

公司代码：601158
债券代码：242471
债券代码：242472
债券代码：113070
债券代码：244932
债券代码：244933

公司简称：重庆水务
债券简称：25 渝水 01
债券简称：25 渝水 02
债券简称：渝水转债
债券简称：26 渝水 01
债券简称：26 渝水 02

重庆水务集团股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、 公司负责人王小军、主管会计工作负责人郭剑及会计机构负责人（会计主管人员）朱峻宏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本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他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、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 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“第三节 管理层讨论与分析”中“五 其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”的相关内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会 22

第五节 重要事项 28

第六节 股份变动及股东情况 45

第七节 债券相关情况 48

第八节 财务报告 60

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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
重庆水务环境集团	指	重庆水务环境控股集团有限公司
控股股东、重庆德润环境	指	重庆德润环境有限公司
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
《公司章程》	指	《重庆水务集团股份有限公司章程》
渝府〔2007〕122 号	指	《重庆市人民政府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》（渝府〔2007〕122 号）
昆明渝润水务	指	昆明渝润水务有限公司
25 渝水 01	指	重庆水务集团股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)
25 渝水 02	指	重庆水务集团股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)
26 渝水 01	指	重庆水务集团股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)
26 渝水 02	指	重庆水务集团股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)
渝水转债	指	2025 年重庆水务集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
m ³	指	立方米
重庆水投	指	重庆市水利投资（集团）有限公司

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	王小军

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭剑	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
电子信箱	swjtdsb@cqswjt.com	swjtdsb@cqswjt.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市渝中区龙家湾1号
公司注册地址的历史变更情况	无
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	无

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
登载半年度报告的网站地址	http://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	无

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 (%)
		调整后	调整前	

营业收入	3,631,196,567.27	3,576,177,429.76	3,518,544,274.79	1.54
利润总额	693,514,024.01	627,589,757.95	612,434,361.75	10.50
归属于上市公司股东的净利润	494,889,297.16	473,079,415.19	457,924,018.99	4.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	418,014,278.04	408,544,177.05	396,378,621.77	2.32
经营活动产生的现金流量净额	972,209,340.25	906,579,668.99	980,636,966.64	7.24
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	17,151,003,048.75	17,157,837,742.57	17,157,837,742.57	-0.04
总资产	34,775,501,304.47	35,296,518,593.36	35,296,518,593.36	-1.48

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.10	0.10	0.10	0
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.09	0.10	11.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.09	0.08	0
加权平均净资产收益率(%)	2.84	2.74	2.66	增加0.10个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.40	2.37	2.30	增加0.03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

利润总额同比增加主要是污水处理服务收入同比增加所致。

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)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	12,935,579.31	七、73、74、75
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	36,984,009.87	七、67、74
委托他人投资或管理资产的损益	1,562,893.09	七、68
受托经营取得的托管费收入	4,290,193.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,873,793.03	七、74、75

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
减：所得税影响额	13,596,970.37	
少数股东权益影响额（税后）	174,479.64	
合计	76,875,019.12	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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
污水处理服务等增值税返还	3,540,948.64	与企业业务密切相关，按照国家统一标准享受的政府补助

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（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重庆市主城区城市范围供水特许经营权，期限 30 年。本公司从事自来水业务的子公司拥有重庆市有关区政府所授予的当地特许经营区域内的供水业务特许经营权，公司供水业务主要包括本集团下属水厂以长江、嘉陵江为主要水源，按照自来水常规（或深度）处理工艺对原水进行处理，将符合国家质量标准的自来水通过输配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已被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，经政府物价管理部门批准后执行。

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。本公司下属在重庆市内从事污水处理业务的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。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、初期雨水及其他污水进行物理、化学及生化处理，达到国家相关环保标准后排放入相应受纳水体的全过程。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政府收取合理服务费用的权利。公司污水处理业务主要采取政府购买服务并支付费用的方式，污水处理服务结算价格由政府相关部门每 3 年核定一次。此外，本公司在重庆市两江新区、璧山区、大足区及四川省、湖北省、云南省等地的污水处理项目亦享有当地政府所授予的特许经营权。

3. 污泥处理处置业务

本公司所属的重庆渝水环保科技有限公司及重庆珞渝环保科技有限公司主要从事对城镇生活污水处理厂产生的湿污泥进行处理处置的相关业务，通过运用污泥好氧发酵制营养土、污泥协同烧制陶粒、污泥热电联产、污泥热干化等各种工艺技术使污泥经单元工艺组合处理，达到“减量化、稳定化、无害化”的目的。公司污泥处理处置业务主要采取政府（或使用者）购买服务并支付费用的方式，主要服务范围涉及重庆市中心城区、永川区、垫江县、万盛经开区及四川省等地。截至报告期末公司运营管理的污泥处理处置项目的设计能力达 2,092 吨/日。

4. 工程施工和其他业务

除上述业务外，公司所属全资及控股子公司还经营：市政公用工程、建筑工程、水利水电工程、机电工程等工程施工业务；环境污染治理，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

水务行业是保障国计民生、支撑经济社会高质量发展的核心基础性公共服务行业，行业发展与城镇化提质、生态环境建设、水资源安全保障等核心要素密切相关。2026 年，我国水务行业持续深化战略转型，全面进入存量提质、绿色深耕、数字赋能的高质量发展新阶段。在“双碳”战略纵深推进、美丽中国常态化建设、城市更新及基础设施设备更新等多重政策叠加驱动下，持续夯实水务领域绿色低碳发展根基。

国家多部门密集出台配套政策构建全维度行业发展框架：国务院 2026 年 6 月正式施行新版《供水条例》（国务院 831 号令），以行政法规形式固化城乡供水“同源、同网、同质、同监管、同服务”准则，取消供水各类违规杂费，严控管网漏损率、普及智能计量设备，将供水数字化、水质全链条溯源、二次供水规范化纳入法定强制考核范畴，筑牢城乡饮水安全底线；国家发改委持续优化基础设施特许经营政策细则，拓宽社会资本参与管网改造、智慧水务、水环境综合治理渠道，依托绿色信贷、专项债、碳金融工具激发民间资本投入活力；《城市更新“十五五”规划》全面启动实施，将供排水老旧管网更新、水厂设备节能改造、海绵城市建设、市政水务设施韧性提升列为核心工程，十五五期间规划改造供排水管网超 35 万公里，叠加大规模设备更新

与消费品以旧换新行动落地，水泵、曝气、水质监测等水务节能装备迭代空间持续释放；国务院办公厅转发《群众身边水体保护治理行动方案》，聚焦县域、乡镇小微水体整治，延伸污水治理链条至基层末梢，补齐村镇水环境治理短板。

水务行业长期稳健发展的核心趋势保持不变，行业聚焦降碳、减污、扩绿、增长协同发展，全力助力人与自然和谐共生的生态文明建设。当前行业环保监管标准持续收紧，污水提标改造、低碳运维、污泥资源化、管网安全运维等管控要求不断提升，市场端高品质供水、优质水环境、精细化服务的需求持续升级，倒逼水务企业聚焦专业、精细、安全三大核心维度，全面优化运营管理体系。政策与市场双重赋能下，污水资源化、水环境综合治理、城乡水务一体化、低碳运维等细分赛道持续扩容，循环经济领域市场空间持续释放。与此同时，数字经济与传统水务深度融合，以 AI、大数据、数字孪生为核心的智能化技术全面落地，推动管网漏损管控、水厂智能调度、水质在线监测、能耗精细管理常态化，加速水务行业从传统人工运维向数字化、智能化、精益化转型升级，数字化赋能已成为行业高质量发展的重要驱动力。

本公司经营区域主要为重庆市。公司享有重庆市政府授予的供排水特许经营权，占有重庆市主城区约 59%的自来水市场和重庆市约 81%的污水处理市场；公司及合营联营企业共同占有重庆市主城区约 89%的自来水市场和重庆市约 89%的污水处理市场，在重庆地区供排水市场具有显著的区域领先优势。在做好重庆市域内的建设、运营项目同时，公司面向四川、云南、湖北、河南等省市水务环保行业进军，正围绕打造国内一流水务综合服务商的战略目标，坚持新发展理念，强化市场意识，抢抓市场机遇，积极拓展市内外供排水及相关产业市场，加快实现跨区域化发展。

（三）行业经营性信息分析

1. 报告期内供排水产能情况

板块	产能（万 m ³ /日）	变化额（万 m ³ /日）
自来水供应	343.97	0.25
污水处理	600.945	2

2. 销售信息

单位：万元 币种：人民币

板块	销售收入	同比变化	成本	同比变化	毛利率	同比变化
自来水供应	84,797.63	-2.94%	76,172.47	1.88%	10.17%	减少 4.26 个百分点
污水处理	234,601.81	8.98%	144,063.49	4.46%	38.59%	增加 2.65 个百分点

2.1 自来水供应板块

（1）各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

地区	平均水价（元/m ³ ）	定价原则	报告期内调整情况	调价机制（如有）
重庆市中心城区	2.7504	《重庆市物价局关于规范主城区城市供水价格分类管理的通知（渝价〔2015〕278 号）》及《重庆市物价局关于建立主城区居民用水阶梯价格制度的通知（渝价〔2015〕279 号）》。	无	因物价水平上升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，公司可向政府主管部门提出水价调整申请，并接受政府有关部门审核。水价的调整依照法定程序，由本公司事先提出调价申请，履行听证程序后，由政府批准执行。
重庆市合川区	2.9714	《重庆市合川区发展和改革委员会关于实施调整合川城区自来水价格改革的通知（合川发改发〔2017〕122 号）》。	无	同上
重庆市万盛经	2.7832	《重庆市万盛经济技术开发区发展改革局关于万盛城区居民用水	无	同上

济技术 开发区		价格调整及建立居民用水阶梯价格制度的通知（万盛发改价发[2015]27号）》及《重庆市万盛经济技术开发区发展改革局关于调整非居民用自来水价格的通知（万盛发改价发（2015）19号）》。		
重庆市 江津区	3.0679	江津区发改委文件《关于规范江津区自来水公司自来水销售价格的通知》（津发改委（2018）70号）、《关于建立城镇居民用水阶梯价格制度的通知》（津发改委（2016）89号）文件。	无	同上

(2) 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

客户 类 型	平均水价 (元/m ³)	定价原则	报告 期 内 调 整 情 况	调价机制（如有）
居民 用水	2.5723	公司的自来水业务主要集中在重庆市主城区及重庆市合川区、万盛经济技术开发区、江津区，其定价原则详见上表。	无	因物价水平上升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，公司可向政府主管部门提出水价调整申请，并接受政府有关部门审核。水价的调整依照法定程序，由本公司事先提出调价申请，履行听证程序后，由政府批准执行。
非 居 民 生 活 用 水(含 转 供 水)	3.0068	同上	无	同上
特殊 用水	6.2146	同上	无	同上

(3) 自来水供应情况

生产量（万 m ³ ）	同比变化(%)	销售量（万 m ³ ）	同比变化(%)	产销差率(%)
36,938.86	-3.50	31,266.57	-2.96	15.36

2.2 污水处理板块

主要水价标准、定价原则及报告期内调整情况

单位：元/m³

地区	客户	水价	定价原则	报告 期 内 调 整 情 况	调价机制（如有）
重庆 市	重庆 市财 政局	2.35	重庆市财政局《关于印发<重庆水务集团股份有限公司污水处理服务结算价格核定暂行办法>的通知》（渝财环〔2024〕8号）、《重庆市财政局关于核定重庆水务集团股份有限公司第六期政府采购污水处理	无	污水处理服务结算价格标准由重庆市财政局或其受托机构每三年核定一次。

			服务结算价格的通知》（渝财环〔2024〕9号）		
成都市青白江区	成都青白江区水务局	2.326	按照成都市青白江区水务局与成都汇凯所签订《特许经营权合同》及《污水处理服务协议》的相关规定核定。	无	按照《特许经营权合同》及《污水处理服务协议》的相关规定，距上次调价两年以上（含两年）或污水处理可变成成本上涨（或者下降）超过6%的，可申请调整。
重庆市大足区	重庆市大足区财政局	4.16	按照重庆市大足区财政局、重庆市大足区发展和改革委员会（2026）5号文《关于清溪水务有限公司特许经营龙水镇污水处理项目第四期污水处理结算价格的通知》，同意重庆市大足区清溪水务有限公司第四期污水处理价调整为4.16元/立方米。	详见定价原则	根据《重庆市大足区清溪水务有限公司污水处理特许经营权实施方案》及《重庆市大足区清溪水务有限公司污水处理服务结算价格实施办法》规定，污水结算价格每三年核定一次
重庆市两江新区	重庆两江新区水土高新技术产业园建设投资有限公司	3.11	根据《重庆两江新区财政投资评审中心关于两江新区鱼复、龙兴、水土园区污水处理政府购买服务第二期（2024至2026年度）结算价格评审结论通知书》规定，经重庆两江新区核定，水土污水处理厂的污水处理服务费核定为3.11元/立方米。对于结算期内本公司缴纳的未纳入结算价格的企业所得税、增值税及附加，甲方审定后据实予以补足。本次审核后的价格未包含增值税及附加和企业所得税。	无	详见定价原则
重庆市两江新区	重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司	4.76	根据《重庆两江新区财政投资评审中心关于两江新区鱼复、龙兴、水土园区污水处理政府购买服务第二期（2024至2026年度）结算价格评审结论通知书》规定，经重庆两江新区核定，鱼复果园污水处理厂的污水处理服务费核定为4.76元/立方米。对于结算期内本公司缴纳的未纳入结算价格的企业所得税、增值税及附加，甲方审定后据实予以补足。本次审核后的价格未包含增值税及附加和企业所得税。	无	详见定价原则
重庆市两江新区	重庆两江新区龙兴工业园建设投	3.43	根据《重庆两江新区财政投资评审中心关于两江新区鱼复、龙兴、水土园区污水处理政府购买服务第二期（2024至2026年度）结算价格评审结论通知书》规定，经重庆两江新区核定，龙兴复盛污水处理厂的污水处理服务费核定为3.43元/	无	详见定价原则

	资有限公司		立方米。对于结算期内本公司缴纳的未纳入结算价格的企业所得税、增值税及附加，甲方审定后据实予以补足。本次审核后的价格未包含增值税及附加和企业所得税。		
重庆市璧山区	重庆市璧山区财政局	2.85	按照《重庆市璧山区人民政府关于核定重庆市渝西水务有限公司首期垃圾渗滤液处理及第二期污水处理、再生水、垃圾渗滤液处理结算价格的批复》，第二期（2022-2024年）污水处理结算价格核定为 2.85 元/立方米。	无	详见定价原则
云南省昆明市	昆明市滇池管理局	3.92	按照《关于昆明渝润水务公司污水处理服务费（第二期）单价核定的复函》，昆明渝润水务第二期污水处理结算价格核定为 3.92 元/立方米。	无	污水处理服务费单价由政府相关有权部门核定，每三年核定一次并报昆明市政府认可。

2.3 主要采水点水源水质情况

本集团下属自来水厂主要集中在重庆市主城区，其水源主要来源于长江、嘉陵江。根据重庆市生态环境局定期发布的《重庆市地级及以上城市集中式生活饮用水水源水质状况》《重庆市县级城市集中式生活饮用水水源水质状况》显示，2026 年 1-6 月公司水厂所在取水区域集中式生活饮用水水质达标率为 100%。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，经公司及所属各单位的共同努力，生产运行总体平稳，供排水水质持续稳定达标，供排水业务保持稳定，市域内的供排水市场领先优势得到巩固，财务结构及资产状况保持良好。

（一）经营指标稳中有进

2026 年 1-6 月，公司实现营业收入 36.31 亿元，同比增加 1.54%；实现净利润 4.95 亿元（不含少数股东损益），同比增加 4.61%；每股收益 0.10 元，同比持平；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 4.18 亿元，同比增加 2.32%，扣除非经常性损益后的每股收益 0.09 元，同比持平；总资产 347.76 亿元，较上年末减少 1.48%；净资产（不含少数股东权益）171.51 亿元，较上年末下降 0.04%；加权平均净资产收益率 2.84%，同比增加 0.10 个百分点，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 2.40%，同比增加 0.03 个百分点；报告期末公司资产负债率为 50.25%，较上年末下降 0.73 个百分点。

（二）改革攻坚持续深化

积极推进供水资产专业化整合，正按整合实施方案稳步推进石柱公司、渝东、渝东北、渝东南自来水等公司整合事宜。ABCP 发行取得积极进展，已收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》。

（三）提质增效纵深推进

精益求精运行管理，提前部署高峰供水保障，完成 7.9 万余套设备预检预修与大修更新。完成水表轮换 34.7 万只，完成老旧管道改造 27.6 公里，进一步夯实管网与计量硬件基础。科技创新赋能发展。申报省部级及以上课题 4 项，新增知识产权 86 件。稳步推进 AI 场景应用，正式投运智能曝气控制系统，厂区曝气风机电耗下降、碳源药剂投加量减少。

（四）除险固安护航发展

强化安全环保管理。更新《安全重点风险管控清单》，督促落实三级责任人员和管控措施，细化具体管控措施，责任到人，确保风险受控。按计划常态开展培训覆盖，提升全员安全素养。全级次排查整治风险隐患。持续强化溢流管控和臭气检测，完成鸡冠石污水处理厂等重点厂站臭

气专项监测。强化合规经营管理。强化网络安全管理。制定《数据分类分级管理办法》，全级次签订《数据安全责任书》，网络安全防护体系进一步健全完善。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1.特许经营优势。根据《重庆市人民政府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》（渝府〔2007〕122号）文件，本公司及受本公司控制的供排水企业在股份公司成立之日起的30年特许经营期间，在特许经营区域范围内独家从事供排水服务，授权公司在特许经营区域内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。本公司从事自来水业务的部分全资子公司拥有重庆市有关区政府所授予的当地特许经营区域内的供水业务特许经营权。根据《重庆市人民政府关于调整重庆水务集团股份有限公司供排水特许经营权区域范围的批复》（渝府〔2020〕53号），公司污水处理特许经营范围覆盖重庆市全部区县，本地污水处理市场占有率稳居第一。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。截至2026年6月30日，公司供水企业的制水系统（水厂）57个，设计生产能力343.97万立方米/日；污水处理企业投入运行的污水处理厂有123个，设计处理能力为600.945万立方米/日；污泥处理系统6套，日设计污泥处理处置能力2,092吨。

2.经营方式和盈利模式优势。本公司所从事的污水处理业务主要采取“政府特许、政府采购、企业经营”的模式，按照“渝府〔2007〕122号”文及政府主管部门确定的价格核定办法的有关规定，污水处理服务结算价格的制定以公司污水处理业务获得合理利润为基础，结算价格标准每三年核定一次，确立了本公司作为污水处理服务提供商与政府作为采购者的市场经济主体关系，保障了本公司污水处理服务业务盈利模式的可持续性。

3.运营管理及技术/设备优势。公司致力于为社会提供安全、优质的供排水服务，坚持实施精细化管理、专业化运营，形成了集约化、标准化、专业化、信息化、智能化的运营管理体系。公司生产工艺成熟，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。公司立足运营管理实际，拥有一套不可复制、因地制宜的高效管理模式。坚持实施创新驱动发展战略，不断强化科技支撑，持续推动技术创新，着眼数字化智能化转型，积极推进以大数据、云计算为手段的“智慧水务”建设。公司完善了设备全寿命管控模式，设备可靠性和利用率均有效提高。公司拥有资质良好的专业机构，具有通过国家认监委认可的生活饮用水、水源水、污水、污泥、水处理剂和水处理滤料等指标的检测能力，同时充分发挥水质检测、教育科技、客户服务等专业化优势，全方位服务于供排水业务，为公司高质量发展提供坚强支撑。

4.人才优势。公司从事供排水业务多年，具有一支较高专业技术及丰富管理经验的稳定供排水管理团队。坚持从成功实践中选拔干部的同时，通过进一步深化公司引进及培养人才制度的改革力度，为公司发展储备了大批具有市场开拓精神、管理创新能力的经营管理人才及掌握自来水供应、污水处理、生物技术等方面的科技创新人才队伍。同时，公司积极进行人才职业发展规划体系建设，通过为员工提供职业发展空间和路径，引导员工发展与公司发展结合起来，充分发挥出人才的基础支撑作用。

5.科技优势。公司坚持科技强企与绿色低碳双轮驱动战略，以人工智能和数字孪生为核心引擎，全面推进水务新质生产力建设。在持续提升自主创新能力的基础上，加强与高等院校、科研院所的合作，强化攻关污染防治精准管控、韧性供水保障体系、污水处理绿色低碳高效运行、以及污泥高效脱水与资源化转化等关键技术，聚焦公司供排水业务痛点，加速推进智能巡检、光伏+水厂、无人/少人工厂等关键技术的场景化应用，以科技创引领区域水务行业高质量发展。

四、报告期内主要经营情况

(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	3,631,196,567.27	3,576,177,429.76	1.54
营业成本	2,450,743,641.83	2,460,549,990.43	-0.40
销售费用	70,282,449.24	55,398,739.51	26.87
管理费用	393,209,890.30	354,162,296.37	11.03
财务费用	109,343,299.52	161,836,068.71	-32.44
研发费用	4,762,950.04	5,725,144.54	-16.81
经营活动产生的现金流量净额	972,209,340.25	906,579,668.99	7.24
投资活动产生的现金流量净额	-643,946,903.34	-2,152,571,043.31	70.08
筹资活动产生的现金流量净额	-883,879,231.98	1,218,428,359.56	-172.54

销售费用变动原因说明：主要系所属供水企业周期性换表费用同比增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系利息支出同比减少及汇兑收益同比增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系投资理财同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系融资借款同比减少所致。

2、 本期公司业务类型、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

(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 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,627,620,777.47	4.68	2,183,670,182.48	6.19	-25.46	
应收款项	1,495,101,902.36	4.30	2,252,998,725.39	6.38	-33.64	注 1
合同资产	2,225,316,642.07	6.40	914,010,432.82	2.59	143.47	注 2
存货	183,736,343.51	0.53	189,035,118.41	0.54	-2.80	
投资性房地产	137,984,556.27	0.40	137,185,456.66	0.39	0.58	
长期股权投资	2,850,371,089.07	8.20	2,832,739,342.60	8.03	0.62	
固定资产	19,101,014,216.95	54.93	19,468,192,873.70	55.16	-1.89	
在建工程	658,097,494.48	1.89	577,440,021.73	1.64	13.97	
使用权资产	138,026,655.87	0.40	230,527,761.79	0.65	-40.13	注 3
短期借款			22,394,660.61	0.06	-100.00	注 4
合同负债	544,094,648.32	1.56	614,885,347.66	1.74	-11.51	
长期借款	5,986,219,352.95	17.21	6,113,472,701.31	17.32	-2.08	

租赁负债	62,609,460.74	0.18	86,119,527.45	0.24	-27.30	注 3
应付债券	4,941,853,618.84	14.21	3,923,913,885.11	11.12	25.94	注 5

其他说明

注 1：主要系收回污水处理费。

注 2：主要系污水处理量暂未经有权部门核定所致。

注 3：主要系污水租赁资产减少所致。

注 4：主要系归还短期借款所致。

注 5：主要系新发行公司债所致。

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

4、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，中州水务控股有限公司注册资本由 19.37 亿元变更为 30 亿元，公司以持有的郸城县中州供水公司 5.28%股权对中州水务控股有限公司完成增资，增资完成后，公司不再持有郸城县中州供水公司股权，对中州水务控股有限公司持股比例由 20%变为 13.22%。

(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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	本期购买金额	本期出售/赎回 金额	其他变动	期末数
重庆农商行	782,500,000.00		-18,750,000.00					763,750,000.00
合计	782,500,000.00		-18,750,000.00					763,750,000.00

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆市自来水有限公司	子公司	自来水的生产与供应	79,475.51	875,295.86	494,874.45	78,581.97	1,468.00	3,437.61
重庆市排水有限公司	子公司	污水处理及其再生利用	126,220.96	532,875.43	262,907.11	49,688.32	2,888.55	1,546.67
昆明渝润水务有限公司	子公司	污水处理及其再生利用	50,000.00	493,542.10	152,221.35	29,953.65	8,837.02	7,647.90
重庆中法水务投资有限公司	合营企业	自来水的生产与供应	199,793.18	614,041.51	338,237.87	67,355.81	11,915.01	9,034.08

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 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。公司将加强对水源水质预警，并加强工艺调控，确保风险在可控范围。

2.水价不能及时调整的风险：因物价水平上升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，公司可向政府主管部门提出自来水价调整申请，并接受政府有关部门审核。水价的调整依照法定程序，由本公司事先提出调价申请，履行听证程序后，由政府批准执行。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”，由重庆市财政局采购本公司污水处理服务的结算价格每3年核定一次，前六期污水处理结算价格分别为：3.43元/m³→3.25元/m³→2.78元/m³→2.77元/m³→2.98元/m³→2.35元/m³，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在各价格核定期中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。

3.供排水水质标准及规划调整的风险：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。随着生活饮用水卫生标准不断提高，2023年4月1日起，新《生活饮用水卫生标准》（GB5749-2022）将替代现行《生活饮用水卫生标准》（GB5749-2006）正式实施，可能导致水质超标及成本上升等风险。目前本公司各水厂的出厂水质全面达到新《生活饮用水卫生标准》（GB5749-2022）要求。随着市民对水质需求的提高和环境保护标准加强，本公司仍然面临产业技术升级而增加改造投资、处理成本上升的风险；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进行新建扩建水厂、关停部分小水厂、取水头部迁移、管网互联互通优化建设而增加投资的风险；此外根据海绵城市、数字化城市管理要求，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。

国家对水环境管理、水生态环境安全，包括饮用水水源安全、重点流域水污染防治等方面提出了具体目标和行动措施，落实长江大保护的要求，水污染防治计划、黑臭水体治理、“两江四岸”综合整治项目的实施，对长江、嘉陵江等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，对污水处理厂及其周边的环境影响要求也更严格。2026年3月1日起实施的《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）修改单，进一步强化了对污水处理厂的排放管控，对企业运行与成本带来直接影响。公司现有污水处理业务特许经营区域内，厂网河一体化水污染治理模式的推进，存在管网新建及改造、初期雨水收集处理、堤岸建设、提标改造及环保附属设施等新项目投资机会，也面临众多社会投资者争夺市场份额的风险。污水处理厂提标改造工程实施后，本公司面临污水处理成本上升风险；此外，公司还面临污泥最终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及地方政策变化，在争取保持现有的区域市场竞争优势的基础上，积极参与长江大保护、厂网河一体化治理、城乡供水一体化等相关项目的市场竞争，拓展业务范围，提升产能；同时公司将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。

4.汇率波动风险：截至2026年6月30日，本公司外币借款为日本海外经济协力基金贷款转贷5,430,648,000.00日元。2024年、2025年、2026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24,819,793.46元、6,909,060.11元、15,227,785.80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。

5.环保风险：生态环境保护法律日趋完善，环保督查不断强化，环保执法更为严格，污水处理企业确保达标排放责任加大，公司可能面临增加经营成本或违法成本的风险。为此公司将坚持依法合规经营，加快相关供排水项目建设，加强运营管理和质量控制，做好突发性事件应对工作，提升供排水安全保障能力，确保污水处理达标排放，防范和控制环保风险。

6.税收风险：《财政部 税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号），纳税人从事《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）》2.15“污水处理厂出水、工业排水（矿井水）、生活污水、垃圾处理厂渗透（滤）液等”项目、5.1“垃圾处理、污泥处理处置劳务”、5.2“污水处理劳务”项目，可适用本公告规定的增值税即征即退政策，也可选择适用免征增值税政策；一经选定，36 个月内不得变更。按财税〔2021〕40 号文“已享受本公告规定的增值税即征即退或者免征增值税政策的纳税人，因违反税收、环境保护的法律法规受到处罚（警告、通报批评或单次 10 万元以下罚款除外）的，自处罚决定作出的当月起 6 个月内，不得享受本公告规定的增值税即征即退或者免征增值税的政策。如纳税人连续 12 个月内发生两次上述处罚，自第二次处罚决定作出的当月起 36 个月内不得享受本公告规定的增值税即征即退或者免征增值税的政策。”公司可能存在因不符合财税〔2021〕40 号公告增值税即征即退政策或者免征增值税的相关条件，无法完全享受到增值税优惠政策的风险。公司将加强经营管理，强化风险管控，竭力规避税收风险。

7.供水行业收费政策调整风险：根据《国务院办公厅转发国家发展改革委等部门关于清理规范城镇供水供电供气供暖行业收费促进行业高质量发展意见的通知（国办函〔2020〕129 号）》（以下简称“通知”）文件要求，供水企业的部分用户工程项目收费将会被取消，由供水企业自行建设并纳入企业经营成本。“通知”中要求“加快完善价格形成机制”，公司将积极配合供水价格主管部门尽快建立供水价格机制，同时将按照“渝府〔2007〕122 号”文的相关规定，适时向政府有关部门提出水价调整申请。

8.污泥处理处置的风险：由于水泥协同处置企业频繁错峰停产及限火电、大气污染分级管控等原因，部分污泥因此会暂存于公司所属污水处理厂内无法外运处置，可能导致公司所属污水厂的水质安全存在较大隐患。公司将积极对接政府相关职能部门配合推进“泥水一体”改革，有序开展重庆市中心城区污水厂污泥调度工作，尽量消除对公司的不利影响。

9. PPP 项目等投资项目风险：公司通过 PPP 等模式与政府方签订特许经营协议方式获取项目，该类项目投资回收主要来源于使用者付费、可行性缺口补助或政府采购付费。由于使用者付费取决于政府方确定的收费标准，可行性缺口补助或政府采购付费来源于政府方的财政收入，受政策变更、政府履约状况、补贴变动等因素影响，存在较大不确定性，尤其是如出现政府方不能按照协议约定按时、严格履约的情形，该类投资项目存在可能无法实现预期收益、收回投资的风险，还可能会派生出财务风险和融资风险。

10. 污水处理“按效付费”的影响：目前政府相关职能部门正在推进污水处理“按效付费”相关工作。该机制的实施，可能会对公司的污水处理运行机制产生影响，公司将密切关注政策动向，积极配合相关改革工作，并加强经营管理，以争取有利的考核结果。

（二）其他披露事项

√适用 □不适用

报告期内，公司为践行以投资者为本的理念，提升上市公司经营质量、规范治理运作水平，促进上市公司长期可持续发展、增强投资者回报，维护公司全体股东利益，公司结合自身发展愿景与战略、经营情况及财务状况，制定了 2026 年度“提质增效强回报”行动方案，现将 2026 年上半年公司落实该行动方案的进展情况报告如下：

（一）聚焦主业发展，不断提升经营质量

2026 年上半年，面对外部环境不断变化，公司始终保持了良好的经营业绩。2026 年 1-6 月，公司实现营业收入 36.31 亿元，同比增加 1.54%；实现净利润 4.95 亿元（不含少数股东损益），同比增加 4.61%；加权平均净资产收益率 2.84%，同比增加 0.10 个百分点；污水处理量同比增长 11.00%，污水处理业务收入 23.46 亿元，同比增长 8.98%。严格确保供排水水质全面达到或优于国家标准，供排水水质合格率 100%。

报告期内，公司扎实推进生产经营各项工作，持续夯实发展根基、激活增长动能。一是健全制度体系、规范运营流程。修订出台《计量管理办法》《停水管理办法》《“民呼我为”平台政务咨询投诉办理工作管理办法》等系列管理制度，全面梳理优化用水报装、水费缴纳、发票开具等全链条业务流程，实现全域客户服务热线统一覆盖、业务服务标准化规范化。打通生产报表各业务系统数据壁垒，完成报表统一归集、线上报送，提升数据运维质效。二是深化存量资产运营，抓实降本增效与资本赋能。公司立足供排水主业，一方面推进绿色资产支持商业票据（ABCP）注

册发行相关工作，依托资本市场工具盘活存量收费收益权资产，拓宽低成本融资渠道，目前已经获得中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》；另一方面公司所属全资子公司重庆水务集团公用工程咨询有限公司通过公开投标中标管网施工项目，夯实管网业务专业支撑能力。同时，公司聚焦存量挖潜、降本增效，制定提质增效行动方案，全面增强供水系统安全韧性、运行效能与经济效益。选取代表性污水处理厂开展专项成本管控，通过实地调研、搭建成本分析模型等举措，深挖生产运营环节成本空间，持续深化精细化成本管控，实现资产运营、项目建设、资本运作协同发力。三是强化科创赋能、激活创新动能。持续加大科研研发投入，本期新增知识产权86件，其中发明专利5件；公司有效专利累计达679件，同比增长9%。稳步推进污泥一体化碳化装备研发，完成便携化脱水一体设备初步开发，有序开展中温碳化装置设计搭建工作。合川三期污水处理厂成功入选国家发改委污水处理绿色低碳标杆厂新（改）建项目。四是深化数智融合、引领行业升级。加快推进智慧厂区建设，启动少人化工厂项目调研与方案设计工作。深耕行业智能标准建设，牵头主编的《城镇污水处理厂智能化评价标准》《智慧排水建设技术标准》正式发布实施，为行业智能化、数字化转型提供标准化支撑。

（二）持续稳定分红，积极回报股东

公司坚持统筹兼顾经营发展与股东回报，积极落实公司章程所约定的分红政策，切实增强投资者获得感。2026年6月12日，公司完成了2025年度权益分派，向全体股东每10股派发现金红利1.01元（含税），共计派发现金红利484,803,020.23元，加上2025年度中期已派发现金红利人民币124,800,587.63元，2025年度共计派发现金红利人民币609,603,607.86元，占公司合并报表口径本年度实现的归属于上市公司股东净利润的75.37%。

（三）加强投资者沟通，传递企业价值

2026年上半年，公司持续优化信息披露和投资者关系管理，不断提升透明度与市场认同。公司严格按照法律法规和监管要求履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，不断完善以投资者需求为核心的信息披露机制，提高信息披露的有效性和针对性，2026年上半年，公司通过指定信息披露媒体共计披露定期报告2个，临时公告34个，公司上网公告及材料共计67个。与2025年年报一同披露公司ESG报告，及时展示公司环境、社会及治理的履行情况。启动股东会“一键通”服务，为中小股东参与股东会提供便利，维护其参与公司治理的合法权益。

在投资者互动方面，积极召开2025年年度业绩说明会及2026年第一季度业绩说明会，2026年上半年接待机构现场调研9批次，通过上证e互动平台、投资者热线、投资者关系管理邮箱等渠道与投资者保持密切沟通，就投资者关心的问题及时进行解答，广泛听取投资者的意见和建议，切实增强中小投资者的参与度。

（四）健全治理机制，强化“关键少数”责任

2026年上半年，公司持续夯实制度体系建设根基，科学编制年度制度“立改废”专项工作计划，常态化开展制度体系运行成效评估，健全完善制度全生命周期闭环管理机制。为落实《上市公司治理准则》新的监管要求，公司制定了薪酬管理制度。截至2026年6月30日，公司已构建形成三级11大类共计185项的完备制度体系。通过制度化成果常态化转化，有效将制度优势转化为公司治理效能，为企业依法合规稳健运营筑牢制度屏障。

聚焦合同管理关键环节，公司扎实开展合同履约风险专项排查整治工作，全面梳理本部及下属企业存量在履行合同，动态排查、精准处置各类履约风险，建立《合同履行实时管理台账》并实行常态化动态更新。持续优化核心业务场景合同范本体系，顺利完成租赁合同、廉政合同标准化模板修订完善工作，进一步提升合同管理规范化、标准化水平。

公司压紧压实领导干部“关键少数”法治建设责任，严格落实企业主要负责人法治建设第一责任人职责。2026年上半年，公司主要负责人牵头组织召开法治建设领导小组（合规委员会）年度第一次会议，专题审议2026年度法治建设重点工作任务，统筹部署全年法治合规建设工作。健全履职考核联动机制，将领导干部法治履职成效与公司年度、任期经营业绩深度挂钩，推动管理层履职目标与企业发展、股东利益高度契合、同向发力。同时，常态化开展法治宣传教育工作，有序组织“宪法宣传周”“民法典宣传月”、生态环境法典普及、国家安全教育等系列普法活动，针对性开展新《供水条例》合规管理专项培训，全方位提升全员法治合规素养。

常态化强化董高合规履职能力建设，组织控股股东、实际控制人及公司董事、高级管理人员积极参与证监局、证券交易所、上市公司协会等监管及行业机构组织的专项培训。通过线上推送、

邮件传达等多元渠道，及时传递最新监管政策动态与合规工作要求，持续提升“关键少数”规则意识、履职能力和责任担当，引导全体高管及核心履职人员严守合规底线、规范履职行为，保障公司治理合规有序、运行稳健规范。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

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、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

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		84
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	成都汇凯水处理有限公司 （青白江区第二污水处理厂）	https://tftb.sczwfw.gov.cn:8085/jmopenpub/jmopen_files/w ebapp/html5/qyhjxxyfpl/index.html#/index/enterprise-more?code=91510113052509765B&uniqueCode=12cdd7099378a275&date=2025&type=true&isSearch=true
2	重庆渝水环保科技有限公司 成都第一分公司	https://tftb.sczwfw.gov.cn:8085/jmopenpub/jmopen_files/w ebapp/html5/qyhjxxyfpl/index.html#/index/enterprise-more?code=91510113MAE2UCW719&uniqueCode=ffcea29e310f887a&date=2025&type=true&isSearch=true

3	邻水县坛高独立工矿区污水处理厂	https://tftb.sczfwf.gov.cn:8085/jmopenpub/jmopen_files/w ebapp/html5/qyhjxxyfpl/index.html#/index/enterprise-more?code=91511623071445859F&uniqueCode=86f5155a071dd713&date=2025&type=true&isSearch=true
4	重庆市渝东水务有限公司万州沱口污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500101756204177C&uniqueCode=65ed3093a880340d&date=2025&type=true&isSearch=true
5	重庆市渝东水务有限公司（明镜滩污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500101756204177C&uniqueCode=f35fe65938184323&date=2025&type=true&isSearch=true
6	重庆市渝东水务有限公司万州申明坝污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500101756204177C&uniqueCode=a6ae1a9c2a4ec670&date=2025&type=true&isSearch=true
7	重庆市渝东水务有限公司（云阳污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500101756204177C&uniqueCode=36e33b0d85f7ce4c&date=2025&type=true&isSearch=true
8	重庆市渝东水务有限公司（开州污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500101756204177C&uniqueCode=cfec683c977a939d&date=2025&type=true&isSearch=true
9	重庆市渝东水务有限公司奉节口前污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500101756204177C&uniqueCode=d246e8b305ed355a&date=2025&type=true&isSearch=true
10	重庆市渝东水务有限公司奉节谭家沟污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500101756204177C&uniqueCode=1b46be9dcd734c0b&date=2025&type=true&isSearch=true
11	重庆市渝东水务有限公司巫溪污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500101756204177C&uniqueCode=178d71e150bf40ae4&date=2025&type=true&isSearch=true
12	重庆市渝东水务有限公司巫溪新县城污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500101756204177C&uniqueCode=283e81f2d8d44e93&date=2025&type=true&isSearch=true
13	重庆市渝东水务有限公司（巫山高唐污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500101756204177C&uniqueCode=f18f5c71879df7d2&date=2025&type=true&isSearch=true
14	重庆市渝东水务有限公司（城口污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500101756204177C&uniqueCode=6a109ba9111e2fa6&date=2025&type=true&isSearch=true
15	重庆市渝东水务有限公司（忠县苏家污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500101756204177C&uniqueCode=77b9b12fb97bf432&date=2025&type=true&isSearch=true
16	重庆市渝东水务有限公司（梁平污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500101756204177C&uniqueCode=028e1c72ca34c1eb&date=2025&type=true&isSearch=true
17	重庆市三峡水务有限责任公司（垫江污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915000007530719896&uniqueCode=3cb3836e20abdce1&date=2025&type=true&isSearch=true
18	重庆市豪洋水务建设管理有限公司石柱污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500240MADJ7REY7E&uniqueCode=c64377904c5da7f7&date=2025&type=true&isSearch=true
19	重庆市排水有限公司鸡冠石污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915001032028383541&uniqueCode=715a966759854a77&date=2025&type=true&isSearch=true
20	重庆市排水有限公司东港污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915001032028383541&uniqueCode=b241321d19d15fe0&date=2025&type=true&isSearch=true

21	重庆市排水有限公司茶园污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915001032028383541&uniqueCode=2ddae7878bc69eb4&date=2025&type=true&isSearch=true
22	重庆市排水有限公司大渡口污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915001032028383541&uniqueCode=a2b5ec62f0c6d4d1&date=2025&type=true&isSearch=true
23	重庆市排水有限公司大九污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915001032028383541&uniqueCode=c2dca47dd2c9677c&date=2025&type=true&isSearch=true
24	重庆市排水有限公司西彭污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915001032028383541&uniqueCode=5a8a4f372db3b7c9&date=2025&type=true&isSearch=true
25	重庆市豪洋水务建设管理有限公司李家沱污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500105756212476D&uniqueCode=5fb1305853a004c1&date=2025&type=true&isSearch=true
26	重庆市豪洋水务建设管理有限公司巴南污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500105756212476D&uniqueCode=67309d7c9de75d6c&date=2025&type=true&isSearch=true
27	重庆水务集团沙沱环境治理有限公司	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500106MAABQ5UW3U&uniqueCode=c918d08e669fb857&date=2025&type=true&isSearch=true
28	重庆市排水有限公司清风环境治理分公司（高滩岩污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500106MAE11PX15G&uniqueCode=53224c1d04f44934&date=2025&type=true&isSearch=true
29	重庆市排水有限公司伏牛溪污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915001032028383541&uniqueCode=8cba0275606f4f86&date=2025&type=true&isSearch=true
30	重庆市豪洋水务建设管理有限公司(綦江污水处理厂)	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500105756212476D&uniqueCode=8854578e48e78fee&date=2025&type=true&isSearch=true
31	重庆市豪洋水务建设管理有限公司（南川污水处理厂城北厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500105756212476D&uniqueCode=8bdd4488ac88237a&date=2025&type=true&isSearch=true
32	重庆市豪洋水务建设管理有限公司（南川污水处理厂东城厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500105756212476D&uniqueCode=4475578459e9787f&date=2025&type=true&isSearch=true
33	重庆市豪洋水务建设管理有限公司(武隆污水处理厂)	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500105756212476D&uniqueCode=45854f70072e6f9b&date=2025&type=true&isSearch=true
34	重庆市豪洋水务建设管理有限公司彭水污水处理厂（外河坝污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500243MADLG2EW30&uniqueCode=3cbcd8680e36c495&date=2025&type=true&isSearch=true
35	重庆市豪洋水务建设管理有限公司彭水污水处理厂（徐家坝污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500243MADLG2EW30&uniqueCode=5eb99927a2304200&date=2025&type=true&isSearch=true
36	重庆市豪洋水务建设管理有限公司黔江污水处理厂（盛黔污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500105756212476D&uniqueCode=031ae40a2dad8831&date=2025&type=true&isSearch=true
37	重庆市豪洋水务建设管理有限公司黔江污水处理厂（新城污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500105756212476D&uniqueCode=2232ee6f501a15e3&date=2025&type=true&isSearch=true

38	重庆市豪洋水务建设管理有限公司酉阳污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500242MADLFN6N0D%20&uniqueCode=e379edd2db01940a&date=2025&type=true&isSearch=true
39	重庆市豪洋水务建设管理有限公司秀山污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500241MADJRY796U&uniqueCode=e57dc4034d8df9ad&date=2025&type=true&isSearch=true
40	重庆市豪洋水务建设管理有限公司涪陵污水处理厂（江东污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500105756212476D&uniqueCode=29c0be1f1fcb81cf&date=2025&type=true&isSearch=true
41	重庆市豪洋水务建设管理有限公司（庙嘴污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500105756212476D&uniqueCode=192633394dafbfcf&date=2025&type=true&isSearch=true
42	重庆市豪洋水务建设管理有限公司（北岸污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500105756212476D&uniqueCode=3628965a3f7a5fcf&date=2025&type=true&isSearch=true
43	重庆市豪洋水务建设管理有限公司万盛分公司	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500110MAEMJW7B87&uniqueCode=c1976d4094829e35&date=2025&type=true&isSearch=true
44	重庆市豪洋水务建设管理有限公司江津分公司（几江污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500116MAEKUEB53E&uniqueCode=9d2c6e55415480da&date=2025&type=true&isSearch=true
45	重庆市豪洋水务建设管理有限公司江津分公司（中渡污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500116MAEKUEB53E&uniqueCode=7259dbef33ca4c28&date=2025&type=true&isSearch=true
46	重庆市三峡水务有限责任公司长寿污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915000007530719896&uniqueCode=4a2920c9756bb537&date=2025&type=true&isSearch=true
47	重庆市三峡水务有限责任公司（九曲河污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915000007530719896&uniqueCode=e4863f8cf c44ad2d&date=2025&type=true&isSearch=true
48	重庆市三峡水务有限责任公司龙兴分公司（果园污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500000MAEG33B369&uniqueCode=7d93e6382c831164&date=2025&type=true&isSearch=true
49	重庆市三峡水务有限责任公司（悦来污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915000007530719896&uniqueCode=dc7d2734dca18190&reportId=XXPL12025041710571250019100000091500000MA6158KL7N00&type=true&date=2025
50	重庆市三峡水务有限责任公司（城北污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915000007530719896&uniqueCode=2d8c4c806fbcbcf6&reportId=XXPL12025041710525650011200000091500112793547355F00&type=true&date=2025
51	重庆市三峡水务有限责任公司（城南污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915000007530719896&uniqueCode=e3fe5226af741965&reportId=XXPL12025041710525650011200000091500112793547355F01&type=true&date=2025
52	重庆市三峡水务有限责任公司（肖家河污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915000007530719896&uniqueCode=cddcd355689e929f9&reportId=XXPL12025041710525650011200000091500112793547355F03&type=true&date=2025
53	重庆市三峡水务有限责任公司（石坪污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915000007530719896&uniqueCode=d767031debd61dcb&reportId=XXPL12025041710525650011200000091500112793547355F02&type=true&date=2025

54	重庆市三峡水务有限责任公司（蔡家污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915000007530719896&uniqueCode=8f9321f5ae07bc48&date=2025&type=true&isSearch=true
55	重庆市三峡水务有限责任公司（北碚污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915000007530719896&uniqueCode=b9fac39cc65607fd&date=2025&type=true&isSearch=true
56	重庆市三峡水务有限责任公司（长滩污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915000007530719896&uniqueCode=43f7da45ac9d566e&date=2025&type=true&isSearch=true
57	重庆市三峡水务有限责任公司龙兴分公司（复盛污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500000MAEG33B369&uniqueCode=e02a3b8f4cced9a2&date=2025&type=true&isSearch=true
58	重庆市排水有限公司唐家桥污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915001032028383541&uniqueCode=3929ceb46d2d23c3&date=2025&type=true&isSearch=true
59	重庆市排水有限公司土主污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915001032028383541&uniqueCode=73b588906eb1851e&date=2025&type=true&isSearch=true
60	重庆市排水有限公司西永污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915001032028383541&uniqueCode=1d4335b47946099f&date=2025&type=true&isSearch=true
61	重庆市排水有限公司白含污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915001032028383541&uniqueCode=3a719f0274c292b9&date=2025&type=true&isSearch=true
62	重庆市排水有限公司沙坪坝污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915001032028383541&uniqueCode=518136a348babf2b&date=2025&type=true&isSearch=true
63	重庆市三峡水务有限责任公司龙兴分公司（水土污水处理厂）	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500000MAEG33B369&uniqueCode=714f47da35b4ff30&date=2025&type=true&isSearch=true
64	昆明渝润水务有限公司（昆明市第十四水质净化厂）	http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=a3ce50ca-0ee6-4b8d-90b6-e90a2924991c&XH=1712505704857061747200&year=2025
65	昆明渝润水务有限公司（洛龙河水水质净化（雨水）厂）	http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=7155299c-a4f9-4cac-ab13-b59fc1931791&XH=1712505704930061747200&year=2025
66	昆明渝润水务有限公司（昆明市海口水质净化厂）	http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=699efa91-67a5-473e-b8fe-9ae14eea78ce&XH=1712505705665061747200&year=2025
67	昆明渝润水务有限公司（昆明市第九水质净化厂）	http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=75498b5f-f75c-4669-b9c2-49f9495d7f6b&XH=1682673679297045334528&year=2025
68	昆明渝润水务有限公司（昆明市第十三水质净化厂）	http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=b3b98aec-0823-478b-a80b-05aa36bfa873&XH=1676795839231045277185&year=2025
69	昆明渝润水务有限公司（昆明市第十一水质净化厂）	http://220.163.62.151:10085/zhywglptQyd/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=ecbbfda1-1f0b-4a48-8237-c5cca0ca9636&XH=1676796188127043921409&year=2025

70	重庆市渝西水务有限公司 荣昌污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915001187562232204&uniqueCode=b771da19602ed8e9&date=2025&type=true&isSearch=true
71	重庆市渝西水务有限公司 潼南南区污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915001187562232204&uniqueCode=4383a568490fca72&date=2025&type=true&isSearch=true
72	重庆市渝西水务有限公司 潼南污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915001187562232204&uniqueCode=42d9f89b63f4b0ea&date=2025&type=true&isSearch=true
73	重庆市渝西水务有限公司 (铜梁第二污水处理厂)	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500224798014857Q&uniqueCode=58f1ba72d049f167&date=2025&type=true&isSearch=true
74	重庆市渝西水务有限公司 (铜梁污水处理厂)	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500224798014857Q&uniqueCode=7b795655b97b743f&date=2025&type=true&isSearch=true
75	重庆市渝西水务有限公司 大足污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915001187562232204&uniqueCode=f57165598adfac89&date=2025&type=true&isSearch=true
76	重庆市渝西水务有限公司 (永川污水处理厂)	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915001187562232204&uniqueCode=3a1b9394446b9192&date=2025&type=true&isSearch=true
77	重庆市渝西水务有限公司 璧山分公司(璧山垃圾填埋 场渗滤液处理厂)	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500120MAE2WBN99J&uniqueCode=ce66ee35dd33f4df&date=2025&type=true&isSearch=true
78	重庆市渝西水务有限公司 璧山分公司(重庆市璧山区 城北(三角滩)污水处理厂)	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500120MAE2WBN99J&uniqueCode=78cb9230f96a393d&date=2025&type=true&isSearch=true
79	重庆市渝西水务有限公司 璧山分公司(观音塘污水处 理厂)	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500120MAE2WBN99J&uniqueCode=c7c49c5aef0fe514&date=2025&type=true&isSearch=true
80	重庆市渝西水务有限公司 璧山分公司(青杠污水处 理厂)	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500120MAE2WBN99J&uniqueCode=ad9b2ce523bb62db&date=2025&type=true&isSearch=true
81	重庆市渝西水务有限公司 璧山分公司(重庆市璧山高 新区生活污水处理厂)	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500120MAE2WBN99J&uniqueCode=db5efadeb787d08b&date=2025&type=true&isSearch=true
82	重庆市渝西水务有限公司 双桥污水处理厂	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=915001187562232204&uniqueCode=12286903d1c34daa&date=2025&type=true&isSearch=true
83	重庆市渝西水务有限公司 永川分公司(永川污水处 理厂三期扩建工程)	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500118MA6037AW91&uniqueCode=ec80b1b3156fb313&date=2025&type=true&isSearch=true
84	重庆市渝西水务有限公司 合川供排水分公司	http://219.152.238.198:20041/eps/index/enterprise-more?code=91500117MAEKUQCR2C&uniqueCode=1c159f753b488a95&date=2025&type=true&isSearch=true

其他说明

□适用 √不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、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	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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	重庆德润环境于 2015 年 11 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）：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； 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； 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	2015 年 11 月	否	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。	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			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； 4、本公司及下属公司（除重庆水务外）若因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； 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。”						
	解决关联交易	重庆德润环境有限公司	重庆德润环境于 2015 年 11 月出具《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	2015 年 11 月	否	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	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			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。”			需调整或未履行的原因，并提出相应处置措施。			
	其他	重庆德润环境有限公司	重庆德润环境于 2015 年 11 月出具《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。”	2015 年 11 月	否	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。	是		
与首次公开发行的承诺	股份限售	重庆水务环境控股集团有限公司	自重庆水务股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的重庆水务股份，也不由重庆水务收购该部分股份。	2010 年 3 月	是	2010 年 3 月 29 日至 2013 年 3 月 30 日。	是		
	解决同业竞争	重庆水务环境控股集团	根据 2007 年 10 月 12 日重庆水务环境控股集团有限公司与重庆水务签署的《避免同业竞争协议》，重庆水务环境集团承诺	2007 年 10 月 12 日	否	2007 年 10 月 12 日水务环境与本公司签署的《避免同业竞争协议》长期有效，除发生以下	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		团有限公司	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重庆水务的主营业务发生竞争，并赋予（包括但不限于）重庆水务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。在水务环境与本公司签署的《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。			情形（以较早为准）：（1）水务环境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）水务环境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。			
与再融资相关的承诺	其他	重庆德润环境有限公司	1、承诺人承诺依照相关法律、法规以及《重庆水务集团股份有限公司章程》的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、自本承诺函出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺相关的新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等新的监管规定的，承诺人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。	2024 年 5 月至可转债实施完毕	是	长期有效	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	重庆水务环境控股集团有限公司	1、承诺人承诺依照相关法律、法规以及《重庆水务集团股份有限公司章程》的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、自本承诺函出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺相关的新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等新的监管规定的，承诺人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。	2024 年 5 月至可转债实施完毕	是	长期有效	是		
	其他	公司董事、高级管理人员	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2024 年 5 月至可转债实施完毕	是	长期有效	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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。	2015 年 10 月 29 日	是	详见承诺内容。	是		
其他承诺	避免同业竞争	重庆水务环境控股集团有限公司	2025 年 3 月，经重庆市政府批准，重庆市国资委决定将其持有的重庆市水利投资（集团）有限公司 72%股权无偿划转给重庆水务环境集团，同意重庆渝富控股集团有限公司将其持有的重庆水投 28%股权无偿划转给重庆水务环境集团。本次股权划转于 2025 年 4 月完成，重庆水务环境集团持有重庆水投 100%的股权。重庆水务环境集团已书面函告公司：在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，本着增厚上市公司收益、有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益	2025 年 3 月	是	详见承诺内容。	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			的原则，结合 2007 年 10 月 12 日与公司签订的《避免同业竞争协议》的规定，将于本次股权划转的工商变更登记完成后的 36 个月内通过包括但不限于向公司转让项目公司股权、项目资产及其他权益或其他合法方式，逐步妥善解决公司与重庆水投的同业竞争。在本次股权划转的工商变更登记完成后，对重庆水投相关供水项目进行梳理，符合条件的将尽快委托公司经营或由公司租赁。						

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、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

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、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。

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

公司第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于审议重庆水务集团股份有限公司 2026 年预计日常关联交易的议案》，有关内容详见公司于 2026 年 1 月 28 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 2026 年预计日常关联交易公告》（临 2026-004）。

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 30,400.20 万元（未经审计），占全年预计金额 54,646 万元的 55.63%，占公司 2026 年 6 月末归属于上市公司股东净资产额的 1.77%。

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

1.公司所属全资子公司重庆市排水有限公司收购公司股东重庆水务环境集团建设的井口污水处理厂三期扩建工程、土主污水处理厂提标改造工程的资产以及与其相关的债权债务（以下简称标的）。本次交易标的资产评估值为 154,616,144.12 元，负债评估值为 2,698,884.12 元，净资产评估值为 151,917,260.00 元。经交易双方协商，本次交易拟根据资产评估结果确定交易价格为 151,917,260.00 元。（详见公司于 2025 年 10 月 30 日披露的《重庆水务集团股份有限公司关于收购污水处理项目的关联交易公告》（临 2025-081）。截至报告期末该交易已完成了资产移交，公司已按协议支付相应款项共计 147,359,742.20 元，相关不动产权证正在办理中。

2.公司所属重庆市三峡水务有限责任公司龙兴分公司、重庆市豪洋水务建设管理有限公司分别收购公司股东重庆水务环境集团建设的复盛污水处理厂二期扩建工程、武隆污水处理厂二期扩建工程、万盛南桐污水处理厂二期扩建及提标改造工程的资产以及与其相关的债权债务（以下简称标的）。本次交易标的资产评估值为 262,676,162.41 元，负债评估值为 7,867,343.07 元，净资产评估值为 254,808,819.34 元。经交易双方协商，本次交易根据资产评估结果确定交易价格为 254,808,819.34 元。（详见公司于 2025 年 12 月 5 日披露的《重庆水务集团股份有限公司关于收购污水处理项目的关联交易公告》（临 2025-088）。截至报告期末该交易已完成了资产移交，公司已按协议支付相应款项共计 247,164,554.76 元，相关不动产权证正在办理中。

3.公司所属重庆市豪洋水务建设管理有限公司、重庆市三峡水务有限责任公司龙兴分公司、重庆市三峡水务有限责任公司分别收购公司股东重庆水务环境集团建设的南川东城污水处理厂二期扩建工程、果园污水处理厂二期扩建工程、悦来污水处理厂二期扩建工程的资产以及与其相关的债权债务（以下简称标的）。本次交易标的资产评估值为 444,424,295.71 元，负债评估值为 62,896,894.71 元，净资产评估值为 381,527,401.00 元。经交易双方协商，本次交易拟根据资产评估结果确定交易价格为 381,527,401.00 元。（详见公司于 2025 年 12 月 13 日披露的《重庆水务集团股份有限公司关于收购污水处理项目的关联交易公告》（临 2025-091）。截至报告期末该交易已完成了资产移交，公司已按协议支付相应款项共计 370,718,168.47 元，相关不动产权证正在办理中。

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

事项概述	查询索引
经公司第六届董事会第十一次会议审议通过，同意公司以货币资金方式出资 24,500 万元与重庆水务环境集团共同出资设立合资公司拓展管网运维业务，并签署相关协议以及按协议约定支付相应的出资款项。截至报告期末，公司已与重庆水务环境集团签署正式协议，并已于 2025 年 3 月 28 日完成重庆水务环境控股集团管网有限公司的设立登记，实际出资额 14,700 万元。	详见于 2025 年 3 月 12 日披露的《重庆水务集团股份有限公司关于对外投资暨关联交易的公告》，公告编号：临 2025-026

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

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☒适用 ☐不适用

根据《重庆市人民政府关于调整重庆水务集团股份有限公司供排水特许经营权区域范围的批复（渝府〔2020〕53号）》，公司所属全资子公司重庆市豪洋水务建设管理有限公司于2021年与重庆市水利投资（集团）有限公司所属控股子公司重庆长兴水利水电有限公司签署资产重组协议，约定以11,917.12万元暂估作价受让秀山污水处理厂相关在建工程，并已支付交易价款3,575.14万元，在建工程部分待项目竣工验收合格、完成竣工财务决算并及时经资产评估后再根据评估结果调整交易价款。2025年4月起，因重庆水投成为公司股东重庆水务环境集团的全资子公司，重庆长兴水利水电有限公司成为公司关联方。报告期内，相关在建工程已满足原协议约定的交易条件，经评估确认，最终交易价款较原暂估价增加1,175.53万元。截至报告期末，重庆市豪洋水务建设管理有限公司已向重庆长兴水利水电有限公司支付价款9,501.38万元。

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							-23.10								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							6,677.83								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							6,677.83								
担保总额占公司净资产的比例(%)							0.39								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							经公司第五届董事会第十三次会议审议批准，同意本公司按银行贷款和银行保函金额的70%对公司控股子公司昆明市五华区渝星水务有限责任公司（下称“渝星公司”）提供连带责任担保，担保金额为25,585万元，详细情况请见公司分别于2021年12月28日和2022年2月8日通过《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上交所网站								

	(www.sse.com.cn)披露的《重庆水务集团股份有限公司关于为控股子公司提供担保的公告》(临2021-053)和《重庆水务集团股份有限公司关于为控股子公司提供担保的进展公告》(临2022-001)。截至报告期末,渝星公司贷款余额为9,539.76万元。
--	--

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：亿元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) =(4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) =(5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) =(8)/(1)	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2025/1/15	19.00	18.95	18.95		17.97		94.87		0.34	1.79	
合计	/	19.00	18.95	18.95		17.97		/	/	0.34	/	

其他说明

√适用 □不适用

公司本次向不特定对象发行可转债募集资金总额为人民币 1,900,000,000.00 元，扣除不含税发行费用合计人民币 5,424,528.30 元后为人民币 1,894,575,471.70 元。

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请具体情况	节余金额
发行可转换债券	收购昆明滇投污水处理资产	投资并购	是	否	170,000.00		170,000.00	100.00	2022/11/11	是	是	不适用	9,408.62	26,721.85	不适用	0
发行可转换债券	新德感水厂扩建工程	生产建设	是	否	19,457.55	3,364.86	9,739.23	50.05	2026/12/31	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	0
合计	/	/	/	/	189,457.55	3,364.86	179,739.23	/	/	/	/	/		/	/	

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

为了保障本次募集资金投资项目的顺利推进，公司在募集资金到位或置换之前以自筹资金预先投入相关募投项目。根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于重庆水务集团股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的鉴证报告》（XYZH/2025CQAA2B0009），截至2025年1月15日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为205,443.28万元，公司决定置换173,930.12万元。具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	拟投入募集资金金额	已预先投入的自筹资金	置换金额
1	收购昆明滇投污水处理资产	170,000.00	201,513.16	170,000.00
2	新德感水厂扩建工程	19,457.55	3,930.12	3,930.12
合计		189,457.55	205,443.28	173,930.12

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2025-2-24	10,000.00	2025-2-24	2026-2-23	0	否
2026-2-12	5,000.00	2026-2-24	2027-2-23	5,000.00	否

其他说明

2025年2月24日，公司召开了第六届董事会第十次会议及第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币1亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，投资的产品品种为安全性较高、流动性较好、风险较低的保本型理财产品。该额度自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，在上述期限内可以滚动使用。第一次购买10,000万元产品已于2025年11月24日收回、收到收益100.97万元；再次购买5,000万元产品，已于2026年2月24日收回、收到收益11.34万元。

公司于2026年2月9日召开了第六届董事会审计委员会第十五次会议，于2026年2月12日召开了第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《重庆水务集团股份有限公司关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币5,000万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，投资的产品品种为安全性高、流动性好的保本型理财产品。该额度自2026年2月24日起12个月内有效，在上述期限内可以滚动使用。第一次购买5,000万元产品已于2026年6月4日收回、收到收益11.34万元；再次购买5,000万元产品，期限3个月，目前未到期。

4、其他

□适用 √不适用

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1.根据《重庆市人民政府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》（渝府〔2007〕122 号）的相关规定，重庆水务集团股份有限公司污水处理服务的第六个结算期从 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止，公司应在第七个结算期（2026 年 1 月 1 日起至 2028 年 12 月 31 日止）起始日前 60 天内提交第七期污水处理服务结算价格（以下简称第七期价格）的核定申请。

公司已于 2025 年 12 月向重庆市财政局提交第七期价格核定申请，重庆市财政局已委托中介机构进场开展相关工作，公司将按照信息披露监管法规规定在收到第七期价格有关核价文件后及时公告。

2.经公司于 2025 年 9 月 26 日召开的第六届董事会第十九次会议审议通过，同意公司在重庆联合产权交易所公开挂牌转让所持安诚财产保险股份有限公司 5.1521%股权，首次挂牌转让底价为 36,364.14 万元，并授权公司经理层办理公开挂牌转让的相关事宜。报告期内，安诚财产保险股份有限公司 5.1521%股权已在重庆联合产权交易所公开挂牌，截至报告期末，尚未摘牌成交。

3.经公司于 2025 年 10 月 29 日召开的第六届董事会第二十次会议审议通过，同意公司全资子公司重庆市自来水有限公司在重庆联合产权交易所公开挂牌转让江北区建新西路 4 号房地产，首次挂牌转让底价为 17,429.52 万元，并授权公司经理层按照相关规定办理公开挂牌转让的有关事宜。报告期内，江北区建新西路 4 号房地产已在重庆联合产权交易所公开挂牌，截至报告期末，尚未摘牌成交。

4.经公司于 2026 年 2 月 12 日召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过，同意公司所属全资子公司重庆水务集团公用工程咨询有限公司吸收合并公司所属全资子公司重庆公用事业建设有限公司，重庆水务集团公用工程咨询有限公司依法承继重庆公用事业建设有限公司全部资产、债权债务、原有资质、对外股权投资等权利义务，处置未结案件等相关工作。截至报告期末，吸收合并工作正在推进中。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0				0	0	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	4,800,023,077	100				7,042	7,042	4,800,030,119	100
1、人民币普通股	4,800,023,077	100				7,042	7,042	4,800,030,119	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	4,800,023,077	100				7,042	7,042	4,800,030,119	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司 2025 年公开发行的 “渝水转债” 于 2025 年 7 月 15 日进入转股期，报告期内，累计转股数量为 7,042 股（详见公司 2026 年 4 月 2 日、2026 年 7 月 2 日披露的相关公告）。

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

报告期内，公司因 “渝水转债” 转股导致股份变动。鉴于股份变动数量较小，对公司每股收益、每股净资产等财务指标影响较小。

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

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	42,268
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(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(不含通过转融通出借股份)							
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、标记 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		国有法人
重庆水务环境控股集团有限公司	0	1,849,160,689	38.52	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	-458,434	12,671,712	0.26	0	未知		其他
阿拉丁传奇科技集团有限公司	0	9,056,575	0.19	0	未知		其他
李春萍	0	5,400,000	0.11	0	未知		境内自然人
唐军	175,000	5,300,001	0.11	0	未知		境内自然人
周凤华	500,000	5,210,500	0.11	0	未知		境内自然人
李兵	-62,300	3,754,000	0.08	0	未知		境内自然人
徐克兴	184,500	3,658,125	0.08	0	未知		境内自然人
林穗贤	0	3,510,000	0.07	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
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			
重庆水务环境控股集团有限公司	1,849,160,689		人民币普通股	1,849,160,689			
香港中央结算有限公司	12,671,712		人民币普通股	12,671,712			
阿拉丁传奇科技集团有限公司	9,056,575		人民币普通股	9,056,575			
李春萍	5,400,000		人民币普通股	5,400,000			
唐军	5,300,001		人民币普通股	5,300,001			
周凤华	5,210,500		人民币普通股	5,210,500			
李兵	3,754,000		人民币普通股	3,754,000			
徐克兴	3,658,125		人民币普通股	3,658,125			
林穗贤	3,510,000		人民币普通股	3,510,000			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	公司上述股东中重庆德润环境有限公司与重庆水务环境控股集团有限公司不存在委托表决权、受托表决权、放弃表决权等情形。除重庆德润环境、重庆水务环境集团外,公司未接到上述其他股东告知存在委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情形。						

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与重庆水务环境集团属于《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。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

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十名股东
☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况
☐适用 ☒不适用

其它情况说明
☐适用 ☒不适用

(二) 董事、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

(三) 其他说明
☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1、 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币															
债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2026年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市或挂牌的风险
重庆水务集团股份有限公司 2021 年公开发行公司债券(第一期)	21 渝水 01	188048	2021-04-23	2021-04-26		2026-04-26	0	3.80	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	平安证券股份有限公司	平安证券股份有限公司	面向专业投资者	竞价+协议	否

												限公司			
重庆水务集团股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	25 渝水 01	242471	2025-02-24	2025-02-26		2030-02-26	8	2.14	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	中建 信 证 投 股 有 公 平 证 股 有 公 司 份 份 限 有 限 有 公 司	中信建投证券股份有限公司	面向专业投资者	竞价 + 协议	否
重庆水务集团股份有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	25 渝水 02	242472	2025-02-24	2025-02-26		2035-02-26	12	2.43	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	中建 信 证 投 股 有 公 平 证 股 有 公 司 份 份 限 有 限 有 公 司	中信建投证券股份有限公司	面向专业投资者	竞价 + 协议	否
重庆水务集团股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行公	26 渝水 01	244932	2026-03-25	2026-03-27		2031-03-27	7	1.89	每年付息一次,到期一次还本,最后一期	上海证 券	中建 信 证 投 股 有 公 平 证 股 有 公 司 份 份 限 有 限 有 公 司	中信建投	面向专业	竞价 +	否

司债券(第一期)(品种一)									利息随本金的兑付一起支付。	交易所	有限公司，平安证券股份有限公司	证券股份有限公司	投资者	协议	
重庆水务集团股份有限公司 2026 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	26 渝水 02	244933	2026-03-25	2026-03-27		2036-03-27	3	2.39	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	中信建投证券股份有限公司，平安证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业投资者	竞价 + 协议	否

公司对债券终止上市或挂牌风险的应对措施

☐适用 ☒不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☐适用 ☒不适用

3、 信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

4、 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

√适用 □不适用

债券代码	债券简称	现状	执行情况	变化情况	是否发生变更	变更前 后情况	变更原因	变更是否已 取得有权机 构批准	变化变更对 债券投资者 权益的影响
188048.SH	21 渝水 01	21 渝水 01 公司债券募集说明书约定了还本付息计划	报告期内按照募集说明书约定已按时兑付本息	不适用	否	不适用	不适用	不适用	不适用
242471.SH	25 渝水 01	25 渝水 01 公司债券募集说明书约定了还本付息计划	报告期内按照募集说明书约定已按时支付利息	不适用	否	不适用	不适用	不适用	不适用
242472.SH	25 渝水 02	25 渝水 02 公司债券募集说明书约定了还本付息计划	报告期内按照募集说明书约定已按时支付利息	不适用	否	不适用	不适用	不适用	不适用
244932.SH	26 渝水 01	26 渝水 01 公司债券募集说明书约定了还本付息计划	报告期内不涉及还本付息	不适用	否	不适用	不适用	不适用	不适用
244933.SH	26 渝水 02	26 渝水 02 公司债券募集说明书约定了还本付息计划	报告期内不涉及还本付息	不适用	否	不适用	不适用	不适用	不适用

(二) 公司债券募集资金情况

√ 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改 □ 本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

1、 基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	是否为专项品种债券	专项品种债券的具体类型	募集资金总额	报告期末募集资金余额	报告期末募集资金 专项账户余额
244932	26 渝水 01	否	不适用	7.00	0	0
244933	26 渝水 02	否	不适用	3.00	0	0

2、 募集资金用途变更调整情况

☐适用 ☒不适用

3、 募集资金的使用情况

(1) 实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	报告期内募集资金实际使用金额	偿还有息债务（不含公司债券）金额	偿还公司债券金额	补充流动资金金额	固定资产投资项目涉及金额	股权投资、债权投资或资产收购涉及金额	其他用途金额
244932	26 渝水 01	7.00	0	7.00	0	0	0	0
244933	26 渝水 02	3.00	0	3.00	0	0	0	0

(2) 募集资金用于偿还公司债券及其他有息债务

☒适用 ☐不适用

债券代码	债券简称	偿还公司债券的具体情况	偿还其他有息债务（不含公司债券）的具体情况
244932	26 渝水 01	募集资金全部用于偿还 2026 年 04 月 26 日到期的 21 渝水 01	不适用
244933	26 渝水 02	募集资金全部用于偿还 2026 年 04 月 26 日到期的 21 渝水 01	不适用

(3) 募集资金用于补充流动资金（此处不含临时补流）

☐适用 ☒不适用

(4) 募集资金用于特定项目

☐适用 ☒不适用

(5) 募集资金用于其他用途

☐适用 ☒不适用

(6) 临时补流

☐适用 ☒不适用

4、 募集资金使用的合规性

债券代码	债券简称	募集说明书约定的募集资金用途	截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	报告期内募集资金使用和募集资金专项账户管理是否合规	募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定
244932	26 渝水 01	本期债券的募集资金在扣除发行等相关费用后，拟全部用于偿还公司到期公司债券。	偿还到期公司债券	是	是	是
244933	26 渝水 02	本期债券的募集资金在扣除发行等相关费用后，拟全部用于偿还公司到期公司债券。	偿还到期公司债券	是	是	是

募集资金使用和募集资金账户管理存在违规情况

☒不涉及违规或者整改情形 ☐涉及违规或者整改情形

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内公司债券相关重要事项

☒适用 ☐不适用

1、非经营性往来占款和资金拆借

(1) 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0亿元；

报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0亿元，收回：0亿元；

非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0亿元。

(2) 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0%是否超过合并口径净资产的10%：☐是 ☒否

(3) 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☒完全执行 ☐未完全执行 ☐不适用

2、负债情况

(1) 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为66.85亿元和66.50亿元，报告期内有息债务余额同比变动-0.52%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比(%)
	已逾期	1年以内(含)	超过1年(不含)		
公司信用类债券			30.00	30.00	45.11
银行贷款		1.01	16.37	17.38	26.13
非银行金融机构贷款					
其他有息债务			19.12	19.12	28.75
合计		1.01	65.49	66.50	100.00

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额30亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为113.09亿元和111.28亿元，报告期内有息债务余额同比变动-1.60%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	1 年以内 (含)	超过 1 年 (不含)		
公司信用类债券			30.00	30.00	26.96
银行贷款		3.60	56.54	60.14	54.05
非银行金融机构贷款					
其他有息债务			21.14	21.14	18.99
合计		3.60	107.67	111.28	100.00

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额30亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元。

1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额0亿元人民币。

(2) 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元或者占公司合并报表范围上年末净资产 5%以上的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

☐适用 ☒不适用

(3) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐适用 ☒不适用

3、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

(七) 违反规定及约定情况

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

(八) 主要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	1.24	0.97	27.84	注 1
速动比率	1.20	0.94	27.66	注 1
资产负债率 (%)	50.25	50.98	-0.73	
	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
扣除非经常性损益后净利润	418,014,278.04	408,544,177.05	2.32	
EBITDA 全部债务比	0.17	0.15	13.33	
利息保障倍数	6.24	5.03	24.06	注 2
现金利息保障倍数	2.80	2.46	13.82	
EBITDA 利息保障倍数	14.84	12.11	22.54	注 2
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

注 1：主要系公司归还一年内到期的债务使流动负债减少。

注 2：主要系财务利息费用同比减少所致。

二、可转换公司债券情况

☒适用 ☐不适用

(一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意重庆水务集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2024〕1294 号）同意，公司于 2025 年 1 月 9 日向不特定对象发行 1,900.00 万张可转换公司债券，每张面值为人民币 100 元，发行总额 190,000.00 万元，期限 6 年，向原股东优先配售 885,087 手，即 885,087,000 元，占本次发行总量的 46.58%；网上社会公众投资者实际认购 983,265 手，即 983,265,000 元，占本次发行总量的 51.75%；主承销商包销 31,648 手，即 31,648,000 元，占本次发行总量的 1.67%。

本次发行可转换公司债券募集资金扣除申万宏源证券承销保荐有限责任公司保荐承销费后的余额已由保荐人（主承销商）于 2025 年 1 月 15 日汇入公司指定的募集资金专项存储账户。大信会计师事务所（特殊普通合伙）已对本次发行的募集资金到位情况进行验证，并出具了大信验字[2025]第 8-00001 号《验资报告》。

经上海证券交易所自律监管决定书〔2025〕32 号文同意，公司本次可转换公司债券于 2025 年 2 月 13 日起在上海证券交易所上市交易，债券简称“渝水转债”，债券代码“113070”。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	渝水转债	
期末转债持有人数	12,689	
本公司转债的担保人	不适用	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况		
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例 (%)
招商银行股份有限公司－博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	176,541,000	9.29
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国工商银行)	168,770,000	8.88
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国建设银行)	87,057,000	4.58
登记结算系统债券回购质押专用账户(招商银行股份有限公司)	82,414,000	4.34
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国银行)	60,147,000	3.17
中国银行股份有限公司－景顺长城稳定收益债券型证券投资基金	56,943,000	3.00
中信证券股份有限公司－海富通上证投资级可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	52,941,000	2.79
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国农业银行)	46,654,000	2.46
中国工商银行股份有限公司－易方达安心回报债券型证券投资基金	39,539,000	2.08
平安银行股份有限公司－西部利得汇享债券型证券投资基金	37,000,000	1.95

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司 债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
渝水转债	1,899,888,000.00	34,000.00			1,899,854,000.00

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	渝水转债
报告期转股额（元）	34,000
报告期转股数（股）	7,042
累计转股数（股）	30,119
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0006%
尚未转股额（元）	1,899,854,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9923

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		渝水转债		
转股价格调 整日	调整后转 股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2025-05-30	4.85	2025-05-22	中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站	因公司实施 2024 年年度权益分派，转股价格由 4.98 元/股调整为 4.85 元/股。
2025-11-05	4.82	2025-10-28	中国证券报、上海证券	因公司实施 2025 年半年度

			报、证券时报和上海证 券交易所网站	权益分派，转股价格由 4.85 元/股调整为 4.82 元/股。
2026-06-12	4.72	2026-06-04	中国证券报、上海证券 报、证券时报和上海证 券交易所网站	因公司实施 2025 年年度权 益分派，转股价格由 4.82 元 /股调整为 4.72 元/股。
截至本报告期末最新转 股价格			4.72	

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

负债项目	本期末余额	2025 年余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
短期借款		22,394,660.61	-100.00	注 1
应付账款	1,259,075,259.10	1,450,566,904.80	-13.20	
合同负债	544,094,648.32	614,885,347.66	-11.51	
应付职工薪酬	306,340,611.66	303,479,163.45	0.94	
应交税费	147,080,371.35	123,468,666.23	19.12	
其他应付款	2,030,432,234.60	2,034,145,606.05	-0.18	
一年内到期的非流动负债	435,827,852.35	1,563,138,395.41	-72.12	注 2
长期借款	5,986,219,352.95	6,113,472,701.31	-2.08	
应付债券	4,941,853,618.84	3,923,913,885.11	25.94	
租赁负债	62,609,460.74	86,119,527.45	-27.30	
长期应付款	110,010,798.29	109,590,626.06	0.38	
递延收益	1,505,223,638.95	1,500,024,174.38	0.35	
递延所得税负债	103,437,101.87	105,237,080.52	-1.71	

注 1：主要系公司归还短期借款所致。

注 2：主要系公司归还一年内到期的公司债所致。

截至本报告期末，公司合并报表资产负债率为 50.25%，资产负债结构合理。中诚信国际信用评级有限责任公司于 2026 年 5 月 22 日出具了《重庆水务集团股份有限公司 2026 年跟踪评级报告》，对公司发行的“渝水转债”的信用状况进行了跟踪评级，公司主体信用评级结果为“AAA”，“渝水转债”评级结果为“AAA”，评级展望维持“稳定”，详见公司于 2026 年 5 月 26 日披露的相关报告。

公司未来偿付“渝水转债”本息的资金主要来源于公司自有资金。截至报告期末，公司主营业务稳定，财务状况良好，具有较强的偿债能力。

(七) 转债其他情况说明

公司于 2026 年 1 月 9 日支付了“渝水转债”自 2025 年 1 月 9 日至 2026 年 1 月 8 日期间的利息，票面利率为 0.20%（含税），即每张面值 100 元可转债兑息金额为 0.20 元（含税）（详见于 2026 年 1 月 5 日披露的《重庆水务集团股份有限公司关于“渝水转债”2026 年付息公告》，公告编号：临 2026-001）。

第八节 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

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,627,620,777.47	2,183,670,182.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	402,400.00	671,600.00
应收账款	七、5	1,330,020,457.95	2,060,751,780.60
应收款项融资			
预付款项	七、8	34,199,557.18	19,597,145.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	165,081,444.41	192,246,944.79
其中：应收利息			
应收股利			25,420,000.00
买入返售金融资产			
存货	七、10	183,736,343.51	189,035,118.41
其中：数据资源			
合同资产	七、6	2,225,316,642.07	914,010,432.82
持有待售资产	七、11	52,728,510.83	53,970,352.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	223,610,452.04	332,318,292.95
流动资产合计		5,842,716,585.46	5,946,271,849.70
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	43,391.96	50,891.96
长期股权投资	七、17	2,850,371,089.07	2,832,739,342.60
其他权益工具投资	七、18	1,128,732,863.64	1,159,208,017.81
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	137,984,556.27	137,185,456.66
固定资产	七、21	19,101,014,216.95	19,468,192,873.70
在建工程	七、22	658,097,494.48	577,440,021.73

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	138,026,655.87	230,527,761.79
无形资产	七、26	4,502,919,000.43	4,533,455,776.68
其中：数据资源			
开发支出		909,611.37	779,186.84
其中：数据资源			
商誉	七、27	22,610,400.16	22,610,400.16
长期待摊费用		1,368,749.37	1,459,696.75
递延所得税资产	七、29	69,724,254.90	74,809,487.68
其他非流动资产	七、30	320,982,434.54	311,787,829.30
非流动资产合计		28,932,784,719.01	29,350,246,743.66
资产总计		34,775,501,304.47	35,296,518,593.36
流动负债：			
短期借款	七、32		22,394,660.61
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	1,259,075,259.10	1,450,566,904.80
预收款项	七、37	316,992.73	1,512,965.90
合同负债	七、38	544,094,648.32	614,885,347.66
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	306,340,611.66	303,479,163.45
应交税费	七、40	147,080,371.35	123,468,666.23
其他应付款	七、41	2,030,432,234.60	2,034,145,606.05
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	435,827,852.35	1,563,138,395.41
其他流动负债	七、44	1,556,169.85	1,826,828.86
流动负债合计		4,724,724,139.96	6,115,418,538.97
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	5,986,219,352.95	6,113,472,701.31
应付债券	七、46	4,941,853,618.84	3,923,913,885.11
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	62,609,460.74	86,119,527.45
长期应付款	七、48	110,010,798.29	109,590,626.06
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	40,644,488.10	39,643,922.69

递延收益	七、51	1,505,223,638.95	1,500,024,174.38
递延所得税负债	七、29	103,437,101.87	105,237,080.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,749,998,459.74	11,878,001,917.52
负债合计		17,474,722,599.70	17,993,420,456.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	4,800,030,119.00	4,800,023,077.00
其他权益工具	七、54	3,164,064.78	3,164,121.40
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	4,763,088,813.10	4,763,305,293.52
减：库存股			
其他综合收益	七、57	552,665,119.66	568,115,794.14
专项储备			
盈余公积	七、59	2,282,831,647.52	2,282,825,284.17
一般风险准备			
未分配利润		4,749,223,284.69	4,740,404,172.34
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		17,151,003,048.75	17,157,837,742.57
少数股东权益		149,775,656.02	145,260,394.30
所有者权益（或股东权益）合计		17,300,778,704.77	17,303,098,136.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		34,775,501,304.47	35,296,518,593.36

公司负责人：王小军

主管会计工作负责人：郭剑

会计机构负责人：朱峻宏

母公司资产负债表

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,212,052,873.75	1,676,849,885.24
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	134,034,374.64	919,947,428.06
应收款项融资			
预付款项		630,091,667.12	557,873,636.24
其他应收款	十九、2	32,233,909.19	47,240,464.52
其中：应收利息			
应收股利			25,420,000.00
存货		4,641,547.55	4,847,195.01
其中：数据资源			
合同资产		1,230,076,550.22	101,003,212.49
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,165,150.52	36,018,861.12
流动资产合计		3,248,296,072.99	3,343,780,682.68
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		8,026,026,698.47	7,923,508,193.66
长期股权投资	十九、3	14,087,446,162.17	13,954,952,005.63
其他权益工具投资		1,128,732,863.64	1,159,208,017.81
其他非流动金融资产			
投资性房地产		15,041,128.65	15,271,646.13
固定资产		468,458,232.54	480,539,066.35
在建工程		50,040,562.93	50,878,785.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		110,118,914.84	112,552,991.98
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,063,998.92	13,210,019.22
其他非流动资产		14,000.00	
非流动资产合计		23,898,942,562.16	23,710,120,726.38
资产总计		27,147,238,635.15	27,053,901,409.06
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,623,973,714.15	1,395,983,812.38
预收款项			1,053,930.75
合同负债		1,297,701.80	342,367.93
应付职工薪酬		31,286,739.43	36,563,184.48
应交税费		42,959,816.55	2,632,386.71
其他应付款		5,622,218,546.23	5,530,003,966.29
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		122,745,127.03	1,164,444,067.06
其他流动负债			16,981.15
流动负债合计		7,444,481,645.19	8,131,040,696.75
非流动负债：			
长期借款		1,651,548,874.34	1,692,498,841.95
应付债券		4,941,853,618.84	3,923,913,885.11
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款		9,500,000.00	9,500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		46,994,563.56	47,890,295.34
递延所得税负债		99,940,301.10	102,666,890.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,749,837,357.84	5,776,469,913.12
负债合计		14,194,319,003.03	13,907,510,609.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,800,030,119.00	4,800,023,077.00
其他权益工具		3,164,064.78	3,164,121.40
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,469,735,618.21	4,469,952,098.63
减：库存股			
其他综合收益		552,665,119.66	568,115,794.14
专项储备			
盈余公积		2,282,831,647.52	2,282,825,284.17
未分配利润		844,493,062.95	1,022,310,423.85
所有者权益（或股东权益）合计		12,952,919,632.12	13,146,390,799.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		27,147,238,635.15	27,053,901,409.06

公司负责人：王小军

主管会计工作负责人：郭剑

会计机构负责人：朱峻宏

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		3,631,196,567.27	3,576,177,429.76
其中：营业收入	七、61	3,631,196,567.27	3,576,177,429.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,100,003,687.60	3,107,611,205.88
其中：营业成本	七、61	2,450,743,641.83	2,460,549,990.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	71,661,456.67	69,938,966.32
销售费用	七、63	70,282,449.24	55,398,739.51

管理费用	七、64	393,209,890.30	354,162,296.37
研发费用	七、65	4,762,950.04	5,725,144.54
财务费用	七、66	109,343,299.52	161,836,068.71
其中：利息费用		127,109,665.65	148,484,766.20
利息收入		3,632,562.34	8,136,646.17
加：其他收益	七、67	40,524,958.51	34,674,081.72
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	80,507,747.46	98,843,374.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		63,251,104.37	62,628,413.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,647,442.62	402,121.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-4,873,491.35	1,961,747.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	12,582,741.70	896,013.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		658,287,393.37	605,343,562.99
加：营业外收入	七、74	39,451,522.22	42,217,546.38
减：营业外支出	七、75	4,224,891.58	19,971,351.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		693,514,024.01	627,589,757.95
减：所得税费用	七、76	195,609,465.13	150,315,638.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		497,904,558.88	477,274,119.02
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		497,904,558.88	477,274,119.02
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		494,889,297.16	473,079,415.19
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,015,261.72	4,194,703.83
六、其他综合收益的税后净额		-15,396,585.98	115,417,763.95
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-15,396,585.98	115,417,763.95
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-15,396,585.98	115,417,763.95
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-15,396,585.98	115,417,763.95
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)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		482,507,972.90	592,691,882.97
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		479,492,711.18	588,497,179.14
(二)归属于少数股东的综合收益总额		3,015,261.72	4,194,703.83
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.10	0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.10	0.09

公司负责人：王小军

主管会计工作负责人：郭剑

会计机构负责人：朱峻宏

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	1,831,405,673.80	1,643,552,201.74
减：营业成本	十九、4	1,368,602,339.54	1,322,896,712.59
税金及附加		5,391,664.32	3,520,249.59
销售费用			287,319.06
管理费用		85,116,151.53	69,415,541.51
研发费用		310,478.11	460,155.86
财务费用		15,777,598.24	5,200,608.52
其中：利息费用		18,383,245.65	17,835,244.65
利息收入		3,414,308.30	12,800,208.31
加：其他收益		1,004,940.80	1,262,114.08
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	80,911,937.23	98,835,719.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		63,655,294.14	63,360,946.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		44,490.52	263,410.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		17,174.24	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		438,185,984.85	342,132,858.92
加：营业外收入		330,211.49	1,476.32
减：营业外支出			510,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		438,516,196.34	341,624,335.24
减：所得税费用		131,587,807.19	100,179,087.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		306,928,389.15	241,445,247.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		306,928,389.15	241,445,247.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-15,396,585.98	115,417,763.95
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-15,396,585.98	115,417,763.95
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-15,396,585.98	115,417,763.95
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		291,531,803.17	356,863,011.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王小军

主管会计工作负责人：郭剑

会计机构负责人：朱峻宏

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,259,794,661.01	3,468,720,364.14
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,561,005.89	28,641,700.95
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	460,992,579.87	471,855,333.30
经营活动现金流入小计		3,724,348,246.77	3,969,217,398.39
购买商品、接受劳务支付的现金		1,125,123,022.79	1,297,054,551.16
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		697,740,678.68	704,039,016.68
支付的各项税费		345,901,584.68	380,980,832.15
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	583,373,620.37	680,563,329.41
经营活动现金流出小计		2,752,138,906.52	3,062,637,729.40
经营活动产生的现金流量净额		972,209,340.25	906,579,668.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		501,656,666.67	2,558,299,145.08
取得投资收益收到的现金		98,850,566.00	291,491,760.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,249,368.04	30,277,850.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			19,792,424.23
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	242.68	305,089.19
投资活动现金流入小计		604,756,843.39	2,900,166,269.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		748,703,746.73	547,742,966.90
投资支付的现金		500,000,000.00	4,504,994,345.97
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,248,703,746.73	5,052,737,312.87
投资活动产生的现金流量净额		-643,946,903.34	-2,152,571,043.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,500,000.00	233,178,605.81

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,500,000.00	
取得借款收到的现金		1,021,621,114.02	4,072,694,361.05
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		35,871,083.24
筹资活动现金流入小计		1,023,121,114.02	4,341,744,050.10
偿还债务支付的现金		1,186,602,359.33	2,269,771,220.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		636,078,028.10	716,206,043.08
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	七、78	84,319,958.57	137,338,427.18
筹资活动现金流出小计		1,907,000,346.00	3,123,315,690.54
筹资活动产生的现金流量净额		-883,879,231.98	1,218,428,359.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-555,616,795.07	-27,563,014.76
加：期初现金及现金等价物余额		2,151,660,076.19	1,811,338,820.12
六、期末现金及现金等价物余额		1,596,043,281.12	1,783,775,805.36

公司负责人：王小军

主管会计工作负责人：郭剑

会计机构负责人：朱峻宏

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,597,180,151.40	1,701,602,242.40
收到的税费返还		1,550.76	
收到其他与经营活动有关的现金		2,031,630,811.06	2,281,362,219.84
经营活动现金流入小计		3,628,812,513.22	3,982,964,462.24
购买商品、接受劳务支付的现金		1,278,935,150.94	1,329,245,458.10
支付给职工及为职工支付的现金		56,277,778.20	48,486,728.40
支付的各项税费		94,521,758.20	101,425,685.41
支付其他与经营活动有关的现金		1,963,546,347.69	1,643,670,223.68
经营活动现金流出小计		3,393,281,035.03	3,122,828,095.59
经营活动产生的现金流量净额		235,531,478.19	860,136,366.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		501,656,666.67	2,561,497,170.86
取得投资收益收到的现金		98,850,566.00	80,093,886.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			506.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			19,792,424.23
收到其他与投资活动有关的现金		6,933,969.12	186,788,067.51
投资活动现金流入小计		607,441,201.79	2,848,172,055.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,069,467.69	52,907,097.43
投资支付的现金		614,458,220.30	4,186,583,344.64

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		42,189,765.50	603,574,633.31
投资活动现金流出小计		668,717,453.49	4,843,065,075.38
投资活动产生的现金流量净额		-61,276,251.70	-1,994,893,020.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,003,542,800.00	3,911,273,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,003,542,800.00	3,911,273,400.00
偿还债务支付的现金		1,038,638,424.08	2,144,736,223.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		592,385,726.22	656,238,446.73
支付其他与筹资活动有关的现金		11,570,887.68	16,972,137.06
筹资活动现金流出小计		1,642,595,037.98	2,817,946,807.36
筹资活动产生的现金流量净额		-639,052,237.98	1,093,326,592.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-464,797,011.49	-41,430,060.84
加：期初现金及现金等价物余额		1,676,849,885.24	1,356,655,286.05
六、期末现金及现金等价物余额		1,212,052,873.75	1,315,225,225.21

公司负责人：王小军

主管会计工作负责人：郭剑

会计机构负责人：朱峻宏

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	4,800,023,077.00				4,763,305,293.52		568,115,794.14		2,282,825,284.17		4,740,404,172.34	3,164,121.40	17,157,837,742.57	145,260,394.30	17,303,098,136.87
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	4,800,023,077.00				4,763,305,293.52		568,115,794.14		2,282,825,284.17		4,740,404,172.34	3,164,121.40	17,157,837,742.57	145,260,394.30	17,303,098,136.87
三、本期增减变动金额（减少以	7,042.00				-216,480.42		15,450,674.48		6,363.35		8,819,112.35	-56.62	-6,834,693.82	4,515,261.72	-2,319,432.10

“-”号 填列)														
(一) 综 合 收 益 总额						15,396,585. 98	-			493,622,132. 58		478,225,546.6 0	3,015,261.7 2	481,240,808.3 2
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资本	7,042.00				27,585.08						-56.62	34,570.46	1,500,000.0 0	1,534,570.46
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	7,042.00				27,585.08							34,627.08	1,500,000.0 0	1,534,627.08
2. 其 他 权 益 工 持 有 者 投 入 资 本											-56.62	-56.62		-56.62
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 金 额														
4. 其 他														

(三) 利 润 分配											484,803,020. 23	-		484,803,020.2 3	-	484,803,020.2 3
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											484,803,020. 23	-		484,803,020.2 3	-	484,803,020.2 3
4. 其 他																
(四) 所 有 权 益 内 结 转									6,363.35					6,363.35		6,363.35
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)																

2. 盈 余 积 增 本 (或 股 本)															
3. 盈 余 积 补 损															
4. 设 定 益 划 变 额 结 转 存 收 益															
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 存 收 益								6,363.35				6,363.35		6,363.35	
6. 其 他															
(五) 专 项 储 备															
1. 本 期 提 取															

2. 本期使用															
(六) 其他					-244,065.50		-54,088.50					-298,154.00		-298,154.00	
四、本期末余额	4,800,030,119.00				4,763,088,813.10		552,665,119.66		2,282,831,647.52		4,749,223,284.69	3,164,064.78	17,151,003,048.75	149,775,656.02	17,300,778,704.77

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	4,800,000,000.00				4,808,575,584.56		526,076,340.36		2,215,626,167.81		4,758,274,008.26		17,108,552,100.99	141,627,592.41	17,250,179,693.40
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				4,808,575,584.56		526,076,340.36		2,215,626,167.81		4,758,274,008.26		17,108,552,100.99	141,627,592.41	17,250,179,693.40

三、本 期增 减变 动金 额（ 减以 少“ -”号 填列）					53,376,698.63		115,417,763.95				170,875,980.20	3,165,154.24	105,669,760.64	688,162.63	104,981,598.01
（一） 综 合 收 益 总 额							115,417,763.95				457,924,018.99		573,341,782.94	4,194,703.83	577,536,486.77
（二） 所 有 投 入 和 减 少 资 本					47,999,698.63							3,165,154.24	-44,834,544.39		-44,834,544.39
1. 所 有 投 入 的 普 通 股															
2. 其 他 权 益 工 持 有 者 投 入 资 本												3,165,154.24	3,165,154.24		3,165,154.24
3. 股 份 支 付 所															

有 者 权的 益 金 额														
4. 其 他					- 47,999,698.6 3							-47,999,698.63		-47,999,698.63
(三) 利 润 分配										- 628,799,999. 19		- 628,799,999.1 9		- 628,799,999.1 9
1. 提 取 盈 余 公 积														
2. 提 取 一 般 风 险 准 备														
3. 对 有 所 者 (或 股 东) 的 分 配										- 628,799,999. 19		- 628,799,999.1 9		- 628,799,999.1 9
4. 其 他														
(四) 所 者 权 益 内 结 转														
1. 资 公 本 公														

积 转 增 资 本 （ 或 股 本）															
2. 盈 公 余 积 转 积 增 资 本 （ 或 股 本）															
3. 盈 公 余 积 弥 补 亏															
4. 设 受 定 益 计 划 变 额 动 转 存 结 留 收 益															
5. 其 综 他 收 结 合 益 留 转 存 收 益															
6. 其 他															

(五) 专 项 储 备															
1. 本 期 提 取															
2. 本 期 使 用															
(六) 其他					-5,377,000.00								-5,377,000.00	3,506,541.20	-8,883,541.20
四、 本 期 期 末 余 额	4,800,000.00				4,755,198.88 5.93		641,494,104 .31		2,215,626.16 7.81		4,587,398.02 8.06	3,165,154. 24	17,002,882.34 0.35	142,315,755 .04	17,145,198.09 5.39

公司负责人：王小军

主管会计工作负责人：郭剑

会计机构负责人：朱峻宏

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度											
	实收资本 (或股本)	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	其他	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	4,800,023,077.00				4,469,952,098.63		568,115,794.14		2,282,825,284.17	1,022,310,423.85	3,164,121.40	13,146,390,799.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	4,800,023,077.00				4,469,952,098.63		568,115,794.14		2,282,825,284.17	1,022,310,423.85	3,164,121.40	13,146,390,799.19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	7,042.00				-216,480.42		15,450,674.48		6,363.35	177,817,360.90	-56.62	-193,471,167.07

（一）综合收益总额							- 15,396,585. 98			306,985,659 .33		291,589,073.35
（二）所有者投入和减少资本	7,042.00				27,585.08						-56.62	34,570.46
1. 所有者投入的普通股	7,042.00				27,585.08							34,627.08
2. 其他权益工具持有者投入资本											-56.62	-56.62
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										- 484,803,020 .23		-484,803,020.23
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 484,803,020 .23		-484,803,020.23
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转									6,363.35			6,363.35
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益									6,363.35			6,363.35
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					-244,065.50		-54,088.50					-298,154.00
四、本期期末余额	4,800,030, 119.00				4,469,735,618 .21		552,665,119 .66		2,282,831, 647.52	844,493,062 .95	3,164,064.7 8	12,952,919,632.1 2

项目	2025 年半年度											
	实收资本 (或股本)	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	其他	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				4,485,173,493.19		526,076,340.36		2,215,626,167.81	1,171,118,963.40		13,197,994,964.76
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				4,485,173,493.19		526,076,340.36		2,215,626,167.81	1,171,118,963.40		13,197,994,964.76
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					- 53,376,698.63		115,417,763.95			- 387,354,751.80	3,165,154.24	-322,148,532.24
（一）综合收益总额							115,417,763.95			241,445,247.39		356,863,011.34
（二）所有者投入和减少 资本					- 47,999,698.63						3,165,154.24	-44,834,544.39
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投 入资本											3,165,154.24	3,165,154.24
3. 股份支付计入所有者权 益的金额												
4. 其他					- 47,999,698.63							-47,999,698.63
（三）利润分配										- 628,799,999.19		-628,799,999.19
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的 分配										- 628,799,999.19		-628,799,999.19
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					-5,377,000.00							-5,377,000.00
四、本期期末余额	4,800,000,000.00				4,431,796,794.56		641,494,104.31		2,215,626,167.81	783,764,211.60	3,165,154.24	12,875,846,432.52

公司负责人：王小军

主管会计工作负责人：郭剑

会计机构负责人：朱峻宏

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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”, 在包含子公司时统称“本集团”)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; 2021 年 3 月 16 日完成工商变更, 法定代表人变更为: 郑如彬。

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的批复》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。其中重庆水务环境控股集团有限公司出资 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(2021 年 5 月公司名称已变更为“重庆水务环境控股集团有限公司”)、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三方书面通知, 重庆水务环境控股集团有限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; 重庆水务环境控股集团有限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未发生变化, 仍为重庆市国有资产监督管理委员会。

公司下设 21 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、重庆市豪洋水务建设管理有限公司、重庆水务集团公用工程咨询有限公司、重庆市渝西水务有限公司、重庆市渝东水务有限公司、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、重庆远通电子技术开发有限公司、安陆市涢洁环保科技有限公司、昆明市五华区渝星水务有限责任公司、川渝高竹水务发展有限公司、重庆水务集团沙沱环境治理有限公司、安宁市渝宁水务有限责任公司、昆明渝润水务有限公司、重庆珞渝环保科技有限公司、重庆分质供水有限公司、重庆渝江水务有限公司; 1 个合营公司为: 重庆中法水务投资有限公司; 8 个联营公司, 分别为: 重庆市江东水务有限公司、重庆蔡同水务有限公司、重庆蓝洁环境技术有限公司、重庆中法环保研发中心有限公司、中州水务控股有限公司、重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限责任公司、重庆水务环境控股集团管网有限公司、重庆市二次供水有限责任公司。

公司注册资本: 48.00 亿元(截至 2026 年 6 月 30 日);

公司注册地: 重庆市渝中区龙家湾 1 号;

公司营业办公地: 重庆市渝中区龙家湾 1 号。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司业务性质: 公用事业。

本公司经营范围为：从事城镇给排水项目的投资、经营及建设管理；从事城镇给排水相关市政基础设施项目建设、运营及管理；给排水设备制造、安装及维护；给排水工程设计及技术咨询服务；水环境综合治理。

本集团下属子公司拥有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、房地产开发二级资质并可兼营销售建筑材料、建筑机械设备租赁业务。

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。公司目前供水企业共计 57 套制水系统（水厂），生产设计能力 343.97 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。前六期污水处理结算价格分别为 3.43 元/m³→3.25 元/m³→2.78 元/m³→2.77 元/m³→2.98 元/m³→2.35 元/m³。在特许经营期内，公司结算期间污水处理费用=Σ单位结算价格*各污水厂结算污水处理量（若实际污水处理量<设计污水处理量的 60%，则结算污水处理量为设计污水处理量的 60%；若实际污水处理量≥设计污水处理量的 60%，则结算污水处理量为实际污水处理量）。重庆市财政局或授权单位根据已核定的结算价格、结算水量和本公司提交的合格支持凭据，于每季度末之后的 15 个工作日内支付污水处理服务费。

根据重庆市人民政府授予公司供排水特许经营权的相关规定，经重庆市财政局核定，公司 2023-2025 年第六期政府采购污水处理服务结算价格为 2.35 元/立方米。

公司目前污水处理企业投入运行的污水处理厂有 123 个，污水处理业务日处理设计能力为 600.945 万立方米。

（三）母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司：重庆德润环境有限公司

本公司最终控制人：重庆市国有资产监督管理委员会

（四）本财务报表及附注于 2026 年 8 月 28 日由第六届董事会第三十二次会议通过及批准。

2. 合并财务报表范围

序号	子公司名称
1	重庆市自来水有限公司
2	重庆市排水有限公司
3	重庆市三峡水务有限责任公司
4	重庆公用事业建设有限公司
5	重庆市豪洋水务建设管理有限公司
6	重庆水务集团公用工程咨询有限公司
7	重庆市渝西水务有限公司
8	重庆市渝东水务有限公司
9	重庆市大足区清溪水务有限公司
10	成都汇凯水处理有限公司
11	重庆渝水环保科技有限公司
12	重庆远通电子技术开发有限公司

13	安陆市涢洁环保科技有限公司
14	昆明市五华区渝星水务有限责任公司
15	川渝高竹水务发展有限公司
16	重庆水务集团沙沱环境治理有限公司
17	安宁市渝宁水务有限责任公司
18	昆明渝润水务有限公司
19	重庆珞渝环保科技有限公司
20	重庆分质供水有限公司
21	重庆渝江水务有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例 5%为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常

经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

(2) 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回的 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
重要的债权投资	单项金额占债权投资总额的 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上，或单个项目期末余额 1000 万元以上
重要的资本化研发项目	研发项目预算金额较大，当期资本化金额占研发项目资本化总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上）
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 10%以上，或单项金额超过 1000 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 10%以上，或金额超过 2000 万元
重要的预计负债	单项类型预计负债占预计负债总额 10%以上，且金额超过 500 万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 1000 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上权益，或子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上，且金额超过 1000 万元，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润 10%以上
重要的债务重组	资产总额或负债总额占合并报表 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元，或对净利润影响超过 10%
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润任一项目占合并报表相应项目 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元（净利润绝对金额超过 100 万元）
重要的或有事项	金额超过 5000 万元或占合并报表净资产绝对值 10%以上

6、 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

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核

后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，按以下顺序处理：

①调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

①判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则。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：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

②分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法。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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

③分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法。处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

☒适用 ☐不适用

控制的判断标准，即合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（1）合并范围

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

（2）合并程序

本集团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。本集团编制合并财务报表，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、会计期间与本集团一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本集团不一致的，在编制合并财务报表时，按本集团的会计政策、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，本集团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，本集团处置子公司或业务，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，本集团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集团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，本集团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

本集团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。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1)合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

①各参与方均受到该安排的约束；②两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

当本集团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。

本集团对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（二十）长期股权投资”。

(2)合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1)外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资

本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取金融资产现金流量的权利届满；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。本集团对金融资产的分类，依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。金融负债的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

①预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本集团对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

具体来说，本集团将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

②本集团对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

③应收款项

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(6) 金融资产转移

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

除单项评估信用风险的应收票据以外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收自来水费	本组合为具有特殊风险的应收自来水费
应收污水处理费	本组合为具有特殊风险的应收污水处理费
应收其他款项	本组合为除上述外的其他应收款项

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

预计无法全额收回。

14、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，以组合为基础进行评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对其他应收款进行分组以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

(1)存货的分类

存货包括原材料、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

发出存货采用加权平均法。

(3)存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4)低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

②包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，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。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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。

本期期末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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合 1：应收自来水费	依据客户业务板块确定，本组合为具有特殊风险的应收自来水费。
组合 2：应收污水处理费	依据客户业务板块确定，本组合为具有特殊风险的应收污水处理费。
组合 3：应收其他款项	依据客户业务板块确定，本组合为除上述外的其他应收款项。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

预计无法全额收回。

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

（1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本集团个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位其他综合收益的变动,按照应享有或应分担的其他综合收益份额,确认其他综合收益,同时调整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资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。

(4) 长期股权投资的处置

①部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

20、 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

①投资性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和已出租的建筑物。

②投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一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:

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;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%
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	5-10	3%	9.70%-19.40%

22、 在建工程

√适用 □不适用

(1)在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2)资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1)借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2)借款费用资本化期间

①当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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；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；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，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) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

(1) 无形资产包括土地使用权、软件、特许经营权等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）	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
其他	10-30 年	资产使用年限

注：公司根据《企业会计准则》和《企业会计准则解释第 2 号》中对以 BOT（建造—运营—移交）方式建设公共基础设施，在基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的项目的会计处理的相关规定，将特许经营权确认为无形资产，该无形资产在从事经营期限内按直线法摊销。按照合同规定，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态而预计将发生的支出，确认为预计负债。

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。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本集团在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

(3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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

本集团划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：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。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日对长期资产是否存在可能发生减值的迹象进行判断。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润 (或者亏损) 远远低于 (或者高于) 预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的, 估计其可收回金额。

可收回金额根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值, 按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值, 应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明, 资产的可收回金额低于其账面价值的, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。

28、 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。本集团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。

29、 合同负债

√适用 □不适用

本公司在职工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。其中, 非货币性福利按照公允价值计量。

30、 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。其中, 非货币性福利按照公允价值计量。

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

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例, 按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后, 当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间, 将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债, 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。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，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

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本集团，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

(2) 本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32、 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。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1.收入的确认

本公司的收入主要包括自来水销售收入、污水处理收入和工程施工收入等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司收入确认的具体政策处理方式：

(1) 自来水销售收入：自来水销售收入在已将产品的控制权转移给购货方后确认，一般指自来水输送到客户时确认收入。

(2) 污水处理收入：按污水处理结算量与污水处理服务结算价格确认收入，或按协议约定的其他情形确认收入。

(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。

3.收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助采用总额法：

①与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

公司除贷款贴息补助采用净额法核算外，其余所有政府补助均采用总额法核算。

(4) 政府补助采用净额法：

①与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

②与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

本公司仅贷款贴息采用净额法核算。

(5) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(6) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(7) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

39、 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，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

40、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

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、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	销售货物或提供应税劳务	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

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
重庆市排水有限公司	15
重庆市三峡水务有限责任公司	15
重庆市渝西水务有限公司	15
重庆市豪洋水务建设管理有限公司	15
重庆公用事业建设有限公司	15
重庆水务集团公用工程咨询有限公司	15
重庆市渝东水务有限公司	15

重庆市大足区清溪水务有限公司	15
成都汇凯水处理有限公司	15
重庆渝水环保科技有限公司	15
重庆珞渝环保科技有限公司	15
安陆市涢洁环保科技有限公司	25
重庆远通电子技术开发有限公司	15
重庆远通电子技术开发有限公司河南分公司	25
昆明五华区渝星水务有限公司	25
川渝高竹水务发展有限公司	15
重庆水务集团沙沱环境治理有限公司	15
安宁市渝宁水务有限责任公司	15
昆明渝润水务有限公司	15
重庆渝江水务有限公司	25
重庆分质供水有限公司	25

2、 税收优惠

√适用 □不适用

1.根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）的相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 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 2026 年度企业所得税暂按 15%的税率征收。

2.根据财政部、税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告（2021）40 号）文规定，除重庆市豪洋水务建设管理有限公司、重庆市三峡水务有限责任公司龙兴分公司、成都汇凯水处理有限公司、重庆渝水环保科技有限公司成都第一分公司、重庆渝水环保科技有限公司成都第二分公司、重庆珞渝环保科技有限公司、川渝高竹水务发展有限公司、昆明渝润水务有限公司外，公司污水处理、污泥处置业务收入自 2022 年 3 月 1 日起享受即征即退优惠，退税比例为 70%。

3.根据财政部、税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号第四条）规定，重庆市三峡水务有限责任公司龙兴分公司、成都汇凯水处理有限公司、重庆渝水环保科技有限公司成都第一分公司、重庆渝水环保科技有限公司成都第二分公司、重庆珞渝环保科技有限公司、川渝高竹水务发展有限公司、昆明渝润水务有限公司污水处理、污泥处置业务收入自 2022 年 3 月 1 日起享受免征增值税优惠。

4.根据《企业所得税法实施条例》第八十八条规定、财政部国家税务总局《关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2012〕10 号）、财政部等四部门关于公布《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）》以及《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》的公告（财政部、税务总局、发改委、生态环境部公告 2021 年 36 号）的相关规定，重庆水务集团沙沱环境治理有限公司、昆明渝润水务有限公司第十四水质净化厂享受企业所得税“三免三减半”的优惠政策。重庆水务集团沙沱环境治理有限公司 2023 年至 2025 年免缴企业所得税，自 2026 年至 2028 年减半以 15%的税率缴纳企业所得税；昆明渝润水务有限公司第十四水质净化厂享受 2024 年至 2026 年免缴企业所得税，自 2027 年至 2029 年减半以 15%缴纳企业所得税。

3、 其他

□适用 √不适用

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		
银行存款	1,599,441,299.68	2,155,058,094.75
其他货币资金	28,179,477.79	28,612,087.73
存放财务公司存款		
合计	1,627,620,777.47	2,183,670,182.48
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：截至 2026 年 6 月 30 日，公司受限的银行存款 3,398,018.58 元，系诉讼冻结资金；其他货币资金共计 28,179,477.79 元，其中重庆市住房资金管理中心监管资金 17,508,785.21 元，保函保证金 10,670,692.56 元，其他货币资金 0.02 元。

2、交易性金融资产

☐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	402,400.00	671,600.00
商业承兑票据		
合计	402,400.00	671,600.00

(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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	542,720,083.76	1,601,217,986.25
1 至 2 年	697,245,870.00	398,074,737.89
2 至 3 年	82,884,173.76	71,249,564.64
3 年以上	109,116,817.72	89,999,090.50
合计	1,431,966,945.24	2,160,541,379.28

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒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 (%)	

按单 项计 提坏 账准 备	194,810.47	0.01	194,810.47	100.0 0		194,810.47	0.01	194,810.47	100.0 0	
其中:										
按单 项计 提坏 账准 备	194,810.47	0.01	194,810.47	100.0 0		194,810.47	0.01	194,810.47	100.0 0	
按组 合计 提坏 账准 备	1,431,772,134. 77	99.99	101,751,676. 82	7.11	1,330,020,457. 95	2,160,346,568. 81	99.99	99,594,788. 21	4.61	2,060,751,780. 60
其中:										
应 收 自 来 水 费	102,429,962.3 7	7.15	71,346,613.3 4	69.65	31,083,349.03	84,760,347.79	3.92	69,858,761. 58	82.42	14,901,586.21
应 收 污 水 处 理 费	1,053,305,912. 28	73.56	4,270,508.24	0.41	1,049,035,404. 04	1,769,152,320. 44	81.88	4,270,508.2 4	0.24	1,764,881,812. 20
应 收 其 他 款 项	276,036,260.1 2	19.28	26,134,555.2 4	9.47	249,901,704.8 8	306,433,900.5 8	14.18	25,465,518. 39	8.31	280,968,382.1 9
合 计	1,431,966,945. 24	100.0 0	101,946,487. 29	7.12	1,330,020,457. 95	2,160,541,379. 28	100.0 0	99,789,598. 68	4.62	2,060,751,780. 60

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

中冶建工集团有限公司第六建筑工程分公司	184,810.47	184,810.47	100	预计无法收回
零星客商	10,000.00	10,000.00	100	预计无法收回
合计	194,810.47	194,810.47	100	—

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：应收自来水费

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
应收自来水费	102,429,962.37	71,346,613.34	69.65
合计	102,429,962.37	71,346,613.34	69.65

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：应收污水处理费

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
应收污水处理费	1,053,305,912.28	4,270,508.24	0.41
合计	1,053,305,912.28	4,270,508.24	0.41

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：应收其他款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
应收其他款项	276,036,260.12	26,134,555.24	9.47
合计	276,036,260.12	26,134,555.24	9.47

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

按单项计提坏账准备	194,810.47					194,810.47
按组合计提坏账准备	99,594,788.21	2,156,888.61				101,751,676.82
合计	99,789,598.68	2,156,888.61				101,946,487.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆市财政局	95,396,084.99	1,232,650,769.80	1,328,046,854.79	36.07	
昆明市滇池管理局	775,848,051.05	158,513,812.24	934,361,863.29	25.37	
重庆市璧山区财政局	127,673,979.79	170,163,327.08	297,837,306.87	8.09	
重庆两江新区财政局		281,139,926.71	281,139,926.71	7.64	
安陆市住房和城乡建设局		59,055,427.32	59,055,427.32	1.60	
合计	998,918,115.83	1,901,523,263.15	2,900,441,378.98	78.77	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☒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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
污水处理服务	1,941,244,430.31		1,941,244,430.31	574,189,588.98		574,189,588.98

工程施工	170,335,971.64	21,389,374.16	148,946,597.48	193,227,353.70	16,039,879.95	177,187,473.75
污泥处置	77,015,818.56		77,015,818.56	63,897,652.81		63,897,652.81
用户工程	16,247,880.16	741,948.62	15,505,931.54	16,637,243.67	1,024,330.47	15,612,913.20
质保金	6,314,598.64	62,301.25	6,252,297.39	6,610,977.56	57,107.44	6,553,870.12
其他	39,108,349.61	2,756,782.82	36,351,566.79	79,524,531.60	2,955,597.64	76,568,933.96
合计	2,250,267,048.92	24,950,406.85	2,225,316,642.07	934,087,348.32	20,076,915.50	914,010,432.82

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
污水处理服务	1,367,054,841.33	部分水量未结算
合计	1,367,054,841.33	/

(3) 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	1,428,264.95	0.06	1,427,039.66	99.91	1,225.29	1,428,264.95	0.15	1,427,039.66	99.91	1,225.29
其中：										
按单项计提坏账准备	1,428,264.95	0.06	1,427,039.66	99.91	1,225.29	1,428,264.95	0.15	1,427,039.66	99.91	1,225.29
按组合计提坏账准备	2,248,838,783.97	99.94	23,523,367.19	1.05	2,225,315,416.78	932,659,083.37	99.85	18,649,875.84	2.00	914,009,207.53
其中：										

应收自来水费										
应收污水处理费	1,941,244,430.31	86.27			1,941,244,430.31	574,189,588.98	61.47			574,189,588.98
应收其他款项	307,594,353.66	13.67	23,523,367.19	7.65	284,070,986.47	358,469,494.39	38.38	18,649,875.84	5.20	339,819,618.55
合计	2,250,267,048.92	100.00	24,950,406.85	1.11	2,225,316,642.07	934,087,348.32	100.00	20,076,915.50	2.15	914,010,432.82

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中核三鑫建设工程有限公司	707,039.00	707,039.00	100.00	预计无法收回
重庆涪益商贸有限公司	150,229.75	150,229.75	100.00	预计无法收回
重庆茨兄建材有限公司	507,183.30	505,958.01	99.76	预计无法收回
重庆洪根森建筑劳务有限公司	63,812.90	63,812.90	100.00	预计无法收回
合计	1,428,264.95	1,427,039.66	99.91	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收污水处理费

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收污水处理费	1,941,244,430.31		
合计	1,941,244,430.31		

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收其他款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收其他款项	307,594,353.66	23,523,367.19	7.65

合计	307,594,353.66	23,523,367.19	7.65
----	----------------	---------------	------

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用**(4) 本期合同资产计提坏账准备情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按单项计提坏账准备	1,427,039.66					1,427,039.66	
按组合计提坏账准备	18,649,875.84	4,873,491.35				23,523,367.19	
合计	20,076,915.50	4,873,491.35				24,950,406.85	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用**(5) 本期实际核销的合同资产情况**☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**7、 应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**☐适用 ☒不适用**(2) 期末公司已质押的应收款项融资**☐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款项融资**☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、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	20,691,415.99	60.50	16,049,156.84	81.90

1 至 2 年	12,148,280.66	35.52	2,032,483.07	10.37
2 至 3 年	1,292,838.64	3.78	1,478,381.66	7.54
3 年以上	67,021.89	0.20	37,123.50	0.19
合计	34,199,557.18	100.00	19,597,145.07	100.00

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
重庆沿源科技有限公司	6,803,561.96	19.89
重庆燃气集团股份有限公司南岸分公司	4,156,911.05	12.15
重庆水务环境控股集团原水水资源管理有限公司渝北宏利分公司	3,464,762.62	10.13
重庆环保投资集团有限公司太可环保分公司	1,490,123.89	4.36
重庆元天机电设备工程有限公司	1,430,550.00	4.18
合计	17,345,909.52	50.71

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		25,420,000.00
其他应收款	165,081,444.41	166,826,944.79
合计	165,081,444.41	192,246,944.79

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

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
重庆农村商业银行股份有限公司		25,420,000.00
合计		25,420,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	79,240,074.05	80,067,604.62
1 至 2 年	25,059,500.51	79,766,632.42
2 至 3 年	93,776,031.20	43,345,485.11
3 年以上	78,096,157.13	75,246,987.11
合计	276,171,762.89	278,426,709.26

(2) 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
资产处置款	55,109,136.09	108,124,401.78
保证金	15,417,512.90	14,222,816.72
其他	205,645,113.90	156,079,490.76
合计	276,171,762.89	278,426,709.26

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来12个月预期 信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2026年1月1日余额	10,936,195.93		100,663,568.54	111,599,764.47
2026年1月1日余额在 本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-367,707.90		-141,738.09	-509,445.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	10,568,488.03		100,521,830.45	111,090,318.48

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
其他应收款坏 账准备	111,599,764.47	-509,445.99				111,090,318.48
合计	111,599,764.47	-509,445.99				111,090,318.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

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

(6) 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	期末余额	占其他 应收款 期末余 额合计 数的比 例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
重庆市水利投资（集团）有限公司	55,108,146.79	19.95	资产处置款	3 年以上	2,756,606.43
重庆市万州区住房和城乡建设委员会	49,916,254.99	18.07	资产处置款	2-3 年	
四川省营山县西城建筑公司	47,839,052.71	17.32	其他	1-3 年	47,839,052.71
滨州宏远建筑劳务分包有限公司	31,355,259.50	11.35	其他	1 年以内	31,355,259.50
新疆美泰源房地产开发有限公司	10,083,775.76	3.65	其他	3 年以上	10,083,775.76
合计	194,302,489.75	70.34	/	/	92,034,694.40

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值
原材料	103,785,965.60	80,941.75	103,705,023.85	102,097,216.56	80,941.75	102,016,274.81
在产品	32,983.25		32,983.25	32,519.38		32,519.38
库存商品	1,000,560.17		1,000,560.17	946,451.15		946,451.15
合同履约成本	73,632,096.08		73,632,096.08	80,202,599.18		80,202,599.18
低值易耗品	5,364,755.25		5,364,755.25	5,836,348.98		5,836,348.98
周转材料	924.91		924.91	924.91		924.91
合计	183,817,285.26	80,941.75	183,736,343.51	189,116,060.16	80,941.75	189,035,118.41

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	80,941.75					80,941.75
合计	80,941.75					80,941.75

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
土主隧道应急供水管道工程	20,675,121.84		20,675,121.84			2026 年
二环聚居区西永至歇马段供水管网工程	19,823,090.07		19,823,090.07			2026 年
西永综合保税 B 区供水管道工程	6,283,637.07		6,283,637.07			2026 年
台资园供水工程	4,011,384.09		4,011,384.09			2026 年
其他	1,935,277.76		1,935,277.76			2026 年
合计	52,728,510.83		52,728,510.83			/

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐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	158,704,366.27	174,353,419.03
待认证进项税额	28,141,168.77	26,735,425.92
预缴企业所得税	14,093,048.57	37,920,560.50
转出多交增值税	22,441,601.78	39,440,001.47
简易计税预缴增值税	229,011.33	229,011.33
预缴土地增值税		53,552,727.85
预缴其他税金	1,255.32	87,146.85
合计	223,610,452.04	332,318,292.95

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

14、债权投资**(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1) 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐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	
融资性销售及劳务款	43,391.96		43,391.96	50,891.96		50,891.96	
合计	43,391.96		43,391.96	50,891.96		50,891.96	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒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 (%)	
按单项计提 坏账准备										
其中：										
按组合计提 坏账准备	43,391.96	100			43,391.96	50,891.96	100			50,891.96
其中：										
按组合计提 坏账准备	43,391.96	100			43,391.96	50,891.96	100			50,891.96

合计	43,391.96	100			43,391.96	50,891.96	100			50,891.96
----	-----------	-----	--	--	-----------	-----------	-----	--	--	-----------

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	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	其他		
一、合营企业												
重庆中法水务投资有限公司	1,665,778,622.43				43,721,687.77			50,000,000.00			1,659,500,310.20	
小计	1,665,778,622.43				43,721,687.77			50,000,000.00			1,659,500,310.20	
二、联营企业												
重庆蓝洁环境技术有限公司	136,637,572.31				1,657,863.94		411,241.23	7,736,816.00			130,969,861.48	
重庆中法环保研发中心有限公司	7,630,915.85				-1,675,987.46						5,954,928.39	
重庆蔡同水务有限公司	25,055,601.82				775,240.05						25,830,841.87	
重庆江东水务有限公司	17,963,883.61				438,402.36						18,402,285.97	
中州水务控股有限公司	553,426,317.11		12,361,523.60		16,073,362.11		-655,306.73				581,205,896.09	
重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限责任公司	75,142,907.50				227,991.14						75,370,898.64	
重庆水务环境控股集团管网有限公司	147,179,384.87				2,436,734.23						149,616,119.10	
重庆市二次供水有限责任公司	203,924,137.10				-404,189.77						203,519,947.33	
小计	1,166,960,720.17		12,361,523.60		19,529,416.60		-244,065.50	7,736,816.00			1,190,870,778.87	
合计	2,832,739,342.60		12,361,523.60		63,251,104.37		-244,065.50	57,736,816.00			2,850,371,089.07	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币											
项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期 确认 的股 利收 入	累计计入其他综 合收益的利得	累计 计入 其他 综合 收益 的损 失	指定为以 公允价值 计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因
		追 加 投 资	减少投资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入其 他综合收益 的损失	其他					
重庆中法供水有限公司	34,028,668.62				325,942.79		33,702,725.83		11,688,536.23		注
重庆智慧水务有限公司	21,900,000.00			437,940.01			22,337,940.01		21,587,940.01		同上
四川金易管业有限公司	25,500,000.00				32,942.48		25,467,057.52		6,267,057.52		同上
重庆农村商业银行股份有 限公司	782,500,000.00				18,750,000.00		763,750,000.00		563,750,000.00		同上
安诚财产保险股份有限公司	283,000,000.00			475,140.28			283,475,140.28		62,975,140.28		同上
郸城县中州供水有限公司	12,279,349.19		12,297,890.07	18,540.88							
合计	1,159,208,017.81		12,297,890.07	931,621.17	19,108,885.27		1,128,732,863.64		666,268,674.04		/

注：非交易性权益工具且预计不会在可预见的未来出售。

(2) 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币			
项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
郸城县中州供水有限公司	63,633.53		将该股权用于对中州水务增资
合计	63,633.53		/

其他说明：
□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、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	合计
一、账面原值			
1.期初余额	118,350,165.93	136,640,684.84	254,990,850.77
2.本期增加金额	4,489,110.00		4,489,110.00
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 其他增加	4,489,110.00		4,489,110.00
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	122,839,275.93	136,640,684.84	259,479,960.77
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	64,861,075.10	52,944,319.01	117,805,394.11
2.本期增加金额	2,154,325.21	1,535,685.18	3,690,010.39
(1) 计提或摊销	1,578,341.71	1,535,685.18	3,114,026.89
(2) 其他增加	575,983.50		575,983.50
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	67,015,400.31	54,480,004.19	121,495,404.50
三、减值准备			
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			
四、账面价值			
1.期末账面价值	55,823,875.62	82,160,680.65	137,984,556.27
2.期初账面价值	53,489,090.83	83,696,365.83	137,185,456.66

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	19,100,711,312.80	19,467,715,878.38
固定资产清理	302,904.15	476,995.32
合计	19,101,014,216.95	19,468,192,873.70

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	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	14,348,296,294.93	12,005,349,828.53	7,931,160,722.70	79,778,756.04	598,249,834.49	34,962,835,436.69
2.本期增加金额	570,718,982.68	213,249,019.05	271,411,563.81	3,180,488.32	7,483,194.16	1,066,043,248.02
（1）购置	255,790,555.86	13,607,609.95	79,317,760.64	11,940.00	17,909,639.23	366,637,505.68
（2）在建工程转入	10,729,606.99	55,794,595.40	33,685,450.82	1,075,780.17	-10,773,230.61	90,512,202.77
（3）其他	304,198,819.83	143,846,813.70	158,408,352.35	2,092,768.15	346,785.54	608,893,539.57
3.本期减少金额	157,579,019.40	111,959,040.34	135,478,980.49	4,162,258.20	701,247.02	409,880,545.45
（1）处置或报废		2,339,723.18		2,755,267.03		5,094,990.21
（2）其他	157,579,019.40	109,619,317.16	135,478,980.49	1,406,991.17	701,247.02	404,785,555.24
4.期末余额	14,761,436,258.21	12,106,639,807.24	8,067,093,306.02	78,796,986.16	605,031,781.63	35,618,998,139.26
二、累计折旧						
1.期初余额	4,318,032,186.89	6,769,171,438.84	4,069,435,078.62	55,900,149.75	276,902,081.30	15,489,440,935.40
2.本期增加金额	373,139,657.37	344,332,661.52	405,070,249.23	4,275,853.20	30,309,856.78	1,157,128,278.10
（1）计提	277,260,242.55	280,104,473.04	355,531,628.98	3,719,440.81	30,984,741.79	947,600,527.17
（2）其他	95,879,414.82	64,228,188.48	49,538,620.25	556,412.39	-674,885.01	209,527,750.93
3.本期减少金额	34,200,806.00	53,672,878.02	43,157,918.95	2,691,564.29	237,842.69	133,961,009.95
（1）处置或报废		1,635,350.18	890.62	2,672,609.01	22,265.15	4,331,114.96
（2）其他	34,200,806.00	52,037,527.84	43,157,028.33	18,955.28	215,577.54	129,629,894.99
4.期末余额	4,656,971,038.26	7,059,831,222.34	4,431,347,408.90	57,484,438.66	306,974,095.39	16,512,608,203.55
三、减值准备						
1.期初余额	2,782,404.86	1,799,638.46	922,248.93	155,918.78	18,411.88	5,678,622.91
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	2,782,404.86	1,799,638.46	922,248.93	155,918.78	18,411.88	5,678,622.91
四、账面价值						
1.期末账面价值	10,101,682,815.09	5,045,008,946.44	3,634,823,648.19	21,156,628.72	298,039,274.36	19,100,711,312.80
2.期初账面价值	10,027,481,703.18	5,234,378,751.23	3,860,803,395.15	23,722,687.51	321,329,341.31	19,467,715,878.38

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 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	1,592,445,076.32	正在办理

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	302,904.15	476,995.32
合计	302,904.15	476,995.32

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	654,070,714.58	573,941,163.25
工程物资	4,026,779.90	3,498,858.48
合计	658,097,494.48	577,440,021.73

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	662,804,049.04	8,733,334.46	654,070,714.58	582,674,497.71	8,733,334.46	573,941,163.25
合计	662,804,049.04	8,733,334.46	654,070,714.58	582,674,497.71	8,733,334.46	573,941,163.25

(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	本期转入固定资产金额	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
白洋滩取水头部迁建	214,780,000.00	137,860,434.38	4,234,359.46			142,094,793.84	66	95%				专项资金
新德感水厂扩建工程	327,886,500.00	94,311,789.65	56,058,432.16			150,370,221.81	46	70%	605,582.62	377,422.87	0.20	可转债、自有资金
高石坎至双岛湖输水管道改造工程	66,523,000.00	29,519,057.09	221,199.93	29,740,257.02		0.00	100	100%				自有资金
重庆市渝水水务机械有限公司迁扩建项目（二期）	46,543,100.00	22,648,110.70	11,338.34			22,659,449.04	77	90%				自有资金
大南山片区供水管网更新改造工程二标段	55,926,600.00	21,319,081.87	192,768.25			21,511,850.12	38	90%				自有资金、专项资金
建桥大道至南北大道南延段DN1400给水管道工程	34,605,200.00	20,585,727.92	1,676,501.21			22,262,229.13	64	70%				自有资金

嘉南线连接道 DN1400 供水管道工程	36,710,600.00	19,210,295.01	2,354,205.07			21,564,500.08	59%				自有资金
渝西水务有限公司所属污水处理厂设备设施及配套管网更新改造项目	193,380,000.00	16,810,989.47	1,512,494.57	6,813,311.41		8,485,183.49	78%				自有资金、政府补助资金
鸡冠石污水厂水处理设备提标改造工程	28,041,086.25	15,860,958.18	2,055,158.40			17,916,116.58	64%				国债
水泵电机及配套设备采购及伴随服务	19,515,100.00	14,352,460.25	9,018.62			14,361,478.87	74%				国债
渝长复线供水管道工程	47,372,800.00	13,313,432.65	2,570,661.32			15,884,093.97	34%				自有资金
江津区 2022 年老旧供水管网改造工程	41,132,200.00	12,490,808.76	2,401,633.21			14,892,441.97	36%				自有资金
大渡口重钢片区 DN1400-DN1000 供水管道工程	32,520,000.00	11,816,903.20	0.00			11,816,903.20	36%				自有资金
二横线进出土主隧道管道工程	34,790,000.00	10,840,565.52	0.00			10,840,565.52	31%				自有资金
合计	1,179,726,186.25	440,940,614.65	70,272,781.40	36,553,568.43		474,659,827.62		605,582.62	377,422.87	—	—

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

√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	计提原因
万盛污泥中心深度脱水工程	874,355.35			874,355.35	项目终止，全额计提减值
镇级污水项目	7,858,979.11			7,858,979.11	项目终止，全额计提减值
合计	8,733,334.46			8,733,334.46	/

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	4,026,779.90		4,026,779.90	3,498,858.48		3,498,858.48
专用设备						
合计	4,026,779.90		4,026,779.90	3,498,858.48		3,498,858.48

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**☐适用 ☒不适用**(3) 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****(1) 油气资产情况**☐适用 ☒不适用**(2) 油气资产的减值测试情况**☐适用 ☒不适用**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**☒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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	232,506,773.37	18,651,189.71	110,886,813.21	16,027,007.75	378,071,784.04
2.本期增加金额					
(1) 租入					
3.本期减少金额	4,978,992.33	37,861.88	763,198.97	47,046.62	5,827,099.80
(1) 处置					
(2) 其他减少	4,978,992.33	37,861.88	763,198.97	47,046.62	5,827,099.80
4.期末余额	227,527,781.04	18,613,327.83	110,123,614.24	15,979,961.13	372,244,684.24

二、累计折旧					
1.期初余额	96,322,550.72	8,789,659.26	36,580,670.43	5,851,141.84	147,544,022.25
2.本期增加金额	57,647,346.36	3,819,877.86	27,195,465.47	3,838,416.23	92,501,105.92
(1)计提	57,647,346.36	3,819,877.86	27,195,465.47	3,838,416.23	92,501,105.92
3.本期减少金额	4,978,992.65	37,861.78	763,199.01	47,046.36	5,827,099.80
(1)处置					
(2)其他减少	4,978,992.65	37,861.78	763,199.01	47,046.36	5,827,099.80
4.期末余额	148,990,904.43	12,571,675.34	63,012,936.89	9,642,511.71	234,218,028.37
三、减值准备					
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	78,536,876.61	6,041,652.49	47,110,677.35	6,337,449.42	138,026,655.87
2.期初账面价值	136,184,222.65	9,861,530.45	74,306,142.78	10,175,865.91	230,527,761.79

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、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	软件	特许经营权	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	3,502,007,361.54	193,794,374.92	1,842,077,245.09	47,641,241.61	5,585,520,223.16
2.本期增加金额	52,054,975.62	8,897,265.31	7,818,323.83	17,000.00	68,787,564.76
(1)购置	37,852,730.00	984,924.33			38,837,654.33
(2)在建工程转入		7,989,092.62	7,620,611.46		15,609,704.08
(3)其他	14,202,245.62	-76,751.64	197,712.37	17,000.00	14,340,206.35
3.本期减少金额	3,280,811.49	24,000.00	3,977,487.09		7,282,298.58
(1)处置或报废					
(2)其他	3,280,811.49	24,000.00	3,977,487.09		7,282,298.58
4.期末余额	3,550,781,525.67	202,667,640.23	1,845,918,081.83	47,658,241.61	5,647,025,489.34
二、累计摊销					
1.期初余额	611,086,598.94	78,727,244.66	347,693,539.47	12,677,967.81	1,050,185,350.88
2.本期增加金额	45,783,729.52	9,263,113.63	36,614,439.23	1,447,164.67	93,108,447.05
(1)计提	41,971,213.50	9,208,118.82	36,614,439.23	1,417,919.41	89,211,690.96
(2)其他	3,812,516.02	54,994.81		29,245.26	3,896,756.09
3.本期减少金额	1,055,929.28	10,475.34			1,066,404.62
(1)处置或报废					
(2)其他	1,055,929.28	10,475.34			1,066,404.62

4.期末余额	655,814,399.18	87,979,882.95	384,307,978.70	14,125,132.48	1,142,227,393.31
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.期末账面价值	2,893,088,030.89	114,687,757.28	1,461,610,103.13	33,533,109.13	4,502,919,000.43
2.期初账面价值	2,889,041,667.00	115,067,130.26	1,494,383,705.62	34,963,273.80	4,533,455,776.68

(2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3) 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	478,774,228.62	正在办理中

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安陆市涢洁环保科技有限公司	1,966,524.00			1,966,524.00
江津自来水资产组收购	20,643,876.16			20,643,876.16
合计	22,610,400.16			22,610,400.16

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部	是否与以前年
----	----------------	--------	--------

		及依据	度保持 一致
安陆市涢洁环保科技有限公司	安陆项目商誉 1,966,524.00 元系 2018 年度收购该公司时形成, 收购时该公司业务为工业污水处理及配套管网工程 PPP 项目, 2020 年 5 月正式商业运营, 该项目现金流独立于其他业务, 因此公司将该项目相关的非流动资产作为商誉对应的资产组	污水处理板块	是
江津自来水资产组收购	重庆水务集团江津自来水有限公司商誉 20,643,876.16 元系 2019 年收购重庆市江津区自来水公司所属水厂资产形成, 相关资产现金流独立于其他业务, 因此公司将收购的水厂资产作为商誉对应的资产组	供水板块	是

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
江津自来水水厂资产	518,290,868.89	524,800,000.00		2026/01/01 至 2048/12/20	收入增长率：供水业务收入不变；根据历史数据和未来预期其他业务收入逐年下降，折现率：8.32%	企业提供的与经营相关的资料、重大合同、协议、生产经营统计资料	收入增长率：0% 折现率：8.32%	企业提供的与经营相关的资料、重大合同、协议、生产经营统计资料
安陆项目非流动资产	155,236,858.35	156,000,000.00		2026/01/01 至 2037/07/31	收入增长率：0.00% 折现率：7.73%	《安陆市工业污水处理厂及配套管网工程 PPP 项目合同》、企业提供的与经营相关的资料等	收入增长率：0.00% 折现率：7.73%	《安陆市工业污水处理厂及配套管网工程 PPP 项目合同》、企业提供的与经营相关的资料等
合计	673,527,727.24	680,800,000.00		/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内
☐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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销 金额	其他减 少金额	期末余额
零星入户工程		290,030.61	15,505.67		274,524.94
高滩营业厅装修	64,790.83		16,197.72		48,593.11
抢险办公室及营业厅装修项目摊销	66,274.06		11,045.70		55,228.36
营业厅门头装修项目摊销	28,182.19		4,570.08		23,612.11
雨台山厂房新建项目摊销	48,773.32		7,316.04		41,457.28
2025 年公司库房搬迁装修工程		20,133.47	1,677.75		18,455.72
渝江公司办公楼及食堂装修	270,239.32		122,954.92		147,284.40
南湖一二期外墙整治工程	57,572.87		28,786.50		28,786.37
东泉营业中心办公室装修	58,766.92		18,558.00		40,208.92
一品水厂清水池和中水回用池等维修工程	618,848.96		119,777.22		499,071.74
南湖一二期路面油化工程	144,441.34		32,098.14		112,343.20
南湖一二期屋面、内装饰及环境修缮工程	101,806.94		22,623.72		79,183.22
合计	1,459,696.75	310,164.08	401,111.46		1,368,749.37

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	111,839,182.60	16,775,877.41	110,502,263.20	16,575,339.47
已计提未支付的职工薪酬	81,832,710.81	12,274,906.62	81,957,238.79	12,293,585.82
已进行纳税调增的递延收益	204,501,684.50	30,675,252.76	277,075,013.55	41,561,252.08
可转债利息调整	24,025,885.11	3,603,882.77	24,025,885.11	3,603,882.77
合计	422,199,463.02	63,329,919.56	493,560,400.65	74,034,060.14

(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
其他权益工具投资公允价值变动	666,268,674.04	99,940,301.10	684,445,938.14	102,666,890.72
资产折旧、摊销	12,747,810.27	1,912,171.54	13,664,668.67	2,049,700.30
合计	679,016,484.31	101,852,472.64	698,110,606.81	104,716,591.02

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	23,354,521.97	6,394,335.34	36,875,160.31	775,427.54
递延所得税负债	23,354,521.97	1,584,629.23	36,875,160.31	520,489.50

(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	341,789,506.67	208,505,284.43
可抵扣亏损	13,645,698.13	153,602,549.07
合计	355,435,204.80	362,107,833.50

(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
2026 年			
2027 年			
2028 年			
2029 年	12,276,434.00	23,770,718.56	
2030 年	1,369,264.13	129,831,830.51	
2031 年	2,052,827.29		
合计	13,645,698.13	153,602,549.07	/

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	20,395,452.82		20,395,452.82	13,503,881.74		13,503,881.74
PPP 项目协议终止待结算资产	300,586,981.72		300,586,981.72	298,283,947.56		298,283,947.56
合计	320,982,434.54		320,982,434.54	311,787,829.30		311,787,829.30

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用**31、所有权或使用权受限资产**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	28,179,477.77	28,179,477.77	其他	保函保证金、重庆市住房资金管理中心资金	28,612,087.71	28,612,087.71	其他	保函保证金、重庆市住房资金管理中心资金
货币资金	3,398,018.58	3,398,018.58	冻结	司法冻结	3,398,018.58	3,398,018.58	冻结	司法冻结
固定资产	339,058,659.88	211,952,573.46	抵押	抵押借款	339,058,659.88	226,959,789.06	抵押	抵押借款
无形资产	462,436,949.93	356,738,202.39	质押	质押借款	461,595,449.19	362,650,314.19	质押	质押借款
其他非流动资产	302,261,434.65	302,261,434.65	质押	质押借款	298,283,947.56	298,283,947.56	质押	质押借款
合同资产	257,457,054.14	257,457,054.14	质押	质押借款	220,931,701.06	220,931,701.06	质押	质押借款
应收账款	775,848,051.05	775,848,051.05	质押	质押借款	598,143,260.59	598,143,260.59	质押	质押借款
合计	2,168,639,646.00	1,935,834,812.04	/	/	1,950,023,124.57	1,738,979,118.75	/	/

32、短期借款**(1) 短期借款分类**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款		22,394,660.61
合计		22,394,660.61

(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**33、交易性金融负债**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**34、衍生金融负债**☐适用 ☒不适用**35、应付票据**☐适用 ☒不适用**36、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	593,885,542.16	794,917,893.42
材料款	285,613,766.84	307,098,542.05
设备款	20,691,271.60	31,554,373.43
维修费	26,282,670.39	17,462,143.78
质保金	79,419,385.26	62,094,870.98
污泥处理费	22,302,798.38	12,745,016.40
资产租赁费	28,393,586.32	18,758,002.25
其他	202,486,238.15	205,936,062.49
合计	1,259,075,259.10	1,450,566,904.80

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款☒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
中建三局集团有限公司	109,218,448.51	未结算
中国市政工程华北设计研究总院有限公司	56,463,208.23	未结算
中海工程建设总局有限公司	54,404,161.94	未结算
中国恩菲工程技术有限公司	37,354,600.00	未结算
重庆水务环境控股集团有限公司	66,464,818.48	未结算
重庆建工第一市政工程有限公司	17,719,707.90	未结算
重庆一水融泽建筑工程有限公司	17,573,437.78	未结算
合计	359,198,382.84	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、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
1 年以内（含 1 年）	316,992.73	1,512,965.90
合计	316,992.73	1,512,965.90

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	290,457,779.63	544,757,990.52
材料款	672,315.00	2,071.85
运行费和水电费	194,686,030.26	12,275,020.02
其他	58,278,523.43	57,850,265.27
合计	544,094,648.32	614,885,347.66

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

√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
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	129,630,005.79	未结算
重庆市城市建设发展有限公司	62,558,813.86	未结算
昆明滇池投资有限责任公司	52,934,035.37	未结算
和记黄埔地产（重庆南岸）有限公司	13,126,857.14	未结算
合计	258,249,712.16	/

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	290,822,046.12	635,646,478.83	632,668,669.22	293,799,855.73
二、离职后福利-设定提存计划	12,657,117.33	95,761,154.84	95,877,516.24	12,540,755.93
三、辞退福利		316,902.50	316,902.50	
四、一年内到期的其他福利				
合计	303,479,163.45	731,724,536.17	728,863,087.96	306,340,611.66

(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	196,999,960.32	443,675,021.09	451,579,066.33	189,095,915.08
二、职工福利费		36,781,626.63	36,781,626.63	
三、社会保险费	13,945,927.89	58,405,107.79	48,424,808.50	23,926,227.18
其中：医疗保险费	13,937,535.04	54,036,136.84	44,057,635.27	23,916,036.61
工伤保险费	8,392.85	4,314,594.88	4,312,797.16	10,190.57
生育保险费		54,376.07	54,376.07	
四、住房公积金	575,562.51	50,984,210.20	50,982,177.20	577,595.51
五、工会经费和职工教育经费	78,921,270.40	33,191,375.65	32,291,853.09	79,820,792.96
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	379,325.00	12,609,137.47	12,609,137.47	379,325.00
合计	290,822,046.12	635,646,478.83	632,668,669.22	293,799,855.73

(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	12,574,741.39	68,702,025.22	68,741,740.10	12,535,026.51
2、失业保险费	4,733.42	2,169,951.82	2,169,951.82	4,733.42
3、企业年金缴费	77,642.52	24,889,177.80	24,965,824.32	996.00
合计	12,657,117.33	95,761,154.84	95,877,516.24	12,540,755.93

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	20,345,910.70	14,568,348.08
企业所得税	42,977,799.58	49,172,025.97
城市维护建设税	1,403,700.50	944,258.52

房产税	2,757,618.16	2,757,618.16
个人所得税	440,193.62	2,876,809.59
教育费附加	1,022,910.69	695,024.51
水资源费	17,647,461.02	18,592,455.93
污水处理费	54,061,989.70	26,846,097.80
城市公用事业附加	2,302,177.51	2,302,177.51
其他税费	4,120,609.87	4,713,850.16
合计	147,080,371.35	123,468,666.23

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,030,432,234.60	2,034,145,606.05
合计	2,030,432,234.60	2,034,145,606.05

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

□适用 √不适用

(4) 其他应付款

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	173,891,254.64	209,768,111.29
代收代付款	5,038,203.11	9,647,452.86
管网维护费	42,736,063.48	42,419,170.28
董事会基金	28,905,180.70	13,998,696.26
住房维修款	8,783,055.70	8,783,055.70
代收“主城区三级管网工程”款	4,000,000.00	4,000,000.00
结算尾款	49,804,030.68	49,411,062.32
资金拆借	7,036,686.94	8,036,686.94
资产收购	1,183,291,600.90	1,296,203,928.56
运行经费和建设基金	142,911,218.55	181,702,979.48
党建工作经费	15,831,294.21	12,252,521.93
其他	368,203,645.69	197,921,940.43
合计	2,030,432,234.60	2,034,145,606.05

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√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
----	------	-----------

重庆水务环境控股集团有限公司	645,021,582.85	未结算
昆明滇池投资有限责任公司	563,726,791.78	未结算
重庆市二次供水有限责任公司	83,748,044.16	未结算
重庆市水利投资（集团）有限公司	66,479,272.18	未结算
重庆市地产集团	49,177,000.00	未结算
重庆市江津区滨江自来水有限公司	28,690,414.38	未结算
重庆两江新区龙兴新城建设投资有限公司	26,592,041.32	未结算
重庆两江新区鱼复新城建设投资有限公司	24,666,975.53	未结算
重庆市四面山旅游投资有限公司	21,000,000.00	未结算
合计	1,509,102,122.20	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、一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
一年内到期的长期借款	317,731,387.59	345,950,164.51
一年内到期的应付债券	21,318,904.12	1,069,027,506.92
一年内到期的租赁负债	96,777,560.64	148,160,723.98
合计	435,827,852.35	1,563,138,395.41

44、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,556,169.85	1,826,828.86
合计	1,556,169.85	1,826,828.86

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	3,009,089,826.03	3,049,199,967.30
抵押借款	125,669,926.89	135,366,102.59
保证借款	208,538,743.24	232,732,555.00
信用借款	2,642,920,856.79	2,696,174,076.42
合计	5,986,219,352.95	6,113,472,701.31

长期借款分类的说明：

注 1：信用借款系地方转贷国债资金 28,899.59 万元，兴业银行贷款 47,713.12 万元，中国民生银行贷款 111,107.14 万元，工商银行贷款 4,741.98 万元，农业银行贷款 61,653.09 万元，建设银行 5,263.34 万元，交通银行 4,913.82 万元。

注 2：保证借款分为日元借款。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 1.70%和 0.75%，截至报告期末，日元借款外币余额折算为人民币 208,538,743.24 元。

注 3：质押借款系农业银行贷款 15,100.00 万元，建设银行贷款 270,205.34 万元，交通银行 15,603.64 万元。

注 4：抵押借款系交通银行贷款 12,566.99 万元。

其他说明

☐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	3,000,000,000.00	2,000,000,000.00
可转换公司债券	1,941,853,618.84	1,923,913,885.11
合计	4,941,853,618.84	3,923,913,885.11

(2) 应付债券的具体情况：（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

单位：万元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
21 渝水 01	100	3.80	2021/4/23	5 年	100,000.00	102,613.15		1,186.85		103,800.00	0	否
25 渝水 01	100	2.14	2025/2/24	5 年	80,000.00	81,449.34		859.37		1,712.00	80,596.71	否
25 渝水 02	100	2.43	2025/2/24	10 年	120,000.00	122,468.61		1,446.02		2,916.00	120,998.63	否
26 渝水 01	100	1.89	2026/03/25	5 年	70,000.00		70,000.00	347.97			70,347.97	否
26 渝水 02	100	2.39	2026/03/25	10 年	30,000.00		30,000.00	188.58			30,188.58	否
渝水转债	100	第一年至第六年分别为 0.20、0.40、0.60、0.80、1.50、2.00	2025/1/9	6 年	190,000.00	192,763.04	-3.40	368.53	1,437.17	379.98	194,185.36	否
合计	/	/	/	/	590,000.00	499,294.14	99,996.60	4,397.32	1,437.17	108,807.98	496,317.25	/

债券面值均为 100 元。

25 渝水 01 公司债券 596.71 万元已重分类至 1 年到期非流动负债；
 25 渝水 02 公司债券 998.63 万元已重分类至 1 年到期非流动负债；
 26 渝水 01 公司债券 347.97 万元已重分类至 1 年到期非流动负债；
 26 渝水 02 公司债券 188.58 万元已重分类至 1 年到期非流动负债。

(3) 可转换公司债券的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	转股条件	转股时间
渝水转债	可转换公司债券自发行结束之日起满 6 个月后第一个交易日起可开始转股	2025 年 7 月 15 日至 2031 年 1 月 8 日

转股权会计处理及判断依据

☐ 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

47、租赁负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	160,943,347.50	239,223,430.61
减：未确认融资费用	1,556,326.12	4,943,179.18
减：一年内到期的租赁负债	96,777,560.64	148,160,723.98
合计	62,609,460.74	86,119,527.45

48、长期应付款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	70,850,626.06	70,850,626.06
专项应付款	39,160,172.23	38,740,000.00
合计	110,010,798.29	109,590,626.06

长期应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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
璧山三角滩污水基建项目	20,830,000.00	20,830,000.00
璧山高新区污水基建项目	37,600,000.00	37,600,000.00
蔡家组团马河溪截污干管应急工程	9,500,000.00	9,500,000.00
合计	70,850,626.06	70,850,626.06

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
沙田污水处理工程一期 PPP 项目	22,740,000.00	420,172.23		23,160,172.23	
巴南区界石经济园区供水调节水池工程	16,000,000.00			16,000,000.00	
合计	38,740,000.00	420,172.23		39,160,172.23	/

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
BOT 项目	40,644,488.10	39,643,922.69	注
合计	40,644,488.10	39,643,922.69	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：BOT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	966,318,103.16	72,175,701.28	37,172,813.08	1,001,320,991.36	注 1
用户出资	521,785,213.60	7,048,031.52	36,537,748.39	492,295,496.73	注 2
大渡口厂 C 管线 C28-CG20 管段迁改	11,920,857.62		313,706.76	11,607,150.86	注 3
合计	1,500,024,174.38	79,223,732.80	74,024,268.23	1,505,223,638.95	/

注 1：政府补助形成
注 2：自来水企业以用户出资修建的管网，建成后根据管网使用年限按 15-20 年摊销
注 3：建设单位出资实施管网迁改工程，新建管网与原有管网之间的价差部分，确认为递延收益，根据管网使用年限 20 年摊销

其他说明：
√适用 □不适用

政府补助项目	年初余额	本年新增补 助金额	本年计入 营业外收 入金额	本年计入其 他收益金额	其他 变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
重庆鸡冠石污水处理厂加盖除臭改造工程专项补助	379,999,999.88			8,571,428.58		371,428,571.30	与资产相关
三峡水务所属污水处理厂设备更新改造项目	76,567,746.72			3,202,972.32		73,364,774.40	与资产相关
昆明市第九水质净化厂设备更新改造工程	66,899,999.00					66,899,999.00	与资产相关
重庆市渝西水务有限公司所属污水处理厂设备设施及配套管网更新改造项目（超长期国债项目）	58,290,824.80	7,066,058.69		2,093,375.94		63,263,507.55	与资产相关
鸡冠石污水处理厂水处理设备提标改造工程	51,269,701.40			1,809,912.90		49,459,788.50	与资产相关
重庆市渝水水务机械有限公司迁扩建工程	47,324,495.41			895,731.78		46,428,763.63	与资产相关
南线农村饮水安全工程	37,403,272.27			2,171,965.38		35,231,306.89	与资产相关
资产划拨（李渡、清溪、乌杨、石宝）	25,158,295.31			1,228,407.27		23,929,888.04	与资产相关
2025 年渝东水务有限公司污水处理设备更新改造	23,214,349.35			1,221,807.84		21,992,541.51	与资产相关
长函子水库至龙洲湾隧道供水管道工程	21,721,937.88			924,337.80		20,797,600.08	与资产相关
以奖代补接入口补助资金	17,885,253.80			1,762,996.02		16,122,257.78	与资产相关
荣昌污水处理厂提标专项	16,888,617.54			913,774.67		15,974,842.87	与资产相关
关旱水厂供水工程	15,914,023.73			799,019.58		15,115,004.15	与资产相关

开县南郊移民安置小区污水泵站	13,023,187.84			673,613.16		12,349,574.68	与资产相关
鸡冠石污水处理设备提标改造工程太平门部分	12,970,651.39					12,970,651.39	与资产相关
石船镇石船水厂改造工程	11,464,477.21			456,743.34		11,007,733.87	与资产相关
南加压站整体搬迁	8,158,849.82			254,964.06		7,903,885.76	与资产相关
重庆市排水有限公司污水厂设备设施更新改造	7,437,244.48			371,862.24		7,065,382.24	与资产相关
歌乐山井口水源供水工程	4,666,666.29			333,333.36		4,333,332.93	与资产相关
除磷脱氮项目补助资金	4,322,221.88			305,555.58		4,016,666.30	与资产相关
红炉、盘龙农村饮用水工程	3,108,940.65			519,647.76		2,589,292.89	与资产相关
南湖供水工程	2,869,595.55			42,303.60		2,827,291.95	与资产相关
下洞口水库输水管线扩能项目	1,329,693.26			46,144.68		1,283,548.58	与资产相关
鹿角工业园区供水工程一期工程	1,161,057.73			696,634.68		464,423.05	与资产相关
圣灯山水厂改造工程	796,928.56			323,832.12		473,096.44	与资产相关
安澜供水站扩建工程	595,750.48			29,061.00		566,689.48	与资产相关
南彭街道大鱼村 14、16、30 组自来水安装项目	471,466.86			17,066.28		454,400.58	与资产相关
鸡冠石脱水机系统		1,540,000.28		1,540,000.28		-	与资产相关
宋南川化学检测工市级技能大师工作室		50,000.00		2,503.01		47,496.99	与资产相关
开州新污水处理厂资产置换		61,929,316.62		1,032,037.45		60,897,279.17	与资产相关
豪洋水务污水处理厂装备设施更新改造项目（国债项目）		1,506,325.69				1,506,325.69	与资产相关
其他与资产相关的政府补助项目	45,227,086.34		98,134.68	2,232,259.44		42,896,692.22	与资产相关
其他与收益相关的政府补助项目	10,175,767.73	84,000.00		2,601,386.28		7,658,381.45	与收益相关
合计	966,318,103.16	72,175,701.28	98,134.68	37,074,678.40		1,001,320,991.36	—

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	4,800,023,077.00				7,042.00	7,042.00	4,800,030,119.00

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

经中国证券监督管理委员会《关于同意重庆水务集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2024〕1294 号）同意注册，并经上海证券交易所同意，公司于 2025 年 1 月 9 日向不特定对象发行可转换公司债券 19,000,000 张，每张面值为人民币 100 元，发行总额为人民币 190,000.00 万元，期限 6 年，票面利率第一年为 0.20%、第二年为 0.40%、第三年为 0.60%、第四年为 0.80%、第五年为 1.50%、第六年为 2.00%。

经上海证券交易所自律监管决定书〔2025〕32 号文同意，公司 190,000.00 万元可转换公司债券于 2025 年 2 月 13 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“渝水转债”，债券代码“113070”。

(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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量（张）	账面价值	数量（张）	账面价值	数量（张）	账面价值	数量（张）	账面价值
渝水转债	18,998,880	3,164,121.40			340	56.62	18,998,540	3,164,064.78
合计	18,998,880	3,164,121.40			340	56.62	18,998,540	3,164,064.78

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）	4,572,115,007.33	27,585.08		4,572,142,592.41
其他资本公积	191,190,286.19	411,241.23	655,306.73	190,946,220.69

合计	4,763,305,293.52	438,826.31	655,306.73	4,763,088,813.10
----	------------------	------------	------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
注 1：部分可转换债券转股，导致资本公积增加 27,585.08 元；
注 2：对中州水务控股有限公司持股比例变动，致本公司按持股比例计算应享有的资本公积减少 655,306.73 元；
注 3：重庆蓝洁环境技术有限公司资本公积发生变动，导致本公司按持股比例计算应享有的资本公积增加 411,241.23 元。

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：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	581,779,047.42	-18,123,175.60		54,088.50	-2,726,589.62	-15,450,674.48		566,328,372.94
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	581,779,047.42	-18,123,175.60		54,088.50	-2,726,589.62	-15,450,674.48		566,328,372.94
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-13,663,253.28							-13,663,253.28
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-13,663,253.28							-13,663,253.28
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	568,115,794.14	-18,123,175.60		54,088.50	-2,726,589.62	-15,450,674.48		552,665,119.66

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	2,282,825,284.17	6,363.35		2,282,831,647.52
合计	2,282,825,284.17	6,363.35		2,282,831,647.52

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,740,404,172.34	4,758,274,008.26
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	4,740,404,172.34	4,758,274,008.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	494,889,297.16	808,792,738.08
减：提取法定盈余公积		67,199,116.36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	484,803,020.23	753,600,586.82
转作股本的普通股股利		
加：其他综合收益结转留存收益	-1,267,164.58	
加：上期同一控制合并影响		-5,862,870.82
期末未分配利润	4,749,223,284.69	4,740,404,172.34

61、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,401,422,162.78	2,361,765,934.33	3,290,243,000.47	2,335,422,940.22
其他业务	229,774,404.49	88,977,707.50	285,934,429.29	125,127,050.21
合计	3,631,196,567.27	2,450,743,641.83	3,576,177,429.76	2,460,549,990.43

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

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
城市维护建设税	5,049,420.44	4,926,877.05
教育费附加	3,638,528.78	3,567,274.07
资源税		-74,209.11
房产税	24,048,851.95	22,273,982.35
土地使用税	36,607,967.89	36,335,645.94
车船使用税	67,574.52	70,815.42
印花税	1,288,878.38	1,816,823.99
其他税费	960,234.71	1,021,756.61
合计	71,661,456.67	69,938,966.32

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	38,063,566.80	31,607,595.64
折旧摊销费	2,614,319.61	3,344,940.55
低值易耗品摊销	12,348,513.18	6,236,011.36
修理费	2,924,658.70	2,645,565.08
劳务费	7,219,002.84	7,729,391.51
其他	7,112,388.11	3,835,235.37
合计	70,282,449.24	55,398,739.51

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	251,403,980.17	212,664,711.22
修理费	2,351,337.71	2,803,896.71
折旧费	36,836,777.03	34,876,672.85
离退休人员费用	9,952,607.89	9,873,192.46
办公费	9,213,200.31	10,827,573.27
无形资产摊销	18,923,534.47	15,968,660.51
劳务费	4,040,163.21	3,606,750.15
安全保护费	6,722,727.21	9,188,299.99
咨询费	7,278,866.04	7,425,031.93
中介机构费	2,636,786.96	3,986,795.92
物管水电及绿化费	10,975,118.99	8,479,002.36
运输费	1,428,266.38	1,470,076.04
会务宣传费	1,871,621.75	3,110,271.06
党建工作经费	676,561.52	632,962.98
董事会基金	15,048,984.44	13,998,696.26

其他	13,849,356.22	15,249,702.66
合计	393,209,890.30	354,162,296.37

65、研发费用

√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	3,067,601.91	3,340,032.09
设备费	200,000.00	
材料费	55,539.78	1,021,903.13
测试化验费	12,660.55	3,867.92
劳务费	155,010.07	48,543.69
折旧、摊销费用	409,266.74	191,025.96
其他	862,870.99	1,119,771.75
合计	4,762,950.04	5,725,144.54

66、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
利息费用	127,109,665.65	148,484,766.20
减：利息收入	3,632,562.34	8,136,646.17
加：汇兑损失	-15,227,785.80	20,565,500.01
手续费支出	1,093,982.01	922,448.67
合计	109,343,299.52	161,836,068.71

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
175 米蓄水影响排水设施治理工程巫山污水厂改造工程	34,187.82	34,187.82
175 米蓄水影响排水设施治理项目	78,526.74	60,168.42
升规工业企业投资补助		210,000.00
滨江路管网工程	89,353.68	89,353.68
财政一户一表改造补助（大江片区）	106,365.30	106,365.30
采煤沉陷区供水工程财政补助资金	66,666.66	66,666.66
城北污水处理厂配套管网资金		29,792.64
除磷脱氮项目补助资金	305,555.58	305,555.58
大江市政园林恢复工程	6,600.00	6,600.00
垫江排水公司铝铁复盐加药系统改造工程	14,711.52	14,711.52
钓鱼城东城半岛渠口村、鱼城村饮水工程	17,230.02	17,230.02
丰收坝水厂反冲系统技术改造项目	48,000.00	48,000.00
歌乐山井口水源供水工程	333,333.36	333,333.36
个税手续费返还	219,473.19	267,222.92
工业园区五洲龙至德佳 DN250 管道安装工程	53,651.52	53,651.52
供水设施改造补助资金	28,333.32	28,333.32
关旱水厂供水工程	799,019.58	799,019.58
合川城区供水管网改造工程	65,983.38	65,983.38

合川区供水系统改造工程国债资金	133,809.54	133,809.54
何家沟及涪一中排水抢险工程补助资金	31,782.84	31,782.84
红工水厂节水技改项目	100,000.02	100,000.02
红炉、盘龙农村饮用水工程	519,647.76	519,647.76
环保在线监测系统	6,667.06	82,020.23
几江厂管网抢险补助资金	16,377.48	16,377.48
进水水质在线监测系统	3,106.20	3,106.20
开县南郊移民安置小区污水泵站	673,613.16	673,613.16
垃圾渗滤液处理服务增值税返还	767.87	
李渡清溪资产划拨	484,467.93	499,816.65
南加压站整体搬迁	254,964.06	254,964.06
南郊安康泵站整治工程	147,222.24	147,222.24
宁江路闸阀井	3,036.26	3,036.26
平桥污水提升泵站技改补助	110,372.22	110,372.22
企业招用建档立卡贫困人口就业扣减增值税		3,900.00
沙溪组团给水管网改造国债资金	80,447.28	80,447.28
二水源水厂管网工程道路开挖费	78,731.64	78,731.64
石宝资产划拨	411,655.20	411,655.20
水池二期加盖工程	12,375.30	12,375.30
泰正花园小区户表改造工程	33,333.36	33,333.36
跳蹬河管网工程	177,966.42	177,966.42
山地城市智慧水务探索与实践	517,386.28	4,885,909.97
万盛城区老旧管网改造工程	216,824.16	216,824.16
稳岗补贴	279,692.00	
乌杨资产划拨	332,284.14	332,284.14
污泥处置补贴		22,861.81
石船镇石船水厂改造工程	456,743.34	456,743.34
污水处理厂整改资金补助	60,549.12	57,402.41
污水处理服务增值税返还	3,339,044.42	3,402,423.17
沙坪坝区水价补贴		200,000.00
消防栓维护费补助		48,543.69
一次性吸纳就业补贴	7,906.50	50,661.48
移民补助资金	11,254.86	11,254.86
以奖代补管网接入口补助	1,762,996.02	1,689,038.00
永川污水处理厂加盖除臭	180,000.00	180,000.00
渝北区供水设施维修和运营补贴	2,000,000.00	2,000,000.00
渝北区洛碛镇自来水厂增压工程	96,546.72	96,546.72
渝南大道 A 段给水管道工程		251,419.98
再生水处理服务增值税返还	201,136.35	
增值税 3%减按 2%征收优惠	681.04	160.62
增值税减免城建附加减免	92,222.26	93,142.57
长寿经开区正能实业用地范围污水管网迁改项目	25,711.02	25,711.02
长寿区凤城街道村校骑路和友谊村三洞村管网改建及连通项目	64,179.06	64,179.06
长寿区凤城街道三洞村校骑路支管整改项目	11,500.02	11,500.02
制水场水池加盖工程	5,689.98	5,689.98
中梁山采煤区工程补助	15,166.68	15,166.68
重庆鸡冠石污水处理厂加盖除臭改造工程专项补助	8,571,428.58	8,571,428.58
重庆市科技型企业奖励		3,000.00
重庆市渝水水务机械有限公司迁扩建工程	895,731.78	895,731.78

安澜供水站扩建工程	29,061.00	45,000.00
圣灯山水厂改造工程	323,832.12	86,791.56
鹿角工业园区供水工程一期工程	696,634.68	112,500.00
南湖供水工程	42,303.60	1,003,297.14
长沟子水库至龙洲湾隧道供水管道工程	924,337.80	639,839.22
南线农村饮水安全工程	2,171,965.38	1,272,499.98
下洞口水库输水管线扩能项目	46,144.68	38,528.88
其他与资产相关的政府补助	913,774.67	1,977,647.32
重庆市渝西水务有限公司所属污水处理厂设备设施及配套管网更新改造项目（超长期国债项目）	2,093,375.94	
重庆市排水有限公司污水处理厂设施设备更新改造（唐家桥珊氮反硝化生物滤池改造项目）	371,862.24	
淤泥处置补助	500,000.00	
宋南川化学检测工市级技能大师工作室	2,503.01	
人防补助经费	69,650.00	
三峡水务所属污水处理厂设备更新改造项目（国债资金）	3,202,972.32	
南彭街道大鱼村 14、16、30 组自来水安装项目	17,066.28	
明月沱村部分村民用水补助	50,000.00	
开州新污水处理厂资产置换	1,032,037.45	
鸡冠石污水处理厂水处理设备提标改造工程	1,809,912.90	
渝东水务有限公司污水处理设备更新改造（国债政府补助）	1,221,807.84	
C 线管网 C28-CG20 管段迁改	313,706.76	
合计	40,524,958.51	34,674,081.72

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	63,251,104.37	62,628,413.03
处置长期股权投资产生的投资收益		13,595,500.84
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	15,693,750.00	14,775,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,562,893.09	7,829,054.01
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财收益		15,406.65
合计	80,507,747.46	98,843,374.53

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-2,156,888.61	-6,425,708.83
其他应收款坏账损失	509,445.99	6,827,830.50
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-1,647,442.62	402,121.67

72、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、合同资产减值损失	-4,873,491.35	1,990,271.88
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-28,524.40
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-4,873,491.35	1,961,747.48

73、资产处置收益

√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
未划分为持有待售资产处置损益	4,647,254.74	896,013.71
非货币性资产交接损益	7,935,486.96	
合计	12,582,741.70	896,013.71

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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
政府补助	98,134.68	98,134.68	98,134.68

违约金及赔偿金收入	1,470,401.72	1,414,450.03	1,470,401.72
非流动资产毁损报废损失	512,019.31	44,969.79	512,019.31
用户出资递延收益摊销	36,537,748.39	36,724,497.25	36,537,748.39
其他	833,218.12	3,935,494.63	833,218.12
合计	39,451,522.22	42,217,546.38	39,451,522.22

其他说明：

√适用 □不适用

补助项目	本年发生金额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
两江水务无偿接收星洋水厂资产	98,134.68	98,134.68	与资产相关

75、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
赔偿金及违约金支出	803,975.91	581,330.39	803,975.91
罚没及滞纳金支出	3,163,464.73	15,630,039.43	3,163,464.73
非流动资产毁损报废损失	159,181.70	136,059.39	159,181.70
非公益性捐赠支出		20,056.20	
其他	98,269.24	3,603,866.01	98,269.24
合计	4,224,891.58	19,971,351.42	4,224,891.58

76、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	189,597,621.38	129,225,225.39
递延所得税费用	6,011,843.75	21,090,413.54
合计	195,609,465.13	150,315,638.93

(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	693,514,024.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	104,027,103.60
子公司适用不同税率的影响	-429,114.46
调整以前期间所得税的影响	27,562,180.75
非应税收入的影响	-10,759,641.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	69,554,348.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-301,317.47
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	5,955,905.45
预期的未来税率变动对递延所得税资产/负债的影响	

所得税费用	195,609,465.13
-------	----------------

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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	3,626,227.60	8,083,556.05
代收中法唐家沱公司污水处理服务结算款	131,251,605.46	125,395,202.54
政府补助	1,471,782.70	18,953,598.12
收保证金及往来款项	128,229,643.47	107,561,204.44
收到的随自来水费代收污水处理费和垃圾处理费	196,411,834.36	211,508,473.79
收到的社保医保和公积金返还款	1,486.28	353,298.36
合计	460,992,579.87	471,855,333.30

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	139,581,371.60	242,771,556.32
代付中法唐家沱公司污水处理服务结算款	68,879,319.66	66,695,916.48
付保证金及往来款项	76,339,419.04	90,414,460.90
支付的随自来水费代收污水处理费和垃圾处理费	298,534,594.00	280,543,334.21
支付的社保医保和公积金返还款	38,916.07	138,061.50
合计	583,373,620.37	680,563,329.41

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的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
收到投资分红资金	98,850,566.00	80,078,480.00
处置联营企业收到的现金		19,792,424.23
收回理财资金	501,656,666.67	2,550,000,000.00
收到投资收益的现金		211,397,873.89
合计	600,507,232.67	2,861,268,778.12

支付的重要的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
对联营企业出资		78,324,891.80
购买理财产品	500,000,000.00	4,100,000,000.00
收购污水项目资产	508,177,471.79	
合计	1,008,177,471.79	4,178,324,891.80

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
其他	242.68	305,089.19
合计	242.68	305,089.19

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到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
收到地方国债项目资金		2,779,247.00
渝江贷款资金		33,091,836.24
合计		35,871,083.24

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
租金	84,319,958.57	89,566,927.76
渝江偿还融资租赁款		47,771,499.42
合计	84,319,958.57	137,338,427.18

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	22,394,660.61			22,394,660.61		
长期借款（含一年内到期）	6,459,422,865.82	21,621,114.02	5,569,348.88	166,943,055.64	15,719,532.54	6,303,950,740.54
租赁负债（含一年内到期）	234,280,251.43		3,382,369.48	10,543,312.49	67,732,287.04	159,387,021.38

应付债券（含一年内到期）	4,992,941,392.03	1,000,000,000.00	58,345,549.97	1,088,079,806.82	34,612.22	4,963,172,522.96
合计	11,709,039,169.89	1,021,621,114.02	67,297,268.33	1,287,960,835.56	83,486,431.80	11,426,510,284.88

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	497,904,558.88	477,274,119.02
加：资产减值准备	4,873,491.35	-1,961,747.48
信用减值损失	1,647,442.62	-402,121.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	950,714,554.06	952,694,483.97
使用权资产摊销	92,501,105.92	59,225,766.18
无形资产摊销	89,211,690.96	78,417,456.45
长期待摊费用摊销	163,762.21	392,509.23
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）	-12,582,741.70	-896,013.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-352,837.61	93,389.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	111,881,879.85	168,125,188.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-80,507,747.46	-98,843,374.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,924,443.77	-2,974,176.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-12,139,987.35	24,064,589.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,673,789.18	70,994,641.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,857,677,550.63	-1,925,144,329.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,191,321,064.56	1,105,519,288.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	972,209,340.25	906,579,668.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,596,043,281.12	1,783,775,805.36
减：现金的期初余额	2,151,660,076.19	1,811,338,820.12

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	-555,616,795.07	-27,563,014.76

(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	1,596,043,281.12	2,151,660,076.19
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,596,043,281.10	2,151,660,076.17
可随时用于支付的其他货币资金	0.02	0.02
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	1,596,043,281.12	2,151,660,076.19
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		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
诉讼冻结银行存款	3,398,018.58	3,398,018.58	
重庆市住房资金管理中心资金	17,508,785.21	17,508,785.21	
保函保证金	10,670,692.56	11,103,302.50	
合计	31,577,496.35	32,010,106.29	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、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

81、 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			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：日元	4,959,894,000	0.042045	208,538,743.24
欧元			
港币			

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

82、 租赁**(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁和低价值资产租赁费用 12,647,618.85 元。

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额84,319,958.57(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋及建筑物等	17,326,119.97	
合计	17,326,119.97	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	7,803,458.74	6,682,909.76
第二年	6,463,039.20	1,941,677.62
第三年	5,407,575.51	1,557,866.07
第四年	4,661,271.49	712,641.68
第五年	1,304,752.07	567,300.00
五年后未折现租赁收款额总额		567,300.00

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出**1、按费用性质列示**

√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
研发支出	4,982,749.94	10,530,828.84
合计	4,982,749.94	10,530,828.84
其中：费用化研发支出	4,762,950.04	5,725,144.54
资本化研发支出	219,799.90	4,805,684.30

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额			期末 余额
		内部开发 支出	其他	确认 为无 形资 产	转入 当期 损益	确认为固 定资产	
2025 年基于危险行为与监测预警算法的水厂智能巡检机器人系统开发与应用	150,000.00						150,000.00
渝水厂高压配电间智能巡检机器人系统研究与应用	105,000.00						105,000.00
两江供水系统分区管理平台	75,569.88						75,569.88
水务投资控制智能分析与决策多维度评价体系研究项目	448,616.96						448,616.96
基于大数据分析下的工程项目建设全生命周期管控及评价体系项目（一期）		130,424.53					130,424.53
山地城市多级供水系统机电设备与管网缺陷故障模拟技术研究		89,375.37				89,375.37	
合计	779,186.84	219,799.90				89,375.37	909,611.37

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用**3、 重要的外购在研项目**☐适用 ☒不适用**九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐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

其他说明：

☐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

开县碧水源建筑工程服务有限公司为开州新污水厂建设业主，依据 2023 年 11 月与重庆市开州区人民政府、重庆市开州区排水有限公司（本公司全资子公司重庆市渝东水务有限公司的全资子公司）、重庆开乾投资集团有限公司（开州区人民政府所属国有独资公司）、开县碧水源建筑工程服务有限公司（重庆开乾投资集团有限公司的全资子公司）签订的《资产置换框架协议》，开州区人民政府以持有开州区新污水处理厂资产的开县碧水源公司 100% 股权置换重庆市渝东水务有限公司所属的开州区旧污水处理厂。在完成框架协议约定前置条件基础上，2025 年 12 月，重庆市渝东水务有限公司与重庆开乾投资集团有限公司、开县碧水源建筑工程服务有限公司签署《股权划转协议》，重庆市渝东水务有限公司以开州区旧污水处理厂资产置换重庆开乾投资集团有限公司持有的开县碧水源建筑工程服务有限公司 100% 股权，置换完成后，开县碧水源建筑工程服务有限公司成为重庆市渝东水务有限公司全资子公司。截至报告期末，开县碧水源建筑工程服务有限公司已完成股权过户工作，并已办理工商登记备案。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
重庆市自来水有限公司	重庆市	79,475.51	重庆市渝中区金汤街 81 号	自来水生产与供应	100.00	投资设立
重庆市排水有限公司	重庆市	126,220.96	重庆市渝中区长江滨江路 126 号	污水处理及其再生利用	100.00	投资设立
重庆市三峡水务有限责任公司	重庆市	41,385.13	重庆市两江新区康美街道柏溪村金通大道 651 号	污水处理及其再生利用	100.00	投资设立
重庆市渝西水务有限公司	重庆市	34,969.72	重庆市璧山区碧泉街道沿河东路南段 208 号	污水处理及其再生利用	100.00	投资设立
重庆市豪洋水务建设管理有限公司	重庆市	72,346.74	重庆市江北区红旗河沟中北大楼五楼	污水处理及其再生利用	100.00	投资设立
重庆公用事业建设有限公司	重庆市	16,000.00	重庆市渝北区龙塔街道紫园路 256 号附 11 号 龙城天都 2 幢 2-办公用房	市政工程施工	100.00	投资设立
重庆水务集团公用工程咨询有限公司	重庆市	1,600.00	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；给排水市政基础设施项目实施、建设运营及管理；水环境综合治理	100.00	投资设立
重庆远通电子技术开发有限公司	重庆市	5,000.00	重庆市九龙坡区石桥铺长石村 13 号	信息化咨询设计、产品研发、软件开发、运营维护、产品代理、水表检定	100.00	同一控制下合并
重庆市渝东水务有限公司	重庆市	37,156.00	重庆市万州区石柱坪 8 号	污水处理及其再生利用	100.00	投资设立
重庆市大足区清溪水务有限公司	重庆市	8,360.06	重庆市大足区龙水镇明光社区 1 组	污水处理及其再生利用	60.00	非同一控制下企业合并
成都汇凯水处理有限公司	成都市	6,050.00	成都市青白江区城厢镇天星社区 13 组 201 号	污水处理及其再生利用	80.00	非同一控制下企业合并
重庆渝水环保科技有限公司	重庆市	30,251.42	重庆市江北区华新村 350 号 11 层	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	100.00	投资设立
安陆市涢洁环保科技有限公司	安陆市	5,852.66	安陆市江夏大道 9 号	污水处理及其再生利用	84.00	非同一控制下企业合并
昆明市五华区渝星水务有限责任公司	昆明市	10,000.00	云南省昆明市五华区轿子雪山旅游专线桃源公园 2 栋	水环境综合治理	70.00	投资设立
川渝高竹水务发展有限公司	重庆市	10,000.00	重庆市渝北区茨竹镇竹松路 66 号（自主承诺）	污水处理及其再生利用；自来水生产与供应	90.00	投资设立

重庆水务集团沙沱环境治理有限公司	重庆市	5,000.00	重庆市沙坪坝区土主镇明珠山村黄泥堡组 70 号(自编号:2-2 室)	污水处理及其再生利用	98.00	投资设立
安宁市渝宁水务有限责任公司	安宁市	1,000.00	云南省昆明市安宁市连然街道办事处水利大酒店内	自来水生产与供应	89.00	投资设立
昆明渝润水务有限公司	昆明市	50,000.00	云南省昆明市五华区南屏街 88 号世纪广场一楼 1-25 产权区 KZ-066 号	污水处理及其再生利用	100.00	投资设立
重庆珞渝环保科技有限公司	重庆市	11,982.61	重庆市江津区珞璜镇华能珞璜电厂内 89 幢 4 号代眷楼	环保业	80.00	投资设立
重庆分质供水有限公司	重庆市	10,000.00	重庆市两江新区鱼嘴镇永和路 39 号 6 层 608 室	直饮水	100.00	同一控制下合并
重庆渝江水务有限公司	重庆市	31,029.53	重庆市巴南区鱼洞江洲路 18 号	自来水生产与供应	100.00	同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
根据股东协议和公司章程约定，本公司在重庆水务集团沙沱环境治理有限公司的表决权比例为 89%，重庆共享工业投资有限公司持股 1%享有 10%表决权，中建三局集团有限公司持股 1%享有 1%表决权。

(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
重庆珞渝环保科技有限公司	20.00%	1,421,793.49		28,394,034.99
重庆市大足区清溪水务有限公司	40.00%	642,565.36		44,347,041.96
成都汇凯水处理有限公司	20.00%	395,730.65		12,344,950.52
安陆市涢洁环保科技有限公司	16.00%	523,503.29		11,109,481.32
昆明市五华区渝星水务有限责任公司	30.00%			30,056,798.35
重庆水务集团沙沱环境治理有限公司	2.00%	34,582.54		5,038,795.84
安宁市渝宁水务有限责任公司	11.00%			13,426,083.00

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

根据股东协议和公司章程约定，本公司在重庆水务集团沙沱环境治理有限公司的表决权比例为 89%，重庆共享工业投资有限公司持股 1%享有 10%表决权，中建三局集团有限公司持股 1%享有 1%表决权。

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
重庆珞渝环保科技有限公司	79,824,542.17	224,748,957.10	304,573,499.27	36,933,397.42	125,669,926.89	162,603,324.31	77,986,025.63	239,549,268.93	317,535,294.56	47,307,984.47	135,366,102.59	182,674,087.06
重庆市大足区清溪水务有限公司	62,589,848.28	49,479,841.67	112,069,689.95	1,202,085.06		1,202,085.06	59,381,140.31	51,924,921.57	111,306,061.88	2,044,870.39		2,044,870.39
成都汇凯水处理有限公司	22,846,234.65	116,885,396.88	139,731,631.53	10,020,518.75	67,986,360.19	78,006,878.94	21,155,382.94	120,748,128.71	141,903,511.65	11,151,623.95	71,005,788.38	82,157,412.33
安陆市涢洁环保科技有限公司	127,341,242.87	152,122,779.68	279,464,022.55	59,029,764.32	151,000,000.00	210,029,764.32	124,627,319.80	158,695,758.35	283,323,078.15	62,160,715.46	155,000,000.00	217,160,715.46
昆明市五华区渝星水务有限责任公司	3,545,934.90	200,769,513.91	204,315,448.81	9,698,532.31	94,427,588.68	104,126,120.99	3,494,122.54	199,928,013.17	203,422,135.71	8,165,219.21	95,067,588.68	103,232,807.89
重庆水务集团沙沱环境治理有限公司	197,094,934.74	787,836,760.07	984,931,694.81	103,054,808.81	629,937,094.12	732,991,902.93	186,780,912.00	804,104,824.81	990,885,736.81	117,024,743.78	623,650,328.14	740,675,071.92

安宁市渝宁水务有限责任公司	11,317,743.87	302,261,434.65	313,579,178.52	43,458,378.97	156,050,425.74	199,508,804.71	15,072,875.38	298,283,947.56	313,356,822.94	42,698,998.00	158,087,451.13	200,786,449.13
---------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------

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
重庆珞渝环保科技有限公司	55,298,836.00	7,108,967.46	7,108,967.46	13,758,716.41	70,873,339.96	9,674,734.29	9,674,734.29	79,227,460.26
重庆市大足区清溪水务有限公司	8,566,514.35	1,606,413.40	1,606,413.40	5,470,245.37	11,048,598.62	3,990,879.13	3,990,879.13	2,611,147.25
成都汇凯水处理有限公司	11,982,990.00	1,978,653.27	1,978,653.27	9,033,223.05	11,956,684.99	2,042,370.43	2,042,370.43	8,579,575.69
安陆市涢洁环保科技有限公司	19,056,544.73	3,271,895.54	3,271,895.54	5,336,066.85	16,130,325.42	1,606,497.10	1,606,497.10	6,229,258.26
昆明市五华区渝星水务有限责任公司				-544.30				2,449,464.54
重庆水务集团沙沱环境治理有限公司	32,525,474.07	1,729,126.99	1,729,126.99	-2,656,096.95	35,118,359.22	378,612.12	378,612.12	15,233,912.99
安宁市渝宁水务有限责任公司				2,910,038.33				-4,903.81

(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
中州水务控股有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市郑东新区中道西路36号	供排水项目	13.22		权益法
重庆市二次供水有限责任公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区中一路114号	供排水项目	41.25		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	619,310,470.11	665,443,994.81
其中: 现金和现金等价物	204,860,033.84	349,769,469.45
非流动资产	5,521,104,627.92	5,410,190,706.30
资产合计	6,140,415,098.03	6,075,634,701.11
流动负债	765,488,332.19	852,567,070.95
非流动负债	1,992,548,047.87	1,829,029,756.02
负债合计	2,758,036,380.06	2,681,596,826.97
少数股东权益	57,190,942.16	56,293,076.86
归属于母公司股东权益	3,325,187,775.81	3,337,744,797.28
按持股比例计算的净资产份额	1,662,593,887.91	1,668,872,398.64

调整事项	-3,093,577.71	-3,093,776.21
--商誉		
--内部交易未实现利润	-3,093,577.71	-3,093,776.21
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	1,659,500,310.20	1,665,778,622.43
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	673,558,120.01	674,978,081.54
财务费用	9,610,700.52	10,023,086.78
所得税费用	18,914,788.35	12,802,576.75
净利润	90,340,843.83	61,910,044.30
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	90,340,843.83	61,910,044.30
本年度收到的来自合营企业的股利	50,000,000.00	35,000,000.00

(3) 重要联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	
	中州水务控股有限公司	重庆市二次供水有限责任公司	中州水务控股有限公司	重庆市二次供水有限责任公司
流动资产	4,593,908,425.32	471,101,232.43	4,102,515,933.58	536,053,174.31
非流动资产	12,458,038,211.32	35,602,851.23	12,383,758,774.25	24,559,991.87
资产合计	17,051,946,636.64	506,704,083.66	16,486,274,707.83	560,613,166.18
流动负债	2,275,627,471.11	98,073,685.05	2,309,962,729.27	94,194,296.47
非流动负债	9,899,092,548.12		9,455,874,236.30	
负债合计	12,174,720,019.23	98,073,685.05	11,765,836,965.57	94,194,296.47
少数股东权益	633,579,844.59	-23,096,914.52	611,840,760.48	-27,942,674.78
归属于母公司股东权益	4,243,646,772.82	408,630,398.61	4,108,596,981.78	494,361,544.49
按持股比例计算的净资产份额	561,010,103.37	168,560,039.43	532,241,662.70	203,924,137.10
调整事项	20,195,792.72	34,959,907.90	21,184,654.41	
--商誉	32,706,649.35		32,706,649.35	
--内部交易未实现利润				
--其他	-12,510,856.63	34,959,907.90	-11,521,994.94	
对联营企业权益投资的账面价值	581,205,896.09	203,519,947.33	553,426,317.11	203,924,137.10
存在公开报价的联营企业权益投资的公允				

价值				
营业收入	1,004,898,186.71		856,900,018.57	
净利润	138,160,134.13	-425,609.62	133,376,439.62	-1,775,838.13
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	138,160,134.13	-425,609.62	133,376,439.62	-1,775,838.13
本年度收到的来自联营企业的股利				

(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		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	406,144,935.45	409,610,265.96
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,860,244.26	8,612,254.75
--其他综合收益		
--综合收益总额	3,860,244.26	8,612,254.75

(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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	956,142,335.43	72,091,701.28	98,134.68	34,473,292.12		993,662,609.91	与资产相关
递延收益	10,175,767.73	84,000.00		2,601,386.28		7,658,381.45	与收益相关
合计	966,318,103.16	72,175,701.28	98,134.68	37,074,678.40		1,001,320,991.36	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	34,571,426.80	29,043,355.83
与收益相关	6,051,666.39	5,728,860.57
合计	40,623,093.19	34,772,216.40

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

（一）金融工具的风险

本集团的主要金融工具，包括借款、其他权益工具、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1.信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他权益工具投资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本集团应收账款主要为政府部门，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2.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。

3.市场风险

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。本集团市场风险主要为外汇风险和其他价格风险。

① 汇率风险

本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的外币贷款有关。

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	208,538,743.24			208,538,743.24
一年内到期的长期借款	19,792,851.92			19,792,851.92
合计	228,331,595.16			228,331,595.16

接上表：

项目	期初余额			
	日元	美元	欧元	合计
长期借款	232,732,555.00			232,732,555.00
一年内到期的长期借款	21,088,366.93			21,088,366.93
合计	253,820,921.93			253,820,921.93

② 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	763,750,000.00	782,500,000.00
合计	763,750,000.00	782,500,000.00

本公司期末持有重庆农村商业银行股份有限公司股票 125,000,000.00 股，期末余额 763,750,000.00 元，相关投资活动的市场价格风险波动对本公司影响较大。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、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			
	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	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且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				
(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) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	763,750,000.00		364,982,863.64	1,128,732,863.64
(四) 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				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	763,750,000.00		364,982,863.64	1,128,732,863.64
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

上市的权益工具投资，以市场报价为基础确定公允价值，并就其流动性折扣作出估计。本公司相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日合适的价值。

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

非上市的权益工具投资，采用可比公司乘数模型估计公允价值，采用的假设并非由可观察市场价格或利率支持。本公司需要就流动性折扣作出估计。本公司相信，以估值技术估计的公允价值及其变动是合理的，并且亦是于资产负债表日合适的价值。

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**十四、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：亿元 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	10.00	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有限公司，该公司的母公司为本公司第二大股东重庆水务环境控股集团有限公司。

本企业最终控制方是重庆国有资产监督管理委员会。

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

本企业子公司的情况详见附注本节十、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

详见附注本节十、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	联营企业
重庆江东水务有限公司	联营企业
重庆蔡同水务有限公司	联营企业
重庆蓝洁环境技术有限公司	联营企业
中州水务控股有限公司	联营企业
重庆市二次供水有限责任公司	联营企业
重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限责任公司	联营企业
重庆水务环境控股集团管网有限公司	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
重庆蓝洁广顺净水材料有限公司	联营单位子公司
重庆蓝洁生物技术有限公司	联营单位子公司
重庆盛清水处理科技有限公司	联营单位子公司
重庆智慧水务有限公司	其他
重庆市新天地环境检测技术有限公司	控股股东之子公司
重庆市西部水资源开发有限公司	股东的子公司
四川金易管业有限公司	其他
安诚财产保险股份有限公司	其他
重庆水务环境控股集团原水水资源管理有限公司	股东的子公司
重庆蓝洁节能环保科技有限公司	联营单位子公司
重庆市成易水利开发有限公司	股东的子公司
重庆环保投资集团有限公司	控股股东之子公司
重庆水资源产业股份有限公司	股东的子公司
重庆水务环境控股集团渝东北自来水有限公司	股东的子公司
重庆中法供水有限公司	合营单位子公司
重庆市益康环保工程有限公司	股东的子公司
重庆水务环境控股集团有限公司	控股股东之母公司
重庆市新天地环境检测技术有限公司	控股股东之子公司
重庆三峰百果园环保发电有限公司	控股股东之子公司
重庆市渝北区固体废弃物运输有限公司	股东的子公司
重庆水务环境控股集团渝东自来水有限公司	股东的子公司
重庆市巴南区固体废弃物运输有限公司	股东的子公司
重庆石柱水利水电实业开发有限公司	股东的子公司
重庆三峰城市环境服务有限公司	股东的子公司
重庆益渝节能环保科技有限公司	股东的子公司
重庆市大渡口区固体废弃物运输有限公司	股东的子公司
重庆水务环境控股集团渝东南自来水有限公司	股东的子公司
重庆蓝洁消毒剂有限公司	联营单位子公司
重庆蓝洁环境工程有限公司	联营单位子公司
重庆荣昌三峰新能源发电有限公司	控股股东之子公司
重庆市宏利水务技术开发有限公司	其他
重庆佳兴环保工程有限公司	控股股东之子公司
重庆市渝宁水利水电开发有限责任公司	股东的子公司
重庆市禾润中天环保科技有限公司	其他
重庆市江津区益江环境服务有限公司	股东的子公司
成都德润锦隆环境治理有限公司	股东的子公司
驻马店中州水务有限公司	联营单位子公司
重庆渝环生物能源有限公司	股东的子公司
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	合营单位子公司
重庆长寿中法水务有限公司	合营单位子公司
重庆市铜梁区龙泽水务有限责任公司	其他
重庆德润壹品环境治理有限公司	其他

重庆三峰环境集团股份有限公司	控股股东之子公司
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	控股股东之子公司
重庆两江辰峰新能源科技有限公司	其他
重庆三峰卡万塔环境产业有限公司	控股股东之子公司
重庆德润环境有限公司	控股股东
重庆创绿环境保护有限公司	控股股东之子公司
重庆渝富控股集团有限公司	控股股东之母公司
新蔡水投中州水务污水处理有限公司	联营单位子公司
新乡中州水务有限公司	联营单位子公司
开封中州供水有限公司	联营单位子公司
重庆市固体废弃物运输有限公司	股东的子公司
大理三峰再生能源发电有限公司	控股股东之子公司
昆明三峰再生能源发电有限公司	控股股东之子公司
重庆三峰御临环保发电有限公司	控股股东之子公司
重庆市环卫集团有限公司	股东的子公司
重庆市固体废弃物处理有限公司	股东的子公司
重庆黔江三峰环保产业发展有限公司	控股股东之子公司
濮阳县中州供水有限公司	联营单位子公司
西部绿色能源科技（重庆）有限公司	其他
重庆市泽永水务有限公司	其他
吕梁三峰环保发电有限公司	控股股东之子公司
重庆市万州区三峰环保发电有限公司	控股股东之子公司
六安三峰环保发电有限公司	控股股东之子公司
东营黄河三角洲三峰生态能源有限公司	控股股东之子公司
西昌三峰环保发电有限公司	控股股东之子公司
会东三峰环保能源发电有限公司	控股股东之子公司
汕尾三峰环保发电有限公司	控股股东之子公司
重庆丰盛三峰环保发电有限公司	控股股东之子公司
重庆三峰夔门新能源有限公司	控股股东之子公司
营山三峰环保能源有限公司	控股股东之子公司
南宁市三峰能源有限公司	控股股东之子公司
赤峰市三峰环保能源有限公司	控股股东之子公司
重庆市奉节县夔门峡新能源开发有限公司	股东的子公司
重庆市永川区三峰环保发电有限公司	控股股东之子公司
重庆市涪陵区三峰环保发电有限公司	控股股东之子公司
重庆市秀山县三峰新能源有限公司	控股股东之子公司
重庆市綦江区三峰环保发电有限公司	控股股东之子公司
重庆市藻渡水资源开发有限公司	股东的子公司
河南省城乡水务工程建设有限公司	联营单位子公司
南乐中州水务有限公司	联营单位子公司
重庆长兴水利水电有限公司	股东的子公司
鄱陵中州水务有限公司	联营单位子公司
项城市中州供水有限公司	联营单位子公司
舞钢市中州水务有限公司	联营单位子公司
沁阳市中州水务有限公司	联营单位子公司
潢川县中州供水有限公司	联营单位子公司
河南水投锦襄水务有限公司	联营单位子公司
登封中州水务有限公司	联营单位子公司
郸城县中州供水有限公司	联营单位子公司

安阳中州水务有限公司	联营单位子公司
安阳中州供水有限公司	联营单位子公司
重庆两江生态渔业发展有限公司	股东的子公司
重庆博通智源科技股份有限公司	股东的子公司
河南省城乡水务运营管理有限公司	联营单位子公司
泰兴市三峰环保能源有限公司	控股股东之子公司
乐山五通桥发展水务有限公司	其他
清丰中州水务有限公司	联营单位子公司
梅州市三峰环保能源有限公司	控股股东之子公司
清丰中州农村供水有限公司	联营单位子公司
库尔勒三峰广翰能源开发有限公司	控股股东之子公司
鞍山市三峰环保发电有限公司	控股股东之子公司
重庆市金佛山水利水电开发有限公司	其他
浦江三峰环保能源有限公司	控股股东之子公司
重庆市水利投资（集团）有限公司	股东的子公司
重庆市农业投资集团有限公司	其他
卫辉中州水务有限公司	联营单位子公司
许昌市建安区中州水务有限公司	联营单位子公司
重庆银海融资租赁有限公司	控股股东之子公司
重庆川仪自动化股份有限公司	其他
重庆市清泽水质检测有限公司	股东的子公司
重庆水表厂有限公司	其他
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	其他
重庆渝富兴欣土地开发有限公司	控股股东之子公司
重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	控股股东之子公司
重庆渝欣创商业管理有限公司	控股股东之子公司
重庆三峡融资担保集团股份有限公司	控股股东之子公司
重庆机电智能制造有限公司	控股股东之子公司
重庆渝水渝佳水务工程有限公司	控股股东之子公司
重庆市东部水务技术开发有限公司	股东的子公司
重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	其他
重庆重变电器有限责任公司	其他
河南省城乡水务研究院有限公司	联营单位子公司
重庆人道美食品连锁有限责任公司	其他
重庆市弘禹水利咨询有限公司	其他
重庆升旭科技有限公司	其他
重庆通用工业（集团）有限责任公司	控股股东之子公司
重庆顺昌通用电器有限责任公司	控股股东之子公司
重庆市城南水利发展有限公司	股东的子公司
重庆市水利电力建筑勘测设计研究院有限公司	其他
重庆机电控股（集团）公司	控股股东之子公司
重庆市固体废物管理服务中心有限公司	控股股东之子公司
重庆市化工研究院有限公司	其他
重庆市化研院安全技术服务有限公司	其他
重庆四联光电科技有限公司	控股股东之子公司
重庆德润新邦环境修复有限公司	股东的子公司

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
重庆蓝洁广顺净水材料有限公司	采购商品	22,760,521.30	34,764,358.46
重庆蓝洁生物技术有限公司	采购商品	15,960,399.59	15,007,583.78
重庆盛清水处理科技有限公司	采购商品	15,291,677.07	17,870,964.63
重庆智慧水务有限公司	采购商品	11,441,356.05	8,027,074.08
重庆蓝洁环境技术集团有限公司	采购商品	6,953,122.31	14,145,447.06
重庆市西部水资源开发有限公司	采购商品	5,184,906.89	2,344,766.70
四川金易管业有限公司	采购商品	2,587,412.09	5,406,970.52
安诚财产保险股份有限公司	采购商品	2,438,803.30	
重庆水务环境控股集团原水水资源管理有限公司	采购商品	4,524,733.59	
重庆蓝洁节能环保科技有限公司	接受劳务	1,985,912.66	
重庆市成易水利开发有限公司	采购商品	1,886,792.45	1,879,552.04
重庆环保投资集团有限公司	接受劳务	654,401.84	8,653.36
重庆水资源产业股份有限公司	采购商品	575,120.26	990,343.28
重庆中法环保研发中心有限公司	接受劳务	463,245.66	629,811.32
重庆水务环境控股集团渝东北自来水有限公司	采购商品	391,928.69	146,527.84
重庆中法供水有限公司	采购商品	378,066.78	379,702.74
重庆市益康环保工程有限公司	接受劳务	366,453.96	129,891.39
安诚财产保险股份有限公司	接受劳务	361,610.73	
重庆水务环境控股集团有限公司	接受劳务	338,928.35	796,376.00
重庆市新天地环境检测技术有限公司	接受劳务	242,032.81	5,929,953.68
重庆三峰百果园环保发电有限公司	接受劳务	193,574.23	
重庆市益康环保工程有限公司	接受劳务	154,696.61	
重庆市渝北区固体废弃物运输有限公司	接受劳务	86,564.15	
重庆水务环境控股集团渝东自来水有限公司	采购商品	179,852.56	103,411.75
重庆市巴南区固体废弃物运输有限公司	接受劳务	46,415.09	28,113.21
重庆石柱水利水电实业开发有限公司	采购商品	44,654.85	40,127.73
重庆三峰城市环境服务有限公司	接受劳务	35,447.56	
重庆益渝节能环保科技有限公司	接受劳务	33,093.41	19,650.95
重庆江东水务有限公司	采购商品	31,422.30	49,276.50
重庆市大渡口区固体废弃物运输有限公司	接受劳务	24,849.07	12,645.28
重庆水务环境控股集团渝东南自来水有限公司	采购商品	69,597.84	99,330.06
重庆环保投资集团有限公司	采购商品	16,358.37	14,945.82
重庆蓝洁消毒剂有限公司	采购商品	15,929.20	65,221.23
重庆蓝洁环境工程有限公司	接受劳务	14,793.97	753,620.87
重庆荣昌三峰新能源发电有限公司	接受劳务	12,688.30	
重庆蔡同水务有限公司	采购商品	1,743.96	1,772.72
重庆水投原水资源管理有限公司	采购商品		3,953,417.27
重庆市新天地环境检测技术有限公司	采购商品		697,257.18
重庆市宏利水务技术开发有限公司	采购商品		615,959.42
安诚财产保险股份有限公司	保险费		171,806.82
重庆中法环保研发中心有限公司	采购商品		90,619.47

重庆佳兴环保工程有限公司	接受劳务		58,767.57
重庆市渝宁水利水电开发有限责任公司	采购商品		27,515.23
重庆市禾润中天环保科技有限公司	接受劳务		22,537.10
重庆市江津区益江环境服务有限公司	接受劳务		3,018.86

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
重庆水资源产业股份有限公司	销售商品	53,463,092.09	66,225,441.00
重庆水务环境控股集团有限公司	销售商品	12,348,665.84	12,875,930.60
重庆水务环境控股集团有限公司	提供劳务	7,230,585.74	2,758,023.36
重庆中法供水有限公司	提供劳务	4,958,133.48	5,275,592.94
重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限责任公司	销售商品	4,218,878.44	
成都德润锦隆环境治理有限公司	提供劳务	3,933,962.26	7,867,924.52
重庆智慧水务有限公司	提供劳务	2,058,015.50	2,177,045.85
驻马店中州水务有限公司	销售商品	1,415,626.28	24,964.60
重庆渝环生物能源有限公司	销售商品	1,274,308.98	1,300,106.07
重庆环保投资集团有限公司	提供劳务	1,224,536.84	389,443.70
重庆水资源产业股份有限公司	提供劳务	1,219,585.96	142,458.59
中州水务控股有限公司	提供劳务	725,539.90	1,065,858.36
重庆蔡同水务有限公司	提供劳务	696,780.37	18,490.57
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	提供劳务	528,802.72	263,820.75
重庆长寿中法水务有限公司	销售商品	458,424.74	
重庆中法环保研发中心有限公司	提供劳务	471,245.28	85,575.47
重庆水务环境控股集团渝东北自来水有限公司	提供劳务	413,489.81	246,863.21
重庆中法供水有限公司	销售商品	392,154.44	5,098,993.25
重庆水务环境控股集团管网有限公司	提供劳务	564,209.35	
重庆水务环境控股集团渝东北自来水有限公司	销售商品	320,169.02	
重庆市铜梁区龙泽水务有限责任公司	提供劳务	318,683.01	121,694.04
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	销售商品	311,299.51	499,915.00
重庆德润壹品环境治理有限公司	销售商品	305,811.75	
重庆三峰城市环境服务有限公司	销售商品	295,116.98	35,856.46
重庆三峰环境集团股份有限公司	提供劳务	285,849.07	241,628.30
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	提供劳务	254,520.16	478,417.29
重庆水务环境控股集团渝东南自来水有限公司	提供劳务	224,979.23	9,584.90
重庆两江辰峰新能源科技有限公司	销售商品	216,981.13	
重庆蓝洁环境技术集团有限公司	提供劳务	191,511.40	263,179.74
重庆三峰卡万塔环境产业有限公司	提供劳务	134,386.80	
重庆德润环境有限公司	提供劳务	106,415.09	213,837.77
重庆创绿环境保护有限公司	提供劳务	105,333.10	121,383.64
重庆长寿中法水务有限公司	提供劳务	84,952.84	203,362.80
重庆益渝节能环保科技有限公司	销售商品	83,990.05	
重庆蔡同水务有限公司	销售商品	80,531.84	20.19
重庆渝富控股集团有限公司	销售商品	55,022.05	
新蔡水投中州水务污水处理有限公司	提供劳务	51,886.79	
新乡中州水务有限公司	提供劳务	51,886.79	
开封中州供水有限公司	提供劳务	51,886.79	
重庆市固体废弃物运输有限公司	销售商品	42,568.83	23,505.39

重庆市益康环保工程有限公司	销售商品	38,763.50	62,772.82
大理三峰再生能源发电有限公司	销售商品	33,769.91	
昆明三峰再生能源发电有限公司	销售商品	31,640.71	
重庆三峰御临环保发电有限公司	销售商品	31,572.33	32,414.81
重庆市益康环保工程有限公司	提供劳务	24,682.07	
重庆中法环保研发中心有限公司	销售商品	23,584.91	
重庆市环卫集团有限公司	提供劳务	19,256.76	130,473.59
重庆市固体废弃物处理有限公司	销售商品	18,007.52	106,684.56
重庆水务环境控股集团原水水资源管理有限公司	提供劳务	17,641.52	
重庆江东水务有限公司	提供劳务	14,037.74	5,943.40
重庆环保投资集团有限公司	销售商品	11,548.67	37,592.92
重庆水务环境控股集团管网有限公司	销售商品	5,725.39	
重庆黔江三峰环保产业发展有限公司	销售商品	5,256.64	
重庆石柱水利水电实业开发有限公司	销售商品	4,601.77	
濮阳县中州供水有限公司	销售商品	4,274.34	
西部绿色能源科技（重庆）有限公司	销售商品	3,539.82	
重庆市泽永水务有限公司	提供劳务	3,537.73	17,688.68
重庆蓝洁广顺净水材料有限公司	销售商品	3,245.28	
重庆市西部水资源开发有限公司	销售商品	3,097.35	
重庆盛清水处理科技有限公司	提供劳务	2,962.26	830.18
吕梁三峰环保发电有限公司	提供劳务	2,830.20	
重庆三峰御临环保发电有限公司	提供劳务	2,122.65	
重庆市万州区三峰环保发电有限公司	提供劳务	1,981.14	
重庆三峰城市环境服务有限公司	提供劳务	1,800.00	
六安三峰环保发电有限公司	提供劳务	1,792.46	2,169.82
东营黄河三角洲三峰生态能源有限公司	提供劳务	1,415.10	1,792.46
西昌三峰环保发电有限公司	提供劳务	1,415.10	
会东三峰环保能源发电有限公司	提供劳务	1,415.10	
汕尾三峰环保发电有限公司	提供劳务	1,415.10	
重庆丰盛三峰环保发电有限公司	提供劳务	1,415.10	
重庆三峰夔门新能源有限公司	提供劳务	1,415.10	
营山三峰环保能源有限公司	提供劳务	1,415.10	1,981.14
重庆德润壹品环境治理有限公司	提供劳务	1,132.08	
南宁市三峰能源有限公司	提供劳务	1,084.91	
赤峰市三峰环保能源有限公司	提供劳务	990.57	1,792.46
重庆市奉节县夔门峡新能源开发有限公司	提供劳务	990.57	1,981.14
重庆市永川区三峰环保发电有限公司	提供劳务	896.23	
重庆黔江三峰环保产业发展有限公司	提供劳务	707.55	
重庆市涪陵区三峰环保发电有限公司	提供劳务	707.55	1,415.10
重庆市秀山县三峰新能源有限公司	提供劳务	707.55	1,981.14
重庆市綦江区三峰环保发电有限公司	提供劳务	707.55	
重庆市藻渡水资源开发有限公司	提供劳务	707.55	1,415.10
河南省城乡水务工程建设有限公司	销售商品		5,581,942.94
重庆蓝洁环境技术有限公司	提供劳务		
重庆市新天地环境检测技术有限公司	提供劳务		132,461.33
南乐中州水务有限公司	提供劳务		103,773.58
重庆长兴水利水电有限公司	提供劳务		58,316.04
重庆三峰卡万塔环境产业有限公司	销售商品		54,159.29
驻马店中州水务有限公司	提供劳务		51,886.79

鄱陵中州水务有限公司	提供劳务		51,886.79
项城市中州供水有限公司	提供劳务		51,886.79
舞钢市中州水务有限公司	提供劳务		51,886.79
沁阳市中州水务有限公司	提供劳务		51,886.79
濮阳县中州供水有限公司	提供劳务		51,886.79
潢川县中州供水有限公司	提供劳务		51,886.79
河南水投锦襄水务有限公司	提供劳务		51,886.79
登封中州水务有限公司	提供劳务		51,886.79
郸城县中州供水有限公司	提供劳务		51,886.79
安阳中州水务有限公司	提供劳务		51,886.79
安阳中州供水有限公司	提供劳务		51,886.79
重庆水务环境控股集团渝东自来水有限公司	提供劳务		41,320.77
重庆蓝洁环境工程有限公司	提供劳务		40,728.31
重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限责任公司	提供劳务		38,073.60
重庆两江生态渔业发展有限公司	提供劳务		31,387.33
重庆博通智源科技股份有限公司	提供劳务		31,367.92
重庆创绿环境保护有限公司	销售商品		21,026.55
重庆水投原水资源管理有限公司	提供劳务		19,811.38
重庆三峰环境集团股份有限公司	销售商品		18,654.87
四川金易管业有限公司	提供劳务		14,699.06
河南省城乡水务运营管理有限公司	提供劳务		14,380.84
泰兴市三峰环保能源有限公司	销售商品		10,194.69
乐山五通桥发展水务有限公司	提供劳务		7,169.82
重庆石柱水利水电实业开发有限公司	提供劳务		5,000.02
清丰中州水务有限公司	提供劳务		4,716.98
重庆中法水务投资有限公司	提供劳务		3,396.22
重庆荣昌三峰新能源发电有限公司	提供劳务		1,981.14
梅州市三峰环保能源有限公司	提供劳务		1,981.14
清丰中州农村供水有限公司	提供劳务		1,886.79
重庆三峰百果园环保发电有限公司	提供劳务		1,792.46
库尔勒三峰广翰能源开发有限公司	提供劳务		1,792.46
鞍山市三峰环保发电有限公司	提供劳务		1,792.46
重庆市金佛山水利水电开发有限公司	提供劳务		1,415.10
浦江三峰环保能源有限公司	提供劳务		1,415.10

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
重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限责任公司	重庆市排水有限公司 清风环境治理分公司	受托管理	2023/12/11	2026/12/31	协议定价	8,012,459.82

重庆水务环境控股集团有限公司	重庆市排水有限公司 清风环境治理分公司	受托管理	2024/4/1	2024/9/26	协议定价	1,166,307.28
重庆水务环境控股集团有限公司	重庆水务集团股份有限公司	受托管理	2025/8/25	2028/8/24	协议定价	424,528.28

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
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	土地	7,041,436.40	7,326,065.49
重庆水务环境控股集团管网有限公司	房屋	539,846.09	
重庆蔡同水务有限公司	管网	502,000.88	
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	房屋	190,542.86	178,842.86
重庆蓝洁环境技术集团有限公司	房屋	183,554.29	178,208.10
重庆市环卫集团有限公司	土地	52,768.38	52,768.38
重庆环保投资集团有限公司	直饮水机	39,823.01	
重庆蓝洁环境技术集团有限公司	土地	14,796.33	
重庆蔡同水务有限公司	供水资产		550,738.83
重庆水务环境控股集团有限公司	房屋		59,070.34

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	本期发生额				上期发生额			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
重庆水务环境集团	土主二期污水处理厂			297,083.47	31,196,625.34		7,991,525.75	150,209.23	31,196,625.34
重庆水务环境集团	土主三期污水处理厂			197,943.27			9,626,331.92	539,703.63	
重庆水务环境集团	茶园三期污水处理厂		7,119,124.16	213,745.64	27,733,982.03		-	261,721.52	27,733,982.03
重庆水务环境集团	鸡冠四期污水处理厂		52,053,940.26	1,589,198.46					
重庆水务环境集团	西永三期污水处理厂						8,181,461.31	431,162.76	

重庆水务环境集团	复盛二期污水处理厂扩建工程	-238,362.28				5,483,965.52	5,483,965.52		
重庆水务环境集团	长寿三期污水处理厂		3,607,393.00	81,826.25		3,278,275.85	3,607,393.00		
重庆水务环境集团	果园二期污水处理厂扩建工程	315,118.98				3,962,261.74	3,962,261.74		
重庆水务环境集团	水土三期污水处理厂扩建工程		8,635,459.32	217,743.72		10,591,557.96	10,591,557.96		
重庆水务环境集团	南川东城污水处理厂二期扩建工程						878,404.00		
重庆水务环境集团	武隆污水处理厂二期扩建工程						5,967,796.50	155,617.57	
重庆水务环境集团	秀山污水处理厂三期扩建工程	2,982,625.50							
重庆水务环境集团	酉阳污水处理厂二期扩建工程	1,511,543.12	1,647,582.00				1,647,582.00	42,962.73	
重庆水务环境集团	李家沱三期污水处理厂扩建工程			252,009.42			9,664,338.50	531,342.11	
重庆水务环境集团	潼南南区二期污水处理厂	1,841,785.72	2,031,267.50		3,617,762.63		2,031,267.50	45,971.24	3,617,762.63
重庆水务环境集团	双桥三期污水处理厂		4,133,507.00	94,654.08	3,758,464.14		4,133,507.00	199,967.44	
重庆水务环境集团	管网					4,321,468.32			
重庆水务环境集团	沙坪坝三期污水处理厂						5,137,034.79	202,172.58	
重庆水务环境集团	苏家一期污水处理厂						320,568.50	18,162.44	
重庆水务环境集团	悦来二期污水处理厂扩建工程					8,301,422.63			
重庆水务环境集团	土主污水处理厂提标改造工程资产						1,887,886.85	92,104.97	3,130,342.31

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

(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
重庆水务环境控股集团有限公司	悦来污水厂二期扩建工程	252,250,227.57	
重庆水务环境控股集团有限公司	果园二期扩建工程资产	97,248,290.90	
重庆水资源产业股份有限公司	广阳泵站	912,595.50	
重庆水资源产业股份有限公司	茶园二期	93,156.41	
重庆水务环境控股集团有限公司	南川东城污水处理厂二期扩建工程	21,219,650.00	
重庆水务环境控股集团有限公司	收购三期管网		65,255,213.63
重庆市水利投资（集团）有限公司	支付荣昌一期、提标项目尾款		7,739,640.65
重庆水务环境控股集团有限公司	支付忠县苏家三期扩建工程资产尾款		4,113,828.30
重庆市水利投资（集团）有限公司	云阳高阳、故陵污水处理厂项目资产重组部分新增资产补充协议		19,091.00

(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	218.58	153.00

(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，本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，协议约定，本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，中法唐家沱公司向本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1.78元/立方米。2026年1-6月度公司代收污水处理服务费131,251,605.46元，已支付中法唐家沱公司污水处理服务费68,879,319.66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
重庆市自来水有限公司	重庆水务环境控股集团有限公司	房产税、土地使用税	26,222.94	26,222.94	

	公司				
重庆市排水有限公司	重庆水务环境控股集团有限公司	代缴土房税	37,900.00	37,900.00	
重庆市排水有限公司	重庆水务环境控股集团有限公司	污水项目转移人员费用	32,178.00	32,178.00	
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鸡冠石污水处理厂	鸡冠石四期土房税	429,041.37	429,041.37	
重庆市排水有限公司大渡口污水处理厂	重庆水务环境控股集团有限公司	代付伏牛溪项目款项	4,900,800.00	4,617,515.54	-283,284.46
重庆市排水有限公司西永污水处理厂	重庆水务环境控股集团有限公司	金凤代管费用	4,039,000.00	2,478,110.62	-1,560,889.38
重庆市渝西水务有限公司永川污水处理厂	重庆水务环境控股集团有限公司	永川三期委托运营管理	5,380,700.00	2,925,069.73	
重庆市渝西水务有限公司铜梁污水处理厂	重庆水务环境控股集团有限公司	铜梁三期委托运营	4,800,000.00	3,741,562.00	
重庆蓝洁节能环保科技有限公司	重庆渝水环保科技有限公司	代付蓝洁水电费	42,333.16	42,333.16	
重庆市益康环保工程有限公司	重庆渝水环保科技有限公司	代付运输车辆过路费	25.47	25.47	

(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收入金额如下：

项目名称	本年数	上年数
技术支持费	1,082,801.88	1,082,801.88

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收入金额如下：

项目名称	本年数	上年数
技术支持费	588,427.76	553,766.85

③根据与重庆长寿中法水务有限公司（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收入金额如下：

项目名称	本年数	上年数
------	-----	-----

技术支持费	419,849.03	389,086.67
-------	------------	------------

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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	重庆水务环境控股集团有限公司	43,609,434.29	1,016,022.12	78,077,980.09	2,423,802.89
应收账款	重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限责任公司	11,140,108.50	455,089.77	40,358.02	161.43
应收账款	河南省城乡水务工程建设有限公司	3,043,720.66		3,621,361.29	86,552.66
应收账款	驻马店中州水务有限公司	1,549,563.26	42.69	2,246.76	2,022.08
应收账款	重庆中法供水有限公司	1,512,136.37	371,973.26	1,163,587.44	388,130.58
应收账款	重庆智慧水务有限公司	1,289,612.00	1,069.99		
应收账款	重庆水务环境控股集团渝东南自来水有限公司	921,958.64		678,560.00	2,208.00
应收账款	重庆水资源产业股份有限公司	648,765.60	362.56	125,350.00	1,520.00
应收账款	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	597,699.93	328,676.39	432,999.32	330,276.87
应收账款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	561,280.32	7,090.96	433,370.92	22,338.59
应收账款	重庆水务环境控股集团管网有限公司	415,082.41		1,916,602.78	43,107.17
应收账款	中州水务控股有限公司	388,624.06			
应收账款	重庆市铜梁区龙泽水务有限责任公司	284,732.00	47,080.00		
应收账款	重庆石柱水利水电实业开发有限公司	262,613.72		290,200.00	1,128.00
应收账款	重庆环保投资集团有限公司	259,121.76		48,835.11	999.96
应收账款	重庆德润壹品环境治理有限公司	148,807.58			
应收账款	重庆水务环境控股集团渝东北自来水有限公司	147,877.00		177,386.00	4,257.26
应收账款	重庆创绿环境保护有限公司	147,357.26	1,513.39	133,504.17	1,574.02
应收账款	重庆中法环保研发中心有限公司	144,000.00			
应收账款	重庆三峰环境集团股份有限公司	120,000.00		178,722.50	3,978.45
应收账款	重庆德润环境有限公司	111,000.00			
应收账款	重庆市农业投资集团有限公司	93,000.00		93,000.00	372.00
应收账款	重庆市新天地环境检测技术有限公司	60,000.00			
应收账款	重庆长寿中法水务有限公司	56,224.92		53,454.92	764.30
应收账款	卫辉中州水务有限公司	55,000.00		110,000.00	2,640.00
应收账款	舞钢市中州水务有限公司	55,000.00		55,000.00	1,320.00
应收账款	新乡中州水务有限公司	55,000.00			
应收账款	开封中州供水有限公司	55,000.00			
应收账款	重庆蔡同水务有限公司	40,168.00		5,312.00	127.49
应收账款	重庆江东水务有限公司	14,880.00		4,080.00	97.92
应收账款	许昌市建安区中州水务有限公司	14,536.67		14,536.67	2,049.67
应收账款	安阳中州供水有限公司	4,762.69		303,935.89	7,470.68
应收账款	西部绿色能源科技（重庆）有限公司	4,000.00			
合同资产	重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限责任公司	23,830,014.38	1,191,500.72	97,009,121.92	7,419,886.41
合同资产	成都德润锦隆环境治理有限公司	17,313,000.02		21,729,000.02	182,847.00
合同资产	重庆水务环境控股集团有限公司	5,757,873.32	-113,469.86	15,907,088.21	405,067.47
合同资产	重庆中法供水有限公司	793,132.50	133,077.53	939,908.30	280,260.65
合同资产	中州水务控股有限公司	249,542.84		436,606.14	1,746.42
合同资产	重庆两江辰峰新能源科技有限公司	230,000.00			
合同资产	重庆水资源产业股份有限公司	196,702.00		562,840.00	42,343.20
合同资产	重庆创绿环境保护有限公司	96,000.00			
合同资产	重庆水务环境控股集团管网有限公司	93,250.00		93,250.00	2,238.00

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
合同资产	河南省城乡水务工程建设有限公司	44,879.85		44,879.85	1,077.12
合同资产	重庆市固体废弃物处理有限公司	19,769.34			
合同资产	重庆长寿中法水务有限公司	19,000.00		18,457.50	519.11
合同资产	重庆银海融资租赁有限公司	18,202.53		18,202.53	
合同资产	重庆市环卫集团有限公司	17,553.40		17,553.40	
合同资产	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	16,945.50	212.80	222,765.50	6,654.30
合同资产	重庆中法环保研发中心有限公司	11,832.00		3,852.00	234.97
合同资产	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	9,000.00		9,000.00	216.00
合同资产	重庆德润环境有限公司	4,500.00		4,500.00	108.00
合同资产	许昌市建安区中州水务有限公司	311.46		311.46	280.31
预付账款	重庆水务环境控股集团原水水资源管理有限公司	3,464,762.62			
预付账款	重庆中法环保研发中心有限公司	442,599.16		193,542.55	
预付账款	安诚财产保险股份有限公司	41,072.76		37,539.02	
预付账款	重庆中法供水有限公司	12,635.35		12,635.35	
预付账款	重庆川仪自动化股份有限公司	10,440.00		10,440.00	
预付账款	重庆江东水务有限公司	8,308.33		8,308.33	
应收票据	重庆长寿中法水务有限公司	245,000.00			
其他应收款	重庆市水利投资（集团）有限公司	55,108,146.79	1,269.63	55,108,146.79	2,756,606.43
其他应收款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	7,259,288.35		875,027.89	39,189.57
其他应收款	重庆市清泽水质检测有限公司	3,937,249.56		3,014,429.56	
其他应收款	重庆水务环境控股集团有限公司	3,243,589.42	59,670.47	4,499,416.74	266,070.06
其他应收款	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	2,547,250.83		2,987,333.83	750.00
其他应收款	重庆环保投资集团有限公司	1,329,282.40		393,520.80	19,676.04
其他应收款	重庆水表厂有限公司	986,701.24	888,031.12	1,180,223.24	1,062,200.92
其他应收款	安诚财产保险股份有限公司	792,401.66	51,813.98	1,404,522.21	81,776.34
其他应收款	驻马店中州水务有限公司	482,467.24		482,467.24	
其他应收款	重庆水资源产业股份有限公司	462,003.17		389,149.59	
其他应收款	重庆联合产权交易所集团股份有限公司	457,650.00		207,650.00	3,688.26
其他应收款	重庆中法供水有限公司	397,500.00		426,256.25	
其他应收款	重庆蔡同水务有限公司	300,000.00		300,000.00	15,000.00
其他应收款	重庆渝富兴欣土地开发有限公司	300,000.00			
其他应收款	重庆中法水务投资有限公司	200,752.45		200,752.45	
其他应收款	重庆三峰卡万塔环境产业有限公司	113,595.00			
其他应收款	重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	107,649.00			
其他应收款	重庆长寿中法水务有限公司	67,138.00	10,000.00	582,675.15	33,285.51
其他应收款	重庆市铜梁区龙泽水务有限责任公司	3,000.00		3,000.00	
其他应收款	重庆水务环境控股集团管网有限公司	472.39		37,836.00	1,891.80
预付账款	四川金易管业有限公司			151,650.70	
应收账款	重庆市二次供水有限责任公司			10,221,520.00	9,920,560.18
应收账款	重庆联合产权交易所集团股份有限公司			3,700,000.00	
应收账款	重庆水务环境控股集团原水水资源管理有限公司			150,480.00	
应收账款	重庆水务环境控股集团渝东自来水有限公司			94,400.00	2,265.60
应收账款	沁阳市中州水务有限公司			61,568.00	1,720.65
应收账款	安阳中州水务有限公司			55,000.00	1,320.00
应收账款	西昌三峰环保发电有限公司			17,000.00	408.00
其他应收款	重庆渝欣创商业管理有限公司			300,000.00	
其他应收款	重庆中法环保研发中心有限公司			24,192.82	
其他应收款	重庆市固体废弃物处理有限公司			19,769.34	
其他应收款	重庆三峡融资担保集团股份有限公司			48.00	2.40
合同资产	重庆三峰环境集团股份有限公司			120,000.00	2,880.00
合同资产	重庆水务环境控股集团渝东北自来水有限公司			46,000.00	1,104.00
合同资产	重庆市泽永水务有限公司			11,250.00	270.00

(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	重庆水务环境控股集团有限公司	87,968,634.37	75,551,947.03
应付账款	重庆蓝洁广顺净水材料有限公司	18,221,586.69	16,783,934.82
应付账款	重庆智慧水务有限公司	14,190,390.97	16,773,495.49
应付账款	重庆盛清水处理科技有限公司	6,553,370.98	2,619,296.53
应付账款	四川金易管业有限公司	3,368,660.48	2,709,057.03
应付账款	重庆机电智能制造有限公司	2,598,566.37	2,598,566.37
应付账款	重庆蓝洁生物技术有限公司	2,101,080.76	3,127,521.18
应付账款	重庆市新天地环境检测技术有限公司	1,460,610.15	2,753,389.61
应付账款	重庆蓝洁节能环保科技有限公司	1,331,026.31	612,211.95
应付账款	重庆市成易水利开发有限公司	1,200,000.00	
应付账款	重庆两江辰峰新能源科技有限公司	1,079,164.78	
应付账款	重庆环保投资集团有限公司	819,565.15	43,440.27
应付账款	重庆中法环保研发中心有限公司	703,037.81	3,175,178.22
应付账款	重庆市益康环保工程有限公司	546,349.53	3,432,596.85
应付账款	重庆渝水渝佳水务工程有限公司	358,773.93	
应付账款	重庆市东部水务技术开发有限公司	294,753.99	
应付账款	重庆水表厂有限公司	246,198.24	246,198.24
应付账款	重庆三峰百果园环保发电有限公司	205,188.68	
应付账款	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	120,786.00	265,903.75
应付账款	重庆重变电器有限责任公司	115,948.71	115,948.71
应付账款	河南省城乡水务研究院有限公司	110,340.00	110,340.00
应付账款	重庆佳兴环保工程有限公司	91,221.86	101,060.79
应付账款	安诚财产保险股份有限公司	37,948.02	19,097.48
应付账款	重庆人道美食品连锁有限责任公司	36,573.51	
应付账款	重庆川仪自动化股份有限公司	34,800.00	
应付账款	重庆市弘禹水利咨询有限公司	30,000.00	83,636.92
应付账款	重庆蓝洁环境工程有限公司	12,360.00	255,826.31
应付账款	重庆升旭科技有限公司	10,780.00	10,780.00
应付账款	重庆博通智源科技股份有限公司	9,900.00	399,928.07
应付账款	重庆通用工业（集团）有限责任公司	2,000.00	2,000.00
应付账款	重庆益渝节能环保科技有限公司	1,540.00	5,112.45
应付账款	重庆顺昌通用电器有限责任公司	375.00	
其他应付款	重庆水务环境控股集团有限公司	645,021,582.85	650,220,769.02
其他应付款	重庆市二次供水有限责任公司	83,748,044.16	84,302,288.52
其他应付款	重庆市水利投资（集团）有限公司	66,479,272.18	52,010,574.18
其他应付款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	62,392,993.57	20,707.77
其他应付款	重庆市清泽水质检测有限公司	4,826,706.41	10,347,575.14
其他应付款	重庆智慧水务有限公司	3,581,733.25	4,152,454.30
其他应付款	重庆水资源产业股份有限公司	2,896,975.00	3,296,563.00
其他应付款	四川金易管业有限公司	1,441,668.94	1,306,486.29
其他应付款	重庆长兴水利水电有限公司	1,147,623.18	83,608,862.94
其他应付款	重庆环保投资集团有限公司	880,173.67	1,380,894.38
其他应付款	重庆市西部水资源开发有限公司	605,987.10	514,429.35

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	重庆市城南水利发展有限公司	523,248.00	
其他应付款	重庆市水利电力建筑勘测设计研究院有限公司	392,000.00	392,000.00
其他应付款	重庆市新天地环境检测技术有限公司	337,524.60	814,140.82
其他应付款	重庆中法供水有限公司	327,310.50	327,310.50
其他应付款	安诚财产保险股份有限公司	312,456.84	1,152,518.02
其他应付款	重庆市环卫集团有限公司	270,963.10	270,963.10
其他应付款	重庆市益康环保工程有限公司	243,234.00	243,234.00
其他应付款	重庆中法环保研发中心有限公司	239,700.00	502,572.82
其他应付款	重庆蓝洁生物技术有限公司	227,475.00	202,475.00
其他应付款	重庆蓝洁环境工程有限公司	222,500.00	222,500.00
其他应付款	重庆蓝洁广顺净水材料有限公司	211,532.91	426,123.85
其他应付款	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	183,243.00	183,243.00
其他应付款	重庆水务环境控股集团管网有限公司	177,797.07	63,256.35
其他应付款	重庆佳兴环保工程有限公司	168,414.00	-108,914.00
其他应付款	重庆商社新世纪百货连锁经营有限公司	168,220.00	155,675.00
其他应付款	重庆市弘禹水利咨询有限公司	147,270.40	410,414.40
其他应付款	重庆盛清水处理科技有限公司	103,525.36	27,400.36
其他应付款	重庆蓝洁节能环保科技有限公司	100,000.00	262,275.44
其他应付款	重庆水务环境控股集团渝东南自来水有限公司	65,321.88	65,321.88
其他应付款	重庆联合产权交易所集团股份有限公司	57,400.00	57,400.00
其他应付款	重庆人道美食品连锁有限责任公司	45,000.00	101,000.00
其他应付款	重庆机电控股（集团）公司	28,000.00	28,000.00
其他应付款	重庆市固体废物管理服务中心有限公司	23,479.40	
其他应付款	重庆渝欣创商业管理有限公司	21,045.72	
其他应付款	重庆市禾润中天环保科技有限公司	9,080.00	9,080.00
其他应付款	重庆市铜梁区龙泽水务有限责任公司	6,634.84	6,634.84
其他应付款	重庆市化工研究院有限公司	5,100.00	5,100.00
合同负债	重庆三峰卡万塔环境产业有限公司	672,315.00	
合同负债	重庆市环卫集团有限公司	642,015.16	717,699.14
合同负债	重庆水务环境控股集团有限公司	613,207.55	2,902,371.68
合同负债	重庆水务环境控股集团管网有限公司	31,971.11	31,971.11
合同负债	重庆中法供水有限公司	6,669.90	6,669.90
合同负债	重庆市铜梁区龙泽水务有限责任公司	4,886.80	4,886.80
合同负债	重庆水资源产业股份有限公司	4,886.79	4,886.79
合同负债	重庆江东水务有限公司	2,405.66	2,405.66
应付账款	重庆市水利投资（集团）有限公司		14,468,698.00
应付账款	重庆蓝洁环境技术集团有限公司		4,745,516.56
应付账款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司		370,000.00
应付账款	重庆水资源产业股份有限公司		294,753.99
应付账款	重庆市化工研究院有限公司		102,000.00
应付账款	重庆市化研院安全技术服务有限公司		55,000.00
应付账款	重庆蓝洁消毒剂有限公司		18,000.00
应付账款	重庆水务环境控股集团渝东南自来水有限公司		5,773.97
应付账款	重庆四联光电科技有限公司		219.37
其他应付款	重庆蓝洁环境技术集团有限公司		1,026,332.15
其他应付款	重庆市成易水利开发有限公司		523,248.00
其他应付款	重庆水务环境控股集团渝东自来水有限公司		20,332.05
其他应付款	重庆创绿环境保护有限公司		3,535.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	重庆沙坪坝三峡水环境综合治理有限责任公司		26,414,278.84
合同负债	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司		10,210,331.10
合同负债	重庆德润壹品环境治理有限公司		170,391.95
合同负债	重庆渝富控股集团有限公司		55,022.05
合同负债	重庆益渝节能环保科技有限公司		36,469.80
合同负债	重庆渝欣创商业管理有限公司		27,320.02
合同负债	重庆德润新邦环境修复有限公司		4,939.45
合同负债	驻马店中州水务有限公司		2,071.85

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

√适用 □不适用

详见“第五节 重要事项”中“一、承诺事项履行情况”。

8、 其他

□适用 √不适用

十五、股份支付**1、 各项权益工具****(1) 明细情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、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

详见“第五节 重要事项”中“一、承诺事项履行情况”。

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

十七、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

十八、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、重要债务重组

☐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，公司本年度计提了企业年金费用 24,889,177.80 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 5 个报告分部，分别为：集团本部、供水板块、污水处理板块、污泥处理处置板块、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	集团本部	供水板块	污水处理板块	污泥处理处置板块	工程施工及其他板块	分部间抵销	合计
营业收入	1,777,061,464.72	1,021,442,570.43	1,967,451,456.97	126,548,139.01	206,729,061.76	1,468,036,125.62	3,631,196,567.27
营业成本	1,339,699,987.80	832,515,288.06	1,479,830,650.32	107,789,764.75	127,083,224.53	1,436,175,273.63	2,450,743,641.83
期间费用	74,207,124.85	155,506,300.71	271,678,598.28	9,988,882.34	66,633,901.77	416,218.85	577,598,589.10
利润总额	5,430,673.76	63,611,335.94	641,753,062.51	7,636,225.94	6,527,359.00	31,444,633.14	693,514,024.01
资产总额	27,145,820,729.91	11,877,450,316.58	21,859,782,296.14	766,891,689.79	1,174,299,076.91	28,048,742,804.86	34,775,501,304.47
负债总额	14,217,012,730.81	6,445,848,151.05	12,021,952,911.18	382,551,980.99	543,386,744.51	16,136,029,918.84	17,474,722,599.70

(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

1.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）为新疆“绿野·美居家园一期”工程项目总承包人。因该项目建设发包单位新疆美泰源房地产开发有限公司（以下简称美泰源公司）违反合同约定，长期不履行工程款支付义务。2016年4月，建设公司诉至新疆维吾尔自治区高级人民法院（以下简称新疆高院），经法院调解明确由美泰源公司在2017年6月30日前支付建设公司工程款、资金占用利息、停工损失等共约5,939.21万元。2018年经强制执行，将该项目尚未建成交付的房产（价值3,346.8万元）以物抵债至建设公司名下。2021年6月，美泰源公司进入破产重组程序，建设公司已依法申报债权，待破产管理人确认。2025年12月13日，新疆托里县法院以无法得出美泰源公司存在“资不抵债”的情形，裁定驳回美泰源公司破产重整申请。2026年3月25日，建设公司向塔城中级人民法院申请恢复强制执行，目前待法院立案执行。该项目已全额计提坏账准备。

2.公司全资子公司建设公司为贵州省铜仁市大龙经济开发区大龙堡2号地块棚户区改造项目第四标段总承包方，贵州大龙汇源开发投资有限公司（以下简称大龙公司）为项目发包方。因大龙公司未按双方签订的《建设工程施工合同》支付工程款，2019年8月，建设公司诉至贵州省铜仁市中级人民法院，经法院一审、二审审理，判决由大龙公司向建设公司支付工程进度款3,783.89万元及逾期利息，并返还工程质保金323.36万元。2021年至今经强制执行，执行回款约2,554万元。2026年5月19日，建设公司与大龙公司签订执行和解协议，由大龙公司分期支付案款。案涉项目为合作项目，建设公司应收款项已收取完毕，并与合作方签订结算协议，明确了双方权利义务，剩余款项收回后，均归合作方所有。

3.公司全资子公司建设公司为营山项目总承包人，项目分包单位西城公司在项目实施过程中，多次向建设公司借款，未按时归还。建设公司诉至重庆市渝北区人民法院，2023年3月30日，法院判决：西城公司向建设公司支付借款本金2,500万元及利息。经建设公司申请强制执行，因西城公司无可供执行的财产，法院裁定终结本次执行程序。2024年1月，建设公司查询到西城公司在四川恒辉房地产开发有限公司有应收账款，向法院申请恢复执行，法院裁定将西城公司在恒辉公司处应收账款约3,113万元（破产确权债权）予以冻结。目前恒辉公司已进入清偿程序，西城公司可分配财产约2,222万元（以实物形式清偿），建设公司正在与管理人沟通清偿事宜。该项目已全额计提坏账准备。

4.公司全资子公司建设公司为营山项目总承包人，2019年4月19日，该项目分包单位西城公司向李旭波借款时，建设公司为西城公司提供了担保。由于西城公司未按时足额归还李旭波借款，2024年9月26日，李旭波向重庆市渝中区人民法院提起诉讼，要求西城公司归还借款1,400万元及相应的利息，并要求建设公司等对上述款项承担连带清偿责任。2025年9月10日，渝中区人民法院作出一审判决，建设公司不承担任何责任；李旭波、西城公司均不服一审判决提起上诉，二审判决维持原判，驳回上诉。

5.新大江项目壹品诉讼案。公司全资子公司重庆市渝南自来水有限公司（被公司全资子公司重庆市自来水有限公司吸收合并，以下简称渝南水司）为重庆市新大江水厂一期工程土建及安装项目发包人，2019年7月25日，渝南水司将案涉项目总承包给中海工程建设总局有限公司（以下简称中海公司），中海公司在承接项目后与重庆壹品建筑劳务有限公司（以下简称壹品公司）签订了《劳务分包合同》。2025年6月24日，因中海公司和壹品公司就工程款支付未达成一致，壹品公司遂以项目已投入使用为由，向重庆市巴南区人民法院提起诉讼，要求渝南水司支付工程款5,900万元及相应的利息，中海公司作为第三人参与本案诉讼。目前案件正在审理过程中，正在进行造价司法鉴定。

6.公司全资子公司建设公司为南川尚都会项目建设方，因重庆南川新城开发建设有限公司未按合同约定支付安置房回购款，2025年10月15日，建设公司向重庆南川区人民法院提起诉讼，要求重庆南川新城开发建设有限公司支付回购款1,111.29万元及逾期利息3,577万元，目前在一审审理中。案涉项目为合作项目，建设公司应收款项已收取完毕，并与合作方签订结算协议，明确了双方权利义务，剩余款项收回后，均归合作方所有。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	127,714,149.75	913,846,312.83
1 至 2 年	2,788,719.21	2,567,107.98
2 至 3 年	767,642.68	2,636,467.54
3 年以上	4,116,178.61	2,240,353.75
合计	135,386,690.25	921,290,242.10

(2) 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	135,386,690.25	100.00	1,352,315.61	1.00	134,034,374.64	921,290,242.10	100.00	1,342,814.04	0.15	919,947,428.06
其中：										
应收污水处理费	95,396,084.99	70.46			95,396,084.99	893,825,445.65	97.02			893,825,445.65
应收其他款项	39,990,605.26	29.54	1,352,315.61	3.38	38,638,289.65	27,464,796.45	2.98	1,342,814.04	4.89	26,121,982.41

合	135,386,690.2	100.0	1,352,315.6	1.0	134,034,374.6	921,290,242.1	100.0	1,342,814.0	0.1	919,947,428.0
计	5	0	1	0	4	0	0	4	5	6

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 应收污水处理费

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收污水处理费	95,396,084.99		
合计	95,396,084.99		

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

组合计提项目: 应收其他款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收其他款项	39,990,605.26	1,352,315.61	3.38
合计	39,990,605.26	1,352,315.61	3.38

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,342,814.04	9,501.57				1,352,315.61
合计	1,342,814.04	9,501.57				1,352,315.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆市财政局	95,396,084.99	1,191,595,803.07	1,286,991,888.06	94.25	
重庆两江新区财政局		19,127,099.66	19,127,099.66	1.40	
重庆市排水有限公司	6,440,354.61	11,520,972.40	17,961,327.01	1.32	
重庆公用事业建设有限公司	7,676,512.68	3,585,971.88	11,262,484.56	0.82	
重庆市自来水有限公司	3,924,729.49		3,924,729.49	0.29	
合计	113,437,681.77	1,225,829,847.01	1,339,267,528.78	98.08	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		25,420,000.00
其他应收款	32,233,909.19	21,820,464.52
合计	32,233,909.19	47,240,464.52

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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
重庆农村商业银行股份有限公司		25,420,000.00
合计		25,420,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	16,105,452.86	13,591,433.50
1 至 2 年	11,467,054.76	4,365,144.18
2 至 3 年	774,384.92	805,247.20
3 年以上	4,055,368.36	3,280,983.44
合计	32,402,260.90	22,042,808.32

(2) 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
保证金	229,608.87	50,000.00
备用金	91,603.40	84,147.67
关联方往来	24,387,242.64	14,909,228.33
其他	7,693,805.99	6,999,432.32
合计	32,402,260.90	22,042,808.32

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2026年1月1日余额	222,343.80			222,343.80
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-53,992.09			-53,992.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	168,351.71			168,351.71

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
其他应收款	222,343.80	-53,992.09				168,351.71
坏账准备						
合计	222,343.80	-53,992.09				168,351.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

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

(6) 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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
重庆市自来水有限公司	5,786,552.22	17.86	关联方往来	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3 年以上	
重庆市排水有限公司	4,972,830.00	15.35	关联方往来	1 年以内、1-2 年	
重庆市清泽水质检测有限公司	3,937,249.56	12.15	其他	1 年以内	
昆明市五华区渝星水务有限责任公司	2,215,880.08	6.84	关联方往来	1-2 年	
重庆公用事业建设有限公司	873,654.00	2.70	关联方往来	1 年以内	
合计	17,786,165.86	54.90	/	/	

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	11,441,324,320.43		11,441,324,320.43	11,326,866,100.13		11,326,866,100.13
对联营、合营企业投资	2,646,121,841.74		2,646,121,841.74	2,628,085,905.50		2,628,085,905.50
合计	14,087,446,162.17		14,087,446,162.17	13,954,952,005.63		13,954,952,005.63

(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（账面价值）	减值准备 期初 余额	本期增减变动				期末余额（账面 价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投 资	计提减 值准备	其他		
重庆市自来水有限公司	2,158,033,287.07						2,158,033,287.07	
重庆市排水有限公司	2,585,478,821.10						2,585,478,821.10	
重庆市三峡水务有限责任公司	659,297,160.48		108,092,325.30				767,389,485.78	
重庆市豪洋水务建设管理有限公司	1,189,224,066.33		6,365,895.00				1,195,589,961.33	
重庆市渝东水务有限公司	1,322,298,190.78						1,322,298,190.78	
重庆市渝西水务有限公司	538,588,179.20						538,588,179.20	
重庆渝水环保科技有限公司	233,767,300.00						233,767,300.00	
重庆公用事业建设有限公司	126,022,511.18						126,022,511.18	
重庆水务集团公用工程咨询有限公司	11,452,866.93						11,452,866.93	
重庆远通电子技术开发有限公司	26,608,143.18						26,608,143.18	
昆明渝润水务有限公司	1,347,000,000.00						1,347,000,000.00	
重庆分质供水有限公司	88,969,512.59						88,969,512.59	
重庆渝江水务有限公司	367,884,885.55						367,884,885.55	
重庆市大足区清溪水务有限公司	46,296,257.74						46,296,257.74	
成都汇凯水处理有限公司	31,200,000.00						31,200,000.00	
重庆珞渝环保科技有限公司	95,860,900.00						95,860,900.00	
安陆市涢洁环保科技有限公司	51,128,868.00						51,128,868.00	
昆明市五华区渝星水务有限责任公司	69,000,000.00						69,000,000.00	

重庆水务集团沙沱环境治理有限公司	237,022,700.00						237,022,700.00	
川渝高竹水务发展有限公司	45,000,000.00						45,000,000.00	
安宁市渝宁水务有限责任公司	96,732,450.00						96,732,450.00	
合计	11,326,866,100.13		114,458,220.30				11,441,324,320.43	

(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（账面价 值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	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	其他		
一、合营企业												
重庆中法水 务投资有限 公司	1,665,778,622.43				43,721,687.77			50,000,000.00			1,659,500,310.20	
小计	1,665,778,622.43				43,721,687.77			50,000,000.00			1,659,500,310.20	
二、联营企业												
重庆蓝洁环 境技术有限 公司	136,637,572.31				1,657,863.94		411,241.23	7,736,816.00			130,969,861.48	
重庆中法环 保研发中心 有限公司	7,630,915.85				-1,675,987.46						5,954,928.39	
重庆蔡同水 务有限公司	25,055,601.82				775,240.05						25,830,841.87	
重庆江东水 务有限公司	17,963,883.61				438,402.36						18,402,285.97	
中州水务控 股有限公司	553,426,317.11		12,361,523.60		16,073,362.11		-655,306.73				581,205,896.09	
重庆沙坪坝 三峡水环境 综合治理有 限责任公司	74,413,607.50				227,991.14						74,641,598.64	

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	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	其他		
重庆水务环 境控股集团 管网有限公 司	147,179,384.87				2,436,734.23						149,616,119.10	
小计	962,307,283.07		12,361,523.60		19,933,606.37		-244,065.50	7,736,816.00			986,621,531.54	
合计	2,628,085,905.50		12,361,523.60		63,655,294.14		-244,065.50	57,736,816.00			2,646,121,841.74	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,815,488,192.53	1,362,190,783.52	1,638,019,076.13	1,321,321,432.70
其他业务	15,917,481.27	6,411,556.02	5,533,125.61	1,575,279.89
合计	1,831,405,673.80	1,368,602,339.54	1,643,552,201.74	1,322,896,712.59

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

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		
权益法核算的长期股权投资收益	63,655,294.14	63,360,946.26
处置长期股权投资产生的投资收益		12,855,312.65
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	15,693,750.00	14,775,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,562,893.09	7,829,054.01
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财收益		15,406.65
合计	80,911,937.23	98,835,719.57

6、其他

□适用 √不适用

二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	12,935,579.31	七、73、74、75
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	36,984,009.87	七、67、74
委托他人投资或管理资产的损益	1,562,893.09	七、68
受托经营取得的托管费收入	4,290,193.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,873,793.03	七、74、75
减：所得税影响额	13,596,970.37	
少数股东权益影响额（税后）	174,479.64	
合计	76,875,019.12	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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
污水处理服务等增值税返还	3,540,948.64	与企业业务密切相关，按照国家统一标准享受的政府补助

其他说明

□适用 √不适用

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	2.84	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.40	0.09	0.08

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

法定代表人：王小军

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 31 日

修订信息

☐适用 ☒不适用