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,368,700.00	0.14			1,368,700.00	8,115,257.90	0.70			8,115,257.90
合计	1,008,024,779.96	/	3,332,804.00	/	1,004,691,975.96	1,019,289,898.31	/	3,558,732.02	/	1,015,731,166.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额
------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
交通银行重庆渝中支行	1,000,000,000.00	3,000,000.00	0.30%	委托理财
合计	1,000,000,000.00	3,000,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	6,656,079.96	332,804.00	5.00%
1至2年			
2至3年			
3年以上			
合计	6,656,079.96	332,804.00	5.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-225,928.02元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
理财产品	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
基建单位往来	1,226,700.00	1,222,700.00
集团内部往来	142,000.00	6,892,557.90
其他	6,656,079.96	11,174,640.41
合计	1,008,024,779.96	1,019,289,898.31

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

交通银行重庆渝中支行	理财产品	1,000,000,000.00	1年以内	99.20	3,000,000.00
重庆大足城乡建设投资集团有限公司	往来款	6,440,170.43	1年以内	0.64	322,008.52
重庆市劳动保障监察总队	基建单位往来	1,222,700.00	1年以内	0.12	
重庆市排水有限公司	集团内部往来	142,000.00	1年以内	0.02	
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	往来款	133,045.48	1年以内	0.01	6,652.27
合计	/	1,007,937,915.91	/	99.99	3,328,660.79

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,259,226,598.61		7,259,226,598.61	7,249,226,598.61		7,249,226,598.61
对联营、合营企业投资	1,035,831,529.63		1,035,831,529.63	1,080,090,269.36		1,080,090,269.36
合计	8,295,058,128.24		8,295,058,128.24	8,329,316,867.97		8,329,316,867.97

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆市自来水有限公司	1,686,631,715.20			1,686,631,715.20		

重庆市渝南自来水有限公司	23,762,616.26			23,762,616.26		
重庆市万盛自来水有限公司	35,780,469.44			35,780,469.44		
重庆市合川区自来水有限责任公司	41,570,546.41			41,570,546.41		
重庆市排水有限公司	2,122,665,532.18			2,122,665,532.18		
重庆市三峡水务有限责任公司	1,250,567,673.44			1,250,567,673.44		
重庆市渝东水务有限公司	942,870,857.47			942,870,857.47		
重庆市渝西水务有限公司	362,620,101.34			362,620,101.34		
重庆市豪洋水务建设管理有限公司	482,735,182.06			482,735,182.06		
重庆公用事业建设有限公司	70,062,184.47			70,062,184.47		
重庆公用工程建设监理有限责任公司	2,752,277.66			2,752,277.66		
重庆公用事业投资开发有限公司	16,213,465.51			16,213,465.51		
重庆香江环保产业有限公司	18,004,749.27			18,004,749.27		
重庆水务集团工程有限公司	21,742,111.93			21,742,111.93		
九龙县汤古电力开发有限公司	658,170.00			658,170.00		
重庆两江水务有限公司	57,987,354.35			57,987,354.35		
重庆市渝水水务机械有限公司	37,681,402.05			37,681,402.05		
重庆市大足区清溪水务有限公司	43,720,189.57			43,720,189.57		

成都汇凯水处理有限公司	31,200,000.00			31,200,000.00		
重庆渝水环保科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	7,249,226,598.61	10,000,000.00		7,259,226,598.61		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
重庆中法水务投资有限公司	1,052,324,998.97			26,789,496.31			70,000,000.00			1,009,114,495.28
重庆中法环保研发中心有限公司	2,186,446.84			-440,356.89						1,746,089.95
小计	1,054,511,445.81			26,349,139.42			70,000,000.00			1,010,860,585.23
二、联营企业										
重庆东渝自来水有限公司	20,483,747.35			1,458,737.36			2,000,000.00			19,942,484.71
重庆江东	451,881.73			-15,840.62						436,041.11



水务有限公司										
煌盛集团重庆管业有限公司	1,426,797.42			-52,941.18					1,373,856.24	
重庆蔡同水务有限公司	3,216,397.05			2,165.29					3,218,562.34	
小计	25,578,823.55			1,392,120.85			2,000,000.00		24,970,944.40	
合计	1,080,090,269.36			27,741,260.27			72,000,000.00		1,035,831,529.63	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,027,767,245.05	567,757,292.37	1,135,751,333.10	602,470,735.40
其他业务	2,276,173.50		1,592,636.83	
合计	1,030,043,418.55	567,757,292.37	1,137,343,969.93	602,470,735.40

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	27,741,260.27	23,054,140.96
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	25,000,000.00	25,000,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	27,082,191.78	36,394,520.54
委托贷款	336,084.91	14,822,511.80
合计	100,159,536.96	99,271,173.30

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-568,326.84	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,580,667.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	27,082,191.78	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	2,556,032.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,133,242.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,000,000.00	
所得税影响额	-12,267,571.20	
少数股东权益影响额	-15,503.82	
合计	69,500,732.97	

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。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
城市公用事业附加费返还	56,268,246.55	该类补助为企业经常性补助

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.47	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	6.96	0.20	0.20

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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。
	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：王世安

董事会批准报送日期：2017-08-12

### 修订信息

适用 不适用