

**重庆水务集团股份有限公司**

**601158**

**2011 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告 .....	8
六、 重要事项 .....	13
七、 财务会计报告 .....	27
八、 备查文件目录 .....	130

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
孙芳城	独立董事	因出差未能出席董事会	王军
郭仕达 (Stephen Clark)	董事	因出差未能出席董事会	王根芳

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	武秀峰
主管会计工作负责人姓名	罗明亮
会计机构负责人(会计主管人员)姓名	吕祥红

公司负责人武秀峰、主管会计工作负责人罗明亮及会计机构负责人(会计主管人员)吕祥红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	重庆水务集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	重庆水务
公司的法定英文名称	Chongqing Water Group Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	Chongqing Water
公司法定代表人	武秀峰

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱贤成	陈涛
联系地址	重庆市渝中区龙家湾 1 号	重庆市渝中区龙家湾 1 号
电话	023-63860827	023-63860827
传真	023-63860827	023-63860827

电子信箱	swjtdsb@cqswjt.com	swjtdsb@cqswjt.com
------	--------------------	--------------------

## (三) 基本情况简介

注册地址	重庆市渝中区龙家湾 1 号
注册地址的邮政编码	400015
办公地址	重庆市渝中区龙家湾 1 号
办公地址的邮政编码	400015
公司国际互联网网址	www.cncqsw.com
电子信箱	swjtdsb@cqswjt.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	16,516,800,826.32	16,436,447,486.27	16,411,590,608.15	0.49
所有者 权 益 (或股 东 权 益)	10,852,256,831.70	11,002,079,316.93	10,978,979,316.93	-1.36
归属于 上市公 司股东 的每股 净资产 (元/ 股)	2.26	2.29	2.29	-1.31
	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	

营业利润	767,763,639.54	607,707,438.63	607,707,163.56	26.34
利润总额	806,412,353.97	653,421,450.02	653,421,174.95	23.41
归属于上市公司股东的净利润	792,710,811.00	627,804,372.18	627,804,097.11	26.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	783,534,231.06	613,801,062.73	613,800,787.66	27.65
基本每股收益(元)	0.17	0.14	0.14	21.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.16	0.13	0.13	23.08
稀释每股收益(元)	0.17	0.14	0.14	21.43
加权平均净资产收益率(%)	7.15	7.21	7.21	减少 0.06 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	858,979,126.53	701,525,274.36	701,524,999.29	22.44
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.18	0.15	0.15	20.00

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-2,030,537.18
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,242,250.27
委托他人投资或管理资产的损益	5,460,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,166,195.31
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-353,861.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,857,086.63
所得税影响额	-1,826,240.74
少数股东权益影响额（税后）	-5,922.26
合计	9,176,579.94

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					91,501 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
重庆市水务资产经营有限公司	国有法人	75.10	3,605,000,000		3,605,000,000	无
重庆苏渝实业发展有限公司	境内非国有法人	13.44	645,000,000		645,000,000	无
全国社会保障基金	其他	1.04	50,000,000		50,000,000	未知

理事会转持三户						
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	未知	0.42	20,005,850		0	未知
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	未知	0.37	17,915,602		0	未知
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	未知	0.17	8,071,296		0	未知
中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金	未知	0.11	5,057,326		0	未知
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深300指数证券投资基金	未知	0.07	3,560,000		0	未知
招商证券股份有限公司	未知	0.06	3,002,433		0	未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	0.06	3,000,000		0	未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	20,005,850	人民币普通股	20,005,850
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	17,915,602	人民币普通股	17,915,602
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	8,071,296	人民币普通股	8,071,296
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	5,057,326	人民币普通股	5,057,326
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	3,560,000	人民币普通股	3,560,000
招商证券股份有限公司	3,002,433	人民币普通股	3,002,433
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
张加金	1,861,197	人民币普通股	1,861,197
范卫东	1,825,114	人民币普通股	1,825,114
潘国平	1,687,100	人民币普通股	1,687,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。		

公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	重庆市水务资产经营有限公司	3,605,000,000	2013年3月30日	0	自 A 股股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份, 也不由公司收购该部分股份。
2	重庆苏渝实业发展有限公司	645,000,000	2013年3月30日	0	自 A 股股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份, 也不由公司收购该部分股份。
3	全国社会保障基金	50,000,000	2013年3月30日	0	转由社保基金会持有的股份, 由社保基金会承继原国有股东的



理事会转 持三户			禁售期义务。
上述股东关联关系或一致行动人的 说明	上述有限售条件股东之间不存在关联关系或属于 《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本公司经营业绩持续增长，主营业务收入、利润等主要经营指标均创出历史新高。2011 年 1-6 月，经过公司及所属各单位的共同努力，公司净利润实现较快增长，实现每股收益 0.17 元，较上年同期增加 0.03 元。公司各项主要经营指标如下：实现营业收入达到 169,176.43 万元，比上年同期增长 16.50%；实现净利润 79,271.08 万元（不含少数股东损益），比上年度增长 26.27%。公司总资产和净资产分别为 1,651,680.08 万元、1,086,506.25 万元，与上年度末基本持平。2011 年 6 月 30 日末公司资产负债率为 34.22%。以上数据表明，本公司各项经营业绩持续稳步增长，财务结构及资产状况继续保持良好。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业 或分产品	营业收入	营业成本	营业利润 率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	营业利润率 比上年同 期增减(%)
分行业						
污水处理 服务	976,404,145.92	313,981,315.01	67.84	5.37	11.84	减少 1.86 个 百分点

自来水销售	366,566,262.74	234,993,205.15	35.89	12.40	8.69	增加 2.19 个百分点
工程施工	260,823,957.40	218,925,377.09	16.06	148.25	166.82	减少 5.84 个百分点
其他收入	29,535,144.45	16,498,222.62	44.14	81.83	196.15	减少 21.56 个百分点
合计	1,633,329,510.51	784,398,119.87	51.98	18.87	34.18	减少 5.48 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 298.89 万元。

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	1,633,329,510.51	18.87

## (三) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	首次发行	3,402,055,420	234,233,159.79	1,006,513,159.79	1,031,866,820.26	用于募投项目后续投入

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆水务集团股份有限公司公开发行股票的批复》（证监许可[2010]261号）文核准，公司公开发行普通股（A股）50,000万股，发行价格为每股6.98元，募集资金总额为3,490,000,000.00元，扣除发行费用后募集资金净额人民币3,402,055,420.00元。

2、经2010年5月17日召开的2009年年度股东大会审议通过，超过专项募集资金2,016,260,000元的部分计1,385,795,420元已用于补充公司流动资金。

3、经2010年10月22日公司2010年第四次临时股东大会审议通过《重庆水务集团股份有限公司变更募集资金投资项目的议案》，同意变更重庆市丰收坝水厂二期项目专项募集资金

28,230 万元的使用方向，将该笔专项募集资金用于建设重庆市白洋滩水厂一期工程。

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

5、2011 年上半年公司共使用专项募集资金 234,233,159.79 元；截止 2011 年 6 月 30 日累计使用专项募集资金 1,006,513,159.79 元，尚未使用的专项募集资金余额为 1,031,866,820.26 元（含专项募集资金存款利息净额 22,119,980.05 元）。

## 2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
主城排水一期工程	否	62,116.00	25,404.34	是	已竣工	不适用	不适用			
主城排水二期工程	否	8,364.00	8,364.00	是	已竣工	不适用	不适用			
大渡口污水处理厂	否	2,575.00	2,250.45	是	已竣工	不适用	不适用			
李家沱污水处理厂	否	3,109.00	3,109.00	是	已竣工	不适用	不适用			
万盛污水处理厂	否	1,561.00	742.43	是	已竣工	不适用	不适用			
梁平污水处理厂	否	2,066.00	2,066.00	是	已竣工	不适用	不适用			
中梁山污水处理厂	否	3,012.00	423.60	是	已竣工	不适用	不适用			
井口污水处理厂	否	4,187.00	219.93	是	已竣工	不适用	不适用			
永川污水处理厂	否	2,552.00	1,530.00	是	已竣工	不适用	不适用			

沙坪坝水厂改造工程	是	4,567.00	4,567.00	是	已竣工	不适用	不适用			
九龙 C 区供水工程	否	1,690.00	1,685.00	是	已竣工	不适用	不适用			
万盛城区供水工程	否	2,450.00	32.00	是	已竣工	不适用	不适用			
井口水厂一期工程	否	58,378.00	35,950.01	否	在建	不适用	不适用		因供水管网受市政规划建设同步实施影响总体完工进度。截至 2011 年 6 月 30 日厂区主体工程完工，2011 年 7 月投入运行。	
白洋滩水厂一期工程	是	28,230.00	5,872.25	是	在建	不适用	不适用			详见本次半年报：五、董事会报告：(三) 公司投资情况：1、募集资金总体使用情况
收购重庆西永污水处理有限公司 100% 股权	是	13,900.00	6,958.77	是	截至 6 月 30 日，已支付 50% 股权转让款并完成资产交割和股权转让工商变更登记工作。	不适用	不适用			同上
收购重庆市新升污水处理有限公司 100% 股权	是	2,869.00	1,476.53	是	截至 6 月 30 日，已支付 50% 股权转让款并完成资产交割，股权转让工商变更登记工作尚在办理中。	不适用	不适用			同上
合计	/	201,626.00	100,651.32	/	/	不适用	/	/	/	/

## 3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
白洋滩水厂一期工程	重庆市丰坝水厂二期项目	28,230.00	5,872.25	是	不适用	不适用	在建		
收购重庆西污水处理有限公司100%股权	沙坪坝水厂改造工程、永微电子供水工程	13,900.00	6,958.77	是	不适用	不适用	截止6月30日,已支付50%股权转让款并完成资产交割和股权转让工商变更登记工作。		
收购重庆市新升污水处理有限公司100%股权	沙坪坝水厂改造工程、永微电子供水工程	2,869.00	1,476.53	是	不适用	不适用	截止6月30日,已支付50%股权转让款并完成资产交割,股权转让工商变更登记工作尚在办理中。		
合计	/	44,999.00	14,307.55	/	不适用	/	/	/	/

## 4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
四川省甘孜州九龙县水电站项目	总投资约 42800 万元	在建	

## 六、重要事项

## (一) 公司治理的情况

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

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求通知、召开股东大会；严格执行关联事项关联股东均回避制度，并充分做好关联事项的信息披露。切实维护全体股东的合法权利。报告期内，公司于 2011 年 4 月 25 日召开了 2010 年年度股东大会。

2、董事与董事会：公司董事会由 9 人组成，其中独立董事 3 人，董事会人员构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内公司董事均能忠实、诚信、勤勉地履行职责，未发生无故不到会，或连续 3 次不参加会议的情况。公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会严格按照《议事规则》履行职责，对公司重大项目、重大问题认真研究，发挥专业优势，为董事会决策提供意见或建议，提高董事会决策的科学性。独立董事在工作中勤勉尽责，维护全体股东利益，特别是中小股东的利益。报告期内，公司召开了第二届董事会第 4、5、6 次会议。

3、监事与监事会：公司监事会由 4 人组成，其中有 2 名职工代表监事。监事会的人员及结构符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事能忠实、诚信、勤勉地履行职责，公司监事会按照《公司章程》和国家法律法规的规定，对公司经营、财务和董事及其他高级管理人员的合法合规性进行监督，维护了公司和股东的合法权益。报告期内，公司召开了第二届监事会第 3、4 次会议。

4、公司与控股股东：公司的重大决策均通过股东大会和董事会依法作出。公司控股股东按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务，公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司积极协调控股股东履行信息披露义务，切实保障控股股东重大信息的及时披露。

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

6、制度的修订和完善：报告期内经公司召开第二届 4、6 次董事会和 2010 年年度股东大会审议通过了《关于修改重庆水务集团股份有限公司章程的议案》等议案，对《重庆水务集团股份有限公司章程》及《重庆水务集团股份有限公司投融资及担保管理制度》、《重庆水务集团股份有限公司董事会秘书工作制度》等部分制度进行修订和完善，并新建立《重庆水务集团股份有限公司独立董事年报工作制度》、《重庆水务集团股份有限公司董事会审计委员会年报工作制度》、《重庆水务集团股份有限公司投资者关系管理制度》等制度。

## 7、关于上市公司治理专项活动情况

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）以及重庆证监局《关于做好重庆上市公司治理专项活动有关工作的通知》（渝

证监发[2007]103号)的精神,公司于2010年10月开始全面开展上市公司治理专项活动,并已完成了自查阶段和公众评议阶段工作,现正进行落实整改阶段工作。报告期内,公司已对公司章程等制度进行了修订,建立健全了独立董事年报工作制度等相关制度。公司将通过开展上市公司治理专项活动,落实各项整改措施,克服治理中的薄弱环节,努力夯实管理基础,进一步完善治理结构,以切实保证公司治理结构更加规范、完整。

#### 8、关联交易及同业竞争

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

本公司现有的关联交易属于必要的交易,有利于本公司开展业务并保证本公司正常经营。对于不可避免的关联交易,本公司在《公司章程》和《关联交易管理制度》中规定了关联交易的回避制度、决策权限、决策程序等内容,并在实际工作中充分发挥独立董事的作用,以确保关联交易价格的公开、公允、合理,从而保护股东利益。报告期内公司向控股股东分别收购了其所持重庆西永污水处理有限公司和重庆市新升污水处理有限公司100%股权。

#### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经2011年4月25日召开的公司2010年年度股东大会审议通过2010年度利润分配方案:以公司现有股本总额4,800,000,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.88元(含税),共计派发现金红利902,400,000.00元,剩余未分配利润转至以后年度分配。本次不实施资本公积金转增股本。分红派息实施公告刊登于2011年5月31日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站上。股权登记日为2011年6月3日,除息日为2011年6月7日,红利发放日为2011年6月10日。该分配方案已于2011年6月10日实施完毕。

#### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

根据《公司章程》第一百六十条之规定,本公司以现金形式分配的股利将不低于当期实现的可分配利润的百分之六十。经2011年4月25日召开的公司2010年年度股东大会审议通过2010年度利润分配方案:以公司现有股本总额4,800,000,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.88元(含税),剩余未分配利润转至以后年度分配。该分配方案已于2011年6月10日实施完毕。本次公司派发现金红利金额为902,400,000.00元,占2010年公司实现的可分配利润的85.26%。

(四) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
重庆市自来水有限公司	重庆市第二棉纺织厂		债权申报	重庆市沙坪坝区人民法院于 2005 年 11 月 25 日受理了重庆市第二棉纺织厂申请破产一案。重庆市自来水公司于 2006 年 1 月 1 日向重庆市沙坪坝区人民法院递交《债权申报书》，向法院申报债权 5,359,543.98 元（系重庆市第二棉纺织厂在 1997 年 9 月至 2005 年 10 月期间，拖欠本公司全资子公司重庆市自来水公司沙坪坝营管所水费、污水处理费、水资源费），重庆沙坪坝区人民法院于 2006 年 3 月 31 日召开了重庆市第二棉纺织厂第一次债权人会议，对重庆市自来水公司的债权 5,359,543.98 元予以确认。2006 年 3 月 17 日，重庆市沙坪坝区人民法院作出《民事裁定书》（[2006]沙民破字第 2 号），裁定重庆市第二棉纺织厂破产还债。	5,359,543.98	截至 2011 年 6 月 30 日，本案尚无重大进展，即该案仍处于破产企业处置过程中，尚未形成破产债权分配方案，重庆市自来水有限公司的该笔债权仍尚未得到清偿。		
重庆市自来水有限公司	重庆毛纺织染厂		债权申报	重庆市巴南区人民法院根据债务人重庆毛纺织染厂的破产申请，于 2010 年 9 月 21 日作出（2010）巴民破字第 1-1 号民事裁定书，立案受理了该案。2010 年 11 月	14,633,597.09	截至 2011 年 6 月 30 日，尚未召开债权人会议。		



				15 日, 本公司全资子公司市自来水公司根据巴南区人民法院已知债权人申报债权通知书(2010)巴民破字第 1-4 号, 向该院申报了债权。重庆毛纺织染厂自 1995 年 8 月至 2004 年 11 月期间拖欠市自来水公司江南营管所水费、污水处理费、水资源费等共计 14,633,597.09 元。该债权为无财产担保债权。				
重庆市第二市政工程有限责任公司(简称市政二公司)	本公司	建设工程施工合同纠纷	2004 年 9 月, 本公司通过招标将重庆北部新区污水截流干管 W4-24—96#标段工程发包给市政二公司施工, 合同包干价为 5,712,634.00 元。施工完毕后, 市政二公司向本公司提交了结算报告, 经该工程监理单位初步审核后, 提交重庆市财政局委托的重庆新城建设造价事务所进行结算审核, 最终造价为 7,356,158.00 元, 但市政二公司对审核价不服, 遂向渝中区人民法院起诉, 要求本公司支付工程欠款 4,596,116.43 元及利息, 并赔偿窝工损失 1,494,315.00 元。	6,090,431.43	截至 2011 年 6 月 30 日, 二审已判决。	2010 年 12 月 23 日, 渝中区法院作出(2008)中区民初字第 4013 号民事判决, 判决: 本公司向市政二公司支付工程款 740,832.00 元; 驳回市政二公司其他诉讼请求; 驳回本公司的反诉请求。 市政二公司不服该判决, 向重庆市五中院提起上诉, 请求: 1 判本公司向其支付工程欠款 2,472,334.85 元及利息; 2 判本公司赔偿其窝工损失 581,287.04 元; 3、诉讼费及鉴定费由本公司承担。 2011 年 6 月 27 日, 重庆市五中院作出(2011)渝五中法民终字第 01381 号民事判决(终审判决): 1、维持渝中区法院(2008)中区民初字第 4013 号民事判决第三项; 2、撤销该判决第一、二项; 3、本公司在本判决生效后 15 日内支付市政二公司工程款 372,024 元;	截至 2011 年 6 月 30 日, 终审判决尚未执行	

								4、本公司在讼争工程通过国家审计后 15 日内支付市政二公司工程款 367,808 元;5、本公司在本判决生效后 15 日内支付市政二公司工程进度款利息; 6、本公司在本判决生效后 15 日内支付市政二公司停工所造成的损失 1,278,088.08 元。	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	000338	潍柴动力	15,082.00	640	29,075.20	0.74	-3,241.60
2	股票	000559	万向钱潮	32,843.34	5,200.00	41,808.00	1.07	-13,592.00
3	股票	000725	京东方 A	7,992.03	840	2,293.20	0.06	81.20
4	股票	000793	华闻传媒	75,298.52	12,000.00	67,920.00	1.74	-2,400.00
5	股票	002133	广宇集团	125,517.80	10,400.00	58,344.00	1.49	-5,720.00
6	股票	600028	中国石化	560,999.98	54,000.00	444,420.00	11.37	16,200.00
7	股票	600030	中信证券	354,267.62	21,000.00	274,680.00	7.03	20,790.00
8	股票	600176	中国玻纤	570,539.28	20,000.00	604,400.00	15.46	96,400.00
9	股票	600795	国电电力	182,821.89	52,080.00	154,156.80	3.94	0.00
10	股票	601137	博威合金	27,000.00	1,000.00	20,500.00	0.52	-6,300.00
11	基金	377020	上投摩根 内需动力	2,219,834.40	2,202,216.67	2,210,585.09	56.56	-456,079.07
合计				4,172,196.86	/	3,908,182.29	100	-353,861.47

2、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司 股权 比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有 者权益变动	会计 核算 科目	股份 来源
HK3618	重庆 农商 行	200,000,000.00	1.34	200,000,000.00	7,500,000.00		长期 股权 投资	发起 人
601818	光大 银行	10,725,000.00	0.01	20,267,500.00	572,330.00	-3,136,925.00	可供 出售 金融 资产	购买
合计		210,725,000.00	/	220,267,500.00	8,072,330.00	-3,136,925.00	/	/

## 3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量(股)	占该 公司 股权 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期 所有者 权益变 动(元)	会计 核算 科目	股 份 来 源
中国银 河证券 股份有 限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	0.03	2,000,000.00			长期 股权 投资	发 起 人
安诚财 产保险 股份有 限公司	180,000,000.00	180,000,000.00	18.00	180,000,000.00			长期 股权 投资	发 起 人
重庆国 际信托 投资公 司	2,210,840,000.00	581,800,000.00	23.86	2,251,022,391.09	36,650,142.26		长期 股权 投资	增 资 入 股
合计	2,392,840,000.00		/	2,433,022,391.09	36,650,142.26		/	/

## (七) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方 或最终控 制方	被收购资产	购买 日	资产收购价格	自收购日 起至报告 期末为 上市公 司贡献 的净利 润	自本年初 至本期末 为上市 公司贡 献的净 利润 (适用于 同一控 制下的 企业合 并)	是否 为关 联交 易(如 是,说 明定 价原 则)	资产 收购 定价 原则	所涉 及的 资产 产权 是否 已全 部过 户	所涉 及的 债权 债务 是否 已全 部转 移	该资产 为上市 公司 贡献 的净 利润 占利 润总 额 的比 例(%)	关联 关系
重庆港 华水务 工程有 限公司 自然人 股东	自然人 股东持 有的重 庆港华 水务工 程有限 公司 25.002% 的股权	2011 年 4 月 14 日	6,366,874.32	174,740.22		否	以评 估值 (公允 价值) 定价	是	是	0.02	
重庆市 万盛区 顺通给 排水安 装工程 队自然 人股东	自然人 股东持 有的重 庆市万 盛区顺 通给排 水安装 工程队 48.964% 的股权	2011 年 1 月 1 日	4,211,959.73	319,036.50		否	以评 估值 (公允 价值) 定价	是	是	0.04	

重庆市水务资产经营有限公司	重庆市水务资产经营有限公司持有重庆西永污水处理有限公司 100% 股权	2011 年 4 月 25 日	139,175,496.64		0.00	是	以评估值 (公允价值) 定价	是	是		母 公 司
重庆市水务资产经营有限公司	重庆市水务资产经营有限公司持有重庆市新升污水处理有限公司 100% 股权	2011 年 4 月 25 日	29,530,564.76	1,166,195.31	0.00	是	以评估值 (公允价值) 定价	否	是		母 公 司
重庆两江新区龙兴工业园建设投资有限公司	重庆市渝北区龙兴供水厂 100% 股权	2011 年 4 月 11 日	4,703,806.66	-176,939.43		否	以评估值 (公允价值) 定价	否	是		

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
重庆中法水务投资有限公司	合营公司	提供劳务	工程施工	市场价格		17,746,381.25	6.80	以支货资付币金方式结算		
重庆中法水务投资有限	合营公司	销售商品	销售商品	市场价格		13,531,742.16	45.82	以支货资付币金方式结		

公司								算		
重 庆 中 法 供 水 有 限 公 司	合 营 公 司	提 供 劳 务	工 程 施 工	市 场 价 格		3,276,867.79	1.26	以 支 付 货 币 资 金 方 式 结 算		
四 川 金 易 管 业 有 限 公 司	其 他	购 买 商 品	采 购 材 料	市 场 价 格		3,781,438.00	10.64	以 支 付 货 币 资 金 方 式 结 算		

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	转让资产的账 面价值	转让资产的评 估价值	转让价格	转让 价格与账 面价值或 评估价值 差异较大 的原因	关联交 易结算 方式	转让 资产获 得的收 益
重 庆 市 水 务 资 产 经 营 有 限 公 司	控 股 股 东	收 购 股 权	收 购 重 庆 西 永 污 水 处 理 有 限 公 司 100% 股 权	评 估 价 值	129,300,000.00	139,175,496.64	139,175,496.64	不 适 用	以 货 币 资 金 方 式 支 付	
重 庆 市 水 务 资 产 经 营 有 限 公 司	控 股 股 东	收 购 股 权	收 购 重 庆 市 新 升 污 水 处 理 有 限 公 司 100% 股 权	评 估 价 值	26,796,185.27	29,530,564.76	29,530,564.76	不 适 用	以 货 币 资 金 方 式 支 付	

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

和重庆市新升污水处理有限公司 100% 股权，不足部分由公司安排自有资金解决。

### 3、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
重庆中法供水有限公司	合营公司	-4,333,333.33	47,533,333.34		
重庆中法水务投资有限公司	合营公司	61,700,000.00	111,700,000.00		
重庆市水务资产经营有限公司	母公司			-6,000,000.00	0.00
合计		57,366,666.67	159,233,333.34	-6,000,000.00	0.00
关联债权债务形成原因	<p>注 1：根据《合作经营重庆中法供水有限公司合同》的规定，合作合同第一期投资总额与注册资本及银团贷款之间的差额应为合作各方向重庆中法供水有限公司提供的股东贷款。2002 年 11 月公司向重庆中法供水有限公司提供股东无息贷款 156,000,000.00 元，合作外方中法水务投资（重庆）有限公司向重庆中法供水有限公司提供股东无息贷款 234,000,000.00 元。</p> <p>2008 年 9 月 25 日，本公司与合营外方中法水务投资（重庆）有限公司达成协议对原合作经营合同进行了变更，变更后的合作经营合同约定，对上述股东无息贷款从 2008 年 1 月 1 日起，未偿还的股东方贷款按中国人民银行公布的金融机构人民币贷款同期基准利率计算利息。此项合作合同的修改已获得重庆市外经贸委（渝外经贸发【2008】342 号文）的批准。</p> <p>截至 2011 年 6 月 30 日公司对重庆中法供水有限公司股东贷款余额为 47,533,333.34 元，2011 年 1-6 月本公司取得股东贷款利息 1,701,067.41 元。</p> <p>注 2：2010 年 9 月公司与重庆中法水务投资有限公司签订《股东贷款协议书》。双方约定，由公司向重庆中法水务投资有限公司提供股东无息贷款 117,000,000.00 元，贷款期限十年，主要用于收购重庆长寿化工园区供排水项目。截止 2011 年 6 月 30 日，公司对重庆中法水务投资有限公司提供股东贷款 111,700,000.00 元。上述贷款事项业经公司第一届董事会第二十二次会议审议通过。</p>				

### (九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
重庆市自来水公司（重庆市自来水有限公司前身）、重庆市三峡水务有限责任公司和重庆市万盛自来水公司（重庆市万盛自来水有限公司前身）	全资子公司	中国农业银行重庆市分行	17 亿元企业债券本金及利息	2005 年 4 月 21 日	担保人农业银行重庆市履行责任届满之日	担保起始日起二年	连带责任担保	否	否			否	
公司对控股子公司的担保情况													
报告期末对子公司担保余额合计（B）										4,384,239.33			

1) 根据《关于对重庆市水务控股（集团）有限公司发行 17 亿元债券提供融资性担保的批复》（农银复[2005]323 号）中国农业银行同意重庆分行为拟发行的重庆市水务控股（集团）有限公司 17 亿元企业债券提供担保，中国农业银行重庆分行与水务集团签署了《国内担保



函担保协议》([渝农银水务]农银内保字[2005]第 0001 号)。协议的担保范围为 17 亿元债券本金和利息,以及违约金、损害赔偿金、实现债权的费用和其他应支付的费用,担保收益人为债券兑付日债券持有人,担保方式为连带责任保证,担保期限为债券发行日至到期之日起第二年。

本公司全资子公司重庆市自来水公司(重庆市自来水有限公司之前身)、重庆市三峡水务有限责任公司和重庆市万盛自来水公司(重庆市万盛自来水有限公司之前身)与中国农业银行重庆市分行于 2005 年签订《反担保合同》([渝农银水务]农银反保字[2005]第 0001 号),重庆市自来水公司、重庆市三峡水务有限责任公司和重庆市万盛自来水公司同意为《国内担保函担保协议》([渝农银水务]农银内保字[2005]第 0001 号)项下的债务提供反担保。

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

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

### 3、委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
华夏银行股份有限公司	130,000,000.00	2010 年 5 月 11 日	2011 年 5 月 10 日	年化收益率 4.2%	130,000,000.00	5,460,000.00	是		否	
合计	130,000,000.00	/	/	/	130,000,000.00	5,460,000.00	/		/	/

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	本公司控股股东重庆市水务资产经营有限公司和股东重庆苏渝实业发展有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	截至 2011 年 6 月 30 日，重庆市水务资产经营有限公司和重庆苏渝实业发展有限公司严格履行该承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	根据 2007 年 10 月 12 日重庆市水务资产经营有限公司与本公司签署了《避免同业竞争协议》，重庆市水务资产经营有限公司承诺该公司及其下属企业不会，并促使该公司之参股企业不会与本公司的主营业务发生竞争，并赋予（包括但不限于）本公司的优先交易及选择权、优先受让权、政府投资项目优先收购权等。	截至 2011 年 6 月 30 日，重庆市水务资产经营有限公司严格履行该承诺。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

1、截至 2011 年 6 月 30 日，因政府统计部门尚未公布 2010 年重庆市供水量等数据，公司目前仍暂不完全具备向重庆市财政局上报第二期（2011-2013 年）污水处理服务结算价格核定申请的条件。重庆市财政局尚未核定第二期（2011-2013 年）污水处理服务结算价格，在第二期污水处理服务结算价格核定前，按照渝府[2007]122 号文件相关规定，重庆市财政局暂按首期结算价格计算支付公司污水处理服务费，差额部分待第二期污水处理服务结算价格核定后 30 日内补齐或扣还。

2、经 2011 年 4 月 25 日公司召开 2010 年年度股东大会审议通过《关于变更专项募集资金用于股权收购暨关联交易的议案》，公司将西永微电子园供水工程和沙坪坝水厂改造工程节余

专项募集资金 16,769 万元用于收购重庆西永污水处理有限公司和重庆市新升污水处理有限公司 100% 股权。截至 2011 年 6 月 30 日，公司已向重庆市水务资产经营有限公司支付 50% 的股权收购款，上述被收购公司的资产交割工作已完成，重庆西永污水处理有限公司股权转让工商变更登记手续已办理完毕，重庆市新升污水处理有限公司股权转让工商变更登记手续尚在办理过程中。

3、公司以募集资金建设的井口水厂一期供水项目已于 2011 年 7 月 26 日投入运行。

#### (十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
重庆水务二届董事会 4 次会议决议暨 2010 年年度股东大会通知公告	《中国证券报》B196 版 《上海证券报》B193 版	2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务二届监事会 3 次会议决议公告	《中国证券报》B196 版 《上海证券报》B193 版	2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务 2011 年预计日常关联交易公告	《中国证券报》B196 版 《上海证券报》B193 版	2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务节余专项募集资金收购股权暨关联交易公告	《中国证券报》B196 版 《上海证券报》B193 版	2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务 2010 年年报全文		2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务 2010 年年报摘要	《中国证券报》B195、B196 版 《上海证券报》B193、B194、B197 版	2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务公司治理专项活动整改报告		2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告	《中国证券报》B195、B196 版 《上海证券报》B193、B194、B197 版	2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务独立董事年报工作制度		2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务董事会审计委员会年报工作制度		2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务投资者关系管理制度		2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务公告 (关于	《中国证券报》B011	2011 年 4 月 7 日	上海证券交易所网站

重庆西永污水、重庆市新升污水关联股权收购获得重庆市国资委批准的公告)	版 《上海证券报》B36 版		<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务公告(成立重庆两江水务公司)	《中国证券报》B005 版 《上海证券报》B112 版	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务 2010 年年报补充公告	《中国证券报》B208 版 《上海证券报》B152 版	2011 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务 2010 年年报(修订版)		2011 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务 2010 年年报摘要(修订版)		2011 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务 2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B032 版 《上海证券报》B77 版	2011 年 4 月 26 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务 2011 年 1 季报全文		2011 年 4 月 26 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务 2011 年 1 季报正文	《中国证券报》B032 版 《上海证券报》B77 版	2011 年 4 月 26 日	
重庆水务澄清公告	《中国证券报》B003 版 《上海证券报》B48 版	2011 年 5 月 11 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务二届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》B006 版 《上海证券报》B23 版	2011 年 5 月 13 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务集团股份有限公司董事会秘书工作制度		2011 年 5 月 13 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务集团股份有限公司公告(收回华夏银行理财产品本金及收益)	《中国证券报》B006 版 《上海证券报》B23 版	2011 年 5 月 13 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重庆水务 2010 年度分红派息实施公告	《中国证券报》B021 版 《上海证券报》B14 版	2011 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、 财务会计报告( 未经审计)

### (一) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:重庆水务集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(六)、1	3,383,688,172.34	3,839,330,924.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(六)、2	3,908,182.29	4,260,971.76
应收票据			
应收账款	(六)、4	488,768,405.39	448,215,579.28
预付款项	(六)、6	256,503,648.91	167,875,044.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(六)、3	22,700,592.79	
其他应收款	(六)、5	136,277,563.49	273,890,504.08
买入返售金融资产			
存货	(六)、7	96,289,667.81	88,227,217.52
一年内到期的非流动资产		93,837,753.53	40,333,676.07
其他流动资产			
流动资产合计		4,481,973,986.55	4,862,133,916.81
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(六)、8	20,267,500.00	23,958,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	(六)、9	583,334,456.23	415,714,935.27
长期股权投资	(六)、11	3,230,458,612.47	3,198,636,144.74
投资性房地产	(六)、12	99,178,510.30	100,387,236.76
固定资产	(六)、13	6,092,816,056.74	6,000,352,131.75
在建工程	(六)、14	1,197,413,464.80	1,095,302,063.81
工程物资	(六)、15	54,365,212.56	11,434,735.81
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(六)、16	741,395,816.01	713,857,619.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(六)、17	91,101.40	
递延所得税资产	(六)、18	15,506,109.26	14,670,701.79

其他非流动资产			
非流动资产合计		12,034,826,839.77	11,574,313,569.46
资产总计		16,516,800,826.32	16,436,447,486.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(六)、20	20,000,000.00	26,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(六)、21	564,901,601.28	458,212,303.75
预收款项	(六)、22	449,592,118.44	332,247,082.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)、23	40,607,294.69	78,209,288.27
应交税费	(六)、24	106,796,552.69	81,896,064.15
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(六)、25	254,509,886.73	146,791,436.66
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(六)、27	36,638,422.69	52,900,195.71
其他流动负债			
流动负债合计		1,473,045,876.52	1,176,256,370.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(六)、28	1,957,695,961.82	1,980,087,281.04
应付债券	(六)、29	1,717,290,869.42	1,760,568,677.66
长期应付款	(六)、30	5,800,626.06	6,000,626.06
专项应付款	(六)、31	305,403,933.73	321,662,571.06
预计负债	(六)、26	1,082,882.22	1,082,882.22
递延所得税负债	(六)、18	1,431,375.00	2,002,316.24
其他非流动负债	(六)、32	189,986,774.62	171,136,972.91
非流动负债合计		4,178,692,422.87	4,242,541,327.19
负债合计		5,651,738,299.39	5,418,797,697.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(六)、33	4,800,000,000.00	4,800,000,000.00
资本公积	(六)、34	4,563,076,421.02	4,603,209,717.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(六)、35	326,827,864.15	326,827,864.15

一般风险准备			
未分配利润	(六)、36	1,162,352,546.53	1,272,041,735.53
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		10,852,256,831.70	11,002,079,316.93
少数股东权益		12,805,695.23	15,570,471.52
所有者权益合计		10,865,062,526.93	11,017,649,788.45
负债和所有者权益总计		16,516,800,826.32	16,436,447,486.27

法定代表人：武秀峰 主管会计工作负责人：罗明亮 会计机构负责人：吕祥红

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:重庆水务集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,909,406,508.41	3,383,716,317.90
交易性金融资产		3,908,182.29	4,260,971.76
应收票据			
应收账款	(十一)、 1	444,751,845.78	357,583,467.12
预付款项		11,253,484.00	16,908,351.90
应收利息			
应收股利		22,700,592.79	
其他应收款	(十一)、 2	29,366,076.09	160,175,076.38
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,421,386,689.36	3,922,644,185.06
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		20,267,500.00	23,958,000.00
持有至到期投资		24,000,000.00	24,000,000.00
长期应收款		2,247,234,060.84	1,848,354,013.37
长期股权投资	(十一)、 3	8,983,540,427.28	8,717,582,876.96
投资性房地产			
固定资产		30,376,896.91	30,114,237.52
在建工程		1,004,665,912.89	1,044,579,167.86
工程物资		302,990.58	935,483.20
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		22,553,106.86	22,768,106.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,703,634.39	2,987,030.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,336,644,529.75	11,715,278,916.07
资产总计		15,758,031,219.11	15,637,923,101.13
<b>流动负债:</b>			



短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,595,009,033.59	1,477,674,849.56
预收款项		470,000,000.00	470,000,000.00
应付职工薪酬		1,980,823.43	5,691,245.05
应交税费		28,741,315.54	14,718,520.36
应付利息			
应付股利			
其他应付款		472,011,612.81	295,052,864.74
一年内到期的非流动负债		20,034,325.90	19,996,098.92
其他流动负债			
流动负债合计		2,587,777,111.27	2,283,133,578.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		403,822,408.88	410,247,337.84
应付债券		1,717,290,869.42	1,760,568,677.66
长期应付款		326,090,381.18	234,667,882.85
专项应付款		306,777,676.50	306,777,676.50
预计负债			
递延所得税负债		1,431,375.00	2,002,316.24
其他非流动负债		17,850,169.56	17,046,439.86
非流动负债合计		2,773,262,880.54	2,731,310,330.95
负债合计		5,361,039,991.81	5,014,443,909.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,800,000,000.00	4,800,000,000.00
资本公积		4,430,321,341.04	4,433,458,266.04
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		326,827,864.15	326,827,864.15
一般风险准备			
未分配利润		839,842,022.11	1,063,193,061.36
所有者权益（或股东权益）合计		10,396,991,227.30	10,623,479,191.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,758,031,219.11	15,637,923,101.13

法定代表人：武秀峰 主管会计工作负责人：罗明亮 会计机构负责人：吕祥红

**合并利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,691,764,290.19	1,452,106,823.37
其中: 营业收入	(六)、37	1,691,764,290.19	1,452,106,823.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,014,865,970.54	881,802,632.13
其中: 营业成本	(六)、37	819,936,720.07	643,969,768.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(六)、38	13,748,372.15	8,873,726.13
销售费用	(六)、39	22,198,355.72	19,272,075.05
管理费用	(六)、40	165,900,799.68	131,416,188.01
财务费用	(六)、41	-10,510,237.55	69,107,722.25
资产减值损失	(六)、44	3,591,960.47	9,163,152.32
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	(六)、42	-379,789.47	-1,201,347.61
投资收益(损失以“—”号填列)	(六)、43	91,245,109.36	38,604,595.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		57,223,060.53	15,996,736.37
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		767,763,639.54	607,707,438.63
加: 营业外收入	(六)、45	41,404,283.41	54,811,590.44
减: 营业外支出	(六)、46	2,755,568.98	9,097,579.05
其中: 非流动资产处置损失		2,059,438.18	2,268,790.29
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		806,412,353.97	653,421,450.02
减: 所得税费用	(六)、47	13,541,198.79	24,242,264.07
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		792,871,155.18	629,179,185.95
归属于母公司所有者的净利润		792,710,811.00	627,804,372.18
少数股东损益		160,344.18	1,374,813.77
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(六)、48	0.17	0.14
(二) 稀释每股收益	(六)、48	0.17	0.14
七、其他综合收益	(六)、49	-3,136,925.00	

八、综合收益总额		789,734,230.18	629,179,185.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		789,573,886.00	627,804,372.18
归属于少数股东的综合收益总额		160,344.18	1,374,813.77

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-1,166,195.31 元。

法定代表人：武秀峰 主管会计工作负责人：罗明亮 会计机构负责人：吕祥红

**母公司利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一)、4	973,649,162.37	928,496,380.61
减: 营业成本	(十一)、4	393,527,767.17	395,172,780.26
营业税金及附加		101,112.79	
销售费用			
管理费用		21,430,840.84	15,717,140.03
财务费用		-29,295,797.77	-13,618,958.82
资产减值损失		4,629,120.83	7,462,019.49
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-379,789.47	-1,201,347.61
投资收益(损失以“-”号填列)	(十一)、5	64,519,545.57	33,855,253.91
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		49,978,238.09	12,741,311.95
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		647,395,874.61	556,417,305.95
加: 营业外收入		31,786,270.30	40,000,000.00
减: 营业外支出			5,014,500.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		679,182,144.91	591,402,805.95
减: 所得税费用		133,184.16	15,646,254.65
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		679,048,960.75	575,756,551.30
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		-3,136,925.00	
七、综合收益总额		675,912,035.75	

法定代表人: 武秀峰 主管会计工作负责人: 罗明亮 会计机构负责人: 吕祥红

**合并现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,845,857,054.36	1,363,651,677.14
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		30,000,000.00	41,332,403.62
收到其他与经营活动有关的现金	(六)、50	167,594,768.18	178,438,679.57
经营活动现金流入小计		2,043,451,822.54	1,583,422,760.33
购买商品、接受劳务支付的现金		609,687,097.87	408,837,159.32
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		211,386,650.78	186,402,499.86
支付的各项税费		119,687,523.52	132,821,417.91
支付其他与经营活动有关的现金	(六)、50	243,711,423.84	153,836,408.88
经营活动现金流出小计		1,184,472,696.01	881,897,485.97
经营活动产生的现金流量净额		858,979,126.53	701,525,274.36
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		130,000,000.00	182,264.40
取得投资收益收到的现金		56,497,017.33	46,834,741.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,827,365.00	741,373.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(六)、50	61,676,269.55	19,664,705.26
投资活动现金流入小计		251,000,651.88	67,423,084.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		335,263,011.37	234,947,590.65
投资支付的现金		107,300,173.33	132,413,433.38

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	(六)、50	84,644,327.32	23,660,053.92
投资活动现金流出小计		527,207,512.02	391,021,077.95
投资活动产生的现金流量净额		-276,206,860.14	-323,597,993.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			3,415,510,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(六)、50	17,814,158.34	11,552,000.00
筹资活动现金流入小计		67,814,158.34	3,427,062,000.00
偿还债务支付的现金		98,027,123.35	25,282,423.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,007,616,138.79	566,591,601.93
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	(六)、50	2,896,954.50	8,636,058.25
筹资活动现金流出小计		1,108,540,216.64	600,510,083.87
筹资活动产生的现金流量净额		-1,040,726,058.30	2,826,551,916.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-457,953,791.91	3,204,479,197.18
加：期初现金及现金等价物余额		3,830,895,073.52	2,246,451,343.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,372,941,281.61	5,450,930,540.98

法定代表人：武秀峰 主管会计工作负责人：罗明亮 会计机构负责人：吕祥红

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		962,877,697.85	790,063,895.97
收到的税费返还		30,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		216,138,286.73	105,169,631.31
经营活动现金流入小计		1,209,015,984.58	935,233,527.28
购买商品、接受劳务支付的现金		258,330,000.00	276,310,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		7,018,872.13	5,456,332.77
支付的各项税费		43,791,960.43	94,420,529.56
支付其他与经营活动有关的现金		135,591,560.38	41,446,971.01
经营活动现金流出小计		444,732,392.94	417,633,833.34
经营活动产生的现金流量净额		764,283,591.64	517,599,693.94
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		130,000,000.00	182,264.40
取得投资收益收到的现金		15,656,145.20	59,356,767.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		83,325,505.57	650,493,368.46
投资活动现金流入小计		228,981,650.77	710,032,400.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,436,515.37	103,014,056.57
投资支付的现金		164,296,905.02	605,913,433.38
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		267,733,074.42	240,426,895.48
投资活动现金流出小计		464,466,494.81	949,354,385.43
投资活动产生的现金流量净额		-235,484,844.04	-239,321,985.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			3,415,510,000.00
取得借款收到的现金		50,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,590,000.00	11,352,000.00
筹资活动现金流入小计		52,590,000.00	3,426,862,000.00
偿还债务支付的现金		66,751,359.83	15,716,344.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		988,947,197.26	562,334,020.65
支付其他与筹资活动有关的现金			8,593,158.25
筹资活动现金流出小计		1,055,698,557.09	586,643,523.64

筹资活动产生的现金流量净额		-1,003,108,557.09	2,840,218,476.36
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		-474,309,809.49	3,118,496,185.28
加：期初现金及现金等价物余额		3,379,332,078.57	1,797,723,140.53
六、期末现金及现金等价物余额		2,905,022,269.08	4,916,219,325.81

法定代表人：武秀峰 主管会计工作负责人：罗明亮 会计机构负责人：吕祥红



合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	4,800,000,000.00	4,603,209,717.25			326,827,864.15		1,272,041,735.53		15,570,471.52	11,017,649,788.45
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	4,800,000,000.00	4,603,209,717.25			326,827,864.15		1,272,041,735.53		15,570,471.52	11,017,649,788.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-40,133,296.23					-109,689,189.00		-2,764,776.29	-152,587,261.52
(一)净利润							792,710,811.00		160,344.18	792,871,155.18
(二)其他综合收益		-3,136,925.00								-3,136,925.00
上述(一)和(二)小计		-3,136,925.00					792,710,811.00		160,344.18	789,734,230.18
(三)所有者投入和减少资本		-36,996,371.23							-2,925,120.47	-39,921,491.70
1.所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-36,996,371.23						-2,925,120.47	-39,921,491.70
(四) 利润分配						-902,400,000.00			-902,400,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-902,400,000.00			-902,400,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	4,800,000,000.00	4,563,076,421.02			326,827,864.15		1,162,352,546.53	12,805,695.23	10,865,062,526.93

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	4,300,000,000.00	1,660,815,159.47			209,224,696.36		974,503,885.15		13,389,528.70	7,157,933,269.68
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	4,300,000,000.00	1,660,815,159.47			209,224,696.36		974,503,885.15		13,389,528.70	7,157,933,269.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	500,000,000.00	2,901,855,420.00					-248,016,555.50		884,349.76	3,154,723,214.26
(一)净利润							627,804,097.11		1,374,813.77	629,178,910.88
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							627,804,097.11		1,374,813.77	629,178,910.88
(三)所有者投入和减少资本	500,000,000.00	2,901,855,420.00								3,401,855,420.00
1.所有者投入资本	500,000,000.00	2,902,055,420.00								3,402,055,420.00
2.股份支付计入所有者										

权益的金额									
3. 其他		-200,000.00							-200,000.00
(四) 利润分配						-875,820,652.61		-490,464.01	-876,311,116.62
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						-875,820,652.61		-490,464.01	-876,311,116.62
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	4,800,000,000.00	4,562,670,579.47			209,224,696.36	726,487,329.65		14,273,878.46	10,312,656,483.94

法定代表人：武秀峰 主管会计工作负责人：罗明亮 会计机构负责人：吕祥红

母公司所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,800,000,000.00	4,433,458,266.04			326,827,864.15		1,063,193,061.36	10,623,479,191.55
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	4,800,000,000.00	4,433,458,266.04			326,827,864.15		1,063,193,061.36	10,623,479,191.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,136,925.00					-223,351,039.25	-226,487,964.25
(一)净利润							679,048,960.75	679,048,960.75
(二)其他综合收益		-3,136,925.00						-3,136,925.00
上述(一)和(二)小计		-3,136,925.00					679,048,960.75	675,912,035.75
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-902,400,000.00	-902,400,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般								

风险准备								
3. 对所有者 (或股东)的 分配							-902,400,000.00	-902,400,000.00
4. 其他								
(五)所有者 权益内部结 转								
1. 资本公积 转增资本(或 股本)								
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末 余额	4,800,000,000.00	4,430,321,341.04			326,827,864.15		839,842,022.11	10,396,991,227.30

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
一、上年年末 余额	4,300,000,000.00	1,514,001,243.74			209,224,696.36		880,585,203.84	6,903,811,143.94
加:会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他								
二、本年年初	4,300,000,000.00	1,514,001,243.74			209,224,696.36		880,585,203.84	6,903,811,143.94

余额								
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	500,000,000.00	2,902,055,420.00					-300,064,101.31	3,101,991,318.69
(一)净利润							575,756,551.30	575,756,551.30
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							575,756,551.30	575,756,551.30
(三)所有者投入和减少资本	500,000,000.00	2,902,055,420.00						3,402,055,420.00
1. 所有者投入资本	500,000,000.00	2,902,055,420.00						3,402,055,420.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-875,820,652.61	-875,820,652.61
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							-875,820,652.61	-875,820,652.61
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								

1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	4,800,000,000.00	4,416,056,663.74			209,224,696.36		580,521,102.53
							10,005,802,462.63

法定代表人：武秀峰 主管会计工作负责人：罗明亮 会计机构负责人：吕祥红

## (二) 公司概况

### 1. 公司简介：

重庆水务集团股份有限公司（股票代码：601158）（以下简称公司或本公司）于 2007 年 9 月 6 日在重庆市工商行政管理局取得注册号为 5000001805253 的企业法人营业执照，注册地位于重庆市渝中区龙家湾 1 号，法定代表人：武秀峰，经营范围为从事城镇给排水项目的投资、经营及建设管理，城镇给排水供应及系统设施的管理，给排水工程设计及技术服务（以上经营范围法律法规禁止的不得经营；法律法规限制的，取得相关行政许可后方可从事经营）。

### 2. 历史沿革及改制情况：

本公司为重庆市水务控股（集团）有限公司（以下简称重庆水务集团）于 2007 年 9 月 6 日整体变更设立的股份有限公司。

重庆水务集团是由重庆市人民政府出资组建的国有独资有限公司，于 2000 年 11 月 14 日经重庆市人民政府（渝府[2000]193 号）文批准成立，根据重庆市财政局渝财企[2000]229 号文及公司章程，重庆市人民政府以其投资范围内国有企业事业单位（重庆市自来水公司、重庆公用事业投资开发公司、重庆公用事业工程建设承包公司、重庆公用事业基建工程处、重庆市排水有限公司）1999 年 12 月 31 日的净资产额 68,787.00 万元作为注册资本投入重庆水务集团，业经重庆金汇会计师事务所出具重汇内验[2001]003 号验资报告验证，2001 年 1 月 16 日正式挂牌运作。

2006 年，重庆水务集团以资本公积转增注册资本 435,038.00 万元，注册资本变更为 503,825.00 万元，业经重庆市天健会计师事务所出具了重天健验字[2006]第 21 号验资报告验证。

2007 年，重庆水务集团又以资本公积转增注册资本 45,654.00 万元，注册资本变更为 549,479.00 万元，业经重庆远道会计师事务所出具了重远会验字[2007]033 号验资报告验证。截至 2007 年 6 月 30 日止重庆水务集团注册资本为 549,479.00 万元。

根据 2007 年 6 月 28 日《重庆市人民政府关于重庆市水务控股（集团）有限公司股权划转有关问题的批复》（渝府[2007]101 号），重庆市人民政府同意重庆市国有资产监督管理委员会将其持有的重庆水务集团 40000 万股（占总股本的 7.28%）划转给重庆渝富资产经营管理有限公司的全资子公司重庆苏渝投资有限公司（于 2007 年 8 月 14 日更名为“重庆苏渝实业发展有限公司”）持有，重庆水务集团由国有独资公司变更为两个股东的有限责任公司。

根据 2007 年 8 月 21 日《重庆市人民政府关于市国资委划转所持重庆市水务控股（集团）有限公司股权的批复》（渝府[2007]127 号），重庆市人民政府同意重庆市国有资产监督管理委员会将所持重庆水务集团 85% 的国有股权无偿划转给重庆市水务资产经营有限公司；将所持重庆水务集团 7.72% 的国有股权无偿划转给重庆苏渝实业发展有限公司。划转完成后，重庆市水务资产经营有限公司持有重庆水务集团 85% 的股权，重庆苏渝实业发展有限公司持有重庆水务集团股权比例增加至 15%。

2007 年 8 月 24 日，重庆水务集团股东会通过决议，并根据重庆市国有资产监督管理委员会渝国资[2007]128 号文《关于重庆水务集团股份有限公司国有股权管理有关事宜的批复》，以截至 2007 年 6 月 30 日经审计的净资产 595,178.12 万元折合为股本 430,000.00 万元，整体



变更设立重庆水务集团股份有限公司，实际出资超过股本金额 165,178.12 万元计入资本公积。重庆水务集团整体变更为重庆水务集团股份有限公司后股本总额为 430,000.00 万元，其中重庆市水务资产经营有限公司出资 365,500.00 万元，占总股本的 85%，重庆苏渝实业发展有限公司出资 64,500.00 万元，占总股本的 15%；业经大信会计师事务所有限公司出具了大信验字 [2007] 第 0045 号验资报告验证。

2010 年 3 月 19 日，重庆水务集团根据 2007 年第一次临时股东大会决议、2008 年第二次临时股东大会决议、2009 年第三次临时股东大会决议、2010 年第一届董事会第二十次会议决议和修改后的公司章程规定，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]261 号”文《关于核准重庆水务集团股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，向社会公开发行普通股 50,000 万股(每股面值 1 元)，增加注册资本 50,000.00 万元，变更后的注册资本为 480,000.00 万元。其中重庆市水务资产经营有限公司出资 360,500.00 万元，占总股本的 75.10%；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。

### 3. 公司基本组织架构及设立为股份有限公司之前会计主体的确定方法：

本公司下设 17 个全资及控股一级子公司，分别为：重庆市自来水有限公司、重庆市排水有限公司、重庆市三峡水务有限责任公司、重庆公用事业建设有限公司、重庆市公用事业投资开发有限公司、重庆市渝南自来水有限公司、重庆市豪洋水务建设管理有限公司、重庆公用工程建设监理有限责任公司、重庆市渝西水务有限公司、重庆市万盛自来水有限公司、重庆市合川区自来水有限公司、重庆井口水务建设工程有限公司、重庆香江环保产业有限公司、重庆港华水务工程有限公司、九龙县汤古电力开发有限公司、重庆市渝东水务有限公司、重庆两江水务有限公司；10 个项目建设办公室，分别为：城口污水建设办公室、潼南建设办公室、区县污水处理建设管理办公室、镇级污水处理建设管理办公室、北部供排水建设管理办公室、主城管网改造办公室、万盛供水管网改造办公室、西永微电子园供水建设办公室、白洋滩水厂建设办、鱼嘴水厂建设办；4 个合营公司，分别为：重庆中法供水有限公司、重庆中法水务投资有限公司、重庆中法唐家沱污水处理有限公司、重庆公用事业置业有限公司；2 个联营公司，分别为：重庆东渝自来水有限公司、重庆国际信托有限公司。

本公司之母公司为重庆市水务资产经营有限公司，该公司系重庆市国有资产监督管理委员会出资设立的国有独资有限责任公司。

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

### 4、公司主营业务情况简介：

根据重庆市人民政府渝府 [2007] 122 号文《关于授予重庆水务集团股份有限公司供排水特许经营权的批复》，公司享有授权范围内供排水特许经营权，实行供排水一体化经营，特许经营期限为自股份公司成立之日起 30 年。

公司所属供水企业水费的收取额以覆盖本公司供水业务的合理成本、税金（以及法定规费）以及合理的利润确定，合理成本包括合理投资成本及合理经营成本。在特许经营期内，凡因物价水平上升而导致公司供水成本上升，而不能达到供水企业合理利润水平时，可由公司向重庆市政府主管部门提出水价格调整申请，并接受政府有关部门的审核，国家另有规定除外。政府主管部门应自收到价格调整申请后 2 个月内，完成审定工作。供水价格经审定并通过价格调整相关程序后，及时作出调整。

按照上述原则确定的收费价格，在特许经营期内，公司的收益水平须符合国家有关规定，并须事前得到重庆市人民政府的批准。

公司目前供水企业拥有 29 套制水系统（水厂），生产能力 153 万立方米/日(不含合营、联营企业)，其中：重庆市自来水有限公司拥有 16 套制水系统（水厂），生产能力 127.30 万立方米/日；重庆市渝南自来水有限公司拥有 3 套制水系统（水厂），生产能力 11.2 万立方米/日；重庆市万盛自来水有限公司拥有 7 套制水系统（水厂），生产能力 6.2 万立方米/日；重庆市合川区自来水有限公司 2 套制水系统（水厂），生产能力 8 万立方米/日；重庆两江水务有限公司 1 套制水系统（水厂），生产能力 0.3 万立方米/日。

（2）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。重庆市财政局尚未核定第二期（2011-2013 年）污水处理服务结算价格，在第二期污水处理服务结算价格核定前，按照渝府[2007]122 号文件相关规定，重庆市财政局暂按首期结算价格计算支付公司污水处理服务费，差额部分待第二期污水处理服务结算价格核定后 30 日内补齐或扣还。在特许经营期内，公司结算期间污水处理费用 =  $\sum$  单位结算价格 \* 各污水厂结算污水处理量（若实际污水处理量 < 设计污水处理量的 60%，则结算污水处理量为设计污水处理量的 60%；若实际污水处理量  $\geq$  设计污水处理量的 60%，则结算污水处理量为实际污水处理量）。重庆市财政局或授权单位根据已核定的结算价格、结算水量和本公司提交的合格支持凭据，于每季度末之后的 15 个工作日内支付污水处理服务费。

公司目前排水企业投入运行的污水处理厂有 42 个，污水处理业务日处理能力为 173.93 万立方米(不含合营、联营企业)。其中：重庆市排水有限公司拥有 3 个污水处理厂，生产能力 67.80 万立方米/日；重庆市三峡水务有限责任公司拥有 15 个污水处理厂，生产能力 42.88 万立方米/日；重庆市渝东水务有限公司拥有 11 个污水处理厂，生产能力 26 万立方米/日；重庆市渝西水务有限公司拥有 6 个污水处理厂，生产能力 18 万立方米/日；重庆市豪洋水务建设管理有限公司拥有 7 个污水处理厂，生产能力 19.25 万立方米/日。

### （三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

#### 3、 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。

#### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7、 现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易

对发生的外币业务，按照交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

利润表中的收入和费用项目，按照交易发生日的即期汇率近似的汇率折算；

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表按照交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具：

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

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

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(3) 金融负债终止确认条件

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

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

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

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

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合名称	计提方法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	供排水企业 50%、其他 20%	供排水企业 50%、其他 20%
3—4 年	供排水企业 90%、其他 50%	供排水企业 90%、其他 50%
4—5 年	供排水企业 90%、其他 50%	供排水企业 90%、其他 50%
5 年以上	供排水企业 90%、其他 50%	供排水企业 90%、其他 50%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

## 11、 存货：

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

一次摊销法

#### 2) 包装物

一次摊销法

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

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

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

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

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程；
- c. 向被投资单位派出管理人员；
- d. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

## 13、 投资性房地产：

### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

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

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

### (2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

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

#### 14、 固定资产：

##### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

##### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-35	3	2.77-12.13
机器设备	5-18	3	5.39-19.4
电子设备	5-18	3	5.39-19.4
运输设备	6	3	16.17
管网	15-20	3	4.85-6.47
其他	10	3	9.7

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

##### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价



值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；  
融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### 15、 在建工程：

##### （1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

##### （2）在建工程结转固定资产的标准和时点

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

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

##### （3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

#### 16、 无形资产：

##### （1）无形资产的计价方法

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

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

##### （2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

##### （3）使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

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

17、 长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。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。

18、 预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

19、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法:

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据:

根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

20、 收入:

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量, 并同时满足下列条件时予以确认。

(1) 销售商品收入

在本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方, 并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制, 且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量的情况下, 确认为收入的实现。

公司销售自来水应当根据营业部门统计的实际销售自来水的数量以及计费系统收费账单确认主营业务收入的实现, 并以销售数量乘以物价部门核定的单价(不含增值税、污水处理费、公用事业附加费等相关税费)确定应计入当期损益的金额。因所售自来水的用途不同或其他原因, 物价部门核定了不同单价的, 公司应当分别统计数量计算。计算公式为:

主营业务收入=∑某种用途的自来水销售量×物价部门核定的单价

(2) 提供劳务

在资产负债表日能够可靠估计交易的完工进度和交易的结果, 且交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的情况下, 采用完工百分比法确认提供劳务的收入, 并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。在资产负债表日不能够可靠估计交易结果的, 若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿, 按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; 若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认劳务收入。

公司提供污水处理服务, 应根据《污水处理特许经营权实施方案》的要求, 于本公司向重庆市财政局或授权单位提交的合格支付凭据, 并与其办理结算手续时确认收入实现。

在特许经营期内, 本公司结算期间污水处理费用=∑单位结算价格×各污水厂结算污水处理量(若实际污水处理量<设计污水处理量的 60%, 则结算污水处理量为设计污水处理量的 60%; 若实际污水处理量≥设计污水处理量的 60%, 结算污水处理量为实际污水处理量)。

(3) 让渡资产使用权

利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定; 使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同收入

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

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

按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同的完工进度。  
资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 21、 政府补助：

### (1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 政府补助会计处理

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

## 22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 23、 经营租赁、融资租赁：

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

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

## 24、 持有待售资产：

### (1) 持有待售资产的确认标准

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

### (2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和

处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

## 25、 主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

无

## 26、 前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

无

### (2) 未来适用法

无

## 27、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

## (四) 税项：

### 1、 主要税种及税率

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

### 2、 税收优惠及批文

根据国务院办公厅《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》（国办发[2001]73 号）文件精神和财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号）的相关规定，享受西部大开发鼓励类减率征收企业所得税政策。公司及其部分控股子公司从事的业务符合《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录（2000 年修订）》第二十六类“城市基础设施及房地产”第 4

项——“城镇供水水源、自来水、排水及污水处理工程”的列举范围，且鼓励类业务收入占总收入的 70%以上，对上述公司 2004-2010 年企业所得税减按 15%的税率征收。截止 2011 年 6 月 30 日，经主管税务部门核准，本公司及所属原已获得西部大开发税收优惠批准文件的公司，2011 年 1-6 月企业所得税仍按照 15%计提和预缴。

公司及其各全资、控股子公司适用的企业所得税税率列示如下：

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

### 3、 其他说明

根据国家有关税收政策的规定，对企业在 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日期间从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金，符合条件条件的可以作为不征税收入；企业将符合条件条件的财政性资金作不征税收入处理后，在 5 年（60 个月）内未发生支出且未缴回财政或其他拨付资金的政府部门的部分，应当重新计入取得该资金第六年的收入总额，重新计入收入总额的财政性资金发生的支出，允许在计算应纳税所得额时扣除。经重庆市渝中区地方税务局核准，本公司污水处理收入符合上述规定条件。对公司 2008 年、2009 年已缴污水处理业务企业所得税，用于抵扣公司 2011 年及以后年度应交企业所得税。

#### (五) 企业合并及合并财务报表

##### 1、 子公司情况

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公司类 型	注册地	业 务 性 质	注册 资本	经营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
重庆市 渝南自 来水有 限公司	全资子 公司	重 庆 市 巴 南 区 鱼 洞 鱼 新 街 36 号	公 用 事 业	1,870.22	自 来 水 的 生 产 和 供 应	2,376.26		100	100	是			
重庆市 自来水 有限公 司	全资子 公司	重 庆 市 渝 中 区 金 汤 街 81 号	公 用 事 业	56,136.56	自 来 水 的 生 产 和 供 应	91,721.27		100	100	是			
重庆公 用事业 投资开 发有限 公司	全资子 公司	重 庆 市 渝 中 区 人 民 路 123-1 号	房 地 产 开 发	2,000.00	房 地 产 开 发	1,621.35		100	100	是			
重庆市 豪洋水 务建设 管理有 限公司	全资子 公司	重 庆 市 江 北 区 红 黄 路 中 北 大 楼 五 楼	公 用 事 业	31,905.00	污 水 管 道 、 设 备 安 装	48,493.83		100	100	是			
重庆市 排水有 限公司	全资子 公司	重 庆 市 渝 中 区 长 江 滨 江 路 126 号	公 用 事 业	126,220.96	排 水 排 污	174,066.06		100	100	是			
重庆公 用事业 建设有 限公司	全资子 公司	重 庆 市 江 北 区 红 旗 河 沟 中 北 大 楼 二 楼	施 工 业	5,935.80	房 地 产 开 发 、 建 筑 安 装 业	5,604.95		100	100	是			
重庆公 用工程 建设监 理有限	全资子 公司	重 庆 市 渝 北 区 龙 塔 街 道 紫 园	工 程 监 理	300.00	工 程 监 理	275.23		100	100	是			

责任公司		路288号 龙城天都1幢3- 商铺1											
重庆市 渝西水 务有限 公司	全资子公 司	重 庆 市 永 川 工 业 园 区 中 山 组 团 内 (一 环 路 旁)	公 用 事 业	33,711.70	污 水 处 理 及 给 排 水 技 术 咨 询 服 务	35,802.01		100	100	是			
重庆市 三峡水 务有限 责任公 司	全资子公 司	重 庆 市 江 北 区 建 新 西 路 4 号 七 楼	公 用 事 业	119,900.50	污 水 处 理 及 给 排 水 技 术 咨 询 服 务	123,664.30		100	100	是			
重庆市 万盛自 来水有 限公司	全资子公 司	重 庆 市 万 盛 区 万 东 北 路 49 号	公 用 事 业	1,070.51	自 来 水 的 生 产 和 供 应	2,419.31		100	100	是			
重庆井 口水务 建设工 程有限 公司	全资子公 司	重 庆 市 江 北 区 红 黄 路 中 北 大 楼	公 用 事 业	200.00	城 镇 给 排 水 项 目 的 经 营 及 建 设 管 理	200.00		100	100	是			
重庆市 渝东水 务有限 公司	全资子公 司	万 州 龙 宝 岩 上 村 二 组	公 用 事 业	37,156.00	城 镇 污 水 收 集 处 理	94,287.09		100	100	是			
重庆两 江水务 有限公 司	全资子公 司	重 庆 市 江 北 区 鱼 嘴 镇 东 风 路 146 号	公 用 事 业	5,000.00	城 镇 给 排 水 项 目 的 经 营 及 建 设 管 理 等	5,000.00		100	100	是			



## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业 务 性 质	注册资 本	经营范 围	期末实际 出资额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	持股 比 例 (%)	表决 权比 例 (%)	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数 股东 权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	从母公司所 有者权益冲 减子公司少 数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司期初所有 者权益中所 享有份额后 的余额
重庆市 合川区 自来水 有限公 司	全资子 公司	重庆市合 川区梓桥 街8号	公用 事业	1,399.00	自来水 生产和 供应	4,157.05		100	100	是			
重庆香 江环保 产业有 限公 司	全资子 公司	重庆市经 济技术开 发区金童 路81号 13栋 1-11-4 跃1	施 工 业	2,000.00	环保工 程施工 及设备 销售	1,800.47		100	100	是			
重庆港 华水务 工程有 限公司	全资子 公司	重庆市南 岸区南坪 街道南坪 东路二巷 13号5栋	施 工 业	2,000.00	给排水 建筑安 装工程	2,174.21		100	100	是			
九龙县 汤古电 力开发 有限公 司	控股子 公司	甘孜州九 龙县汤古 乡	电 力 业	170.00	水电生 产	65.82		90	90	是	17.0 0		

## 2、 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
重庆西永污水处理有限公司	同受重庆市水务资产经营有限公司控制	重庆市水务资产经营有限公司	2,840,065.95	0.00	131,373.50
重庆市新升污水处理有限公司	同受重庆市水务资产经营有限公司控制	重庆市水务资产经营有限公司	1,807,891.91	-1,166,195.31	2,885,117.51

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、 货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	884,211.51	/	/	350,230.95
人民币	/	/	884,211.51	/	/	350,230.95
银行存款:	/	/	3,358,003,961.47	/	/	3,817,457,362.87
人民币	/	/	3,353,800,568.39	/	/	3,813,256,058.8
美元	649,513.73	6.4716	4,203,393.08	634,379.33	6.6227	4,201,303.99
日元				1.00	0.08126	0.08
其他货币资金:	/	/	24,799,999.36	/	/	21,523,330.23
人民币	/	/	24,799,999.36	/	/	21,523,330.23
合计	/	/	3,383,688,172.34	/	/	3,839,330,924.05

其他货币资金中 10,746,890.73 元系公司保函押金。

## 2、 交易性金融资产:

## (1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	1,697,597.20	1,594,307.60
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他	2,210,585.09	2,666,664.16
合计	3,908,182.29	4,260,971.76

## (2) 交易性金融资产的说明

注 1：公司期末股票投资初始投资成本 1,952,362.46 元，截至 2011 年 6 月 30 日止按公开市场报价折合后产生公允价值变动-254,765.26 元；

注 2：公司基金投资为投资于上投摩根内需动力基金，初始投资成本 2,219,834.40 元，截至 2011 年 6 月 30 日止按公开市场报价折合后产生公允价值变动-9,249.31 元；

注 3：公司交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

## 3、 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		60,814,992.79	38,114,400.00	22,700,592.79		
其中：						
重庆中法唐家沱污水处理有限公司		22,700,592.79		22,700,592.79		
重庆东渝自来水有限公司		400,000.00	400,000.00			
重庆中法供水有限公司		20,000,000.00	20,000,000.00			
四川金易管业有限公司		17,714,400.00	17,714,400.00			
合计		60,814,992.79	38,114,400.00	22,700,592.79	/	/

根据重庆中法唐家沱污水处理有限公司董事会会议审议通过的关于 2010 年度利润分配决议，本公司享有现金股利 22,700,592.79 元。截止 2011 年 6 月 30 日该利润分配尚未实施。

## 4、 应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	563,601,774.51	99.76	76,166,986.77	13.51	517,812,981.37	99.39	72,750,777.41	14.05
组合小计	563,601,774.51	99.76	76,166,986.77	13.51	517,812,981.37	99.39	72,750,777.41	14.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,337,630.54	0.24	4,012.89	0.30	3,157,388.21	0.61	4,012.89	0.10
合计	564,939,405.05	/	76,170,999.66	/	520,970,369.58	/	72,754,790.30	/

注 1：本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款；

注 2：公司本年不存在终止确认的应收账款；

注 3：公司本年不存在以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	499,446,837.98	88.62	24,759,041.94	454,117,750.25	87.70	22,548,792.04
1 至 2 年	3,246,540.43	0.58	324,654.03	6,744,505.47	1.30	674,450.55
2 至 3 年	7,577,696.33	1.34	2,742,979.43	4,243,789.04	0.82	2,118,545.20
3 至 4 年	1,037,601.96	0.18	933,841.76	3,220,458.45	0.62	2,862,099.03
4 至 5 年	2,806,619.65	0.50	2,525,644.09	2,587,209.61	0.50	2,344,488.65
5 年以上	49,486,478.16	8.78	44,880,825.52	46,899,268.55	9.06	42,202,401.94
合计	563,601,774.51	100.00	76,166,986.77	517,812,981.37	100.00	72,750,777.41

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国第十八冶金建设公司	1,337,630.54	4,012.89	0.30	工程款，未到 结算期
合计	1,337,630.54	4,012.89	/	/

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
重庆市财政局	非关联方	468,159,837.66	1 年以 内	82.87
重庆毛纺织染厂	非关联方	12,654,322.86	5 年以 上	2.24
重庆中法水务投资有 限公司	合营企业	4,718,627.05	1 年以 内	0.84
重庆市第二棉纺织厂	非关联方	4,395,110.75	5 年以 上	0.78
大石桥 35 栋	非关联方	3,718,433.70	5 年以 上	0.66
合计	/	493,646,332.02	/	87.39

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
重庆中法水务投资有限公 司	合营企业	4,718,627.05	0.84
重庆中法供水有限公司	合营企业	230,401.41	0.04
重庆碧水源建设项目管理 有限责任公司	控股股东直接控制的 其他企业	1,000,000.00	0.18
合计	/	5,949,028.46	1.06

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	48,373,319.77	32.87	145,119.96	0.30	203,264,319.77	71.32	609,792.96	0.30
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	55,279,796.70	37.57	6,938,257.79	12.55	50,830,319.46	17.84	6,751,062.64	13.28
组合小计	55,279,796.70	37.57	6,938,257.79	12.55	50,830,319.46	17.84	6,751,062.64	13.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	43,494,487.77	29.56	3,786,663.00	8.71	30,898,710.45	10.84	3,741,990.00	12.11
合计	147,147,604.24	/	10,870,040.75	/	284,993,349.68	/	11,102,845.60	/

注 1：本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款；

注 2：公司本年不存在终止确认的应收账款；

注 3：公司本年不存在以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
重庆市兴荣国有资产经营管理有限公司	33,000,000.00	99,000.00	0.3	投标保证金,个别认定法
重庆市第一市政工程公司(涪陵 B 标工程保证金)	15,373,319.77	46,119.96	0.3	投标保证金,个别认定法
合计	48,373,319.77	145,119.96	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	37,685,277.80	68.17	1,870,462.45	31,452,448.15	61.88	1,572,622.41

小计						
1 至 2 年	11,002,313.12	19.90	1,100,231.31	13,956,215.55	27.46	1,395,621.56
2 至 3 年	4,517,977.95	8.17	2,101,898.58	2,361,579.82	4.65	1,029,889.92
3 至 4 年	1,015,205.55	1.84	913,685.00	1,571,753.94	3.09	1,414,578.55
4 至 5 年	483,566.84	0.88	435,210.16	4,000.00	0.00	3,600.00
5 年以上	575,455.44	1.04	516,770.29	1,484,322.00	2.92	1,334,750.20
合计	55,279,796.70	100	6,938,257.79	50,830,319.46	100.00	6,751,062.64

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆江津区津通有限公司	9,891,000.00	29,673.00	0.30	投标保证金，个别认定法
重庆武隆工业园区开发有限公司	5,000,000.00	15,000.00	0.30	投标保证金，个别认定法
唐家沱铁山坪街道	2,080,300.00	2,080,300.00	100.00	收回的可能性小
鸡冠石镇政府	1,140,400.00	1,140,400.00	100.00	收回的可能性小
其他收回可能性小的款项	521,290.00	521,290.00	100.00	收回的可能性小
基本建设单位往来款项	24,861,497.77			根据集团会计政策
合计	43,494,487.77	3,786,663.00	/	/

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1 重庆市兴荣国有资产经营管理有限公司	无关联关系	33,000,000.00	1 年以内 (含 1 年)	22.43
2 重庆市第一市政工程公司(涪陵 B 标工程保证金)	无关联关系	15,373,319.77	1 年以内 (含 1 年)	10.45
3 重庆江津区津通有限公司	无关联关系	10,742,000.00	1 年以内 (含 1 年)	7.30
4 重庆市劳动保障监察总队	无关联关系	9,227,381.50	1 年以内(含 1 年),1 至 2 年(含 2 年), 2 至 3 年 (含 3 年), 3	6.27

	系		至 4 年 (含 4 年)	
5 重庆武隆工业园区开发有限公司	无 关 联 系	5,000,000.00	1 年以内 (含 1 年)	3.40
合计	/	73,342,701.27	/	49.85

## (4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
安诚财产保险股份有限公司重庆分公司	本公司董事兼任关联方董事	20,010.00	0.01
重庆中法供水有限公司	合营企业	194,267.95	0.13
重庆中法水务投资有限公司	合营企业	1,301,144.70	0.88
合计	/	1,515,422.65	1.02

## 6、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	246,990,930.64	96.28	162,182,579.64	96.61
1 至 2 年	7,914,286.87	3.09	5,520,033.01	3.29
2 至 3 年	1,426,000	0.56		
3 年以上	172,431.4	0.07	172,431.40	0.10
合计	256,503,648.91	100	167,875,044.05	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
葛洲坝集团第五工程有限公司 九龙日鲁库中古汤古沟水电站 施工项目部	无关联 关系	58,687,370.98	2010.8	工程款, 未到 结算期
重庆华联路桥工程有限公司	无关联 关系	36,450,907.37	2010.11	工程款, 未到 结算期
重庆渝佳自来水实业公司	无关联 关系	15,710,901.00	2011 年 4 月、5 月、6 月	工程材料款, 未到结算期
维西傈僳族自治县建工集团总 公司	无关联 关系	11,221,420.00	2010.9	工程款, 未到 结算期
重庆里仁环保工程有限公司	无关联	11,019,529.22	2011 年 1 月、3	工程款, 未到



	关系		月、4月	结算期
合计	/	133,090,128.57	/	/

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

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

## 7、 存货：

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,409,494.01		40,409,494.01	37,054,292.81		37,054,292.81
在产品	11,531,512.23		11,531,512.23	6,972,258.60		6,972,258.60
库存商品	7,657,093.71		7,657,093.71	5,773,160.33		5,773,160.33
低值易耗品	3,032,744.54		3,032,744.54	2,501,624.42		2,501,624.42
开发成本	4,507,929.37		4,507,929.37	4,464,281.62		4,464,281.62
工程施工	28,669,264.68		28,669,264.68	30,979,970.47		30,979,970.47
其他	481,629.27		481,629.27	481,629.27		481,629.27
合计	96,289,667.81		96,289,667.81	88,227,217.52		88,227,217.52

注 1：期末无用于担保的存货；

注 2：期末存货未发现其存在减值迹象，故未计提减值准备；

## 8、 可供出售金融资产：

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	20,267,500.00	23,958,000.00
合计	20,267,500.00	23,958,000.00

## 9、 长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
分期收款提供劳务	432,767,789.56	322,514,935.26
其他	150,566,666.67	93,200,000.01
合计	583,334,456.23	415,714,935.27

## 10、对合营企业投资和联营企业投资:

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
重庆中法供水有限公司	40.00	40.00	1,313,954,888.71	885,028,480.77	428,926,407.94	194,241,529.29	18,108,795.85
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	50.00	50.00	572,985,071.54	13,060,452.65	559,924,618.89	58,644,018.12	24,937,664.51
重庆中法水务投	50.00	50.00	955,212,683.25	602,183,322.97	353,029,360.28		-276,136.32

资 有 限 公 司							
重 庆 公 用 事 业 置 业 有 限 公 司	35.00	35.00	122,543,944.00	117,523,144.39	5,020,799.61	26,126,185	3,726
二、联营企业							
重 庆 东 渝 自 来 水 有 限 公 司	20.00	20.00	103,100,827.03	28,675,130.94	74,425,696.09	13,131,185.76	4,986,658.63
重 庆 国 际 信 托 有 限 公 司	23.86	23.86	9,051,398,362.79	841,987,453.31	8,209,410,909.48	307,767,733.29	152,751,937.51

11、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
重庆二次供水有限责任公司	400,000.00	2,666,667.00		2,666,667.00		13.33	13.33
重庆市智能水表有限责任公司	750,000.00	750,000.00		750,000.00		15.00	15.00
重庆市吉迪豪纯净水公司	218,000.00	218,000.00		218,000.00		12.50	12.50
重庆	360,354.88	360,354.88		360,354.88		17.00	17.00

市正人给排水成套设备有限公司							
重庆市金属材料股份公司	20,000.00	20,000.00		20,000.00		0.03	0.03
重庆市渝水水务物资有限公司	300,000.00	668,055.49		668,055.49		16.22	16.22
四川金易管业	19,200,000.00	1,500,000.00	17,700,000.00	19,200,000.00		15.00	15.00

有限公司							
中国银河证券股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		0.03	0.03
安诚财产保险股份有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00		18.00	18.00
重庆国际信托投资股份有限公司	35,000.00	35,000.00		35,000.00		0.033	0.033
重庆	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00		1.34	1.34

农村 商业 银行 股份 有限 公司							
----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
重庆国际信托有限公司	2,210,840,000.00	2,214,372,248.83	36,650,142.26	2,251,022,391.09			23.86	23.86
重庆东渝自来水有限公司	10,377,000.00	14,289,048.52	597,331.73	14,886,380.25		400,000.00	20.00	20.00
重庆中法水务投资有限公司	177,047,212.98	178,522,057.60	-138,068.16	178,383,989.44			50.00	50.00
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	235,000,000.00	267,487,357.88	-10,231,760.53	257,255,597.35		22,700,592.79	50.00	50.00
重庆中法供水有限公司	84,000,000.00	133,988,817.73	-12,756,481.67	121,232,336.06		20,000,000.00	40.00	40.00
重庆公用事业置业有限公司	1,750,000.00	1,758,536.81	1,304.10	1,759,840.91			35.00	35.00

注 1：截止到 2011 年 6 月 30 日，公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

12、 投资性房地产：

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	114,363,613.89			114,363,613.89
1.房屋、建筑物	10,721,502.81			10,721,502.81
2.土地使用权	103,642,111.08			103,642,111.08
二、累计折旧和累计摊销合计	13,976,377.13	1,208,726.46		15,185,103.59
1.房屋、建筑物	3,519,864.52	173,330.94		3,693,195.46
2.土地使用权	10,456,512.61	1,035,395.52		11,491,908.13
三、投资性房地产账面净值合计	100,387,236.76	-1,208,726.46		99,178,510.30
1.房屋、建筑物	7,201,638.29	-173,330.94		7,028,307.35
2.土地使用权	93,185,598.47	-1,035,395.52		92,150,202.95
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	100,387,236.76	-1,208,726.46		99,178,510.30
1.房屋、建筑物	7,201,638.29	-173,330.94		7,028,307.35
2.土地使用权	93,185,598.47	-1,035,395.52		92,150,202.95

本期折旧和摊销额：1,208,726.46 元。

## 13、 固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	8,448,350,578.57	338,258,321.91	12,252,892.93	8,774,356,007.55
其中：房屋及建筑物	2,852,167,115.98	85,046,811.38		2,937,213,927.36
机器设备	1,315,607,610.01	59,316,186.07	9,212,727.20	1,365,711,068.88
运输工具	70,907,120.46	2,431,618.12	2,151,526.73	71,187,211.85
管网	4,172,364,635.75	188,765,920.47		4,361,130,556.22
其他	37,304,096.37	2,697,785.87	888,639.00	39,113,243.24
		本期新增	本期计提	



二、累计折旧合计：	2,447,756,768.68		243,020,686.93	9,479,182.94	2,681,298,272.67
其中：房屋及建筑物	709,572,712.72		53,596,297.94		763,169,010.66
机器设备	549,565,437.57		74,088,762.59	7,382,582.55	616,271,617.61
运输工具	48,203,316.37		3,112,688.92	2,071,601.98	49,244,403.31
管网	1,128,825,444.83		110,617,074.17		1,239,442,519.00
其他	11,589,857.19		1,605,863.31	24,998.41	13,170,722.09
三、固定资产账面净值合计	6,000,593,809.89		/	/	6,093,057,734.88
其中：房屋及建筑物	2,142,594,403.26		/	/	2,174,044,916.70
机器设备	766,042,172.44		/	/	749,439,451.27
运输工具	22,703,804.09		/	/	21,942,808.54
管网	3,043,539,190.92		/	/	3,121,688,037.22
其他	25,714,239.18		/	/	25,942,521.15
四、减值准备合计	241,678.14		/	/	241,678.14
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
管网	241,678.14		/	/	241,678.14
其他			/	/	
五、固定资产账面价值合计	6,000,352,131.75		/	/	6,092,816,056.74
其中：房屋及建筑物	2,142,594,403.26		/	/	2,174,044,916.70
机器设备	766,042,172.44		/	/	749,439,451.27
运输工具	22,703,804.09		/	/	21,942,808.54
管网	3,043,297,512.78		/	/	3,121,446,359.08
其他	25,714,239.18		/	/	25,942,521.15

本期折旧额：243,020,686.93 元。

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	4,946,757.3

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

## 14、 在建工程：

## (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,197,413,464.80		1,197,413,464.80	1,095,302,063.81		1,095,302,063.81

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
井口水厂建设项目	270,576,663.13	71,593,981.78			9,107,419.04		募集资金	342,170,644.91
区县污水处理建设项目	79,068,393.86	9,267,862.94	68,716,000.00		6,362,281.91	397,518.22	国债资金、企业债券、募集资金	19,620,256.80
主城排水一期	155,328,400.08	22,104,071.47	26,991,527.40				国债资金、	150,440,944.15

							企业债券、募集资金、国债转贷、国际贷款	
北部供排水工程	119,185,706.12	2,409,397.38	88,359,677.75		12,394,908.38	116,313.70	国债资金、国债转贷、企业债券	33,235,425.75
三峡库区污水处理管网及厂区工程	113,103,531.05	4,512,650.60	1,812,285.24	5,306,033.21			自筹资金	110,497,863.20
重庆自来水公司改扩建工程	89,413,225.71	25,813,521.09	12,157,444.81	1,330,947.87			自筹资金	101,738,354.12
重庆自来水公司用户工程	49,235,512.09	49,585,244.45	2,129,554.00	21,998,495.52			自筹资金	74,692,707.02
九龙水电工程	51,617,875.54	10,050,607.96			10,797,481.21	2,799,112.62	自筹资金	61,668,483.50
白洋	69,550,072.90	67,983,153.92			3,038,163.02	1,365,990.42	募集	137,533,226.82

滩水 厂一 期工 程							资 金、 企 业 债 券	
镇级 污 水 处 理 工 程	3,677,724.46	35,000.00					国 债 资 金、 企 业 债 券	3,712,724.46
合计	1,000,757,104.94	263,355,491.59	200,166,489.20	28,635,476.60	41,700,253.56	4,678,934.96	/	1,035,310,630.73

## 15、 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	9,484,478.81	36,189,040.50	19,154,358.60	26,519,160.71
专用设备	1,950,257.00	31,037,518.33	5,141,723.48	27,846,051.85
合计	11,434,735.81	67,226,558.83	24,296,082.08	54,365,212.56

注 1：工程物资报告期末金额较年初增加 375.44%，主要系井口水厂项目工程物资增加所致。

注 2：期末工程物资不存在减值迹象，故未计提减值准备。

## 16、 无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	783,166,328.62	36,313,104.39		819,479,433.01
土地使用权	772,698,128.48	33,845,516.11		806,543,644.59
软件	10,468,200.14	2,467,588.28		12,935,788.42
二、累计摊销合计	69,308,709.09	8,774,907.91		78,083,617.00
土地使用权	64,877,895.07	8,146,724.22		73,024,619.29
软件	4,430,814.02	628,183.69		5,058,997.71
三、无形资产账面净值合计	713,857,619.53	27,538,196.48		741,395,816.01
土地使用权	707,820,233.41	25,698,791.89		733,519,025.30
软件	6,037,386.12	1,839,404.59		7,876,790.71
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	713,857,619.53	27,538,196.48		741,395,816.01
土地使用权	707,820,233.41	25,698,791.89		733,519,025.30
软件	6,037,386.12	1,839,404.59		7,876,790.71

本期摊销额：8,774,907.91 元。

## 17、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
南沱污水处理项目改造		91,101.40			91,101.40
合计		91,101.40			91,101.40

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	12,380,302.91	11,910,660.77
应付职工薪酬	3,103,570.40	2,760,041.02
公允价值变动损益	22,235.95	
小计	15,506,109.26	14,670,701.79
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		17,366.24
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,431,375.00	1,984,950.00
小计	1,431,375.00	2,002,316.24

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	7,793,062.66	7,090,371.65
可抵扣亏损	5,252,167.00	2,953,774.72
合计	13,045,229.66	10,044,146.37

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2011 年	1,781,536.97	1,781,536.97	
2012 年	411,737.15	411,737.15	
2013 年	147,610.84	147,610.84	
2014 年	612,889.76	612,889.76	
2015 年	2,298,392.28		
合计	5,252,167.00	2,953,774.72	/

## 19、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	86,494,776.78	3,591,960.47			90,086,737.25
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	241,678.14				241,678.14
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	86,736,454.92	3,591,960.47			90,328,415.39

## 20、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	20,000,000.00	26,000,000.00
合计	20,000,000.00	26,000,000.00

## 21、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	353,935,013.20	363,423,184.15
1 至 2 年	191,989,720.33	70,478,825.77
2 至 3 年	8,181,721.48	13,079,850.15
3 年以上	10,795,146.27	11,230,443.68
合计	564,901,601.28	458,212,303.75

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川金易管业有限公司	321,505.45	
合计	321,505.45	

## 22、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	238,431,770.33	164,097,351.25
1 至 2 年	56,932,400.07	62,514,998.69
2-3 年	50,544,228.18	16,375,816.40
3 年以上	103,683,719.86	89,258,915.75
合计	449,592,118.44	332,247,082.09

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
重庆中法供水有限公司	290,791.62	
重庆鸡冠石污水处理项目管理 有限公司	1,100,000.00	1,300,000.00
四川金易管业有限公司	100,000.00	
重庆中法唐家沱污水处理有 限公司	62,426,080.08	62,585,875.44
重庆中法水务投资有限公司	879,064.36	
合计	64,795,936.06	63,885,875.44

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

注 1：一年以上预收款项未结转的原因为公司部分用户管网安装工程工期较长，尚未与用户办理工程结算所致

## 23、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、 奖金、津 贴和补贴	51,013,833.76	116,613,330.98	155,954,807.63	11,672,357.11
二、职工 福利费		8,332,763.41	8,332,763.41	
三、社会 保险费	13,621,387.62	140,052,145.43	139,466,833.55	14,206,699.50

医疗 保险费	2,251,380.38	10,328,809.82	10,940,887.97	1,639,302.23
基本 养老保险 费	11,115,339.36	21,373,650.96	20,088,207.89	12,400,782.43
失业 保险费	115,281.03	982,884.35	936,182.70	161,982.68
工伤 保险费	144,715.41	106,858,378.47	107,001,769.52	1,324.36
生育 保险费	-5,328.56	508,421.83	499,785.47	3,307.80
四、住房 公积金	368,345.24	14,892,739.34	15,036,954.78	224,129.80
五、辞退 福利				
六、其他	13,205,721.65	6,617,947.79	5,319,561.16	14,504,108.28
合计	78,209,288.27	286,508,926.95	324,110,920.53	40,607,294.69

工会经费和职工教育经费金额 14,504,108.28 元。

#### 24、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	3,666,348.18	2,919,729.06
营业税	19,010,433.11	18,932,927.62
企业所得税	6,424,022.66	14,042,553.75
个人所得税	8,773,258.70	869,175.47
城市维护建设税	1,705,199.69	1,619,893.14
房产税	34,566.31	148,445.93
土地使用税		1,590,280.00
教育费附加	779,198.14	677,505.62
公用事业附加费	24,775,925.51	5,125,219.85
应交污水处理费	36,406,344.11	30,562,804.41
水资源费	3,915,680.06	3,271,674.14
其他税费	1,305,576.22	2,135,855.16
合计	106,796,552.69	81,896,064.15

#### 25、 其他应付款：

##### (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	207,471,903.57	89,983,307.04



1 至 2 年	9,176,158.72	18,005,082.19
2 至 3 年	10,398,828.5	20,753,457.63
3 年以上	27,462,995.94	18,049,589.80
合计	254,509,886.73	146,791,436.66

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
重庆中法供水有限公司	2,880,000.00	
重庆中法水务投资有限公司	2,202,737.65	
重庆市水务资产经营有限公司	84,353,030.70	859,022.57
合计	89,435,768.35	859,022.57

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额(元)	其他应付款性质或内容
住房维修金	5,872,397.00	住房维修金
重庆市水务资产经营有限公司	84,353,030.70	收购重庆西永污水处理有限公司和重庆市新升污水处理有限公司股权收购尾款
代收“主城区三级管网工程”款	5,000,000.00	代各区政府收管网工程款
合计	95,225,427.70	

26、 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	1,082,882.22			1,082,882.22
合计	1,082,882.22			1,082,882.22

注：详见或有事项

27、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	36,638,422.69	52,900,195.71
合计	36,638,422.69	52,900,195.71

(2) 1 年内到期的长期借款

## 1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	34,264,414.58	34,226,187.60
信用借款	2,374,008.11	18,674,008.11
合计	36,638,422.69	52,900,195.71

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 2,374,008.11 元。

## 2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
法国政府贷款转贷	1988年11月22日	2011年12月31日	欧元	2.50	159,238.20	1,490,660.65	129,528.31	1,140,691.04
日本海外经济协力基金贷款转贷	1991年10月4日	2011年10月20日	日元	1.70	406,211,868.00	32,773,753.93	407,156,000.00	33,085,496.56
建设银行南坪支行营业部	1987年6月29日	2002年6月29日	人民币	3.00		2,374,008.11		2,374,008.11
合川市财政局	2001年1月1日	2011年1月20日	人民币	5.00				16,300,000.00
合计	/	/	/	/	/	36,638,422.69	/	52,900,195.71

## 3) 1 年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金 用途	逾期未偿 还原因	预期还款 期
建设银行 南坪支行 营业部	2,374,008.11	108 个月	3.00	黄桷渡水 厂建设	公司该笔 拨改贷资 金转为资 本金符合 国家有关 政策规 定，相关 手续尚待 政府有关 部门审批	尚待政府 审批
合计	2,374,008.11	/	/	/	/	/

## 28、长期借款：

## (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	1,422,201,433.98	1,469,650,998.18
信用借款	535,494,527.84	510,436,282.86
合计	1,957,695,961.82	1,980,087,281.04

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币 种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
法国政府贷 款转贷	1988 年 11 月 22 日	2018 年 11 月 22 日	欧 元	浮动利 率	1,061,539.53	9,937,283.84	1,156,013.59	10,180,433.68
日本海外经 济协力基金 贷款转贷	1992 年 6 月 25 日	2042 年 3 月 6 日	日 元	浮动利 率	14,374,382,527.00	1,153,265,482.10	14,577,016,395.00	1,184,528,352.26
国际复兴开 发银行贷款 转贷	2001 年 4 月 6 日	2020 年 4 月 6 日	美 元	浮动利 率	40,020,809.08	258,998,668.04	41,515,124.08	274,942,212.24
重庆市财政 局			人 民 币	2.55		535,494,527.84		510,436,282.86
合计	/	/	/	/	/	1,957,695,961.82	/	1,980,087,281.04

## 29、应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
企业债券	1,700,000,000.00	2005年4月26日	10年	1,700,000,000.00	60,568,677.66	42,572,191.76	85,850,000.00	17,290,869.42	1,717,290,869.42

30、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额
武隆污水处理项目	1,737,315.32			1,737,315.32
云阳污水处理项目	1,183,310.74			1,183,310.74
巫溪污水处理项目	2,880,000.00			2,880,000.00
新升污水处理项目	200,000.00			

31、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
财政拨款中央国债资金	233,100,000.00			233,100,000.00	
配套管网设施建设专项奖励补助资金	22,429,312.98		12,250,000.00	10,179,312.98	注1
财政拨款建安营业税返	30,962,689.50			30,962,689.50	

还					
川东化工厂搬迁工程	15,000,000.00			15,000,000.00	
土地出让金返还	964,987.00			964,987.00	
紫外光改造工程	863,894.00			863,894.00	
合川配水管网改造费	9,801,687.58	823,800.00	1,852,437.33	8,773,050.25	
滨江路管网工程	5,560,000.00			5,560,000.00	
三峡库区在线监测整改资金	2,980,000.00		2,980,000.00		注 2
合计	321,662,571.06	823,800.00	17,082,437.33	305,403,933.73	/

注 1：配套管网设施建设专项奖励补助资金本期减少 12,250,000 元，主要系部分配套管网建设完工结转所致；

注 2：环保监测系统整改项目完工结转。

### 32、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
用户工程收益 注 1	97,704,694.19	92,423,843.76
供水设施改造补助资金	3,056,980.08	3,148,710.06
技术科研费	405,934.8	676,111.35
污水处理厂整改资金补助	696,326.96	1,176,599.47
市政基础设施救灾资金	1,171,736.9	1,196,402.18
何家沟及涪一中排水抢险工程	1,194,240.43	1,225,069.81
抗旱资金	360,000.03	373,333.35
以奖代补接入口补助款 注 2	62,418,609.54	51,637,980.56
蓄水专业设施整治款	206,114.19	283,245.67
申污厂项目整改资金	1,235,700	1,035,700.00
财政技改补助	913,536.84	913,536.84
“水专项”科研项目财政补助款 注 3	17,850,169.56	17,046,439.86

库区在线监测系统	2,772,731.1	
合计	189,986,774.62	171,136,972.91

注 1：自来水用户工程收益，公司为用户安装 DN100 以上的供水管网完工后，用户无偿移交给本公司所有，由公司负责该类供水管网的管理和维护工作，公司根据用户无偿移交的 DN100 以上供水管网的决算造价确认为固定资产，同时确认相应递延收益，并在该类固定资产的折旧年限内分期摊销确认为营业外收入；

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

注 3：“水专项”科研项目财政补助款，为公司收到的财政部及中国科学院生态环境研究中心拨付的“水专项”科研项目补助款。

33、股本：

单位：元 币种：人民币

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

34、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	4,583,090,143.44		36,996,371.23	4,546,093,772.21
其他资本公积	20,119,573.81		3,136,925.00	16,982,648.81
合计	4,603,209,717.25		40,133,296.23	4,563,076,421.02

注 1：公司持有中国光大银行 605 万股，截止 2011 年 6 月 30 日止按公开市场报价计算公允价值较年初减少 3,690,500.00 元，扣除递延所得税影响后资本公积减少 3,136,925.00 元。

注 2：公司收购重庆西永污水处理有限公司和重庆市新升污水处理有限公司 100% 股权，属同一控制下的企业合并，按《企业会计准则》规定，对资本公积年初数进行追溯调整。

35、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公	326,827,864.15			326,827,864.15

积			
合计	326,827,864.15		326,827,864.15

## 36、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	1,272,041,735.53	/
调整后 年初未分配利润	1,272,041,735.53	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	792,710,811.00	/
应付普通股股利	902,400,000.00	
期末未分配利润	1,162,352,546.53	/

## 37、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,633,329,510.51	1,374,078,800.33
其他业务收入	58,434,779.68	78,028,023.04
营业成本	819,936,720.07	643,969,768.37

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
污水处理服务	976,404,145.92	313,981,315.01	926,632,692.72	280,750,770.84
自来水销售	366,566,262.74	234,993,205.15	326,138,036.07	216,202,812.90
工程施工	260,823,957.40	218,925,377.09	105,064,536.46	82,048,847.13

其他收入	29,535,144.45	16,498,222.62	16,243,535.08	5,570,932.40
合计	1,633,329,510.51	784,398,119.87	1,374,078,800.33	584,573,363.27

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,633,329,510.51	784,398,119.87	1,374,078,800.33	584,573,363.27
合计	1,633,329,510.51	784,398,119.87	1,374,078,800.33	584,573,363.27

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1、重庆市财政局	971,756,188.06	57.44
2、重庆市兴荣国有资产经营管理有限公司	88,261,405.80	5.22
3、重庆武隆工业园区开发有限公司	46,895,993.08	2.77
4、渝北水治理五湖项目	45,807,682.34	2.71
5、重庆大足城乡投资有限公司	20,083,391.91	1.19
合计	1,172,804,661.19	69.33

## 38、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	10,357,479.43	6,177,779.38	建筑安装劳务、租赁收入、销售不动产、技术支持费
城市维护建设税	2,313,291.51	1,861,204.59	应纳流转税额
教育费附加	1,076,985.26	798,053.92	
其他	615.95	36,688.24	
合计	13,748,372.15	8,873,726.13	/



## 39、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资附加	17,044,545.75	15,342,403.88
折旧费	1,545,143.60	1,152,332.42
低值易耗品摊销	1,468,171.73	1,046,359.72
其他	2,140,494.64	1,730,979.03
合计	22,198,355.72	19,272,075.05

## 40、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资附加	52,383,202.47	39,832,976.11
折旧费	8,308,733.69	8,635,293.99
无形资产摊销	2,901,515.84	4,177,135.42
修理费	36,835,573.72	31,320,498.57
税金	12,984,499.57	3,499,440.09
离退休人员费用	11,321,099.04	10,839,076.16
运输费	5,748,018.01	5,247,464.71
办公费	4,877,662.78	4,345,857.37
董事会基金	6,532,811.23	5,458,759.62
差旅费	2,736,554.10	2,672,967.90
研究费用	4,082,649.99	100,560.00
其他	17,188,479.24	15,286,158.07
合计	165,900,799.68	131,416,188.01

## 41、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	51,166,204.02	52,546,085.66
利息收入	-41,250,361.52	-24,753,880.95
汇兑损失		41,411,255.01
汇兑收益	-20,817,372.79	
手续费支出	391,292.74	-95,737.47
其他支出		
合计	-10,510,237.55	69,107,722.25

## 42、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-379,789.47	-1,201,347.61
合计	-379,789.47	-1,201,347.61

## 43、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	27,774,400.20	9,714,636.65
权益法核算的长期股权投资收益	57,223,060.53	15,996,736.37
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		1,811,986.32
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	572,330.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	25,928.00	52,015.09
其他	5,649,390.63	11,029,220.57
合计	91,245,109.36	38,604,595.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆市渝水水务物资有限公司	60,000.00	60,000.00	
重庆二次供水有限责任公司	1,600,000.20	1,333,333.50	
重庆市农村商业银行股份有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00	
重庆市智能水表有限责任公司	900,000.00	821,303.15	
四川金易管业有限公司	17,714,400.00		本期该被投资单位分配红利，而上年同期无此因素
合计	27,774,400.20	9,714,636.65	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆东渝自来水有限公司	997,331.73	664,858.46	
重庆中法水务投资有限公司	-138,068.16	26,249.70	
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	12,468,832.26	12,050,203.79	
重庆中法供水有限公司	7,243,518.34	3,469,113.64	

重庆公用事业置业有限公司	1,304.10	-213,689.22	
重庆国际信托有限公司	36,650,142.26		本期新增对重庆国际信托有限公司投资收益，而上年同期无此因素。
合计	57,223,060.53	15,996,736.37	/

## 44、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,591,960.47	9,163,152.32
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,591,960.47	9,163,152.32

## 45、 营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	28,901.00	130,835.26	28,901.00
其中：固定资产处置利得	28,901.00	130,835.26	28,901.00
政府补助	36,822,164.98	47,708,894.06	5,242,250.27
滞纳金收入	1,234,666.24	698,822.77	1,234,666.24
其他	3,318,551.19	6,273,038.35	3,318,551.19
合计	41,404,283.41	54,811,590.44	9,824,368.70

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
公用事业附加费返还	31,579,914.71	41,332,403.62	
一户一表剥离改造工程财政补贴	258,129.98	736,429.98	
以奖代补接入口补助	1,471,871.02	446,000.00	
轻轨研发项目	88,176.55	1,862,271.60	
消防栓改造		2,000,000.00	
涪陵管网改造		1,271,313.88	
水专项补助	1,786,270.30		
贷款贴息补助	453,821.66		
渝南大道给水管网补助	251,419.98		
其他	932,560.78	60,474.98	
合计	36,822,164.98	47,708,894.06	/

## 46、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,059,438.18	2,268,790.29	2,059,438.18
其中：固定资产处置损失	2,059,438.18	2,268,790.29	2,059,438.18
对外捐赠		5,031,500.00	
其他	696,130.80	1,797,288.76	696,130.80
合计	2,755,568.98	9,097,579.05	2,755,568.98

## 47、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,402,680.35	25,794,395.83
递延所得税调整	-861,481.56	-1,552,131.76
合计	13,541,198.79	24,242,264.07

## 48、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

## 1、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

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

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
-----	----	-------	-------

归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	792,710,811.00	627,804,372.18
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	783,534,231.06	613,801,062.73
期初股份总数	S0	4,800,000,000.00	4,300,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		500,000,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		3
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	4,800,000,000.00	4,550,000,000.00
基本每股收益(I)		0.17	0.14
基本每股收益(II)		0.16	0.13
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	792,710,811.00	627,804,372.18
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	783,534,231.06	613,801,062.73
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)		0.17	0.14
稀释每股收益(II)		0.16	0.13

## (1) 基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

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

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

## (2) 稀释每股收益

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

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

## 49、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-3,690,500.00	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-553,575.00	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-3,136,925.00	
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-3,136,925.00	

## 50、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	41,250,361.52
收履约保证金	
代收财政拨中法唐家沱污水处理费	80,000,000.00
代收款项	46,136,332.45
收到政府补助	208,074.21
合计	167,594,768.18

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
期间费用	43,539,883.08

付履约保证金	2,404,284.70
代付财政拨款中法唐家沱污水处理服务费	80,000,000.00
支付的代垫款	49,758,670.54
其他	68,008,585.52
合计	243,711,423.84

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
项目建设单位收履约保证金、质保金	55,641,868.80
收到重庆中法供水有限公司偿还股东贷款及利息	6,034,400.75
合计	61,676,269.55

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
项目建设单位退履约保证金、质保金	22,944,327.32
支付中法水务投资有限公司股东无息贷款本金	61,700,000.00
合计	84,644,327.32

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的水专项科研补助资金	2,590,000.00
收到的项目建设及整改资金	13,295,000.00
其他	1,929,158.34
合计	17,814,158.34

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付保函押金	2,896,954.50
合计	2,896,954.50

## 51、 现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	792,871,155.18	629,179,185.95

加：资产减值准备	3,591,960.47	9,163,152.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	243,020,686.93	219,567,538.26
无形资产摊销	8,774,907.91	9,564,517.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,030,537.18	2,137,955.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	379,789.47	1,201,347.61
财务费用（收益以“-”号填列）	30,348,831.23	93,957,340.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-91,245,109.36	-38,604,595.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-835,407.47	-1,484,046.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-570,941.24	-68,085.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,062,450.29	-35,002,209.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-382,922,935.91	-166,669,959.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	261,598,102.43	-21,416,867.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	858,979,126.53	701,525,274.36
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,372,941,281.61	5,450,930,540.98
减：现金的期初余额	3,830,895,073.52	2,246,451,343.8
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	-457,953,791.91	3,204,479,197.18

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	3,372,941,281.61	3,830,895,073.52
其中：库存现金	884,211.51	350,230.95
可随时用于支付的银行存款	3,358,003,961.47	3,817,457,362.87



可随时用于支付的其他货币资金	14,053,108.63	13,087,479.7
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,372,941,281.61	3,830,895,073.52

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
重庆市水务资产经营有限公司	国有独资公司	重庆渝中区民生路299号	武秀峰	从事投资业务	606,457.15	75.10	75.10	重庆市国有资产监督管理委员会	66359706-3

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
重庆市自来水	有限责任	重庆市渝中区金汤街	胡永智	公用事业	56,136.56	100.00	100.00	20280191-4

有限公司	任公司	81 号						
重庆市南来有限公司	庆渝自来水有限责任公司	重庆市巴南区鱼洞新街 36 号	汤清平	公用事业	1,870.22	100.00	100.00	73397323-X
重庆市盛来有限公司	庆万自来水有限责任公司	重庆市万盛区万东北路 49 号	邓新	公用事业	1,070.51	100.00	100.00	20325342-X
重庆市川来有限公司	庆合区自来水有限责任公司	重庆市合川区梓桥街 8 号	丁宇	公用事业	1,399.00	100.00	100.00	20360092-x
重庆市水有限公司	庆排自来水有限责任公司	重庆市渝中区滨江路 126 号	吴国防	公用事业	126,220.96	100.00	100.00	20283835-4
重庆市峡务有限公司	庆三水有限公司	重庆市江北区建新西路 4 号	庞国标	公用事业	119,900.50	100.00	100.00	75307198-9
重庆市东务有限公司	庆渝水有限公司	重庆市万州区宝岩二组	彭丕声	公用事业	37,156.00	100.00	100.00	75620417-7
重庆市西水有限公司	庆渝水有限公司	重庆市永川区工业园	庞子山	公用事业	33,711.70	100.00	100.00	75622322-0

务有限公司	任公司	中山组 团内						
重庆市洋务设计有限公司	庆豪水建设管有限公司	重庆市江北区红旗河沟中北五楼	卢昌松	公用事业	31,905.00	100.00	100.00	75621247-6
重公事建设有限公司	庆用业设计有限公司	重庆市江北区红旗河沟中北二	况勋华	房地产开发、施工	5,935.80	100.00	100.00	20280927-0
重公工程建监有限公司	庆用业工程建监有限公司	重庆市渝北区塔子石街道紫园路288号龙城天都1幢3-101	谷学宁	工程监理	300.00	100.00	100.00	20287882-3
重公事投资开发有限公司	庆用业投资开发有限公司	重庆市渝中区民生路123-1号	段方伦	房地产开发	2,000.00	100.00	100.00	20280769-7
重井水建设工程有限公司	庆口水务建设工程有限公司	重庆市江北区黄泥磅中北	杨武成	公用事业	200.00	100.00	100.00	67868381-0
重香环产有限公司	庆江环保产业有限公司	重庆市经济技术开发区金童路81号	石本高	施工	2,000.00	100.00	100.00	73983877-6

公司	司	13 栋 1-11-4 跃 1						
重 庆 港 华 水 务 工 程 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	重 庆 市 南 岸 区 南 坪 街 南 坪 二 道 南 路 东 巷 13 号 5 栋	段 方 伦	施 工 业	2,000.00	74.998	74.998	79803102-4
九 县 古 力 发 电 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	甘 孜 州 九 龙 县 汤 古 乡	李 康	电 力 业	170.00	90.00	90.00	79180142-8
重 庆 两 江 水 务 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	重 庆 市 江 北 区 鱼 嘴 镇 东 风 路 146 号	宋 薇	公 用 事 业	5,000.00	100.00	100.00	56992298-2

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投 资单 位名 称	企 业 类 型	注 册 地	法 人 代 表	业 务 性 质	注 册 资 本	本 企 业 持 股 比 例 (%)	本 企 业 在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)	组 织 机 构 代 码
一、合营企业								
重 庆 中 供 有 限 公 司	中 外 合 作 企 业	重 庆 市 北 碚 区 新 人 镇 新 区 内	武 秀 峰	自 来 水 生 产 和 供 应	32,782.79	40.00	40.00	62191403-2
重 庆 中 唐	中 外 合 作 企 业	重 庆 市 江 北 区	武 秀 峰	处 理 污 水, 相 关 配 套	47,000.00	50.00	50.00	79587472-0

沱水理有限公司	污处有公	作企业	铁坪道平村	山街太冲		设施的 建设、 经营、 管理				
重中水投有限公司	庆法务资限	中外合资企业	重市中龙湾1号	庆渝区家号	武秀峰	城市 供、排 水项目 及其相 关业务 的投资	5000 万美元	50.00	50.00	71786622-3
重公事置有限公司	庆用业业限	有任限公	重市南鱼江路2楼	庆巴区洞洲16水局2	蔡辉	土地整 治；基 础设施 建设； 项目运 作、项 目投资	500.00	35.00	35.00	55200111-6
二、联营企业										
重东自水限	庆渝来有公	有任限公	重市北寸水兴一水厂	庆江区滩口药村	谭汉生	自来水 供应和 生产	5,188.50	20.00	20.00	70948734-6
重国信有公	庆际托限	有任限公	重市中民路107号	庆渝区权	何玉柏	金融信 托	243,873.00	23.86	23.86	20280572-0

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
重庆中法供水有限公司	131,395.488871	88,502.848077	42,892.640794	19,424.152929	1,810.879585
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	57,298.507154	1,306.045265	55,992.461889	5,864.401812	2,493.766451
重庆中法水务投资有限公司	95,521.268325	60,218.332297	35,302.936028		-27.613632
重庆公用事业置业有限公司	12,254.394400	11,752.314439	502.079961	2,612.6185	0.3726
二、联营企业					
重庆东渝自来水有限公司	10,310.082703	2,867.513094	7,442.569609	1,313.118576	498.665863
重庆国际信托有限公司	905,139.836279	84,198.745331	820,941.090948	30,776.773329	15,275.193751

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
重庆渝水环保有限公司	母公司的全资子公司	77487314-7
重庆市合川排水有限公司	母公司的全资子公司	67865233-6
重庆鸡冠石污水处理项目管理 有限公司	母公司的全资子公司	67868563-X
重庆水务(香港)有限公司	母公司的全资子公司	
重庆碧江环保工程有限公司	母公司的全资子公司	55679008-7
重庆碧水源建设项目管理有 限责任公司	母公司的全资子公司	56993086-X
重庆中法水务建设有限公司	其他	67103544-X
四川金易管业有限公司	其他	75231060X
安诚财产保险股份有限公司	其他	790749680
重庆(长寿)化工园区中法 水务有限公司	其他	76886852-8

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交 易内容	关联交 易定价 方式及 决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例(%)	金额	占同类交 易金额的 比例(%)
重庆中 法供水 有限公 司	活性炭	市场价 格	9,400.00	0.004		
四川金 易管业 有限公 司	采购材 料	市场价 格	3,781,438.00	10.64	1,499,194.74	2.52
安诚财 产保险 股份有 限公司	财产保 险	市场价 格	906,050.10	14.98	475,455.54	8.31

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
重庆供水有限公司	工程施工	市场价格	3,276,867.79	1.26	4,412,902.78	4.20
重庆供水有限公司	安装劳务	协议价格	1,323,476.61	0.51		
重庆供水有限公司	技术支持	协议价格	1,211,279.92	66.19	1,259,102.78	67.56
重庆供水有限公司	工程监理	市场价格	24,666.61	0.08	8,000.00	0.05
重庆供水有限公司	商品销售	市场价格	29,890.00	0.01	146,850.00	0.04
重庆唐家污水处理有限公司	技术支持	协议价格	618,694.39	33.81	604,585.11	32.44
重庆唐家污水处理有限公司	污泥检测	市场价格	4,800.00	0.01		



处 理 有 限 公 司						
重 庆 中 唐 污 处 理 有 限 公 司	庆 法 家 水 理 有 限 公 司	提 供 劳 务	市 场 价 格	1,920.00	0.00	
重 庆 渝 环 有 限 公 司	庆 水 保 限 有 限 公 司	污 泥 检 测	市 场 价 格	20,000.00	0.03	
重 庆 渝 环 有 限 公 司	庆 水 保 限 有 限 公 司	工 程 监 理	市 场 价 格			360,000.00 2.22
重 庆 市 务 产 营 有 限 公 司	庆 水 资 经 有 限 公 司	提 供 劳 务	协 议 价 格	1,430,000.00	2.45	
重 庆 市 务 产 营 有 限 公 司	庆 水 资 经 有 限 公 司	造 价 咨 询	协 议 价 格	627,951.00	1.07	
重 庆 市 务 产 营 有 限 公 司	庆 水 资 经 有 限 公 司	物 业 管 理	市 场 价 格	10,920.00	0.04	
重 庆 中 水	庆 法 法 务	工 程 施 工	市 场 价 格	17,746,381.25	6.80	

投 资 有 限 公 司							
重 庆 中 水 法 务 投 资 有 限 公 司	安 装 劳 务	市 场 价 格	476,793.17	0.18			
重 庆 中 水 法 务 投 资 有 限 公 司	工 程 监 理	市 场 价 格	1,188,523.00	4.02	774,380.00	4.77	
重 庆 中 水 法 务 投 资 有 限 公 司	商 品 销 售	市 场 价 格	13,531,742.16	45.82			
重 庆 鸡 石 水 理 目 理 有 限 公 司	工 程 监 理	市 场 价 格	900,000.00	3.05	979,000.00	6.03	
四 川 金 管 有 限 公 司	工 程 监 理	市 场 价 格	100,000.00	0.34			

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表:

单位: 元 币种:人民币

委托方/出 包方名称	受托方/承 包方名称	受托/承包 资产类型	受托/承包 起始日	受托/承包 终止日	托管收益/ 承包收益 定价依据	年度确认的托 管收益/承包收 益
重庆市水 务资产经	重庆市三 峡水务有	其他资产 托管	2010 年 6 月 30 日	2011 年 6 月 30 日	协议价格	936,000.00

营有限公司	限责任公司					
重庆市水务资产经营有限公司	重庆市三峡水务有限责任公司	其他资产托管	2010年9月1日	2012年8月31日	协议价格	204,999.00
重庆市水务资产经营有限公司	重庆市渝西水务有限公司	其他资产托管	2010年12月1日	2011年11月30日	协议价格	200,000.00
重庆市水务资产经营有限公司	重庆市渝西水务有限公司	其他资产托管	2010年6月30日	2011年6月30日	协议价格	120,000.00
重庆市水务资产经营有限公司	重庆市渝东水务有限公司	其他资产托管	2010年6月30日	2011年6月30日	协议价格	526,400.00
重庆市水务资产经营有限公司	重庆公用工程建设监理有限责任公司	其他资产托管	2010年8月19日	2011年3月25日	协议价格	26,200.00

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
重庆水务集团股份有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	房屋	2011年1月1日	2012年12月31日	协议价格	63,000.00
重庆公用事业建设有限公司	重庆碧江环保工程有限公司	房屋	2010年8月1日	2011年7月31日	协议价格	1,800.00
重庆市自来水有限公司沙坪坝水厂	重庆市西永污水处理有限公司	房屋	2010年10月1日	2011年9月30日	协议价格	4,000.00

公司承租情况表:

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
重庆市水务资产经营有限公司	重庆水务集团股份有限公司	房屋建筑物、土地、车辆	2009年7月1日	2011年6月30日	853,242.66

## (4) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
重庆市水务资产经营有限公司	-6,000,000.00	2010年3月22日	2011年3月22日	报告期内本公司之子公司重庆港华水务工程有限公司归还重庆市水务资产经营有限公司提供的委托贷款。
拆出				
重庆中法供水有限公司	47,533,333.34	2002年11月1日	2016年10月31日	2002年11月公司向重庆中法供水有限公司提供股东贷款156,000,000.00元,截至2011年6月30日公司对重庆中法供水有限公司股东贷款余额为47,533,333.34元,2011年1-6月取得股东贷款利息1,701,067.41元。
重庆中法水务投资有限公司	111,700,000.00	2010年9月20日	2020年9月19日	2010年9月公司与重庆中法水务投资有限公司签订《股东贷款协议书》。双方约定,由公司向重庆中法水务投资有限公司提供股东无息贷款117,000,000.00元,贷款期限十年,主要用于收购重庆长寿化工园区供排水项目。截止2011年6月30日,公司对重庆中法水务投资有限公司提供股东贷款111,700,000.00元。

## (5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
重庆市水	重庆市水务资产经营有	收购	评估价值	139,175,496.64	75.64		

务 资 产 经 营 有 限 公 司	限 公 司 持 有 的 重 庆 西 永 污 水 处 理 有 限 公 司 100% 的 股 权						
重 庆 市 水 务 资 产 经 营 有 限 公 司	重 庆 市 水 务 资 产 经 营 有 限 公 司 持 有 的 重 庆 市 新 升 污 水 处 理 有 限 公 司 100% 的 股 权	收 购	评 估 价 值	29,530,564.76	16.05		

(6) 其他关联交易

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

2011 年 1-6 月公司代收并代重庆市财政局向合作公司支付污水处理服务费 80,000,000.00 元。

2010 年 1-6 月公司代收并代重庆市财政局向合作公司支付污水处理服务费 27,583,604.03 元。

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项 目 名 称	关 联 方	期 末		期 初	
		账 面 余 额	坏 账 准 备	账 面 余 额	坏 账 准 备
应 收 账 款	重 庆 中 法 水 务 投 资 有 限 公 司	4,718,627.05	54,107.93	8,281,200.33	414,060.02
应 收 账 款	重 庆 中 法 供 水 有 限 公 司	230,401.41	10,471.97	133,192.27	6,659.61
应 收 账 款	重 庆 碧 水 源 建 设 项 目 管 理 有 限 责 任 公 司	1,000,000.00	50,000.00		

应收账款	重庆市水务资产经营有限公司			26,188,252.22	1,309,412.61
其他应收款	安诚财产保险股份有限公司重庆分公司	20,010.00	1,000.50		
其他应收款	重庆中法供水有限公司	194,267.95	9,021.91	3,027,798.42	151,389.92
其他应收款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司			6,098,357.99	304,917.90
其他应收款	重庆中法水务投资有限公司	1,301,144.70		272,860.00	13,643.00
	重庆中法供水有限公司	8,666,666.67		8,666,666.67	
	重庆中法供水有限公司	38,866,666.67		43,200,000.01	
	重庆中法水务投资有限公司	111,700,000.00		50,000,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川金易管业有限公司	321,505.45	
其他应付款	重庆中法供水有限公司	2,880,000.00	
其他应付款	重庆中法水务投资有限公司	2,202,737.65	
其他应付款	重庆市水务资产经营	84,353,030.70	859,022.57

	有限公司		
预收账款	重庆中法水务投资有限公司	879,064.36	
预收账款	重庆中法供水有限公司	290,791.62	
预收账款	重庆鸡冠石污水处理项目管理有限公司	1,100,000.00	1,300,000.00
预收账款	四川金易管业有限公司	100,000.00	
预收账款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	62,426,080.08	62,585,875.44

## (八) 股份支付:

无

## (九) 或有事项:

## 1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

2005年8月3日涪陵城区突降暴雨，合智商业广场排污水管道井盖被污水掀开，大量污水从井口喷涌，造成徐克勇等四十家商户的货物被水浸受损。2006年9月25日徐克勇以重庆市三峡水务涪陵排水有限责任公司为被告，提起民事诉讼。2007年1月25日，重庆市涪陵区人民法院对本案作出了一审判决（民事判决书编号：[2006]涪民初字第2874号），判令重庆市三峡水务涪陵排水有限责任公司赔偿徐克勇货物损失总额24,307.83元中的部分金额计9,723.13元，承担本案诉讼费712元。

截至2011年6月30日，重庆市三峡水务涪陵排水有限责任公司尚未向徐克勇支付上述赔偿金额。“8.3水灾事故”中遭受货物损失的其余39位个体商户基于相同的诉讼理由，已陆续向重庆市涪陵区人民法院提起诉讼，重庆市涪陵区人民法院尚未作出最终判决。

为此本公司根据最佳估计数确认了1,082,882.22元的预计负债。

## (十) 承诺事项:

## 1、 重大承诺事项

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

本公司股东重庆苏渝实业发展有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。截至2011年6月30日，公司股东重庆市水务资产经营有限公司和重庆苏渝实业发展有限公司严格履行上市时所作承诺：未转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也未由公司收购该部分股份。

## 2、 前期承诺履行情况

根据2007年10月12日重庆市水务资产经营公司与本公司签署了《避免同业竞争协议》，重庆市水务资产经营公司承诺该公司及其下属企业不会，并促使该公司之参股企业不会与本公司的业务发生竞争，并赋予（包括但不限于）本公司的优先交易及选择权、优先受让

权、政府投资项目优先收购权等。截至 2011 年 6 月 30 日，公司股东重庆市水务资产经营有限公司严格履行本承诺。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	468,159,837.66	100.00	23,407,991.88	5.00	376,403,649.60	100.00	18,820,182.48	5.00
合计	468,159,837.66	/	23,407,991.88	/	376,403,649.60	/	18,820,182.48	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	468,159,837.66	100.00	23,407,991.88	376,403,649.60	100.00	18,820,182.48
合计	468,159,837.66	100.00	23,407,991.88	376,403,649.60	100.00	18,820,182.48

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
重庆市财政局	无关联方关系	468,159,837.66	1 年以内	100.00
合计	/	468,159,837.66	/	100.00

2、 其他应收款：



## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					130,000,000.00	80.61	390,000.00	0.30
组合小计	12,910,926.70	42.33	1,134,664.41	8.79	4,446,698.32	2.76	703,352.98	15.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	17,589,813.80	57.67			26,821,731.04	16.63		
合计	30,500,740.50	/	1,134,664.41	/	161,268,429.36	/	1,093,352.98	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	11,679,997.66	90.47	583,999.89	3,377,769.28	75.96	168,888.46
1 至 2 年	162,000.00	1.25	16,200.00			
2 至 3 年	1,068,929.04	8.28	534,464.52	1,068,929.04	24.04	534,464.52
合计	12,910,926.70	100.00	1,134,664.41	4,446,698.32	100.00	703,352.98

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
内部单位往来	5,585,707.69	0.00	0.00	内部单位往来
基本建设单位往来	12,004,106.11	0.00	0.00	按本公司会计政策规定
合计	17,589,813.80	0.00	/	/

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

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

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
重庆市自来水有限公司	604,290,000.00	917,212,667.20		917,212,667.20			100.00	100.00
渝南自来水公司	18,702,227.44	23,762,616.26		23,762,616.26			100.00	100.00
万盛自来水公司	10,705,131.27	24,193,117.14		24,193,117.14			100.00	100.00
重庆市排水有限公司	1,415,237,363.65	1,584,632,807.17	156,027,748.32	1,740,660,555.49			100.00	100.00
重庆市三峡水务有限公司	2,160,625,282.38	1,221,877,673.44	14,765,282.38	1,236,642,955.82			100.00	100.00

司								
重庆渝西水务有限公司	317,117,025.34	358,020,101.34		358,020,101.34			100.00	100.00
重庆市豪洋水务建设管理有限公司	300,590,000.00	435,718,338.83	49,220,000.00	484,938,338.83			100.00	100.00
重庆公用事业建设有限公司	50,000,000.00	56,049,538.82		56,049,538.82			100.00	100.00
重庆公用工程建设监理有限责任公司	2,574,039.98	2,752,277.66		2,752,277.66			100.00	100.00
重庆公用事业投资开发有限公司	16,060,000.00	16,213,465.51		16,213,465.51			100.00	100.00
重庆市合川自来水有限公司	41,570,546.41	41,570,546.41		41,570,546.41			100.00	100.00
重庆井口水务	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			100.00	100.00

建设工程有限公司								
重庆香江环保产业有限公司	16,468,732.10	18,004,749.27		18,004,749.27			100.00	100.00
重庆市渝东水务有限公司	941,520,857.47	942,870,857.47		942,870,857.47			100.00	100.00
重庆港华水务工程有限公司	21,742,111.93	15,375,237.61	6,366,874.32	21,742,111.93			100.00	100.00
九龙县汤古电力开发有限公司	658,170.00	658,170.00		658,170.00			90.00	90.00
重庆两江水务有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00			100.00	100.00
中国银河证券股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			3.00	3.00
安诚财产保险股份有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00			18.00	18.00

有限公司								
重庆农村商业银行股份有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00			1.34	1.34

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
重庆国际信托投资公司	2,210,840,000.00	2,214,372,248.83	36,650,142.26	2,251,022,391.09				23.86	23.86
重庆东渝自来水有限公司	10,371,000.00	14,289,048.52	597,331.73	14,886,380.25			400,000.00	20.00	20.00
重庆中法水务投资有限公司	177,047,212.98	178,522,057.60	-138,068.16	178,383,989.44				50.00	50.00
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	235,000,000.00	267,487,357.88	-10,231,760.53	257,255,597.35			22,700,592.79	50.00	50.00

4、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	971,756,188.06	926,632,692.72

其他业务收入	1,892,974.31	1,863,687.89
营业成本	393,527,767.17	395,172,780.26

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
污水处理服务	971,756,188.06	393,527,767.17	926,632,692.72	395,070,277.42
合计	971,756,188.06	393,527,767.17	926,632,692.72	395,070,277.42

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
重庆市	971,756,188.06	393,527,767.17	926,632,692.72	395,070,277.42
合计	971,756,188.06	393,527,767.17	926,632,692.72	395,070,277.42

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
重庆市财政局	971,756,188.06	99.81
重庆中法供水有限公司	1,211,279.92	0.12
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	618,694.39	0.06
重庆市水务资产经营有限公司	63,000.00	0.01
合计	973,649,162.37	100.00

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,500,000.00	7,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	49,978,238.09	12,741,311.95
处置长期股权投资产生的投资收益		52,015.09
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	793,658.85	2,487,403.92
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	572,330.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	25,928.00	
其他	5,649,390.63	11,074,522.95
合计	64,519,545.57	33,855,253.91

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆农村商业银行股份有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00	
合计	7,500,000.00	7,500,000.00	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆国际信托投资公司	36,650,142.26		报告期新增对重庆国际信托投资公司投资收益
重庆东渝自来水有限公司	997,331.73	664,858.46	
重庆中法水务投资有限公司	-138,068.16	26,249.70	
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	12,468,832.26	12,050,203.79	
合计	49,978,238.09	12,741,311.95	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	679,048,960.75	575,756,551.30
加：资产减值准备	4,629,120.83	7,462,019.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性	1,211,306.11	1,124,128.70

生物资产折旧		
无形资产摊销	214,999.98	144,699.03
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	379,789.47	1,201,347.61
财务费用（收益以“-”号填列）	7,252,008.95	3,283,021.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-64,519,545.57	-33,855,253.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-716,604.07	-1,231,419.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-570,941.24	-68,085.11
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-125,445,698.59	-137,547,444.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	262,800,195.02	101,330,129.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	764,283,591.64	517,599,693.94
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,905,022,269.08	4,916,219,325.81
减：现金的期初余额	3,379,332,078.57	1,797,723,140.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-474,309,809.49	3,118,496,185.28

## (十二) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-2,030,537.18
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,242,250.27
委托他人投资或管理资产的损益	5,460,000.00



同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,166,195.31
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-353,861.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,857,086.63
所得税影响额	-1,826,240.74
少数股东权益影响额（税后）	-5,922.26
合计	9,176,579.94

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.15	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.07	0.16	0.16

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	2011 年 1-6 月 (元)	2010 年 1-6 月 (元)	增减额(元)	增减率(%)
1、归属于上市公司股东的净利润	792,710,811.00	627,804,372.18	164,906,438.82	26.27
2、财务费用	-10,510,237.55	69,107,722.25	-79,617,959.80	-115.21
3、投资收益	91,245,109.36	38,604,595.00	52,640,514.36	136.36
4、所得税费用	13,541,198.79	24,242,264.07	-10,701,065.28	-44.14
5、营业税金及附加	13,748,372.15	8,873,726.13	4,874,646.02	54.93
6、资产减值损失	3,591,960.47	9,163,152.32	-5,571,191.85	-60.80
7、营业外支出	2,755,568.98	9,097,579.05	-6,342,010.07	-69.71
8、筹资活动产生的现金流量净额	-1,040,726,058.30	2,826,551,916.13	-3,867,277,974.43	-136.82
项目	2011 年 6 月 30 日 (元)	2010 年 12 月 31 日 (元)	增减额 (元)	增减率(%)
9、其他应收款	136,277,563.49	273,890,504.08	-137,612,940.59	-50.24
10、一年内到期	93,837,753.53	40,333,676.07	53,504,077.46	132.65

的非流动资产				
11、长期应收款	583,334,456.23	415,714,935.27	167,619,520.96	40.32
12、工程物资	54,365,212.56	11,434,735.81	42,930,476.75	375.44
13、预收账款	449,592,118.44	332,247,082.09	117,345,036.35	35.32
14、应付职工薪酬	40,607,294.69	78,209,288.27	-37,601,993.58	-48.08
15、应交税费	106,796,552.69	81,896,064.15	24,900,488.54	30.40
16、其他应付款	254,509,886.73	146,791,436.66	107,718,450.07	73.38
17、一年内到期的非流动负债	36,638,422.69	52,900,195.71	-16,261,773.02	-30.74

注释:

- 1、报告期归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 26.27%，主要系报告期营业利润增加所致；
- 2、报告期财务费用比上年同期下降 115.21%，主要系报告期汇兑收益比上年同期大幅增加所致,其中:报告期外币借款按期末即期汇率折算产生汇兑收益 2,081.73 万元,而上年同期外币借款按期末即期汇率折算产生汇兑损失 4,141.13 万元；
- 3、报告期投资收益比上年同期增长 136.36%，主要系报告期新增对重庆国际信托有限公司投资收益所致；
- 4、所得税费用比上年同期下降 44.14%，主要系 2008-2010 年污水处理收入作不征税收入，上年同期公司仅对非污水业务计提企业所得税；而对公司 2008 和 2009 年已征污水处理业务企业所得税在 2011 年和以后年度应纳企业所得税中抵扣所致。
- 5、营业税金及附加比上年同期增长 54.93%，主要系报告期内工程施工收入增加所致。
- 6、资产减值损失比上年同期下降 60.80%，主要系报告期末应收款项比上年同期期末减少所致。
- 7、营业外支出比上年同期下降 69.71%，主要系上年同期公司支付青海玉树地震捐赠款 500 万元所致。
- 8、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 136.82%，主要系上年同期公司收到发行 A 股募集资金所致。
- 9、截至报告期末，其他应收款比年初下降 50.24%，主要系报告期如期收回 1.3 亿元华夏银行理财产品本金所致；
- 10、截至报告期末，一年内到期的非流动资产比年初增长 132.65%，主要系报告期末 BT 项目一年内到期的长期应收款增加所致；
- 11、截至报告期末，长期应收款比年初增长 40.32%，主要系报告期末 BT 项目长期应收款增加所致；
- 12、截至报告期末，工程物资比年初增长 375.44%，主要系报告期井口水厂工程物资增加所致；
- 13、截至报告期末，预收账款比年初增长 35.32%，主要系报告期公司预收安装工程款增加所致；
- 14、截至报告期末，应付职工薪酬比年初下降 48.08%，主要系报告期内发放职工 2010 年度奖金等所致；
- 15、截至报告期末，应交税费比年初增长 30.40%，主要系报告期末应交公用事业附加增加所致；
- 16、截至报告期末，其他应付款比年初增长 73.38%，主要系报告期末因公司收购重庆西永

污水处理有限公司和重庆市新升污水处理有限公司股权而应付股权收购尾款增加所致；

17、截至报告期末，一年内到期的非流动负债比年初下降 30.74%，主要系报告期末一年内到期的长期借款减少所致。

#### 八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的 2011 年半年度报告全文及摘要；
- 2、 载有法定代表人、会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告；
- 3、 报告期内在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)、《中国证券报》、《上海证券报》公开披露过的所有公告文件。

董事长：武秀峰  
重庆水务集团股份有限公司  
2011 年 8 月 12 日