

公司代码：601158

公司简称：重庆水务

重庆水务集团股份有限公司

2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	148

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、重庆水务	指	重庆水务集团股份有限公司
本集团、集团、重庆水务集团	指	本公司及受本公司控制的企业
水务资产公司、水务资产	指	重庆市水务资产经营有限公司
控股股东、重庆德润环境	指	重庆德润环境有限公司
重庆中法	指	重庆中法水务投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司股东大会	指	重庆水务集团股份有限公司股东大会
公司董事会	指	重庆水务集团股份有限公司董事会
公司监事会	指	重庆水务集团股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《重庆水务集团股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
财税〔2015〕78 号	指	《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税〔2015〕78 号）
IPO	指	首次公开发行股票
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
12 渝水务	指	重庆水务集团股份有限公司 2012 年公司债券
（GB18918-2002）	指	《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》
COD	指	化学需氧量

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	重庆水务集团股份有限公司
公司的中文简称	重庆水务
公司的外文名称	Chongqing Water Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Chongqing Water
公司的法定代表人	王世安

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕祥红	陈涛
联系地址	重庆市渝中区龙家湾 1 号	重庆市渝中区龙家湾 1 号
电话	023-63860827	023-63860827
传真	023-63860827	023-63860827
电子信箱	swjtdsb@cqswjt.com	swjtdsb@cqswjt.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市渝中区龙家湾 1 号
公司注册地址的邮政编码	400015
公司办公地址	重庆市渝中区龙家湾 1 号
公司办公地址的邮政编码	400015
公司网址	http://www.cncqsw.com
电子信箱	swjtdsb@cqswjt.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况未发生变更。

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 上海证券报 证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	重庆市渝中区龙家湾 1 号
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司信息披露及备置地点未变更。

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	2,286,791,775.79	2,009,969,948.17	2,009,969,948.17	13.77
归属于上市公司股东的净利润	796,271,296.41	1,022,704,089.78	1,024,271,623.32	-22.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	727,165,645.45	953,203,356.81	954,770,890.35	-23.71
经营活动产生的现金流量净额	807,618,750.51	739,063,273.56	739,118,988.97	9.28
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	13,525,223,071.01	14,247,826,786.43	14,176,315,436.75	-5.07
总资产	17,791,088,624.75	20,212,243,815.79	20,120,982,466.11	-11.98

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减 (%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.17	0.21	0.21	-19.05
稀释每股收益(元/股)	0.17	0.21	0.21	-19.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.15	0.20	0.20	-25.00
加权平均净资产收益率(%)	5.65	7.41	7.47	减少1.76 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.16	6.91	6.96	减少1.75 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、净利润等相关指标比上年同期减少的主要原因系上年同期收到2015年7月至2016年12月重庆市财政集中采购污水处理服务增值税返还35,664.60万元而本报告期无此因素所致，影响净利润减少30,314.91万元。

2、报告期公司所属全资子公司重庆市豪洋水务建设管理有限公司收购公司股东重庆市水务资产经营有限公司所属全资子公司重庆市黔江排水有限公司100%股权，上述股权收购事项属同一控制下的企业合并，公司按《企业会计准则—企业合并》的规定，对2017年相关财务数据进行了追溯调整。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	730,537.83	七、68
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,918,725.60	七、69，七、70
委托他人投资或管理资产的损益	23,769,863.01	七、67
受托经营取得的托管费收入	4,143,987.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,775,907.22	七、70，七、71
少数股东权益影响额	-32,516.96	
所得税影响额	-12,200,853.16	
合计	69,105,650.96	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务及主要经营模式

1、供水业务

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

2、污水处理业务

本公司于 2007 年被重庆市政府授予排水特许经营权，期限 30 年。本公司下属在重庆市内从事污水处理业务的 5 家主要全资子公司也同时拥有本公司排水业务特许经营权实施方案所授予的特许经营权，污水处理业务包括本公司下属主要污水处理企业通过城市污水管网所收集的生活污水、工商业污水、雨水及其他污水进行除渣、除害处理，以及污泥的后续加工，之后将经过无害处理且符合国家环保标准的污水排放入长江或嘉陵江的全过程。本公司下属企业所从事的污水处理业务主要用于满足本集团在重庆市政府所授权的特许经营区域内的污水处理，使之符合环保要求，保护长江上游及三峡库区的水体安全。本公司享有在特许经营期限和特许经营区域内提供了充分、连续和合格污水处理服务的条件下向重庆市政府收取合理服务费用的权利。公司污水处理服务费采取政府采购的形式，污水处理服务结算价格由重庆市政府部门每 3 年核定一次。此外，本公司在四川省成都市青白江、重庆市大足区（清溪项目）、重庆两江新区等地与所在地政府方签订了污水处理项目的特许经营协议/文件。

3、工程施工和其他业务

除上述供排水业务外，公司所属全资及控股子公司还经营：市政工程承包、设备安装、机电安装工程、房屋建筑等工程施工业务；房屋建筑工程及市政公用工程监理业务；设备制造及销售业务；污泥处置业务等。

本公司其他业务包括材料销售、管道安装、水表安装等。

（二）行业情况说明

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

一方面，环保法律政策和考核制度日益完善，政府更加注重环保质量效果，环保督查范围不断扩大，监管力度不断加大，为水务环保行业发展带来巨大动力。在生态形势严峻和宏观经济转型的背景下，PPP 模式在环保领域规范推进，水务环保行业延续良好发展势头，行业迎来新一轮的市场机遇，平台化、综合化优势强的企业将赢得更大发展空间。

另一方面，行业政策频发，水务企业面临内部设施更新、技术优化改造、提质增效的挑战。受经济水平快速发展，城镇化水平不断提高，供排水需求不断加大，环境治理问题日益突显，为确保行业可持续发展，国家及地方政府围绕行业发展目标、行业监管、融资方式、税收优惠和技术革新等方面陆续出台相关政策，行业发展面临良好的外部环境。此外新修订的《中华人民共和国水污染防治法》已自 2018 年 1 月 1 日起正式实施，进一步强化监管力度，对排污企业和监管部门均做出强势约束，优化升级将成为拥有存量项目水务企业的一项重要工作，提标增效对企业的技术升级能力与运营管控能力均是一项重要考验。

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

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报表项目	期末余额（元）	年初余额（元）	变动金额（元）	变动幅度（%）	注释
货币资金	2,638,610,970.09	6,048,666,933.21	-3,410,055,963.12	-56.38	注 1
存货	448,551,845.90	289,076,333.62	159,475,512.28	55.17	注 2
其他流动资产	725,922,624.03	27,023,544.65	698,899,079.38	2,586.26	注 3
长期应收款	140,861,056.06	241,894,465.72	-101,033,409.66	-41.77	注 4
在建工程	1,415,405,239.72	1,059,053,353.62	356,351,886.10	33.65	注 5

注 1：主要系报告期内投资委托理财产品净支出 7 亿元、支付 14.4 亿元股利及到期兑付“12 渝水务”公司债本息 15.768 亿元所致；

注 2：主要系报告期内公司所属企业新增用户工程项目尚未完工结算和承接施工项目材料耗用增加所致；

注 3：主要系报告期内购买 7 亿元保本浮动收益理财产品所致；

注 4：主要系报告期内公司所属全资子公司重庆公用事业建设有限公司收回营山一环路项目工程款 7,677 万元所致；

注 5：主要系报告期内公司所属供排水在建基建项目、污水处理厂提标改造工程等增加所致。其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、特许经营优势。根据《重庆市人民政府关于授予重庆水务集团股份有限公司供排水特许经营权的批复》（渝府〔2007〕122 号）文件，本公司及受本公司控制的供排水企业在公司成立之日起的 30 年特许经营期间，在特许经营区域范围内独家从事供排水服务，授权公司在特许经营区域内对向政府提供的污水处理服务和向用户提供的供水服务享有直接收费的权利，并自动享有在重庆实施并购与新建供排水项目的特许经营权。公司为重庆市最大的供排水一体化经营企业，具有厂网一体、产业链完整的优势。

2、经营方式和盈利模式优势。本公司所从事的污水处理业务主要采取“政府特许、政府采购、企业经营”的模式，按照“渝府〔2007〕122 号”文及《重庆市财政局关于制定重庆水务集团股份有限公司污水处理服务结算价格核定办法的通知》（渝财建〔2009〕607 号）的有关规定，污水处理服务结算价格的制定以公司污水处理业务获得合理利润为基础，结算价格标准每三年核定一次，确立了本公司作为污水处理服务提供商与政府作为采购者的市场经济主体关系，也用市场经济规则保证了本公司污水处理服务长期且稳定的合理利润。

3、财务结构优势：资产负债率较低，财务结构稳健，现金流稳定。

4、运营管理及技术/设备优势。公司致力于为社会提供安全、优质的供排水服务，坚持实施精细化管理、专业化运营，形成了集约化、标准化、专业化的运营管理体系。公司生产工艺成熟，供水和污水处理能力持续增长，供排水水质全面达到或优于国家标准。公司立足运营管理实际，坚持实施创新驱动发展战略，不断强化科技支撑，持续推动技术创新，着眼数字化智能化转型，编制完成信息化发展战略，积极推进“智慧水务”建设。公司建立了设备全寿命管控模式，实现设备选、用、管、修、废闭环管理，设备可靠性和利用率均有效提高。

5、人才优势：公司从事供排水业务多年，培养和储备了大批优秀人才，是公司拓展主营业务、实施产业整合的中坚力量和重要资源。公司坚持从成功实践中选拔干部，采用开放迭代的方式，加强人员纵横交流，推动人才梯队建设，完善选人用人育人机制。拓展创新人才成长渠道，壮大创新人才队伍，弘扬劳模精神和工匠精神，营造良好创新生态，推进创新成果不断涌现。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年 1—6 月经公司及所属各单位的共同努力，经营业绩总体保持稳定增长，供排水水质持续稳定达标。实现营业收入 22.87 亿元，较去年同期增加 13.77%；实现净利润 7.96 亿元（不含少数股东损益），较去年同期减少 22.14%；每股收益为 0.17 元，较去年同期减少 19.05%，主要系上年同期收到 2015 年 7 月-2016 年 12 月期间重庆市财政集中采购污水处理服务收入增值税返还 3.57 亿元所致，如剔除上述因素，则净利润（不含少数股东损益）较去年同期增加 10.66%。资产总额 177.91 亿元，较年初减少 11.98%，主要系报告期内派发 2017 年度现金股利 14.40 亿元及到期兑付“12 渝水务”公司债本息 15.768 亿元所致；净资产 135.25 亿元（不含少数股东权益），较年初减少 5.07%，主要系报告期内派发 2017 年度现金股利所致。报告期末公司资产负债率为 23.71%，较年初下降 5.57 个百分点。以上数据表明，本集团经营业绩总体呈现稳定增长，财务结构及资产状况继续保持良好的。

本报告期内，本公司积极拓展主业及新业务市场。市内，在加快关联方资产整合的同时，积极对接多个区县、争取政府支持，按市场化方式拓展供排水主业市场，抓紧推进市水务资产公司所属黔江、白含等污水项目的并购工作；积极洽商和/或推进九龙坡（乡镇水厂收购）、巴南（城乡供水一体化）、江津（津北片区供水项目及全区供水市场整合）、璧山（污水处理等项目整体打包合作）、彭水（城乡供水一体化）、珞璜污泥热电联产、垫江污泥处理（二期）等项目，以进一步提升市内供排水及污泥处置市场占有率。市外，立足自身优势，统筹资源渠道，优选市场项目，推进跨区域、跨所有制的资产和股权并购，扩大产能规模和利润渠道。报告期内公司积极跟踪河南、湖北、新疆、云南、四川等地的供排水及相关项目，并将根据有关项目具体情况推进实施工作。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,286,791,775.79	2,009,969,948.17	13.77
营业成本	1,267,290,214.25	1,086,265,861.46	16.66
销售费用	42,788,239.44	42,861,400.49	-0.17
管理费用	264,214,142.91	248,754,027.93	6.22
财务费用	18,511,109.43	6,299,835.04	193.83
经营活动产生的现金流量净额	807,618,750.51	739,063,273.56	9.28
投资活动产生的现金流量净额	-1,148,619,912.82	-642,075,639.73	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-3,069,054,800.81	-1,544,050,638.64	不适用
研发支出	83,786.47	166,000.00	-49.53

营业收入变动原因说明：一是自来水销售收入从 2017 年 4 月起政府停止征收公用事业附加费影响收入增加 2,185 万元；二是自来水售水量增加而影响收入增加 4,836 万元；三是污水处理结算量增加而影响收入增加 7,730 万元；四是公司所属供水企业安装业务增加影响收入增加 8,522 万元。

营业成本变动原因说明：主要一是供排水业务水量增加；二是公司所属供水企业安装业务增加；三是污水处理业务资产租赁费用增加；四是污水处理提标而影响药耗增加。

管理费用变动原因说明：主要系修理费用及人工成本增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系汇率波动引起汇兑损益变化所致，其中：报告期外币借款按期末即期汇率折算产生汇兑损失 21,505,517.45 元，而上年同期外币借款产生汇兑损失 7,685,032.65 元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内营业净收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内投资委托理财产品净支出较上年同

期增加 3 亿元及供排水基建项目和污水提标工程支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内到期兑付“12 渝水务”公司债本息 15.768 亿元所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司利润来源主要为自来水销售,污水处理服务,工程施工及其他业务,政府补助、投资收益及其他非经营性收益四个部分。报告期公司利润来源未发生重大变动,但利润构成发生重大变动其主要原因如下:一是自来水销售利润报告期实现 4,334 万元,而上年同期为亏损 444 万元,主要系因自来水售水量增加影响利润增加 3,840 万元及因从 2017 年 4 月起政府停止征收公用事业附加费而影响利润增加 2,185 万元;二是工程施工及其他业务利润较上年同期增加 4,456 万元,增长 34.94%,主要系供水企业安装业务量增加而影响利润增加 4,379 万元所致;三是政府补助、投资收益及其他非经营性收益较上年同期减少 37,255 万元,减少 65.01%,主要系去年同期收到 2015 年 7 月至 2016 年 12 月重庆市财政集中采购污水处理服务增值税返还 35,665 万元而本年无此因素所致。

(2) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,638,610,970.09	14.83	6,048,666,933.21	29.93	-56.38	注 1
存货	448,551,845.90	2.52	289,076,333.62	1.43	55.17	注 2
其他流动资产	725,922,624.03	4.08	27,023,544.65	0.13	2,586.26	注 3
长期应收款	140,861,056.06	0.79	241,894,465.72	1.20	-41.77	注 4
在建工程	1,415,405,239.72	7.96	1,059,053,353.62	5.24	33.65	注 5
应付职工薪酬	184,676,771.46	1.04	276,354,607.19	1.37	-33.17	注 6
应交税费	110,237,533.30	0.62	177,931,921.61	0.88	-38.05	注 7
一年内到期的非流动负债	45,098,165.73	0.25	1,624,647,999.48	8.04	-97.22	注 8

注 1: 主要系报告期内投资委托理财产品净支出 7 亿元、派发 2017 年度现金红利 14.4 亿元及到期兑付“12 渝水务”公司债本息 15.768 亿元所致。

注 2: 主要系报告期内公司所属企业新增用户工程项目尚未完工结算和承接施工项目材料耗用增加所致。

注 3：主要系报告期内购买 7 亿元保本浮动收益理财产品所致。

注 4：主要系报告期内公司所属全资子公司重庆公用事业建设有限公司收回营山一环路项目工程款 7,677 万元所致。

注 5：主要系报告期内公司所属供排水在建基建项目、污水处理厂提标改造工程等增加所致。

注 6：主要系报告期内支付职工 2017 年度薪酬所致。

注 7：主要系报告期内缴纳上年计提的企业所得税所致。

注 8：主要系报告期内到期兑付“12 渝水务”公司债本息 15.768 亿元所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司所属全资子公司重庆市豪洋水务建设管理有限公司以 71,209,745.55 元收购重庆市黔江排水有限公司 100%的股权；公司于 2018 年 6 月新设立全资子公司重庆市垫江县泽渝环保科技有限公司，注册资本 1,000 万元，尚未实际注资，而上年同期未新增对外股权投资。

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

证券简称	初始投资成本	报告期内购入	报告期内售出	期末账面值	投资收益	公允价值变动	资金来源
光大银行	10,501,120.40	0	0	21,680,767.62		11,179,647.22	自有资金
中国银河	1,945,423.00	0	0	15,582,838.23		13,637,415.23	自有资金

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

1) 重庆市自来水有限公司

重庆市自来水有限公司系本公司的全资子公司，注册资本和实收资本均为 56,336.56 万元，主要从事自来水的生产与供应及相关业务。报告期内，重庆市自来水有限公司主要在重庆市主城区范围内从事自来水的生产与供应。截止报告期末，该公司总资产 452,795.29 万元，净资产 283,074.75

万元（含少数股东权益）；报告期实现营业总收入 74,294.56 万元，净利润 13,821.08 万元（含少数股东损益）。

2) 重庆市三峡水务有限责任公司

重庆市三峡水务有限责任公司系本公司的全资子公司，注册资本和实收资本均为 121,494.79 万元，主要从事污水处理厂的营运管理及相关业务。报告期内，重庆市三峡水务有限责任公司负责重庆市部分区县污水处理业务。截止报告期末，该公司总资产 145,326.07 万元，净资产 131,452.20 万元；报告期实现营业总收入 22,337.30 万元，净利润 0 万元。

3) 重庆市排水有限公司

重庆市排水有限公司系本公司的全资子公司，注册资本和实收资本均为 126,220.96 万元，主要从事污水处理厂的营运管理及相关业务。报告期内，重庆市排水有限公司主要在重庆市主城区范围内从事城市生活污水处理业务。截止报告期末，该公司总资产 308,471.51 万元，净资产 210,794.18 万元；报告期实现营业总收入 18,586.73 万元，净利润 0 万元。

4) 重庆中法水务投资有限公司

重庆中法水务投资有限公司注册资本和实收资本均为 26,500 万美元，主要经营供排水项目及其相关业务投资，本公司持有其 50% 的股权。截止报告期末，该公司总资产 467,662.61 万元，净资产 217,014.58 万元（含少数股东权益）；报告期实现营业收入 63,959.60 万元，净利润 9,543.78 万元（含少数股东损益）。

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、其他披露事项

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 可能面对的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

3、公司供水价格由政府核定。因物价水平上升导致公司供水成本上升，而不能达到供水企业合理利润水平时，公司可向政府主管部门提出水价调整申请，并接受政府有关部门审核。水价的调整依照法定程序，由本公司事先提出调价申请，履行听证程序后，由政府批准执行。因此，公司存在供水业务成本上升而水价不能及时得到调整的风险。公司污水处理服务的主要结算模式可概括为“政府特许、政府采购、企业经营”，由重庆市财政局采购本公司污水处理服务的结算价格每 3 年核定一次，前 3 期污水处理结算价格呈下降趋势（3.43 元/ m^3 →3.25 元/ m^3 →2.78 元/ m^3 ），第四期价格略有下调（2.77 元/ m^3 ）。因此，公司存在未来结算价格向下调整而导致的经营和效益风险。同时，每个价格核定期满前，结算价格原则上不得进行临时性调整，除非因特殊原因并得到市政府的正式批准。因此，本公司存在污水处理服务成本上升而污水处理服务价格不能在价格核定期中及时得到调整的风险。公司将加强与政府相关部门的衔接，密切注意成本上升对公司效益的影响，及时启动价格调整申报工作。

4、我国自来水行业目前的整体技术标准接近和达到国际发达国家的水平，自来水水质标准总体与国际标准的发展趋势相一致。目前本公司各水厂的出厂水质全面达到《生活饮用水卫生标准》（GB5749-2006）要求。如果国家提高水质标准或水源水质下降，本公司仍然面临产业升级而增加改造投资的风险；同时，本公司面临因地方政府对自来水厂规划布局进行调整而相应对部分水厂关停、取水头部迁移、管网优化建设而增加投资的风险；此外根据水污染防治计划要求，本公司面临管网改造、信息化技术设施建设而增加投资的风险。因水污染防治计划的实施，对重要流域水体范围新建、扩建污水处理厂的排放标准提出更高要求，同时也对污水处理厂及其周边的环境影响提出更严格要求，本公司污水处理业务也将面临增加提标改造及环保附属设施的投资风险。污水处理厂提标改造后，本公司面临污水处理成本上升风险。公司将积极面对国家政策变化，合理安排技术更新改造资金，确保供排水水质符合国家相关行业标准要求，同时积极争取财政政策，减少企业投资负担。

5、汇率波动风险：截至 2018 年 6 月 30 日，本公司拥有三类外币借款，其中日本海外经济协力基金贷款转贷 10,008,813,000.00 日元，法国政府贷款转贷 314,079.35 欧元，国际复兴开发银行贷款转贷 13,049,962.92 美元。2016 年、2017 年及 2018 年 1-6 月外币借款因汇率波动给本公司带来的汇兑净收益分别为-78,524,864.42 元、23,481,506.28 元、-21,505,517.45 元。人民币兑换上述外币汇率的波动所产生的汇兑损益将对公司的财务费用及利润总额产生影响。

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

7、税收风险：财政部、国家税务总局印发的财税〔2015〕78 号文，自 2015 年 7 月 1 日起，国家税务机关对污水处理等劳务开征增值税，并对符合条件的企业可享受即征即退 70%的优惠。由于上述税收政策的变化，可能会增加公司实际承担的税负：（1）按财税〔2015〕78 号文“已享受本通知规定的增值税即征即退政策的纳税人，因违反税收、环境保护的法律法规受到处罚（警告或单次 1 万元以下罚款除外）的，自处罚决定下达的次月起 36 个月内，不得享受本通知规定的增值税即征即退政策”等有关规定，公司可能会存在不符合财税〔2015〕78 号文增值税即征即退政策的相关条件，无法完全享受到增值税优惠政策。（2）从 2017 年 4 月起，因市国税部门认为公司本部未直接提供污水处理劳务，国税部门对公司本部按财税〔2015〕78 号文缴纳的污水处理增值税暂停执行即征即退 70%的政策。后经重庆市国税部门再次研究，同意公司本部对留存的污水处理服务收入按管理服务 6%增值税率进行申报纳税，并由税务部门对公司本部 2017 年 4 月至 2018 年 4 月期间已按 17%增值税率缴纳的污水增值税进行清算退税。截止报告期末，公司本部已按此方式完成对 2017 年 4 月至 2018 年 4 月期间污水增值税的变更申报，清算退税已在 2018 年 7 月完成。公司本部从 2018 年 5 月开始已按管理服务 6%增值税率进行正常申报纳税。公司将加强经营管理，强化风险管控，竭力规避税收风险。

（三）其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018-04-26	http://www.sse.com.cn	2018-04-27

股东大会情况说明

√适用 □不适用

经公司第四届董事会第 6 次会议审议通过，公司于 2018 年 3 月 24 日发出 2017 年年度股东大会通知（详见公司于当日通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站披露的《重庆水务集团股份有限公司关于召开 2017 年年度股东大会的通知（2018-009）》），并按期于 2018 年 4 月 26 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开了 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于审议〈重庆水务集团股份有限公司 2017 年度董事会工作报告〉的议案》等 10 项议案并听取了 2017 年度独立董事述职报告。

二、利润分配或资本公积金转增预案

（一）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告	解决同业	重庆德润环境有限	重庆德润环境有限公司于 2015 年 12 月出具《重庆德润环境有限公司关于避免同业竞争的承诺函》承诺：“截至本承诺函出具日，本公司及下属公司不存在以任何形式从事或参与与重庆水务主营业务构成竞争关系的业务或活动；本次收购	自承诺函出具之日起生效，并在重庆德润环境作为本公司控股股东的整个期间持续有效。对于因政策调整、市场变化等	否	是		

书或权益变动报告书中所作承诺	竞争	公司	后，本公司及下属公司（除重庆水务外）： 1、不直接或间接从事与重庆水务及下属公司主营业务相同的业务； 2、如本公司及下属公司（除重庆水务外）未来从任何第三方获得的任何商业机会与重庆水务及下属公司主营业务有竞争或可能存在竞争，本公司将立即通知重庆水务，并尽力将该商业机会让渡于重庆水务； 3、若该商业机会未让渡，则一定是本公司及下属公司（除重庆水务外）利用自身品牌、资源、财务等优势，代为培育符合重庆水务业务发展需要但暂不适合重庆水务实施的业务。本公司及下属公司（除重庆水务外）将在上述业务成熟后择机将其以公允价格转让给重庆水务，重庆水务在同等条件下有优先购买的权利； 4、本公司及下属公司（除重庆水务外）若因不履行或不适当履行上述承诺，给重庆水务造成经济损失的，本公司将全额承担该等经济损失； 5、本公司在消除或避免同业竞争方面所做各项承诺，同样适用于本公司下属除重庆水务及下属公司以外的其他直接或间接控制的企业，本公司有义务督促并确保本公司其他下属公司执行本文件所述各项事项安排并严格遵守全部承诺。”	客观原因确实不能履行或需要作出调整的承诺，重庆德润环境与本公司将提前向市场公开做好解释说明，充分披露承诺需调整或未履行的原因，并提出相应处置措施。				
	解决关联交易	重庆德润环境有限公司	重庆德润环境有限公司于 2015 年 11 月 30 日出具《重庆德润环境有限公司关于规范关联交易及保持上市公司独立性的承诺函》承诺：“本次收购完成后，本公司及下属公司（除重庆水务外）将继续规范与重庆水务及下属公司之间的关联交易。若有不可避免的关联交易，本公司及下属公司（除重庆水务外）将按照相关法律法规、规范性文件以及重庆水务《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关规定严格履行决策程序，并遵循公允、合理的市场定价原则公平操作，不会利用该等关联交易损害重庆水务及其他中小股东的利益。”	自承诺函出具之日起生效，并在重庆德润环境作为本公司控股股东的整个期间持续有效。对于因政策调整、市场变化等客观原因确实不能履行或需要作出调整的承诺，重庆德润环境与本公司将提前向市场公开做好解释说明，充分披露承诺需调整或未履行的原因，并提出相应处置措施。	否	是		

	其他	重庆德润环境有限公司	重庆德润环境有限公司于 2015 年 11 月 30 日出具《重庆德润环境有限公司关于规范关联交易及保持上市公司独立性的承诺函》承诺：“本次收购完成后，本公司将继续保持重庆水务完整的采购、生产、销售体系，使其拥有独立的知识产权，保持其在业务、人员、资产、财务及机构方面的独立，保证其独立面向市场的经营能力。”	自承诺函出具之日起生效，并在重庆德润环境作为本公司控股股东的整个期间持续有效。对于因政策调整、市场变化等客观原因确实不能履行或需要作出调整的承诺，重庆德润环境与本公司将提前向市场公开做好解释说明，充分披露承诺需调整或未履行的原因，并提出相应处置措施。	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	重庆市水务资产经营有限公司	根据 2007 年 10 月 12 日重庆市水务资产经营有限公司与本公司签署了《避免同业竞争协议》，重庆市水务资产经营有限公司承诺该公司及其下属企业不会，并促使该公司之参股企业不会与本公司的主营业务发生竞争，并赋予（包括但不限于）本公司的优先交易及选择权、优先受让权、政府投资项目优先收购权等。在水务资产公司与本公司签署的《避免同业竞争协议》有效期内，一旦“保留业务”项目正式投入运行达到市场化运行条件后，将在三个月内启动程序注入本公司，避免与公司产生同业竞争。	2007 年 10 月 12 日水务资产公司与本公司签署的《避免同业竞争协议》长期有效，除发生以下情形（以较早为准）：（1）水务资产公司及其任何下属企业直接或间接拥有本公司的股本权益而可在本公司股东大会上行使或控制行使的投票权低于 30%，或（2）水务资产公司不能控制本公司董事会的大部分成员，或（3）本公司股份终止在中国境内证券交易所上市。	否	是		
其他承诺	股份限售	重庆德润环境有限公司	重庆德润环境 2015 年 10 月 29 日就拟受让重庆市水务资产经营有限公司所持有的本公司部分股份及重庆苏渝实业发展有限公司所持有的本公司全部股份出具公开承诺，承诺自标的股份办理完毕股份过户登记至重庆德润环境之日起的 6 个月内，重庆德润环境不会以任何形式转让该等标的股份；自标的股份办理完毕股份过户登记至重庆德润环境之日起的 6 个月后，重庆德润环境对标的股份的处置按照届时中国证监会的最新规定执行。	承诺时间：2015.10.29； 承诺期限：详见承诺内容。	是	是		

四、任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用**五、破产重整相关事项**☐适用 ☒不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
本公司的控股子公司九龙县汤古电力开发有限公司因中国葛洲坝集团第五工程有限公司违反与其签订的《九龙县汤古、中古、日鲁库水电站工程建设总承包合同》、《九龙县汤古、中古、日鲁库水电站工程建设总承包合同补充协议》等合同约定，已向重庆仲裁委员会提起仲裁，并于 2018 年 6 月 22 日收到《重庆仲裁委员会仲裁申请受理通知书》，目前尚未开庭审理。	详见公司于 2018 年 6 月 23 日通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）披露的《重庆水务集团股份有限公司关于控股子公司涉及仲裁的公告》（临 2018-020）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，公司主要非重大诉讼事项如下：

起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担连 带责任 方	诉 讼 仲 裁 类 型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁) 涉及金额 (万元)	诉讼(仲 裁)是否 形成预 计负债 及金额	诉讼(仲裁)进展 情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
重 庆 公 用 事 业 建 设 有 限 公 司	新 疆 美 泰 源 房 地 产 开 发 有 限 公 司	无	建 设 工 程 施 工 合 同 纠 纷	2014 年 8 月,新疆美泰源房地产开发有限公司将其开发的位于新疆塔城地区托里县准噶尔非国有制园区的“绿野·美居家园一期”工程发包给本公司全资子公司重庆公用事业建设有限公司施工承建,双方于 2014 年 8 月 10 日签订《建设工程施工合同》,合同暂定价约为 1.3 亿元。因被告长期不履行合同约定的工程款支付义务,重庆公用事业建设有限公司于 2016 年 4 月将其诉至新疆高级人民法院。	5939.21	无	新疆高级人民法院组成合议庭审理,当事人双方自行达成和解协议。	2016 年 10 月 15 日,当事人双方自行达成和解协议。双方约定:被申请人应在 2017 年 6 月 30 日前支付重庆公用事业建设有限公司工程款、资金占用费、停工损失费等合计 5939.2111 万元。2016 年 10 月 20 日,新疆高院确认和解协议并调解结案([2016]新民初 28 号)。重庆公用事业建设有限公司请求得到支持。	由于被申请人未能按法院的调解书约定支付重庆公用事业建设有限公司款项。为了防范风险,2017 年 10 月,重庆公用事业建设有限公司向新疆高级人民法院申请强制执行,新疆高级人民法院受理了重庆公用事业建设有限公司的申请并于 2017 年 11 月 4 日指派新疆塔城中级人民法院办理强制执行相关事宜。塔城中级人民法院按强制执行程序,2018 年 5 月 9 日至 5 月 10 日对被申请人位于绿野·美居家园小区的住宅楼商品房合计 92 套、地下车库和地下室进行了司法拍卖,但由于无人参与竞拍而流标。2018 年 5 月 31 日,新疆塔城中级法院下达(2017)新 42 执 42 之三执行裁定书,裁定:被申请人位于绿野·美居家园小区的住宅楼商品房合计 92 套、地下车库和地下室作价 3346.8094 万元用于抵偿申请人相同金额的欠款,上述房产的所有权自执行裁定送达时转移至申请人。由于被申请人尚有部分欠款未支付申请人,申请人将继续督促被申请人积极组织还款资金或可执行的资产,尽快履行还款义务。

重庆公用事业建设有限公司	重庆市武隆县工业发展（集团）有限公司、武隆县凯信工业开发有限公司、武隆县财政局	武隆县财政局	建设工程施工合同纠纷	2010 年 12 月，本公司全资子公司重庆公用事业建设有限公司与重庆武隆工业园区开发有限公司（后更名为“重庆市武隆县工业发展（集团）有限公司”）签订了《重庆市武隆工业园区平桥组团基础设施 BT 融资建设项目建设工程施工合同》（武隆县凯信工业开发有限公司为本工程共同业主，武隆县财政局系本工程支付的担保人）。2011 年 4 月，该工程验收合格并交付业主使用。同年 9 月，原、被告双方签订《补充协议》，约定回购起始日期为 2011 年 5 月 1 日。回购期届满后，被告未按合同约定支付回购款，2014 年 8 月，原告将被告诉至重庆市三中院。后双方达成庭前和解协议，原告撤诉。但被告再次违约，未按时完成工程审计和支付回购款。2016 年 7 月，原告再次将被告诉至重庆市三中院。	1,801.22		2016 年 10 月 30 日，重庆市三中院作出一审判决（[2016]渝 03 民初字第 84 号）。一审法院判令被告支付原告回购款 786.2413 万元，支付违约金 868.7173 万元（截止 2016 年 2 月 28 日），自 2016 年 3 月 1 日起按实际未支回购款项为基数，按同期贷款利率（一年期）计算逾期付款的违约金至付清款为止。诉讼费 12.1097 万元由被告承担。截止 2016 年 2 月 28 日被告应支付原告共计 1,667.06 万元。原、被告均不服，上诉至重庆高级人民法院。高院于 2017 年 12 月 21 日作出维持原判的终审判决【（2017）渝民终 1 号】。	我方请求得到支持	已收回 1500 万元，剩余款项因对工程结算审减费用的承担问题出现分歧，目前双方还在协商处理中。
--------------	---	--------	------------	---	----------	--	--	----------	--

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

报告期内，本公司不存在受到重大处罚的情形；公司董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及交易所的公开谴责。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司第四届会第六次会议（2017 年年度董事会）审议通过了《关于审议重庆水务集团股份有限公司 2018 年预计日常关联交易的议案》，有关内容详见公司于 2018 年 3 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《重庆水务集团股份有限公司关于 2018 年预计日常关联交易的公告》（临 2018-010）。

报告期内，公司与关联方实际发生的日常关联交易金额合计 17,866.91 万元（未经审计），占全年预计数的 40.99%，占公司 2018 年 6 月末归属于上市公司股东净资产额的 1.32%。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司全资子公司重庆市豪洋水务建设管理有限公司收购重庆市黔江排水有限公司 100%股权的关联交易事宜已经公司于 2017 年 8 月 28 日召开的第三届董事会第三十四次会议审议通过（详见公司于 2017 年 8 月 29 日披露的《关于收购重庆市黔江排水有限公司 100%股权的关联交易公告（临 2017-045）》）。但由于市水务资产公司在资产评估报告有效期（评估基准日为 2016 年 10 月 31 日，评估有效期一年）内未能履行完相关国资转让程序，导致该股权收购交易未如期完成。经交易双方协商，以 2018 年 3 月 31 日为基准日重新对黔江排水公司进行审计评估，评估值为 7,121 万元，较此前以评估值为基础确定的原交易价格减少 91 万元，该股权收购已于 2018 年 6 月 30 日完成协议签订和资产交割的相关工作。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	期末余额

重庆中法水务投资有限公司	合营公司	117,000,000.00		117,000,000.00			
重庆蓝洁自来水材料有限公司	联营公司		10,000,000.00	10,000,000.00			
合计		117,000,000.00	10,000,000.00	127,000,000.00			
关联债权债务形成原因		1、2010 年 9 月公司与重庆中法签订《股东贷款协议书》。双方约定，由公司向重庆中法提供股东无息贷款 117,000,000.00 元，贷款期限十年，主要用于收购重庆长寿化工园区供排水项目。上述贷款事项业经公司第一届董事会第二十二次会议审议通过。 2、2018 年 4 月公司与重庆蓝洁自来水材料有限公司签订《借款协议》。双方约定，由公司向重庆蓝洁自来水材料有限公司提供关联方贷款 10,000,000.00 元，贷款期限二年，利息为年利率 11%，主要用于重庆蓝洁自来水材料有限公司或其全资子公司的生产经营或建设项目。上述贷款事项业经公司 2018 年第八次总经理办公会议审议通过。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司是按股权比例对等原则向关联方重庆中法、重庆蓝洁自来水材料有限公司提供资金，关联方也按协议履行了相关义务，对公司利益无实质性影响。					

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
重庆水务集团股份有限公司	公司本部	成都汇凯水处理有限公司	4,476.00	2018-05-30	2018-06-15	担保合同生效日起至贷款合同项下具体授信的债务履行期限届满	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股子公司

						满之日 后两 年。							
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							4,476.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							4,476.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							4,476.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.33						
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）							4,476.00						
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）							4,476.00						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							公司作为担保方对成都汇凯贷款余额范围内的本金、利息、罚息及实现债权的费用承担连带清偿责任。						
担保情况说明							经公司2017年年度股东大会审议批准，本公司为控股子公司成都汇凯水处理有限公司向平安银行股份有限公司重庆分行的固定资产贷款按持股比例提供连带责任保证担保的详细情况，请见公司于2018年6月12日通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《重庆水务集团股份有限公司关于为控股子公司提供担保的公告》（临2018-019）。						

3 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

经公司第三届董事会第27次会议审议通过，同意公司向西藏自治区昌都市芒康县捐赠人民币现金45万元，其中：2017年捐赠人民币现金20万元；2018年捐赠人民币现金25万元。公司已于今年6月完成捐赠人民币现金25万元的相关工作。

十三、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十四、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

☒适用 ☐不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

报告期内,公司所属 7 家全资及控股子公司运营管理的共计 39 个污水处理厂被列入环境保护部门公布的重点排污单位名录。上述重点排污单位均满足《城镇污水处理厂污染物排放标准(GB18918-2002)》一级 A 标准或(GB18918-2002) 一级 B 标准排放要求,其主要污染物及特征污染物的名称、排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标排放情况、执行的污染物排放标准、核定的排放总量,以及防治污染设施的建设和运行情况等环境信息,已于 2016 年开始全部发布于本集团的客服网站,具体见 <http://www.cq966886.com/>中“信息公开”板块。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司所属重点排污单位主要分布于重庆市各区、县,污水处理项目按照国家法律法规进行可研批复、项目核准,并依法实施建设;项目投产前均按规定申办排污许可证,按照许可证核定的污染物种类、控制指标和规定的方式排放污染物。目前公司已经完成的 16 个污水处理厂排放水质标准提高项目均已进入正式运行,出水水质从(GB18918-2002) 一级 B 标全面提升到(GB18918-2002) 一级 A 标。2018 年度公司将新开工污水提标改造工程 8 个,续建污水处理厂提标改造工程共计 2 个,正在紧张有序的建设中。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司所属重点排污单位主要分布于重庆市各区、县,项目投产前均通过第三方咨询机构编制了环境影响评价报告(表),并获得了当地环保部门的批准。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司所属各单位均已对其运营管理的污水处理设施编制有相应的突发环境事件应急预案,并定期组织演练。应急预案均已到各单位所在市(区、县)主管部门备案。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司设有水质中心作为水质检测及质量管理部门。水质中心下属供、排水监测站拥有国家级计量认证证书和实验室认可证书,已具有通过国家认监委认可的生活饮用水、水源水、污水、污泥、水处理剂和水处理滤料等总计 300 余项指标的检测能力。公司建立有三级(厂级化验室、公司中心化验室、水质中心)全过程水质监控体系,采用人工定期取样检测与在线连续监测的方式,对水源水、出厂水、管网水、用户终端水进行全过程水质监控,对污水厂出水常规 9 项指标及石油类、重金属等非常规指标进行检测,全面保障供水安全优质和污水达标排放。

6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

公司接受重庆市市政委对自来水出厂水、管网水的年度检查和不定期抽检,并按照重庆市卫生计生监督执法局的要求将浊度、余氯两项指标接入水质云平台进行在线监督。

公司所属污水处理厂排放口安装了 COD、氨氮、总磷、总氮等在线监测仪表,主要污染物在线监测数据实时接受环保主管部门监督;同时每月按时上传检测结果到国家生态环境部污染源监控中心的“重点排污单位监控与基础数据库系统”中接受国家层面的监督管理。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司所属重点排污单位之外的子公司在日常生产经营中遵照执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》等环保行业的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

☒适用 ☐不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	执行修订后的《企业会计准则第16号—政府补助》、《关于政府补助准则有关问题的解读》（财政部会计司2018年2月7日）	调增其他收益上年同期金额63,788,726.06元，调增营业利润上年同期金额63,788,726.06元，调减营业外收入上年同期金额63,788,726.06元。
区分终止经营损益、持续经营损益列报	执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）	增加持续经营净利润上年同期金额1,023,789,836.87元
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整	执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）	减少上年同期营业外收入64,332.94元，减少上年同期营业外支出632,659.78元，增加上年同期资产处置收益-568,326.84元

注：1、财政部于2017年5月10日发布的《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15号），于2018年2月7日发布《关于政府补助准则有关问题的解读》，要求自2017年1月1日起未来适用，公司按相关规定调整上年同期金额。

2、财政部于2017年12月25日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），要求自2017年1月1日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）相关规定。公司按相关规定调整上年同期金额。

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

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☒适用 ☐不适用

1、报告期内，公司所属的污水企业按照财政部、国家税务总局印发的财税〔2015〕78号文的要求缴纳污水处理服务收入增值税，并收到增值税退税款39,964,113.99元，按照《企业会计准则》及有关规定，公司将上述增值税退税款计入当期损益。

公司本部从2017年4月起，因市国税部门认为公司本部未直接提供污水处理劳务，国税部门对公司本部按财税〔2015〕78号文缴纳的污水处理增值税暂停执行即征即退70%的政策。后经重

庆市国税部门再次研究，同意公司本部对留存的污水处理服务收入按管理服务 6% 增值税率进行申报纳税，并由税务部门对公司本部 2017 年 4 月至 2018 年 4 月期间已按 17% 增值税率缴纳的污水增值税进行清算退税。截止报告期末，公司本部已按此方式完成对 2017 年 4 月至 2018 年 4 月期间污水增值税的变更申报，国税部门已在 2018 年 7 月完成清算退税，对公司于 2017 年 4 月至 2018 年 4 月期间已按 17% 税率申报缴纳的污水处理服务收入增值税清算差额 114,137,965.24 元退回了公司。公司本部从 2018 年 5 月开始已按管理服务 6% 增值税率进行正常申报纳税。按此方式申报缴纳增值税较按财税[2015]78 号文即征即退 70% 的政策，公司本部实际承担税负无明显差异。

鉴于公司第四期（2017-2019 年）污水处理服务结算价格在核定时未考虑增值税及附加税影响因素，按照渝府（2007）122 号文和市财政污水处理服务结算价格核定办法的相关规定，公司将向市财政申请补偿实际承担的增值税及附加税费。

2、公司所属控股子公司九龙县汤古电力开发有限公司（下称“九龙公司”）为九龙县日鲁库、中古、汤古等三个小型梯级水电站项目（总装机规模 4.4 万千瓦）的项目法人。因政策环境变化影响、施工总承包方严重违约等原因，九龙水电项目一度实质性停止工程实体施工。为控制投资风险、加强项目管理，公司于 2017 年委托授权全资子公司重庆公用事业建设有限公司（下称“建设公司”）管理该项目。按照公司要求，建设/九龙公司全力以赴推进项目相关手续办理，现已完成项目（主体工程）复核、项目送出工程/上网、重大设计变更及审批、主体工程临时环保备案等手续，但因该项目属四川省小水电遗留问题，加之环保新政策影响，项目主体工程环境影响回顾性评价及变更部分环评等手续尚在办理中。

鉴于该项目出现投资条件重大变化、总承包方严重违约、预期投资目的或将无法实现等情况，公司及时要求建设/九龙公司委托专业中介机构同步开展工程清理、质量鉴定、投资效益及风险分析论证等工作。报告期内，在建设/九龙公司、有关中介机构工作成果基础上，公司召开项目综合论证会议，认为：从经济、技术、环保、政策、四川小水电现状等方面分析，目前应终止该项目继续大量资金投入；依法依规进一步加快办理该项目后续手续，为转让创造条件；积极处理施工总承包合同纠纷问题，充分做好仲裁准备工作。

截至本报告期末，九龙公司已向重庆仲裁委员会提起仲裁，并于 2018 年 6 月 22 日收到《仲裁申请受理通知书》，目前尚未开庭审理。公司及九龙公司将按要求加快后续法律仲裁、资产处置等工作，最大限度减少对公司的影响。

3、重庆东渝自来水有限公司（下称“东渝水厂”）系本公司联营企业（本公司持股 20%，西南合成医药集团有限公司持股 80%），经营范围为取水、供水，供水设施管理等。根据中央环保督查整改任务要求、重庆市政府办公厅《关于印发重庆市主城区城市饮用水水源地船舶码头污染综合整治专项工作方案的通知》（渝府办发[2017]16 号）及相关文件要求，东渝水厂已于 2017 年 12 月 31 日停止生产运营，本公司全资子公司重庆两江水务有限公司已全面覆盖东渝水厂原供水区域。目前江北区政府正在组织开展东渝水厂征收补偿工作，待协商签订相关协议、完成资产处置后，东渝水厂依法解散清算注销。

4、根据《重庆市人民政府办公厅关于印发重庆市主城区水厂布局规划调整方案的通知》（渝府办〔2017〕8 号）文件精神，为配合政府建设“两江水源为主，水库水源为补充”的水源保障体系和“两江互备，江库联动，各片区互联互通”的供水安全保障体系，公司所属市自来水公司已于 2017 年 10 月停运位于九龙坡区的黄沙溪水厂，该厂原有的供水区域已由市自来水公司渝中区水厂、黄桷渡水厂、和尚山水厂进行调度供水，未来将在和尚山水厂完成 5 万吨/日的扩能后，由其完全覆盖该供水区域。根据“渝府办〔2017〕8 号”的有关要求及政府规划，公司所属供水企业未来可能还有部分水厂、供水设施面临关停、迁建的问题，公司将提前谋划，加快水厂新建、扩建和管网建设的工作，保障供水安全。

5、重庆公用事业建设有限公司（下称“建设公司”）、重庆公用事业投资开发有限公司（下称“开发公司”）均系本公司全资子公司，经营范围为建筑施工、房地产开发等。结合重庆市国资委压缩企业管理层级、推进建筑/房地产企业重组整合工作要求，公司此前已决定由建设公司吸收合并开发公司，合并后，建设公司存续（定位为本公司内部工程建设管理中心，转型为服务主业的建筑施工企业），开发公司将注销。报告期内，建设公司正在抓紧开展吸收合并开发公司的后续相关工作。

6、根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》、公司章程及募集资金管理制度的有关规定，鉴于公司 IPO 募投项目已经全部完成，且截至 2018 年 6 月 30 日，公

司节余募集资金额（包括利息收入）低于 IPO 募集资金净额的 5%，经公司 2018 年第 17 次总经理办公会审议通过，节余募集资金（包括利息收入）全部用于补充流动资金。本报告期公司募集资金的实际使用情况详见公司于 2018 年 8 月 11 日披露的《重庆水务集团股份有限公司募集资金存放与实际使用情况专项报告》（2018 年半年度）。

7、鉴于重庆两江新区财政独立于市级财政，报告期内，本公司与重庆两江新区所属水土高新技术产业园、鱼复工业园、龙兴工业园协商一致后分别签订了《污水处理政府购买服务协议》，明确本公司享有上述区域内已投运、在建、新建和新收购的污水处理项目 30 年特许经营权，污水处理采购服务由重庆两江新区负责办理。考虑到特许经营区域内污水处理服务的特殊情况，协议约定政府方采购服务费用由两部分组成，即基础服务费和特殊服务费。其中，基础服务费为本公司污水项目提供的生活污水处理服务（不涉及处理工业污水及加盖除臭等特殊服务）所取得的服务费用，其单价按照重庆市财政局核定的其采购本公司在重庆市范围内（不含本协议特许范围）提供生活污水处理服务的综合结算期价格执行，按季支付；特殊服务费为本公司污水项目提供的处理工业污水等特殊服务（须新增工艺设施、设备和投药等）在基础服务价格基础上加收的服务费用部分，按“特殊服务新增成本（包括但不限于新增工艺设施的折旧、修理费和新增药耗成本）+税费+合理利润（按本公司提供特殊服务新增投资的投资收益率 10%核定）”的 50%确定，按年支付，补贴时限暂定三年（三年后另行协商确定特殊服务费价格）。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	47,038
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股 份 状 态	数 量	
重庆德润环境有限公司	0	2,401,800,000	50.04	0	无	2,401,800,000	国有法人
重庆市水务资产经营有限公司	0	1,849,160,689	38.52	0	无	1,849,160,689	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	102,563,028	2.14	0	未知	102,563,028	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	26,953,900	0.56	0	未知	26,953,900	未知
吴绮绯	0	11,253,502	0.23	0	未知	11,253,502	境内自然人

中国工商银行股份有限公司—南方消费活力灵活配置混合型发起式证券投资基金	0	9,524,474	0.20	0	未知	9,524,474	未知
香港中央结算有限公司	2,712,839	6,207,391	0.13	0	未知	6,207,391	未知
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	1,530,100	5,590,484	0.12	0	未知	5,590,484	未知
李春萍		3,955,600	0.08	0	未知	3,955,600	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金		3,766,220	0.08	0	未知	3,766,220	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
重庆德润环境有限公司	2,401,800,000	人民币普通股	2,401,800,000				
重庆市水务资产经营有限公司	1,849,160,689	人民币普通股	1,849,160,689				
中国证券金融股份有限公司	102,563,028	人民币普通股	102,563,028				
中央汇金资产管理有限责任公司	26,953,900	人民币普通股	26,953,900				
吴绮绯	11,253,502	人民币普通股	11,253,502				
中国工商银行股份有限公司—南方消费活力灵活配置混合型发起式证券投资基金	9,524,474	人民币普通股	9,524,474				
香港中央结算有限公司	6,207,391	人民币普通股	6,207,391				
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	5,590,484	人民币普通股	5,590,484				
李春萍	3,955,600	人民币普通股	3,955,600				
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	3,766,220	人民币普通股	3,766,220				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述股东中重庆德润环境有限公司与重庆市水务资产经营有限公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；除此外公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王陶浪	公司副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☒适用 ☐不适用

王陶浪先生因已到退休年龄申请辞去其所担任的公司副总经理职务。自 2018 年 1 月 1 日起王陶浪先生不再担任公司副总经理职务。

三、其他说明

☐适用 ☒不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
重庆水务集团股份有限公司2012年公司债券	12渝水务	122217	2013-1-29	2018-1-29	0	5.12%	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

根据《重庆水务集团股份有限公司公开发行2012年公司债券募集说明书》有关条款的规定,公司已于2018年1月29日委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司,按期足额兑付了本期公司债券的本金及应付利息,“12渝水务”已经到期摘牌。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:万元

募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
--------	--------------	-------------	------------	---------------

148,575.00	0	148,575.00	0	不适用
------------	---	------------	---	-----

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

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

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

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

报告期内,公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。为充分、有效地维护债券持有人的利益,公司已为本期债券的按时、足额偿付做出一系列安排,包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等,形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。2014 年 1 月 29 日、2015 年 1 月 29 日、2016 年 1 月 29 日、2017 年 2 月 3 日和 2018 年 1 月 29 日,公司已按时兑付本期公司债券应付利息。(详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告)

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

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

八、截至报告期末和上年末(或本报告期和上年同期)下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)	变动原因
流动比率	2.75	2.17	26.73	主要系报告期内到期 兑付“12渝水务”公 司债本息 15.768 亿 元所致
速动比率	2.54	2.10	20.95	同上
资产负债率(%)	23.71	29.28	-5.57	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	64.73	30.36	113.21	同上

利息偿付率（%）	100.00	100.00		
----------	--------	--------	--	--

九、关于逾期债项的说明

☐适用 ☒不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

☒适用 ☐不适用

金额单位：万元

贷款机构	授信金额	贷款单位	使用授信金额	2017 年授信	备注
中国农业银行股份有限公司	180,000.00	本公司	0.00	180,000.00	
中国工商银行股份有限公司	30,000.00	本公司	0.00	30,000.00	流动贷款
兴业银行股份有限公司	40,000.00	本公司	0.00	40,000.00	
合计	250,000.00		0.00	250,000.00	

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

☒适用 ☐不适用

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

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：重庆水务集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	2,638,610,970.09	6,048,666,933.21
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	794,195,422.53	813,672,601.18
预付款项	七、6	228,687,114.01	181,796,175.76
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	七、8	1,120,000.00	
其他应收款	七、9	1,109,972,250.47	1,116,447,367.67
买入返售金融资产			
存货	七、10	448,551,845.90	289,076,333.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	725,922,624.03	27,023,544.65
流动资产合计		5,947,060,227.03	8,476,682,956.09
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	504,154,303.36	511,328,106.59
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	140,861,056.06	241,894,465.72
长期股权投资	七、17	1,125,817,957.06	1,139,697,103.71
投资性房地产	七、18	143,646,707.59	146,152,330.51
固定资产	七、19	7,391,504,998.11	7,474,117,954.27
在建工程	七、20	1,415,405,239.72	1,059,053,353.62
工程物资	七、21	16,566,668.66	15,925,459.84
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七、25	999,478,171.88	1,028,529,594.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	30,018,716.77	33,403,984.62
其他非流动资产	七、30	76,574,578.51	85,458,506.54
非流动资产合计		11,844,028,397.72	11,735,560,859.70
资产总计		17,791,088,624.75	20,212,243,815.79
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	655,255,964.53	709,427,015.69
预收款项	七、36	806,867,353.13	824,595,929.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	184,676,771.46	276,354,607.19
应交税费	七、38	110,237,533.30	177,931,921.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、41	363,754,741.60	293,030,593.21
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	45,098,165.73	1,624,647,999.48
其他流动负债			
流动负债合计		2,165,890,529.75	3,905,988,066.86
非流动负债：			
长期借款	七、45	1,166,597,526.34	1,173,697,252.19
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	2,920,626.06	2,920,626.06
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、49	9,500,000.00	12,000,000.00
预计负债	七、50	28,072,510.52	27,403,742.50
递延收益	七、51	841,943,087.95	791,757,586.98
递延所得税负债	七、29	3,722,559.35	4,798,629.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,052,756,310.22	2,012,577,837.57
负债合计		4,218,646,839.97	5,918,565,904.43

所有者权益			
股本	七、53	4,800,000,000.00	4,800,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、54	4,617,914,594.60	4,694,361,543.83
减：库存股			
其他综合收益	七、56	7,431,249.82	13,528,982.56
专项储备			
盈余公积	七、58	1,363,085,309.93	1,363,085,309.93
一般风险准备			
未分配利润	七、59	2,736,791,916.66	3,376,850,950.11
归属于母公司所有者权益合计		13,525,223,071.01	14,247,826,786.43
少数股东权益		47,218,713.77	45,851,124.93
所有者权益合计		13,572,441,784.78	14,293,677,911.36
负债和所有者权益总计		17,791,088,624.75	20,212,243,815.79

法定代表人：王世安 主管会计工作负责人：吕祥红 会计机构负责人：屈文学

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：重庆水务集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,021,273,911.82	5,168,127,462.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	599,911,844.59	661,758,867.67
预付款项		58,277,536.21	24,100,331.66
应收利息			
应收股利		1,120,000.00	
其他应收款	十七、2	1,002,738,821.58	1,002,331,244.54
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		700,595,699.06	7,075,572.23
流动资产合计		4,383,917,813.26	6,863,393,479.03
非流动资产：			
可供出售金融资产		498,977,795.45	506,151,598.68
持有至到期投资			
长期应收款		1,563,791,791.87	2,044,687,248.57
长期股权投资	十七、3	8,444,131,213.11	8,410,200,359.76
投资性房地产			
固定资产		28,498,533.38	29,395,645.79
在建工程		246,145,986.57	139,624,210.71

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		5,949,689.73	5,741,457.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,132,952.23	7,799,870.28
其他非流动资产		1,000,080.00	10,034,179.60
非流动资产合计		10,795,628,042.34	11,153,634,570.76
资产总计		15,179,545,855.60	18,017,028,049.79
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,055,164,452.91	1,600,441,856.95
预收款项			
应付职工薪酬		14,866,036.13	18,124,544.57
应交税费		9,449,369.59	45,452,563.71
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,160,045,829.81	1,952,371,156.46
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		14,893,410.58	1,584,929,345.70
其他流动负债			
流动负债合计		3,254,419,099.02	5,201,319,467.39
非流动负债：			
长期借款		104,050,869.60	109,456,044.98
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		9,500,000.00	9,500,000.00
预计负债			
递延收益		4,955,648.03	4,740,648.03
递延所得税负债		3,722,559.35	4,798,629.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		122,229,076.98	128,495,322.85
负债合计		3,376,648,176.00	5,329,814,790.24
所有者权益：			
股本		4,800,000,000.00	4,800,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		4,487,767,350.36	4,487,767,350.36
减：库存股			
其他综合收益		7,431,249.82	13,528,982.56
专项储备			
盈余公积		1,363,085,309.93	1,363,085,309.93
未分配利润		1,144,613,769.49	2,022,831,616.70
所有者权益合计		11,802,897,679.60	12,687,213,259.55
负债和所有者权益总计		15,179,545,855.60	18,017,028,049.79

法定代表人：王世安 主管会计工作负责人：吕祥红 会计机构负责人：屈文学

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,286,791,775.79	2,009,969,948.17
其中：营业收入	七、60	2,286,791,775.79	2,009,969,948.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,631,980,659.34	1,437,071,127.42
其中：营业成本	七、60	1,267,290,214.25	1,086,265,861.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、61	42,891,517.71	51,089,000.82
销售费用	七、62	42,788,239.44	42,861,400.49
管理费用	七、63	264,214,142.91	248,754,027.93
财务费用	七、64	18,511,109.43	6,299,835.04
资产减值损失	七、65	-3,714,564.40	1,801,001.68
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）	七、67	102,010,716.36	82,823,452.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、67	53,240,853.35	27,741,260.27
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、68	730,537.83	-568,326.84
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、69	52,298,409.44	475,439,562.41
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		809,850,780.08	1,130,593,508.37
加：营业外收入	七、70	42,985,797.10	21,041,154.32
减：营业外支出	七、71	1,201,195.36	3,847,723.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		851,635,381.82	1,147,786,939.26
减：所得税费用	七、72	53,996,496.57	123,997,102.39

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		797,638,885.25	1,023,789,836.87
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		797,638,885.25	1,023,789,836.87
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		796,271,296.41	1,022,704,089.78
2.少数股东损益		1,367,588.84	1,085,747.09
六、其他综合收益的税后净额		-6,097,732.74	18,663,120.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、73	-6,097,732.74	18,663,120.83
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	七、73	-6,097,732.74	18,663,120.83
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	七、73	-6,097,732.74	18,663,120.83
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		791,541,152.51	1,042,452,957.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		790,173,563.67	1,041,367,210.61
归属于少数股东的综合收益总额		1,367,588.84	1,085,747.09
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.21
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	0.21

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-1,567,533.54 元，上期被合并方实现的净利润为：-1,567,533.54 元。

法定代表人：王世安 主管会计工作负责人：吕祥红 会计机构负责人：屈文学

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,119,879,570.79	1,030,043,418.55
减：营业成本	十七、4	642,425,087.16	567,757,292.37

税金及附加		4,873,275.22	14,530,052.63
销售费用			
管理费用		22,903,654.89	31,023,720.14
财务费用		-22,462,415.93	-30,480,011.06
资产减值损失		-3,234,181.37	550,206.51
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）	十七、5	102,010,716.36	100,159,536.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、5	53,240,853.35	27,741,260.27
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			465,398,969.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		577,384,867.18	1,012,220,663.92
加：营业外收入		336,000.05	
减：营业外支出		285,511.64	1,359,718.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		577,435,355.59	1,010,860,945.46
减：所得税费用		15,653,202.80	97,494,871.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		561,782,152.79	913,366,073.48
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		561,782,152.79	913,366,073.48
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-6,097,732.74	18,663,120.83
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-6,097,732.74	18,663,120.83
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-6,097,732.74	18,663,120.83
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		555,684,420.05	932,029,194.31
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王世安 主管会计工作负责人：吕祥红 会计机构负责人：屈文学

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,646,080,647.61	2,414,632,288.78
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		39,964,113.99	468,685,493.22
收到其他与经营活动有关的现金	七、74	320,843,820.27	488,494,485.17
经营活动现金流入小计		3,006,888,581.87	3,371,812,267.17
购买商品、接受劳务支付的现金		1,030,974,804.90	882,314,309.87
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		505,207,070.64	418,188,554.80
支付的各项税费		305,790,017.25	900,122,180.74
支付其他与经营活动有关的现金	七、74	357,297,938.57	432,123,948.20
经营活动现金流出小计		2,199,269,831.36	2,632,748,993.61
经营活动产生的现金流量净额	七、75	807,618,750.51	739,063,273.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,023,769,863.01	1,800,000,000.00
取得投资收益收到的现金		91,000,000.00	127,698,219.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,784,377.12	153,264.00
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	七、74	5,211,754.35	4,449,239.14
投资活动现金流入小计		1,138,765,994.48	1,932,300,722.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		540,368,009.97	374,376,362.04
投资支付的现金		1,700,000,000.00	2,200,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		35,604,872.78	
支付其他与投资活动有关的现金	七、74	11,413,024.55	
投资活动现金流出小计		2,287,385,907.30	2,574,376,362.04

投资活动产生的现金流量净额		-1,148,619,912.82	-642,075,639.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		55,950,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、74		
筹资活动现金流入小计		55,950,000.00	
偿还债务支付的现金		1,598,205,782.08	43,376,248.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,523,583,018.73	1,428,902,713.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、74	3,216,000.00	71,771,676.50
筹资活动现金流出小计		3,125,004,800.81	1,544,050,638.64
筹资活动产生的现金流量净额		-3,069,054,800.81	-1,544,050,638.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	七、75	-3,410,055,963.12	-1,447,063,004.81
加：期初现金及现金等价物余额	七、75	6,029,274,151.76	5,413,047,215.07
六、期末现金及现金等价物余额	七、75	2,619,218,188.64	3,965,984,210.26

法定代表人：王世安 主管会计工作负责人：吕祥红 会计机构负责人：屈文学

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,351,691,074.93	1,189,489,972.29
收到的税费返还			465,340,292.00
收到其他与经营活动有关的现金		326,096,410.29	396,250,054.40
经营活动现金流入小计		1,677,787,485.22	2,051,080,318.69
购买商品、接受劳务支付的现金		941,326,021.55	689,569,105.91
支付给职工以及为职工支付的现金		14,784,864.76	14,547,639.44
支付的各项税费		104,226,094.17	792,074,309.01
支付其他与经营活动有关的现金		68,574,780.69	201,850,116.57
经营活动现金流出小计		1,128,911,761.17	1,698,041,170.93
经营活动产生的现金流量净额		548,875,724.05	353,039,147.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,023,769,863.01	1,830,000,000.00
取得投资收益收到的现金		91,000,000.00	145,804,469.17
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		23,249,898.86	64,627,226.04
投资活动现金流入小计		1,138,019,761.87	2,040,431,695.21

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,354,715.74	14,718,761.37
投资支付的现金		1,700,000,000.00	2,210,000,000.00
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		62,569,693.69	89,687,655.70
投资活动现金流出小计		1,832,924,409.43	2,314,406,417.07
投资活动产生的现金流量净额		-694,904,647.56	-273,974,721.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		42,381,630.78	27,775,620.31
筹资活动现金流入小计		42,381,630.78	27,775,620.31
偿还债务支付的现金		1,507,388,900.28	7,765,334.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,517,794,753.16	1,421,837,600.96
支付其他与筹资活动有关的现金		18,022,604.94	85,425,823.38
筹资活动现金流出小计		3,043,206,258.38	1,515,028,759.17
筹资活动产生的现金流量净额		-3,000,824,627.60	-1,487,253,138.86
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		-3,146,853,551.11	-1,408,188,712.96
加：期初现金及现金等价物余额		5,168,127,462.93	4,524,758,556.21
六、期末现金及现金等价物余额		2,021,273,911.82	3,116,569,843.25

法定代表人：王世安 主管会计工作负责人：吕祥红 会计机构负责人：屈文学

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	4,800,000.00				4,619,180,524.01		13,528,982.56		1,363,085,309.93		3,380,520,620.25	45,851,124.93	14,222,166,561.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					75,181,019.82						-3,669,670.14		71,511,349.68
其他													
二、本年期初余额	4,800,000.00				4,694,361,543.83		13,528,982.56		1,363,085,309.93		3,376,850,950.11	45,851,124.93	14,293,677,911.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-76,446,949.23		-6,097,732.74				-640,059,033.45	1,367,588.84	-721,236,126.58
（一）综合收益总额							-6,097,732.74				796,271,296.41	1,367,588.84	791,541,152.51
（二）所有者投入和减少资本					-76,446,949.23						3,669,670.14		-72,777,279.09
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-76,446,949.23						3,669,670.14		-72,777,279.09
（三）利润分配											-1,440,000		-1,440,000

											, 000. 00		0, 000. 00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-1, 440, 000, 000. 00		-1, 440, 000, 000. 00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	4, 800, 000, 000. 00				4, 617, 914, 594. 60		7, 431, 249. 82		1, 363, 085, 309. 93		2, 736, 791, 916. 66	47, 218, 713. 77	13, 572, 441, 784. 78

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	4, 800, 000, 000. 00				4, 595, 435, 101. 39		-2, 901, 765. 38		1, 188, 286, 794. 59		2, 832, 400, 354. 12	50, 962, 405. 59	13, 464, 182, 890. 31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					75, 181, 019. 82						-534, 603. 06		74, 646, 416. 76

其他													
二、本年期初余额	4,800,000.00				4,670,616,121.21		-2,901,765.38		1,188,286,794.59		2,831,865,751.06	50,962,405.59	13,538,829,307.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					34,560,500.00		18,663,120.83				-321,295,910.22	1,085,747.09	-266,986,542.30
（一）综合收益总额							18,663,120.83				1,022,704,089.78	1,085,747.09	1,042,452,957.70
（二）所有者投入和减少资本					34,560,500.00								34,560,500.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					34,560,500.00								34,560,500.00
（三）利润分配											-1,344,000,000.00		-1,344,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,344,000,000.00		-1,344,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	4,800,000.00				4,705,176,621.21		15,761,355.		1,188,286,7		2,510,569,	52,048,15	13,271,84

	0.00					45		94.59		840.84	2.68	2,764.77
--	------	--	--	--	--	----	--	-------	--	--------	------	----------

法定代表人：王世安 主管会计工作负责人：吕祥红 会计机构负责人：屈文学

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,800,000,000.00				4,487,767,350.36		13,528,982.56		1,363,085,309.93	2,022,831,616.70	12,687,213,259.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,800,000,000.00				4,487,767,350.36		13,528,982.56		1,363,085,309.93	2,022,831,616.70	12,687,213,259.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-6,097,732.74			-878,217,847.21	-884,315,579.95
（一）综合收益总额							-6,097,732.74			561,782,152.79	555,684,420.05
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-1,440,000,000.00	-1,440,000,000.00

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分 配									-1, 440, 000, 000 . 00	-1, 440, 000, 000. 00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股 本）											
2. 盈余公积转增资本（或股 本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	4, 800, 000, 000. 00				4, 487, 767, 350. 36		7, 431, 249. 82		1, 363, 085, 309. 93	1, 144, 613, 769. 49	11, 802, 897, 679. 60

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,800,000,000.00				4,459,866,761.09		-2,901,765.38		1,188,286,794.59	1,793,644,978.64	12,238,896,768.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,800,000,000.00				4,459,866,761.09		-2,901,765.38		1,188,286,794.59	1,793,644,978.64	12,238,896,768.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							18,663,120.83			-430,633,926.52	-411,970,805.69
（一）综合收益总额							18,663,120.83			913,366,073.48	932,029,194.3

											1
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-1,344,000,000.00	-1,344,000,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-1,344,000,000.00	-1,344,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	4,800,000,000.00				4,459,866,761.09		15,761,355.45		1,188,286,794.59	1,363,011,052.12	11,826,925,963.25

法定代表人：王世安 主管会计工作负责人：吕祥红 会计机构负责人：屈文学

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

重庆水务集团股份有限公司(股票代码: 601158)(以下简称: 本公司或公司或重庆水务集团)于2007年9月6日在重庆市工商行政管理局取得注册号为500000000003412的企业法人营业执照, 注册地位于重庆市渝中区龙家湾1号, 法定代表人: 武秀峰; 2012年12月21日重庆水务集团2012年第四次临时股东大会决议, 修改公司章程, 2013年1月6日完成工商变更, 法定代表人变更为: 吴家宏; 2013年10月29日重庆水务集团2013年第一次临时股东大会决议, 修改公司章程, 2013年11月7日完成工商变更, 法定代表人变更为: 李祖伟; 2015年10月13日重庆水务集团2015年第一次临时股东大会决议, 修改公司章程, 2015年11月5日完成工商变更, 法定代表人变更为: 王世安; 统一社会信用代码 915000007093295592。

2010年3月19日, 根据2007年第一次临时股东大会决议、2008年第二次临时股东大会决议、2009年第三次临时股东大会决议、2010年第一届董事会第二十次会议决议和修改后的公司章程规定, 并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]261号”文《关于核准重庆水务集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准, 本公司向社会公开发行普通股50,000万股(每股面值1元), 增加注册资本50,000.00万元, 变更后的注册资本为480,000.00万元。其中重庆市水务资产经营有限公司出资360,500.00万元, 占总股本的75.104%; 重庆苏渝实业发展有限公司出资64,500.00万元, 占总股本的13.44%; 全国社会保障基金理事会转持5,000.00万元, 占总股本的1.04%。业经大信会计师事务所有限公司出具了大信验字[2010]第2-0010号验资报告验证。

2015年10月26日, 本公司接到公司原控股股东重庆市水务资产经营有限公司、公司原第二大股东重庆苏渝实业发展有限公司及重庆德润环境有限公司三方书面通知, 水务资产公司以持有的本公司36.60%股份、重庆苏渝实业发展有限公司以持有的本公司13.44%股份及现金约4.42亿元人民币(或等值外币)共同对重庆德润环境进行增资(以下简称“该项目”)已获得国务院国有资产监督管理委员会批准, 该项目实施完成后, 重庆德润环境将持有本公司50.04%的股份, 并成为公司的控股股东; 水务资产公司对本公司直接的持股比例将由75.124%变为38.52%(其中2015年7月9日至17日期间增持960,689股, 占股本总额的0.02%); 重庆苏渝实业发展有限公司将不再直接持有本公司股份; 2015年12月31日, 该项目股份变更过户手续完成。本公司的实际控制人未发生变化, 仍为重庆市国有资产监督管理委员会。

公司下设21个全资及控股一级子公司, 分别为: 重庆市自来水有限公司、重庆市排水有限公司、重庆市三峡水务有限责任公司、重庆公用事业建设有限公司、重庆市公用事业投资开发有限公司、重庆市渝南自来水有限公司、重庆市豪洋水务建设管理有限公司、重庆公用工程建设监理有限责任公司、重庆市渝西水务有限公司、重庆市万盛自来水有限公司、重庆市合川区自来水有限责任公司、重庆香江环保产业有限公司、九龙县汤古电力开发有限公司、重庆市渝东水务有限公司、重庆两江水务有限公司、重庆市渝水水务机械有限公司、重庆市大足区清溪水务有限公司、成都汇凯水处理有限公司、重庆渝水环保科技有限公司、重庆市给水工程设计有限公司、重庆市垫江县泽渝环保科技有限公司; 2个合营公司为: 重庆中法水务投资有限公司、重庆中法环保研发中心有限公司; 5个联营公司, 分别为: 重庆东渝自来水有限公司、煌盛集团重庆管业有限公司、重庆市江东水务有限公司、重庆蔡同水务有限公司、重庆蓝洁自来水材料有限公司。

公司注册资本: 480,000.00万元;

公司注册地: 重庆市渝中区龙家湾1号;

公司营业办公地: 重庆市渝中区龙家湾1号。

2. 公司的业务性质和主要经营活动

本公司业务性质: 公用事业。

本公司经营范围为: 从事城镇给排水项目的投资、经营及建设管理; 从事城镇给排水相关市

政基础设施项目建设、运营及管理；给排水设备制造、安装及维护；给排水工程设计及技术咨询服务；水环境综合治理。

本集团下属子公司拥有市政公用工程施工总承包一级、机电安装工程施工总承包二级、房屋建筑工程施工总承包一级、土石方工程专业承包一级、环境污染治理甲级、房地产开发二级资质并可兼营销售建筑材料、建筑机械设备租赁业务。

公司主营业务情况简介：根据重庆市人民政府渝府〔2007〕122号文《关于授予重庆水务集团股份有限公司供排水特许经营权的批复》，公司享有授权范围内供排水特许经营权，实行供排水一体化经营，特许经营期限为自股份公司成立之日起30年。公司所属供水企业水费的收取额以覆盖本公司供水业务的合理成本、税金（以及法定规费）以及合理的利润确定，合理成本包括合理投资成本及合理经营成本。在特许经营期内，凡因物价水平上升而导致公司供水成本上升，而不能达到供水企业合理利润水平时，可由公司向重庆市政府主管部门提出水价格调整申请，并接受政府有关部门的审核，国家另有规定除外。政府主管部门应自收到价格调整申请后2个月内，完成审定工作。供水价格经审定并通过价格调整相关程序后，及时作出调整。按照上述原则确定的收费价格，在特许经营期内，公司的收益水平须符合国家有关规定，并须事前得到重庆市人民政府的批准。公司目前供水企业拥有34套制水系统（水厂），生产能力218.60万立方米/日，其中：重庆市自来水有限公司拥有15套制水系统（水厂），生产能力161.30万立方米/日；重庆市渝南自来水有限公司拥有3套制水系统（水厂），生产能力11.2万立方米/日；重庆市万盛自来水有限公司拥有7套制水系统（水厂），生产能力6.2万立方米/日；重庆市合川区自来水有限责任公司2套制水系统（水厂），生产能力13万立方米/日；重庆两江水务有限公司7套制水系统（水厂），生产能力26.9万立方米/日。

公司污水处理服务费采取政府采购的形式，污水处理服务结算价格每3年核定一次。首期（即股份公司成立之日起3年）结算价格为3.43元/立方米，根据重庆市财政局渝财建〔2009〕607号文件制定的《重庆市财政局关于核定重庆水务集团股份有限公司污水处理服务结算价格的实施办法》的规定，首期结算价格延期至2010年12月31日。在特许经营期内，公司结算期间污水处理费用=Σ单位结算价格*各污水厂结算污水处理量（若实际污水处理量<设计污水处理量的60%，则结算污水处理量为设计污水处理量的60%；若实际污水处理量≥设计污水处理量的60%，则结算污水处理量为实际污水处理量）。重庆市财政局或授权单位根据已核定的结算价格、结算水量和本公司提交的合格支持凭据，于每季度末之后的15个工作日内支付污水处理服务费。

根据重庆市人民政府授予公司供排水特许经营权的相关规定，经重庆市财政局渝财建〔2011〕623号文件核定，公司2011年-2013年第三期政府采购污水处理服务结算价格为3.25元/立方米；经重庆市财政局渝财建〔2014〕832号文件核定，公司2014年-2016年第三期政府采购污水处理服务结算价格为2.78元/立方米（不含污泥处置费和所得税）；经重庆市财政局渝财公〔2017〕83号文件核定，公司2017-2019年第四期政府采购污水处理服务结算价格为2.77元/立方米（不含污泥处置费和所得税），同时规定，对于结算期内的提标改造建设投资及回报、缴纳的增值税及附加，根据实际发生情况审定后予以补助。

公司目前排水企业投入运行的污水处理厂有51个，污水处理业务日处理能力为244.89万立方米。其中：重庆市排水有限公司拥有2个污水处理厂，生产能力83万立方米/日；重庆市三峡水务有限责任公司拥有20个污水处理厂，生产能力70.49万立方米/日；重庆市渝东水务有限公司拥有11个污水处理厂，生产能力27.5万立方米/日；重庆市渝西水务有限公司拥有8个污水处理厂，生产能力31.20万立方米/日；重庆市豪洋水务建设管理有限公司拥有8个污水处理厂，生产能力26.25万立方米/日；重庆市大足区清溪水务有限公司拥有1个污水处理厂，生产能力1.5万立方米/日；成都汇凯水处理有限公司拥有1个污水处理厂，生产能力4.95万立方米/日。

3. 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司：重庆德润环境有限公司

本公司最终控制人：重庆市国有资产监督管理委员会

4. 本财务报表及附注于2018年8月9日由第四届董事会第十次会议通过及批准。

3. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称
重庆市自来水有限公司
重庆市渝南自来水有限公司
重庆市万盛自来水有限公司
重庆市排水有限公司
重庆市三峡水务有限责任公司
重庆市渝东水务有限公司
重庆市渝西水务有限公司
重庆市豪洋水务建设管理有限公司
重庆公用事业建设有限公司
重庆公用工程建设监理有限责任公司
重庆公用事业投资开发有限公司
重庆两江水务有限公司
重庆市合川区自来水有限责任公司
重庆香江环保产业有限公司
重庆市给水工程设计有限公司
九龙县汤古电力开发有限公司
重庆市渝水水务机械有限公司
重庆市大足区清溪水务有限公司
成都汇凯水处理有限公司
重庆渝水环保科技有限公司
重庆市垫江县泽渝环保科技有限公司

四、财务报表的编制基础**1. 编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

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

(2) 合并程序

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

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

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

①增加子公司或业务

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

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

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

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

②处置子公司或业务

a. 一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

b. 分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

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

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

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

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

①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

②管理层没有意图持有至到期；

③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

④其他表明本公司没有能力持有至到期。

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	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	50	50
3 年以上	90	90

注：公司所属供排水企业应收账款计提比例及其他应收款计提比例如上表所示；公司所属建筑施工企业及其他企业应收账款计提比例和其他应收款计提比例 2-3 年为 20%；3 年以上的按 50%外；其余同公司所属供排水企业。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

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

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

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

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

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

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；

处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

20. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

①无形资产的计价方法

a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③ 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

设定提存计划

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

25. 预计负债

☒适用 ☐不适用

(1) 预计负债的确认标准

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

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

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

☒适用 ☐不适用

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

28. 收入

√适用 □不适用

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(4) 建造合同收入

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

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

按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同的完工进度。

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(5) 公司确认收入的具体原则

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

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

2) 污水处理收入：公司污水处理服务费采取政府采购的形式，污水处理服务结算价格每3年核定一次。在特许经营期内，公司结算期间污水处理费用=Σ 单位结算价格*各污水厂结算污水处理量（若实际污水处理量<设计污水处理量的60%，则结算污水处理量为设计污水处理量的60%；若实际污水处理量≥设计污水处理量的60%，则结算污水处理量为实际污水处理量）。公司每月末根据重庆市财政局或授权单位已核定的结算价格和结算水量确认收入。

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

29. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营

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

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	执行修订后的《企业会计准则第16号—政府补助》、《关于政府补助准则有关问题的解读》（财政部会计司2018年2月7日）	调增其他收益上年同期金额63,788,726.06元，调增营业利润上年同期金额63,788,726.06元，调减营业外收入上年同期金额63,788,726.06元。
区分终止经营损益、持续经营损益列报	执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）	增加持续经营净利润上年同期金额1,023,789,836.87元
利润表新增“资产处置收益”行项目，并追溯调整	执行《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）	减少上年同期营业外收入64,332.94元，减少上年同期营业外支出632,659.78元，增加上年同期资产处置收益-568,326.84元

其他说明

1、财政部于2017年5月10日发布的《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15号），于2018年2月7日发布《关于政府补助准则有关问题的解读》，要求自2017年1月1日起未来适用，公司按相关规定调整上年同期金额。

2、财政部于2017年12月25日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），要求自2017年1月1日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）相关规定。公司按相关规定调整上年同期金额。

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、4%、6%、10%、11%、16%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 70% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

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

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1) 根据国务院办公厅《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》（国办发[2001]73 号）文件精神和财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）的相关规定，就进一步支持西部大开发有关税收政策作了明确，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日对设在西部地区的

鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。重庆市当地主管税务机关对公司 2018 年度企业所得税暂按 15% 的税率征收。

2) 根据财政部《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税[2015]78 号)规定, 公司污水处理业务收入自 2015 年 7 月 1 日起, 符合即征即退政策相关条件的可享受即征即退 70% 的优惠。

3) 根据《企业所得税法实施条例》第八十八条规定以及财政部 国家税务总局 国家发展和改革委员会《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)第 2 项“公共污水处理”中的“城镇污水处理项目”规定, 重庆市大足区清溪水务有限公司、成都汇凯水处理有限公司享受企业所得税“三免三减半”的优惠政策。重庆市大足区清溪水务有限公司 2016 年至 2018 年免缴企业所得税, 自 2019 年至 2021 年减半以 12.5% 的税率缴纳企业所得税; 成都汇凯水处理有限公司 2015 年至 2017 年免缴企业所得税, 自 2018 年至 2020 年减半以 12.5% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

√适用 □不适用

1) 公司从重庆市财政局取得的污水处理服务结算资金, 根据财政部、国家税务总局《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》(财税[2011]70 号)的相关规定, 对企业自 2011 年 1 月 1 日起从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金, 符合规定条件的可以作为不征税收入; 企业将符合规定条件的财政性资金作不征税收入处理后, 在 5 年(60 个月)内未发生支出且未缴回财政或其他拨付资金的政府部门的部分, 应当重新计入取得该资金第六年的应税收入总额, 重新计入应税收入总额的财政性资金发生的支出, 允许在计算应纳税所得额时扣除。报告期公司已按上述政策将污水处理收入作为企业所得税的不征税收入进行申报。

2) 公司本部从 2017 年 4 月起, 因市国税部门认为公司本部未直接提供污水处理劳务, 国税部门对公司本部按财税〔2015〕78 号文缴纳的污水处理增值税暂停执行即征即退 70% 的政策。后经重庆市国税部门再次研究, 同意公司本部对留存的污水处理服务收入按管理服务 6% 增值税率进行申报纳税, 并由税务部门对公司本部 2017 年 4 月至 2018 年 4 月期间已按 17% 增值税率缴纳的污水增值税进行清算退税。截止报告期末, 公司本部已按此方式完成对 2017 年 4 月至 2018 年 4 月期间污水增值税的变更申报, 清算退税已在 2018 年 7 月完成。公司本部从 2018 年 5 月开始已按管理服务 6% 增值税率进行正常申报纳税。按此方式申报缴纳增值税较按财税[2015]78 号文即征即退 70% 的政策, 公司本部实际承担税负无明显差异。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	111,396.87	100,624.96
银行存款	2,618,221,740.65	6,028,290,022.49
其他货币资金	20,277,832.57	20,276,285.76
合计	2,638,610,970.09	6,048,666,933.21
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明

截止 2018 年 6 月 30 日, 其他货币资金 20,277,832.57 元, 其中存于重庆市住房资金管理中心资金 14,392,781.45 元, 保函押金 5,000,000.00 元, 存出投资款 885,051.12 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	888,258,707.66	100.00	94,063,285.13	10.59	794,195,422.53	910,170,557.39	100.00	96,497,956.21	10.60	813,672,601.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	888,258,707.66	/	94,063,285.13	/	794,195,422.53	910,170,557.39	/	96,497,956.21	/	813,672,601.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	779,802,517.38	38,990,125.86	5.00%
1 年以内小计	779,802,517.38	38,990,125.86	5.00%
1 至 2 年	38,831,960.07	3,883,196.03	10.00%
2 至 3 年	13,171,995.65	5,981,540.48	45.41%

3 年以上	56,452,234.56	45,208,422.76	80.08%
合计	888,258,707.66	94,063,285.13	10.59%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-2,434,671.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒适用 ☐不适用

单位名称	与本公司关系	金额（元）	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备（元）
重庆市财政局	非关联方	608,074,389.20	68.46	30,403,719.46
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	关联方	25,459,386.92	2.87	1,252,447.05
重庆市水务资产经营有限公司	关联方	18,374,151.67	2.07	4,280,078.77
成都市青白江区水务局	非关联方	17,284,200.00	1.94	864,210.00
重庆中法供水有限公司	关联方	15,850,062.11	1.78	696,156.26
合计		685,042,189.90	77.12	37,496,611.54

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	71,306,853.14	31.18	60,504,018.30	33.28

1 至 2 年	41,616,685.49	18.20	25,872,100.29	14.23
2 至 3 年	21,370,988.80	9.34	28,751,372.14	15.82
3 年以上	94,392,586.58	41.28	66,668,685.03	36.67
合计	228,687,114.01	100.00	181,796,175.76	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
主要为预付工程款项，工程未完工尚未结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位名称	金额（元）	占预付账款总额比例（%）
徐登练	16,230,711.52	7.10
重庆华联路桥工程有限公司	15,270,647.78	6.68
重庆大绿生态农业开发有限公司	15,083,000.00	6.59
重庆市金虹路桥（集团）有限公司	15,038,218.50	6.58
重庆恩泽劳务公司	9,970,084.53	4.36
合计	71,592,662.33	31.31

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆蓝洁自来水材料有限公司	1,120,000.00	
合计	1,120,000.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000,000.00	88.32	3,000,000.00	0.30	997,000,000.00	1,000,000,000.00	87.72	3,000,000.00	0.30	997,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	115,922,733.09	10.24	17,871,632.83	15.42	98,051,100.26	120,368,311.50	10.56	19,160,623.25	15.92	101,207,688.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	16,318,925.15	1.44	1,397,774.94	8.57	14,921,150.21	19,641,663.35	1.72	1,401,983.93	7.14	18,239,679.42
合计	1,132,241,658.24	/	22,269,407.77	/	1,109,972,250.47	1,140,009,974.85	/	23,562,607.18	/	1,116,447,367.67

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	81,419,997.10	4,070,574.38	5.00
1 年以内小计	81,419,997.10	4,070,574.38	5.00
1 至 2 年	15,185,393.66	1,518,539.36	10.00
2 至 3 年	7,795,468.59	3,051,942.06	39.15
3 年以上	11,521,873.74	9,230,577.03	80.11
合计	115,922,733.09	17,871,632.83	15.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,008,922.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	284,276.42

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投资理财	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
保证金	83,637,756.08	79,590,951.60
基建单位往来	4,562,951.13	16,047,637.90
其他	44,040,951.03	44,371,385.35
合计	1,132,241,658.24	1,140,009,974.85

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
交通银行重庆渝中支行	理财产品	1,000,000,000.00	1 年以内	88.32	3,000,000.00
重庆市泰诚建设工程有限公司	保证金	21,079,355.59	1 年以内	1.86	1,053,967.78
滨州市阳达房地产开发有限公司	保证金	16,300,000.00	1-2 年	1.44	1,630,000.00
重庆市万州区房屋征收中心	垫付款	10,562,449.19	1 年以内	0.93	528,122.46
重庆四联房地产开发有限公司	保证金	8,200,000.00	1-2 年	0.73	820,000.00
合计	/	1,056,141,804.78	/	93.28	7,032,090.24

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	47,515,201.10		47,515,201.10	45,300,268.05		45,300,268.05
在产品	12,904,322.82		12,904,322.82	8,241,768.86		8,241,768.86
库存商品	847,894.30		847,894.30	1,290,645.04		1,290,645.04
周转材料				1,922,859.37		1,922,859.37
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产	72,682,444.67		72,682,444.67	26,633,052.18		26,633,052.18
在途物资	48,218,353.18		48,218,353.18	40,551,668.46		40,551,668.46
低值易耗品	2,781,094.59		2,781,094.59	1,643,274.38		1,643,274.38
工程施工	263,590,381.72		263,590,381.72	163,484,899.54		163,484,899.54
其他	12,153.52		12,153.52	7,897.74		7,897.74
合计	448,551,845.90		448,551,845.90	289,076,333.62		289,076,333.62

(2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	1,039,255,428.51
累计已确认毛利	96,965,174.91
减：预计损失	
已办理结算的金额	1,063,538,158.75
建造合同形成的已完工未结算资产	72,682,444.67

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	700,000,000.00	
待抵扣进项税	24,450,865.43	24,974,295.93
待认证进项税	6,692.03	287,279.24
预缴企业所得税	1,461,457.59	1,761,363.88
其他	3,608.98	605.60
合计	725,922,624.03	27,023,544.65

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	504,154,303.36		504,154,303.36	511,328,106.59		511,328,106.59
按公允价值计量的	37,263,605.85		37,263,605.85	44,437,409.08		44,437,409.08
按成本计量的	466,890,697.51		466,890,697.51	466,890,697.51		466,890,697.51
合计	504,154,303.36		504,154,303.36	511,328,106.59		511,328,106.59

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	12,446,543.40		12,446,543.40
公允价值	37,263,605.85		37,263,605.85
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	24,817,062.45		24,817,062.45
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
重庆中法供水有限公司	22,014,189.60			22,014,189.60					2.00	
安诚财产保险股份有限公司	220,500,000.00			220,500,000.00					5.15	

公司										
重庆农村商业银行股份有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00					1.25	25,000,000.00
四川金易管业有限公司	19,200,000.00			19,200,000.00					15.00	
重庆智能水表集团有限公司	750,000.00			750,000.00					15.00	
重庆市二次供水有限责任公司	2,666,667.00			2,666,667.00					13.33	
重庆公用事业置业有限公司	1,759,840.91			1,759,840.91					5.83	
合计	466,890,697.51			466,890,697.51					/	25,000,000.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务	12,965,896.54	104,840.48	12,861,056.06	125,270,276.53	375,810.81	124,894,465.72	
其他	128,000,000.00		128,000,000.00	117,000,000.00		117,000,000.00	
合计	140,965,896.54	104,840.48	140,861,056.06	242,270,276.53	375,810.81	241,894,465.72	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
重庆中法水务投资有限公司	1,068,802,199.73			48,989,697.91			60,000,000.00			1,057,791,897.64	
重庆中法环保研发中心有限公司	7,457,536.44			120,706.95						7,578,243.39	
小计	1,076,259,736.17			49,110,404.86			60,000,000.00			1,065,370,141.03	
二、联营企业											
重庆东渝自来水有限公司	24,184,171.61			38,838.69			6,000,000.00			18,223,010.30	
重庆江东水务有限公司	2,028,704.53			545,226.28						2,573,930.81	
煌盛集团重庆管业有限公司	1,744,704.35			181,106.02						1,925,810.37	
重庆蔡同水务有限公司	5,429,327.74			366,325.34						5,795,653.08	
重庆蓝洁自来水材料有限公司	30,050,459.31			2,998,952.16			1,120,000.00			31,929,411.47	
小计	63,437,367.54			4,130,448.49			7,120,000.00			60,447,816.03	
合计	1,139,697,103.71			53,240,853.35			67,120,000.00			1,125,817,957.06	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	93,820,743.80	116,523,946.53		210,344,690.33
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	93,820,743.80	116,523,946.53		210,344,690.33
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	35,605,080.63	28,587,279.19		64,192,359.82
2. 本期增加金额	1,252,701.24	1,252,921.68		2,505,622.92
(1) 计提或摊销	1,252,701.24	1,252,921.68		2,505,622.92
(2) 存货、固定资产、在建工程转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	36,857,781.87	29,840,200.87		66,697,982.74
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	56,962,961.93	86,683,745.66		143,646,707.59
2. 期初账面价值	58,215,663.17	87,936,667.34		146,152,330.51

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	管网	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	4,385,528,498.96	6,611,524,855.11	2,324,544,640.28	65,089,151.56	104,072,521.68	13,490,759,667.59
2. 本期增加金额	64,988,680.89	65,673,669.93	93,547,451.58	2,308,321.11	23,743,779.70	250,261,903.21
(1) 购置	638,953.35		6,076,152.10	899,378.64	781,484.77	8,395,968.86
(2) 在建工程转入	64,349,727.54	23,910,617.46	87,471,299.48	1,408,942.47	22,962,294.93	200,102,881.88
(3) 企业合并增加						
(4) 其他		41,763,052.47				41,763,052.47
3. 本期减少金额			175,800.00	1,295,887.60	512,810.00	1,984,497.60
(1) 处置或报废			175,800.00	1,295,887.60	512,810.00	1,984,497.60
(2) 其他						
4. 期末余额	4,450,517,179.85	6,677,198,525.04	2,417,916,291.86	66,101,585.07	127,303,491.38	13,739,037,073.20
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,584,830,100.31	2,940,468,065.23	1,371,891,663.86	50,727,373.70	46,298,838.32	5,994,216,041.42
2. 本期增加金额	89,476,834.29	160,735,130.56	74,097,009.00	3,278,595.23	5,050,318.66	332,637,887.74
(1) 计提	89,476,834.29	160,735,130.56	74,097,009.00	3,278,595.23	5,050,318.66	332,637,887.74
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			155,070.30	1,257,010.97	335,444.70	1,747,525.97
(1) 处置或报废			155,070.30	1,257,010.97	335,444.70	1,747,525.97
(2) 其他						
4. 期末余额	1,674,306,934.60	3,101,203,195.79	1,445,833,602.56	52,748,957.96	51,013,712.28	6,325,106,403.19
三、减值准备						
1. 期初余额	6,820,487.75	4,471,929.11	10,373,137.34		760,117.70	22,425,671.90
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
（1）处置或报废						
4. 期末余额	6,820,487.75	4,471,929.11	10,373,137.34		760,117.70	22,425,671.90
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,769,389,757.50	3,571,523,400.14	961,709,551.96	13,352,627.11	75,529,661.40	7,391,504,998.11
2. 期初账面价值	2,793,877,910.90	3,666,584,860.77	942,279,839.08	14,361,777.86	57,013,565.66	7,474,117,954.27

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	14,777,912.37	8,080,270.27		6,697,642.10	
机器设备	10,332,083.35	9,639,256.46		692,826.89	
运输工具	224,295.66	217,566.79		6,728.87	
其他	55,791.56	54,117.80		1,673.76	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	121,675,686.93	工程未竣工决算

其他说明：

√适用 □不适用

注：增减变动的其他主要是公司所属供水企业用户工程资产转入所致。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,423,264,218.83	7,858,979.11	1,415,405,239.72	1,066,912,332.73	7,858,979.11	1,059,053,353.62
合计	1,423,264,218.83	7,858,979.11	1,415,405,239.72	1,066,912,332.73	7,858,979.11	1,059,053,353.62

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
唐家桥污水处理厂附属工程	460,870,000.00	139,284,588.08	106,861,398.49			246,145,986.57	53.41	65.00%	5,764,890.27	261,213.98	5.12	债券资金、自有资金
钓鱼嘴供水管道工程	103,980,000.00	35,921,478.16	1,324,490.79			37,245,968.95	63.59	75.00%	6,581,692.72	39,510.41	5.12	债券资金、自有资金
丰收坝水厂二期扩建工程	205,725,100.00	31,642,883.00	26,815,679.15			58,458,562.15	28.42	60.00%	726,453.31	57,270.96	5.12	债券资金、自有资金
鸡冠石污水处理厂除臭改造工程	293,350,000.00	130,553,857.84	17,721,122.37			148,274,980.21	50.55	95.00%	204,411.47	28,091.27		债券资金、自有资金

鸡冠石污水处理厂提标改造工程	808,900,000.00	47,094,472.10	102,628,469.30			149,722,941.40	18.51	38.00%				自有资金
212 国道截污干管工程	42,723,900.00	28,656,130.54	3,327,851.27			31,983,981.81	74.86	98.00%				国债资金、自有资金
永川提标改造项目	55,420,000.00	24,553,970.13	21,048,739.64			45,602,709.77	82.29	95.00%				自有资金
东渝片区唐家沱组团供水工程	158,860,000.00	31,982,268.74	14,104,019.55	31,982,268.74		14,104,019.55	29.01	80.00%				自有资金
长寿污水处理厂提标改造工程	20,847,000.00	10,164,917.14	10,682,482.86	20,847,400.00			100.00	100.00%				自有资金
江津几江厂提标改造项目	52,660,000.00	21,787,698.22	9,399,142.15			31,186,840.37	59.22	95.00%				自有资金
黄沙溪水厂停运配套供水设施改造项目	89,730,000.00	3,156,058.60	35,618,109.75			38,774,168.35	43.21	75.00%				自有资金
中梁山采煤沉陷区供水工程(一期)	50,160,000.00	11,421,210.35	1,359,549.50			12,780,759.85	25.48	40.00%				自有资金
石马河西片区污水截流干管工程	47,343,000.00	4,257,695.88	16,824,393.64			21,082,089.52	44.53	98.00%				自有资金

西永污水处理厂提标改造工程	28,648,100.00	11,014,352.11	9,974,521.61			20,988,873.72	73.26	95.00%				自有资金
政府移交项目(丰都、忠县、武隆)		73,225,923.47				73,225,923.47						国债资金
九龙水电工程	428,450,000.00	272,234,078.13	6,205,029.89			278,439,108.02	64.99	65.00%	50,879,369.37			债券资金、自有资金
合计	2,847,667,100.00	876,951,582.49	383,894,999.96	52,829,668.74		1,208,016,913.71	/	/	64,156,817.14	386,086.62	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	9,304,827.41	9,598,029.59
专用设备	7,261,841.25	6,327,430.25
合计	16,566,668.66	15,925,459.84

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √ 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √ 不适用

其他说明

□适用 √ 不适用

24、油气资产

□适用 √ 不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	1,028,231,403.21			31,321,044.81	208,943,493.33	852,868.00	1,269,348,809.35
2. 本期增加金额	687,286.46			3,670,596.08	520,888.81	282,460.50	5,161,231.85
(1) 购置	687,286.46			3,670,596.08	520,888.81	282,460.50	5,161,231.85
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	23,485,008.36						23,485,008.36
(1) 处置	23,485,008.36						23,485,008.36
4. 期末余额	1,005,433,681.31			34,991,640.89	209,464,382.14	1,135,328.50	1,251,025,032.84

二、累计摊销							
1. 期初余额	205,104,133.51			18,413,796.95	15,329,795.02	92,393.99	238,940,119.47
2. 本期增加金额	10,442,351.44			1,743,637.26	4,112,308.44	56,766.36	16,355,063.50
(1) 计提	10,442,351.44			1,743,637.26	4,112,308.44	56,766.36	16,355,063.50
3. 本期减少金额	5,627,417.61						5,627,417.61
(1) 处置	5,627,417.61						5,627,417.61
4. 期末余额	209,919,067.34			20,157,434.21	19,442,103.46	149,160.35	249,667,765.36
三、减值准备							
1. 期初余额	1,879,095.60						1,879,095.60
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	1,879,095.60						1,879,095.60
四、账面价值							
1. 期末账面价值	793,635,518.37			14,834,206.68	190,022,278.68	986,168.15	999,478,171.88
2. 期初账面价值	821,248,174.10			12,907,247.86	193,613,698.31	760,474.01	1,028,529,594.28

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	117,095,598.58	19,179,877.02	120,886,975.77	19,396,475.67
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
已计提未支付的职工薪酬	69,736,049.84	10,838,839.75	88,909,173.71	14,007,508.95
合计	186,831,648.42	30,018,716.77	209,796,149.48	33,403,984.62

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	24,817,062.45	3,722,559.35	31,990,865.68	4,798,629.84
合计	24,817,062.45	3,722,559.35	31,990,865.68	4,798,629.84

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	55,648,806.16	153,140,839.62
可抵扣亏损	62,617,970.43	81,541,765.47
合计	118,266,776.59	234,682,605.09

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	817,686.07	817,686.07	
2019	11,438,493.33	11,470,115.18	
2020	327,357.08	2,107,846.78	
2021	29,496,182.53	25,567,110.67	
2022	20,538,251.42	41,579,006.77	
合计	62,617,970.43	81,541,765.47	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	76,574,578.51	85,458,506.54
合计	76,574,578.51	85,458,506.54

31、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	429,184,556.44	465,631,247.83
材料款	145,765,144.99	139,510,550.72
设备款	20,584,622.05	28,998,414.35
维修费	2,695,257.10	17,910,931.51
质保金	34,001,957.89	29,506,563.25
污泥处理费	5,025,844.24	5,853,312.89
其他	17,998,581.82	22,015,995.14
合计	655,255,964.53	709,427,015.69

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川省营山县西城建筑公司	23,450,890.88	工程未完工
中铁十局集团有限公司	3,913,164.91	未到质保期
中冶建工集团有限公司	9,521,209.75	工程未结算、未到质保期
重庆市南碚滑坡治理工程有限公司	12,103,621.74	工程未完工
江西威乐建设集团有限公司	9,996,160.01	工程未完工
重庆竣卓建筑工程有限公司	23,269,019.29	工程未完工
万州水电建筑公司	11,355,501.33	工程未完工
重庆涪陵建设工程公司	5,327,768.00	工程未完工
重庆渝水渝佳水务工程有限公司	7,476,909.77	未到质保期
重庆市迎龙建筑工程有限公司	6,935,161.84	工程未完工
上海熊猫机械（集团）有限公司重庆分公司	4,475,006.40	未到质保期
重庆华联路桥工程有限公司	18,152,998.70	工程未完工
重庆安山建筑工程有限公司	6,282,425.21	工程未完工
重庆丰伟建筑劳务有限公司	5,725,921.27	工程未完工
重庆渝嘉管业有限公司	9,248,955.11	结算周期长
合计	157,234,714.21	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	775,238,801.72	794,742,856.83
材料款	3,243,626.21	3,302,332.05
运行费和水电费	8,066,530.04	5,572,129.08
其他	20,318,395.16	20,978,611.72
合计	806,867,353.13	824,595,929.68

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司	8,944,965.35	工程未完工结算
重庆两江新区龙兴工业园建设投资有限公司	11,120,514.04	工程未完工结算
重庆兆甲房地产开发有限公司	9,727,171.02	工程未完工
重庆市城市建设发展有限公司	4,254,132.48	工程未结算
重庆航悦置业有限公司	3,877,570.27	工程未完工结算
重庆合川区金科合竣置业有限公司	5,183,351.30	工程未完工
重庆丹龙润洲置业有限公司	7,145,188.39	工程未完工
重庆华莱房地产开发有限公司	5,974,466.04	工程未完工
重庆渝都安太实业（集团）有限公司	3,181,586.59	工程未完工
重庆市九龙坡区财政国库支付中心	7,572,815.53	工程未结算
重庆和威房地产开发有限公司	21,000,000.01	工程未结算
重庆金九丰太房地产开发有限公司	11,564,227.50	工程未完工
重庆叁壹实业股份有限公司	17,279,798.88	工程未完工
重庆希尔安房地产发展有限公司	5,279,782.22	工程未完工
重庆市合川区城乡建设委员会	9,786,407.76	工程未完工
重庆融金置业有限公司	7,995,876.98	工程未完工
重庆市宝龙长润置业发展有限公司	5,439,513.66	工程未完工
贵州大龙汇源开发投资有限公司	7,040,771.34	工程未完工结算
开县碧水源建筑工程有限公司	6,000,000.00	工程未完工结算
山东北海经济开发区管理委员会	5,997,991.21	工程未完工结算
合计	164,366,130.57	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	262,462,950.86	358,872,245.42	450,664,885.01	170,670,311.27
二、离职后福利-设定提存计划	13,891,656.33	60,708,757.31	60,593,953.45	14,006,460.19
三、辞退福利		57,990.00	57,990.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	276,354,607.19	419,638,992.73	511,316,828.46	184,676,771.46

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

一、工资、奖金、津贴和补贴	217,074,197.04	269,512,265.93	363,912,312.07	122,674,150.90
二、职工福利费		18,230,662.67	18,230,662.67	
三、社会保险费	4,151,072.88	33,005,043.76	32,537,684.35	4,618,432.29
其中：医疗保险费	4,121,985.24	30,498,014.41	30,004,211.01	4,615,788.64
工伤保险费	7,143.62	2,501,925.05	2,506,425.02	2,643.65
生育保险费	21,944.02	5,104.30	27,048.32	
四、住房公积金	648,537.76	29,242,875.56	29,232,850.56	658,562.76
五、工会经费和职工教育经费	40,589,143.18	8,663,461.18	6,533,439.04	42,719,165.32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		217,936.32	217,936.32	
合计	262,462,950.86	358,872,245.42	450,664,885.01	170,670,311.27

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	13,589,142.04	47,386,235.17	47,360,798.55	13,614,578.66
2、失业保险费	173,343.29	1,309,948.17	1,310,097.04	173,194.42
3、企业年金缴费	129,171.00	12,012,573.97	11,923,057.86	218,687.11
合计	13,891,656.33	60,708,757.31	60,593,953.45	14,006,460.19

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,905,791.55	25,974,031.78
消费税		
营业税	707,651.45	707,651.45
企业所得税	23,925,654.95	79,219,289.01
个人所得税	775,747.69	2,055,344.82
城市维护建设税	1,644,372.79	1,841,621.70
房产税	66,001.06	97,041.91
教育费附加	700,200.61	819,673.92
地方教育费附加	491,338.94	573,370.17
水资源费	10,587,789.52	8,656,263.93
土地使用税		
污水处理费	48,313,150.51	54,976,807.71
城市公用事业附加	2,302,177.51	2,302,177.51
其他税费	817,656.72	708,647.70
合计	110,237,533.30	177,931,921.61

39、应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

□适用 √不适用

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及垫付款	162,312,797.26	120,574,141.22
代收代付款	7,751,484.72	24,143,772.85
管网维护费	20,686,335.75	17,277,696.91
董事会基金	17,777,932.36	8,907,321.20
住房维修款	7,441,788.82	7,790,048.64
代收“主城区三级管网工程”款	4,000,000.00	4,000,000.00
175 蓄水影响治理移民资金	1,015,072.26	1,014,806.61
结算尾款	3,194,746.02	4,460,540.75
资金拆借	12,536,410.68	30,724,089.11
资产收购	76,331,747.76	40,220,263.43
运行经费和建设基金	466,366.98	3,795,295.11
党建工作经费	7,626,418.25	5,825,201.91
职工安置费	6,442,387.47	6,442,387.47
用地相关费用	27,346,759.43	
其他	8,824,493.84	17,855,028.00
合计	363,754,741.60	293,030,593.21

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
管网维护费	13,106,334.30	用于城区管网维护
重庆两江新区龙兴工业园建设投资有限公司	7,488,261.64	供水工程保证金，工程未结算
住房维修金	7,011,586.45	住房维修款
职工安置费	6,442,387.47	用于现有职工离职经济补偿
重庆市宇顺汽车维修服务有限公司	6,677,879.58	保证金
重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司	5,000,000.00	供水工程保证金，工程未结算
代收“主城区三级管网工程”款	4,000,000.00	代收款项
重庆市蔡家组团建设开发有限公司	3,590,000.00	保证金未到期
成都天翔环境股份有限公司	12,536,410.68	资金拆借
重庆峰畔置业有限公司	5,517,986.57	保证金未到期
重庆市大渡口区房屋管理局	2,000,000.00	保证金未到期

合计	73,370,846.69	/
----	---------------	---

其他说明

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、1 年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	45,098,165.73	54,160,328.05
1 年内到期的应付债券		1,570,487,671.43
1 年内到期的长期应付款		
合计	45,098,165.73	1,624,647,999.48

其他说明：

2018 年 1 月 29 日，“12 渝水务”到期，根据《重庆水务集团股份有限公司公开发行 2012 年公司债券募集说明书》有关条款的规定，公司委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 2018 年 1 月 29 日按期足额兑付了本期公司债券的本金及 2017 年 1 月 29 日至 2018 年 1 月 28 日期间的利息共计 15.768 亿元，“12 渝水务”已于同日摘牌。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

☐适用 ☒不适用

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	699,269,419.16	710,957,521.47
信用借款	467,328,107.18	462,739,730.72
合计	1,166,597,526.34	1,173,697,252.19

长期借款分类的说明：

注 1：信用借款系地方转贷国债资金，截止 2018 年 6 月 30 日余额为 467,328,107.18 元。

注 2：保证借款分为日元借款、欧元借款、美元借款、人民币借款。日元借款系中国对外经济贸易信托投资公司通过进出口银行转贷的日本海外经济协力基金贷款，年利率为 2.60%、1.70%

和 0.75%，截止 2018 年 6 月 30 日，日元借款外币余额为 9,306,021,000.00，折算为人民币 557,560,942.20 元；美元借款系重庆市财政局转贷国际复兴开发银行贷款，年利率为伦敦同业银行拆借基准利率与伦敦同业银行拆借利率利差之和，截止 2018 年 6 月 30 日外币余额为 13,049,962.92，折算为人民币金额 86,346,384.66 元；欧元借款系中国银行重庆分行的法国政府贷款和法国政府担保的出口信贷，年利率为 2.5%，截止 2018 年 6 月 30 日外币余额为 184,551.04，折算为人民币金额为 1,412,092.30 元；人民币借款系平安银行重庆分行贷款，年利率为 4.9%，截止 2018 年 6 月 30 日余额为 53,950,000.00 元。

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
云阳污水处理项目	1,183,310.74	1,183,310.74
武隆污水处理项目	1,737,315.32	1,737,315.32

其他说明：

☐适用 ☒不适用

48、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

49、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
九龙坡区石坪桥重光村5号的地块拆迁工程	2,500,000.00		2,500,000.00		拆迁补助
蔡家组团马河溪截污干管应急工程	9,500,000.00			9,500,000.00	相关部门补贴项目建设
合计	12,000,000.00		2,500,000.00	9,500,000.00	/

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
BOT 项目	27,403,742.50	28,072,510.52	BOT 预计负债
合计	27,403,742.50	28,072,510.52	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	217,264,530.02	41,833,693.94	9,302,496.23	249,795,727.73	
用户工程	574,493,056.96	41,897,078.87	24,242,775.61	592,147,360.22	
合计	791,757,586.98	83,730,772.81	33,545,271.84	841,943,087.95	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
滨江路管网工程拨款	2,859,318.60			89,353.68	2,769,964.92	与资产相关
采煤沉陷区供水工程财政补助资金	1,177,777.84			66,666.66	1,111,111.18	与资产相关
除磷脱氮项目补助资金	9,211,111.16			305,555.58	8,905,555.58	与资产相关

供水设施改造补助资金	15,843,711.24			726,674.70	15,117,036.54	与收益相关
管网工程补助资金	5,323,804.93			340,101.84	4,983,703.09	与资产相关
何家沟及涪一中排水抢险工程补助资金	778,679.86			31,782.84	746,897.02	与资产相关
加盖除臭政府专项补助资金	5,000,000.00	2,000,000.00			7,000,000.00	与资产相关
嘉华大桥南延伸段房屋征收补偿费	12,610,413.00				12,610,413.00	与资产相关
江津区几江厂外污水主干管抢险项目	619,615.46			16,377.48	603,237.98	与资产相关
开县南郊移民安置小区污水泵站	31,132,592.60			881,111.10	30,251,481.50	与资产相关
水专项递延收益摊销	3,840,648.03	710,000.00			4,550,648.03	与资产相关
李渡清溪资产划转		35,098,786.94		339,285.74	34,759,501.20	与资产相关
南郊安康泵站整治工程款	6,720,277.83			238,852.14	6,481,425.69	与资产相关
平桥污水提升泵站技改补助	3,899,818.52			110,372.22	3,789,446.30	与资产相关
人工智能技术创新重大主题专项	900,000.00			360,000.00	540,000.00	与收益相关
市环保数采仪专项补助	282,979.25			45,412.20	237,567.05	与资产相关
土桥泵站扩建	1,456,211.35			36,760.08	1,419,451.27	与资产相关
万盛城区老旧管网改造工程	5,838,604.39			216,824.16	5,621,780.23	与资产相关
污水处理厂整改资金补助资金	2,917,788.91			186,777.26	2,731,011.65	与资产相关
消防整改补助		470,000.00		13,689.32	456,310.68	与收益相关
以奖代补接入口补助资金	39,643,190.09			1,374,329.36	38,268,860.73	与资产相关
渝北区洛碛镇自来水厂增压工程	1,600,000.00	2,000,000.00			3,600,000.00	与资产相关
在线检测工程补助资金	9,629,782.72			1,078,650.61	8,551,132.11	与资产相关
政策性搬迁补偿款	12,238,274.78				12,238,274.78	与资产相关
其他	43,739,929.46	1,554,907.00	3,194.52	2,840,724.74	42,450,917.20	混合型
合计	217,264,530.02	41,833,693.94	3,194.52	9,299,301.71	249,795,727.73	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用**52、其他非流动负债**☐适用 ☒不适用**53、股本**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

54、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,609,956,387.71		76,446,949.23	4,533,509,438.48
其他资本公积	84,405,156.12			84,405,156.12
合计	4,694,361,543.83		76,446,949.23	4,617,914,594.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司所属全资子公司重庆市豪洋水务建设管理有限公司与公司股东重庆市水务资产经营有限公司签订股权转让协议，收购其全资子公司重庆市黔江排水有限公司 100%股权，股权转让对价与在合并日应享有被合并方所有者权益账面价值的份额之间的差额，影响资本公积减少 1,265,929.41 元，同时因同一控制下企业合并减少资本公积 75,181,019.82 元。

55、库存股

□适用 √不适用

56、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	13,528,982.56	-7,173,803.23		-1,076,070.49	-6,097,732.74		7,431,249.82
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-13,663,253.28						-13,663,253.28
可供出售金融资产公允价值变动损益	27,192,235.84	-7,173,803.23		-1,076,070.49	-6,097,732.74		21,094,503.10
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	13,528,982.56	-7,173,803.23		-1,076,070.49	-6,097,732.74		7,431,249.82

57、专项储备

□适用 √不适用

58、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,363,085,309.93			1,363,085,309.93
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,363,085,309.93			1,363,085,309.93

59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,380,520,620.25	2,832,400,354.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-3,669,670.14	-534,603.06
调整后期初未分配利润	3,376,850,950.11	2,831,865,751.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	796,271,296.41	1,022,704,089.78
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,440,000,000.00	1,344,000,000.00
转作股本的普通股股利		
其他	-3,669,670.14	
期末未分配利润	2,736,791,916.66	2,510,569,840.84

调整期初未分配利润明细：

1、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-3,669,670.14 元。

60、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,917,687,638.40	1,077,355,231.43	1,735,081,599.96	946,202,420.12
其他业务	369,104,137.39	189,934,982.82	274,888,348.21	140,063,441.34
合计	2,286,791,775.79	1,267,290,214.25	2,009,969,948.17	1,086,265,861.46

61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		

营业税	1,797,473.31	3,454,310.68
城市维护建设税	9,401,451.95	14,172,961.89
教育费附加	4,094,831.43	6,116,291.19
资源税		
房产税	6,710,016.37	7,748,126.26
土地使用税	19,873,602.82	18,793,151.16
车船使用税	60,789.83	114,776.92
印花税	708,073.28	647,201.58
其他	245,278.72	42,181.14
合计	42,891,517.71	51,089,000.82

62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,475,194.68	29,717,690.84
折旧费	2,158,025.74	1,974,227.32
低值易耗品摊销	2,982,058.12	2,295,898.09
修理费	261,680.15	2,757,331.54
其他	5,911,280.75	6,116,252.7
合计	42,788,239.44	42,861,400.49

63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	127,840,982.16	115,209,137.77
折旧费	17,596,606.53	16,380,490.46
无形资产摊销	4,335,851.78	3,763,682.22
修理费	53,366,669.62	46,164,675.50
税金	2,700,380.18	4,050,698.54
运输费	2,308,985.91	3,009,728.49
办公费	4,644,600.17	4,860,259.58
党组织工作经费	2,828,293.13	
其他	48,591,773.43	55,315,355.37
合计	264,214,142.91	248,754,027.93

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,371,770.28	39,491,749.63
利息收入	-21,744,257.35	-41,589,570.23
汇兑损益	21,505,517.45	7,685,032.65
手续费	378,079.05	712,622.99
合计	18,511,109.43	6,299,835.04

65、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,714,564.40	1,801,001.68
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-3,714,564.40	1,801,001.68

66、公允价值变动收益

□适用 √不适用

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	53,240,853.35	27,741,260.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	25,000,000.00	28,000,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	23,769,863.01	27,082,191.78
合计	102,010,716.36	82,823,452.05

其他说明：

截止2018年6月30日，公司投资收益汇回不存在重大限制。

68、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

划分为持有待售资产处置损益		
未划分为持有待售资产处置损益	730,537.83	-568,326.84
合计	730,537.83	-568,326.84

其他说明：

☐适用 ☒不适用

69、其他收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	980,909.76	1,636,933.47
污泥处置补助	1,424,264.37	
增值税返还	39,964,113.99	411,650,836.35
公用事业附加费返还		56,268,246.55
滨江路管网工程拨款	89,353.68	89,353.68
采煤沉陷区供水工程财政补助资金	66,666.66	66,666.66
除磷脱氮项目补助资金	305,555.58	305,555.58
何家沟及涪一中排水抢险工程补助资金	31,782.84	31,782.84
开县南郊移民安置小区污水泵站	881,111.10	
李渡清溪资产划拨	339,285.74	
平桥污水提升泵站技改补助	110,372.22	
市环保数采仪专项补助	45,412.20	46,975.20
万盛城区老旧管网改造工程	216,824.16	216,824.16
污水处理厂整改资金补助资金	186,777.26	355,457.79
以奖代补接入口补助资金	1,374,329.36	1,207,496.04
环保在线监测系统	1,078,650.61	457,901.41
五宝铁山坪水价补偿	2,410,000.00	
南山供水一体化工程		485,436.89
其他	2,792,999.91	2,620,095.79
合计	52,298,409.44	475,439,562.41

其他说明：

☐适用 ☒不适用

70、营业外收入

营业外收入情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	15,008,694.52	60,187.92	15,008,694.52
违约金及赔偿金收入	2,796,279.40	1,287,031.62	2,796,279.40

非流动资产毁损报废利得	191,461.42	35,105.00	191,461.42
其他	24,989,361.76	19,658,829.78	24,989,361.76
合计	42,985,797.10	21,041,154.32	42,985,797.10

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
黄标车补贴	5,500.00		与收益相关
政府关停水厂人员安置等补偿款	15,000,000.00		与收益相关
紫外光专项整改		53,993.40	与资产相关
其他	3,194.52	6,194.52	与收益相关
合计	15,008,694.52	60,187.92	/

其他说明：

□适用 √不适用

71、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	250,000.00	500,000.00	250,000.00
赔偿金及违约金支出	289,027.83	129,169.04	289,027.83
罚没及滞纳金支出	141,760.78	2,771,630.70	141,760.78
非流动资产毁损报废损失	238,885.30	113,402.79	238,885.30
其他	281,521.45	333,520.90	281,521.45
合计	1,201,195.36	3,847,723.43	1,201,195.36

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,619,903.65	121,722,937.41
递延所得税费用	3,376,592.92	2,274,164.98
合计	53,996,496.57	123,997,102.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	851,635,381.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	127,745,307.27
子公司适用不同税率的影响	698,249.36
调整以前期间所得税的影响	10,259,120.74
非应税收入的影响	-83,158,179.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	357,752.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,255,597.01
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,349,843.26
所得税费用	53,996,496.57

其他说明:

☐适用 ☒不适用**73、其他综合收益**☒适用 ☐不适用

详见附注 56

74、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	21,744,257.35	38,092,818.74
代收中法唐家沱污水处理服务费	60,428,823.95	113,035,013.90
收到的政府补助	21,845,581.13	4,264,216.30
收履约保证金及往来款项	165,790,024.93	270,667,484.99
收到随自来水费代收污水处理费和垃圾处理费	50,715,236.16	43,604,997.03
收到的社保和住房公积金返还款	319,896.75	586,457.39
收中法供水市政附加		18,243,496.82
合计	320,843,820.27	488,494,485.17

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	86,246,920.15	63,946,272.01
代付中法唐家沱污水处理服务费	60,428,823.95	113,035,013.90
付履约保证金及往来款项	149,036,035.58	226,627,591.84
支付的随自来水费代收污水处理费和垃圾处理费	61,159,308.59	27,362,129.33
支付的社保和住房公积金返还款	176,850.30	652,941.12
公益性捐赠支出	250,000.00	500,000.00
合计	357,297,938.57	432,123,948.20

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	4,000,000.00	3,978,444.56
收工程保证金	1,109,376.18	340,892.78
其他	102,378.17	129,901.80
合计	5,211,754.35	4,449,239.14

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
向重庆蓝洁自来水材料有限公司提供股东贷款	10,000,000.00	
支付工程保证金	1,407,199.31	
其他	5,825.24	
合计	11,413,024.55	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付水务资产公司财政性资金		67,427,676.50
偿还企业借款	3,216,000.00	4,344,000.00
合计	3,216,000.00	71,771,676.50

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	797,638,885.25	1,023,789,836.87
加：资产减值准备	-3,714,564.40	1,801,001.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	335,143,510.66	329,859,703.57
无形资产摊销	16,355,063.50	16,892,868.20
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-730,537.83	568,326.84
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	47,423.88	78,297.79
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	39,877,287.73	47,176,782.28
投资损失（收益以“－”号填列）	-102,010,716.36	-82,823,452.05
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,385,267.85	2,274,164.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-115,231,930.43	-99,401,728.50

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	721,322,445.35	190,880,295.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-884,463,384.69	-692,032,823.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	807,618,750.51	739,063,273.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,619,218,188.64	3,965,984,210.26
减：现金的期初余额	6,029,274,151.76	5,413,047,215.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,410,055,963.12	-1,447,063,004.81

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	35,604,872.78
重庆市黔江排水有限公司	35,604,872.78
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	35,604,872.78

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,619,218,188.64	6,029,274,151.76
其中：库存现金	111,396.87	100,624.96
可随时用于支付的银行存款	2,618,221,740.65	6,028,290,022.49
可随时用于支付的其他货币资金	885,051.12	883,504.31
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,619,218,188.64	6,029,274,151.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用**77、所有权或使用权受到限制的资产**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,392,781.45	保函押金，重庆市住房资金管理中心资金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	19,392,781.45	/

78、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	13,049,962.92	6.616600	86,346,384.66
欧元	184,551.04	7.651500	1,412,092.30
港币			
日元	9,306,021,000.00	0.059914	557,560,942.20
人民币			
一年内到期的其他非流动负债			
日元	702,792,000.00	0.059914	42,107,079.88
欧元	129,528.31	7.651500	991,085.85

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

☐适用 ☒不适用

79、套期

☐适用 ☒不适用

80、政府补助

1. 政府补助基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	39,808,786.94	递延收益	6,355,377.14
与收益相关	2,024,907.00	递延收益	1,166,938.70
与收益相关	15,005,500.00	营业外收入	15,005,500.00
与收益相关	44,779,288.12	其他收益	44,779,288.12

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

81、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
重庆市黔江排水有限公司	100%	同受重庆市水务资产经营有限公司实际控制	2018年6月30日	控制权转移		-1,567,533.54		-1,567,533.54

其他说明：

公司全资子公司重庆市豪洋水务建设管理有限公司收购黔江排水 100%股权的关联交易事宜已经公司于 2017 年 8 月 28 日召开的第三届董事会第三十四次会议审议通过（详见公司于 2017 年 8 月 29 日披露的《关于收购重庆市黔江排水有限公司 100%股权的关联交易公告（临 2017-045）》）。但由于水务资产公司在资产评估报告有效期（评估基准日为 2016 年 10 月 31 日，评估有效期一年）内未能履行完相关国资转让程序，导致该股权收购交易未如期完成。经交易双方协商，以 2018

年 3 月 31 日为基准日重新对黔江排水公司进行审计评估,评估值为 7,121 万元,较此前以评估值为基础确定的原交易价格减少 91 万元,该股权收购已于 2018 年 6 月 30 日完成协议签订和资产交割的相关工作。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合并成本	重庆市黔江排水有限公司
--现金	71,209,745.55
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	重庆市黔江排水有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	89,693,816.14	92,828,883.22
货币资金	100,003.33	7,113.77
应收款项		92,889.56
存货		
固定资产	82,590,683.90	85,580,608.46
无形资产	7,003,128.91	7,148,271.43
负债:	19,750,000.00	19,750,000.00
借款		
应付款项	19,750,000.00	19,750,000.00
净资产	69,943,816.14	73,078,883.22
减:少数股东权益		
取得的净资产	69,943,816.14	73,078,883.22

其他说明:

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

2018年6月26日，本公司新设的全资子公司——重庆市垫江县泽渝环保科技有限公司完成设立登记。该公司系本公司为拓展污泥处理处置市场而成立的项目公司，注册资本1,000万元人民币，其主要经营范围包括从事污泥处理、处置项目的建设及运营管理；环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务；污泥处理；生态环保产品的研发及销售，生产、销售：有机肥、园林营养土、土壤修复剂。目前公司正投资建设运营垫江污泥处理（二期）项目。

6、其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆市自来水有限公司	重庆市	重庆市渝中区金汤街81号	公用事业	100.00		投资设立
重庆市渝南自来水有限公司	重庆市	重庆市巴南区鱼洞鱼新街36号	公用事业	100.00		投资设立
重庆市万盛自来水有限公司	重庆市	重庆市万盛区万东北路49号	公用事业	100.00		投资设立
重庆市排水有限公司	重庆市	渝中区长江滨江路126号	公用事业	100.00		投资设立
重庆市三峡水务有限责任公司	重庆市	重庆市两江新区康美街道柏溪村金通大道651号	公用事业	100.00		投资设立
重庆市渝西水务有限公司	重庆市	重庆市永川区工业园区中山组团一环路旁	公用事业	100.00		投资设立
重庆市豪洋水务建设管理有限公司	重庆市	重庆市江北区红旗河沟中北大楼五楼	公用事业	100.00		投资设立
重庆公用事业建设有限公司	重庆市	重庆市江北区红旗河沟中北大楼二楼	施工业	100.00		投资设立
重庆公用工程建设监理有限责任公司	重庆市	重庆市渝北区龙塔街道紫园路288号龙城天都1幢3-商铺1	工程监理	100.00		投资设立
重庆公用事业投资开发有限公司	重庆市	渝中区人民路123-1号	市政公用工程施工	100.00		投资设立
重庆市合川区自来水有限责任公司	重庆市	重庆市合川区梓桥街8号	公用事业	100.00		非同一控制下企业合并
重庆香江环保产业有限公司	重庆市	重庆市经济技术开发区金童路81号13栋1-11-4跃1	施工业	100.00		非同一控制下企业合并

重庆市渝东水务有限公司	重庆市	重庆市万州区龙宝岩上村二组	公用事业	100.00		投资设立
九龙县汤古电力开发有限公司	四川省	甘孜州九龙县汤古乡	电力业	90.00		非同一控制下合并
重庆两江水务有限公司	重庆市	重庆市江北区鱼嘴镇东风路 146 号	公用事业	95.57	4.43	投资设立
重庆市大足区清溪水务有限公司	重庆市	重庆市大足区龙水镇明光社区 1 组	污水处理设施和环保设施运营	60.00		非同一控制下企业合并
成都汇凯水处理有限公司	成都市	成都市青白江区祥福镇香山村 12 组 201 号	公用事业	80.00		非同一控制下企业合并
重庆渝水环保科技有限公司	重庆市	重庆市江北区华新村 350 号 11 层	环保业	100.00		投资设立
重庆市渝水水务机械有限公司	重庆市	重庆市九龙坡区渝州路 100-1-3-1#、2#	给排水设施	100.00		同一控制下合并
重庆市给水工程设计有限公司	重庆市	重庆市渝中区七星岗金汤街 81 号	工程设计	100.00		同一控制下合并
重庆市垫江县泽渝环保科技有限公司	重庆市	重庆市垫江县高安镇宝鼎大道 32 号楼 2 单元 2-2	环保业	100.00		投资设立

其他说明：

公司全资子公司重庆市自来水有限公司持有重庆两江水务有限公司 4.43%股权。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
九龙县汤古电力开发有限公司	10.00	-817,826.95		-5,388,942.78
重庆市大足区清溪水务有限公司	40.00	1,008,110.24		35,098,122.84
成都汇凯水处理有限公司	20.00	912,988.35		8,620,984.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
九龙县汤古电力开发有限公司	905,346.74	303,578,280.30	304,483,627.04	2,884,561.35	355,488,493.51	358,373,054.86	668,253.95	297,372,905.07	298,041,159.02	1,360,104.47	342,392,212.87	343,752,317.34
重庆市大足区清溪水务有限公司	21,145,675.20	72,289,678.18	93,435,353.38	5,690,046.27		5,690,046.27	17,351,521.07	74,222,698.35	91,574,219.42	6,349,187.91		6,349,187.91
成都汇凯水处理有限公司	22,422,473.82	190,652,489.99	213,074,963.81	25,976,757.85	143,993,284.96	169,970,042.81	25,534,004.04	194,185,801.11	219,719,805.15	42,505,308.97	138,674,516.94	181,179,825.91

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
九龙县汤古电力开发有限公司		-8,178,269.50	-8,178,269.50					
重庆市大足区清溪水务有限公司	7,016,672.74	2,520,275.60	2,520,275.60	2,686,733.00	6,996,346.15	2,793,107.47	2,793,107.47	4,083,558.29
成都汇凯水处理有限公司	11,492,826.47	4,564,941.76	4,564,941.76	9,177,902.05	5,898,503.96	-3,181,871.19	-3,181,871.19	8,692,789.32

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	重庆中法水务投资有限公司	重庆中法水务投资有限公司
流动资产	765,591,843.19	988,252,707.86
其中: 现金和现金等价物	466,049,118.35	685,415,276.17
非流动资产	3,911,034,210.43	3,803,032,695.42
资产合计	4,676,626,053.62	4,791,285,403.28
流动负债	861,616,917.06	1,007,616,340.97
非流动负债	1,644,863,306.55	1,586,584,992.16
负债合计	2,506,480,223.61	2,594,201,333.13
少数股东权益	28,434,458.59	31,367,595.99
归属于母公司股东权益	2,141,711,371.42	2,165,716,474.16
按持股比例计算的净资产份额	1,070,855,685.71	1,082,858,237.08
调整事项	-13,063,788.07	-14,056,037.35
--商誉		
--内部交易未实现利润	-13,063,788.07	-14,056,037.35
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	1,057,791,897.64	1,068,802,199.73
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	639,595,974.28	570,114,876.57
财务费用	22,009,989.91	25,092,227.62

所得税费用	20,106,403.81	13,070,035.27
净利润	95,437,759.86	50,095,565.33
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	95,437,759.86	50,095,565.33
本年度收到的来自合营企业的股利	60,000,000.00	70,000,000.00

☐适用 ☒不适用

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	7,578,243.39	7,457,536.44
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	120,706.95	-440,356.89
--其他综合收益		
--综合收益总额	120,706.95	-440,356.89
联营企业：		
投资账面价值合计	60,447,816.03	63,437,367.54
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,130,448.49	1,392,120.85
--其他综合收益		
--综合收益总额	4,130,448.49	1,392,120.85

(4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

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

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 信用风险

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

公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

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

公司认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 年以内	1-2 年	2 年以上
应收账款	888,258,707.66	888,258,707.66			
其他应收款	1,132,241,658.24	1,132,241,658.24			

接上表：

项目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 年以内	1-2 年	2 年以上
应收账款	910,170,557.39	910,170,557.39			
其他应收款	1,140,009,974.85	1,140,009,974.85			

2. 流动风险

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

3. 市场风险

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

(1) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的外币贷款有关。

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

项目	期末余额			
	日元	美元	欧元	合计
长期借款	557,560,942.20	86,346,384.66	1,412,092.30	645,319,419.16
一年内到期的长期借款	42,107,079.88		991,085.85	43,098,165.73
<u>合计</u>	<u>599,668,022.08</u>	<u>86,346,384.66</u>	<u>2,403,178.15</u>	<u>688,417,584.89</u>

接上表：

项目	期初余额			
	日元	美元	欧元	合计
长期借款	559,000,268.23	100,712,021.16	1,945,232.08	661,657,521.47
一年内到期的长期借款	40,679,709.33		1,010,618.72	41,690,328.05
<u>合计</u>	<u>599,679,977.56</u>	<u>100,712,021.16</u>	<u>2,955,850.80</u>	<u>703,347,849.52</u>

(3) 权益工具投资价格风险

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

截止2018年6月30日，本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	37,263,605.85	44,437,409.08
<u>合计</u>	<u>37,263,605.85</u>	<u>44,437,409.08</u>

本公司期末持有中国光大银行股份有限公司股票5,923,707股，期末余额21,680,767.62元；

中国银河证券股份有限公司股票 1,945,423.00 股，期末余额 15,582,838.23 元，金额均较小，管理层认为该投资活动的市场价格风险波动对本公司影响较小。

4. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018 年度和 2017 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	37,263,605.85			37,263,605.85
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	37,263,605.85			37,263,605.85
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	37,263,605.85			37,263,605.85
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

(六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一)持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☒适用 ☐不适用

期末该金融资产在活跃市场的公开报价。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
重庆德润环境有限公司	重庆市大渡口区春晖路街道翠柏路101号3幢20-1	环保产业	100,000.00	50.04	50.04

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司为重庆德润环境，该公司的母公司为本公司第二大股东水务资产公司。

本企业最终控制方是重庆市国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本节九、在其他主体中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本节九、在其他主体中的权益

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆渝水环保有限公司	股东的子公司
重庆白含污水处理有限公司	股东的子公司
重庆碧江环保工程有限公司	股东的子公司
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	股东的子公司
重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	股东的子公司
重庆市水利投资（集团）有限公司	股东的子公司
重庆三峰环境产业集团有限公司	母公司的控股子公司
重庆三峰科技有限公司	其他
重庆中法供水有限公司	其他
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	其他
重庆（长寿）化工园区中法水务有限公司	其他
重庆蓝洁广顺净水材料有限公司	其他
安诚财产保险股份有限公司	其他
重庆市水务资产经营有限公司	参股股东
重庆农村商业银行股份有限公司	其他

超明（重庆）投资有限公司	其他
重庆大足城乡建设投资集团有限公司	其他
重庆市渝盛水资源开发公司	其他
重庆渝水渝佳水务工程有限公司	股东的子公司
重庆市大学城水务技术开发有限公司	其他
云阳水利水电实业开发有限公司	其他
重庆市铜梁区龙泽水务有限责任公司	其他
重庆市泽永水务有限公司	其他
重庆渝荣水务有限公司	其他
重庆渝水九龙水务工程有限公司	股东的子公司
重庆公用事业置业有限公司	其他
四川金易管业有限公司	其他
重庆市渝大水务有限责任公司	其他
重庆市涪陵区自来水有限公司	其他
重庆市东部水务技术开发有限公司	其他
奉节县自来水有限公司	其他
重庆长兴水利水电有限公司	其他
重庆开洲水资源开发有限公司	其他
重庆市宏利水务技术开发有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安诚财产保险股份有限公司	保险费	653,169.93	761,771.55
煌盛集团重庆管业有限公司	采购材料		110,991.70
四川金易管业有限公司	采购材料	19,669,936.25	
重庆市渝盛水资源开发公司	水资源费	1,756,126.37	1,578,841.44
重庆渝水渝佳水务工程有限公司	工程款		5,366,300.18
重庆蓝洁自来水材料有限公司	采购材料	27,508.00	
重庆渝水九龙水务工程有限公司	工程款		11,268,189.65
重庆市水务资产经营有限公司	工程款		857,740.10
云阳水利水电实业开发有限公司	自来水供应	50,803.01	38,307.67
重庆市大学城水务技术开发有限公司	自来水供应	45,079.13	44,544.50
奉节县自来水有限公司	自来水供应	58,860.65	
重庆开洲水资源开发有限公司	自来水供应	55,260.35	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安诚财产保险股份有限公司	代理服务	3,801.89	14,623.02
安诚财产保险股份有限公司	保险赔款		15,517.00
四川金易管业有限公司	提供劳务	200,854.72	
重庆（长寿）化工园区中法水务有限公司	造价咨询	17,344.34	36,909.43
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	工程监理	640,520.93	256,095.68

重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	提供劳务	431,067.96	31,029,404.75
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	试运行收入		1,468,116.50
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	销售商品	6,926,208.72	
重庆蔡同水务有限公司	自来水供应	6,478,139.80	4,271,564.54
重庆蔡同水务有限公司	销售货物、提供劳务		107,735.84
重庆市水务资产经营有限公司	工程设计	1,886,792.40	1,886,792.40
重庆市水务资产经营有限公司	工程施工	5,662,695.28	3,905,815.14
重庆市水务资产经营有限公司	提供劳务	2,974,813.60	2,740,657.12
重庆市水务资产经营有限公司	销售商品	14,527,243.18	1,996,296.58
重庆市水务资产经营有限公司	工程监理	5,169,621.68	588,088.67
重庆市水务资产经营有限公司	造价咨询	1,182,414.89	116,828.30
重庆市铜梁区龙泽水务有限责任公司	销售商品		868,131.83
重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	工程监理	638,381.39	162,660.29
重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	提供劳务		19,445,721.92
重庆渝水环保有限公司	提供劳务		66,775.98
重庆渝水环保有限公司	污泥处置费	327,017.24	336,827.76
重庆中法供水有限公司	工程设计	87,778.31	
重庆中法供水有限公司	工程施工	2,630,010.74	5,940,057.52
重庆中法供水有限公司	销售商品	25,017,009.33	59,630.63
重庆中法供水有限公司	工程监理	317,050.83	322,001.38
重庆中法供水有限公司	造价咨询	307,488.67	11,189.62
重庆中法水务投资有限公司	工程监理		721,135.53
重庆中法水务投资有限公司	工程施工		714,604.00
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	销售商品	6,163,214.56	
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	污泥处置费	1,784,226.31	485,431.48
重庆渝水渝佳水务工程有限公司	材料款		300,000.00
重庆渝水渝佳水务工程有限公司	工程施工		2,222,424.90
重庆白含污水处理有限公司	造价咨询		8,490.57
重庆白含污水处理有限公司	出售商品	251,693.71	
重庆白含污水处理有限公司	提供劳务	101,324.88	
重庆市渝大水务有限责任公司	工程监理		73,207.55
重庆市宏利水务技术开发有限公司	工程监理		56,599.10

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
重庆市水务资产经营有限公司	重庆市排水有限公司	其他资产托管	2018年1月1日	2018年6月30日	协议价格	2,258,726.45
重庆市水务资产经营有限公司	重庆市三峡水务有限责任公司	其他资产托管	2017年7月1日	2018年6月30日	协议价格	1,645,169.05

重庆市水务资产经营有限公司	重庆市渝东水务有限公司	其他资产托管	2017年7月1日	2018年6月30日	协议价格	1,340,613.19
重庆碧水源建设项目管理有限公司	重庆市三峡水务北碚排水有限责任公司	其他资产托管	2017年5月24日	2018年1月23日	协议价格	1,166,612.39
重庆碧水源建设项目管理有限公司	重庆市大足排水有限公司	其他资产托管	2018年1月10日	2018年4月9日	协议价格	727,858.81
重庆碧水源建设项目管理有限公司	重庆市潼南排水有限公司	其他资产托管	2017年6月30日	2018年5月30日	协议价格	985,849.06

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆市水务资产经营有限公司	车辆租赁	83,553.76	53,912.62
超明（重庆）投资有限公司	房屋建筑	11,320.75	11,320.75
重庆碧水源建设项目管理有限公司	房屋建筑	57,142.86	51,142.86

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
重庆九曲河污水处理有限公司	资产租赁		7,001,986.05
重庆市水务资产经营有限公司	资产租赁	57,232,954.72	13,662,698.73
重庆市水务资产经营有限公司	供水管网租赁	4,041,958.36	4,346,297.88

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

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

成都汇凯水处理有限公司	4,476.00	2018 年 6 月 15 日	担保合同生效日起至贷款合同项下具体授信的债务履行期限届满之日后两年。	否
-------------	----------	-----------------	------------------------------------	---

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☒适用 ☐不适用

经公司 2017 年年度股东大会审议批准，本公司为控股子公司成都汇凯水处理有限公司向平安银行股份有限公司重庆分行的固定资产贷款按持股比例提供连带责任保证担保的详细情况，请见公司于 2018 年 6 月 12 日通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《重庆水务集团股份有限公司关于为控股子公司提供担保的公告》（临 2018-019）。

(5). 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
重庆中法水务投资有限公司	117,000,000.00	2010 年 9 月 20 日	2020 年 9 月 19 日	注 1
重庆蓝洁自来水材料有限公司	10,000,000.00	2018 年 5 月 4 日	2020 年 5 月 3 日	注 2

注 1：2010 年 9 月公司与重庆中法水务投资有限公司签订《贷款协议书》。双方约定，由公司向重庆中法水务投资有限公司提供关联方无息贷款 117,000,000.00 元，贷款期限十年，主要用于收购重庆长寿化工园区供排水项目。截止 2018 年 6 月 30 日，公司对重庆中法水务投资有限公司提供关联方贷款 117,000,000.00 元，上述贷款事项业经公司第一届董事会第二十二次会议审议通过。

注 2：2018 年 4 月公司与重庆蓝洁自来水材料有限公司签订《借款协议》。双方约定，由公司向重庆蓝洁自来水材料有限公司提供关联方贷款 10,000,000.00 元，贷款期限二年，利息为年利率 11%，主要用于重庆蓝洁自来水材料有限公司或其全资子公司的生产经营或建设项目。截止 2018 年 6 月 30 日，公司对重庆蓝洁自来水材料有限公司提供关联方贷款 10,000,000.00 元，上述贷款事项业经公司 2018 年第八次总经理办公会议审议通过。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆市水务资产经营有限公司	受让黔江排水股权	71,209,745.55	
重庆市水务资产经营有限公司	收购主城老旧供水管网改造项目二期工程第一批资产(3 条管线)以及与其相关的债权债务		5,038,305.42

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	140.93	310.5

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

(1) 代理结算

根据《重庆市人民政府关于同意授予中法唐家沱污水处理有限公司污水处理特许经营权的批复》渝府[2006]183号文,本公司与中法唐家沱污水处理有限公司(以下简称:中法唐家沱公司)签订污水处理服务协议,协议约定,本公司与中法唐家沱公司每三个运营月进行一次污水处理服务费结算,在每三个运营月结束后的十五个工作日内,中法唐家沱公司向本公司提交经重庆市市政委核查同意的《污水处理服务费用申请单》,公司则根据经重庆市市政委核查的污水处理量与其办理结算支付,现行污水处理服务费结算价格为1.56元/立方米。2018年1-6月公司代收并代重庆市财政局向中法唐家沱公司支付污水处理服务费60,428,823.95元。

(2) 代收代付

代付方名称	付款方名称	款项性质	代付金额	付款金额	应收余额
重庆水务集团股份有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	代付工资	172,203.00	172,203.00	
重庆两江水务有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	税费	7,988.45	7,988.45	
重庆市排水有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	税费	384,781.50	384,781.50	
重庆市自来水有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	税费	5,472.03	5,472.03	
重庆市巴南区道角供水有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	税费	19,617.23	19,617.23	
重庆渝水环保科技有限公司	重庆渝水环保科技有限公司	试运行费	2,372,753.29	3,000,000.00	-627,246.71
重庆市渝西水务有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	税费	7,000.00	7,000.00	
重庆合川排水有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	二期污水厂6月电费、药费	107,239.28	107,239.28	
重庆市三峡水务有限责任公司	重庆市水务资产经营有限公司	镇级运行资金	6,173,368.51	7,273,301.61	-1,099,933.10
重庆市合川区自来水有限责任公司	安诚财产保险股份有限公司重庆分公司	代收代付保险赔付款	217,260.00	217,260.00	

(3) 技术支持费

①根据重庆中法供水有限公司合作经营合同的约定,本公司与合作外方中法水务投资(重庆)有限公司应以其各自的技术优势向合作公司提供长期的技术和有关的服务,重庆中法供水有限公司将在每年总收入中提取3%的金额作为技术支持费支付合作各方,其中:本公司占每年总收入的1%,合作外方占每年总收入的2%。本公司本期确认的技术支持费收入金额如下:

项目名称	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
技术支持费	1,082,801.87	1,146,870.00

②根据重庆中法唐家沱污水处理有限公司合作经营合同的约定,本公司与合作外方中法水务

投资（重庆）有限公司应以其各自的技术优势向合作公司提供长期的技术和有关的服务，重庆中法唐家沱污水处理有限公司将在每年总收入中提取 2.5% 的金额作为技术支持费支付合作各方，其中：本公司占每年总收入的 1%，合作外方占每年总收入的 1.5%。本公司本期确认的技术支持费收入金额如下：

项目名称	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
技术支持费	891,845.03	857,573.64

③根据与重庆（长寿）化工园区中法水务有限公司签订的技术服务协议约定，本公司与合作外方中法水务管理（中山）有限公司应以其各自的技术优势向合作公司提供长期的技术和有关的服务，重庆（长寿）化工园区中法水务有限公司将在每年总收入中提取 2.5% 的金额作为技术支持费支付合作各方，其中：本公司占每年总收入的 1%，合作外方占每年总收入的 1.5%。本公司本期确认的技术支持费收入金额如下：

项目名称	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
技术支持费	434,183.32	394,619.72

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

项目名称	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
技术支持费	23,584.91	13,680.56

⑤根据与重庆市水务资产经营有限公司签订的科技创新研究课题合作协议，重庆市水务资产经营有限公司委托本公司所属全资子公司重庆市排水有限公司对城市污水厂污泥与垃圾焚烧厂渗滤液协同厌氧消化生产性试验及沼气资源化利用技术进行研究，研究成功后，研究成果归重庆市水务资产经营有限公司所有，重庆市水务资产经营有限公司按研究进度支付费用。本公司本期确认的技术支持费收入金额如下：

项目名称	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
技术支持费	358,490.56	

⑥根据与重庆蔡同水务有限公司签订的技术服务协议的约定，本公司以技术优势向合作公司提供长期的技术和有关的服务，重庆蔡同水务有限公司在满足本公司优先分红的前提下，技术服务费充抵分红（根据当年分红金额减少或当年不再收取）；重庆蔡同水务有限公司无可供分配利润时，根据日供水规模收取。本公司本期确认的技术支持费收入金额如下：

项目名称	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
技术支持费	283,018.87	283,018.87

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆(长寿)化工园区中法水务有限公司	599,169.63	59,916.96	599,169.63	59,916.96
应收账款	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	6,645,021.34	352,203.62	6,555,075.34	351,646.82
应收账款	重庆市水务资产经营有限公司	18,374,151.67	4,280,078.77	24,329,172.00	4,901,035.83
应收账款	重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	7,310,386.30	731,038.63	12,071,895.77	1,055,888.72
应收账款	重庆中法供水有限公司	15,850,062.11	696,156.26	7,201,502.20	549,146.08
应收账款	重庆中法水务投资有限公司	93,792.59	9,379.26	1,324,697.51	497,171.30
应收账款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	25,459,386.92	1,252,447.05		
应收账款	重庆铜梁县龙泽水务有限责任公司	10,211.13	1,021.11	1,925,194.10	758,166.73
应收账款	重庆农村商业银行股份有限公司			122.50	
应收账款	重庆渝水九龙水务工程有限公司			382,084.37	19,104.22
应收账款	重庆江东水务有限公司	2,596,316.95	129,815.85	220,925.90	11,046.30
应收账款	重庆市东部水务技术开发有限公司			5,140.00	448.00
应收账款	奉节县自来水有限公司			8,750.00	437.50
应收账款	重庆长兴水利水电有限公司			35,000.00	1,750.00
应收账款	重庆市涪陵区自来水有限公司			1,500.00	75.00
应收账款	重庆白含污水处理有限公司			173,986.97	8,699.35
应收账款	重庆大足城乡投资集团有限公司	1,371,008.56	68,550.43		
应收账款	重庆东渝自来水有限公司	1,259,046.57	62,952.33		
预付账款	四川金易管业有限公司			2,438,711.89	
预付账款	重庆三峰科技有限公司	936,000.00			
其他应收款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	591,506.68	29,575.33	133,045.48	6,652.27
其他应收	重庆市水务资产经营	2,085,581.50	182,742.93	4,941,657.34	697,593.80

款	有限公司				
其他应收款	安诚财产保险股份有限公司重庆分公司	15,866.00	5,453.00	58,446.00	1,276.60
其他应收款	重庆中法供水有限公司	736,061.10	36,803.06	1,982,965.61	220,617.57
其他应收款	重庆大足城乡建设投资集团有限公司	3,864,102.26		3,864,102.26	
其他应收款	重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	107,649.00	53,824.50	107,649.00	10,764.90
其他应收款	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	711,896.00	35,594.80	285,215.00	14,260.75
其他应收款	重庆白含污水处理有限公司	1,197,150.00	59,857.50	1,411,975.00	70,598.75
其他应收款	重庆市宏利水务技术开发有限公司	4,950.00	247.50		
应收股利	重庆蓝洁自来水材料有限公司	1,120,000.00			
长期应收款	重庆中法水务投资有限公司	117,000,000.00		117,000,000.00	
长期应收款	重庆蓝洁自来水材料有限公司	10,000,000.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	煌盛集团重庆管业有限公司	1,373.60	1,373.60
应付账款	重庆渝水九龙水务工程有限公司		10,251,991.26
应付账款	重庆市水务资产经营有限公司	9,389,134.58	29,350,412.72
应付账款	重庆市渝盛水资源开发有限公司	685,761.96	404,548.32
应付账款	重庆渝水渝佳水务工程有限公司	7,476,909.77	10,866,575.83
应付账款	重庆蓝洁广顺净水材料有限公司		261,775.00
应付账款	重庆蓝洁自来水材料有限公司	30,524.00	
应付账款	重庆中法供水有限公司	850,946.73	850,946.73
应付账款	四川金易管业有限公司	7,272,698.03	4,491,557.94
应付账款	重庆东渝自来水有限公司	1,192,105.58	
预收账款	重庆(长寿)化工园区中法水务有限公司		2,282,844.63
预收账款	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司		2,924,118.48
预收账款	重庆东渝自来水有限公司		350,000.00
预收账款	重庆市水务资产经营有限公司	6,091,547.77	9,550,486.19
预收账款	重庆中法供水有限公司	2,510,324.37	2,581,175.58
预收账款	重庆中法水务投资有限公司	1,082,368.00	4,537,651.88
预收账款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	2,814,360.00	61,700.00
预收账款	重庆市东部水务技术开发有限公司		6,124.43
预收账款	重庆江东水务有限公司		1,470,000.00
其他应付款	重庆市水务资产经营有限公司	21,242,925.93	26,820,886.39
其他应付款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司		2,524.00
其他应付款	安诚财产保险股份有限公司重庆分公司	26,200.23	53,006.22
其他应付款	重庆渝水九龙水务工程有限公司	8,747,330.24	8,798,263.24

其他应付款	重庆渝水渝佳水务工程有限公司	8,747,330.24	8,747,330.24
其他应付款	重庆中法供水有限公司	1,000.00	326,310.50
其他应付款	四川金易管业有限公司	619,757.00	620,334.20
其他应付款	重庆大足城乡建设投资集团有限公司		1,333,200.00
其他应付款	重庆唐家桥水处理项目管理有限公司		268,994.00
其他应付款	重庆蓝洁广顺净水材料有限公司		30,000.00
其他应付款	重庆市东渝自来水有限公司		74,215.34
其他应付款	重庆农村商业银行股份有限公司	275.64	184.82
其他应付款	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	27,000.00	27,000.00
其他应付款	重庆铜梁县龙泽水务有限责任公司		6,634.84
其他应付款	重庆渝水环保有限公司	754,154.92	3,125,653.96

7、关联方承诺

√适用 □不适用

(1) 根据 2007 年 10 月 12 日重庆市水务资产经营有限公司与本公司签署了《避免同业竞争协议》，重庆市水务资产经营有限公司承诺该公司及其下属企业不会与本公司的主营业务发生竞争，并促使该公司之参股企业不会与本公司的主营业务发生竞争，并赋予（包括但不限于）本公司的优先交易及选择权、优先受让权、政府投资项目优先收购权等。截止 2018 年 6 月 30 日，公司股东重庆市水务资产经营有限公司严格履行本承诺。

(2) 根据重庆德润环境有限公司于 2015 年 12 月出具《重庆德润环境有限公司关于避免同业竞争的承诺函》承诺，截至本承诺函出具日，重庆德润环境有限公司及下属公司不存在以任何形式从事或参与与本公司主营业务构成竞争关系的业务或活动；本次收购后，该公司及下属公司（除本公司外）不会与本公司的主营业务发生竞争，并促使该公司之参股企业不会与本公司的主营业务发生竞争，并赋予（包括但不限于）本公司的优先交易及选择权、优先受让权等。截止 2018 年 6 月 30 日，公司股东重庆德润环境有限公司严格履行本承诺。

(3) 根据重庆德润环境有限公司于 2015 年 11 月 30 日出具《重庆德润环境有限公司关于规范关联交易及保持上市公司独立性的承诺函》承诺：“本次收购完成后，本公司及下属公司（除重庆水务外）将继续规范与重庆水务及下属公司之间的关联交易。若有不可避免的关联交易，本公司及下属公司（除重庆水务外）将按照相关法律法规、规范性文件以及重庆水务《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关规定严格履行决策程序，并遵循公允、合理的市场定价原则公平操作，不会利用该等关联交易损害重庆水务及其他中小股东的利益。”截止 2018 年 6 月 30 日，公司股东重庆德润环境有限公司严格履行本承诺。

(4) 根据重庆德润环境有限公司于 2015 年 11 月 30 日出具《重庆德润环境有限公司关于规范关联交易及保持上市公司独立性的承诺函》承诺：“本次收购完成后，本公司将继续保持重庆水务完整的采购、生产、销售体系，使其拥有独立的知识产权，保持其在业务、人员、资产、财务及机构方面的独立，保证其独立面向市场的经营能力。”截止 2018 年 6 月 30 日，公司股东重庆德润环境有限公司严格履行本承诺。

(5) 根据重庆德润环境有限公司 2015 年 10 月 29 日就拟受让重庆市水务资产经营有限公司所持有的本公司部分股份及重庆苏渝实业发展有限公司所持有的本公司全部股份出具公开承诺，承诺自标的股份办理完毕股份过户登记至重庆德润环境之日起的 6 个月内，重庆德润环境不会以任何形式转让该等标的股份；自标的股份办理完毕股份过户登记至重庆德润环境之日起的 6 个月后，重庆德润环境有限公司对标的股份的处置按照届时中国证监会的最新规定执行。截止 2018 年 6 月 30 日，公司股东重庆德润环境有限公司严格履行本承诺。

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据 2007 年 10 月 12 日水务资产公司与本公司签署了《避免同业竞争协议》，水务资产公司承诺该公司及其下属企业不会与本公司的主营业务发生竞争，并促使该公司之参股企业不会与本公司的主营业务发生竞争，并赋予（包括但不限于）本公司的优先交易及选择权、优先受让权、政府投资项目优先收购权等。截止 2018 年 6 月 30 日，公司股东水务公司严格履行本承诺。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

√适用 □不适用

根据国家人社部、重庆市劳动局及重庆市国资委关于试行企业年金的相关文件精神，以及水务资产公司企业年金有关要求，结合本公司的实际情况，制订了《重庆水务集团股份有限公司企业年金方案》，并于 2015 年 12 月 30 日获得重庆市国资委《关于企业职工工资事项备案表》备案（渝国资财考薪[2015]44 号）。经职工大会讨论确认后，公司于 2016 年 10 月 8 日与平安养老保险股份有限公司签署了《重庆水务集团企业年金计划受托管理合同》。根据设定提存计划会计处理相关规定，公司报告期内计提了企业年金费用 12,012,573.97 元。

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 4 个报告分部，分别为：集团本部、供水板块、污水处理板块、工程施工及其他板块。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	供水板块	污水处理板块	工程施工及其他板块	集团本部	分部间抵销	合计
营业	988,265,101.18	1,154,833,249.61	256,542,263.10	2,432,415.13	115,281,253.23	2,286,791,775.79

收入						
营业成本	619,163,571.32	546,967,609.13	216,440,287.03		115,281,253.23	1,267,290,214.25
期间费用	139,588,450.40	149,230,692.75	36,253,109.67	441,238.96		325,513,491.78
利润总额	261,505,081.48	480,245,060.95	2,839,606.39	107,045,633.00		851,635,381.82
资产总额	6,416,442,927.02	7,077,762,702.50	1,203,417,462.81	15,179,545,855.60	12,086,080,323.18	17,791,088,624.75
负债总额	2,990,279,994.89	1,720,895,784.77	892,667,597.90	3,376,648,176.00	4,761,844,713.59	4,218,646,839.97

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☒适用 ☐不适用

(1) 公司所属控股子公司九龙县汤古电力开发有限公司（下称“九龙公司”）为九龙县日鲁库、中古、汤古等三个小型梯级水电站项目（总装机规模 4.4 万千瓦）的项目法人。因政策环境变化影响、施工总承包方严重违约等原因，九龙水电项目一度实质性停止工程实体施工。为控制投资风险、加强项目管理，公司于 2017 年委托授权全资子公司重庆公用事业建设有限公司（下称“建设公司”）管理该项目。按照公司要求，建设/九龙公司全力以赴推进项目相关手续办理，现已完成项目（主体工程）复核、项目送出工程/上网、重大设计变更及审批、主体工程临时环保备案等手续，但因该项目属四川省小水电遗留问题，加之环保新政策影响，项目主体工程环境影响回顾性评价及变更部分环评等手续尚在办理中。

鉴于该项目出现投资条件重大变化、总承包方严重违约、预期投资目的或将无法实现等情况，公司及时要求建设/九龙公司委托专业中介机构同步开展工程清理、质量鉴定、投资效益及风险分析论证等工作。报告期内，在建设/九龙公司、有关中介机构工作成果基础上，公司召开项目综合论证会议，认为：从经济、技术、环保、政策、四川小水电现状等方面分析，目前应终止该项目继续大量资金投入；依法依规进一步加快办理该项目后续手续，为转让创造条件；积极处理施工总承包合同纠纷问题，充分做好仲裁准备工作。九龙公司已向重庆仲裁委员会提起仲裁，并于 2018 年 6 月 22 日收到《仲裁申请受理通知书》，目前尚未开庭审理。公司及九龙公司将按要求加快后续法律仲裁、资产处置等工作，最大限度减少对公司的影响。

(2) 增值税缴纳及返还情况：报告期内，公司除本部外的污水企业按照财政部、国家税务总局印发的财税[2015]78 号文的要求缴纳污水处理服务收入增值税，并收到增值税退税款 39,964,113.99 元，按照《企业会计准则》及有关规定，公司将上述增值税退税款计入当期损益。

公司本部从 2017 年 4 月起，因市国税部门认为公司本部未直接提供污水处理劳务，国税部门对公司本部按财税〔2015〕78 号文缴纳的污水处理增值税暂停执行即征即退 70%的政策。后经重庆市国税部门再次研究，同意公司本部对留存的污水处理服务收入按管理服务 6%增值税率进行申报纳税，并由税务部门对公司本部 2017 年 4 月至 2018 年 4 月期间已按 17%增值税率缴纳的污水增值税进行清算退税。截止报告期末，公司本部已按此方式完成对 2017 年 4 月至 2018 年 4 月期间污水增值税的变更申报，国税部门已在 2018 年 7 月完成清算退税，对公司于 2017 年 4 月至 2018 年 4 月期间已按 17%税率申报缴纳的污水处理服务收入增值税清算差额 114,137,965.24 元退回了公司。公司本部从 2018 年 5 月开始已按管理服务 6%增值税率进行正常申报纳税。按此方式申报缴纳增值税较按财税[2015]78 号文即征即退 70%的政策，公司本部实际承担税负无明显差异。

鉴于公司第四期（2017-2019 年）污水处理服务结算价格在核定时未考虑增值税及附加税影响因素，按照渝府〔2007〕122 号文和市财政污水处理服务结算价格核定办法的相关规定，公司将向市财政申请补偿实际承担的增值税及附加税费。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	631,486,152.20	100.00	31,574,307.61	5.00	599,911,844.59	696,588,281.76	100.00	34,829,414.09	5.00	661,758,867.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	631,486,152.20	/	31,574,307.61	/	599,911,844.59	696,588,281.76	/	34,829,414.09	/	661,758,867.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	631,486,152.20	31,574,307.61	5.00%
1 至 2 年			

2 至 3 年			
3 年以上			
合计	631,486,152.20	31,574,307.61	5.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-3,255,106.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒适用 ☐不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占应收帐款总额的比例 (%)	坏账准备
重庆市财政局	非关联方	608,074,389.20	96.29	30,403,719.46
重庆两江新区水土高新技术产业园建设投资有限公司	非关联方	10,856,812.79	1.72	542,840.64
重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司	非关联方	8,030,900.34	1.27	401,545.02
重庆两江新区龙兴工业园建设投资有限公司	非关联方	4,524,049.87	0.72	226,202.49
合计		631,486,152.20	100.00	31,574,307.61

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000,000.00	99.43	3,000,000.00	0.30	997,000,000.00	1,000,000,000.00	99.47	3,000,000.00	0.30	997,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	663,178.23	0.07	33,158.91	5.00	630,019.32	244,676.08	0.02	12,233.80	5.00	232,442.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,108,802.26	0.51			5,108,802.26	5,098,802.26	0.51			5,098,802.26
合计	1,005,771,980.49	/	3,033,158.91	/	1,002,738,821.58	1,005,343,478.34	/	3,012,233.80	/	1,002,331,244.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	663,178.23	33,158.91	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	663,178.23	33,158.91	5.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 20,925.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投资理财	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
基建单位往来	1,232,700.00	1,234,700.00
集团内部往来	3,876,102.26	3,864,102.26
其他	663,178.23	244,676.08
合计	1,005,771,980.49	1,005,343,478.34

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
交通银行重庆渝中支行	理财产品	1,000,000,000.00	1 年以内	99.43	3,000,000.00
重庆市大足区清溪水务有限公司	往来款	3,864,102.26	1 年以内	0.38	
重庆市劳动保障监察总队	保证金	1,222,700.00	1 至 2 年	0.12	
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	技术支持费	591,506.68	1 年以内	0.06	29,575.33
唐闻	职工借款	20,763.55	1 年以内	0.00	1,038.18
合计	/	1,005,699,072.49	/	99.99	3,030,613.51

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,318,313,256.05		7,318,313,256.05	7,270,503,256.05		7,270,503,256.05
对联营、合营企业投资	1,125,817,957.06		1,125,817,957.06	1,139,697,103.71		1,139,697,103.71
合计	8,444,131,213.11		8,444,131,213.11	8,410,200,359.76		8,410,200,359.76

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆市自来水有限公司	1,686,631,715.20	47,810,000.00		1,734,441,715.20		
重庆市渝南自来水有限公司	23,762,616.26			23,762,616.26		
重庆市万盛自来水有限公司	35,780,469.44			35,780,469.44		
重庆市合川区自来水有限责任公司	41,570,546.41			41,570,546.41		

重庆市排水有限公司	2,122,665,532.18			2,122,665,532.18		
重庆市三峡水务有限责任公司	1,250,567,673.44			1,250,567,673.44		
重庆市渝东水务有限公司	942,870,857.47			942,870,857.47		
重庆市渝西水务有限公司	362,620,101.34			362,620,101.34		
重庆市豪洋水务建设管理有限公司	482,735,182.06			482,735,182.06		
重庆公用事业建设有限公司	91,804,296.40			91,804,296.40		
重庆公用工程建设监理有限责任公司	2,752,277.66			2,752,277.66		
重庆公用事业投资开发有限公司	16,213,465.51			16,213,465.51		
重庆香江环保产业有限公司	18,004,749.27			18,004,749.27		
九龙县汤古电力开发有限公司	658,170.00			658,170.00		
重庆两江水务有限公司	57,987,354.35			57,987,354.35		
重庆市渝水水务机械有限公司	37,681,402.05			37,681,402.05		
重庆市大足区清溪水务有限公司	46,296,257.74			46,296,257.74		
成都汇凯水处理有限公司	31,200,000.00			31,200,000.00		
重庆市给水工程设计有限公司	8,700,589.27			8,700,589.27		
重庆渝水环保科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	7,270,503,256.05	47,810,000.00		7,318,313,256.05		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
重庆中法水务投资有限公司	1,068,802,199.73			48,989,697.91			60,000,000.00			1,057,791,897.64	
重庆中法环保研	7,457,536.44			120,706.95						7,578,243.39	

发中心有限公司											
小计	1,076,259,736.17			49,110,404.86			60,000,000.00			1,065,370,141.03	
二、联营企业											
重庆东渝自来水有限公司	24,184,171.61			38,838.69			6,000,000.00			18,223,010.30	
重庆江东水务有限公司	2,028,704.53			545,226.28						2,573,930.81	
煌盛集团重庆管业有限公司	1,744,704.35			181,106.02						1,925,810.37	
重庆蔡同水务有限公司	5,429,327.74			366,325.34						5,795,653.08	
重庆蓝洁自来水材料有限公司	30,050,459.31			2,998,952.16			1,120,000.00			31,929,411.47	
小计	63,437,367.54			4,130,448.49			7,120,000.00			60,447,816.03	
合计	1,139,697,103.71			53,240,853.35			67,120,000.00			1,125,817,957.06	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,117,447,155.66	642,425,087.16	1,027,767,245.05	567,757,292.37
其他业务	2,432,415.13		2,276,173.50	
合计	1,119,879,570.79	642,425,087.16	1,030,043,418.55	567,757,292.37

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	53,240,853.35	27,741,260.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	25,000,000.00	25,000,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	23,769,863.01	27,082,191.78
委托贷款		336,084.91
合计	102,010,716.36	100,159,536.96

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	730,537.83	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,918,725.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	23,769,863.01	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	4,143,987.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,775,907.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-12,200,853.16	
少数股东权益影响额	-32,516.96	
合计	69,105,650.96	

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

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	涉及金额	原因
污泥处置补助	1,424,264.37	该类补助为企业经常性补助

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.65	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.16	0.15	0.15

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内公开披露的所有公司文件的正本及公告原件

董事长：王世安

董事会批准报送日期：2018-08-11

修订信息

☐适用 ☒不适用