



# 成都市兴蓉投资股份有限公司

## 2013 年半年度报告

2013 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
谭建明	董事长	因涉嫌个人违纪问题，正在接受有关部门调查	
王文全	董事	因涉嫌个人违纪问题，正在接受有关部门调查	

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘华（公司董事，目前代为履行董事长职务）、主管会计工作负责人胥正楷及会计机构负责人(会计主管人员)李勇刚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	19
第六节 股份变动及股东情况 .....	32
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	37
第八节 财务报告 .....	38
第九节 备查文件目录 .....	125

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记公司深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
兴蓉集团	指	成都市兴蓉集团有限公司
本公司、上市公司、公司、兴蓉投资	指	成都市兴蓉投资股份有限公司
排水公司	指	成都市排水有限责任公司
自来水公司	指	成都市自来水有限责任公司
再生能源公司	指	成都市兴蓉再生能源有限公司
兰州兴蓉	指	兰州兴蓉投资发展有限责任公司
西安兴蓉	指	西安兴蓉投资发展有限责任公司
银川兴蓉	指	银川新兴蓉投资发展有限责任公司
深圳兴蓉	指	深圳市兴蓉投资发展有限责任公司
沱源公司	指	成都沱源自来水有限责任公司
污泥公司	指	成都市兴蓉污泥处置有限责任公司
蓝星集团	指	中国蓝星（集团）股份有限公司
蓝星清洗	指	蓝星清洗股份有限公司
巴中兴蓉	指	巴中兴蓉投资发展有限责任公司
汇锦实业	指	成都汇锦实业发展有限公司
万兴发电公司	指	成都市兴蓉万兴环保发电有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	兴蓉投资	股票代码	000598
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都市兴蓉投资股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	兴蓉投资		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Xingrong Investment Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	XINGRONG INVESTMENT		
公司的法定代表人	刘华（代）		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张颖	康荔
联系地址	成都市航空路 1 号国航世纪中心 B 栋 2 层	成都市航空路 1 号国航世纪中心 B 栋 2 层
电话	(028) 85913967	(028) 85913967
传真	(028) 85007805	(028) 85007805
电子信箱	xrtz000598@xrtz.cn	xrtz000598@xrtz.cn

注：公司于 2013 年 7 月 19 日披露《关于变更公司电子信箱的公告》（公告编号：2013-44），公司电子信箱由 lxqx000598@yahoo.com.cn 变更为 xrtz000598@xrtz.cn。

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。公司于 2013 年 7 月 19 日披露《关于变更公司电子信箱的公告》（公告编号：2013-44），公司电子信箱由 lxqx000598@yahoo.com.cn 变更为 xrtz000598@xrtz.cn。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2011 年 09 月 01 日	成都市工商行政管理局	620000000016003	川税蓉字 510105224367821	22436782-1
报告期末注册	2013 年 03 月 18 日	成都市工商行政管理局	620000000016003	川税蓉字 510105224367821	22436782-1

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	1,156,405,978.26	1,001,029,601.66	15.52%
归属于上市公司股东的净利润(元)	408,133,408.01	366,123,808.00	11.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	402,299,753.97	355,876,577.33	13.04%
经营活动产生的现金流量净额(元)	517,723,617.36	462,409,320.81	11.96%
基本每股收益(元/股)	0.15	0.14	7.14%
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.14	7.14%
加权平均净资产收益率(%)	7.57%	9.26%	-1.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	10,341,831,481.05	8,346,000,925.54	23.91%
归属于上市公司股东的净资产(元)	6,433,826,846.82	4,330,032,546.51	48.59%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-53,676.20	系固定资产处置损失。
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	4,674,805.38	系自来水公司持有的交易性金融资产公允价值变动产生。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,241,993.22	
减: 所得税影响额	1,029,468.36	
合计	5,833,654.04	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，公司总体经营呈现稳定发展态势。

#### （一）主营业务保持稳定增长

水务业务方面，公司自来水售水量和污水处理量继续保持增长趋势，经营业绩保持稳定增长。环保业务方面，公司垃圾渗滤液处理业务保持稳定运营。

#### （二）推进项目建设

报告期内，公司各建设项目正常推进。其中，第一城市污泥处理厂工程正在进行调试运行；成都本地自来水七厂一期工程项目、新建污水处理厂项目、垃圾渗滤液扩容工程以及异地银川、西安、四川巴中市等污水处理BOT项目正在进行建设；万兴环保发电厂项目前期工作正在进行。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2013年上半年，公司经营业绩呈现稳定增长态势。报告期内，公司实现营业收入115,640.60万元，较上年同期增长15.52%；营业利润47,999.66万元，较上年同期增13.13%；归属于上市公司股东的净利润40,813.34万元，较上年同期增长11.47%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	1,156,405,978.26	1,001,029,601.66	15.52%	
营业成本	564,801,432.80	455,717,031.60	23.94%	
销售费用	25,941,229.19	22,590,471.12	14.83%	
管理费用	66,971,272.34	54,613,036.85	22.63%	
财务费用	6,558,130.21	28,974,855.92	-77.37%	主要是外币借款产生的汇兑收益的增加。
所得税费用	72,678,717.75	60,701,252.44	19.73%	
研发投入	2,191,509.57	1,741,267.46	25.86%	
经营活动产生的现金流量净额	517,723,617.36	462,409,320.81	11.96%	
投资活动产生的现金流量净额	-814,470,235.15	-739,356,844.65	10.16%	
筹资活动产生的现金流量净额	1,555,286,963.68	-186,341,952.68	934.64%	主要是公司本期完成配股事项募集资金净额17.7亿元。
现金及现金等价物净增加额	1,257,388,795.60	-463,449,934.30	371.31%	主要是公司本期完成配股事项募集资金净额

				17.7 亿元。
--	--	--	--	----------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司抓住水务市场化进程不断深入、西部大开发纵深推进、四川省天府新区快速建设等战略机遇，发挥公司的区位优势和核心竞争优势，积极进行拓展异地业务，现业务区域已扩展至西安、兰州、银川、深圳、海南等地。同时，公司依托水务资产雄厚的业绩基石，紧紧抓住国家“十二五”规划中提出的大力促进环保新兴产业发展的契机，积极延伸环保产业链，大力拓展相关环保业务，目前已在污水污泥处理、垃圾渗滤液处理、垃圾焚烧发电等领域取得重大突破，逐步实现水务与环保业务的双轮驱动。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

本报告期，公司根据2013年度经营计划，进行合理安排和认真部署，公司总体经营呈现稳定发展态势，较好地完成了经营计划。下半年，公司将继续稳步推进相关工作。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
自来水供应	758,597,531.75	390,455,517.47	48.53%	20.95%	37.22%	-6.1%
污水处理	365,916,844.01	153,445,600.55	58.07%	7.48%	2.7%	1.95%
垃圾渗滤液处理	19,466,358.80	13,360,636.29	31.37%	-1.8%	19.35%	-12.16%
分产品						
污水处理	365,916,844.01	153,445,600.55	58.07%	7.48%	2.7%	1.95%
自来水制售	593,571,598.51	260,768,484.00	56.07%	6.26%	12.28%	-2.36%
管道安装	165,025,933.24	129,687,033.47	21.41%	140.5%	147.9%	-2.35%
垃圾渗滤液处理	19,466,358.80	13,360,636.29	31.37%	-1.8%	19.35%	-12.16%
分地区						
西南地区	1,109,358,772.16	533,638,867.16	51.9%	15.06%	25.39%	-3.96%
西北地区	23,757,746.32	15,088,835.72	36.49%	20.66%	-7.83%	19.63%
华南地区	10,864,216.08	8,534,051.43	21.45%	194.95%	165.5%	8.71%

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大改变。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	SZ000628	高新发展	1,100,000.00	780,000	0.31%	780,000	0.31%	4,305,600.00	-1,123,200.00	交易性金融资产	外购
股票	SZ000584	友利控股	1,134,344.00	1,263,182	0.36%	1,263,182	0.36%	14,337,115.70	5,798,005.38	交易性金融资产	外购
合计			2,234,344.00	2,043,182	--	2,043,182	--	18,642,715.70	4,674,805.38	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

上述交易性权益工具投资，报告期期末账面价值是以上述股票2013年6月最后一个交易日的收盘价确定。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
-------	------	--------	------	--------	------	------	--------	------------	--------------	------	-----------

合计	0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源	无							
逾期未收回的本金和收益累计金额	0							

## (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源	无										

## (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	177,031.64
报告期投入募集资金总额	113,649.47
已累计投入募集资金总额	113,649.47
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
具体情况请见公司 2013 年 7 月 19 日披露于巨潮资讯网的《关于 2013 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。	

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
成都市自来水七厂一期工程项目	否	177,031.64	177,031.64	113,649.47	113,649.47	64.2%		0		否
承诺投资项目小计	--	177,031.64	177,031.64	113,649.47	113,649.47	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	177,031.64	177,031.64	113,649.47	113,649.47	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2013 年 3 月 15 日止,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的资金为 98,109.72 万元,已经信永中和会计师事务所验证并出具 XYZH/2012CDA2049-1-6 号专项鉴证报告。2013 年 3 月 25 日,经公司第六届董事会第三十五次会议审议通过了《关于全资子公司成都市自来水有限责任公司用募集资金置换先期投入的议案》,公司以募集资金 90,844.87 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司将继续用于实施募集资金投资项目建设。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内,募集资金使用严格按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等文件规定和公司《募集资金使用管理办法》执行,不存在募集资金管理违规情况。									

### (3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
成都市自来水七厂一期工程,建设内容	2012 年 02 月 03 日	《公司配股募集资金使用的可行性分析》

为新建供水能力为 50 万吨/日的水厂及 配套管网，项目总投资 202,376.17 万元。	报告》披露于巨潮资讯网
---	-------------

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都市自来水 有限责任公司	子公司	自来水生产 与销售	自来水制 售、管道安 装	2,770,000.0 00	6,519,360,8 60.48	3,768,875,9 52.14	767,799,846 .35	307,534,940 .09	262,723,120 .63
成都市排水 有限责任公司	子公司	污水处理	污水处理	1,000,000.0 00	3,410,798,4 97.72	2,076,210,1 16.02	369,139,773 .11	172,209,985 .95	146,395,957 .84
成都市兴蓉 再生能源有 限公司	子公司	垃圾渗滤液 处理	垃圾渗滤液 处理	170,000,000	290,780,638 .02	289,877,804 .63	19,466,358. 80	4,002,986.5 7	4,022,986.5 7

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
城市加减压站及高 位水池工程	57,674	2,556.64	33,028.1	57.27%	在建
成都市第一城市污 泥处理厂工程	44,965.96	2,907.86	29,787.79	66.25%	调试运行阶段
西安市第二污水处 理厂二期工程 BOT 项目	54,810	7,330.54	39,398.34	71.88%	在建
西安市第一污水处 理厂二期工程 BOT 项目	36,537.39	7,625.1	7,641.62	20.91%	在建
成都市万兴环保发 电厂项目工程	111,996.57	1.38	350.71	0.31%	前期工作正在进行
新建污水处理厂二 期工程	63,665.13	796.46	1,362.59	2.14%	在建
兰州市七里河安宁 污水处理厂 TOT 项	49,600	0	49,600	100%	本报告期，兰州兴蓉 实现营业收入

目					2,375.77 万元，净利润 168.46 万元。
深圳龙华委托运营项目	600	0	600	100%	本报告期，深圳兴蓉实现营业收入 642.35 万元，净利润 -26.38 万元。
沱源公司	2,295	0	2,295	100%	本报告期，沱源公司实现营业收入 1498.97 万元，净利润 312.04 万元。
合计	422,144.05	21,217.98	164,064.15	--	--

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

经公司2012年年度股东大会审议通过，公司于2013年4月22日实施完成了2012年年度权益分派方案，以2013年3月4日公司配股后总股本1,493,109,301.00股为基数，向全体股东每10股派送现金股利0.5元（含税），合计74,655,465.05元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月08日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司配股事宜，公司就已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年01月16日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司配股事宜，公司就已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年01月22日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司污泥项目事宜，公司就已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年02月20日	深圳证券信息有限责任公司全景网 ( <a href="http://www.p5w.com">http://www.p5w.com</a> )	书面问询	其他	个人、机构投资者	为便于投资者了解公司的基本情况、发展前景和本次配股的有关安排，公司

	net/)				和保荐机构（主承销商）民生证券股份有限公司就配股发行举行网上路演。
2013年02月22日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	配股具体操作咨询
2013年02月23日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	配股具体操作咨询
2013年02月24日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	配股具体操作咨询
2013年02月25日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	配股具体操作咨询
2013年02月26日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	配股具体操作咨询
2013年02月27日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	配股具体操作咨询
2013年02月28日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	配股具体操作咨询
2013年03月01日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	配股具体操作咨询
2013年03月04日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	配股结果咨询，公司就已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年03月06日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	配股获配股份上市时间咨询，公司就已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年03月15日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券、原点资产、长安基金、东方证券、宏信证券、国海证券、中国证券报、南方基金、中投证券、太钢投资、华商基金、广发证券、万家基金、东兴证券、平安资产、宝昌基金、银华基金、泰达宏利基金、天弘基金、光华上智、天风证券	内容刊登于深交所投资者互动平台
2013年03月18日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	年度利润分配实施时间咨询，公司就已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年03月20日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	年度利润分配实施时间咨询，公司就已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。



2013年03月25日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	参加年度股东大会咨询，公司就已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年04月25日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司董事长被调查事宜，参加股东大会咨询，公司就已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年04月26日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司董事长被调查事宜，公司就已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年04月26日	公司会议室	实地调研	其他	天府早报、华西都市报、金融投资报、和讯网	内容刊登于深交所投资者互动平台
2013年04月27日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司董事长被调查事宜，公司就已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年04月28日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司董事长被调查事宜，公司就已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年05月02日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司董事长被调查事宜，公司就已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年05月03日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司董事长被调查事宜，公司就已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年05月07日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司限售股解禁事宜，公司就已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年05月08日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司董事长被调查事宜，公司就已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年05月10日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司限售股解禁事宜，公司就已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年05月13日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司限售股解禁事宜，公司就已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年05月14日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司限售股解禁事宜，公司就已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。

2013年05月16日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司董事长被调查事宜，公司已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年05月22日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，公司已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年05月30日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，公司已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年06月05日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，公司已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年06月17日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司董事长被调查事宜，公司已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年06月21日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，公司已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年06月24日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司基本情况，公司已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。
2013年06月28日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司人事情况，公司已公告内容进行解答，未向其提供文件资料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

无。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	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	披露日期	披露索引

				的净利润(万元)		利润总额的比例(%)			形)			
--	--	--	--	----------	--	------------	--	--	----	--	--	--

### 3、企业合并情况

无。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

无。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

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(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
成都汇锦实业发展有限公司及其下属单位	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	购买材料	净水剂、水表、管材等	市场价格		1,268.03	10.33%	银行转账		2013年03月15日	《2013年日常关联交易预计公告》(公告编号:2013-17)披露于证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
成都汇锦实业发展有限公司及其下属单位	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	接受劳务	设施、设备维修、水表检测等	市场价格		570.63	5.66%	银行转账		2013年03月15日	《2013年日常关联交易预计公告》(公告编号:2013-17)披露于证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
兴蓉集团	母公司	提供房屋租赁	向关联人提供房屋租赁	市场价格		80.37	100%	银行转账		2013年03月15日	《2013年日常关联交易预计公告》(公告编号:2013-17)披露于证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
成都汇锦实业发展有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	租赁房屋	租赁关联人房屋	市场价格		15.54	11.12%	银行转账		2013年03月15日	《2013年日常关联交易预计公告》(公告编号:2013-17)披露于证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
合计				--	--	1,934.57	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进				严格按照公司第六届董事会第三十四次会议审议通过的《关于预计2013年日常关联交易的议							

行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	案》所确定的原则进行，没有超过预计的日常关联交易总金额。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不存在较大差异。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

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（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
兴蓉集团	控股股东	应付关联方债务	委贷、兴蓉债、中期票据资金	否	151,000	-25,000	126,000
兴蓉集团	控股股东	应付关联方债务	应付利息	否	3,643.46	-3,375.17	268.29
兴蓉集团	控股股东	应收关联方债权	履约保证金	否	200	-200	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		<p>(1) 公司及公司下属子公司向公司控股股东借款情况</p> <p>1) 2013年2月，自来水公司与兴蓉集团、中国银行成都金牛支行共同签署《成都市兴蓉集团有限公司委托贷款合同》，由兴蓉集团通过中国银行成都金牛支行发放4.00亿元委托贷款，年利率5.60%（按人民银行6个月以内期贷款基准利率），贷款期限为2013年2月20日至2013年8月19日。</p> <p>2) 2012年12月，本公司与兴蓉集团、中国银行成都金牛支行共同签署《成都市兴蓉集团有限公司委托贷款合同》，由兴蓉集团通过中国银行成都金牛支行发放1.00亿元委托贷款，年利率5.60%（按人民银行6个月以内期贷款基准利率），贷款期限为2012年12月26日至2013年6月25日。本期公司已按期归还该笔委托贷款，向兴蓉</p>					

	<p>集团共支付资金利息 2,831,111.11 元。</p> <p>3) 2011 年 8 月, 兴蓉集团与排水公司、中国银行成都金牛支行共同签署《成都市兴蓉集团有限公司委托贷款合同》, 由兴蓉集团通过中国银行成都金牛支行发放 2.00 亿元委托贷款, 年利率 6.65% (按银行两年期贷款基准利率, 年利率现为 6.15%), 贷款期限为 2011 年 8 月 26 日至 2013 年 8 月 26 日。本期排水公司向兴蓉集团支付资金利息 6,218,333.33 元。</p> <p>(2) 公司全资子公司使用公司控股股东兴蓉集团的中期票据资金</p> <p>2013 年 2 月 22 日, 自来水公司通过民生银行成都分行向兴蓉集团划转资金 57,447.50 万元, 用于偿还将于 2013 年 3 月 4 日到期的兴蓉集团中期票据资金 55,000.00 万元及应付利息 2,447.50 万元。至此, 自来水公司使用兴蓉集团中期票据资金及利息已全部与兴蓉集团结算完毕。</p> <p>(3) 公司全资子公司使用公司控股股东兴蓉集团的“兴蓉债”资金</p> <p>2009 年 6 月, 兴蓉集团发行兴蓉债 10.00 亿元, 债券存续期 6 年, 第 3 年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。按照该债券募集说明书的约定, 本公司下属自来水公司、排水公司 (含污泥公司) 分别累计收到兴蓉集团划入的该项资金 7.50 亿、2.40 亿。2012 年 5 月, 根据兴蓉债持有人回售登记结果, 自来水公司向兴蓉集团归还 3.30 亿元用于偿还兴蓉债回售资金。截止本期末, 本公司尚在使用的兴蓉集团企业债资金共计 6.60 亿元。</p> <p>(4) 收到兴蓉集团退回履约保证金</p> <p>2012 年 5 月 18 日, 依据西南联合产权交易所向本公司出具的受让资格确认通知书, 本公司与兴蓉集团签署了《成都市兴蓉再生能源有限公司 100% 股权产权交易合同》(以下简称《产权交易合同》)。根据上述《产权交易合同》约定: 本公司承诺在产权交割完毕后三年内向再生能源公司的投资不低于人民币 3 亿元, 并向兴蓉集团缴纳履约保证金人民币 200.00 万元。2013 年 3 月, 兴蓉集团已将该笔保证金全额退回。</p>
--	---

## 5、其他重大关联交易

无。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

**(2) 承包情况**

承包情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

**(3) 租赁情况**

租赁情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

**2、担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
成都城市燃气有限 责任公司		615.96 欧元		615.96 欧元	一般保证	30 年	否	否
成都城市燃气有限 责任公司		577.81 欧元		577.81 欧元	一般保证	10 年	是	否
西安兴蓉	2012 年 07 月 31 日	34,000		14,004	连带责任保 证	10 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				6,871
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			34,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				17,113.54
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				0

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	6,871
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	34,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	17,113.54
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)		2.66%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		为满足西安兴蓉负责实施的西安市第二污水处理厂二期工程 BOT 项目建设资金需要, 排水公司为西安兴蓉向交通银行股份有限公司陕西省分行申请的 3.4 亿元人民币固定资产贷款提供连带责任保证担保。	

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
排水公司	成都金融城投资发展有限责任公司	2010 年 06 月 02 日							否		目前还建污水处理厂项目正在建设
排水公司	成都市水务局	2013 年 01 月 21 日							否		目前成都市第一城市污泥处理厂工程正处于调试运行阶段

### 4、其他重大交易

无。



## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	兴蓉集团	兴蓉集团在《蓝星清洗股份有限公司收购报告书》中做出如下承诺： 一、关于上市公司独立性的承诺 在本次重大资产重组完成后，本公司将遵守相关法律、法规、规章、其他规范性文件及公司章程的规定，依法行使股东权利，不利用控股股东的身份影响上市公司的独立性，保持上市公司在资产、人员、财务、机构和业务方面的完整性和独立性，不利用上市公司违规提供担保，不占用上市公司资金，减少并规范关联交易，避免同业竞争。	2009 年 08 月 19 日	长期	公司控股股东兴蓉集团会严格按照承诺，履行承诺义务，目前承诺仍在履行过程中。
	兴蓉集团	二、关于避免同业竞争的承诺 兴蓉集团承诺，在兴蓉集团作为上市公司控股股东期间，兴蓉集团及其所控制的其他企业将不从事任何与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务。	2009 年 08 月 19 日	长期	公司控股股东兴蓉集团会严格按照承诺，履行承诺义务，目前承诺仍在履行过程中。
	兴蓉集团	三、关于关联交易的承诺 为规范和减少关联交易，兴蓉集团承诺，本次重大资产重组完成后，兴蓉集团将采用如下措施规范可能发生的关联交易：（一）尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易。 （二）对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件及公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。（三）保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。	2009 年 08 月 19 日	长期	公司控股股东兴蓉集团会严格按照承诺，履行承诺义务，目前承诺仍在履行过程中。
	兴蓉投资	根据西南联合产权交易所发布的再生能源公司 100%股权转让公告及兴蓉投资与兴蓉集团签订的《产权交易合同》，兴蓉投资承诺将在再生能源公司产权交割完毕后三年内向再生能源公司投资不低于人民币 3 亿元。	2012 年 05 月 18 日	3 年	公司积极履行承诺，2012 年，公司以货币出资方式对再生能源公司增加注册资本 15000 万元人民币。公司会严格按

					照承诺，在承诺期限内继续履行承诺。
资产重组时所 作承诺	兴蓉集团	一、兴蓉集团在《蓝星清洗股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》中：“关于上市公司独立性的承诺、关于避免同业竞争的承诺、关于关联交易的承诺”内容同上。	2009年08月 19日	长期	公司控股股东兴蓉集团会严格按照承诺，履行承诺义务，承诺仍在履行过程中。
	兴蓉集团	二、兴蓉集团就重大资产重组完成后所持上市公司权益的股份承诺，自股份发行完成之日起三十六个月内不转让，之后将按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2009年08月 19日	三十六个月	承诺期限已满，承诺履行完毕。公司尚未收到控股股东兴蓉集团关于所持公司限售股份解禁的通知，上述限售股份解禁工作尚未启动。
	兴蓉集团	三、兴蓉集团在《蓝星清洗股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》中做出的其它承诺如下：（一）关于排水公司设立时出资情况的承诺函 兴蓉集团特别承诺，如因排水公司设立时的上述不规范行为，导致排水公司、排水公司未来股东或/和其实际控制人、排水公司债权人等遭受任何损失，兴蓉集团将承担全部赔偿责任。	2009年09月 07日	长期	公司控股股东兴蓉集团会严格按照承诺，履行承诺义务，承诺仍在履行过程中。
	兴蓉集团	（二）关于排水公司部分负债未履行债务转移手续事项的承诺函 兴蓉集团承诺，如因排水公司存量水务资产整合过程中部分债务转移未履行法定程序而导致排水公司因该等事项承担了任何责任或遭受了任何损失，兴蓉集团将在接到排水公司书面通知后十个工作日内，向排水公司作出全额补偿。	2009年11月 08日	长期	公司控股股东兴蓉集团会严格按照承诺，履行承诺义务，承诺仍在履行过程中。
	兴蓉集团	（三）关于排水管网维护的承诺函 兴蓉集团出具承诺，如因相关主管部门不再承担成都市中心城区雨污管网维护及其相关费用，由此导致雨污管网无法获得有效维护和管理，兴蓉集团将承担成都市中心城区雨污管网的维护、管理及其相关费用，由此给排水公司造成损失的，兴蓉集团将承担全额赔偿责任。	2009年12月 09日	长期	公司控股股东兴蓉集团会严格按照承诺，履行承诺义务，承诺仍在履行过程中。
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	兴蓉投资	公司在非公开发行中所作承诺： 公司承诺本公司董事会将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和证监会的有关规定，承诺自本公司非	2011年04月 10日	长期	公司会严格按照承诺，履行承诺义务，承诺仍在履行过程中。

		公开发行股票新增股份上市之日起：（一）承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受证监会和深交所的监督管理；（二）承诺本公司在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息后，将及时予以公开澄清；（三）承诺本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。本公司保证向深交所提交的文件没有虚假陈述或者重大遗漏，并在提出上市申请期间，未经深交所同意，不得擅自披露有关信息；（四）承诺公司本次非公开发行股票不会导致公司产生新的同业竞争或对公司的关联交易事项带来实质影响。			
兴蓉集团	公司控股股东在非公开发行中所作承诺（一）关于化解自来水公司对成都城市燃气有限责任公司（简称“燃气公司”）担保的潜在偿债风险承诺依据兴蓉集团兴蓉投资签署的附条件生效的股权转让协议，兴蓉集团拟将其持有的自来水公司 100% 股权全部转让给兴蓉投资，因自来水公司存在对外担保的情形，为充分保护社会公众股东利益，兴蓉集团特承诺如下： 自来水公司因履行对成都城市燃气有限责任公司法国政府贷款担保责任而产生的任何经济损失，由兴蓉集团以现金方式全额承担，确保自来水公司不会产生任何损失。	2010 年 10 月 08 日	10 年		公司控股股东兴蓉集团会严格按照承诺，履行承诺义务，承诺仍在履行过程中。
兴蓉集团	（二）关于自来水公司设立时出资情况的承诺函 自来水公司设立时，兴蓉集团用于出资的原成都市自来水总公司整体经营性净资产未履行评估手续，存在瑕疵。兴蓉集团特别承诺：“如因自来水公司改制时的上述不规范行为，导致自来水公司、自来水公司未来股东或/和其实际控制人、自来水公司债权人等遭受任何损失，兴蓉集团将承担全部赔偿责任”。	2010 年 11 月 09 日	长期		公司控股股东兴蓉集团会严格按照承诺，履行承诺义务，承诺仍在履行过程中。
兴蓉集团	（三）关于与株式会社日立工业设备技术战略合作的相关承诺兴蓉集团于 2010 年 9 月 19 日与日立工业签署《战略合作框架协议书》，并于 2012 年 2 月 29 日与日立工业进一步签署了《战略合作框架协议书》。依据兴蓉集团与日立工业签署的框架协议和后续合作项目的安排，兴蓉集团已经明确本公司及其子公司未来为与日立工业在水务与环保领域的合作实施主体，为了进一步保	2012 年 03 月 26 日	3 年		2012 年，公司下属自来水公司与株式会社日立工业设备技术及都江堰水利产业集团有限责任公司三方联合收购沱源公司 100% 股权。

		护公司和中小股东利益，明确公司与兴蓉集团的合作中的角色和地位，减少合作实施过程中的不确定性，兴蓉集团特别承诺： 1、在未来与日立工业关于水务和环保领域的合作中，当具体合作项目的所属领域与兴蓉投资发展战略的方向和领域（包括城市污水处理、污泥处理、再生水利用、特种废水处理、自来水供应等领域）相一致时，将由兴蓉投资作为合作项目的商业谈判主体，负责与日立工业协商确定合作项目的具体细节，包括但不限于双方的出资比例、投资金额、技术合作范围、设备的选型、合资公司的发展规划等方面，在合作条件和方式确定后，由兴蓉投资独立实施该合作项目；2、兴蓉集团承诺承担违反上述承诺导致的相关责任及给兴蓉投资带来的一切相关损失。			公司控股股东兴蓉集团会严格按照承诺，继续履行承诺义务，承诺仍在履行过程中。
	兴蓉集团	公司控股股东在配股中所作承诺 （一）对于兴蓉投资 2012 年 2 月 1 日召开的第六届董事会第二十二次会议审议通过的配股事项，兴蓉集团将按照持股比例以现金全额认购本次配股方案中的可配股份，但本认购承诺需待本次配股方案经兴蓉投资股东大会审议通过，并获得证监会核准后方能履行。（二）兴蓉集团承诺承担因违反上述承诺导致的相关责任及给兴蓉投资带来的一切相关损失。	2012 年 03 月 15 日	至 2013 年 3 月 4 日前	报告期，兴蓉集团已按照承诺全额认购本次配股方案中的可配股份，该承诺履行完毕。
	兴蓉投资	公司在配股中所作承诺 公司承诺若本公司控股股东兴蓉集团不履行认购股份的承诺，或者代销期限届满，本公司原股东认购股票的数量未达到拟配售数量百分之七十的，本公司将按照发行价并加算银行同期存款利息返还已经认购的股东。	2012 年 03 月 15 日	至 2013 年 3 月 4 日前	报告期，兴蓉集团已履行认购股份的承诺且原股东认购股票的数量达到拟配售数量百分之七十，该承诺履行完毕。
其他对公司中小股东所作承诺	兴蓉集团	2013 年 3 月 4 日、3 月 5 日连续两个交易日公司股票收盘价格涨幅偏离值累计达到 20%，就该事项，兴蓉集团出具以下承诺：一、兴蓉集团不存在关于兴蓉投资的应披露而未披露的重大事项，或处于筹划阶段的重大事项；不存在根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定应予以披露而未披露的、对兴蓉投资股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的信息。二、兴蓉集团在上述股票异常波动期间不存在买卖兴蓉投资股票的行为。三、兴蓉集团不存在对兴蓉投资进行重大资产重组、收购等行为，同时承诺至少 3 个月内不再筹划上述事项。	2013 年 03 月 05 日	3 个月	截至本报告披露日，该项承诺期限已满，承诺履行完毕。

承诺是否及时履行	是
----------	---

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
谭建明	董事	涉嫌个人违纪	被有权机关调查		2013年04月25日	《重大事项公告》（编号：2013-35）披露于《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网
王文全	董事	涉嫌个人违纪	被有权机关调查		2013年04月27日	《重大事项公告》（编号：2013-38）披露于《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

（一）经2013年4月8日公司第七届董事会第一次会议、2013年4月26日2013年第一次临时股东大会、第七届董事会第二次会议审议，公司拟公开发行不超过人民币12亿元（含12亿元）的公司债券，主要用于补充流动资金、调整公司债务结构及（或）进行项目建设投资。截止本期期末，该项工作正在推进中。

（二）信息披露索引

日期	公告名称、内容	刊登报纸
2013/1/22	第六届董事会第三十三次会议决议公告	《证券时报》D19 《中国证券报》B025
	关于全资子公司签署《成都市中心城区城市污水污泥处理服务特许经营权协议》的公告	
	2012年度业绩快报	
2013/2/19	配股发行公告	《证券时报》B5、B6 《中国证券报》A20、A21 《上海证券报》A15、A16
	网上路演公告	
	配股说明书摘要	
2013/2/22	配股提示性公告	《证券时报》B1 《中国证券报》A23 《上海证券报》A12
2013/2/25	配股提示性公告	《证券时报》C1 《中国证券报》A19 《上海证券报》A11

2013/2/26	配股提示性公告	《证券时报》B34 《中国证券报》A20 《上海证券报》A15
2013/2/27	配股提示性公告	《证券时报》B7 《中国证券报》A39 《上海证券报》A13
	关于全资子公司偿还控股股东中期票据资金的公告	《证券时报》B7 《中国证券报》B29
2013/2/28	配股提示性公告	《证券时报》B2 《中国证券报》A20 《上海证券报》A12
2013/3/4	配股发行结果公告	《证券时报》C1 《中国证券报》A16 《上海证券报》11
2013/3/6	股票交易异常波动公告	《证券时报》B21 《中国证券报》A23
2013/3/7	配股股份变动及获配股票上市公告书	《证券时报》B2 《中国证券报》B013 《上海证券报》A12
2013/3/15	2012年度报告摘要	《证券时报》B31 《中国证券报》B033
	2013年日常关联交易预计公告	
	关于在印度设立合资公司的公告	
	独立董事提名人声明	
	第六届董事会三十四次会议决议公告	
	关于召开2012年年度股东大会的通知	
	第六届监事会第十七次会议决议公告	
2013/3/19	关于签订募集资金三方监管协议的公告	《证券时报》B1 《中国证券报》B056
2013/3/26	第六届董事会第三十五次会议决议公告	《证券时报》B19 《中国证券报》B187
	第六届监事会第十八次会议决议公告	
	关于全资子公司成都市自来水有限责任公司用募集资金置换先期投入的公告	《证券时报》B7 《中国证券报》B187
	关于全资子公司成都市自来水有限责任公司签订募集资金三方监管协议的公告	
2013/4/9	2012年年度股东大会决议公告	《证券时报》B26 《中国证券报》B018
2013/4/10	第七届董事会第一次会议决议公告	《证券时报》B91 《中国证券报》B060
	关于召开2013年第一次临时股东大会的通知	
	第七届监事会第一次会议决议公告	
	2013年第一季度报告	
2013/4/15	2012年年度权益分派实施公告	《证券时报》C14

		《中国证券报》A15
2013/4/22	关于雅安地震对公司影响的公告	《证券时报》C63 《中国证券报》B010
2013/4/24	关于召开2013年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》B26 《中国证券报》B021
2013/4/25	重大事项公告	《证券时报》B039 《中国证券报》B018
2013/4/27	2013年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》B179 《中国证券报》B006
	2013年第一次临时股东大会的法律意见书	
	第七届董事会第二次会议决议公告	
	重大事项公告	
2013/6/28	关于公司控股股东人事变更的公告	《证券时报》B1 《中国证券报》B023

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	482,963,998	41.87%	144,889,199	0	627,853,197	0	772,742,396	1,255,706,394	42.05%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	482,963,998	41.87%	144,889,199	0	627,853,197	0	772,742,396	1,255,706,394	42.05%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	670,607,702	58.13%	194,648,402	0	865,256,104	0	1,059,904,506	1,730,512,208	57.95%
1、人民币普通股	670,607,702	58.13%	194,648,402	0	865,256,104	0	1,059,904,506	1,730,512,208	57.95%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	1,153,571,700	100%	339,537,601	0	1,493,109,301	0	1,832,646,902	2,986,218,602	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

#### 1、配股

(1) 经中国证监会证监许可[2012]1373号文核准，报告期内公司实施完成了配股发行工作，此次配股股权登记日为2013年2月21日，配股价格为5.35元/股，实际配售股份数量为339,537,601股。

(2) 经深交所审核通过，上述配股新增股份于2013年3月8日上市流通，公司总股本由1,153,571,700股增至1,493,109,301股。

#### 2、2012年年度权益分派



公司于2013年4月22日实施完成了2012年年度权益分派方案，以总股本1,493,109,301股为基数，向全体股东每10股派0.5元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。完成前述年度权益分派方案后，公司总股本由1,493,109,301股增至2,986,218,602股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 1、配股

2012年9月5日，公司向原股东配售股份的申请获中国证监会发行审核委员会2012年第160次会议审核通过；2012年11月23日，公司领取了中国证监会《关于核准成都市兴蓉投资股份有限公司配股的批复》（证监许可[2012]1373号）。

#### 2、2012年年度权益分派

本次权益分派经公司2013年4月8日召开的2012年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

#### 1、配股

2013年3月1日，公司收到登记公司深圳分公司关于公司本次配股认购情况汇总表。公司本次配股有效认购数量为339,537,601股，占本次可配股份总数346,071,510股的98.11%，故本次配股发行成功。2013年3月4日，公司在《配股发行结果公告》中披露：“本发行结果公告一经刊出，即视同向认购获得配售的所有股东送达获配的通知。”

#### 2、2012年年度权益分派

公司本次权益分派所转增股份于2013年4月22日直接记入股东证券账户。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

股份变动对上年同期——2012年半年报相关数据的影响：

报告期利润	加权平均净资产收益率	加权平均净资产收益率（调整后）	每股收益			
			基本每股收益	基本每股收益（调整后）	稀释每股收益	稀释每股收益（调整后）
归属于公司普通股股东的净利润	9.26%	9.26%	0.32	0.14	0.32	0.14
扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.24%	9.24%	0.31	0.14	0.31	0.14

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司实施完成了配股发行上市和2012年年度权益分派工作，公司股份总数及股东结构的变动情况请参见本节“一、股份变动情况”。公司控股股东兴蓉集团所持公司股份比例由41.87%增至42.05%。公司资产负债率由报告期初的47.81%下降至报告期末的37.54%。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		199,472						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
成都市兴蓉集团有限公司	国有法人	42.05%	1,255,706,394	772,742,396	1,255,706,394	0		
张郁	境内自然人	1.75%	52,120,652		0	52,120,652		
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.49%	14,633,663		0	14,633,663		
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.46%	13,746,997		0	13,746,997		
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.43%	12,963,716		0	12,963,716		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.42%	12,615,464		0	12,615,464		
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.36%	10,860,605		0	10,860,605		
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.33%	9,983,273		0	9,983,273		
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.3%	9,071,522		0	9,071,522		
中信建投证券股	境内非国有法人	0.3%	9,015,165		0	9,015,165		

份有限公司客户信用交易担保证券账户								
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 公司持股 5%以上(含 5%)的股东仅兴蓉集团一家,是上市公司的控股股东,关联属性为控股母公司,所持股份性质为国有法人股;</p> <p>(2) 公司前十名股东与上市公司控股股东不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人;</p> <p>(3) 未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
张郁	52,120,652	人民币普通股	52,120,652					
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	14,633,663	人民币普通股	14,633,663					
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	13,746,997	人民币普通股	13,746,997					
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	12,963,716	人民币普通股	12,963,716					
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	12,615,464	人民币普通股	12,615,464					
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	10,860,605	人民币普通股	10,860,605					
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	9,983,273	人民币普通股	9,983,273					
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	9,071,522	人民币普通股	9,071,522					
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	9,015,165	人民币普通股	9,015,165					
中信证券(浙江)有限责任公司客户信用交易担保证券账户	8,055,815	人民币普通股	8,055,815					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 公司持股 5%以上(含 5%)的股东仅兴蓉集团一家,是上市公司的控股股东,关联属性为控股母公司,所持股份性质为国有法人股;</p> <p>(2) 公司前 10 名无限售流通股股东与上市公司控股股东不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人;</p> <p>(3) 未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘华	董事	任免	2013 年 04 月 08 日	董事会换届后选举，目前代为履行董事长职务。
张颖	董事;副总经理; 董事会秘书	任免	2013 年 04 月 08 日	董事会换届后选举、聘任，目前代为履行总经理职务。
张伟成	董事;副总经理	任免	2013 年 04 月 08 日	董事会换届后选举、聘任。
程进	董事;副总经理	任免	2013 年 04 月 08 日	董事会换届后选举、聘任。
谷秀娟	独立董事	任免	2013 年 04 月 08 日	董事会换届后选举。
冯渊	独立董事	任免	2013 年 04 月 08 日	董事会换届后选举。
张桥云	独立董事	任免	2013 年 04 月 08 日	董事会换届后选举。
颜学贵	监事会主席	任免	2013 年 04 月 08 日	监事会换届后选举。
谢洪静	监事	任免	2013 年 04 月 08 日	监事会换届后选举。
霍雷	监事	任免	2013 年 04 月 08 日	监事会换届后选举。
胥正楷	财务总监;副总 经理	任免	2013 年 04 月 08 日	董事会换届后聘任。
杨丹	独立董事	任期满离任	2013 年 04 月 08 日	董事会任期满离任。

注：本报告期，公司董事长兼总经理谭建明、董事王文全因涉嫌个人违纪问题，正在接受有关部门调查。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：成都市兴蓉投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,491,106,571.88	1,253,333,777.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	18,642,715.70	13,967,910.32
应收票据		150,000.00
应收账款	376,809,189.42	360,430,470.76
预付款项	56,281,058.23	36,594,637.56
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		
其他应收款	20,599,160.81	25,117,097.57
买入返售金融资产		
存货	125,853,335.26	109,091,506.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,089,292,031.30	1,798,685,399.90

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	6,939,959.58	7,058,530.14
固定资产	3,197,158,804.34	3,242,834,541.82
在建工程	2,508,404,561.66	1,775,207,811.79
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,249,674,826.17	1,267,072,710.24
开发支出		
商誉	1,866,108.25	1,866,108.25
长期待摊费用	3,968,772.47	4,813,981.19
递延所得税资产	22,032,785.59	21,118,210.52
其他非流动资产	262,493,631.69	227,343,631.69
非流动资产合计	7,252,539,449.75	6,547,315,525.64
资产总计	10,341,831,481.05	8,346,000,925.54
流动负债：		
短期借款	730,000,000.00	280,000,000.00
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	398,316,038.04	369,631,147.73
预收款项	206,251,429.75	194,310,806.24
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	52,283,605.79	67,469,401.25
应交税费	52,605,712.23	103,235,621.38

应付利息	7,270,028.78	40,583,642.60
应付股利	413,089.39	413,089.39
其他应付款	362,239,148.93	320,324,743.37
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	258,368,427.74	800,188,600.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,067,747,480.65	2,176,157,051.96
非流动负债：		
长期借款	1,071,460,148.65	1,072,109,209.56
应付债券		
长期应付款	660,000,000.00	660,000,000.00
专项应付款	64,898,239.00	64,747,050.00
预计负债	15,301,053.63	15,301,053.63
递延所得税负债	2,461,255.75	1,760,034.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,814,120,697.03	1,813,917,348.13
负债合计	3,881,868,177.68	3,990,074,400.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,986,218,602.00	1,153,571,700.00
资本公积	1,789,247,503.71	1,851,578,048.36
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	66,482,728.99	66,482,728.99
一般风险准备		
未分配利润	1,591,878,012.12	1,258,400,069.16
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	6,433,826,846.82	4,330,032,546.51
少数股东权益	26,136,456.55	25,893,978.94
所有者权益（或股东权益）合计	6,459,963,303.37	4,355,926,525.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,341,831,481.05	8,346,000,925.54



法定代表人：刘华（代）

主管会计工作负责人：胥正楷

会计机构负责人：李勇刚

**2、母公司资产负债表**

编制单位：成都市兴蓉投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	317,090,109.80	55,470,363.13
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	4,752,000.00	
预付款项	1,088,102.79	2,340,837.55
应收利息		
应收股利		
其他应收款	177,534.64	2,079,828.89
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	323,107,747.23	59,891,029.57
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,366,657,796.12	3,595,750,176.66
投资性房地产		
固定资产	4,830,373.76	5,313,219.38
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,208,568.47	1,416,370.34
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,571,439.16	1,920,647.86
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,374,268,177.51	3,604,400,414.24
资产总计	5,697,375,924.74	3,664,291,443.81
流动负债：		
短期借款		100,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,760,442.00	124,494.45
预收款项	159,500.00	
应付职工薪酬	1,912,324.52	4,319,788.11
应交税费	1,821,878.36	121,642.08
应付利息		93,333.33
应付股利		
其他应付款	180,000.00	
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	5,834,144.88	104,659,257.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	5,834,144.88	104,659,257.97
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,986,218,602.00	1,153,571,700.00
资本公积	2,106,840,817.12	2,169,171,361.77
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	40,992,487.90	40,992,487.90
一般风险准备		
未分配利润	557,489,872.84	195,896,636.17
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	5,691,541,779.86	3,559,632,185.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,697,375,924.74	3,664,291,443.81

法定代表人：刘华（代）

主管会计工作负责人：胥正楷

会计机构负责人：李勇刚

### 3、合并利润表

编制单位：成都市兴蓉投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,156,405,978.26	1,001,029,601.66
其中：营业收入	1,156,405,978.26	1,001,029,601.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	681,084,169.31	577,947,725.40
其中：营业成本	564,801,432.80	455,717,031.60
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	12,965,087.78	8,507,068.02
销售费用	25,941,229.19	22,590,471.12
管理费用	66,971,272.34	54,613,036.85
财务费用	6,558,130.21	28,974,855.92
资产减值损失	3,847,016.99	7,545,261.89
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	4,674,805.38	1,219,141.18

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	479,996,614.33	424,301,017.44
加：营业外收入	2,242,893.22	2,727,570.28
减：营业外支出	54,576.20	218,685.49
其中：非流动资产处置损失	53,676.20	35,017.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	482,184,931.35	426,809,902.23
减：所得税费用	72,678,717.75	60,701,252.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	409,506,213.60	366,108,649.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润		7,078,408.60
归属于母公司所有者的净利润	408,133,408.01	366,123,808.00
少数股东损益	1,372,805.59	-15,158.21
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.14
（二）稀释每股收益	0.15	0.14
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	409,506,213.60	366,108,649.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	408,133,408.01	366,123,808.00
归属于少数股东的综合收益总额	1,372,805.59	-15,158.21

法定代表人：刘华（代）

主管会计工作负责人：胥正楷

会计机构负责人：李勇刚

#### 4、母公司利润表

编制单位：成都市兴蓉投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	13,475,000.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00

营业税金及附加	764,032.50	
销售费用		
管理费用	15,726,358.04	14,098,631.21
财务费用	836,028.49	-665,480.27
资产减值损失	-100,120.75	89,142.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	440,000,000.00	200,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	436,248,701.72	186,477,706.15
加：营业外收入		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	436,248,701.72	186,477,706.15
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	436,248,701.72	186,477,706.15
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		
七、综合收益总额	436,248,701.72	186,477,706.15

法定代表人：刘华（代）

主管会计工作负责人：胥正楷

会计机构负责人：李勇刚

## 5、合并现金流量表

编制单位：成都市兴蓉投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,190,469,315.81	989,073,774.88
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		
收到其他与经营活动有关的现金	320,659,705.07	291,824,696.31
经营活动现金流入小计	1,511,129,020.88	1,280,898,471.19
购买商品、接受劳务支付的现金	368,965,837.97	283,126,011.85
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	146,257,622.78	116,877,060.46
支付的各项税费	183,241,688.23	142,612,825.44
支付其他与经营活动有关的现金	294,940,254.54	275,873,252.63
经营活动现金流出小计	993,405,403.52	818,489,150.38
经营活动产生的现金流量净额	517,723,617.36	462,409,320.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,978.00	6,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	28,282,327.07	148,321,192.19
投资活动现金流入小计	28,313,305.07	148,327,192.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	806,158,961.69	692,567,312.79

投资支付的现金		123,510,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,010,449.05
支付其他与投资活动有关的现金	36,624,578.53	61,596,275.00
投资活动现金流出小计	842,783,540.22	887,684,036.84
投资活动产生的现金流量净额	-814,470,235.15	-739,356,844.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,773,786,357.35	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00
取得借款收到的现金	618,710,000.00	469,100,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	180,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,392,676,357.35	473,100,000.00
偿还债务支付的现金	114,180,344.27	485,531,788.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	169,681,463.37	171,614,199.85
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	553,527,586.03	2,295,964.40
筹资活动现金流出小计	837,389,393.67	659,441,952.68
筹资活动产生的现金流量净额	1,555,286,963.68	-186,341,952.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,151,550.29	-160,457.78
五、现金及现金等价物净增加额	1,257,388,795.60	-463,449,934.30
加：期初现金及现金等价物余额	1,151,803,550.86	1,466,864,141.47
六、期末现金及现金等价物余额	2,409,192,346.46	1,003,414,207.17

法定代表人：刘华（代）

主管会计工作负责人：胥正楷

会计机构负责人：李勇刚

## 6、母公司现金流量表

编制单位：成都市兴蓉投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	8,882,500.00	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,933,338.06	778,021.80
经营活动现金流入小计	10,815,838.06	778,021.80
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,812,529.96	6,274,901.89
支付的各项税费	1,272,177.42	840,131.57
支付其他与经营活动有关的现金	4,855,278.88	6,928,231.01
经营活动现金流出小计	14,939,986.26	14,043,264.47
经营活动产生的现金流量净额	-4,124,148.20	-13,265,242.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	440,000,000.00	200,000,000.00
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	2,000,000.00	
投资活动现金流入小计	442,000,000.00	200,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	216,952.45	696,406.00
投资支付的现金	1,770,907,619.46	123,510,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,408,775.00
投资活动现金流出小计	1,771,124,571.91	126,615,181.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,329,124,571.91	73,384,819.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,773,786,357.35	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	180,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,773,966,357.35	
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	



分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,086,459.27	115,357,170.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,011,431.30	1,732,234.38
筹资活动现金流出小计	179,097,890.57	117,089,404.38
筹资活动产生的现金流量净额	1,594,868,466.78	-117,089,404.38
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	261,619,746.67	-56,969,828.05
加：期初现金及现金等价物余额	55,470,363.13	151,984,077.27
六、期末现金及现金等价物余额	317,090,109.80	95,014,249.22

法定代表人：刘华（代）

主管会计工作负责人：胥正楷

会计机构负责人：李勇刚

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：成都市兴蓉投资股份有限公司

本期金额

单位：元

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	1,153,571,700.00	1,851,578,048.36			66,482,728.99		1,258,400,069.16		25,893,978.94	4,355,926,525.45
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,153,571,700.00	1,851,578,048.36			66,482,728.99		1,258,400,069.16		25,893,978.94	4,355,926,525.45
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,832,646,902.00	-62,330,544.65					333,477,942.96		242,477.61	2,104,036,777.92
（一）净利润							408,133,408.01		1,372,805.59	409,506,213.60
（二）其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							408,133, 408.01		1,372,805 .59	409,506,21 3.60
（三）所有者投入和减少资本	339,537 ,601.00	1,430,77 8,756.35								1,770,316, 357.35
1. 所有者投入资本	339,537 ,601.00	1,430,77 8,756.35								1,770,316, 357.35
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-74,655, 465.05		-1,130,32 7.98	-75,785,79 3.03
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							-74,655, 465.05		-1,130,32 7.98	-75,785,79 3.03
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	1,493,1 09,301. 00	-1,493,1 09,301.0 0								
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,493,1 09,301. 00	-1,493,1 09,301.0 0								
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	2,986,2 18,602. 00	1,789,24 7,503.71			66,482, 728.99		1,591,87 8,012.12		26,136,45 6.55	6,459,963, 303.37

上年金额

单位：元

项目	上年金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权

	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	权益	益合计
一、上年年末余额	1,153,571,700.00	1,975,088,048.36			45,893,425.88		673,776,900.22		1,217,918.13	3,849,547,992.59
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,153,571,700.00	1,975,088,048.36			45,893,425.88		673,776,900.22		1,217,918.13	3,849,547,992.59
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)		-123,510,000.00			20,589,303.11		584,623,168.94		24,676,060.81	506,378,532.86
(一)净利润							725,862,417.59		418,988.35	726,281,405.94
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							725,862,417.59		418,988.35	726,281,405.94
(三)所有者投入和减少资本		-123,510,000.00							24,257,072.46	-99,252,927.54
1.所有者投入资本									24,257,072.46	24,257,072.46
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-123,510,000.00								-123,510,000.00
(四)利润分配					20,589,303.11		-141,239,248.65			-120,649,945.54
1.提取盈余公积					20,589,303.11		-20,589,303.11			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-120,649,945.54			-120,649,945.54
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	1,153,571,700.00	1,851,578,048.36			66,482,728.99		1,258,400,069.16	25,893,978.94	4,355,926,525.45

法定代表人：刘华（代）

主管会计工作负责人：胥正楷

会计机构负责人：李勇刚

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：成都市兴蓉投资股份有限公司

本期金额

单位：元

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	1,153,571,700.00	2,169,171,361.77			40,992,487.90		195,896,636.17	3,559,632,185.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,153,571,700.00	2,169,171,361.77			40,992,487.90		195,896,636.17	3,559,632,185.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,832,646,902.00	-62,330,544.65					361,593,236.67	2,131,909,594.02
（一）净利润							436,248,701.72	436,248,701.72
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							436,248,701.72	436,248,701.72

(三) 所有者投入和减少资本	339,537,601.00	1,430,778,756.35						1,770,316,357.35
1. 所有者投入资本	339,537,601.00	1,430,778,756.35						1,770,316,357.35
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-74,655,465.05	-74,655,465.05
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							-74,655,465.05	-74,655,465.05
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	1,493,109,301.00	-1,493,109,301.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,493,109,301.00	-1,493,109,301.00						
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	2,986,218,602.00	2,106,840,817.12			40,992,487.90		557,489,872.84	5,691,541,779.86

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	1,153,571,700.00	2,168,486,051.44			21,431,466.28		135,204,611.55	3,478,693,829.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	1,153,571, 700.00	2,168,486, 051.44			21,431,466 .28		135,204,61 1.55	3,478,693, 829.27
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		685,310.33			19,561,021 .62		60,692,024 .62	80,938,356 .57
(一) 净利润							195,610,21 6.24	195,610,21 6.24
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							195,610,21 6.24	195,610,21 6.24
(三) 所有者投入和减少资本		685,310.33						685,310.33
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		685,310.33						685,310.33
(四) 利润分配					19,561,021 .62		-134,918,1 91.62	-115,357,1 70.00
1. 提取盈余公积					19,561,021 .62		-19,561,02 1.62	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-115,357,1 70.00	-115,357,1 70.00
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	1,153,571, 700.00	2,169,171, 361.77			40,992,487 .90		195,896,63 6.17	3,559,632, 185.84

法定代表人：刘华(代)

主管会计工作负责人：胥正楷

会计机构负责人：李勇刚

### 三、公司基本情况

#### (一) 2010年重大资产重组前情况

##### 1、1996年发行上市

成都市兴蓉投资股份有限公司原名蓝星清洗股份有限公司(以下简称蓝星清洗)是由中国蓝星(集团)股份有限公司(以下简称蓝星集团)的前身中国蓝星(集团)总公司下属的清洗剂总厂于1995年9月13日经中华人民共和国化学工业部以化政发(1995)711号文件批准改组设立的股份有限公司,经中国证券监督管理委员会批准,1996年4月19日向境内投资者发行了25,000,000股人民币普通股后,股本总额为65,000,000.00元,于1996年5月29日在深圳证券交易所挂牌上市交易。

##### 2、股权分置改革

根据国务院国有资产监督管理委员会《关于蓝星清洗股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(国资产权[2006]298号),蓝星清洗于2006年进行股权分置改革。蓝星清洗全体非流通股股东向股权分置改革方案所约定的股份变更登记日登记在册的流通A股股东每10股支付3股对价股份,共50,895,701股企业法人股。自2006年4月17日起,蓝星清洗所有企业法人股获得上市流通权。

#### (二) 2010年重大资产重组情况

2009年3月28日,蓝星清洗、蓝星集团、成都市兴蓉集团有限公司(原名成都市兴蓉投资有限公司,以下简称兴蓉集团)签署《关于股份转让、重大资产置换及发行股份购买资产之框架协议》,2009年6月、7月,蓝星清洗与兴蓉集团签订《重大资产置换及发行股份购买资产协议》及补充协议、蓝星集团与兴蓉集团签订《股份转让协议》及补充协议(以下统称《重组协议》)。《重组协议》约定:蓝星清洗以全部资产负债(置出资产)与兴蓉集团所持成都市排水有限责任公司(以下简称排水公司)100%的股权(置入资产)中的等值部分进行置换,置入资产价值超过置出资产价值部分,蓝星清洗按照每股6.24元的价格向兴蓉集团发行159,559,300股股份购买,差额51.05万元由兴蓉集团以现金补齐。同时蓝星集团向兴蓉集团转让其所持有的蓝星清洗81,922,699股股份,兴蓉集团将其通过上述资产置换取得的全部置出资产作为对价受让蓝星集团转让的蓝星清洗股份。上述重大资产重组于2009年8月19日获得蓝星清洗股东大会通过,2010年1月11日经中国证券监督管理委员会以(证监许可[2010]33号)文予以批复。2010年1月排水公司股权过户至蓝星清洗名下,并于2010年1月21日在成都市工商行政管理局完成工商变更登记手续。

2010年3月10日,蓝星清洗、蓝星集团及兴蓉集团签署《资产交接确认书》,确认以2009年12月31日作为置入资产和置出资产的资产交割审计基准日。2010年3月10日前形成的全部负债、或有负债均由蓝星集团承担,蓝星清洗不承担任何清偿责任。

2010年3月17日,中国证券登记有限责任公司深圳分公司就蓝星集团81,922,699股股份转让给兴蓉集团的相关事宜出具了《证券过户登记确认书》,相关的股权已过户给兴蓉集团;2010年3月12日,中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券登记确认书》,蓝星清洗因本次重大资产置换及发行股份购买资产事宜而向兴蓉集团非公开发行159,559,300股限售流通股已完成证券登记;至此,蓝星清洗股份总数由302,470,737股变更为462,030,037股,兴蓉集团持有蓝星清洗241,481,999股股份,占蓝星清洗总股份的52.27%,成为蓝星清洗的控股股东。

重大资产重组完成后经公司董事会及临时股东大会审议通过,原公司名称蓝星清洗变更为成都市兴蓉投资股份有限公司(以下简称本公司);营业范围变更为“污水处理及其再生利用项目的投资、建设和运营管理;对外投资及资本运营(不含金融业务),投资管理及咨询;技术开发、咨询及配套服务”;注册地址由兰州市变更为成都市青羊区苏坡乡万家湾村。办公地址:成都市航空路1号国航世纪中心B座2楼。

#### (三) 2011年非公开发行股份收购股权

根据本公司董事会审议通过的《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金用途及数量的议案》和《关于公司与成都市兴蓉集团有限公司签订盈利补偿协议书的议案》，本公司拟非公开发行股票募集资金用于收购兴蓉集团持有的成都市自来水有限责任公司（以下简称自来水公司）100%的股权，交易作价以2010年9月30日对自来水公司采用成本法进行评估并经国资监管部门备案确认的评估价值为依据，由交易双方协商确定。该项股权的评估值为190,934.28万元人民币，转让价款以评估值为基础。本公司2010年11月16日的2010年第五次临时股东大会决议通过上述方案和协议。经2011年3月7日中国证券监督管理委员会《关于核准成都市兴蓉投资股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]329号）核准本公司非公开发行不超过11,700万股新股。2011年3月，本公司已实际非公开发行114,755,813股，发行价格为17.2元/股。至此，本公司股份总数由462,030,037股增加至576,785,850股。兴蓉集团持有本公司241,481,999股股份，占总股份的41.87%，仍为本公司的控股股东。本次非公开发行股份114,755,813股，于2011年4月19日在深圳证券交易所上市，限售期12个月。

2011年3月28日，本公司与兴蓉集团签订《交割审计基准日确认书》，双方同意以2011年3月31日为自来水公司股权交割审计基准日。2011年5月12日，自来水公司完成了出资人变更工商登记手续。本公司按《股权转让协议》约定，在股权变更登记后将收购股权款项一次性支付给了兴蓉集团。至此，股权收购事项全部完成。

#### （四）2011年资本公积转增资本

根据本公司2011年8月5日的2011年第一次临时股东大会决议，本公司增加注册资本人民币576,785,850.00元，全部由资本公积转增，转增基准日期为2011年8月15日。变更后的注册资本和实收资本（股本）均为人民币1,153,571,700.00元，已经信永中和会计师事务所有限责任公司于2011年8月24日出具的XYZH/2011CDA2014号验资报告验证确认。并于2011年9月1日，完成工商变更登记。

#### （五）2013年向全体股东配售股份

依据中国证监会《关于核准成都市兴蓉投资股份有限公司配股的批复》（证监许可[2012]1373号），本公司于2013年2月18日启动本次配股事宜。本次配股以2013年2月21日在深交所收市后的公司总股本1,153,571,700股为基数，向全体股东每10股配售3股，配股价格为5.35元/股，实际配售股份数量为339,537,601股，共取得募集资金181,652.62万元。扣除保荐费、承销费及其他发行费用后取得的募集资金净额为177,031.64万元，本公司的股份由原1,153,571,700股增加至1,493,109,301股。本次配股经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所出具的XYZH/2012CDA2080号验资报告验证确认。

#### （六）2013年资本公积转增资本

根据本公司2013年4月8日2012年年度股东大会决议，本公司增加注册资本人民币1,493,109,301.00元，全部由资本公积转增，转增基准日期为2013年4月19日。变更后的注册资本和实收资本（股本）均为人民币2,986,218,602.00元，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所于2013年4月24日出具的XYZH/2012CDA2080-2号验资报告验证确认。

#### （七）公司经营范围

公司经营范围：自来水、污水处理、污泥处理、环保项目的投资、设计、建设、运营管理、技术开发、技术咨询、技术服务；水务、环保相关设备及物质的销售和维修；高新技术项目的开发；对外投资及资本运营，投资管理及咨询。

## 四、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、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称企业会计准则)以及下述“主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

## 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 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) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，作为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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

#### 2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《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，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。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，视同该企业于合并当期的期初已经存在，从合并当期期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

本公司的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和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益, 其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的, 终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量; 应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法, 以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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, 其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益, 同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益; 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, 取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额, 计入投资损益。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债, 按照公允价值进行后续计量, 公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的, 活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上, 本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值; 本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价的, 但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的, 则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时, 参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率, 调整最近交易的市场报价, 以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的, 对最近交易的市场报价作出适当调整, 以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的, 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、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (4) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查, 如果

有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失的确认标准：债务单位因撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务；债务人逾期未履行清偿义务，且具有明显特征表明无法收回；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

坏账准备计提：

首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要计提坏账准备，需要计提的则按下述（1）中所述方法计提；其次，对于单项金额重大但不需要单项计提坏账准备的应收款项和除单项金额重大并单项计提坏账准备以外的其他应收款项，考虑按照组合计提坏账准备能否反映其风险特征，如能够反映则按下述（2）中所述组合及方法计提或不计提坏账准备，如不能够反映则按下述（3）中所述理由及方法计提坏账准备。

### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 100 万元且占应收款项的比例为 10% 以上的应收款项视为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析组合	账龄分析法	本公司将单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%

3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额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	单项金额非重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要是原材料、工程施工、委托加工物资、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

### (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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本，投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

### （2）后续计量及损益确认

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值，按照本公司制定的“非金融长期资产减值”会计政策执行。

### 13、投资性房地产

本公司投资性房地产主要是已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率参见固定资产及无形资产相关会计政策。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、管网资产、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8~40	4%或5%	2.38~12.00
机器设备	5~15	4%或5%	6.33~19.20
运输设备	8~15	4%或5%	6.33~12.00

管网资产	25~40	4%或 5%	2.38~3.84
办公设备及其他	5~12	4%或 5%	7.92~19.20

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值，按照本公司制定的“非金融长期资产减值”会计政策执行。

### (4) 其他说明

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程包括自营建筑工程、出包建筑工程及设备安装工程等。

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值，按照本公司制定的“非金融长期资产减值”会计政策执行。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。



## (2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

## (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

# 17、无形资产

## (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、特许经营权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

### 1) 土地使用权

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

### 2) 特许经营权

本公司采用建设经营移交方式(BOT)，参与公共基础设施业务，项目公司从政府部门获取公共基础设施项目的特许经营权，参与项目的建设和运营。在特许经营权期满后，项目公司需要将有关基础设施移交至政府或政府指定的部门。

本公司建造期间所提供的建造服务按照建造合同准则确认相关的收入和费用。基础设施建成后，按照收入准则确认与后续经营服务相关的收入。本公司未提供建造服务，将基础设施建造发包给其他方，不确认建造服务收入。基础设施建设完成后按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产，该无形资产在从事经营期限内按直线法摊销。基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。

按照合同规定，本公司将为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的状态而预计将发生的支出，确认为预计负债。

本公司采用移交经营移交方式(TOT)参与公共基础设施业务，参照BOT 方式进行核算。

3) 专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

4) 摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权		土地使用权证注明的期限
特许经营权		合同约定或预计能为公司带来经济利益的期限
软件及其他		合同约定或预计能为公司带来经济利益的期限

## (3) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值，按照本公司制定的“非金融长期资产减值”会计政策执行。

## (4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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) 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；
- 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。

## (5) 内部研究开发项目支出的核算

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 18、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当BOT(TOT)项目按照合同规定，为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出、对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品在下列条件同时满足时确认收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留通常与商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；相关的收入和成本能可靠地计量。

本公司销售自来水根据营业部门统计的实际销售自来水的数量并与计费系统收费账单核对后确认当月销售数量，以此销售数量乘以物价部门核定的执行单价（不含增值税、污水处理费、公用事业附加费等相关税费）确认当月销售实现金额作为当月销售收入。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，本公司分别统计数量计算。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司确认让渡资产使用权收入时，以交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时确认。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部

不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司污水处理服务费、垃圾渗滤液处理费收入，根据与特许经营权授予方签订的特许经营协议，按照约定的处理单价和实际结算处理量确认。

#### **(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## **21、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **(2) 会计处理方法**

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

## **22、递延所得税资产和递延所得税负债**

### **(1) 确认递延所得税资产的依据**

本公司递延所得税资产根据资产的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产按照预期收回该资产期间的适用税率计量。

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### **(2) 确认递延所得税负债的依据**

本公司递延所得税负债根据负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税负债按照预期清偿该负债期间的适用税率计量。

## 23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (1) 商誉

本公司股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额，确认为商誉。

本公司与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

### (2) 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存

在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- 7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### （3）职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、因解除与职工的劳动关系给予的补偿等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

### （4）所得税

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售税额抵扣进项税额后余额或销售增值额	6%、17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	1%、2%
价格调节基金	应税营业收入	0.7%、0.1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

#### 1、增值税

根据财政部、国家税务总局《关于污水处理费有关增值税政策的通知》（财税[2001]97号）、国务院《关于加强城市供水节水和水污染防治工作的通知》（国发[2000]36号）和财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）相关规定，排水公司及下属兰州兴蓉投资发展有限责任公司（以下简称兰州兴蓉公司）污水处理劳务免征增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税[2011]115号）第二条规定，对垃圾处理、污泥处理处置劳务免征增值税。垃圾处理是指运用填埋、焚烧、综合处理和回收利用等形式，对垃圾进行减量化、资源化和无害化处理处置的业务；污泥处理处置是指对污水处理后产生的污泥进行稳定化、减量化和无害化处理处置的业务。根据四川省成都市青羊区国家税务局下达的增值税减免税备案通知书确定对再生能源公司从事垃圾渗滤液处理业务取得收入免征增值税。

根据《财政部、国家税务总局关于支持农村饮水安全工程建设运营税收政策的通知》（财税[2012]30号）的规定，对饮水工程运营单位向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入，免征增值税。根据四川省金堂县国家税务局下达的涉税事项告知书对成都沱源自来水有限责任公司（以下简称沱源公司）向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入免征增值税。

#### 2、所得税

本公司下属排水公司、自来水公司、成都沃特地下管线探测有限责任公司（以下简称探测公司）、沱源公司的业务符合财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）的规定。2012年度企业所得税税率经当地税务机关核定暂按15%执行。由于至2013年6月末《西部地区鼓励类产业目录》仍未公布，上述公司2013年1-6月主营业务与上年度相比无重大变化，故企业所得税税率仍暂按15%执行。

本公司下属再生能源公司，根据《中华人民共和国企业所得税法》第27条，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》

88条相关规定，及财政部、国家税务总局、国家发改委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税[2009]166号）的相关规定，符合相关条件的企业的环境保护、节能节水项目所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。再生能源公司2012年2月向四川省成都市青羊区国家税务局备案，经四川省成都市青羊区国家税务局审核，自2011年开始享受上述税收优惠。

本公司下属兰州兴蓉公司，根据《中华人民共和国企业所得税法》第27条，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》88条相关规定，及财政部、国家税务总局、国家发改委《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税[2009]166号）的相关规定，符合相关条件的企业的环境保护、节能节水项目所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。兰州兴蓉公司已于2012年初通过甘肃省国家税务局审核，自2010年开始享受上述税收优惠。

### 3、价格调节基金

根据成都市地方税务局《关于实施价格调节基金减征政策的通知》（成价调办[2012]23号），在成都市行政区域内从事生产、经营商品或者提供有偿服务的法人和其他组织，从2012年7月1日至2014年12月31日征收标准由1%征收减至0.7%征收。

## 六、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：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
兰州兴	有限公	甘肃	污水处	100,000	污水处	100,000	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00



蓉投资发展有限责任公司	司	兰州	理	,000.00	理	,000.00							
西安兴蓉投资发展有限责任公司	有限公司	陕西西安	污水处理	200,000,000.00	污水处理	200,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
银川新兴蓉投资发展有限责任公司	有限公司	宁夏银川	污水处理	42,000,000.00	污水处理	42,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
深圳市兴蓉投资发展有限责任公司	有限公司	广东深圳	代理污水处理	10,000,000.00	污水处理	6,000,000.00	0.00	60%	60%	是	3,147,282.88	0.00	0.00
巴中兴蓉投资发展有限责任公司	有限公司	四川巴中	污水处理	50,000,000.00	污水处理	50,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
成都市兴蓉污泥处置有限责任公司	有限公司	四川成都	污泥处理	125,000,000.00	污泥处置	125,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
成都市兴蓉万兴环保发电有限公司	三级有限公司	四川成都	垃圾焚烧发电	15,000.00	垃圾焚烧发电	15,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司	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	从母公司所有者权益
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------	---------	----------	--------	--------	-----------	-----------

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	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 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
成都市 自来水 有限责任 公司	有限公 司	四川成 都	自来水 生产与 销售	2,770,0 00,000. 00	自来水 生产与 销售	3,680,2 50,419. 46	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
成都沃 特供水 工程设 计有限 公司	有限公 司	四川成 都	给水工 程设计	3,000,0 00.00	给水工 程设计	10,808, 608.53	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
成都沃 特地下 管线探 测有限 责任公 司	有限公 司	四川成 都	地下管 线探测	2,300,0 00.00	地下管 线探测	7,355,7 02.20	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
文昌市 清澜供 水开发 有限公 司	有限公 司	海南文 昌	自来水 生产与 销售	9,150,0 00.00	自来水 生产与 销售	8,200,0 00.00	0.00	89.62%	89.62%	是	1,023,8 86.13	0.00	0.00
成都市 兴蓉再 生能源 有限公 司	有限公 司	四川成 都	垃圾渗 滤液处 理	170,000 ,000.00	垃圾渗 滤液处 理	273,510 ,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
成都沱源自来水有限责任公司	有限公司(中外合资)	四川成都	自来水生产与销售	38,621,599.49	自来水生产与销售	22,950,000.00	0.00	51%	51%	是	21,965,287.55	0.00	0.00
成都市排水有限责任公司	有限公司	四川成都	污水处理	1,000,000,000.00	污水处理	1,641,284,152.88	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位1家, 原因为

公司名称	级次	新纳入合并的原因	持股比例	期末净资产(万元)	本期净利润(万元)	备注

万兴发电公司	三级	新设	100.00%	14,984.67	-15.33	再生能源公司全资子公司
--------	----	----	---------	-----------	--------	-------------

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为无。

### 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
成都市兴蓉万兴环保发电有限公司	149,846,732.00	-153,268.00

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 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：	--	--	171,400.14	--	--	92,579.79
人民币	--	--	171,400.14	--	--	92,579.79
银行存款：	--	--	2,490,935,171.74	--	--	1,253,241,197.67
人民币	--	--	2,484,030,841.67	--	--	1,245,185,320.86
日元	110,280,481.00	0.062607	6,904,330.07	110,280,453.00	0.073049	8,055,876.81
合计	--	--	2,491,106,571.88	--	--	1,253,333,777.46

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

（1）列示于现金流量表中的现金及现金等价物包括：

项目	期末金额	期初金额
货币资金	2,491,106,571.88	1,253,333,777.46
减：使用受到限制的货币资金	81,914,225.42	101,530,226.60
现金及现金等价物	<b>2,409,192,346.46</b>	<b>1,151,803,550.86</b>

（2）期末使用受到限制的货币资金81,914,225.42元，分别是：①排水公司代管代建污水处理厂建设资金43,914,225.42元；②西安兴蓉公司BOT项目履约保函保证金30,000,000.00元；③银川兴蓉公司BOT项目履约保函保证金8,000,000.00元。

(3) 期末金额较期初增加98.76%，主要是本期完成配股事项募集资金净额17.7亿元。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	18,642,715.70	13,967,910.32
合计	18,642,715.70	13,967,910.32

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

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								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	422,182,915.45	93.36%	51,575,236.59	12.22%	404,035,146.68	93.26%	49,046,186.39	12.14%
组合小计	422,182,915.45	93.36%	51,575,236.59	12.22%	404,035,146.68	93.26%	49,046,186.39	12.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	30,019,234.05	6.64%	23,817,723.49	79.34%	29,181,572.25	6.74%	23,740,061.78	81.35%
合计	452,202,149.50	--	75,392,960.08	--	433,216,718.93	--	72,786,248.17	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

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								

其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	257,562,117.32	5%	12,878,105.87	243,680,345.25	5%	12,184,017.27
1 年以内小计	257,562,117.32	5%	12,878,105.87	243,680,345.25	5%	12,184,017.27
1 至 2 年	46,794,049.04	10%	4,679,404.90	42,130,488.31	10%	4,213,048.83
2 至 3 年	94,428,565.83	20%	18,885,713.14	101,397,480.63	20%	20,279,496.13
3 至 4 年	10,320,508.20	30%	3,096,152.46	5,180,670.63	30%	1,554,201.19
4 至 5 年	2,083,629.68	50%	1,041,814.84	1,661,477.78	50%	830,738.89
5 年以上	10,994,045.38	100%	10,994,045.38	9,984,684.08	100%	9,984,684.08
合计	422,182,915.45	--	51,575,236.59	404,035,146.68	--	49,046,186.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
成都市文氏物业管理有 限公司	16,572,699.45	16,572,699.45	100%	预计无法收回
成都永和金典物业有限 公司	8,535,118.30	5,229,865.33	61.27%	预计部分无法收回
成都市中央花园物业有 限公司	3,345,798.30	1,231,849.85	36.82%	预计部分无法收回
成都交大中焯房产开发 有限公司	212,961.60	193,305.44	90.77%	预计部分无法收回
成都（蛇口）泰山集团 房地产开发公司	1,229,752.15	467,099.17	37.98%	预计部分无法收回
其他零星客户	122,904.25	122,904.25	100%	预计无法收回
合计	30,019,234.05	23,817,723.49	--	--

## （2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计 提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-----------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
成都市文氏物业管理有 限公司	16,572,699.45	16,572,699.45	100%	预计无法收回
成都永和金典物业有 限公司*1	8,535,118.30	5,229,865.33	61.27%	预计部分无法收回
成都市中央花园物业有 限公司 *2	3,345,798.30	1,231,849.85	36.82%	预计部分无法收回
成都交大中焯房产开 发有限公司*3	212,961.60	193,305.44	90.77%	预计部分无法收回
成都(蛇口)泰山集团 房地产开发公司	1,229,752.15	467,099.17	37.98%	预计部分无法收回
其他零星客户	122,904.25	122,904.25	100%	预计无法收回
合计	30,019,234.05	23,817,723.49	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

\*1、应收成都永和金典物业有限公司2013年6月30日水费余额8,535,118.30元，其中3年以上余额4,633,344.60元，为贸易结算表与用户表数据纠纷解决前形成的款项，2008年9月已申请仲裁一直无结果，故在2009年全额计提了坏账准备；剩余款项3,901,773.70元为正常债权，已按账龄分析法计提坏账准备。

\*2、应收成都市中央花园物业有限公司2013年6月30日水费余额3,345,798.30元，其中4年以上余额1,037,701.80元，为贸易结算表与用户表数据纠纷解决前形成的款项，2008年9月已申请仲裁一直无结果，故在2009年全额计提了坏账准备，剩余款项2,308,096.50元为正常债权，已按账龄分析法计提坏账准备。

\*3、应收成都交大中焯房产开发有限公司2013年6月30日水费余额212,961.60元，其中3年以上余额188,391.40元，已全额计提了坏账准备，剩余24,570.20元，按账龄分析法计提坏账准备。

注：上述全额计提坏账准备的主要原因是总分表模式下，由于历史原因形成总表（贸易结算表）后管网漏损严重，总分表计量差异较大，导致用户与本公司在水费结算中存在纠纷，经过多次多方协调仍无结果，估计收回可能性较小，故全额计提了坏账准备。

### (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
成都市财政局	政府采购方	61,968,635.66	1年以内	13.7%
成都地铁有限责任公司	非关联方	27,390,420.85	1-3年	6.06%
兰州市城乡建设局	政府采购方	18,080,469.84	1年以内	4%
成都市文氏物业管理有 限公司	非关联方	16,572,699.45	3年以上	3.66%

成都港通投资开发有限责任公司	非关联方	13,473,436.31	1-3 年	2.98%
合计	--	137,485,662.11	--	30.4%

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	33,775,742.98	97.53%	13,176,582.17	39.01%	36,884,157.46	97.3%	11,767,059.89	31.9%
组合小计	33,775,742.98	97.53%	13,176,582.17	39.01%	36,884,157.46	97.3%	11,767,059.89	31.9%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	854,574.41	2.47%	854,574.41	100%	1,023,791.61	2.7%	1,023,791.61	100%
合计	34,630,317.39	--	14,031,156.58	--	37,907,949.07	--	12,790,851.50	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：						
1 年以内	17,533,308.77	5%	876,665.44	22,973,511.18	5%	1,148,675.55
1 年以内小计	17,533,308.77	5%	876,665.44	22,973,511.18	5%	1,148,675.55
1 至 2 年	2,343,870.00	10%	234,387.00	68,999.99	10%	6,900.00
2 至 3 年	303,964.76	20%	60,792.94	303,446.84	20%	60,689.37



3 至 4 年	86,029.32	30%	25,808.80	3,056,437.97	30%	916,931.40
4 至 5 年	3,059,284.29	50%	1,529,642.15	1,695,795.83	50%	847,897.92
5 年以上	10,449,285.84	100%	10,449,285.84	8,785,965.65	100%	8,785,965.65
合计	33,775,742.98	--	13,176,582.17	36,884,157.46	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
袁仲光	243,544.61	243,544.61	100%	预计无法收回
袁波	208,652.85	208,652.85	100%	预计无法收回
蔡秀英	208,652.85	208,652.85	100%	预计无法收回
张四彬	193,724.10	193,724.10	100%	预计无法收回
合计	854,574.41	854,574.41	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
成都市新华房地产开发公司	1996 年本公司下属自来水公司与成都市新华房地产开发公司 (以下简称新华房产公司) 签订购房合同，以总价 987,000.00 元，购入新华房产公司开发的位于成都市二环路东三段 29 号房屋 1 号楼底层 1、2、3、4-5 号房产 (建筑面积 210 平方米)。因上述房产发生产权纠纷，自来水公司形成应收新华房产公司债权，原始金额为 987,000.00 元，已于	预计无法收回	780,247.00	780,247.00

	<p>2010 年全额计提了坏账准备。2012 年 4 月 16 日经成都市中级人民法院（2011）成民终字第 4395 号判决，2012 年 9 月 7 日成都市成华区人民法院（2009）成华民初字第 193 号、（2009）成华民初字第 194 号、（2009）成华民初字第 195 号《民事判决书》裁决，截止 2013 年 6 月末自来水公司已取得 1、2、3、4-5 号房屋产权证，故冲回原 1、2、3、4-5 号房产对应的债权金额 987,000.00 元，同时冲回全额计提的坏账准备。在办理 1、2、3、4-5 号房产证时，为解除该房产的抵押权，自来水公司代表袁仲光、袁波、蔡秀英、张四彬清偿银行债务分别为 243,544.61 元、208,652.85 元、208,652.85 元、193,724.10 元，该代偿债务自来水公司认为收回的可能性很小，故全额计提了坏账准备（其中 1 号房产产权在 2012 年度办理完毕）</p>			
合计	--	--	780,247.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提。

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
袁仲光	243,544.61	243,544.61	100%	预计无法收回
袁波	208,652.85	208,652.85	100%	预计无法收回

蔡秀英	208,652.85	208,652.85	100%	预计无法收回
张四彬	193,724.10	193,724.10	100%	预计无法收回
合计	854,574.41	854,574.41	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

1996年本公司下属自来水公司与成都市新华房地产开发公司(以下简称新华房产公司)签订购房合同,以总价987,000.00元,购入新华房产公司开发的位于成都市二环路东三段29号房屋1号楼底层1、2、3、4-5号房产(建筑面积210平方米)。因上述房产发生产权纠纷,自来水公司形成应收新华房产公司债权,原始金额为987,000.00元,已于2010年全额计提了坏账准备。2012年4月16日经成都市中级人民法院(2011)成民终字第4395号判决,2012年9月7日成都市成华区区人民法院(2009)成华民初字第193号、(2009)成华民初字第194号、(2009)成华民初字第195号《民事判决书》裁决,截止2013年6月末自来水公司已取得1、2、3、4-5号房屋产权证,故冲回原1、2、3、4-5号房产对应的债权金额987,000.00元,同时冲回全额计提的坏账准备。在办理1、2、3、4-5号房屋产权证时,为解除该房产的抵押权,自来水公司代袁仲光、袁波、蔡秀英、张四彬清偿银行债务分别为243,544.61元、208,652.85元、208,652.85元、193,724.10元,该代偿还债务自来水公司认为收回的可能性很小,故全额计提了坏账准备(其中1号房产权在2012年度办理完毕)

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

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
兴蓉集团	0.00	0.00	2,000,000.00	100,000.00
合计	0.00	0.00	2,000,000.00	100,000.00

### (4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
成都市财政局	9,021,070.21	代垫 BOT 购水款	26.05%
合计	9,021,070.21	--	26.05%

说明

### (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

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(%)
成都市财政局	政府部门	9,021,070.21	1 年以内	26.05%
四川金炜制管有限公司	非关联方	6,738,829.96	5 年以上	19.46%
深圳市水务工程建设管	非关联方	2,759,030.82	1 年以内	7.97%

理中心				
成都市建设委员会	政府部门	2,166,585.00	1 年以内	6.26%
成都电业局	非关联方	1,375,000.00	5 年以内	3.97%
合计	--	22,060,515.99	--	63.71%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	55,505,548.14	98.62%	35,732,127.47	97.64%
1 至 2 年	206,211.80	0.37%	318,211.80	0.87%
2 至 3 年	57,000.00	0.1%	32,000.00	0.09%
3 年以上	512,298.29	0.91%	512,298.29	1.4%
合计	56,281,058.23	--	36,594,637.56	--

预付款项账龄的说明

- 1) 期末1年以上预付账款余额主要系本公司预付材料款尚未到货。
- 2) 期末金额较期初增加53.80%，主要是本公司在建工程预付设备款和工程进度款增加。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
同方环境股份有限公司	非关联方	12,192,430.53	1 年以内	工程未完工
广西五鸿建设集团有限公司	非关联方	10,222,411.74	1 年以内	工程未完工
中铁上海工程局有限公司	非关联方	8,118,505.34	1-2 年	工程未完工
成都电业局	非关联方	5,012,807.96	1 年以内	预付电费
成都立成新一年型建材有限公司	非关联方	4,092,100.00	1 年以内	项目未执行完
合计	--	39,638,255.57	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 预付款项的说明

- 1) 期末金额中无需要计提坏账准备的往来款项。

2) 期末金额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

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	35,695,067.63	3,029,284.10	32,665,783.53	35,251,584.44	3,029,284.10	32,222,300.34
工程施工	93,088,346.66		93,088,346.66	76,770,000.82		76,770,000.82
委托加工物资	99,205.07		99,205.07	99,205.07		99,205.07
合计	128,882,619.36	3,029,284.10	125,853,335.26	112,120,790.33	3,029,284.10	109,091,506.23

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,029,284.10	0.00	0.00	0.00	3,029,284.10
合计	3,029,284.10	0.00	0.00	0.00	3,029,284.10

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	部分原材料库龄较长，老化、锈蚀严重，其可变现净值低于成本		0%

存货的说明

1) 期末存货无用于抵押、质押担保的资产。

2) 期末存货无借款费用资本化金额。

## 7、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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	8,766,796.62			8,766,796.62
1.房屋、建筑物	8,766,796.62			8,766,796.62
二、累计折旧和累计摊销合计	1,708,266.48	118,570.56		1,826,837.04
1.房屋、建筑物	1,708,266.48	118,570.56		1,826,837.04
三、投资性房地产账面净值合计	7,058,530.14	-118,570.56		6,939,959.58
1.房屋、建筑物	7,058,530.14	-118,570.56		6,939,959.58
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00			0.00
1.房屋、建筑物	0.00			0.00
五、投资性房地产账面价值合计	7,058,530.14	-118,570.56		6,939,959.58
1.房屋、建筑物	7,058,530.14	-118,570.56		6,939,959.58

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	118,570.56
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

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：	5,536,746,934.15	80,088,084.18	12,957,433.00	5,603,877,585.33	
其中：房屋及建筑物	1,654,216,182.34	17,606,125.47	4,527,078.00	1,667,295,229.81	
机器设备	1,039,903,120.90	7,695,094.27	6,695,000.00	1,040,903,215.17	
运输工具	62,771,026.18	448,367.69	1,735,355.00	61,484,038.87	
管网资产	2,745,991,890.95	54,099,052.11		2,800,090,943.06	
办公及其他设备	33,864,713.78	239,444.64		34,104,158.42	
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,266,478,588.06		115,516,640.86	2,710,252.20	2,379,284,976.72
其中：房屋及建筑物	614,337,924.88		35,553,093.98	268,795.20	649,622,223.66
机器设备	626,234,248.39		41,653,336.05	790,756.20	667,096,828.24

运输工具	25,372,791.08		2,602,512.44	1,650,700.80	26,324,602.72
管网资产	983,318,580.00		34,271,931.98		1,017,590,511.98
办公及其他设备	17,215,043.71		1,435,766.41		18,650,810.12
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,270,268,346.09		--		3,224,592,608.61
其中：房屋及建筑物	1,039,878,257.46		--		1,017,673,006.15
机器设备	413,668,872.51		--		373,806,386.93
运输工具	37,398,235.10		--		35,159,436.15
管网资产	1,762,673,310.95		--		1,782,500,431.08
办公及其他设备	16,649,670.07		--		15,453,348.30
四、减值准备合计	27,433,804.27		--		27,433,804.27
其中：房屋及建筑物	9,534,410.09		--		9,534,410.09
机器设备	14,901,002.05		--		14,901,002.05
运输工具	910,652.96		--		910,652.96
管网资产	1,660,208.49		--		1,660,208.49
办公及其他设备	427,530.68		--		427,530.68
五、固定资产账面价值合计	3,242,834,541.82		--		3,197,158,804.34
其中：房屋及建筑物	1,030,343,847.37		--		1,008,138,596.06
机器设备	398,767,870.46		--		358,905,384.88
运输工具	36,487,582.14		--		34,248,783.19
管网资产	1,761,013,102.46		--		1,780,840,222.59
办公及其他设备	16,222,139.39		--		15,025,817.62

本期折旧额 115,516,640.86 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 77,268,589.41 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

- 1) 期末金额中已提足折旧仍在使用的固定资产原值为 473,648,654.19 元。
- 2) 本期固定资产原值增加金额中，从在建工程转入 77,268,589.41 元，其余部分系本期购置；本期增加的累计折旧全部系本期计提。
- 3) 期末金额中无暂时闲置停用、无用作抵押、无融资租赁租入及经营租赁租出的固定资产。
- 4) 本期固定资产、累计折旧减少中，运输设备减少系已到使用期不能使用的运输设备报废；房屋建筑物及机器设备减少系，2010年兰州兴蓉公司接手七里河安宁污水厂后对不符合性能要求的设备和设施自行进行更换和维修，2003年2月按照兰州市

城乡建设局《协调解决兰州市七里河安宁污水处理厂TOT项目遗留问题》等相关会议纪要精神“污水厂性能恢复系业主责任，费用由项目业主承担”，兰州财政局将上述设施和设备性能恢复费用拨付给兰州兴蓉公司。故公司将原入账的固定资产冲回。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
第一城市污泥处理厂工程	297,877,938.37		297,877,938.37	268,799,329.32		268,799,329.32
西安市第一污水处理厂二期工程 BOT 项目	76,416,227.94		76,416,227.94	165,223.64		165,223.64
西安市第二污水处理厂二期工程 BOT 项目	393,983,374.59		393,983,374.59	320,678,005.27		320,678,005.27
银川市第六污水处理厂 BOT 项目	71,179,868.19		71,179,868.19	68,560,693.54		68,560,693.54
巴中市经开区污水处理厂 BOT 项目	6,475,783.82		6,475,783.82	4,221,436.47		4,221,436.47
巴中市第二污水处理厂 BOT 项目	596,900.00		596,900.00	160,000.00		160,000.00
新建污水处理厂二期工程	13,625,944.37		13,625,944.37	5,661,337.37		5,661,337.37
中心城区输配水管网建设工程	263,446,393.25		263,446,393.25	228,485,491.12		228,485,491.12
城市加减压站及高位水池工程	115,454,878.94		115,454,878.94	89,888,522.20		89,888,522.20
水七厂一期工程	1,177,865,934.40		1,177,865,934.40	703,185,556.87		703,185,556.87
其他供水配套工程	42,561,717.80		42,561,717.80	80,225,059.19		80,225,059.19
成都市万兴环保发电厂项目工程	3,507,053.18		3,507,053.18	3,493,219.50		3,493,219.50
成都市固体废弃物卫生处置场渗滤液处理扩容工程	45,412,546.81		45,412,546.81	1,683,937.30		1,683,937.30
合计	2,508,404,561.66		2,508,404,561.66	1,775,207,811.79		1,775,207,811.79

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元



项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
第一城市污水处理厂工程	449,659,600.00	268,799,329.32	29,078,609.05			66.25%	66.25%	14,940,208.74	5,926,882.19	4.09%	企业债与自筹、财政资金	297,877,938.37
西安市第一污水处理厂二期工程 BOT 项目	365,373,900.00	165,223,64	76,251,04.30			20.91%	20.91%				自筹资金	76,416,227.94
西安市第二污水处理厂二期工程 BOT 项目	548,100,000.00	320,678,005.27	73,305,369.32			71.88%	71.88%	4,447,752.03	3,816,530.35	6.55%	贷款与自筹、财政资金	393,983,374.59
银川市第六污水处理厂 BOT 项目	90,600,000.00	68,560,693.54	2,619,174.65			78.56%	78.56%				自筹资金	71,179,868.19
巴中市经开区污水处理厂 BOT 项目	106,000,000.00	4,221,436.47	2,254,347.35			6.11%	6.11%				自筹资金	6,475,783.82
巴中市第二污水处理厂 BOT 项目	179,000,000.00	160,000.00	436,900.00			0.33%	0.33%				自筹资金	596,900.00
新建污水处理厂二期工程	636,651,300.00	5,661,337.37	7,964,607.00			2.14%	2.14%				自筹资金	13,625,944.37

中心城区输配水管网建设工程*1		228,485,491.12	38,054,439.29	3,093,537.16			34,516,042.99	3,330,050.98	0.1%	贷款与自筹	263,446,393.25
城市加减压站及高位水池工程*2	576,740,000.00	89,888,522.20	25,566,356.74		57.27%	57.27%	31,998,299.96	2,027,116.70	0.35%	贷款与自筹	115,454,878.94
水七厂一期工程*3	2,023,761,700.00	703,185,556.87	474,680,377.53		66.36%	66.36%				自筹资金	1,177,865,934.40
其他供水配套工程		80,225,059.19	36,511,710.86	74,175,052.25						自筹资金	42,561,717.80
成都市万兴环保发电厂项目工程	1,119,965,700.00	3,493,219.50	13,833.68		0.31%	0.31%				自筹资金	3,507,053.18
成都市固体废弃物卫生处置场渗滤液处理扩容工程	179,808,400.00	1,683,937.30	43,728,609.51		25.26%	25.26%				自筹资金	45,412,546.81
合计	6,275,660,600.00	1,775,207,811.79	810,465,339.28	77,268,589.41	--	--	85,902,303.72	15,100,580.22	--	--	2,508,404,561.66

在建工程项目变动情况的说明

\*1、“中心城区输配水管网建设工程”截止本期末已累计投资31,047.98万元（其中完工部分累计转固金额4,703.34万元）。

\*2、“城市加减压站及高位水池工程”截止本期末已累计投资33,028.10万元（其中完工部分累计转固金额21,482.61万元）。

\*3、“水七厂一期工程”截止本期末已累计投资134,297.99万元。

### （3）在建工程的说明

1) 期末金额较期初增长41.30%，主要是当期工程项目的投入增加所致。

- 2) 期末在建工程中无用作抵押的项目。
- 3) 期末在建工程不存在减值迹象，故未计提减值准备。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

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	1,412,144,826.88	81,540.00		1,412,226,366.88
土地使用权	891,191,443.47			891,191,443.47
特许经营权	510,360,444.51			510,360,444.51
软件及其他	10,592,938.90	81,540.00		10,674,478.90
二、累计摊销合计	142,368,485.96	17,479,424.07		159,847,910.03
土地使用权	98,311,866.71	8,500,407.78		106,812,274.49
特许经营权	37,812,014.92	8,239,340.72		46,051,355.64
软件及其他	6,244,604.33	739,675.57		6,984,279.90
三、无形资产账面净值合计	1,269,776,340.92	-17,397,884.07		1,252,378,456.85
土地使用权	792,879,576.76	-8,500,407.78		784,379,168.98
特许经营权	472,548,429.59	-8,239,340.72		464,309,088.87
软件及其他	4,348,334.57	-658,135.57		3,690,199.00
四、减值准备合计	2,703,630.68			2,703,630.68
土地使用权	2,703,630.68			2,703,630.68
特许经营权				
软件及其他				
无形资产账面价值合计	1,267,072,710.24	-17,397,884.07		1,249,674,826.17
土地使用权	790,175,946.08	-8,500,407.78		781,675,538.30
特许经营权	472,548,429.59	-8,239,340.72		464,309,088.87
软件及其他	4,348,334.57	-658,135.57		3,690,199.00

本期摊销额 17,479,424.07 元。

## 11、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

沱源公司	1,866,108.25			1,866,108.25	
合计	1,866,108.25			1,866,108.25	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

- 1) 商誉1,866,108.25元, 系2012年本公司下属自来水公司以2,295.00万元价格收购沱源公司51.00%的股权中产生的。
- 2) 期末商誉不存在减值迹象, 未计提减值准备。

## 12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公楼装修费	1,920,647.86		349,208.70		1,571,439.16	
超滤膜及纳滤膜	2,893,333.33		496,000.02		2,397,333.31	
合计	4,813,981.19		845,208.72		3,968,772.47	--

长期待摊费用的说明

## 13、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	18,459,545.85	17,761,784.99
可抵扣亏损	546,903.11	431,456.27
折旧	2,813,443.01	2,712,075.64
预计 BOT 更新改造费用	212,893.62	212,893.62
小计	22,032,785.59	21,118,210.52
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,461,255.75	1,760,034.94
小计	2,461,255.75	1,760,034.94

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	525,709.71	320,241.90
可抵扣亏损	11,556,140.75	8,256,092.33

合计	12,081,850.46	8,576,334.23
----	---------------	--------------

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

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
公允价值变动	16,408,371.70	11,733,566.27
小计	16,408,371.70	11,733,566.27
可抵扣差异项目		
资产减值准备	122,065,126.00	118,423,576.82
折旧	18,377,809.19	18,080,504.27
预计 BOT 更新改造费用	1,419,290.80	1,419,290.80
未弥补亏损	2,187,612.45	1,725,825.08
小计	144,049,838.44	139,649,196.97

#### 14、资产减值准备明细

单位：元

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	85,577,099.67	4,627,263.99	780,247.00		89,424,116.66
二、存货跌价准备	3,029,284.10	0.00	0.00	0.00	3,029,284.10
六、投资性房地产减值准备	0.00				0.00
七、固定资产减值准备	27,433,804.27				27,433,804.27
十二、无形资产减值准备	2,703,630.68				2,703,630.68
合计	118,743,818.72	4,627,263.99	780,247.00		122,590,835.71

资产减值明细情况的说明

本期坏账准备转回原因详见附注“第八节、七、4、其他应收款”的情况说明。

#### 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付人南减压站土地款*1	6,301,134.00	6,301,134.00
预付凤凰山高位水池土地款*2	100,000,000.00	100,000,000.00
预付水七厂一期土地款*3	145,150,000.00	110,000,000.00
预付四川省国资资源局土地款*4	11,042,497.69	11,042,497.69
合计	262,493,631.69	227,343,631.69

## 其他非流动资产的说明

\*1、本公司下属自来水公司于2010年3月与成都市国土资源局高新分局签订了《人南减压站地价款支付及土地移交协议》，协议约定将位于成都市高新技术产业开发区南部园区桂溪街办五岔子村10组的6.3943亩土地（其中建设用地5.0009亩，代征地1.3934亩）用于人南减压站（市政基础设施用地）项目建设使用。根据协议约定，自来水公司支付给成都市国土资源局高新分局土地款。

\*2、本公司下属自来水公司于2009年8月与成都市土地储备中心签订了《成都市凤凰山高位水池建设项目土地价款支付及土地移交协议》，协议约定将位于成都市金牛区凤凰山东片区三环路外、现状回民公墓用地南侧，净用地面积约80亩土地用于凤凰山高位水池项目建设使用。根据协议约定，自来水公司向成都市土地储备中心支付的土地价款10,000.00万元。

\*3、本公司下属自来水公司于2012年4月与郫县土地储备中心签订了《成都市自来水七厂项目征地补偿协议》，协议约定将成都市自来水七厂项目净水厂、徐堰河和柏条河取水站、方桥控流站项目用地范围约477.47亩土地（最终以规划部门出具范围、国土部门实测面积为准）用于水七厂项目建设使用。根据协议约定，自来水公司向郫县土地储备中心支付的土地款14,515.00万元。

\*4、本公司下属自来水公司于2012年10月取得四川省国土资源局关于成都市水七厂项目建设用地申请的批复，经审核同意总用地面积318,308平方米，自来水公司向四川省国土资源局支付耕地开垦费10,911,420.00元及土地管理费131,077.69元。

## 16、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	730,000,000.00	280,000,000.00
合计	730,000,000.00	280,000,000.00

## 短期借款分类的说明

## (2) 期末信用借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	金额	币种	利率(%)
成都市兴蓉集团有限公司	2013.02.20	2013.08.19	400,000,000.00	人民币	5.60
中国建设银行成都第一支行	2012.11.16	2013.11.15	100,000,000.00	人民币	6.00
中国建设银行成都第一支行	2012.12.11	2013.12.10	80,000,000.00	人民币	6.00

中国建设银行成都第一支行	2013.01.31	2013.12.10	20,000,000.00	人民币	6.00
中国建设银行成都第一支行	2013.03.20	2014.03.19	130,000,000.00	人民币	6.00
<b>合计</b>			<b>730,000,000.00</b>		

(3) 期末金额较期初增加1.61倍，本期向银行借入流动资金借款、兴蓉集团委贷借款。

(4) 期末金额中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位兴蓉集团的委托贷款金额400,000,000.00元，详见附注“第八节、八、4、(5)其他关联交易”所述。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	243,540,158.79	204,164,500.08
1年以上	154,775,879.25	165,466,647.65
合计	398,316,038.04	369,631,147.73

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末金额账龄超过1年的应付账款主要为工程预转固暂估的应付工程款，工程未决算暂未支付。

(3) 期末应付账款中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末应付账款中应付关联方款项，详见附注“第八节、八、5、关联方应收应付”。

## 18、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	160,943,411.62	116,676,445.78
1年以上	45,308,018.13	77,634,360.46
合计	206,251,429.75	194,310,806.24

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的预收款项为管网建设工程预收款，因相关工程尚未完工故未结转。

(3) 年末预收账款中无预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

**19、应付职工薪酬**

单位：元

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	58,427,287.72	87,287,516.12	102,775,156.35	42,939,647.49
二、职工福利费		10,342,027.98	10,342,027.98	
三、社会保险费	1,974,845.75	24,052,723.69	24,470,835.17	1,556,734.27
其中：医疗保险费	969,642.83	4,906,447.51	4,906,447.51	969,642.83
基本养老保险费	307,289.33	13,617,397.93	13,617,397.93	307,289.33
年金缴费	661,233.20	2,972,359.41	3,407,428.82	226,163.79
失业保险费	21,124.45	1,326,975.15	1,326,975.15	21,124.45
工伤保险费	11,401.68	599,185.44	599,185.44	11,401.68
生育保险费	3,049.50	404,817.73	404,817.73	3,049.50
综合保险费	1,104.76	225,540.52	208,582.59	18,062.69
四、住房公积金	179,168.48	8,129,850.00	8,129,850.00	179,168.48
六、其他	6,888,099.30	3,612,712.48	2,892,756.23	7,608,055.55
合计	67,469,401.25	133,424,830.27	148,610,625.73	52,283,605.79

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 7,608,055.55 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

**20、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,183,130.16	4,598,188.92
营业税	2,725,385.57	4,224,937.71
企业所得税	39,945,888.63	90,388,736.80
个人所得税	1,567,656.87	508,847.45
城市维护建设税	650,923.84	660,811.51
教育费附加	283,562.62	291,663.34
地方教育费附加	189,344.65	198,805.56
价格调节基金	226,507.31	324,437.29
房产税	279,555.04	360,063.25
土地使用税	548,984.86	779,552.75



印花税	4,772.68	899,576.80
合计	52,605,712.23	103,235,621.38

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

应交税费期末金额较期初减少49.04%，主要是本期已缴纳2012年度企业所得税。

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	2,341,282.19	15,647,855.83
短期借款应付利息	1,145,272.22	423,333.33
国外长期借款利息	1,727,843.45	2,064,004.35
国内长期借款利息	2,055,630.92	2,130,846.35
兴蓉中期票据利息		20,317,602.74
合计	7,270,028.78	40,583,642.60

应付利息说明

1) 期末金额较期初减少82.09%,主要是本期支付控股股东兴蓉集团的兴蓉债券与中期票据资金利息。

2) 应付利息中外币金额

项目	期末金额			期初金额		
	外币金额	汇率	本币金额	外币金额	汇率	本币金额
借款利息—美元	37,769.74	6.1787	233,367.89	42,729.22	6.2855	268,574.50
借款利息-日元	23,870,742.25	0.062607	1,494,475.56	24,578,431.58	0.073049	1,795,429.85
合计			1,727,843.45			2,064,004.35

3) 期末金额中应付控股股东兴蓉集团的兴蓉债券、委托贷款利息共计2,682,948.86元。

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	212,545,707.36	248,926,509.72
1 年以上	149,693,441.57	71,398,233.65

合计	362,239,148.93	320,324,743.37
----	----------------	----------------

## (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额应付款项主要为暂收未付的工程质保金及履约保证金。

(3) 期末金额中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的款项。

(4) 期末金额中应付关联方款项，详见“第八节、八、5、关联方应收应付”所述。

## 23、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	15,301,053.63			15,301,053.63
合计	15,301,053.63			15,301,053.63

预计负债说明

预计负债系预计大修理更新改造费用，按照特许经营权协议，为使污水处理设施保持一定的服务能力在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计主要设施将要发生的更新改造支出，按照《企业会计准则第13号—或有事项》的规定确认的预计负债。

## 24、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	258,368,427.74	250,188,600.00
1年内到期的长期应付款		550,000,000.00
合计	258,368,427.74	800,188,600.00

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
信用借款	256,368,427.74	248,188,600.00
合计	258,368,427.74	250,188,600.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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
世行贷款	2001年05月25日	2013年08月14日	美元	1.23%	1,111,587.63	6,968,427.74	1,080,041.37	6,788,600.00
成都银行磨子桥支行	2007年10月22日	2013年12月20日	人民币元	6.55%		29,400,000.00		29,400,000.00
成都银行高升桥支行	2008年11月12日	2013年12月20日	人民币元	6.55%		12,000,000.00		12,000,000.00
兴蓉集团委托贷款	2011年08月26日	2013年08月26日	人民币元	6.15%		200,000,000.00		200,000,000.00
交通银行陕西省分行	2012年10月10日	2014年05月20日	人民币元	6.15%		8,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	256,368,427.74	--	248,188,600.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

- 1) 世行贷款系政府转贷款，借款年利率为伦敦同业银行拆借基准利率与伦敦同业银行拆借利率总利差之和，本期最近一期借款利率为1.23%。
- 2) 期末金额中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位兴蓉集团款项20,000.00万元。

### (3) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
兴蓉集团中期票据	3年	550,000,000.00	4.45%	20,317,602.74	0.00	

一年内到期的长期应付款的说明

一年内到期的长期应付款期初金额，系兴蓉集团依据中期票据募集说明书承诺的资金使用用途，累计计划至自来水公司资金，该中期票据于2013年3月4日到期。其中应付兴蓉集团中期票据资金55,000.00万元，已于2013年2月22日支付给了兴蓉集团。

## 25、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	727,793,798.57	724,113,816.34
信用借款	343,666,350.08	347,995,393.22
合计	1,071,460,148.65	1,072,109,209.56

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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
中国银行金牛支行	2012年05月28日	2026年12月27日	人民币元	6.55%		330,000,000.00		330,000,000.00
中国银行金牛支行	2009年03月26日	2028年12月31日	人民币元	5.9%		100,000,000.00		100,000,000.00
日本国际协力银行			日圆	1.7%	3,520,020.00 0.00	220,377,892.14	3,623,550.00 0.00	264,696,703.95
成都银行磨子桥支行	2007年10月22日	2017年10月22日	人民币元	6.55%		142,600,000.00		142,600,000.00
交通银行陕西省分行	2012年10月10日	2022年07月12日	人民币元	6.55%		130,040,000.00		69,330,000.00
合计	--	--	--	--	--	923,017,892.14	--	906,626,703.95

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

- 1) 本公司在日本国际协力银行的借款（贷款协议第CXXI-P120和转贷协议JP4P120-C21号）由四川省财政厅提供信用担保。
- 2) 期末金额中无到期未偿还长期借款及展期借款。
- 3) 期末金额中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的借款。

## 26、长期应付款

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
兴蓉债券	6年	660,000,000.00	4.98%	15,647,855.83	660,000,000.00	

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

年末金额中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位兴蓉集团发行的兴蓉集团企业债金额660,000,000.00元。

## 27、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
城市污水污泥处理项目拨款 *1	35,000,000.00			35,000,000.00	
国债转贷资金转入 *2	9,272,725.00			9,272,725.00	
西安二污二期财政专项资金 *3	20,000,000.00			20,000,000.00	
成都市供水管网 SCADA 系统 优化项目拨款	200,000.00		8,811.00	191,189.00	
超滤膜技术处理工艺国试实 验研究	274,325.00			274,325.00	
可再生能源建筑应用示范补 贴款		160,000.00		160,000.00	
合计	64,747,050.00	160,000.00	8,811.00	64,898,239.00	--

专项应付款说明

\*1、城市污水污泥处理项目拨款系排水公司分别于2009年、2010年收到由成都市财政局转拨的城镇污水垃圾处理设施项目中央预算内投资计划投资资金。

\*2、国债转贷资金转入系排水公司于2011年4月根据成都市财政局“成财投[2011]39号文件”，将中央财政转贷的公益性项目国债资金本金转为中央财政拨款调入“专项应付款”。

\*3、西安二污二期财政专项资金系根据《西安市发展和改革委员会关于下达西安市第二污水处理厂扩建项目中央预算内投资计划的通知》（市发改投发[2011]468号），西安兴蓉公司于2012年8月6日收到西安市投资公司代西安市政府拨入的项目投资款2,000.00万元，用于西安市第二污水处理厂扩建项目，该款项在项目建设和运营期间不要求投资回报。

## 28、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,153,571,700.00	339,537,601.00		1,493,109,301.00		1,832,646,902.00	2,986,218,602.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

（1）本公司本期发行新股，系经中国证监会《关于核准成都市兴蓉投资股份有限公司配股的批复》（证监许可[2012]1373号）核准，以2013年2月21日在深交所收市后的公司总股本1,153,571,700股为基数，向全体股东每10股配售3股，实际配售股份数量为339,537,601股。本次配股经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所出具的XYZH/2012CDA2080号验资报告验证确认。上述配股事项详见“第八节、十二、3、其他”所述。

（2）本公司本期公积金转股，经本公司2013年4月8日2012年年度股东大会决议，按向全体股东配售股份后的总股本149,310.93股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。转增基准日期为2013年4月19日，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所于2013年4月24日出具的XYZH/2012CDA2080-2号验资报告验证确认。

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,452,433,514.17	1,430,778,756.35	1,493,109,301.00	1,390,102,969.52
其他资本公积	399,144,534.19			399,144,534.19
合计	1,851,578,048.36	1,430,778,756.35	1,493,109,301.00	1,789,247,503.71

资本公积说明

（1）本期资本公积增加1,430,778,756.35元，系向全体股东配售股份形成的股本溢价，具体详见“第八节、十二、3、其他”所述。

（2）本期资本公积减少1,493,109,301.00元，系用资本公积转增股本，详见“第八节、七、28、股本”所述。

## 30、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	66,482,728.99			66,482,728.99
合计	66,482,728.99			66,482,728.99

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

### 31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	1,258,400,069.16	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	408,133,408.01	--
应付普通股股利	74,655,465.05	
期末未分配利润	1,591,878,012.12	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

### 32、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,143,980,734.56	987,494,568.66
其他业务收入	12,425,243.70	13,535,033.00
营业成本	564,801,432.80	455,717,031.60

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

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	365,916,844.01	153,445,600.55	340,459,788.97	149,413,586.93

自来水供应	758,597,531.75	390,455,517.47	627,212,445.47	284,551,784.41
垃圾渗沥液处理	19,466,358.80	13,360,636.29	19,822,334.22	11,194,558.30
合计	1,143,980,734.56	557,261,754.31	987,494,568.66	445,159,929.64

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	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	365,916,844.01	153,445,600.55	340,459,788.97	149,413,586.93
自来水制售	593,571,598.51	260,768,484.00	558,594,507.90	232,238,571.46
管道安装	165,025,933.24	129,687,033.47	68,617,937.57	52,313,212.95
垃圾渗沥液处理	19,466,358.80	13,360,636.29	19,822,334.22	11,194,558.30
合计	1,143,980,734.56	557,261,754.31	987,494,568.66	445,159,929.64

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

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
西南地区	1,109,358,772.16	533,638,867.16	964,122,170.40	425,575,800.61
西北地区	23,757,746.32	15,088,835.72	19,689,024.87	16,369,812.28
华南地区	10,864,216.08	8,534,051.43	3,683,373.39	3,214,316.75
合计	1,143,980,734.56	557,261,754.31	987,494,568.66	445,159,929.64

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
成都市财政局	355,249,058.80	30.72%
成都高投建设开发有限公司	65,332,194.20	5.65%
成都市新都区自来水公司	36,104,611.77	3.12%
成都兴城投资集团有限公司	27,487,281.05	2.38%
兰州市城乡建设局	23,710,636.32	2.05%
合计	507,883,782.14	43.92%

营业收入的说明



### 33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	6,964,413.95	3,114,872.67	3%、5%
城市维护建设税	2,907,660.71	2,481,547.31	5%、7%
教育费附加	1,292,213.46	1,098,970.31	3%
地方教育附加	861,475.66	732,647.78	1%、2%
价格调节基金	842,878.32	982,584.27	0.7‰、0.1%
投资性房地产房产税	96,445.68	96,445.68	12%
合计	12,965,087.78	8,507,068.02	--

营业税金及附加的说明

(1) 本期金额较上年同期增加52.40%，主要是工程安装收入增加所致。

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,553,228.75	16,143,774.16
固定资产折旧费	1,443,547.34	1,284,439.81
办公费及差旅费	1,284,618.90	1,677,892.23
资产维护及物料消耗	1,766,116.55	437,607.53
劳动保护及其他	2,871,634.15	2,919,944.89
业务招待费	22,083.50	111,175.50
市场开发费		15,637.00
合计	25,941,229.19	22,590,471.12

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,399,978.10	27,412,154.35
办公、差旅等费用	6,365,696.60	8,346,546.06
业务招待费	1,190,068.64	3,484,380.80
资产维护与修理费	932,050.75	865,937.78
资产折旧与摊销费用	7,071,008.20	5,179,530.24

相关税费	4,366,087.00	2,681,590.00
劳动保护及其他	2,702,839.15	2,838,979.74
中介机构服务费	5,195,662.36	3,803,917.88
开办费	1,747,881.54	
合计	66,971,272.34	54,613,036.85

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	59,360,525.51	37,245,940.75
加：利息收入	-7,900,024.45	-2,399,620.88
汇兑损失	249,023.32	14,454,458.92
加：汇兑收益	-46,116,135.12	-21,208,804.22
其他支出	964,740.95	882,881.35
合计	6,558,130.21	28,974,855.92

### 37、公允价值变动收益

单位：元

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	4,674,805.38	1,219,141.18
合计	4,674,805.38	1,219,141.18

公允价值变动收益的说明

本期金额较上期增长2.83倍，系公司持有的股票期末公允价值变动的影响所致。

### 38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,847,016.99	7,545,261.89
合计	3,847,016.99	7,545,261.89

### 39、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

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
罚款、违约金收入	2,178,229.94	2,706,817.03	2,178,229.94
其他	64,663.28	20,753.25	64,663.28
合计	2,242,893.22	2,727,570.28	2,242,893.22

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

营业外收入说明

## 40、营业外支出

单位：元

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	53,676.20	35,017.79	53,676.20
其中：固定资产处置损失	53,676.20	35,017.79	53,676.20
其他	900.00	183,667.70	900.00
合计	54,576.20	218,685.49	<b>54,576.20</b>

营业外支出说明

## 41、所得税费用

单位：元

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	72,892,072.01	61,796,108.22
递延所得税调整	-213,354.26	-1,094,855.78
合计	72,678,717.75	60,701,252.44

## 42、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	序号	本期金额	上年同期金额
----	----	------	--------

归属于母公司股东的净利润	1	408,133,408.01	366,123,808.00
归属于母公司的非经常性损益	2	5,833,654.04	10,247,230.67
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	402,299,753.97	355,876,577.33
年初股份总数	4	1,153,571,700.00	1,153,571,700.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5.1	1,153,571,700.00	1,153,571,700.00
	5.2	339,537,601.00	
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	339,537,601.00	
增加股份（II）次月起至年末的累计月数	7	3	
因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
调整系数*1	12	1.0981	1.0981
发行在外的普通股加权平均数	$13=(4+5.1)\times 12\times(11-7)\div 11+(4+5.1+5.2+6)\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	2,759,846,384.77	2,533,474,167.54
基本每股收益（I）-归母公司净利润	14=1÷13	0.15	0.14
基本每股收益（II）-扣非经归母公司净利润	15=3÷13	0.15	0.14
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
转换费用	17		
所得税率	18		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	19		
稀释每股收益（I）-归母公司净利润	$20=[1+(16-17)\times(1-18)]\div(13+19)$	0.15	0.14
稀释每股收益（II）-扣非经归母公司净利润	$20=[3+(16-17)\times(1-18)]\div(13+19)$	0.15	0.14

## \*1、因配股对前期股本的调整系数

本期公司以2013年2月21日的总股本1,153,571,700股为基数，向全体股东每10股配售3股实际配售339,537,601股，配股价5.35元/股，共取得募集资金人民币181,652.62万元。按《企业会计准则第34号—每股收益》和《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）的要求对比较期加权平均股本进行重新计算，2013年2月21日为股权登记日当日收盘价8.81元/股。

每股理论除权价格=(行权前发行在外普通股的公允价值总额+配股收到的款项)÷行权后发行在外的普通股股数=(8.81×1,153,571,700.00+1,816,526,165.35)÷1,493,109,301.00=8.0232元/股。

调整系数=行权前发行在外普通股的每股公允价值÷每股理论除权价格=8.81÷8.0232=1.0981。

## 43、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代收污水处理费	240,445,339.15
财政拨 BOT 净水价差	53,580,000.00
利息收入、保证金、滞纳金等	18,700,863.56
收到与其他单位往来	7,933,502.36
合计	320,659,705.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付代收污水处理费	216,370,532.63
代财政支付 BOT 水费	41,820,470.50
代付非居民生活用水价差补贴	637,111.20
办公费、差旅费、业务招待费等付现费用	29,566,382.12
支付与其他单位往来	6,545,758.09
合计	294,940,254.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到履约保证金	14,219,960.10
收到(回)投标保证金	14,062,366.97
合计	28,282,327.07

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

退履约保证金	21,819,560.10
退（付）投标保证金	14,805,018.43
合计	36,624,578.53

支付的其他与投资活动有关的现金说明

#### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
比选保证金	180,000.00
合计	180,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付中介机构服务费	2,986,986.86
贷款手续费	540,599.17
归还兴蓉集团中期票据资金	550,000,000.00
合计	553,527,586.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 44、现金流量表补充资料

#### （1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	409,506,213.60	366,108,649.79
加：资产减值准备	3,847,016.99	7,545,261.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,472,689.63	107,737,876.22
无形资产摊销	17,479,424.07	17,071,581.31
长期待摊费用摊销	845,208.72	344,573.22
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）		30,177.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	53,676.20	4,840.00

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,674,805.38	-1,219,141.18
财务费用（收益以“-”号填列）	14,096,447.09	30,545,666.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-914,575.07	-1,255,567.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	701,220.81	182,871.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,761,829.03	-22,901,973.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,604,507.61	-57,693,089.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,677,437.34	15,907,594.52
经营活动产生的现金流量净额	517,723,617.36	462,409,320.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,409,192,346.46	1,003,414,207.17
减：现金的期初余额	1,151,803,550.86	1,466,864,141.47
现金及现金等价物净增加额	1,257,388,795.60	-463,449,934.30

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	2,409,192,346.46	1,151,803,550.86
其中：库存现金	171,400.14	77,905.01
可随时用于支付的银行存款	2,409,020,946.32	1,003,336,302.16
三、期末现金及现金等价物余额	2,409,192,346.46	1,151,803,550.86

现金流量表补充资料的说明

\*可随时用于支付的银行存款不包含下列受限的货币资金：

项目	本期金额	上期金额
排水公司代管代建污水处理厂建设资金	43,914,225.42	126,648,829.84
西安BOT项目履约保函保证金	30,000,000.00	30,000,000.00
银川BOT项目履约保函保证金	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	81,914,225.42	164,648,829.84

## 45、分部信息

## 1、本期报告分部

项目	污水处理	自来水制售	管道安装	垃圾渗滤液处理	其他	抵销	合计
营业收入	365,916,844.01	593,571,598.51	165,025,933.24	19,466,358.80	36,570,089.15	-24,144,845.45	1,156,405,978.26
其中：对外交易收入	365,916,844.01	593,571,598.51	165,025,933.24	19,466,358.80	12,425,243.70		1,156,405,978.26
分部间交易收入					24,144,845.45	-24,144,845.45	-
营业费用	181,116,200.52	336,512,325.16	132,199,226.32	15,761,236.38	42,606,693.04	-27,111,512.11	681,084,169.31
营业利润（亏损）	184,800,643.49	257,059,273.35	32,826,706.92	3,705,122.42	-6,036,603.89	2,966,666.66	475,321,808.95
资产总额	2,904,439,240.74	4,503,307,580.98	331,471,571.69	290,780,638.02	7,967,815,285.27	-5,655,982,835.65	10,341,831,481.05
负债总额	195,371,338.07	719,822,093.95	202,313,116.14	902,833.39	3,005,451,080.03	-241,992,283.90	3,881,868,177.68
补充信息：							-
折旧和摊销费用	62,394,325.92	62,479,637.81	501,997.30	5,621,185.69	1,800,175.70	-	132,797,322.42
资本性支出	288,905,092.25	473,004,376.20	-	43,793,344.79	456,148.45	-	806,158,961.69
折旧和摊销以外的非现金费用	2,587,517.24	4,617,478.00	-3,075,483.38	-17,995.37	-41,292,146.20	-	-37,180,629.71

## 2、上年同期报告分部

项目	污水处理	自来水制售	管道安装	垃圾渗滤液处理	其他	抵销	合计
营业收入	341,975,688.07	558,594,507.90	68,617,937.57	19,822,334.22	20,333,800.19	-8,314,666.29	1,001,029,601.66
其中：对外交易收入	341,975,688.07	558,594,507.90	68,617,937.57	19,822,334.22	12,019,133.90		1,001,029,601.66
分部间交易收入					8,314,666.29	-8,314,666.29	
营业费用	167,958,629.84	286,838,495.38	58,084,354.57	11,762,528.58	66,313,658.91	-13,009,941.88	577,947,725.40
营业利润（亏损）	174,017,058.23	271,756,012.52	10,533,583.00	8,059,805.64	-45,979,858.72	4,695,275.59	423,081,876.26
资产总额	2,461,558,127.50	3,690,283,614.49	226,732,218.52	82,760,641.38	4,678,839,304.97	-3,676,832,637.86	7,463,341,269.00



负债总额	255,346,141.90	483,308,551.79	245,441,175.82	2,312,110.65	2,664,813,778.26	-183,634,258.72	3,467,587,499.70
补充信息：							
折旧和摊销费用	64,611,559.34	53,605,610.27	444,742.02	5,076,311.16	1,415,807.96		125,154,030.75
资本性支出	81,120,608.47	130,687,045.66	110,000.00	2,037,828.00	1,136,608.68		215,092,090.81
折旧和摊销以外的非现金费用	1,488,618.26	4,332,112.29	1,636,416.27	-107,883.29	-6,558,346.94		790,916.59

注：分部利润与财务报表营业利润总额的衔接

项目	本期金额	上年同期金额
分部营业利润	475,321,808.95	423,081,876.26
加：投资收益	-	
加：公允价值变动净收益	4,674,805.38	1,219,141.18
财务报表营业利润	479,996,614.33	424,301,017.44

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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
成都市兴蓉集团有限公司	控股股东	国有独资	成都市小河街 12 号天纬商住楼 7 楼 A 楼	杨光	城市基础设施及配套项目的投资,投资管理、资产管理、项目招标、项目投资咨询,房地产开发经营。	1,000,000,000.00	42.05%	42.05%	成都市国有资产监督管理委员会	74363257-8

本企业的母公司情况的说明

成都兴蓉集团是中国大型水务、环保投资集团，总部设在中国四川省成都市。现控股一家上市公司，主要从事自来水供应、污水处理和环保产业的投融资、建设及运营管理。截止2012年12月31日，兴蓉集团合并总资产232.25亿元，净资产102.75元，从业人员逾3600人。业务范围覆盖中国四川、甘肃、宁夏、陕西、广东、海南等省（地区），是2011年和2012年中国最具影响力的十大水务环保企业之一。

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
成都市自来水有限责任公司	控股子公司	有限公司	四川成都	谭建明	自来水生产与销售	2,770,000,000.00	100%	100%	20190763-7
成都沃特供水工程设计有限公司	控股子公司	有限公司	四川成都	陈宇敏	给水工程设计	3,000,000.00	100%	100%	90190327-4
成都沃特地下管线探测有限责任公司	控股子公司	有限公司	四川成都	陈宇敏	地下管线探测	2,300,000.00	100%	100%	71301137-5
文昌市清澜供水开发有	控股子公司	有限公司	海南文昌	李伟	自来水生产与销售	9,150,000.00	89.62%	89.62%	20145675-X

限公司									
成都市兴蓉再生能源有限公司	控股子公司	有限公司	四川成都	张伟成	垃圾渗滤液处理	170,000,000.00	100%	100%	55643909-4
成都市排水有限责任公司	控股子公司	有限公司	四川成都	谭建明	污水处理	1,000,000,000.00	100%	100%	73480854-3
兰州兴蓉投资发展公司	控股子公司	有限公司	甘肃兰州	李军	污水处理	100,000,000.00	100%	100%	55627099-7
银川新兴蓉投资发展有限责任公司	控股子公司	有限公司	宁夏银川	张伟成	污水处理	42,000,000.00	100%	100%	57486589-8
西安兴蓉投资发展有限责任公司	控股子公司	有限公司	陕西西安	张伟成	污水处理	200,000,000.00	100%	100%	58319405-3
成都沱源自来水有限责任公司	控股子公司	有限公司	四川成都	杨磊	自来水生产与销售	38,621,599.49	51%	51%	45080652-X
深圳市兴蓉投资发展有限责任公司	控股子公司	有限公司	广东深圳	张伟成	污水处理	10,000,000.00	60%	60%	59678917-9
巴中兴蓉投资发展有限责任公司	控股子公司	有限公司	四川巴中	张伟成	污水处理	50,000,000.00	100%	100%	05218887-7
成都市兴蓉污泥处置有限责任公司	控股子公司	有限公司	四川成都	张伟成	污泥处理	125,000,000.00	100%	100%	06005884-5
成都市兴蓉万兴环保发电有限公司	控股子公司	有限公司	四川成都	张伟成	垃圾焚烧发电	150,000,000.00	100%	100%	06008259-7

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
成都汇锦实业有限公司(以下简称汇锦实业公司)	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	66967238-6
成都市沃特实业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	72743655-0
成都市助浏净水剂工业有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	20249806-2

成都沃特特种工程有限责任公司(以下简称特种工程公司)	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	71600767-0
海南蜀蓉实业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	28400422-1
成都市兴蓉危险废物处理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	59727291-3

本企业的其他关联方情况的说明

#### 4、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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(%)
汇锦实业公司及其下属公司	购买商品	净水剂、水表、管材等	12,680,331.35	10.33%	11,659,808.55	13.87%
汇锦实业公司及其下属公司	接受劳务	设施、设备维修、水表检测等	5,706,310.15	5.66%	7,699,134.06	11.43%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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(%)

##### (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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	本报告期确认的租赁收益
排水公司	兴蓉集团	房屋	2013年01月01日	2013年12月31日	参照市场价	803,714.10
汇锦实业	供水设计公司	房屋	2013年01月01日	2013年12月31日	参照市场价	155,358.00

公司承租情况表

单位：元

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	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

### (3) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
兴蓉集团	自来水公司	330,000,000.00	2012年05月28日	2026年12月27日	否

关联担保情况说明

2012年自来水公司新增中国银行金牛支行贷款33,000万元，用于归还到期的09兴蓉债，兴蓉集团为该笔贷款提供连带责任保证担保。

### (4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	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(%)
兴蓉集团	股权转让	成都市兴蓉再生能源有限公司100%股权产权交易	市场价格			123,510,000.00	100%

### (5) 其他关联交易

(1) 2013年2月，自来水公司与兴蓉集团、中国银行成都金牛支行共同签署《成都市兴蓉集团有限公司委托贷款合同》，由兴蓉集团通过中国银行成都金牛支行发放4.00亿元委托贷款，年利率5.60%（按人民银行6个月以内期贷款基准利率），贷款期限为2013年2月20日至2013年8月19日。

(2) 2013年2月22日，本公司下属自来水公司通过民生银行成都分行向兴蓉集团划转资金57,447.50万元，用于偿还将于2013年3月4日到期的兴蓉集团中期票据资金55,000.00万元及应付利息2,447.50万元（含期后利息）。至此，自来水公司使用兴蓉集团中期票据资金及利息已全部与兴蓉集团结算完毕。

(3) 2012年12月，本公司与兴蓉集团、中国银行成都金牛支行共同签署《成都市兴蓉集团有限公司委托贷款合同》，由兴蓉集团通过中国银行成都金牛支行发放1.00亿元委托贷款，年利率5.60%（按人民银行6个月以内期贷款基准利率），贷款期限为2012年12月26日至2013年6月25日。本期公司已按期归还该笔委托贷款，向兴蓉集团共支付资金利息2,831,111.11元。

(4) 2011年8月，兴蓉集团与排水公司、中国银行成都金牛支行共同签署《成都市兴蓉集团有限公司委托贷款合同》，

由兴蓉集团通过中国银行成都金牛支行发放2.00亿元委托贷款，年利率6.15%（按银行两年期贷款基准利率），贷款期限为2011年8月26日至2013年8月26日。本年排水公司向兴蓉集团支付资金利息6,218,333.33元。

（5）2012年5月18日，依据西南联合产权交易所向本公司出具的受让资格确认通知书，本公司与兴蓉集团签署了《成都市兴蓉再生能源有限公司100%股权产权交易合同》（以下简称《产权交易合同》）。根据上述《产权交易合同》约定：本公司承诺在产权交割完毕后三年内向再生能源公司的投资不低于人民币3亿元，并向兴蓉集团缴纳履约保证金人民币200.00万元。2013年3月，兴蓉集团已将该笔保证金全额退回。

除上述关联交易事项外，本公司无应披露的其他重大关联交易事项。

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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
其他应收款	兴蓉集团			2,000,000.00	100,000.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
短期借款	兴蓉集团	400,000,000.00	100,000,000.00
应付账款	特种工程公司	45,389.00	45,389.00
应付账款	汇锦实业公司	1,522,522.27	681,422.00
应付账款	净水剂公司	1,500,616.00	
其他应付款	特种工程公司	110,299.60	329,239.45
其他应付款	汇锦实业公司	487,146.89	
应付利息	兴蓉集团	2,682,948.86	36,434,625.23
一年内到期的非流动负债	兴蓉集团	200,000,000.00	750,000,000.00
长期应付款	兴蓉集团	660,000,000.00	660,000,000.00
预收账款	特种工程公司	2,051.77	2,051.77

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、自来水公司与成都永和金典物业有限公司（以下简称永和金典）于2004年12月31日签订《城市供用自来水合同》，截止2007年4月，永和金典欠自来水公司水费2,465,095.40元和滞纳金3,145,100.10元，自来水公司于2008年9月17日向成都仲裁委员会提交仲裁申请书，成都仲裁委员会于2008年9月25日下发（2008）成仲案字第716号《受理通知书》受理自来水公司的申请，目前仍无结果。

2、自来水公司与成都市中央花园物业有限公司（以下简称中央花园）于2003年3月19日至2003年11月签订四份《城市供用自来水合同》，截止2009年5月中央花园欠自来水公司水费510,160元和滞纳金112,834.60元，自来水公司于2008年9月17日向成都仲裁委员会提交仲裁申请书，成都仲裁委员会于2008年9月25日下发（2008）成仲案字第717号《受理通知书》受理自来水公司的申请，目前仍无结果。

3、2004年3月22日，自来水公司委托中机国际招标公司作为代理人与武汉金茂工程科技有限公司（以下简称武汉金茂）签订了《成都供水项目DN1800预应力钢筒混凝土管及管件合同书》的采购合同，合同金额为805,009,401.00日元，按解汇日折算人民币60,134,202.22元。武汉金茂是合同的供应方，成都金炜制管有限责任公司（以下简称金炜制管）作为合同约定的制造商，在合同履行过程中承担生产和供货的义务。合同签订后，自来水公司已按期支付全部采购款项，至今尚有价值人民币6,738,829.96元未供货。

针对上述事宜，自来水公司依法向中国国际贸易仲裁委员会提出了仲裁申请，2012年12月3日中国国际贸易仲裁委员会出具（2012）中国贸仲京字第025592号《DG20120871号采购合同争议案仲裁通知》，受理了自来水公司的仲裁申请，目前本案正在仲裁过程中。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

### 1、对内担保

2012年8月23日西安兴蓉公司与交通银行股份有限公司陕西省分行签订3.40亿元固定资产贷款合同，用于西安兴蓉公司的西安市第二污水处理厂二期工程BOT项目建设。西安兴蓉公司可分次提款，但各次提款金额之和不得超过3.40亿元。该笔贷款由排水公司提供连带责任保证。至2013年6月30日，西安兴蓉公司已取得贷款累计金额为140,040,000.00元。

### 2、对外担保

自来水公司1993年6月26日为成都城市燃气有限责任公司（以下简称燃气公司）的法国政府贷款11,937,625.03欧元提供担保，其中：法国国库贷款6,159,550.09欧元，担保期限30年；出口信贷为5,778,074.93欧元，担保期限10年，燃气公司一直按贷款协议履行还本付息义务。截止期末尚有未到偿还期的贷款余额3,861,057.13欧元（折合人民币31,095,409.70元）。为化解自来水公司对燃气公司担保潜在的债务风险，兴蓉集团承诺因该项担保产生的任何经济损失，由兴蓉集团全额承担。

其他或有负债及其财务影响

截至本年末，本公司无需要披露的其他或有负债。

## 十、承诺事项

### 1、前期承诺履行情况

2012年5月18日，依据西南联合产权交易所向本公司出具的受让资格确认通知书，本公司与兴蓉集团签署了《成都市兴蓉再生能源有限公司100%股权产权交易合同》（以下简称《产权交易合同》）。根据上述《产权交易合同》约定：本公司承诺在产权交割完毕后三年内向再生能源公司的投资不低于人民币3亿元。截止2013年6月30日，本公司已完成向再生能源公司增资1.50亿元。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

本期本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	13,967,910.32	4,674,805.38			18,642,715.70
上述合计	13,967,910.32	4,674,805.38			18,642,715.70
金融负债	0.00	0.00			0.00

### 2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	381,331,813.91				379,267,809.56

### 3、其他

#### (一) 本期取得成都市中心城区污水污泥处理服务特许经营权协议

2013年1月21日经成都市人民政府特许经营权管理委员会[2013]1号文批准，本公司下属排水公司与成都市水务局签订《成都市中心城区污水污泥处理服务特许经营权协议》，排水公司被授予在特许经营范围及特许经营期内独家从事成都市中心城区污水污泥处理服务并收取服务费的权利。该项目为成都市第一城市污水污泥处理厂（以下简称污泥厂），由排水公司设立的污泥处理公司具体实施，现已进入调试阶段，并即将投入正式运行。该污泥厂项目处理规模为400吨/日，总投资约4.50亿元。特许经营期限为30年，自2013年1月1日起至2042年12月31日止。污水污泥处理服务费原则上应覆盖污水污泥处理业务的合理成本+税金和（或）法定规费+合理利润。合理成本包括合理投资成本+合理经营成本。2013年污水污泥处理服务暂按696.81元/吨安排政府购买服务资金，待项目正式投产运行后委托事务所进行核定，并根据核定价格相应调整。



## （二）其他事项

### 1、兴蓉集团企业债

2009年6月，兴蓉集团发行兴蓉债10.00亿元，债券存续期6年，第3年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。按照该债券募集说明书的约定，本公司下属自来水公司、排水公司（含污泥公司）分别累计收到兴蓉集团划入的该项资金7.50亿、2.40亿。2012年5月，根据兴蓉债持有人回售登记结果，自来水公司向兴蓉集团归还3.30亿元用于偿还兴蓉债回售资金。截止本期末，本公司尚在使用的兴蓉集团企业债资金共计6.60亿元。

### 2、兴蓉集团中期票据

2010年8月，自来水公司与兴蓉集团签订《2010年成都市兴蓉集团有限公司中期票据资金使用合同》（以下简称资金使用合同），该项票据存续期为2010年3月4日至2013年3月4日。依据该债券募集说明书中约定，其中5.50亿元用于灾后供水基础设施建设（包括3.50亿元用于成都市中心城区加（减）压站、调峰水池及服务网点工程项目；2.00亿元用于成都市锦江区、武侯区输配水管网建设项目）。根据资金使用合同约定，兴蓉集团按自来水公司项目建设进度分期将上述款项划入自来水公司账户，由自来水公司专款专用，自来水公司以实际收到划入款项日起开始承担划入资金额的利息费用。截止2012年末，自来水公司使用兴蓉集团中期票据资金余额5.50亿元，已于2013年2月22日连同应付的利息共计57,447.50万元一并通过民生银行成都分行转账全额支付给了兴蓉集团。至此，自来水公司使用兴蓉集团中期票据资金及利息已全部与兴蓉集团结算完毕。

### 3、完成配股事项

依据中国证监会《关于核准成都市兴蓉投资股份有限公司配股的批复》（证监许可[2012]1373号），本公司于2013年2月18日启动本次配股事宜。本次配股以2013年2月21日在深交所收市后的公司总股本1,153,571,700股为基数，向全体股东每10股配售3股，实际配售股份数量为339,537,601股，配股价格为5.35元/股，共取得募集资金181,652.62万元。扣除保荐费、承销费及其他发行费用4,620.98万元后，本次配股取得的募集资金净额为177,031.64万元，本次配股完成后本公司的股份由原1,153,571,700股增加至1,493,109,301股。本次配股经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所出具的XYZH/2012CDA2080号验资报告验证确认。

### 4、新建自来水七厂

2012年2月20日经四川省发展和改革委员会《关于成都市自来水七厂一期工程核准备的批复》（川发改投资[2012]105号），同意自来水公司新建成都市自来水七厂一期工程。自来水七厂一期工程规模为日处理能力50万吨，配套建设取水站、原水输水管道、清水输水管道等，远期日处理能力总规模100万吨，项目总投资202,376万元。上述公司配股募集资金全部用于自来水七厂一期工程建设。截止本期末自来水七厂一期工程厂区部分已基本完工进入调试阶段。

### 5、拟发行公司债券

经2013年4月8日公司第七届董事会第一次会议、2013年4月26日2013年第一次临时股东大会、第七届董事会第二次会议审议，公司拟公开发行不超过人民币12亿元（含12亿元）的公司债券，主要用于补充流动资金、调整公司债务结构及（或）进行项目建设投资。截止本期末，该项工作正在推进中。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
排水公司	成本法	1,641,284,152.88	1,641,284,152.88		1,641,284,152.88	100%	100%		0.00	0.00	
自来水公司	成本法	3,451,178,332.91	1,680,270,713.45	1,770,907,619.46	3,451,178,332.91	100%	100%		0.00	0.00	440,000,000.00
再生能源公司	成本法	274,195,310.33	274,195,310.33		274,195,310.33	100%	100%		0.00	0.00	
合计	--	5,366,657,796.12	3,595,750,176.66	1,770,907,619.46	5,366,657,796.12	--	--	--			440,000,000.00

## 长期股权投资的说明

长期股权投资本期增加数系本公司对全资子公司自来水公司的增资。本公司将通过配股募集的资金1,770,907,619.46元（其中募集资金净额1,770,316,357.35元，利息收入591,262.11元）全额用于向自来水公司增资,其中1,770,000,000元计入自来水公司实收资本,907,619.46元计入自来水公司资本公积,自来水公司将用以上资金实施成都市自来水七厂一期工程。增资完成后,自来水公司的注册资本由1,000,000,000元增至2,770,000,000元,本公司的出资比例仍为100%。

本期末本公司长期股权投资未发生减值。

## 2、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	440,000,000.00	200,000,000.00
合计	440,000,000.00	200,000,000.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
排水公司		120,000,000.00	
自来水公司	440,000,000.00	80,000,000.00	
合计	440,000,000.00	200,000,000.00	--

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-53,676.20	系固定资产处置损失。
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	4,674,805.38	系自来水公司持有的交易性金融资产公允价值变动产生。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,241,993.22	
减：所得税影响额	1,029,468.36	
合计	5,833,654.04	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	7.57%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.46%	0.15	0.15

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、期末合并资产负债表较期初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	期末金额	期初金额	变动幅度	变动原因说明
货币资金	2,491,106,571.88	1,253,333,777.46	98.76%	主要是本期完成配股事项募集资金净额17.7亿元。
交易性金融资产	18,642,715.70	13,967,910.32	33.47%	主要是公司持有的股票期末公允价值变动的的影响所致。
预付款项	56,281,058.23	36,594,637.56	53.80%	主要是本公司在建工程预付设备款和工程进度款增加。
在建工程	2,508,404,561.66	1,775,207,811.79	41.30%	主要是当期工程项目的投入增加所致。

短期借款	730,000,000.00	280,000,000.00	160.71%	本期向银行借入流动资金借款、兴蓉集团委贷借款。
应交税费	52,605,712.23	103,235,621.38	-49.04%	主要是本期已缴纳2012年度企业所得税。
应付利息	7,270,028.78	40,583,642.60	-82.09%	主要是本期支付控股股东兴蓉集团的兴蓉债券与中期票据资金利息。
一年内到期的非流动负债	258,368,427.74	800,188,600.00	-67.71%	主要是本期偿还到期中期票据本金5.5亿元。
递延所得税负债	2,461,255.75	1,760,034.94	39.84%	主要是公司持有的股票单位市值变动引起本年公允价值变动所致。
股本	2,986,218,602.00	1,153,571,700.00	158.87%	主要是本期完成了配股与资本公积转增股本事宜。

2、本期合并利润表较上期度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上年同期金额	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	12,965,087.78	8,507,068.02	52.40%	主要是工程安装收入增加所致。
财务费用	6,558,130.21	28,974,855.92	-77.37%	主要是外币借款产生的汇兑收益的增加。
资产减值损失	3,847,016.99	7,545,261.89	-49.01%	主要是本期应收款项的增加幅度小于上年同期，相应计提的坏账准备同比减少。
公允价值变动收益	4,674,805.38	1,219,141.18	283.45%	主要是本公司下属自来水公司持有的股票期末公允价值变动的影响。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有代理董事长亲笔签名的2013年半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

成都市兴蓉投资股份有限公司

代理董事长：刘华

二〇一三年七月十七日