

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 2020 年年度报告

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、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人郑如彬、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

2021年3月31日公司第五届董事会第三次会议（2020年年度董事会会议）审议通过的公司2020年度利润分配预案为：以公司现有总股本48亿股为基数，拟按每10股派2.55元（含税）比例向全体股东派发现金红利122,400万元；本年度不送红股，也不实施资本公积金转增股本。

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	50
第七节	优先股相关情况.....	55
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节	公司治理.....	64
第十节	公司债券相关情况.....	67
第十一节	财务报告.....	70
第十二节	备查文件目录.....	227

第一节 释义

一、 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》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
财税〔2015〕78号	指	《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税〔2015〕78号）
九龙公司	指	九龙县汤古电力开发有限公司
成都汇凯	指	成都汇凯水处理有限公司
重庆珞渝	指	重庆珞渝环保科技有限公司
建设公司	指	重庆公用事业建设有限公司
香江环保	指	重庆香江环保产业有限公司
20渝水01	指	重庆水务集团股份有限公司2020年公开发行公司债券（第一期）
COD	指	化学需氧量
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
m ³	指	立方米

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	郑如彬

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报 上海证券报 证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	重庆市渝中区龙家湾1号

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
	签字会计师姓名	童文光、刘宗磊

七、近三年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	2020年	2019年		本期比上年 同期增减 (%)	2018年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	6,349,599,844.62	5,638,549,427.06	5,638,549,427.06	12.61	5,170,359,319.56	5,171,040,734.56
归属于上市公司股东的 净利润	1,773,730,161.83	1,662,985,044.84	1,665,104,884.30	6.66	1,357,356,980.98	1,421,522,203.18
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	1,671,946,184.90	1,539,709,853.01	1,539,709,853.01	8.59	1,266,012,345.70	1,266,012,345.70
经营活动产生的现金流 量净额	2,301,313,982.25	2,239,845,048.33	2,241,922,142.86	2.74	2,365,160,679.15	2,366,234,254.00
	2020年末	2019年末		本期末比上 年同期末增 减(%)	2018年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的 净资产	15,522,660,334.47	15,405,899,381.54	15,147,071,938.64	0.76	14,402,996,165.09	14,142,048,882.73
总资产	24,534,292,342.35	22,026,026,235.18	21,712,848,324.68	11.39	20,296,656,068.35	19,965,882,483.63

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年		本期比上年同期增减(%)	2018年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.37	0.35	0.35	5.71	0.28	0.30
稀释每股收益(元/股)	0.37	0.35	0.35	5.71	0.28	0.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.35	0.32	0.32	9.38	0.26	0.26

加权平均净资产收益率 (%)	11.57	11.18	11.39	增加0.39个百分点	9.69	10.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.90	10.35	10.53	增加 0.55 个百分点	9.03	9.05

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

净利润及其相关指标三年变化的主要原因：一是外币汇率波动引起汇兑损益变化所致，本期外币借款按期末汇率折算发生汇兑收益 627 万元，2019 年外币借款发生汇兑损失 2,159 万元，2018 年外币借款发生汇兑损失 4,456 万元；二是因 2018 年公司计提九龙水电项目减值准备 29,892 万元；三是因 2018 年公司收到了 2017 年 4 月至 12 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及其附加税 10,133 万元；四是 2019 年 4 月起，污水处理服务增值税税率自 16% 下调至 13%，2020 年 5 月起，污水处理服务增值税税率自 13% 下调至 6%；五是供排水水量增加；六是污水处理服务结算价格调整；七是 2020 年污水处理服务收入缴纳企业所得税。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,135,621,880.52	1,459,184,865.81	1,839,410,738.81	1,915,382,359.48
归属于上市公司股东的净利润	268,543,628.03	523,397,518.88	714,085,929.52	267,703,085.40

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	237,830,023.32	493,152,906.83	691,919,269.54	249,043,985.21
经营活动产生的现金流量净额	420,139,659.53	556,141,091.50	778,402,870.86	546,630,360.36

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-7,634,104.40	七、73、74、75	26,713,437.51	23,776,132.14
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	62,243,503.54	七、67、74	45,755,757.64	45,457,234.69
委托他人投资或管理资产的损益	12,257,260.27	七、68	11,638,356.16	73,826,254.83
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	-16,321,588.48		-2,119,839.46	-67,560,318.97
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,057,534.25	七、70		
受托经营取得的托管费收入	245,095.97		7,102,850.30	2,790,349.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,918,937.17	七、74、75	56,385,500.73	41,142,569.39
少数股东权益影响额	-84,852.23		-109,871.15	-32,247.00
所得税影响额	-20,897,809.16		-22,090,999.90	-28,055,338.99
合计	101,783,976.93		123,275,191.83	91,344,635.28

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	1,260,503,323.60	1,068,069,155.37	-192,434,168.23	34,288,940.98
交易性金融资产		503,057,534.25	503,057,534.25	3,057,534.25
合计	1,260,503,323.60	1,571,126,689.62	310,623,366.02	37,346,475.23

十二、 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重庆市主城区城市范围供水特许经营权，期限 30 年。本公司从事自来水业务的非主城区全资子公司拥有重庆市有关区政府所授予的当地特许经营区域内的供水业务特许经营权。公司供水业务主要包括本集团下属水厂以长江、嘉陵江为主要水源，按照自来水常规（或深度）处理工艺对原水进行处理，将符合国家质量标准的自来水通过输配水管网输送到终端用户的全过程。本公司下属企业生产的自来水主要用于满足本集团在已被政府所授权的供水特许经营区域内的生活用水、工商业用水及其他用水的需要。本公司享有向愿意并且已经接受本公司供水服务的用户直接收取水费的权利，水费价格的调整按照一定的程序，经政府物价管理部门批准后执行。

2、污水处理业务

本公司于 2007 年被重庆市政府授予排水特许经营权，期限 30 年。本公司下属在重庆市内从事污水处理业务的 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、初期雨水及其他污水进行物理、化学及生化处理，达到国家相关环保标准后排放入相应受纳水体的全过程。本公司下属企业所从事的污水处理业务主要用于满足本集团在重庆市政府所授权的特许经营区域内的污水处理，使之符合环保要求，保护长江上游及三峡库区的水体安全。本公司享有在特许经营期限和特许经营区域内提供了充分、连续和合格污水处理服务的条件下向政府收取合理服务费用的权利。公司污水处理业务主要采取政府购买服务并支付费用的方式，污水处理服务结算价格由政府相关部门每 3 年核定一次。此外，本公司在重庆市璧山区、大足区及四川省成都市青白江区、湖北省安陆市等地的污水处理项目亦享有当地政府所授予的特许经营权。

3、污泥处理处置业务

本公司所属的重庆渝水环保科技有限公司等全资及控股子公司主要从事对城镇生活污水处理厂产生的湿污泥进行处理处置的相关业务，通过运用污泥好氧发酵制营养土、污泥协同烧制陶粒、污泥热电联产、污泥热干化等各种工艺技术使污泥经单元工艺组合处理，达到“减量化、稳定化、无害化”的目的。公司污泥处理处置业务主要采取政府（或使用者）购买服务并支付费用的方式，主要服务范围涉及重庆市中心城区、永川区、垫江县、万盛区及四川省成都市青白江区、云南省昆明市主城区等地。截至报告期末公司运营管理的污泥处理处置项目的设计能力达 2,072 吨/日。

4、工程施工和其他业务

除上述业务外，公司所属全资及控股子公司还经营：市政公用工程、机电安装工程、房屋建筑等工程施工业务；房屋建筑工程及市政公用工程监理业务；给排水设备制造业务等。

本公司其他业务包括材料销售、管道安装、水表安装等。

(二) 行业情况说明

随着生态文明建设加力推进，生态环境保护全面加强，污染防治攻坚战坚决打好，水务行业发展处于重要战略机遇期、深度变革调整期，水务产业将放弃之前的粗放式发展进入追求高质量发展的新阶段。产业由规模增长向提质增效转变，向城乡供水一体化、厂网河湖一体化治理转变，由“重水轻泥”向“泥水并重”、“泥水一体”转变，由污水处理向再生利用转变，由水务自动化、信息化向数字化、智慧化转变，沿产业链纵横拓展的综合解决方案成为趋势。

伴随系列政策措施，水务市场刚性需求加速释放，市场空间不断拓展，产业规模不断扩大。在既有文件基础上，2019 年国家又相继出台《城镇污水处理提质增效三年行动方案（2019-2021 年）》、《关于推进农村生活污水治理的指导意见》、《关于完善长江经济带污水处理收费机制有关政策的指导意见》等政策措施，将触发更大市场空间的释放。市场趋势方面，全国化、区域化、平台化竞争加剧；产业环保化，跨界进军持续，产融结合，资源资产化、资产金融化，市场集中度将进一步提升。

环境保护监管不断加强，生态环境保护法律将日趋完善，督查将不断强化，执法将更为严格，水务企业经营风险进一步加大。PPP 项目日益规范，2019 年，财政部《关于推进政府和社会资本合作规范发展的实施意见》（财金〔2019〕10 号）和国家发改委《关于依法依规加强 PPP 项目投资和建设管理的通知》（发改投资规〔2019〕1098 号）进一步规范 PPP 项目管理，PPP 进入由量转质、规范发展、行稳致远阶段，优质项目竞争将更为激烈。

本公司经营区域主要为重庆市。公司享有重庆市政府授予的供排水特许经营权，占有重庆市主城区约 56% 的自来水市场和重庆市约 71.2% 的污水处理市场；公司及合营联营企业共同占有重庆市主城区约 88% 的自来水市场和重庆市约 82% 的污水处理市场，在重庆地区供排水市场具有区域领先优势。在做好重庆市域内的建设、运营项目同时，公司面向全国的四川、云南、湖北、河南等省市水务环保行业进军，正围绕打造国内一流水务综合服务商的战略目标，坚持新发展理念，强化市场意识，抢抓市场机遇，积极拓展市内外供排水及相关产业市场，加快实现跨区域化发展。

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)	上年度末余额(元)	变动金额(元)	变动幅度(%)	注释
交易性金融资产	503,057,534.25		503,057,534.25	不适用	注1
其他应收款	131,872,622.12	519,991,739.50	-388,119,117.38	-74.64	注2
合同资产	135,079,390.74		135,079,390.74	不适用	注3
一年内到期的非流动资产	62,000,000.00	117,000,000.00	-55,000,000.00	-47.01	注4
其他流动资产	153,165,670.71	111,895,690.20	41,269,980.51	36.88	注5
长期股权投资	1,675,859,166.11	1,271,848,845.29	404,010,320.82	31.77	注6
其他非流动资产	42,778,705.44	302,331,885.81	-259,553,180.37	-85.85	注6

注 1：主要系报告期内新增保本浮动收益型委托理财产品 5 亿元所致。

注 2：主要系报告期内到期收回保本保证收益型委托理财产品本金 4 亿元所致。

注 3：主要原因是报告期实行新收入准则，根据新收入准则对原应收账款中应确认为合同资产的应收款项进行相应调整。

注 4：主要系报告期内提前收回对合营企业股东贷款 5,500 万元，对剩余的股东贷款 6,200 万元展期一年所致。

注 5：主要系报告期内待认证进项税额增加所致。

注 6：主要系报告期内公司收购中州水务控股有限公司 20% 股权因股权变更已完成，从其他非流动资产结转至长期股权投资所致。

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股份公司成立之日起的 30 年特许经营期间，在特许经营区域范围内独家从事供排水服务，授权公司在特许经营区域内对向政府提供的污水处理服务和向用户提供的供水服务享有直接收费的权利，并自动享有在重庆实施并购与新建供排水项目的特许经营权。本公司在非主城区从事自来水业务的部分全资子公司拥有重庆市有关区政府所授予的当地特许经营区域内的供水业务特许经营权。公司为重庆市最大的供排水一体化经营企业，具有厂网一体、产业链完整的优势。截至 2020 年 12 月 31 日，公司供水企业的制水系统（水厂）28 个，生产能力 244.45 万立方米/日；排水企业投入运行的污水处理厂有 81 个，污水处理业务日处理能力为 356.945 万立方米/日；污泥处理系统（含投资新建、受托/租赁运营等）9 套，日设计污泥处理能力 2,072 吨。

2. 经营方式和盈利模式优势。本公司所从事的污水处理业务主要采取“政府特许、政府采购、企业经营”的模式，按照“渝府〔2007〕122 号”文及《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，具备争取相对较低融资成本的条件，能够为公司发展配合提供较好的资金支持。

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、信息化、智能化的运营管理体系。公司生产工艺成熟，供水和污水处理能力持续增长，供排水水质全面达到或优于国家标准。公司立足运营管理实际，拥有一套不可复制、因地制宜的高效管理模式。坚持实施创新驱动发展战略，不断强化科技支撑，持续推动技术创新，着眼数字化智能化转型，积极推进以大数据、云计算为手段的“智慧水务”建设。公司完善了设备全寿命管控模式，设备可靠性和利用率均有效提高。公司进一步理顺专业中心管理体制，充分发挥水质检测、教育科技、远通电子、给水设计、客户服务等 5 个专业子（分）公司的专业化优势，为公司高质量发展提供坚强支撑。

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

6、坚持科技兴企战略，在致力于提升公司自身科研能力的同时，加强与国内外知名高校、科研院所及环保设备企业的合作，研究行业发展趋势和集团供排水企业的发展需要，推动适宜本地和集团的相关技术和产品的研发、应用与成果转化，依靠科技进步打造公司技术竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一）经营状况保持稳定增长

2020 年，公司污水处理结算水量 12.50 亿立方米，同比增长 8.75%，自来水售水量 5.70 亿立方米，同比增长 6.23%；公司实现营业收入 63.50 亿元，同比增加 12.61%；实现净利润 17.74 亿元（不含少数股东损益），同比增加 6.66%，每股收益达到 0.37 元，同比增加 5.71%；总资产达到 245.34 亿元，较上年末增加 11.39%；净资产（不含少数股东权益）155.23 亿元，较上年末增加 0.76%；加权平均净资产收益率 11.57%，同比增加 0.39 个百分点，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 10.90%，同比增加 0.55 个百分点；报告期末公司资产负债率为 36.45%，较上年末上升 6.51 个百分点，主要原因是报告期内发行 20 亿元“20 渝水 01”公司债券所致。

报告期内，经公司及所属各单位的共同努力，供排水水质持续稳定达标，供排水业务持续增长，经营业绩呈现稳定增长态势。本公司努力克服新冠疫情的不利影响，经营业绩整体受社会经济形势变化的影响较小，财务结构及资产状况继续保持良好。

（二）供排水主业稳步发展，市场拓展取得成效

2020 年是公司“十三五”计划收官之年，公司在全力抗疫战洪保民生的同时，提前周密计划推动早复工、快建设，全力抢回工期，取得了新大江水厂一期、新德感水厂一期厂区建设基本完成，珞璜污泥处置中心建成投运、合川二水源工程顺利动工，璧山高新区等 8 座污水厂提标工程完工通水等项目建设成果；市场拓展克难奋进，中标了昆明五华水环境综合治理 PPP 项目、昆明污泥处理处置委托运营、沙坪坝区清水溪及凤凰溪“清水绿岸”治理提升工程 PPP 项目，完成了万州区 4 个镇级污水厂、鸡冠石污泥处理等污水污泥项目的收购，报告期内成功拓展的市场项目有利于扩大产能规模，完善水环境产业链，巩固公司主业的本土市场领先优势，增强综合竞争力。截至报告期末，公司日供水能力共计 244.45 万 m³；日污水处理能力共计 356.95 万 m³。

（三）持续完善公司治理，内控水平不断提升

为更好落实公司董事会对经理层成员的聘任、考核等权利，按照重庆市国资委关于推行经理层成员任期制和契约化管理的指导意见，公司形成经理层成员任期制和契约化管理的管理机制。进一步加强内部控制和风险管理，不断强化制度建设和流程控制，新订/修订了《公司“三重一大”事项集体决策实施办法》《公司集中采购管理办法》等制度 30 余项，开展各类审计、检查、投资后评价等共计 8 项，配合上级审计 5 项次，完成了 2020 年度内部控制有效性自我评价工作及审计工作，审计机构出具了标准无保留意见的内控审计报告。

（四）全面实施创新驱动，智慧赋能助力发展

围绕公司发展需要和国家环保新要求，公司进一步加大研发投入，坚持创新引领发展，积极推进省部级及以上课题及公司创新基金项目研究工作，加快智慧水务建设，积极构建“投资-建造-运营”的全链条智慧平台，工程建设投资决策与大数据分析平台、城市污水处理厂数学仿真决策支持系统、物联网智能压力感知终端和采集云平台等均已试点应用，完成 30 余项信息化标准编制，6 个智能水（污水）厂试点有序推进，完成财务智能控制、协同办公等系统的升级工作，新增授权实用新型专利 80 项、发明专利 2 项、外观专利 1 项。通过全面实施技术创新规划，为保障公司安全有效供水、提升污水、污泥处理处置效能、优化管理降本增效提供了有力的技术支持和服务保障。

（五）改革纵深推进，蓄积发展力量

落地执行经理层成员任期制和契约化管理，出台《工资总额管理办法》《关于进一步加强和完善工资薪酬管理的指导意见》等制度，完善收入分配管理调控机制；完成了供排水服务区域重构后续工作；统筹谋划，明确了市场拓展方向、具体工作路径和投后管理，优化了市场拓展工作

机制；有序推进建设公司和香江环保整合、监理公司转型升级，首次将污水处理药耗纳入成本节约分成范围，试点药剂等大宗物资集中采购。

（六）环保主体责任落实有力，积极践行社会责任

2020 年，公司严格落实“党政同责、一岗双责”安全生产责任制，配合政府探索排水厂网一体化，推进污水处理设施全覆盖，精细化信息化“两化”水平稳步提升，各项生产运营数据稳中向好，供排水水质持续保持优质稳定，全年未发生安全生产行政处罚事件，未发生生产安全主体责任事故，确保了安全生产和环保工作双丰收。

在保证运营生产的同时，公司积极响应国家节能减排号召，全年污水处理排放量 12.08 亿 m³，COD 削减量近 26 万吨，氨氮削减量 2.5 万吨；根据股东提议积极参与重庆市国资系统精准扶贫工作，向重庆市慈善总会、重庆市残疾人福利基金会等共计捐赠现金 63 万元。落实重庆市支持中小企业共渡难关二十条政策，执行优惠水价，推行“欠费不停供”措施，水价优惠 2,588 万元，免收滞纳金 125 余万元，支持中小企业在抗击疫情过程中渡过难关。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司污水处理结算水量 124,976.54 万立方米，实现污水处理服务收入 351,736.08 万元，占公司总营业收入的 55.40%；公司自来水售水量 56,949.56 万立方米，实现自来水销售收入 154,943.76 万元，占公司总营业收入的 24.40%；公司污泥处理处置结算量 35.29 万吨，实现污泥处理处置收入 20,779.17 万元，占公司总营业收入的 3.27%；工程施工及其他业务收入 107,500.97 万元，占公司总营业收入的 16.93%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	6,349,599,844.62	5,638,549,427.06	12.61
营业成本	3,578,652,450.71	3,269,285,967.03	9.46
销售费用	116,465,937.50	153,725,116.24	-24.24
管理费用	912,277,836.39	847,597,287.06	7.63
研发费用	4,719,242.00	4,893,200.88	-3.56
财务费用	34,694,144.73	12,241,832.68	183.41
经营活动产生的现金流量净额	2,301,313,982.25	2,239,845,048.33	2.74
投资活动产生的现金流量净额	-2,299,146,721.30	-2,282,260,054.81	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	558,716,617.67	-1,113,767,985.71	不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，实现营业收入 634,959.98 万元，比上年同期 563,854.94 万元增加 71,105.04 万元，增幅为 12.61%，其中，主营业务收入 549,539.51 万元，比上年同期增加 14.34%，主要系供排水企业水量增加和污水处理结算价格调整所致；其他业务收入 85,420.48 万元，比上年同期增加 2.64%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利 率比 上年 增减 (%)
污水处理服务	3,517,360,840.86	1,720,046,450.86	51.10	22.93	14.19	增加 3.74 个百 分点
自来水销售	1,549,437,598.09	1,149,238,082.95	25.83	4.45	9.92	减少 3.69 个百 分点
工程施工及安装	141,609,722.88	117,284,166.99	17.18	-50.48	-50.60	增加 0.22 个百 分点
污泥处理处置	207,791,685.52	183,676,703.16	11.61	218.79	162.82	增加 18.82 个百 分点
其他	79,195,242.29	34,136,570.46	56.90	-28.23	27.48	增加 11.97 个百 分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利 率比 上年 增减 (%)
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利 率比 上年 增减 (%)
重庆市	5,251,222,540.85	2,986,254,463.75	43.13	11.91	7.31	增加 2.43 个百

						分点
四川省	92,076,384.76	70,139,144.01	23.83	-2.00	-15.03	增加 11.69 个百分 分点
山东省	29,896,484.11	29,298,554.42	2.00	56,982.91	56,373.71	增加 1.06 个百分 分点
贵州省	14,129,606.55	28,481,642.30	-101.57			
云南省	40,973,690.70	42,153,788.35	-2.88	107.26	105.07	增加 1.10 个百分 分点
其他	67,096,382.67	48,054,381.59	28.38			

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1. 污水处理服务收入同比增加主要原因：一是污水处理结算量增加；二是从2020年5月起，污水处理服务收入增值税税率自13%下调至6%；三是污水处理结算价格调整。

2. 自来水销售收入同比增加主要原因是自来水售水量增加。

3. 污泥处理处置收入同比增加主要系鸡冠石污泥项目确定价格机制，补计以前年度收入及污泥处理处置量增加所致。

4. 工程施工及安装收入同比减少主要系对外承接施工业务减少所致。

5. 其他收入同比减少主要系对外承接业务减少所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
自来水	万 m ³	67,308.64	56,949.56		8.21	6.23	
污水处理	万 m ³	121,542.67	124,976.54		8.35	8.75	
污泥处理处置	万吨	33.03	35.29		22.68	81.60	

产销量情况说明

污水处理销售量超过生产量主要是由于少数污水处理厂的结算水量按保底量计算，因而高于其污水实际处理水量所致。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占	上年同期金	上年同	本期金	情

			总成本 比例 (%)	额	期占总 成本比 例 (%)	额较上 年同期 变动比 例 (%)	况说 明
自来水销售	电耗	30,459.26	26.51	28,523.22	27.28	6.79	
自来水销售	药剂	2,497.26	2.17	2,312.30	2.21	8.00	
自来水销售	人工	31,256.75	27.20	28,887.21	27.63	8.20	
自来水销售	折旧及摊销	39,079.66	34.00	34,805.57	33.29	12.28	
自来水销售	其他成本费用	11,630.88	10.12	10,023.82	9.59	16.03	
污水处理	电耗	20,678.25	12.02	21,574.87	14.32	-4.16	
污水处理	药剂	26,405.60	15.35	22,891.49	15.2	15.35	
污水处理	人工	30,414.92	17.69	29,564.73	19.63	2.88	
污水处理	折旧及摊销	60,416.03	35.12	52,180.11	34.64	15.78	
污水处理	其他成本费用	34,089.85	19.82	24,420.61	16.21	39.59	注 1

注 1：主要系污水处理资产租赁费增加所致

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 368,513.18 万元，占年度销售总额 58.04%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 66,465.09 万元，占年度采购总额 19.23%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

√适用 □不适用

金额单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动额	变动比例 (%)
销售费用	116,465,937.50	153,725,116.24	-37,259,178.74	-24.24
管理费用	912,277,836.39	847,597,287.06	64,680,549.33	7.63
财务费用	34,694,144.73	12,241,832.68	22,452,312.05	183.41

注 1：销售费用变动的主要原因是公司所属自来水企业户表改造支出减少所致。

注 2：管理费用变动的主要原因是修理费用增加所致。

注 3：财务费用变动的主要原因一是外币汇率波动引起汇兑损益变化所致，报告期外币借款按期末汇率折算发生汇兑收益 627.15 万元，而上年外币借款按上年期末汇率折算发生汇兑损失 2,159.50 万元；二是发行 20 亿元公司债增加利息支出。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	4,485,722.32
-----------	--------------

本期资本化研发投入	275,250.30
研发投入合计	4,760,972.62
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.07
公司研发人员的数量	93
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.55
研发投入资本化的比重 (%)	5.78

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期数	上年同期数	变动额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	2,301,313,982.25	2,239,845,048.33	61,468,933.92	2.74
投资活动产生的现金流量净额	-2,299,146,721.30	-2,282,260,054.81	-16,886,666.49	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	558,716,617.67	-1,113,767,985.71	1,672,484,603.38	不适用

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内发行 20 亿元“20 渝水 01”公司债券。

(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
交易性金融资产	503,057,534.25	2.05			不适用	注 1
其他应收款	131,872,622.12	0.54	519,991,739.50	2.36	-74.64	注 2
合同资产	135,079,390.74	0.55			不适用	注 3
一年内到期的非流动资产	62,000,000.00	0.25	117,000,000.00	0.53	-47.01	注 4

其他流动资产	153,165,670.71	0.62	111,895,690.20	0.51	36.88	注 5
长期股权投资	1,675,859,166.11	6.83	1,271,848,845.29	5.77	31.77	注 6
其他非流动资产	42,778,705.44	0.17	302,331,885.81	1.37	-85.85	注 6
短期借款			460,000,000.00	2.09	-100.00	注 7
应付账款	1,539,125,447.34	6.27	1,079,061,423.68	4.90	42.64	注 8
预收款项	5,539,101.91	0.02	755,245,035.79	3.43	-99.27	注 9
合同负债	875,781,982.16	3.57			不适用	注 9
一年内到期的非流动负债	59,974,409.59	0.24	87,925,913.86	0.40	-31.79	注 10
长期借款	1,185,008,306.30	4.83	909,770,669.79	4.13	30.25	注 11
应付债券	2,000,000,000.00	8.15			不适用	注 12
少数股东权益	68,301,878.48	0.28	24,074,046.34	0.11	183.72	注 13

其他说明

注 1：主要系报告期内新增保本浮动收益型委托理财产品 5 亿元所致。

注 2：主要系报告期内到期收回保本保证收益型委托理财产品本金 4 亿元所致。

注 3：主要原因是报告期实行新收入准则，根据新收入准则对原应收账款中应确认为合同资产的应收款项进行相应调整。

注 4：主要系报告期内提前收回对合营企业股东贷款 5,500 万元，对剩余的股东贷款 6,200 万元展期一年所致。

注 5：主要系报告期内待认证进项税额增加所致。

注 6：主要系报告期内公司收购中州水务控股有限公司 20%股权因股权变更已完成，从其他非流动资产结转至长期股权投资所致。

注 7：主要系报告期内偿还一年期银行借款所致。

注 8：主要系报告期内供排水及污泥工程项目支出增加影响应付工程款、设备款、材料款增加所致。

注 9：主要原因是报告期实行新收入准则，根据新收入准则对原预收账款中应确认为合同负债的预收款项进行相应调整。

注 10：主要系国际复兴开发银行美元贷款按期偿还所致。

注 11：主要系报告期内部分污水污泥项目建设新增银行借款所致。

注 12：主要原因是报告期内发行 20 亿元“20 渝水 01”公司债券所致。

注 13：主要系报告期内控股公司的少数股东投入资本所致。

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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1、总体情况：

1.1 自来水行业:

2019 年全国城市供水总量 628.3 亿立方米, 其中, 生活用水 340.1 亿立方米, 人均生活用水 65.7 吨, 用水普及率 98.8%。

项目	1990	1995	2000	2010	2015	2019
全年供水总量 (亿立方米)	382.3	481.6	469.0	507.9	560.5	628.3
生活用水 (亿立方米)	100.1	158.1	200.0	238.8	287.3	340.1
人均生活用水 (吨)	67.9	71.3	95.5	62.6	63.7	65.7
用水普及率 (%)	48.0	58.7	63.9	96.7	98.1	98.8

(数据来源:《中国统计年鉴 2020》)

1.2 污水处理行业:

根据国家统计局数据显示, 截至 2019 年, 城市污水日处理能力为 18,994 万立方米, 城市排水管道长度 73.7 万公里。根据国家住房和城乡建设部《2019 年城乡建设统计年鉴》, 截至 2019 年, 全国城市污水处理厂数为 2,471 座, 污水处理能力为 17,863.17 万立方米/日; 全国县城污水处理厂数为 1,669 座, 污水处理能力为 3,587 万立方米/日。2019 年全国城市污水排放量为 5,546,474 万立方米, 污水年处理量为 5,258,499.39 万立方米, 污水处理率 96.81%; 全国县城污水排放量为 102.3 亿立方米, 污水年处理量为 95.01 亿立方米, 污水处理率 93.55%。2019 年全年全国城市污水处理及其再生利用的固定资产投资额为 1,562.4 亿元, 污水处理厂处理能力新增 982 万立方米/日; 全国县城污水处理及其再生利用的固定资产投资额为 366.6 亿元, 污水处理厂处理能力新增 220 万立方米/日。

2、水务行业经营性信息分析

2.1 报告期内供排水产能情况

板块	产能	变化额
自来水供应 (万 m ³ /日)	244.45	-21.35
污水处理 (万 m ³ /日)	356.95	11.94

2.2 销售信息

单位: 万元 币种: 人民币

板块	销售收入	成本	毛利率 (%)	同比变化 (%)
自来水供应	154,943.76	114,923.81	25.83	销售收入同比增加 4.45, 成本同比增加 9.92, 毛利率同比减少 3.69 个百分点
污水处理	351,736.08	172,004.65	51.10	销售收入同比增加 22.93, 成本同比增加 14.19, 毛利率同比增加 3.74 个百分点

2.2.1 自来水供应板块

(1) 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

地区	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制 (如有)

重庆市主城区	2.7734	《重庆市物价局关于规范主城区城市供水价格分类管理的通知（渝价〔2015〕278号）》及《重庆市物价局关于建立主城区居民用水阶梯价格制度的通知（渝价〔2015〕279号）》	无	因物价水平上升导致公司供水成本上升，而不能达到供水企业合理利润水平时，公司可向政府主管部门提出水价调整申请，并接受政府有关部门审核。水价的调整依照法定程序，由本公司事先提出调价申请，履行听证程序后，由政府批准执行。
重庆市合川区	2.9377	《重庆市合川区发展和改革委员会关于实施调整合川城区自来水价格改革的通知（合川发改发[2017]122号）》	无	同上
重庆市万盛经济技术开发区	2.7777	《重庆市万盛经济技术开发区发展改革局关于万盛城区居民用水价格调整及建立居民用水阶梯价格制度的通知（万盛发改价发[2015]27号）》及《重庆市万盛经济技术开发区发展改革局关于调整非居民用自来水价格的通知（万盛发改价发[2015]19号）》	无	同上
重庆市江津区	3.0016	江津区发改委文件《关于规范江津区自来水公司自来水销售价格的通知》（津发改委【2018】70号）、《关于建立城镇居民用水阶梯价格制度的通知》（津发改委【2016】89号）文件	无	同上

(2) 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

客户类型	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制（如有）
居民用水	2.5797	公司的自来水业务主要集中在重庆主城区及重庆市合川区、万盛经济技术开发区、江津区，其定价原则详见上表。	无	因物价水平上升导致公司供水成本上升，而不能达到供水企业合理利润水平时，公司可向政府主管部门提出水价调整申请，并接受政府有关部门审核。水价的调整依照法定程序，由本公司事先提出调价申请，履行听证程序后，由政府批准执行。

非居民生活用水	3.1270	同上	无	同上
特种用水	2.7805	同上	无	同上

(3) 自来水供应情况

生产量 (万 m ³)	同比变化 (%)	销售量 (万 m ³)	同比变化 (%)	产销差率 (%)
67,308.64	8.21	56,949.56	6.23	15.39

2.2.2 污水处理板块

主要水价标准、定价原则及报告期内调整情况

地区	客户	水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制 (如有)
重庆市	重庆市财政局	2.98	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)及《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》(渝财建[2009]607号)的有关规定核定。	公司于2020年9月28日接到重庆市财政局通知,经重庆市财政局核定:公司第五期污水处理服务结算价格(从2020年1月1日起至2022年12月31日止)确定为2.98元/立方米。	污水处理服务结算价格标准由重庆市财政局或其受托机构每三年核定一次。
成都市青白江区	成都市青白江区水务局	1.99	按照成都市青白江区水务局与成都汇凯所签订《特许经营权合同》及《污水处理服务协议》的相关规定核定	无	按照《特许经营权合同》及《污水处理服务协议》的相关规定,距上次调价两年以上(含两年)或污水处理可变成本上涨(或者下降)超过6%的,可申请调整。
重庆市大足区	重庆市大足区财政局	3.86	按照重庆市大足区人民政府大足府【2016】12号文批复同意的《重庆市大足区清溪水务有限公司污水处理特许经营权实施方案》及《重庆市大足区清溪水务有限公司污水处理服务结算价格实施办法》执行。	2020年8月经重庆市大足区人民政府批准,同意清溪水务公司污水处理服务结算价格调整为3.86元/立方	根据《重庆市大足区清溪水务有限公司污水处理特许经营权实施方案》及《重庆市大足区清溪水务有限公司污水处理服务结算价格实施办法》规定,污水结算价格每三年核定一次

				米, 结算价格执行期为 2019 年 4 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日。	
重庆市两江新区	重庆市两江新区 (重庆两江新区水土高新技术产业园建设投资有限公司、重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司、重庆两江新区龙兴工业园建设投资有限公司)	2.98	根据《重庆两江新区水土高新技术产业园污水处理政府购买服务协议》《重庆两江新区龙兴工业园污水处理政府购买服务协议》《重庆两江新区鱼复工业园污水处理政府购买服务协议》的有关规定, 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)。	从 2020 年 1 月 1 日起按重庆市财政局核定的公司第五期污水处理服务结算价格执行。	污水处理基础服务费价格标准按重庆市财政局或其受托机构每三年一次所核定标准执行; 特殊服务费每三年一次另行协商确定。

重庆市璧山区	重庆市璧山区财政局	2.77	按照《重庆市璧山区人民政府关于授予重庆市璧山区碧清水务有限公司污水处理、再生水、垃圾渗滤液特许经营权的批复》（璧山府〔2018〕92号）文批复，污水处理服务费用应覆盖公司污水处理业务的合理成本+税金和（或）法定规费+合理利润。其中，合理利润为碧清公司提供污水处理服务所应获取的合理收益，包括该等业务的净资产收益及通过效率管理等措施所实现的盈利，净资产收益率按7%核定。	无	价格每3年核定一次。首期污水处理（即自碧清公司取得特许经营权之日起至2021年12月31日）结算价格（不含污泥及运输处置费用）按现行市财政局采购本公司污水处理服务结算价格2.77元/立方米执行。第二期及以后各期结算价格按所确定的核价原则核定。
--------	-----------	------	--	---	---

2.3 主要采水点水源水质情况

本集团下属自来水厂主要集中在重庆市主城区，其水源主要来源于长江、嘉陵江。重庆市生态环境监测中心定期发布的《重庆市国家考核城市集中式生活饮用水水源水质状况》显示，2020年集团所属14个集中式生活饮用水源的水质达标率均为100%。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2020年7月,本公司全资子公司重庆市排水有限公司出资100万元设立全资子公司重庆唐家桥污水处理有限公司,本年度已纳入本集团合并范围。

2020年9月,本公司全资子公司重庆市三峡水务有限责任公司认缴出资200万元设立全资子公司重庆市三峡悦来排水有限责任公司,本年度已纳入本集团合并范围。

2020年11月,本公司全资子公司重庆市排水有限责任公司认缴出资100万元设立全资子公司重庆港城污水处理有限公司,本年度已纳入本集团合并范围。

2020年12月,本公司出资6,900万元,全资子公司重庆公用事业建设有限公司出资100万元,与外部单位共同出资设立昆明市五华区渝星水务有限责任公司,本公司及子公司合计持股70%,本年度已纳入本集团合并范围。

2020年12月,本公司所属全资子公司重庆渝水环保科技有限公司以26,190.02万元向公司股东重庆市水务资产经营有限公司收购重庆渝水环保有限公司100%股权,已按协议支付收购款项共计18,333.01万元,本年度已纳入本集团合并范围。

(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(元)	报告期内购入	报告期内售出	期末账面值(元)	投资收益(元)	公允价值变动(元)	资金来源
光大银行	10,501,120.40	0	0	23,635,590.93	1,267,673.30	13,134,470.53	自有资金
中国银河	1,945,423.00	0	0	24,337,241.73	311,267.68	22,391,818.73	自有资金
重庆农商行	200,000,000.00	0	0	562,500,000.00	28,750,000.00	362,500,000.00	自有资金

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 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524,272.16万元,净资产341,496.44万元(含少数股东权益);报告期实现营业总收入121,195.50万元,净利润19,658.75万元(含少数股东损益)。

2. 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 431,565.96 万元，净资产 232,156.23 万元；报告期实现营业总收入 71,860.09 万元，净利润 0 万元。

3. 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 568,178.81 万元，净资产 268,681.23 万元（含少数股东权益）；报告期实现营业收入 147,498.18 万元，净利润 28,466.49 万元（含少数股东损益）。

（八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

适用 不适用

近年来水务行业逐步进入再次洗牌阶段，逐渐形成被央企、地方国企掌控的行业格局。参与水务项目的央企以基建类央企为主，也有装备制造、化工、金融、地产领域央企通过成立平台公司或收购专业水务公司进入水务领域市场，同时“国资系”入股民营水务公司也开启了全新的强强联合模式。

在当前“长江大保护”、“黄河大保护大治理”等国家战略下，部分央企作为“国家队”主导行业格局，专业化细分的专业性企业提供服务，行业生态圈正在重新建立。

水务行业层面，一是行业形势方面，近年来我国水务行业在“水十条”、中央环保督察、城市水质排名、新环保法、环境税法、碧水保卫战、智慧水务、绿色金融等一系列行业热点的推动下，行业呈现爆发式发展；二是市场反应方面，传统供水、污水处理市场趋于饱和，进入后“跑马圈地”时代，资本和技术为王的特点更加凸显，水务企业两极分化严重，强者恒强、弱者恒弱，城市供排水等传统项目大多集中于龙头企业；三是融资环境方面，PPP 规范化，环保行业投融资遇冷，民营企业融资乏术、经营困难，资管新规出台，金融收紧，加剧企业融资难、成本高、渠道少问题，央企、国资大举进入，行业国资主导地位突出；四是产业趋势方面，政策监管趋严，排放标准提高，按效计费、提标改造成大势。产业由规模增长向提质增效转变，向城乡供水一体化、厂网河湖一体化治理转变，由“重水轻泥”向“泥水并重”、“泥水一体”转变，由污水处理向再生利用转变，由水务自动化、信息化向数字化、智慧化转变，沿产业链纵横拓展的综合解决方案成为趋势；五是市场趋势方面，全国化、区域化、平台化竞争加剧。产业环保化，跨界进军持续。产融结合，资源资产化、资产金融化。市场集中度将进一步提升，“走出去”步伐将持续加快。

在不同的水务市场投资主体中，重庆水务集团归属于国有控股上市水务公司，其在参与市场竞争的综合条件上与各类市场竞争主体均有所不同。主要体现在：区域影响力和市场占有率较强、资金雄厚、财务结构稳健、投融资能力较强、工艺技术稳健。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，把握新发展阶段，践行新发展理念，融入新发展格局，担当新发展使命，以民生为导向，以高质量、可持续为核心，以“增量的战略性增长和存量的内涵式提升”为主路径，开新局、增动力、抢市场、补短板、顺机制、亮品牌，推进全产业链全价值链再造，加速将公司建成国内一流的水环境综合服务商。力争至 2025 年末，资产规模突破 400 亿元，供排水总规模达到 800 万吨/日以上。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

力争实现营业收入 68 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润 18.43 亿元。确保自来水供水量与污水处理量稳中有升；供水水质综合合格率持续全面达标，污水处理持续稳定达标排放；计划完成资本性投资 58.43 亿元，涉及基建项目、更新改造项目、并购项目及创新项目。

(四) 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. 水价不能及时调整的风险：因物价水平上升导致公司供水成本上升，而不能达到供水企业合理利润水平时，公司可向政府主管部门提出自来水价调整申请，并接受政府有关部门审核。水价的调整依照法定程序，由本公司事先提出调价申请，履行听证程序后，由政府批准执行。因此，公司存在供水业务成本上升而水价不能及时得到调整的风险。

公司污水处理服务的主要结算模式可概括为“政府特许、政府采购、企业经营”，由重庆市财政局采购本公司污水处理服务的结算价格每 3 年核定一次，前 5 期污水处理结算价格分别为：

3.43 元/m³→3.25 元/m³→2.78 元/m³→2.77 元/m³→2.98 元/m³，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各价格核定期中及时得到调整的风险。

公司将加强与政府相关部门的衔接，密切注意成本上升对公司效益的影响，及时启动价格调整申报工作。

3. 我国自来水行业目前的整体技术标准接近和达到国际发达国家的水平，自来水质量标准也与 WHO、日本和美国等标准相当。目前本公司各水厂的出厂水质全面达到《生活饮用水卫生标准》(GB5749-2006) 要求。随着市民对水质需求的提高和环境保护标准加强，本公司仍然面临产业升级而增加改造投资、处理成本上升风险的风险；同时，本公司面临因地方政府对自来水厂规划布局进行调整而相应进行新建扩建水厂、关停部分小水厂、取水头部迁移、管网互联互通优化建设而增加投资的风险；此外根据海绵城市、数字化城市管理要求，本公司面临管网改造、信息化技术设施建设而增加投资的风险。

国家对水环境管理、水生态环境安全，包括饮用水水源安全、重点流域水污染防治等方面提出了具体目标和行动措施，落实长江大保护的要求，水污染防治计划、黑臭水体治理、重庆市城镇污水处理提质增效三年行动实施方案、“两江四岸”综合整治项目的实施，对长江、嘉陵江等重要流域水体范围新建、扩建污水处理厂的排放标准提出更高要求，对污水处理厂及其周边的环境影响要求也更严格。公司现有污水处理业务特许经营区域内，厂网河一体化水污染治理模式的推进，存在管网新建及改造、初期雨水收集处理、堤岸建设、提标改造及环保附属设施等新项目投资机会，也面临众多社会投资者争夺市场份额的风险。污水处理厂提标改造工程实施后，本公司面临污水处理成本上升风险；此外，公司还面临因污泥处置主体责任落实不到位、污泥处置不及时而导致污水处理厂出水水质超标的风险。公司将积极面对国家及地方政策变化，在争取保持现有的区域市场竞争优势的基础上，积极参与长江大保护、厂网河一体化治理、城乡供水一体化等相关项目的市场竞争，拓展业务范围，提升产能；同时公司将合理安排技术更新改造资金，确保供排水水质符合国家相关行业标准要求。

4. 汇率波动风险：截至 2020 年 12 月 31 日，本公司拥有两类外币借款，其中日本海外经济协力基金贷款转贷 8,251,833,000.00 日元，法国政府贷款转贷 56,071.37 欧元。2018 年、2019 年及 2020 年外币借款因汇率波动给本集团带来的汇兑净收益分别为 -44,560,232.95、-21,594,951.58、6,271,529.03 元。人民币兑换上述外币汇率的波动所产生的汇兑损益将对公司的财务费用及利润总额产生影响。

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

6. 税收风险：财政部、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：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，公司可能存在因不符合财税〔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的风险。公司将加强经营管理，强化风险管控，竭力规避税收风险。

7、根据《国务院办公厅转发国家发展改革委等部门关于清理规范城镇供水供电供气供暖行业收费促进行业高质量发展意见的通知（国办函〔2020〕129 号）》（以下简称“通知”）文件要求，供水企业的部分用户工程项目收费将会被取消，由供水企业自行建设并纳入企业经营成本。公司将按照“通知”中“加快完善价格形成机制”的有关要求，积极配合供水和价格主管部门，以尽快建立完善供水价格机制，启动供水成本监审，适时调整供水价格。

（五） 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经公司于 2008 年 10 月 17 日召开的第一届董事会第十次会议审议通过，公司决定以现金形式分配的股利将不低于公司当期实现的可分配利润的百分之六十。经公司 2010 年 1 月 6 日召开的 2009 年第四次临时股东大会批准，将该项股利分配政策已列入《公司章程》。

根据《公司法》《证券法》等有关法律法规及中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）的有关规定和要求，为进一步明晰公司的分红政策及分红决策机制，经公司于 2012 年 8 月 10 日召开二届董事会第 16 次会议审议通过，并经 2012 年 8 月 27 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过，公司对《重庆水务集团股份有限公司章程》中涉及现金分红政策的相关条款进行修订。本次《公司章程》修订的详细情况请查阅公司与 2012 年 8 月 28 日刊登于上交所网站（www.sse.com.cn）及同日《中国证券报》、《上海证券报》的《重庆水务 2012 年第二次临时股东大会决议公告》（临 2012-022）。本次《公司章程》中利润分配政策的修订符合公司章程及审议程序的规定，明确了分红标准和分红比例，充分保护了中小投资者的合法权益，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

2009 年度至 2019 年度公司以现金形式分配的股利均不低于公司当期实现的可供股东分配利润的百分之六十，符合公司章程和股东大会决议的要求，并已实施完毕。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	2.55	0	1,224,000,000.00	1,773,730,161.83	69.01
2019 年	0	2.57	0	1,233,600,000.00	1,665,104,884.30	74.09
2018 年	0	2.80	0	1,344,000,000.00	1,421,522,203.18	94.55

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	重庆德润环境有限公司	重庆德润环境有限公司于 2015 年 11 月出具《重庆德润环境有限公司关于避免同业竞争的承诺函》承诺：“截至本承诺函出具日，本公司及下属公司不存在以任何形式从事或参与与重庆水务主营业务构成竞争关系的业务或活动；本次收购后，本公司及下属公司（除重庆水务外）： 1、不直接或间接从事与重庆水务及下属公司主营业务相同的业务； 2、如本公司及下属公司（除重庆水务外）未来从任何第三方获得的任何商业机会与重庆水务及下属公司主营业务有竞争或可能存在竞争，本公司将立即通知重庆水务，并尽力将该商业机会让渡于重庆水务； 3、若该商业机会未让渡，则一定是本公司及下属公司（除重庆水务外）利用自身品牌、资源、财务等优势，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	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		

			庆水务外) 若因不履行或不适当履行上述承诺, 给重庆水务造成经济损失的, 本公司将全额承担该等经济损失; 5、本公司在消除或避免同业竞争方面所做各项承诺, 同样适用于本公司下属除重庆水务及下属公司以外的其他直接或间接控制的企业, 本公司有义务督促并确保本公司其他下属公司执行本文件所述各项事项安排并严格遵守全部承诺。”				
	解决关联交易	重庆德润环境有限公司	重庆德润环境有限公司于 2015 年 11 月出具《重庆德润环境有限公司关于规范关联交易及保持上市公司独立性的承诺函》承诺: “本次收购完成后, 本公司及下属公司(除重庆水务外) 将继续规范与重庆水务及下属公司之间的关联交易。若有不可避免的关联交易, 本公司及下属公司(除重庆水务外) 将按照相关法律法规、规范性文件以及重庆水务《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	解决同业竞争	重庆市水务资	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	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	否	是	

行相关的承诺		产经营有限公司	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。	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。				
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		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），并于 2020 年颁布了《关于印发〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉的通知》（财会〔2020〕10 号），本集团已采用上述准则和通知编制了 2020 年度财务报表，对本集团及本公司财务报表的影响列示如下：

1. 新收入准则变更

根据新收入准则的相关规定，本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响详见“第十一节 五、44(3)。2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”。

2. 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、与出租人达成的且仅针对 2021 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团在编制 2020 年度财务报表时，已采用上述通知中的简化方法进行处理，相关租金减让冲减本集团营业收入 2,465,633.51 元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	680,000
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬

内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000
--------------	--------------------	---------

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

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □ 本年度公司无重大诉讼、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

(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

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)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公有制园区的“绿野·美居家园一期”工程发包给本公司全资子公司重庆公用事业建设有限公司施工承建,双方于2014年8月10日签订《建设工程施工合同》,合同暂定价约为1.3亿元。因被告长期不履行合同约定	5,939.21	否	2016年10月15日,当事人双方达成和解协议,2016年10月20日,新疆高院在此协议的基础上作出了民事调解书([2016]新民初28号),要求被告在2017年6月30日前支付原告工程款、资金占用费、停工损失费等合计5,939.21万元。	我方请求得到支持。	2017年10月原告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申请并指派新疆塔城中级人民法院办理强制执行相关事宜。2018年5月9日至5月10日塔城中级人民法院按执行程序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,塔城中院下达(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

				的工程款支付义务，建设公司于2016年4月将其诉至新疆高院。					和地下室作价 3,346.8094 万元用于抵偿申请人（原告）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。被告目前已引进新的投资人尽量盘活该项目，并与原告签订了工程债务代偿协议，截止 2019 年 6 月 30 日，原告另以现金形式收回款项 2,900 万元，其他款项将在项目建成房屋销售后陆续收回。原告将继续督促被申请人积极组织还款资金，尽快履行还款义务。
九龙县汤古电力开发有限公司	中国葛洲坝集团第五工程有限公司（注：2019 年 6 月名称变更为中国葛洲坝集团路桥工程有限公司）	无	建设工程施工合同纠纷	2010 年 7 月 2 日，申请人九龙公司与葛洲坝五公司签订《九龙县汤古、中古、日鲁库水电站工程建设 EPC 总承包合同》，并对合同价款、工期、工程款支付、违约、索赔、争议等事项进行了约定。在合同履行过程中，被申请人葛洲坝五公司严重违反合同约定，未按合同及补充协议约定履行义务，给申请人造成了重大经济损失。经双方多次协商仍未就本施工合同纠纷事宜达成一致，遂九龙公司	33,500	否	2018 年 6 月 20 日，申请人向重庆仲裁委员会提起仲裁申请。2018 年 12 月 10 日，葛洲坝五公司向重庆仲裁委提交仲裁反请求：请求九龙公司支付尚欠的工程款、因地质变化导致的工程增加费用及葛洲坝五公司垫付的林业罚款和永久征地费、律师费；请求九龙公司赔偿停窝工等损失；九龙公司承担因本案产生的仲裁费、鉴定费、评估费等费用。仲裁反请求所涉标的额共计约 1.01 亿元人民币。2019 年 5 月 10 日重庆仲裁委对本案进行了第一次开庭审理，双方已各自提交了书面质证意见。2019 年 12 月第二次开庭审理，九龙公司	审理过程中	审理过程中

				向重庆仲裁委员会提起仲裁，请求裁决葛洲坝五公司承担违约责任，赔偿给九龙公司造成的损失。			完成了证据举示，葛洲坝路桥公司对九龙公司举示的全部证据进行了质证。2020 年 4 月第三次开庭审理，双方完成所有已提交证据的举证、质证。九龙公司当庭提交了书面司法鉴定申请。2020 年 5 月第四次开庭审理，庭审对双方的鉴定申请进行了确认和评议，并当庭送达鉴定通知及决定书。报告期内，在重庆仲裁委的组织下，双方确定了工程造价鉴定机构和质量鉴定机构。截至 2020 年 12 月 31 日，质量鉴定机构完成现场检测工作；造价鉴定机构完成按图计算工程量工作。		
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

(三) 其他说明

□适用 √不适用

十一、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

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关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

十四、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

公司第四届会第二十四次会议（2019 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 2020 年预计日常关联交易的议案》，有关内容详见公司于 2020 年 4 月 2 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 2020 年预计日常关联交易公告》（临 2020-008）。

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 41,900.80 万元，与预计金额相比减少 4,366.70 万元，占公司 2020 年末归属于上市公司股东净资产额的 0.28%。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

1. 公司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%股权的关联交易已于 2018 年 6 月 30 日完成协议签订和资产交割的相关工作，并于 2019 年 1 月完成工商登记变更。截至报告期末，已完成资产权属变更。

2. 公司全资子公司重庆市三峡水务有限责任公司收购重庆市鱼嘴（九曲河）污水处理工程项目资产以及与其相关的债权债务的关联交易，截至报告期末，前述资产收购关联交易已完成合同签订、实物资产和资料移交等工作，该项目的产权证已办理完毕。

3. 公司所属全资子公司重庆渝东水务有限公司通过其所属的重庆市万州区镇级污水处理有限公司以 4,536.92 万元向公司股东重庆市水务资产经营有限公司收购重庆市万州区的武陵镇级污水处理厂、新田镇级污水处理厂、大周镇级污水处理厂、灆渡镇级污水处理厂相关资产的关联交易（详见公司于 2020 年 3 月 19 日披露的《重庆水务集团股份有限公司关于孙公司资产收购暨关联交易的公告（临 2020-004）》），截止报告期末，已完成资产移交并已按协议支付收购款项共计 3,175.84 万元，该项目的产权证正在办理中。

4. 公司所属全资子公司重庆渝水环保科技有限公司以 26,190.02 万元向公司股东重庆市水务资产经营有限公司收购重庆渝水环保有限公司 100%股权的关联交易（详见公司于 2020 年 10 月 30 日披露的《重庆水务集团股份有限公司关于收购重庆渝水环保有限公司 100%股权暨关联交易的公告（临 2020-035）》），截止报告期末，已完成资产移交并已按协议支付收购款项共计 18,333.01 万元，该项目的产权证正在办理中。

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
重庆市水务资产经营有限公司	参股股东	购买除商品以外的资产	收购五宝、铁山坪起制水系统及其配套管网资产	评估价值	14,101,561.09	10,984,685.00	10,984,685.00	货币资金			评估减值

重庆市水务资产经营有限公司	参股股东	购买除商 品以外的 资产	收购李家沱污水处理厂二期及提标改造工程资产、负债	评估价值	0.00	-6,867,907.95	-6,867,907.95	货币资金			评估减值
重庆市水务资产经营有限公司	参股股东	购买除商 品以外的 资产	收购鱼洞污水处理厂二期及提标改造工程资产、负债	评估价值	0.00	-3,464,684.87	-3,464,684.87	货币资金			评估减值
重庆市水务资产经营有限公司	参股股东	购买除商 品以外的 资产	收购南川东城污水处理厂及配套干管工程资产、负债	评估价值	0.00	4,735,085.21	4,735,085.21	货币资金			评估增值
重庆市水务资产经营有限公司	参股股东	购买除商 品以外的 资产	收购南川东城污水处理厂提标改造工程资产、负债	评估价值	0.00	-313,130.38	-313,130.38	货币资金			评估减值

资产收购、出售发生的关联交易说明

1. 公司所属重庆两江水务有限公司向公司股东重庆市水务资产经营有限公司收购五宝、铁山坪起制水系统及其配套管网资产，交易价格为 1,098.47 万元，评估值 1,098.47 万元。

2. 公司所属重庆市李家沱排水有限公司向公司股东重庆市水务资产经营有限公司收购李家沱污水处理厂二期及提标改造工程资产、负债，交易价格为-686.79 万元，其中资产评估值 8,962.64 万元、债务评估值 9,649.43 万元、净资产评估值-686.79 万元。

3. 公司所属重庆市巴南排水有限责任公司向公司股东重庆市水务资产经营有限公司收购鱼洞污水处理厂二期及提标改造工程资产、负债，交易价格为-346.47 万元，其中资产评估值 9,366.19 万元、债务评估值 9,712.65 万元、净资产评估值-346.47 万元。

4. 公司所属重庆市南川排水有限责任公司向公司股东重庆市水务资产经营有限公司收购南川东城污水处理厂及配套干管工程资产、负债，交易价格为 473.51 万元，其中资产评估值 11,379.87 万元、债务评估值 10,906.37 万元、净资产评估值 473.51 万元。

5. 公司所属重庆市南川排水有限责任公司向公司股东重庆市水务资产经营有限公司收购南川东城污水处理厂提标改造工程资产、负债，交易价格为-31.31 万元，其中资产评估值 471.25 万元、债务评估值 502.56 万元、净资产评估值-31.31 万元。

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
重庆中法水务投资有限公司	合营公司	11,700.00	-5,500.00	6,200.00			
合计		11,700.00	-5,500.00	6,200.00			
关联债权债务形成原因	2010年9月公司与重庆中法签订《股东贷款协议书》。双方约定，由公司向重庆中法提供股东无息贷款11,700万元，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。截止报告期末，公司已提前收回5,500万元。经公司2020年第十次总经理办公会审议通过并经公司董事长批准，公司决定在前述剩余股东贷款6,200万元到期时继续展期一年，重庆中法的其余股东方相同金额的股东剩余贷款同步展期一年。						
关联债权债务对公司的影响	公司与重庆中法的其余股东方按股权比例对等原则向关联方提供股东贷款，对公司无不利影响。						

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 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
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
公司及其子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													4,543.98
报告期末对子公司担保余额合计（B）													7,499.98
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	7,499.98
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.48
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	5,691.17
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	5,691.17
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	<p>1. 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。</p> <p>2. 公司作为担保方承诺在成都汇旋无法足额按期偿付银行贷款时，公司提前3个工作日将当期贷款本息存入成都汇旋在银行开立的监管账户，确保银行贷款按期偿付。</p> <p>3. 公司作为担保方对重庆珞渝本次贷款主债权本金余额及前述主债权持续至保证人承担责任时产生的利息（包括复利、逾期及挪用罚息）、违约金、损害赔偿金和固定资产贷款合同有关条款约定的债权人实现债权的费用的80%提供阶段性担保。</p>
担保情况说明	<p>1. 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，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）。截至报告期末，成都汇凯已累计归还贷款本金1,900万元，贷款余额为3,695万元。</p> <p>2. 经公司2019年年度董事会审议批准，本公司为全资子公司成都汇旋水处理有限公司向交通银行股份有限公司成都新都支行的固定资产贷款以出具差额补足承诺函的方式为其提供连带责任保证担保，详细情况请见公司分别于2020年4月2日和5月8日通过《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《重庆水务集团股份有限公司关于为全资子公司提供担保的公告》（临2020-013）和《重庆水务集团股份有限公司关于为全资子公司提供担保的进展公告》（临2020-016）。截至报告期末，成都汇旋已收到贷款2,735.17万元。</p> <p>3. 经公司2020年第四届董事会第二十六次会议审议批准，本公司为控股子公司重庆珞渝环保科技有限公司向交通银行股份有限公司重庆市分行的固定资产贷款按持股比例</p>

	提供阶段性连带责任担保，详细情况请见公司分别于2020年5月29日和6月20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2020-020）和《重庆水务集团股份有限公司关于为全资子公司提供担保的进展公告》（临2020-023）。截至报告期末，重庆珞渝已收到贷款2,261.01万元。
--	---

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	500,000,000.00	500,000,000.00	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国光大银行股份有限公司重庆分行	银行理财产品	400,000,000.00	2019年11月1日	2020年2月1日	自有资金	结构性存款	保本保证收益	4.00%	4,000,000.00	4,030,000.00	本息全部收回	是	否	

重庆农村商业银行股份有限公司江北支行	银行理财产品	500,000,000.00	2020年4月3日	2020年6月3日	自有资金	结构性存款	保本浮动收益	1.60 %-4.49%	1,336,986.30 至 3,751,917.81	3,334,109.59	本息全部收回	是	否	
重庆农村商业银行股份有限公司江北支行	银行理财产品	500,000,000.00	2020年7月24日	2020年10月26日	自有资金	结构性存款	保本浮动收益	1.60 %-4.10%	2,060,273.97 至 5,279,452.05	4,893,150.68	本息全部收回	是	否	
兴业银行股份有限公司重庆分行	银行理财产品	500,000,000.00	2020年10月30日	2021年4月30日	自有资金	结构性存款	保本浮动收益	1.50 %-3.679%	3,739,726.03 至 9,172,301.37			是	否	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，公司所属全资子公司重庆市自来水有限公司将其持有的重庆两江水务有限公司 4.43%的股权划转给公司，公司持有的重庆两江水务有限公司的股权由 95.57%变为 100%。

2、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)》和《重庆市财政局关于核定重庆水务集团股份有限公司第四期政府采购政府污水处理结算价格的通知(渝财公〔2017〕83号)》的有关规定，本公司第四期污水处理服务结算价格(2017-2019)中未包含公司承担的污水处理服务增值税及附加税费，公司实际承担的增值税及附加税费根据实际情况经审定后应由重庆市财政予以补助。2019年，公司实际承担的增值税及附加税费共计 8,142.04 万元。报告期内，公司已收到重庆市财政局按照《重庆市财政局关于拨付污水处理专项补助资金的通知(渝财公〔2020〕43号)》拨付的污水增值税及附加税费补助资金 8,142.04 万元。此外，报告期内还收到了两江新区财政支付的 2019 年实际承担的增值税及附加税费 322.11 万元。

3、公司子公司发生变化的情况：(1) 2019 年 9 月 30 日，公司完成新设的全资子公司成都驰源环保工程有限公司的工商登记注册工作，该公司注册资本 1,800 万元，2020 年 5 月 6 日变更注册资本为 1,953 万元，截止报告期末，已实际出资 1,953 万元。(2) 报告期内，公司所属全资子公司重庆市三峡水务有限责任公司完成了注册资本金变更的相关工作，变更后的注册资本为 41,385.13 万元；重庆市渝南自来水有限公司注册资本金由 0.187 亿元增加至 1.2 亿元；重庆水务集团江津自来水有限公司注册资本金由 0.20 亿元增加至 2.1 亿元。(3) 2020 年 12 月 15 日，公司新设子公司昆明市五华区渝星水务有限责任公司工商登记注册工作已完成，该公司注册资本 10,000 万元，其中公司持股 69%，重庆公用事业建设有限公司持股 1%，云南东星水务投资有限公司持股 30%。报告期末，该公司注册资本已出资到位，将负责投资、建设、运营昆明市五华区水环境综合整治政府和社会资本合作(PPP)项目。

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)、《重庆市城市综合管理工作领导小组关于印发主城区部分水厂关停工作方案的通知》(渝城综管〔2020〕1号)等文件精神，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，截至报告期末，公司所属供水企业关停了部分自来水制水系统(水厂)，分别是黄沙溪水厂 3 万吨/日，双碑水厂 3 万吨/日，玄坛庙水厂 5 万吨/日，毛纺水厂 3 万吨/日，新田水厂 0.4 万吨/日，南桐水厂 0.6 万吨/日，新风井水厂 0.05 万吨/日，龙兴水厂 2 万吨/日，老鱼嘴水厂 1 万吨/日，三块碑水厂 2 万吨/日，琏珠水厂 0.3 万吨/日，冒水湖水厂 1 万吨/日。公司已通过其他水厂供水覆盖关停水厂区域，以保障该部分区域的供水持续稳定，不会影响公司整体售水量。

5、为优化供排水区域资源，更好地发挥供排水企业协调和互补的优势，2019 年公司决定将所属全资子公司重庆市自来水有限公司的江南片区资产划转至所属全资子公司重庆市渝南自来水有限公司；将重庆市三峡水务有限责任公司所属重庆市三峡水务巴南排水有限责任公司、重庆市三峡水务南川排水有限责任公司、重庆市三峡水务涪陵排水有限责任公司、重庆市三峡水务石柱排水有限责任公司、重庆市三峡水务丰都排水有限责任公司、重庆市三峡水务武隆排水有限责任公司划转至重庆市豪洋水务建设管理有限公司；将重庆市三峡水务有限责任公司所属重庆市三峡水务忠县排水有限责任公司和重庆市豪洋水务建设管理有限公司所属重庆市梁平排水有限公司划转至重庆市渝东水务有限公司；将重庆市豪洋水务建设管理有限公司所属重庆市沙坪坝排水有限公司、重庆市大渡口排水有限公司、重庆市大九排水有限公司划转至重庆市排水有限公司。截至报告期末，区域调整涉及的经营管理、人员、资产移交等工作均已完成。

6、公司于 2020 年 9 月 28 日接到重庆市财政局通知，按照《重庆市人民政府关于授予重庆水务集团股份有限公司供排水特许经营权的批复》(渝府〔2007〕122号)的相关规定及《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)精神，经重庆市财政局核定：公司第五期污水处理服务结算价格(从 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止)确定为 2.98 元/立方米(不含所得税、增值税及附加、污泥处置费)。对于结算期内缴纳的所得税、增值税及附加、污泥处置费，根据审定的情况予以补助。

7、报告期内公司与重庆公用事业建设有限公司(公司全资子公司)组成的联合体中标昆明市五华区水环境综合整治政府和社会资本合作(PPP)项目，该项目全部建设成本为 48,901.95 万元

(其中,在建项目 21,521.04 万元,新建项目 27,380.91 万元,最终以竣工决算审计报告确认数额为准),建设期 2 年,运营期 15 年,包括长虫山防洪滞蓄及截污工程、长虫山防洪道路工程、昆明市五华区王筇路(上山段)防洪滞蓄工程、五华区桃园片防洪沟及调蓄池建设工程、五华区龙庆河水环境综合治理项目、五华区农田水利改革试点建设项目等 6 个子项目,项目建成验收合格交付后,依据相关规范及同要求进行运维管养。该项目采取 BOT 运作方式,项目公司在合作期内负责本项目的投融资、优化设计、建设、运营维护和更新改造项目设施。政府根据项目的可用性和绩效水平付费。合作期满后,项目公司将所有设施及资产无偿移交给政府或政府指定机构。截至报告期末公司成立了项目公司——昆明市五华区渝星水务有限责任公司,该公司注册资本 10,000 万元,其中公司持股 69%,重庆公用事业建设有限公司持股 1%,云南东星水务投资有限公司持股 30%。

8、2020 年 9 月公司与长江生态环保集团等 7 家企业组建的联合体(长江环保集团为联合体牵头方)中标清水溪及凤凰溪“清水绿岸”治理提升工程 PPP 项目。该项目总投资约 15.72 亿元,合作期限 20 年(建设期 2 年,运营期 18 年),含高滩岩污水处理厂工程(含一级管网工程)、点源控制工程、面源治理工程、内源控制工程、水质提升工程、入江口整治工程、岸线修复工程、智慧水务工程、活水保质工程等工程项目,该项目回报方式为使用者付费+可行性缺口补助。根据协议约定,公司将负责投资-建设高滩岩污水处理厂(含一级管网,准IV标准),投资约 3.89 亿元。本项目后期整体运营维护管理将交由公司负责。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司积极响应国家节能减排号召,全年污水处理排放量 12.08 亿 m³,COD 削减量近 26 万吨,氨氮削减量 2.5 万吨;根据股东提议积极参与重庆市国资系统精准扶贫工作,向重庆市慈善总会、重庆市残疾人福利基金会共计捐赠现金 63 万元。落实重庆支持中小企业共渡难关二十条政策,执行优惠水价,推行“欠费不停供”措施,水价优惠 2,588 万元,免收滞纳金 125 余万元,支持中小企业在抗击疫情过程中渡过难关。

(三) 环境信息情况

1. 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 61 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,以及防治污染设施的建设和运行情况等环境信息,于 2016 年开始并定期在本集团的客服网站发布和更新,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。所属重点排污单位中 58 个污水处理厂出水水质执行（GB18918-2002）一级 A 标。

(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

公司接受重庆市城市管理局对自来水出厂水、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”中接受国家监督管理。

2. 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。

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
重庆水务 2020 年公开发行公司债券（第一期）	2020-03-10	3.37%	20 亿元	2020-03-18	20 亿元	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆水务集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2019〕1940号）核准，公司已于2020年3月10日完成“重庆水务集团股份有限公司2020年公开发行公司债券（第一期）”的发行工作，本期债券的实际发行规模为20亿元，期限为5年期，年利率为3.37%。2020年3月18日，本期债券已在上海证券交易所挂牌上市，简称为“20渝水01”，证券代码为“163228”。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	42,070
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	61,099

(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		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		国有法人
中国证券金融股 份有限公司	-5,190,800	109,102,791	2.27	0	未知		未知
中央汇金资产管 理有限责任公司	0	26,953,900	0.56	0	未知		国有法人
吴绮绯	-490,200	10,875,402	0.23	0	未知		境内自然人
香港中央结算有 限公司	840,275	8,243,974	0.17	0	未知		未知
中国农业银行股 份有限公司—景 顺长城能源基建 混合型证券投资 基金		7,377,714	0.15	0	未知		未知
李弟勇	2,659,800	7,377,368	0.15	0	未知		境内自然人
黄星顺		5,683,975	0.12	0	未知		境内自然人
上海通怡投资管 理有限公司—通 怡芙蓉 11 号私 募证券投资基金		4,690,171	0.10	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
重庆德润环境有限公司	2,401,800,000	人民币普通股	2,401,800,000				
重庆市水务资产经营有限公司	1,849,160,689	人民币普通股	1,849,160,689				
中国证券金融股份有限公司	109,102,791	人民币普通股	109,102,791				
中央汇金资产管理有限责任公司	26,953,900	人民币普通股	26,953,900				
吴绮绯	10,875,402	人民币普通股	10,875,402				
香港中央结算有限公司	8,243,974	人民币普通股	8,243,974				
中国农业银行股份有限公司—景顺长城能源基建混合型证券投资基金	7,377,714	人民币普通股	7,377,714				
李弟勇	7,377,368	人民币普通股	7,377,368				
黄星顺	5,683,975	人民币普通股	5,683,975				
上海通怡投资管理有限公司—通怡芙蓉 11 号私募证券投资基金	4,690,171	人民币普通股	4,690,171				

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述股东中重庆德润环境与重庆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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	重庆德润环境有限公司
单位负责人或法定代表人	雷钦平
成立日期	2014-10-14
主要经营业务	再生资源回收与资源化利用（取得相关行政许可后，在许可范围内从事经营）；环境污染治理；土壤修护整治；环保技术开发、应用及咨询服务；垃圾处理与焚烧发电项目投资、开发及管理（不得从事银行、证券、保险等需要取得许可或审批的金融业务）；水资源保护及治理；环境监测；环境污染防治专用设备及仪器研发、制造；从事投资业务及相关资产经营管理（不得从事银行、证券、保险等需要取得许可或审批的金融业务）；财务顾问（不得从事银行、证券、保险等需要取得许可或审批的金融业务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有重庆三峰环境集团股份有限公司 43.86%的股份
其他情况说明	2021 年 2 月，法定代表人由曲斌变更为雷钦平，3 月 2 日完成工商变更。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	重庆市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	胡际权
成立日期	2003-09-23

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

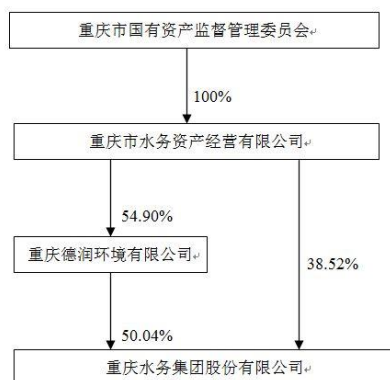
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

本公司控股股东为重庆德润环境有限公司，持有本公司股份 2,401,800,000 股，占公司全部股份的 50.04%；本公司第二大股东重庆市水务资产经营有限公司为重庆市国资委（本公司实际控制人）下属国有独资企业，持有本公司股份 1,849,160,689 股，占公司全部股份的 38.52%；水务资产公司为重庆德润环境的控股股东。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
重庆市水务资产经营有限公司	陈速	2007-08-16	91500000663597063W	606,457.15	从事投资业务（不得从事金融业务）及相关资产经营、资产管理，投资咨询服务，财务顾问，销售矿产品、机电设备。
情况说明					

六、股份限制减持情况说明

□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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王世安	董事、董事长	男	57	2015-10-13	2020-12-30	0	0	0		0	是
郑如彬	董事、总经理	男	53	2017-08-10	2021-03-08	0	0	0		68.21	否
	董事、董事长			2021-03-08							否
王宏	董事	男	43	2017-09-15	2021-03-08	0	0	0		0	是
张展翔	董事	男	65	2014-04-28	2021-01-29	0	0	0		0	是
张勤	独立董事	男	63	2014-04-28	2021-03-08	0	0	0		6.00	否
程源伟	独立董事	男	55	2014-04-28	2021-03-08	0	0	0		7.25	否
余剑锋	独立董事	男	50	2014-04-28	2021-03-08	0	0	0		7.25	否
张承胜	监事、监事会主席	男	61	2012-12-21	2020-02-14	0	0	0		55.83	否
苗琼	监事	女	41	2017-09-15	2021-03-08	100	100	0		0	是
张景	监事	女	38	2017-09-15	2021-03-08	0	0	0		0	是
吴小明	职工监事	男	58	2017-09-15	2021-03-08	0	0	0		58.56	否
张颖	职工监事	女	44	2017-09-15		0	0	0		41.52	否
周智强	副总经理	男	57	2010-09-27	2021-03-08	0	0	0		95.61	否
曾庆武	副总经理	男	58	2010-09-27	2021-03-08	0	0	0		93.28	否
庞子山	副总经理	男	47	2017-08-10		0	0	0		55.09	否
吕祥红	财务总监、董事会秘书	男	49	2017-08-10		0	0	0		54.96	否
合计	/	/	/	/	/	100	100	0	/	543.56	/

姓名	主要工作经历
王世安	2000年10月至2003年12月历任重庆市农机局产业发展处副处长（主持工作）、处长；2003年12月至2008年2月历任重庆市国有资产监督管理委员会产权管理处（企业监管二处）调研员、副处长（正处级）；2008年2月至2010年7月任重庆市国有资产监督管理委员会考核分配处（企业监管四处）副处长（正处级）；2010年7月至2012年8月任重庆市国有资产监督管理委员会监事工作办公室（审计工作办公室）审计处处长；2012年8月至2014年12月任重庆市国有资产监督管理委员会企业领导人员管理处（人事处、培训处）处长；2014年12月至2015年4月任重庆市水务资产经营有限公司财务总监、党委委员；2015年4月起任水务资产公司职工董事、财务总监、党委委员；2015年9月起任本公司党委书记；2015年10月至2017年9月任本公司第三届董事会董事、董事长；2016年1月起任重庆德润环境有限公司董事；2017年9月15日至2020年12月30日任本公司第四届董事会董事、董事长。重庆市渝中区第十八届人大代表。
郑如彬	1989年7月至1995年5月任交通部第二航务工程局二公司202施工处技术员、工程项目部副经理（1993年1月担任施工处主任）。1995年5月至1999年5月任交通部第二航务管理局二公司副经理兼温州分公司经理。1999年5月至2001年7月任中国港湾建设（集团）总公司第二航务工程局第二工程公司经理（法定代表人）。2001年7月至2003年6月任重庆市市政管理委员会副总工程师（2001年12月兼任道路桥梁管理处处长）。2003年6月至2017年7月任重庆市市政管理委员会党组成员、副主任。2017年7月起任重庆水务集团股份有限公司党委副书记。2017年8月起任重庆水务集团股份有限公司党委副书记、第三届董事会董事、总经理；2017年9月2021年3月任本公司第四届董事会董事、总经理；2018年10月起任重庆城镇供水排水行业协会会长、重庆中法环保研发中心有限公司董事及董事长；2019年4月起任中国城镇供水排水协会副会长；2021年3月起任本公司第五届董事会董事、董事长。
王宏	2009年12月至2014年1月任重庆高速公路集团有限公司资本运营部主管、重庆高速股权投资管理有限公司投资业务部经理；期间，2010年4月至2014年1月任重庆渝蓉高速公路有限公司董事会秘书，2011年11月至2014年1月重庆通粤高速公路有限公司董事；2014年1月至2017年3月任重庆市水务资产经营有限公司战略投资部高级主管，2015年8月-2020年10月任重庆德润新邦环境修复有限公司监事；2017年3月-2018年9月任重庆市水务资产经营有限公司投资与权益管理部副总经理；2017年4月至2018年3月任重庆三峰环境产业集团有限公司董事；2018年10月起任重庆德润环境有限公司副总裁（兼）；2018年10月至2020年10月任重庆市水务资产经营有限公司投资权益部副总经理（主持工作），2020年10月起任重庆市水务资产经营有限公司投资权益部副总经理；2017年9月2021年3月任本公司第四届董事会董事。
张展翔	2003年10月起担任新创建集团有限公司执行董事；2003年2月起兼任新创建基建管理有限公司董事；2008年8月起任天津新展高速公路有限公司董事长及京珠高速公路广珠段有限公司副董事长；2009年9月至2021年1月22日任亚洲货柜物流中心香港有限公司董事；2010年9月至2014年4月任本公司第二届监事会监事；2011年7月起任浙江新创建高速公路有限公司（前称杭州国益路桥经营管理有限公司）董事；2014年4月至2018年6月任重庆苏渝实业发展有限公司董事；总经理；2014年4月28日至2017年9月15日任本公司第三届董事会董事；2015年12月30日至2021年1月29日任重庆德润环境有限公司董事会董事；2016年12月起任广州北环智能交通科技有限公司（前称广州北环高速公路有限公司）董事长；2017年9月15日至2021年1月29日任本公司第四届董事会董事；2018年1月至2021年1月任厦门集装箱码头集团有限公司副董事长；2018年6月起任重庆苏渝实业发展有限公司董事及董事长；2019年1月起任中铁联合国际集装箱有限公司董事。
张勤	1991年6月至今，历任重庆建筑大学、重庆大学教师、系主任、讲师、副教授、教授、硕士/博士生导师，2019年10月退休；2014年4月28日至2021年3月历任本公司第三届、第四届董事会独立董事。

程源伟	重庆源伟律师事务所主任，高级律师。2014年4月28日至2021年3月历任本公司第三届、第四届董事会独立董事；2014年6月起任重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司独立董事；2015年4月起任重庆太极实业（集团）股份有限公司独立董事；2015年5月起任金科地产集团股份有限公司独立董事；2015年7月起任安诚财产保险股份有限公司独立董事；曾于湖北省人民检察院、重庆市监察局工作。
余剑锋	2003年10月起任重庆永和会计师事务所（普通合伙）主任会计师（执行合伙人）；2014年4月28日至2021年3月历任本公司董事会第三届、第四届独立董事。
张承胜	2008年2月至2010年8月重庆市水务资产经营有限公司总会计师；2010年8月至2012年11月任水务资产公司副总裁；2012年11月起任本公司党委委员；2012年12月起分别任本公司第二届、第三届、第四届监事会监事、监事会主席；2013年10月至2018年6月分别任重庆中法水务投资有限公司、重庆中法供水有限公司、重庆中法唐家沱污水处理有限公司、重庆（长寿）化工园区中法水务有限公司监事；2015年10月至2018年6月任重庆中法环保研发中心有限公司监事。2020年2月因退休辞去公司第四届监事会监事、监事会主席职务。
苗琼	2009年12月至2015年10月重庆高速公路集团有限公司规划发展部主管、法务审计部法务主管；2015年10月至2019年1月任重庆市水务资产经营有限公司法务审计部法务高级主管；2019年1月至今任重庆创绿环境保护有限公司专职监事；2017年9月至2021年3月任本公司第四届监事会监事。
张景	2013年12月至2014年1月任重庆通力道路建设（集团）有限公司人力资源部部长；2014年1月至2018年1月，任重庆市水务资产经营有限公司党委工作部高级主管；2017年9月至2021年3月任本公司第四届监事会监事；2018年2月起任重庆市水务资产经营有限公司党群工作部副主任。
吴小明	1978年9月至1980年9月在四川省奉节县电厂工作。1980年9月至1983年9月在成都陆军学校军事专业学习。1983年9月至1996年9月历任第13集团军111团一机连二排排长、作训股正排职参谋、作训股正排职侦察参谋、二营四连指导员、政治处保卫干事。1996年9月至2017年7月历任重庆市纪委信访室、第四纪检监察室等部室科员、副主任科员、主任科员、第二纪检监察室、第三纪检监察室副主任（正处长级）。2017年7月起担任中共重庆水务集团股份有限公司委员会委员、中共重庆水务集团股份有限公司纪律检查委员书记、委员；2017年9月至2021年3月任本公司第四届监事会职工代表监事。
张颖	1998年9月至2002年7月在重庆市南岸区房地产管理局上新街房管所工作，2002年7月至2010年2月先后任重庆市南岸区纪委执法监察室科员、副主任科员、党风廉政建设办公室副主任、教育研究室副主任（主持工作），2010年2月至2013年3月在重庆市国有资产监督管理委员会纪委综合处（案件审理处）先后任主任科员、副调研员、副处长，2013年3月至2016年9月任重庆市国有资产监督管理委员会纪委综合处（案件审理处）副处长兼重庆保税港区开发有限公司外部监事，2016年9月至2016年12月任重庆市纪委驻市国资委纪检组办公室副主任，2016年12月至今任重庆水务集团股份有限公司纪委副书记、监察室主任/纪检监察部部长/纪律检查室主任；2017年9月至2021年3月任本公司第四届监事会职工代表监事；2021年3月起任本公司第五届监事会职工代表监事。
周智强	2000年8月至2010年9月历任重庆市水务控股（集团）有限公司经济运行部部长助理、副部长、部长，集团总裁助理。2010年9月至2021年3月任重庆水务集团股份有限公司副总经理。2015年10月至2019年5月兼任重庆中法供水有限公司、重庆中法唐家沱污水处理有限公司、重庆（长寿）化工园区中法水务有限公司董事长（法定代表人）及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董事。2018年1月起任重庆市招标投标协会副会长。2018年11月起任重庆城镇供水排水行业协会常务副会长。
曾庆武	1987年7月起在中国铁路工程十一局五处、重庆公用事业设计研究院、重庆公用工程建设监理有限责任公司（公用事业工程建设承包公司）工作。2001年9月起至2010年8月任重庆公用监理公司经理，党支部书记。2008年5月至2010年8月任重庆水务集团股份有限公司总裁

	助理。2010 年 9 月至 2021 年 3 月任重庆水务集团股份有限公司副总经理。2011 年 1 月至 2015 年 2 月任重庆市水务资产经营有限公司董事。
庞子山	2003 年 6 月至 2010 年 12 月历任重庆市三峡水务有限责任公司科员、总工程师、副总经理、党委委员、总经理；2010 年 12 月至 2018 年 5 月历任重庆市渝西水务有限公司执行董事（法定代表人）、总经理、党总支书记；2017 年 7 月至 2017 年 8 月任重庆水务集团股份有限公司党委委员；2017 年 8 月至今任重庆水务集团股份有限公司党委委员、副总经理（其间：2018 年 5 月至 2020 年 10 月兼任重庆中法水务投资有限公司、重庆中法供水有限公司、重庆中法唐家沱污水处理有限公司、重庆（长寿）化工园区中法水务有限公司董事、董事长）；2018 年 10 月至今兼任重庆城镇供水排水行业协会副会长。
吕祥红	2002 年 11 月至 2007 年 5 月任重庆中法供水有限公司总会计师兼财务部经理。2007 年 5 月至 2008 年 11 月任重庆水务集团股份有限公司财务部副部长兼财务部一室主任；2008 年 11 月至 2011 年 7 月任重庆水务集团股份有限公司财务部副部长兼财务部一室主任、重庆市排水有限公司监事；2011 年 7 月至 2017 年 7 月任重庆水务集团股份有限公司财务部部长；2017 年 7 月至 2017 年 8 月任重庆水务集团股份有限公司党委委员、财务部部长；2017 年 8 月至 2019 年 2 月任重庆水务集团股份有限公司党委委员、财务总监、董事会秘书兼财务部部长；2019 年 2 月至 2019 年 10 月任重庆水务集团股份有限公司党委委员、财务总监、董事会秘书兼财务部部长、保密总监；2019 年 10 月至 2019 年 12 月任重庆水务集团股份有限公司党委委员、财务总监、董事会秘书兼保密总监；2019 年 12 月起任重庆水务集团股份有限公司党委委员、财务总监、董事会秘书。

其它情况说明

√适用 □不适用

- 1、在公司领取薪酬的公司高管及部分监事报告期内从公司获得的税前报酬总额中包含发放的公务交通补贴、补发 2019 年度薪酬。
- 2、张承胜先生的薪酬为补发 2019 年度薪酬及发放的 2017-2019 年度任期激励兑现额。
- 3、周智强、曾庆武先生的薪酬含发放的 2017-2019 年度任期激励兑现额。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王世安	重庆市水务资产经营有限公司	职工董事	2015.04	
王世安	重庆市水务资产经营有限公司	财务总监	2014.12	
王世安	重庆德润环境有限公司	董事	2016.01	

王宏	重庆市水务资产经营有限公司	投资与权益管理部副总经理	2017.03	
	重庆德润环境有限公司	副总裁	2018.10	
张展翔	重庆德润环境有限公司	董事	2015.12	
苗琼	重庆市水务资产经营有限公司	法务审计部法务高级主管	2015.10	2019.01
张景	重庆市水务资产经营有限公司	党委工作部高级主管	2014.01	2018.02
张景	重庆市水务资产经营有限公司	党群工作部副主任	2018.02	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郑如彬	重庆中法环保研发中心有限公司	董事、董事长	2018.10	
郑如彬	重庆城镇供水排水行业协会	会长	2018.10	
郑如彬	中国城镇供水排水协会	副会长	2019.04	
王宏	重庆德润新邦环境修复有限公司	监事	2015.08	2020.10
张展翔	新创建集团有限公司	执行董事	2003.10	
张展翔	新创建基建管理有限公司	董事	2003.02	
张展翔		董事、董事长	2018.06	
张展翔	浙江新创建高速公路有限公司（前称杭州国益路桥经营管理有限公司）	董事	2011.07	
张展翔	天津新展高速公路有限公司	董事长	2008.08	
张展翔	广州北环智能交通科技有限公司（前称广州北环高速公路有限公司）	董事长	2016.12	
张展翔	京珠高速公路广珠段有限公司	副董事长	2008.08	
张展翔	厦门集装箱码头集团有限公司	副董事长	2018.01	2021.01
张展翔	天津东方海陆集装箱码头有限公司	董事	2018.01	
张展翔	中铁联合国际集装箱有限公司	董事	2019.01	
张展翔	亚洲货柜物流中心香港有限公司	董事	2009.09	2021.01
程源伟	重庆源伟律师事务所	主任、高级律师	2004.06	

程源伟	重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司	独立董事	2014.06	
程源伟	重庆太极实业（集团）股份有限公司	独立董事	2015.04	
程源伟	金科地产集团股份有限公司	独立董事	2015.05	
程源伟	安诚财产保险股份有限公司	独立董事	2015.07	
余剑锋	重庆永和会计师事务所	主任会计师	2003.10	
余剑锋	重庆公众河流环保文化中心	主任	2013.05	
余剑锋	重庆国际投资咨询集团有限公司	外部监事	2015.05	
余剑锋	重庆渝开发股份有限公司	独立董事	2016.08	
余剑锋	重庆渝欣平瑞电子股份有限公司	独立董事	2017.10	
苗琼	重庆创绿环境保护有限公司	监事	2019.02	
周智强	重庆东渝自来水有限公司	董事	2010.01	
周智强	重庆市招标投标协会	副会长	2018.01	
周智强	重庆城镇供水排水行业协会	常务副会长	2018.08	
曾庆武	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	执行董事（法定代表人）	2011.03	
曾庆武	重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	执行董事（法定代表人）	2011.06	2021.02
庞子山	重庆中法水务投资有限公司	董事长、董事	2018.06	2020.10
庞子山	重庆中法供水有限公司	董事长、董事	2018.06	2020.10
庞子山	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	董事长、董事	2018.06	2020.10
庞子山	重庆（长寿）化工园区中法水务有限公司	董事长、董事	2018.06	2020.10
庞子山	重庆城镇供水排水行业协会	副会长	2018.10	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员根据《重庆水务集团股份有限公司领导人员综合考核和薪酬管理暂行办法》的相关规定，结合公司实际经营情况及主要股东意见进行年度考核，根据考核结果确定年度薪酬兑现方案，其中，公司高管的年度薪酬兑现方案提请公司董事会薪酬与考核委员会审查后提交公司董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员报酬按照《重庆水务集团股份有限公司领导人员综合考

	核和薪酬管理暂行办法》的相关规定，进行年度考核后根据考核结果确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见前述“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员报酬情况”表所列示。由于公司相关财务数据、考核工作未全面结束，在公司领取薪酬的部分董事、监事、高管尚有部分年度绩效薪酬待考核工作全面结束后另行补发。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	543.56 万元。

四、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	变动原因
王世安	董事、董事长	离任	因工作调整原因于 2020 年 12 月 30 日辞去公司第四届董事会董事、董事长职务。
张承胜	监事、监事会主席	离任	因到龄退休于 2020 年 2 月 14 日辞去公司第四届监事会主席、监事职务。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	98
主要子公司在职员工的数量	5,911
在职员工的数量合计	6,009
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2,438
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,077
销售人员	604
技术人员	692
财务人员	318
行政人员	1,318
合计	6,009
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生（含博士）	201
本科生	2,549
专科生	2,147
中专及以下	1,112
合计	6,009

(二) 薪酬政策

适用 不适用

员工薪酬主要由基本工资、岗位工资、技能工资、津补贴和绩效工资等组成。各单位根据目标任务的完成情况实行分级分类考核。

(三) 培训计划

适用 不适用

全年完成各类培训 94 期，培训人员 10,462 人次。其中：安全类培训 8,265 人次，职业技能培训 763 人次，其它管理类培训 1,434 人次。2021 年培训工作将重点放在生产安全、业务技能、经营管理、党建内控等方面。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	502.91 万元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》的要求通知、召开股东大会；严格执行关联事项关联股东均回避制度，并充分做好关联事项的信息披露。切实维护全体股东的合法权利。报告期内，公司召开了 2019 年年度股东大会。

2、董事与董事会：公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 人。截至报告期末公司董事会在任董事 6 名。报告期内公司董事均能忠实、诚信、勤勉地履行职责，未发生无故不到会，或连续 2 次不参加会议的情况。公司董事会下设的董事会各专门委员会正常运作，对会议议案认真研究、审议，为董事会决策提供意见或建议。独立董事在工作中勤勉尽责，维护全体股东利益，特别是中小股东的利益。报告期内，公司召开了第四届董事会第 23-31 次会议。

3、监事与监事会：公司监事会由 5 名监事组成，其中有 2 名职工代表监事。截至报告期末公司监事会在任监事 4 名。公司监事会按照《公司章程》和国家法律法规的规定，对公司经营、财务和董事及其他高级管理人员的合法合规性进行监督，监事忠实、诚信、勤勉地履行职责，维护了公司和股东的合法权益。报告期内，公司召开了第四届监事会第 13-16 次会议。

4、公司与控股股东：报告期内，公司控股股东重庆德润环境有限公司及公司股东重庆市水务资产经营有限公司按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务，公司与其实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司的重大决策均通过股东大会和董事会依法作出。

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

6、关联交易及同业竞争

公司控股股东重庆德润环境及公司第二大股东水务资产公司均按有关规定就避免同业竞争、规范关联交易做出相关承诺，承诺内容及报告期内履行承诺的情况详见公司 2019 年年报“第五节重要事项 二、承诺事项履行情况”。

本公司现有的关联交易属于必要的交易，有利于本公司开展业务并保证本公司正常经营。对于不可避免的关联交易，本公司在《公司章程》和《关联交易管理制度》中规定了关联交易的回避制度、决策权限、决策程序等内容，并在实际工作中充分发挥独立董事及董事会审计委员会的作用，以确保关联交易价格的公开、公允、合理，从而保护股东利益。

7、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）的相关规定，经 2011 年 12 月 29 日公司召开二届董事会第 11 次会议对公司原《内幕信息知情人管理制度》进行了修订。报告期内，公司按照该制度要求，根据相关重大事项及其进展情况，做好了定期报告等内幕信息保密工作，维护了公司信息披露的公平原则，切实保护了公司股东的合法权益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、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
2019 年年度股东大会	2020-05-13	上交所网站 http://www.sse.com.cn	2020-05-14

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王世安	否	9	4	5	0	0	否	1
郑如彬	否	9	4	5	0	0	否	1
王宏	否	9	4	5	0	0	否	1
张展翔	否	9	4	5	0	0	否	1
张勤	是	9	4	5	0	0	否	1
程源伟	是	9	4	5	0	0	否	1
余剑锋	是	9	4	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司高管人员在按照《重庆水务集团股份有限公司领导人员综合考核和薪酬管理暂行办法》的相关规定进行考核和绩效评价后，形成年度薪酬兑现方案，提请董事会审议通过后实施。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

公司 2020 年度内部控制自我评价报告详见 2021 年 4 月 2 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

√适用 □不适用

公司于 2017 年 9 月 15 日召开 2017 年第三次临时股东大会选举出了公司第四届董事会和监事会成员。根据股东大会决议，公司第四届董事会和第四届监事会的任期为三年，自 2017 年 9 月 15 日至 2020 年 9 月 14 日。报告期内，张承胜先生因到龄退休于 2020 年 2 月 14 日辞去公司第四届监事会主席、监事职务。王世安先生因工作调整原因于 2020 年 12 月 30 日辞去公司第四届董事会董事、董事长职务，公司全体董事共同推举董事、总经理郑如彬先生代行董事长职务。2021 年 1 月 29 日张展翔先生因工作调整原因辞去公司第四届董事会董事职务。2021 年 3 月 3 日公司召开职工代表大会，选举王绍华先生、张颖女士为公司第五届监事会职工代表监事。2021 年 3 月 8 日公司召开 2021 年第一次临时股东大会，经出席会议的股东及股东代表选举，郑如彬先生、廖高尚先生、付朝清先生、黄嘉颖先生当选为公司第五届董事会非独立董事，张智先生、傅达清先生、石慧女士当选为集团第五届董事会独立董事，苏恩宇先生、曹婧女士、黄菁女士当选为集团第五届监事会监事。根据《公司章程》及股东大会决议，本届董事会和监事会的任期为三年，自 2021 年 3 月 8 日至 2024 年 3 月 7 日。同日公司召开第五届董事会第一次会议，选举郑如彬先生为董事长，确定了董事会战略委员会等 4 个专门委员会组成人员，聘任廖高尚先生为总经理，庞子山先生、张东、代伟先生为副总经理，吕祥红先生为财务总监、董事会秘书；召开第五届监事会第一次会议选举苏恩宇先生为监事会主席。

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 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2020年公开发行公司债券(第一期)	20渝水01	163228	2020-03-10	2025-03-10	20.00	3.37	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

公司于2021年3月10日支付重庆水务集团股份有限公司2020年公开发行公司债券(第一期)2020年3月10日至2021年3月9日期间的利息。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

截至报告期末,重庆水务集团股份有限公司2020年公开发行公司债券(第一期)(以下简称“本期债券”)已完成发行及上市工作,本期债券发行规模为人民币20亿元,期限为5年,票面利率为3.37%,起息日为2020年3月10日,经中诚信证券评估有限公司综合评定,公司主体信用等级为AAA,本次公司债券信用等级为AAA;本期债券已于2020年3月18日在上海证券交易所上市,债券名称:重庆水务集团股份有限公司2020年公开发行公司债券(第一期);简称:20渝水01,上市代码:163228。

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	平安证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街9号金融街中心16层
	联系人	贾轩、张翌辰
	联系电话	010-56800280
资信评级机构	名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
	办公地址	上海市西藏南路760号安基大厦8楼、12楼、21楼、24楼

其他说明:

√适用 □不适用

因资信评级机构业务整合,并经中国证监会《关于核准中诚信国际信用评级有限责任公司从事证券市场资信评级业务的批复》(证监许可(2020)267号),2020年5月,公司资信评级机构已由“中诚信证券评估有限公司”变更为“中诚信国际信用评级有限责任公司”。

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

本期债券的募集资金已按照募集说明书上列明的用途使用。截至报告期末，已使用资金 136,362.99 万元，账户余额 64,130.65 万元（含未使用募集资金产生利息 493.64 万元）。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

根据中诚信证券评估有限公司 2019 年 8 月 27 日出具的《信用等级通知书》（信评委函字(2019)G499 号），中诚信证券评估有限公司对公司及公司拟发行的“公司 2019 年公开发行公司债券”的信用状况进行了评级，给予公司“主体信用等级为 AAA、评级展望稳定；本次债券的信用等级为 AAA”的评级结果。

2020 年 5 月 22 日，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《重庆水务集团股份有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)跟踪评级报告(2020)》，维持公司主体信用评级为“AAA”，评级展望为“稳定”；维持公司发行的“20 渝水 01”公司债券信用等级为“AAA”。

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，与募集说明书中相关描述一致。

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

报告期内，公司债券受托管理人平安证券股份有限公司按约定履行了债券受托管理人义务。

八、截至报告期末公司近 2 年的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	2020 年	2019 年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	3,263,994,290.59	2,775,243,719.60	17.61	注 1
流动比率	1.32	1.11	18.92	注 2
速动比率	1.19	0.99	20.20	注 2
资产负债率(%)	36.45	29.95	6.50 个百分点	注 3
EBITDA 全部债务比	0.99	2.78	-64.39	注 3
利息保障倍数	24.48	62.64	-60.92	注 3
现金利息保障倍数	163.04	24.96	553.21	注 4
EBITDA 利息保障倍数	36.86	96.17	-61.67	注 3
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		
利息偿付率(%)	100.00	100.00		

注 1：主要原因是利润增长。

注 2：主要系到期偿还 4.6 亿元短期借款所致。

注 3：主要原因是报告期内发行 20 亿元“20 渝水 01”公司债券所致。

注 4：主要系上年同期支付地方国债利息所致。

九、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、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，公司在各商业银行获得综合授信共计 131.33 亿元，已使用额度为 14.85 亿元，未使用额度为 116.48 亿元。所使用额度中主要为流动资金贷款、项目贷款、银行承兑汇票等。

十一、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约定及承诺，合规使用募集资金。

十二、公司发生的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

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天职业字[2021]15545 号

重庆水务集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了重庆水务集团股份有限公司（以下简称“重庆水务集团”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了重庆水务集团 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于重庆水务集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>收入的确认</p> <p>重庆水务集团的收入主要来源于污水处理收入和自来水销售收入，污水处理收入采取政府采购的形式，结算价格每3年核定一次，公司每月末根据地方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；自来水销售收入为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。</p> <p>2020年度，重庆水务营业收入634,959.98万元，其中污水处理收入占55.40%，自来水销售收入占24.40%，均为本期利润的重要组成部分。</p> <p>由于污水处理服务收入金额重大且较上年度增长22.93%；自来水销售主要信赖水费计费系统，存在较高的信息系统信赖性，因此我们将污水处理收入和自来水销售收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>索引至财务报表附注三、（三十）收入和六、（四十二）营业收入、营业成本。</p>	<p>审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解、测试重庆水务集团与销售收款循环相关的内部控制制度的设计和执行情况，包括对自来水销售系统执行IT测试并咨询IT审计师意见，以确定该系统是否有效运行，水量确认是否准确； 2. 通过访谈管理层，检查主要政府批文、结算文件等评价各类收入确认政策的适当性； 3. 分类别对主营业务收入执行分析性复核程序，判断收入和毛利变动的合理性，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4. 对污水处理收入采取抽样方式选取样本，核对相关政府批文、每季度水量确认函、发票等原始凭证，以确认污水处理收入是否真实准确的记录；对资产负债表日后水量表进行实地检查，并与资产负债表日水量报表进行核对，以评价与收入密切相关的污水处理量的合理性；对重庆市城市管理局执行独立函证，查看水量仪器的鉴定报告以确定水量确认的准确性； 5. 以抽样方式选取样本，对用水户执行独立函证程序；以抽样方式选取样本，检查其水费记录是否完整，是否记录于恰当的会计期间。
<p>固定资产确认</p> <p>重庆水务集团的固定资产主要是房屋建筑物、供排水管网、机器设备和运输工具，2020年末固定资产账面价值1,215,673.68万元，占合并总资产49.55%，占合并长期资产63.88%，是资产中最大的组成部分，且其中存在大量隐蔽性管网资产，故我们将固定资产的存在作为关键审计事项。</p> <p>索引至财务报表附注三、（二十一）固定资产和六、（十五）固定资产。</p>	<p>审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 了解、测试重庆水务集团与固定资产循环相关的内部控制制度的设计和执行情况； 2. 结合供排水公司管网分布图，以抽样的方式实地检查重要固定资产，确定其是否存在，关注是否存在闲置或毁损的固定资产； 3. 检查固定资产增加减少审批手续是否齐全，会计处理是否正确； 4. 检查固定资产的所有权或控制权。

四、其他信息

重庆水务集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

审计报告（续）

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估重庆水务集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督重庆水务集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对重庆水务集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致重庆水务集团不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就重庆水务集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在

极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师
童文光
(项目合伙人): _____
中国·北京
二〇二一年三月三十一日
中国注册会计师: 刘宗磊

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	2,808,188,993.10	2,242,475,169.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	503,057,534.25	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,560,196.00	781,347.00
应收账款	七、5	1,100,500,909.61	968,998,838.67
应收款项融资			
预付款项	七、7	66,568,630.35	74,987,709.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	131,872,622.12	519,991,739.50
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	541,852,756.04	480,799,416.28
合同资产	七、10	135,079,390.74	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	62,000,000.00	117,000,000.00
其他流动资产	七、13	153,165,670.71	111,895,690.20
流动资产合计		5,503,846,702.92	4,516,929,910.33
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	42,327,306.94	45,278,426.93
长期股权投资	七、17	1,675,859,166.11	1,271,848,845.29
其他权益工具投资	七、18	1,068,069,155.37	1,260,503,323.60
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	147,902,539.20	135,902,505.26
固定资产	七、21	12,156,736,831.86	11,175,908,121.15
在建工程	七、22	1,876,786,422.04	1,595,981,738.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	1,965,727,757.34	1,669,246,871.02
开发支出	七、27	102,970.30	
商誉	七、28	22,610,400.16	22,610,400.16
长期待摊费用	七、29	1,479,874.75	957,053.83
递延所得税资产	七、30	30,064,509.92	28,527,152.95
其他非流动资产	七、31	42,778,705.44	302,331,885.81
非流动资产合计		19,030,445,639.43	17,509,096,324.85
资产总计		24,534,292,342.35	22,026,026,235.18
流动负债：			
短期借款	七、32		460,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	1,539,125,447.34	1,079,061,423.68
预收款项	七、37	5,539,101.91	755,245,035.79
合同负债	七、38	875,781,982.16	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	273,911,086.31	277,927,311.56
应交税费	七、40	155,434,840.15	147,991,228.60
其他应付款	七、41	1,249,061,286.15	1,254,815,609.70
其中：应付利息		54,843,287.67	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	七、43	60,027,509.59	87,925,913.86
其他流动负债			
流动负债合计		4,158,881,253.61	4,062,966,523.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,184,955,206.30	909,770,669.79
应付债券	七、46	2,000,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	88,186,589.54	85,102,468.47
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	34,961,371.98	33,513,318.29
递延收益	七、51	1,387,313,314.57	1,387,260,939.05
递延所得税负债	七、30	89,032,393.40	117,438,888.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,784,448,875.79	2,533,086,284.11
负债合计		8,943,330,129.40	6,596,052,807.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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、55	4,678,817,359.87	4,938,617,525.79
减：库存股			
其他综合收益	七、57	488,254,738.83	651,823,781.81
专项储备			
盈余公积	七、59	1,742,688,063.20	1,606,704,801.57
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,812,900,172.57	3,408,753,272.37
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		15,522,660,334.47	15,405,899,381.54
少数股东权益		68,301,878.48	24,074,046.34
所有者权益（或股东权益）合计		15,590,962,212.95	15,429,973,427.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,534,292,342.35	22,026,026,235.18

法定代表人：郑如彬 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

2020年12月31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	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,964,294,123.05	1,348,259,680.17
交易性金融资产		503,057,534.25	

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	862,131,104.85	715,593,264.53
应收款项融资			
预付款项		356,088,714.68	469,775,618.69
其他应收款	十七、2	3,723,296.85	716,789,851.55
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产		27,452,153.62	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		62,000,000.00	117,000,000.00
其他流动资产		4,016,939.72	10,895,736.01
流动资产合计		3,782,763,867.02	3,378,314,150.95
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		4,972,421,993.62	3,085,786,594.45
长期股权投资	十七、3	9,872,399,164.60	8,951,716,771.22
其他权益工具投资		934,146,055.37	1,147,174,023.60
其他非流动金融资产			
投资性房地产		17,576,820.93	
固定资产		24,492,226.12	24,682,296.51
在建工程		335,373,790.56	328,549,581.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,437,460.64	21,304,438.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,722,587.28	2,678,854.05
其他非流动资产		4,115,560.23	242,875,079.72
非流动资产合计		16,168,685,659.35	13,804,767,639.26
资产总计		19,951,449,526.37	17,183,081,790.21
流动负债：			
短期借款			460,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,256,786,034.51	766,353,684.14
预收款项			
合同负债		59,013.47	
应付职工薪酬		21,932,084.46	21,213,839.72
应交税费		26,229,505.78	3,587,844.48
其他应付款		3,709,214,395.63	2,894,803,420.06
其中：应付利息		54,843,287.67	
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		15,066,322.56	15,539,361.67
其他流动负债			
流动负债合计		5,029,287,356.41	4,161,498,150.07
非流动负债：			
长期借款		13,352,616.82	28,293,786.37
应付债券		2,000,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		9,500,000.00	9,500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,964,442.73	3,208,021.48
递延所得税负债		69,456,428.45	100,951,993.56
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,095,273,488.00	141,953,801.41
负债合计		7,124,560,844.41	4,303,451,951.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		4,485,219,951.95	4,483,119,951.95
减：库存股			
其他综合收益		377,324,270.78	558,398,043.76
专项储备			
盈余公积		1,742,688,063.20	1,606,704,801.57
未分配利润		1,421,656,396.03	1,431,407,041.45
所有者权益（或股东权益）合计		12,826,888,681.96	12,879,629,838.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,951,449,526.37	17,183,081,790.21

法定代表人：郑如彬 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

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		6,349,599,844.62	5,638,549,427.06
其中：营业收入	七、61	6,349,599,844.62	5,638,549,427.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,737,299,293.60	4,374,926,792.99
其中：营业成本	七、61	3,578,652,450.71	3,269,285,967.03
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	90,489,682.27	87,183,389.10
销售费用	七、63	116,465,937.50	153,725,116.24
管理费用	七、64	912,277,836.39	847,597,287.06
研发费用	七、65	4,719,242.00	4,893,200.88
财务费用	七、66	34,694,144.73	12,241,832.68
其中：利息费用		84,139,981.24	28,565,392.14
利息收入		44,079,183.48	38,633,541.23
加：其他收益	七、67	195,524,256.66	252,223,371.32
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	224,579,838.25	177,634,581.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		178,033,637.00	137,036,161.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	3,057,534.25	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-19,056,027.22	2,327,062.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-211,818.18	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	4,929,699.99	32,129,158.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,021,124,034.77	1,727,936,807.08
加：营业外收入	七、74	79,694,840.35	65,768,039.21
减：营业外支出	七、75	17,120,655.61	14,798,259.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,083,698,219.51	1,778,906,587.01
减：所得税费用	七、76	306,983,291.74	115,057,003.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,776,714,927.77	1,663,849,583.23
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,776,714,927.77	1,663,849,583.23
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,773,730,161.83	1,662,985,044.84

2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,984,765.94	864,538.39
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-163,569,042.98	227,734,732.73
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-163,569,042.98	227,734,732.73
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-163,569,042.98	227,734,732.73
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-163,569,042.98	227,734,732.73
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,613,145,884.79	1,891,584,315.96
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,610,161,118.85	1,890,719,777.57
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,984,765.94	864,538.39
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.37	0.35
（二）稀释每股收益(元/股)		0.37	0.35

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：-16,321,588.48 元，上期被合并方实现的净利润为：-2,119,839.46 元。

法定代表人：郑如彬 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

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	3,316,823,372.62	2,765,960,065.76
减：营业成本	十七、4	2,041,085,996.48	1,844,551,476.31
税金及附加		7,320,513.61	3,611,094.15
销售费用			
管理费用		57,553,844.59	59,664,596.26

研发费用		616,718.98	1,715,017.44
财务费用		-41,481,799.74	-34,669,205.56
其中：利息费用		13,558,912.75	8,964,292.46
利息收入		55,254,728.53	43,854,645.79
加：其他收益		84,396,943.93	118,697,317.57
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	224,809,688.94	180,107,064.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		178,033,637.00	137,036,161.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		3,057,534.25	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		12,673.26	-15,004.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,626.40	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,564,001,312.68	1,189,876,465.34
加：营业外收入		169,178.10	65,870.00
减：营业外支出		842,708.33	923,452.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,563,327,782.45	1,189,018,882.70
减：所得税费用		203,495,166.24	9,758,390.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,359,832,616.21	1,179,260,492.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,359,832,616.21	1,179,260,492.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-181,073,772.98	223,210,522.73
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-181,073,772.98	223,210,522.73
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-181,073,772.98	223,210,522.73
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,178,758,843.23	1,402,471,015.43
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：郑如彬 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

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,534,574,521.34	6,026,736,542.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		42,249,341.35	87,612,915.68
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	1,007,895,941.02	871,789,348.28
经营活动现金流入小计		7,584,719,803.71	6,986,138,806.77
购买商品、接受劳务支付的现金		2,400,606,594.50	2,238,516,482.37
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,095,630,955.04	1,112,738,522.82
支付的各项税费		773,765,718.32	508,098,815.78
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,013,402,553.60	886,939,937.47
经营活动现金流出小计		5,283,405,821.46	4,746,293,758.44
经营活动产生的现金流量净额		2,301,313,982.25	2,239,845,048.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,412,227,260.27	1,111,638,356.16
取得投资收益收到的现金		49,708,389.22	84,665,304.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,827,165.18	38,728,230.07
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、78	62,200,349.77	39,326,903.91
投资活动现金流入小计		1,529,963,164.44	1,274,358,795.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,108,213,592.29	2,463,689,914.29
投资支付的现金		1,500,000,000.00	1,052,925,900.00
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		218,796,963.62	30,008,195.45
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	2,099,329.83	9,994,840.11
投资活动现金流出小计		3,829,109,885.74	3,556,618,849.85
投资活动产生的现金流量净额		-2,299,146,721.30	-2,282,260,054.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		32,100,000.00	2,340,990.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,000,000.00	2,340,990.00
取得借款收到的现金		2,338,901,340.48	550,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	2,600,000.00	17,511,711.28
筹资活动现金流入小计		2,373,601,340.48	569,852,701.28
偿还债务支付的现金		550,537,936.25	239,902,772.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,249,582,408.41	1,443,583,434.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		453,233.80	741,587.13
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	14,764,378.15	134,479.66
筹资活动现金流出小计		1,814,884,722.81	1,683,620,686.99
筹资活动产生的现金流量净额		558,716,617.67	-1,113,767,985.71
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		560,883,878.62	-1,156,182,992.19
加：期初现金及现金等价物余额		2,209,440,885.97	3,365,623,878.16
六、期末现金及现金等价物余额		2,770,324,764.59	2,209,440,885.97

法定代表人：郑如彬 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

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,382,849,009.08	3,077,469,362.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,462,111,982.50	826,944,167.57
经营活动现金流入小计		5,844,960,991.58	3,904,413,530.37
购买商品、接受劳务支付的现金		1,594,413,686.20	2,250,533,982.65

支付给职工及为职工支付的现金		39,099,362.30	39,823,380.71
支付的各项税费		259,997,670.97	66,975,189.15
支付其他与经营活动有关的现金		1,583,379,697.85	357,074,584.62
经营活动现金流出小计		3,476,890,417.32	2,714,407,137.13
经营活动产生的现金流量净额		2,368,070,574.26	1,190,006,393.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,412,227,260.27	1,111,638,356.16
取得投资收益收到的现金		49,938,239.91	86,832,547.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,969.06	1,895.00
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		1,177,680,988.66	517,446,741.90
投资活动现金流入小计		2,639,861,457.90	1,715,919,540.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,464,235.44	73,644,994.75
投资支付的现金		2,016,672,072.56	1,161,787,943.18
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,641,809,201.04	1,793,703,832.50
投资活动现金流出小计		4,683,945,509.04	3,029,136,770.43
投资活动产生的现金流量净额		-2,044,084,051.14	-1,313,217,229.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,100,000.00	
取得借款收到的现金		2,000,000,000.00	460,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		46,417,042.09	63,462,456.66
筹资活动现金流入小计		2,048,517,042.09	523,462,456.66
偿还债务支付的现金		475,714,229.53	55,494,522.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,238,567,422.11	1,367,324,716.14
支付其他与筹资活动有关的现金		38,187,470.69	209,087,931.55
筹资活动现金流出小计		1,752,469,122.33	1,631,907,170.53
筹资活动产生的现金流量净额		296,047,919.76	-1,108,444,713.87
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		620,034,442.88	-1,231,655,550.35

加：期初现金及现金等价物 余额		1,344,259,680.17	2,575,915,230.52
六、期末现金及现金等价物余 额		1,964,294,123.05	1,344,259,680.17

法定代表人：郑如彬 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
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	4,800,000,000.00				4,614,371,372.95		651,823,781.81		1,606,704,801.57		3,474,171,982.31		15,147,071,938.64	24,074,046.34	15,171,145,984.98
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					324,246,152.84						-65,418,709.94		258,827,442.90		258,827,442.90
其他															
二、本年期初余额	4,800,000,000.00				4,938,617,525.79		651,823,781.81		1,606,704,801.57		3,408,753,272.37		15,405,899,381.54	24,074,046.34	15,429,973,427.88

2020 年年度报告

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “－ ”号 填 列)					- 259,800,165 .92				135,983,261 .63		404,146,900. 20		116,760,952. 93	44,227,83 2.14	160,988,785. 07
(一) 综 合 收 益 总 额											1,773,730,16 1.83		1,610,161,11 8.85	2,984,765 .94	1,613,145,88 4.79
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本					- 259,800,165 .92								- 259,800,165. 92	41,696,30 0.00	- 218,103,865. 92
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股														41,696,30 0.00	41,696,300.0 0
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					- 259,800,165 .92							- 259,800,165. 92	- 259,800,165. 92	
(三) 利润分配								135,983,261 .63	- 1,369,583,26 1.63			- 1,233,600,00 0.00	- 453,233.8 0	- 1,234,053,23 3.80
1. 提取盈余公积								135,983,261 .63	- 135,983,261. 63					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									- 1,233,600,00 0.00			- 1,233,600,00 0.00	- 453,233.8 0	- 1,234,053,23 3.80
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. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益															
5. 其他 综合 收益															

2020 年年度报告

结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取							1,023,716.24					1,023,716.24		1,023,716.24
2. 本期使用							1,023,716.24					1,023,716.24		1,023,716.24
(六) 其他														
四、本期期末余额	4,800,000.00				4,678,817.359.87		488,254,738.83		1,742,688.063.20		3,812,900,172.57	15,522,660,334.47	68,301,878.48	15,590,962,212.95

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	4,800,000,000.00				4,614,854,960.26		5,664,860.50		1,485,582,028.68		3,235,947,033.29	14,142,048,882.73	22,350,549.44	14,164,399,432.17

2020 年年度报告

加：会计政策变更					418,424,188.58		3,196,723.62		35,046,113.99		456,667,026.19	-20,790.31	456,646,235.88
前期差错更正													
同一控制下企业合并				324,246,152.84					-63,298,870.48		260,947,282.36		260,947,282.36
其他													
二、本年期初余额	4,800,000,000.00			4,939,101,113.10	424,089,049.08		1,488,778,752.30		3,207,694,276.80		14,859,663,191.28	22,329,759.13	14,881,992,950.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-483,587.31	227,734,732.73		117,926,049.27		201,058,995.57		546,236,190.26	1,744,287.21	547,980,477.47
（一）综合收益总额					227,734,732.73				1,662,985,044.84		1,890,719,777.57	864,538.39	1,891,584,315.96
（二）所有者投入和减少资本				-483,587.31							-483,587.31	2,324,577.31	1,840,990.00
1. 所有者投入的普通股												2,340,990.00	2,340,990.00
2. 其他权益工													

2020 年年度报告

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					-483,587.31							-483,587.31	-	-500,000.00
(三) 利润分配								117,926,049.27	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积								117,926,049.27	-					
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	1,444,828.49	1,345,444,828.49
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														

2020 年年度报告

(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取							550,981.96				550,981.96		550,981.96		
2. 本期使用							550,981.96				550,981.96		550,981.96		
(六) 其他															
四、本期期末余额	4,800,000,000.00				4,938,617,525.79		651,823,781.81		1,606,704,801.57		3,408,753,272.37		15,405,899,381.54	24,074,046.34	15,429,973,427.88

法定代表人：郑如彬 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
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

2020 年年度报告

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年年末余额	4,800,000, 000.00				4,483,119,9 51.95		558,398,043 .76		1,606,704,801 .57	1,431,407,041. 45	12,879,629,83 8.73
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				4,483,119,9 51.95		558,398,043 .76		1,606,704,801 .57	1,431,407,041. 45	12,879,629,83 8.73
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）					2,100,000.0 0		- 181,073,772 .98		135,983,261.6 3	-9,750,645.42	- 52,741,156.77
（一）综合收益总额							- 181,073,772 .98			1,359,832,616. 21	1,178,758,843 .23
（二）所有者投入和减少资 本					2,100,000.0 0						2,100,000.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投 入资本											
3. 股份支付计入所有者权 益的金额											
4. 其他					2,100,000.0 0						2,100,000.00
（三）利润分配									135,983,261.6 3	- 1,369,583,261. 63	- 1,233,600,000 .00
1. 提取盈余公积									135,983,261.6 3	- 135,983,261.63	
2. 对所有者（或股东）的 分配										- 1,233,600,000. 00	- 1,233,600,000 .00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

2020 年年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	4,800,000,000.00				4,485,219,951.95	377,324,270.78		1,742,688,063.20	1,421,656,396.03	12,826,888,681.96	

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,800,000,000.00				4,487,767,350.36		5,664,860.50		1,485,582,028.68	1,685,302,085.47	12,464,316,325.01
加：会计政策变更							329,522,660.53		3,196,723.62	28,770,512.55	361,489,896.70
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		335,187,521.03		1,488,778,752.30	1,714,072,598.02	12,825,806,221.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-4,647,398.41		223,210,522.73		117,926,049.27	-282,665,556.57	53,823,617.02
（一）综合收益总额							223,210,522.73			1,179,260,492.70	1,402,471,015.43

2020 年年度报告

四、本期期末余额	4,800,000, 000.00				4,483,119,9 51.95		558,398,043 .76		1,606,704,801 .57	1,431,407,041. 45	12,879,629,83 8.73
----------	----------------------	--	--	--	----------------------	--	--------------------	--	----------------------	----------------------	-----------------------

法定代表人：郑如彬 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

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

重庆水务集团股份有限公司（股票代码：601158）（以下简称“本公司”或“公司”或“重庆水务集团”，在包含子公司时统称“本集团”）于2007年9月6日在重庆市工商行政管理局取得注册号为500000000003412的企业法人营业执照，注册地位于重庆市渝中区龙家湾1号，法定代表人：武秀峰；2012年12月21日重庆水务集团2012年第四次临时股东大会决议，修改公司章程，2013年1月6日完成工商变更，法定代表人变更为：吴家宏；2013年10月29日重庆水务集团2013年第一次临时股东大会决议，修改公司章程，2013年11月7日完成工商变更，法定代表人变更为：李祖伟；2015年10月13日重庆水务集团2015年第一次临时股东大会决议，修改公司章程，2015年11月5日完成工商变更，法定代表人变更为：王世安；统一社会信用代码915000007093295592；2021年3月16日完成工商变更，法定代表人变更为：郑如彬。

2010年3月19日，根据2007年第一次临时股东大会决议、2008年第二次临时股东大会决议、2009年第三次临时股东大会决议、2010年第一届董事会第二十次会议决议和修改后的公司章程规定，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]261号”文《关于核准重庆水务集团股份有限公司首次公开发行股票批复》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，重庆市水务资产经营有限公司以持有的本公司36.60%股份、重庆苏渝实业发展有限公司以持有的本公司13.44%股份及现金约4.42亿元人民币（或等值外币）共同对重庆德润环境进行增资（以下简称“该项目”）已获得国务院国有资产监督管理委员会批准，该项目实施完成后，重庆德润环境将持有本公司50.04%的股份，并成为公司的控股股东；重庆市水务资产经营有限公司对本公司直接的持股比例将由75.124%变为38.52%（其中2015年7月9日至17日期间增持960,689股，占股本总额的0.02%）；重庆苏渝实业发展有限公司将不再直接持有本公司股份；2015年12月31日，该项目股份变更过户手续完成。本公司的实际控制人未发生变化，仍为重庆市国有资产监督管理委员会。

公司下设30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、重庆水务集团公用工程咨询有限公司、重庆市渝西水务有限公司、重庆市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、重庆远通电子技术开发有限公司、重庆水务集团教育科技有限公司、重庆水务集团水质检测有限公司、重庆水务集团江津自来水有限公司、重庆市垫江县泽渝环保科技有限公司、重庆珞渝环保科技有限公司、安陆市涓洁环保科技有限公司、成都驰源环保工程有限公司、重庆泽渝建材有限公司、成都汇旋水处理有限公司、昆明市五华区渝星水务有限责任公司；1个合营公司为：重庆中法水务投资有限公司；6个联营公司，分别为：重庆东渝自来水有限公司、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、重庆中法环保研发中心有限公司、中州水务控股有限公司。

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。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司业务性质：公用事业。

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

公司主营业务主要情况简介：根据重庆市人民政府渝府[2007]122号文《关于授予重庆水务集团股份有限公司供排水特许经营权的批复》，公司享有授权范围内供排水特许经营权，实行供排水一体化经营，特许经营期限为自股份公司成立之日起30年。公司所属供水企业水费的收取额以覆盖本公司供水业务的合理成本、税金（以及法定规费）以及合理的利润确定，合理成本包括合理投资成本及合理经营成本。在特许经营期内，凡因物价水平上升而导致公司供水成本上升，而不能达到供水企业合理利润水平时，可由公司向重庆市政府主管部门提出水价格调整申请，并接受政府有关部门的审核，国家另有规定除外。政府主管部门应自收到价格调整申请后2个月内，完成审定工作。供水价格经审定并通过价格调整相关程序后，及时作出调整。按照上述原则确定的收费价格，在特许经营期内，公司的收益水平须符合国家有关规定，并须事前得到重庆市人民政府的批准。公司目前供水企业共计28套制水系统（水厂），生产能力244.45万立方米/日，其中：重庆市自来水有限公司9套制水系统（水厂），生产能力132.30万立方米/日；重庆市渝南自来水有限公司5套制水系统（水厂），生产能力51.20万立方米/日；重庆市万盛自来水有限公司4套制水系统（水厂），生产能力6.15万立方米/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4套制水系统（水厂），生产能力22.10万立方米/日；重庆水务集团江津自来水有限公司4套制水系统（水厂），生产能力19.70万立方米/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=∑单位结算价格*各污水厂结算污水处理量（若实际污水处理量<设计污水处理量的60%，则结算污水处理量为设计污水处理量的60%；若实际污水处理量≥设计污水处理量的60%，则结算污水处理量为实际污水处理量）。重庆市财政局或授权单位根据已核定的结算价格、结算水量和本公司提交的合格支持凭据，于每季度末之后的15个工作日内支付污水处理服务费。

根据重庆市人民政府授予公司供排水特许经营权的相关规定，经重庆市财政局核定，公司2020-2022年第五期政府采购污水处理服务结算价格为2.98元/立方米（不含所得税、增值税及附加、污泥处置费），对于结算期内缴纳的所得税、增值税及附加、污泥处置费，根据审定的情况予以补助。

公司目前排水企业投入运行的污水处理厂有81个，污水处理业务日处理能力为356.945万立方米。其中：重庆市排水有限公司8个污水处理厂，生产能力119.10万立方米/日；重庆市三峡水务有限责任公司15个污水处理厂，生产能力72.76万立方米/日；重庆市渝东水务有限公司22个污水处理厂，生产能力52.12万立方米/日；重庆市渝西水务有限公司15个污水处理厂，生产能力50.015万立方米/日；重庆市豪洋水务建设管理有限公司18个污水处理厂，生产能力55万立方米/日；重庆市大足区清溪水务有限公司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1个污水处理厂，生产能力4.95万立方米/日；安陆市涢洁环保科技有限公司1个污水处理厂，生产能力1.5万立方米/日。

（三）母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司：重庆德润环境有限公司

本公司最终控制人：重庆市国有资产监督管理委员会

（四）本财务报表及附注于2021年3月31日由第五届董事会第三次会议通过及批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	子公司名称
1	重庆市自来水有限公司
2	重庆市排水有限公司
3	重庆市三峡水务有限责任公司
4	重庆公用事业建设有限公司
5	重庆市渝南自来水有限公司
6	重庆市豪洋水务建设管理有限公司
7	重庆水务集团公用工程咨询有限公司
8	重庆市渝西水务有限公司
9	重庆市万盛自来水有限公司
10	重庆市合川区自来水有限责任公司
11	重庆香江环保产业有限公司
12	九龙县汤古电力开发有限公司
13	重庆市渝东水务有限公司
14	重庆两江水务有限公司
15	重庆市渝水水务机械有限公司
16	重庆市大足区清溪水务有限公司
17	成都汇凯水处理有限公司
18	重庆渝水环保科技有限公司
19	重庆市给水工程设计有限公司
20	重庆远通电子技术开发有限公司
21	重庆水务集团教育科技有限公司
22	重庆水务集团水质检测有限公司
23	重庆水务集团江津自来水有限公司
24	重庆市垫江县泽渝环保科技有限公司
25	重庆珞渝环保科技有限公司
26	安陆市涓洁环保科技有限公司
27	成都驰源环保工程有限公司
28	重庆泽渝建材有限公司
29	成都汇旋水处理有限公司
30	昆明市五华区渝星水务有限责任公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

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

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，按以下顺序处理：

①调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有

的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

②分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

③分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本集团一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本集团不一致的，在编制合并财务报表时，按本集团的会计政策、

会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

①增加子公司或业务

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

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

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

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

②处置子公司或业务

a. 一般处理方法

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

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

b. 分步处置子公司

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

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

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

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

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：①各参与方均受到该安排的约束；②两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

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

本集团对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（二十）长期股权投资”。

(2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

- ①收取金融资产现金流量的权利届满；
- ②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

(2) 金融资产分类和计量

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

(3) 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(4) 金融工具抵销

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

(5) 金融资产减值

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

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

①预期信用损失一般模型

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

③应收款项

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

(6) 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

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

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

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

项目	确定组合的依据
应收自来水费	本组合为具有特殊风险的应收自来水费

应收污水处理费	本组合为具有特殊风险的应收污水处理费
应收其他款项	本组合为除上述外的其他应收款项

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货包括原材料、周围材料、库存商品、在产品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

②包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

17. 持有待售资产

适用 不适用

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

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

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

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将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。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于其他长期应收款，本集团选择采用预期信用损失的一般模型计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 投资成本的确定

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位其他综合收益的变动，按照应享有或应分担的其他综合收益份额，确认其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资的处置

①部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

①投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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
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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化；当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(1) 无形资产包括土地使用权、软件、特许经营权等，按成本进行初始计量。
 (2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）	依据
土地使用权	40-50 年	土地使用权证
软件	3-10 年	软件使用年限
特许经营权（注）	特许经营期限	特许经营权合同
其他	10-30 年	资产使用年限

注：公司根据《企业会计准则》和《企业会计准则解释第 2 号》中对以 BOT（建造—运营—移交）方式建设公共基础设施，在基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利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。

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

本集团划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日对长期资产是否存在可能发生减值的迹象进行判断。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法√适用 不适用**设定提存计划**

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法 适用 不适用**34. 租赁负债** 适用 不适用**35. 预计负债**√适用 不适用

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

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

36. 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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括自来水销售收入、污水处理收入和工程施工收入等。

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

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

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。
- ③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策处理方式：

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

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

(3) 工程施工收入：在资产负债表日按照完工百分比法确认收入。

3. 收入的计量

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

(1) 可变对价

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

(2) 重大融资成分

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

(3) 非现金对价

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

(4) 应付客户对价

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

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

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

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(3) 政府补助采用总额法：

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

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

本公司除贷款贴息补助采用净额法核算外，其余所有政府补助均采用总额法核算。

(4) 政府补助采用净额法：

①与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

②与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。本公司仅贷款贴息采用净额法核算。

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

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

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

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

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

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本集团为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团为承租人时，在租赁期开始日，本集团以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本集团为出租人时，在租赁期开始日，本集团以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 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。

44. 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)
对于由新冠肺炎疫情直接引发的、与出租人达成的且仅针对2021年6月30日之前的租金减免	执行《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》(财会[2020]10号)	冲减其他业务收入本期金额2,465,633.51

其他说明

财政部于2020年颁布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》(财会[2020]10号)，本集团已采用上述通知编制了2020年度财务报表。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,242,475,169.13	2,242,475,169.13	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	781,347.00	781,347.00	
应收账款	968,998,838.67	896,619,785.18	-72,379,053.49
应收款项融资			
预付款项	74,987,709.55	74,987,709.55	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	519,991,739.50	519,991,739.50	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	480,799,416.28	480,799,416.28	
合同资产		72,379,053.49	72,379,053.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	117,000,000.00	117,000,000.00	
其他流动资产	111,895,690.20	111,895,690.20	
流动资产合计	4,516,929,910.33	4,516,929,910.33	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	45,278,426.93	45,278,426.93	
长期股权投资	1,271,848,845.29	1,271,848,845.29	
其他权益工具投资	1,260,503,323.60	1,260,503,323.60	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	135,902,505.26	135,902,505.26	
固定资产	11,175,908,121.15	11,175,908,121.15	
在建工程	1,595,981,738.85	1,595,981,738.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,669,246,871.02	1,669,246,871.02	
开发支出			
商誉	22,610,400.16	22,610,400.16	
长期待摊费用	957,053.83	957,053.83	
递延所得税资产	28,527,152.95	28,527,152.95	
其他非流动资产	302,331,885.81	302,331,885.81	
非流动资产合计	17,509,096,324.85	17,509,096,324.85	
资产总计	22,026,026,235.18	22,026,026,235.18	
流动负债：			
短期借款	460,000,000.00	460,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,079,061,423.68	1,079,061,423.68	
预收款项	755,245,035.79	1,908,696.99	-753,336,338.80

合同负债		753,336,338.80	753,336,338.80
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	277,927,311.56	277,927,311.56	
应交税费	147,991,228.60	147,991,228.60	
其他应付款	1,254,815,609.70	1,254,815,609.70	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	87,925,913.86	87,925,913.86	
其他流动负债			
流动负债合计	4,062,966,523.19	4,062,966,523.19	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	909,770,669.79	909,770,669.79	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	85,102,468.47	85,102,468.47	
长期应付职工薪酬			
预计负债	33,513,318.29	33,513,318.29	
递延收益	1,387,260,939.05	1,387,260,939.05	
递延所得税负债	117,438,888.51	117,438,888.51	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,533,086,284.11	2,533,086,284.11	
负债合计	6,596,052,807.30	6,596,052,807.30	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	4,938,617,525.79	4,938,617,525.79	
减：库存股			
其他综合收益	651,823,781.81	651,823,781.81	
专项储备			
盈余公积	1,606,704,801.57	1,606,704,801.57	
一般风险准备			
未分配利润	3,408,753,272.37	3,408,753,272.37	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	15,405,899,381.54	15,405,899,381.54	
少数股东权益	24,074,046.34	24,074,046.34	
所有者权益（或股东权益）合计	15,429,973,427.88	15,429,973,427.88	

负债和所有者权益（或 股东权益）总计	22,026,026,235.18	22,026,026,235.18	
-----------------------	-------------------	-------------------	--

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,348,259,680.17	1,348,259,680.17	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	715,593,264.53	715,593,264.53	
应收款项融资			
预付款项	469,775,618.69	469,775,618.69	
其他应收款	716,789,851.55	716,789,851.55	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	117,000,000.00	117,000,000.00	
其他流动资产	10,895,736.01	10,895,736.01	
流动资产合计	3,378,314,150.95	3,378,314,150.95	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	3,085,786,594.45	3,085,786,594.45	
长期股权投资	8,951,716,771.22	8,951,716,771.22	
其他权益工具投资	1,147,174,023.60	1,147,174,023.60	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	24,682,296.51	24,682,296.51	
在建工程	328,549,581.68	328,549,581.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	21,304,438.03	21,304,438.03	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,678,854.05	2,678,854.05	
其他非流动资产	242,875,079.72	242,875,079.72	
非流动资产合计	13,804,767,639.26	13,804,767,639.26	
资产总计	17,183,081,790.21	17,183,081,790.21	
流动负债：			
短期借款	460,000,000.00	460,000,000.00	

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	766,353,684.14	766,353,684.14	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	21,213,839.72	21,213,839.72	
应交税费	3,587,844.48	3,587,844.48	
其他应付款	2,894,803,420.06	2,894,803,420.06	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	15,539,361.67	15,539,361.67	
其他流动负债			
流动负债合计	4,161,498,150.07	4,161,498,150.07	
非流动负债：			
长期借款	28,293,786.37	28,293,786.37	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	9,500,000.00	9,500,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,208,021.48	3,208,021.48	
递延所得税负债	100,951,993.56	100,951,993.56	
其他非流动负债			
非流动负债合计	141,953,801.41	141,953,801.41	
负债合计	4,303,451,951.48	4,303,451,951.48	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	4,483,119,951.95	4,483,119,951.95	
减：库存股			
其他综合收益	558,398,043.76	558,398,043.76	
专项储备			
盈余公积	1,606,704,801.57	1,606,704,801.57	
未分配利润	1,431,407,041.45	1,431,407,041.45	
所有者权益（或股东权益）合计	12,879,629,838.73	12,879,629,838.73	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,183,081,790.21	17,183,081,790.21	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

45. 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%、5%、6%、9%、13%
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%、20%、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
重庆市歌乐山供水有限责任公司	25
重庆市渝南自来水有限公司	15
重庆市巴南区道角供水有限公司	15
重庆市万盛自来水有限公司	15
重庆市排水有限公司	15
重庆西永污水处理有限公司	15
重庆白含污水处理有限公司	15
重庆市沙坪坝排水有限公司	15
重庆市大九排水有限公司	15
重庆市大渡口排水有限公司	15
重庆唐家桥污水处理有限公司	15
重庆港城污水处理有限公司	15
重庆市三峡水务有限责任公司	15
重庆市三峡水务渝北排水有限责任公司	15
重庆市三峡水务长寿排水有限责任公司	15
重庆市三峡水务北碚排水有限责任公司	15
重庆市三峡水务垫江排水有限责任公司	15
重庆市三峡水土排水有限责任公司	15
重庆市三峡鱼复排水有限责任公司	15

重庆市三峡悦来排水有限责任公司	15
重庆市渝西水务有限公司	15
重庆市铜梁排水有限责任公司	15
重庆市大足排水有限公司	15
重庆市江津排水有限公司	15
重庆市潼南排水有限公司	15
重庆市合川排水有限公司	15
重庆市璧山区碧清水务有限公司	15
重庆市豪洋水务建设管理有限公司	25
重庆市万盛排水有限责任公司	15
重庆市三峡水务丰都排水有限责任公司	15
重庆市三峡水务涪陵排水有限责任公司	15
重庆市李家沱排水有限公司	15
重庆市三峡水务南川排水有限责任公司	15
重庆市三峡水务石柱排水有限责任公司	15
重庆市彭水排水有限公司	15
重庆市黔江排水有限公司	15
重庆市三峡水务巴南排水有限责任公司	15
重庆市三峡水务武隆排水有限责任公司	15
重庆公用事业建设有限公司	15
重庆水务集团公用工程咨询有限公司	15
重庆市合川区自来水有限责任公司	15
重庆香江环保产业有限公司	25
重庆市渝东水务有限公司	15
重庆市云阳排水有限公司	25
重庆市开县排水有限公司	25
重庆市奉节排水有限公司	25
重庆市巫溪排水有限责任公司	25
重庆市巫山排水有限公司	15
重庆市万州区万川污水处理有限公司	15
重庆市城口县城环排水有限公司	20
重庆市万州区镇级污水处理有限公司	15
重庆市梁平排水有限公司	15
重庆市三峡水务忠县排水有限责任公司	15
九龙县汤古电力开发有限公司	25
重庆两江水务有限公司	15
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
重庆市渝水水务机械有限公司	25
重庆渝水环保科技有限公司	25
重庆市给水工程设计有限公司	15
重庆市垫江县泽渝环保科技有限公司	25
重庆珞渝环保科技有限公司	25
安陆市涓洁环保科技有限公司	25
重庆水务集团水质检测有限公司	25
重庆水务集团教育科技有限公司	20
重庆泽渝建材有限公司	25
重庆远通电子技术开发有限公司	15

重庆水务集团江津自来水有限公司	15
成都汇旋水处理有限公司	25
成都驰源环保工程有限公司	25
昆明五华区渝星水务有限公司	25

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2020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）文规定，公司污水处理业务收入自2015年7月1日起享受即征即退优惠，退税比例为70%。

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，重庆市三峡水土排水有限责任公司、重庆市三峡鱼复排水有限责任公司、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、成都汇旋水处理有限公司、成都驰源环保工程有限公司享受企业所得税“三免三减半”的优惠政策。重庆市三峡水土排水有限责任公司2018年至2020年免缴企业所得税，自2021年至2023年减半以7.5%缴纳企业所得税，重庆市三峡鱼复排水有限责任公司2016年至2018年免缴企业所得税，自2019年至2021年减半以7.5%缴纳企业所得税，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；成都汇旋水处理有限公司2020年至2022年免缴企业所得税，自2023年至2025年减半以12.5%的税率缴纳企业所得税，成都驰源环保工程有限公司2020年至2022年免缴企业所得税，自2023年至2025年减半以7.5%缴纳企业所得税。

4. 根据国家税务总局公告2019年第2号，“自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税”，重庆水务集团教育科技有限责任公司、重庆市城口县城环排水有限公司符合并执行小微企业所得税优惠政策。

3. 其他

√适用 □不适用

本公司在2020年之前从重庆市财政局取得的污水处理服务收入通过向税务部门备案同意按《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号文）》享受不征税收入的企业所得税政策；本公司从2020年开始按照主管税务部门要求申报缴纳水处理服务收入对应的企业所得税，自此，本公司污水处理服务收入不再作为不征税收入。

按照《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）》及重庆市财政局核定公司第五期污水处理结算价格的有关规定，重庆水务集团股份有限公司可对已实际缴纳的污水处理服务收入企业所得税向重庆市财政局申请据实补助。

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	50,710.60	261,815.89
银行存款	2,781,564,017.62	2,209,179,037.91
其他货币资金	26,574,264.88	33,034,315.33
合计	2,808,188,993.10	2,242,475,169.13
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截止 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金 26,574,264.88 元，其中存于重庆市住房资金管理中心资金 15,784,594.11 元，保函押金 10,789,634.40 元，存出投资款 36.37 元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	503,057,534.25	
其中：		
其他	503,057,534.25	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	503,057,534.25	

其他说明：

√适用 □不适用

注：银行结构性存款产品。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,560,196.00	781,347.00
商业承兑票据		
合计	1,560,196.00	781,347.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,560,196.00	100.00			1,560,196.00	781,347.00	100.00			781,347.00
其中：										
银行承兑票据	1,560,196.00	100.00			1,560,196.00	781,347.00	100.00			781,347.00
合计	1,560,196.00	/		/	1,560,196.00	781,347.00	/		/	781,347.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	1,015,148,547.98
1 年以内小计	1,015,148,547.98

1 至 2 年	53,014,395.05
2 至 3 年	54,223,190.44
3 年以上	59,552,903.59
合计	1,181,939,037.06

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,532,013.39	0.21	2,532,013.39	100.00						
其中：										
按组合计提坏账准备	1,179,407,023.67	99.79	78,906,114.06	6.69	1,100,500,909.61	961,154,109.09	100.00	64,534,323.91	6.71	896,619,785.18
其中：										
应收自来水费	71,874,904.86	6.08	42,803,033.19	59.55	29,071,871.67	54,452,727.34	5.66	39,645,134.94	72.81	14,807,592.40
应收污水处理费	934,791,548.01	79.09			934,791,548.01	752,085,900.52	78.25			752,085,900.52
应收其他款项	172,740,570.80	14.62	36,103,080.87	20.90	136,637,489.93	154,615,481.23	16.09	24,889,188.97	16.10	129,726,292.26

合计	1,181,939,037.06	/	81,438,127.45	/	1,100,500,909.61	961,154,109.09	/	64,534,323.91	/	896,619,785.18
----	------------------	---	---------------	---	------------------	----------------	---	---------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆晋愉峰海房地产有限公司	2,532,013.39	2,532,013.39	100.00	公司已被吊销
合计	2,532,013.39	2,532,013.39	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收自来水费

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收自来水费	71,874,904.86	42,803,033.19	59.55
合计	71,874,904.86	42,803,033.19	59.55

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 应收污水处理费

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收污水处理费	934,791,548.01		
合计	934,791,548.01		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 应收其他款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收其他款项	172,740,570.80	36,103,080.87	20.90
合计	172,740,570.80	36,103,080.87	20.90

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	64,534,323.91	16,903,803.54				81,438,127.45
合计	64,534,323.91	16,903,803.54				81,438,127.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
重庆市财政局	非关联方	880,275,218.02	1 年以内	74.48	
忠县蓝天环境有限公司	非关联方	30,468,708.20	2-3 年	2.58	5,606,242.31
重庆市璧山区财政局	非关联方	27,400,607.68	1 年以内	2.32	
成都市青白江区水务局	非关联方	20,838,888.16	1 年以内	1.76	
重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	股东的子公司	19,331,947.78	1-2 年、3 年以上	1.64	2,590,434.53
合计		978,315,369.84		82.78	8,196,676.84

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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、应收款项融资

□适用 √不适用

7、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	8,760,396.66	13.16	24,347,602.68	32.47
1至2年	17,499,544.98	26.29	26,862,783.85	35.82
2至3年	26,162,143.35	39.30	21,343,937.09	28.46
3年以上	14,146,545.36	21.25	2,433,385.93	3.25
合计	66,568,630.35	100.00	74,987,709.55	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：

债务单位	年末金额	账龄	未结算原因
重庆市北碚区施家梁镇人民政府	17,500,000.00	1-2年、2-3年	工程未完工
四川京达交通工程有限公司	15,021,391.81	2-3年	工程未结算
重庆市泰诚建设工程有限公司	7,124,820.87	1-2年	工程未结算
重庆中环建设有限公司	5,258,531.54	3年以上	工程未结算
重庆启志钢结构有限公司	3,000,000.00	3年以上	工程未结算
重庆中瀚建筑工程有限公司	1,325,131.28	1-2年	工程未结算
重庆贤安建设工程有限公司	1,270,000.00	3年以上	工程未结算
重庆南洋建筑安装工程有限公司	1,030,000.00	3年以上	工程未结算
合计	51,529,875.50		

(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	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额比例(%)
重庆市北碚区施家梁镇人民政府	非关联方	17,500,000.00	1-2年、2-3年	26.29
四川京达交通工程有限公司	非关联方	15,021,391.81	2-3年	22.57
重庆市泰诚建设工程有限公司	非关联方	7,124,820.87	1-2年	10.70
重庆中环建设有限公司	非关联方	5,258,531.54	3年以上	7.90
重庆启志钢结构有限公司	非关联方	3,000,000.00	3年以上	4.51
合计		47,904,744.22		71.97

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	131,872,622.12	519,991,739.50
合计	131,872,622.12	519,991,739.50

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
	41,484,251.56
1 年以内小计	41,484,251.56
1 至 2 年	44,029,084.09
2 至 3 年	16,478,957.19
3 年以上	39,139,623.93
合计	141,131,916.77

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投资理财		400,000,000.00
保证金	79,467,147.53	80,859,239.57
基建单位往来	1,821,091.15	1,861,664.82
其他	59,843,678.09	42,053,289.36
合计	141,131,916.77	524,774,193.75

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	4,602,735.25		179,719.00	4,782,454.25
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	486,784.40		3,993,056.00	4,479,840.40
本期转回				
本期转销				
本期核销			3,000.00	3,000.00
其他变动				
2020年12月31日余额	5,089,519.65		4,169,775.00	9,259,294.65

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	4,782,454.25	4,479,840.40		3,000.00		9,259,294.65
合计	4,782,454.25	4,479,840.40		3,000.00		9,259,294.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
重庆四联房地产开发有限公司	保证金	13,200,000.00	2-3年、3年以上	9.35	
重庆市渝庆现代农业投资有限公司	往来款	12,825,400.00	1年以内	9.09	
重庆市涪陵区桥南房地产开发有限责任公司	往来款	11,645,375.13	1年以内、1-2年	8.25	1,110,222.21
重庆市劳动保障监察总队	保证金	11,053,526.19	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	7.83	
重庆市璧山区财政局	保证金	8,228,405.00	1年以内	5.83	
合计	/	56,952,706.32	/	40.35	1,110,222.21

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	75,064,259.52		75,064,259.52	61,546,621.54		61,546,621.54
在产品	689,180.78		689,180.78	16,173,023.65		16,173,023.65
库存商品	974,477.42		974,477.42	630,122.22		630,122.22
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	381,750,809.99		381,750,809.99	319,324,184.52		319,324,184.52
在途物资	78,083,113.33		78,083,113.33	78,624,153.91		78,624,153.91
低值易耗品	5,263,745.00		5,263,745.00	4,464,672.55		4,464,672.55
其他	27,170.00		27,170.00	36,637.89		36,637.89

合计	541,852,756.04		541,852,756.04	480,799,416.28		480,799,416.28
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
污水处理服务	102,062,265.92		102,062,265.92	11,861,922.90		11,861,922.90
工程施工	32,712,616.82	6,422,686.28	26,289,930.54	53,938,283.85	9,028,831.34	44,909,452.51
用户工程	3,037,131.86	338,670.66	2,698,461.20	11,914,394.41	771,656.25	11,142,738.16
质保金	5,141,722.01	1,259,610.68	3,882,111.33	5,020,810.72	555,870.80	4,464,939.92
其他	163,275.80	16,654.05	146,621.75			
合计	143,117,012.41	8,037,621.67	135,079,390.74	82,735,411.88	10,356,358.39	72,379,053.49

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
污水处理服务费	90,200,343.02	尚未结算
合计	90,200,343.02	/

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	-2,318,736.72			
合计	-2,318,736.72			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	62,000,000.00	117,000,000.00
合计	62,000,000.00	117,000,000.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

2010年9月公司与重庆中法投资签订《股东贷款协议书》。双方约定，由公司向重庆中法投资提供股东无息贷款11,700万元，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。公司已提前收回5,500万元。经公司2020年第10次总经理办公会审议通过并经公司董事长批准，公司决定在前述剩余股东贷款6,200万元到期时继续展期一年，重庆中法投资的其余股东方同金额的股东剩余贷款同步展期一年。

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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	62,999,213.74	58,102,836.58
待认证进项税额	81,402,781.01	49,231,793.10
预缴企业所得税	797,818.57	3,886,175.54
转出多交增值税	7,965,857.39	674,209.06
其他		675.92
合计	153,165,670.71	111,895,690.20

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

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	42,454,670.95	127,364.01	42,327,306.94	45,414,670.94	136,244.01	45,278,426.93	
合计	42,454,670.95	127,364.01	42,327,306.94	45,414,670.94	136,244.01	45,278,426.93	

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	136,244.01			136,244.01
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				

—转入第三阶段			
—转回第二阶段			
—转回第一阶段			
本期计提	-8,880.00		-8,880.00
本期转回			
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2020年12月31日余额	127,364.01		127,364.01

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 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	1,176,486.06 4.78			141,671,941.23						1,318,158.00 6.01	
小计	1,176,486.06 4.78			141,671,941.23						1,318,158.00 6.01	
二、联营企业											
重庆东渝自来水有限公司	16,915,666.61			-6,015,981.90			2,400,000.00			8,499,684.71	
重庆蓝洁自来水材料有限公司	54,347,194.17			26,622,899.67			6,800,000.00			74,170,093.84	

重庆江 东水务 有限公 司	4,463, 021.63			1,550, 554.43					6,013, 576.06	
重庆蔡 同水务 有限公 司	10,856 ,286.7 0			3,229, 273.05					14,085 ,559.7 5	
重庆中 法环保 研发中 心有限 公司	8,780, 611.40			11,516 .46					8,792, 127.86	
中州水 务控股 有限公 司		241,39 6,132. 06		10,963 ,434.0 6			6,219, 448.24		246,14 0,117. 88	
小计	95,362 ,780.5 1	241,39 6,132. 06		36,361 ,695.7 7			15,419 ,448.2 4		357,70 1,160. 10	
合计	1,271, 848.84 5.29	241,39 6,132. 06		178,03 3,637. 00			15,419 ,448.2 4		1,675, 859,16 6.11	

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
光大银行股份有限公司	23,635,590.93	26,123,547.87
重庆中法供水有限公司	26,542,622.71	25,233,314.70
安诚财产保险股份有限公司	264,000,000.00	304,500,000.00
重庆农村商业银行股份有限公司	562,500,000.00	747,500,000.00
四川金易管业有限公司	33,130,600.00	21,230,800.00
中国银河证券股份有限公司	24,337,241.73	22,586,361.03
重庆智慧水务有限公司	36,429,500.00	19,343,600.00
重庆市二次供水有限责任公司	97,493,600.00	93,985,700.00
合计	1,068,069,155.37	1,260,503,323.60

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
光大银行股份有限公司	1,267,673.30	13,134,470.53			注1	
重庆中法供水有限公司	2,970,000.00	4,528,433.11			同上	
安诚财产保险股份有限公司		43,500,000.00			同上	
重庆农村商业银行股份有限公司	28,750,000.00	362,500,000.00			同上	
四川金易管业有限公司	540,000.00	13,930,600.00			同上	

中国银河证券股份有限公司	311,267.68	22,391,818.73			同上	
重庆智慧水务有限公司	450,000.00	35,679,500.00			同上	
重庆市二次供水有限责任公司		94,826,933.00			同上	

注1：非交易性权益工具且预计不会在可预见的未来出售

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	94,065,627.72	116,641,992.78		210,707,620.50
2. 本期增加金额		18,423,453.57		18,423,453.57
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 无形资产转入		17,962,909.40		17,962,909.40
(5) 其他		460,544.17		460,544.17
3. 本期减少金额	853,204.14	411,286.91		1,264,491.05
(1) 处置				
(2) 其他转出	853,204.14	411,286.91		1,264,491.05
4. 期末余额	93,212,423.58	134,654,159.44		227,866,583.02
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	41,169,259.88	33,635,855.36		74,805,115.24
2. 本期增加金额	2,523,125.64	3,418,437.25		5,941,562.89
(1) 计提或摊销	2,523,125.64	2,872,183.30		5,395,308.94
(2) 无形资产转入		546,253.95		546,253.95
3. 本期减少金额	645,172.46	137,461.85		782,634.31
(1) 处置				
(2) 其他转出	645,172.46	137,461.85		782,634.31
4. 期末余额	43,047,213.06	36,916,830.76		79,964,043.82
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	50,165,210.52	97,737,328.68		147,902,539.20
2. 期初账面价值	52,896,367.84	83,006,137.42		135,902,505.26

(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

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,156,736,831.86	11,175,908,121.15
固定资产清理		
合计	12,156,736,831.86	11,175,908,121.15

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	管网	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	6,899,049,478.29	8,042,787,095.24	3,504,582,875.33	67,225,858.54	182,188,118.74	18,695,833,426.14
2. 本期增加金额	823,768,321.71	338,595,535.24	789,132,606.12	1,924,802.22	61,591,666.23	2,015,012,931.52
(1) 购置	270,196,699.67	118,965,512.63	103,452,989.51	1,564,856.11	10,829,526.18	505,009,584.10
(2) 在建工程转入	720,924,609.57	211,366,046.86	521,222,271.53	368,765.92	50,238,398.16	1,504,120,092.04
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	-167,352,987.53	8,263,975.75	164,457,345.08	-8,819.81	523,741.89	5,883,255.38
3. 本期减少金额	16,204,554.26	25,193,405.10	117,530,339.13	1,887,523.74	2,915,823.89	163,731,646.12
(1) 处置或报废	16,204,554.26	25,193,405.10	117,530,339.13	1,887,523.74	2,915,823.89	163,731,646.12
4. 期末余额	7,706,613,245.74	8,356,189,225.38	4,176,185,142.32	67,263,137.02	240,863,961.08	20,547,114,711.54
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,992,012,990.16	3,665,462,556.70	1,701,780,533.29	53,084,466.35	67,549,965.09	7,479,890,511.59
2. 本期增加金额	259,355,051.38	488,804,182.87	236,622,310.26	3,254,884.66	20,987,415.94	1,009,023,845.11
(1) 计提	260,536,264.84	450,044,027.21	277,689,063.39	3,298,324.53	17,774,561.52	1,009,342,241.49
(2) 其他	-1,181,213.46	38,760,155.66	-41,066,753.13	-43,439.87	3,212,854.42	-318,396.38
3. 本期减少金额	7,603,557.46	21,381,677.47	100,736,551.37	2,727,418.51	1,651,495.08	134,100,699.89
(1) 处置或报废	7,603,557.46	21,381,677.47	100,736,551.37	2,727,418.51	1,651,495.08	134,100,699.89
4. 期末余额	2,243,764,484.08	4,132,885,062.10	1,837,666,292.18	53,611,932.50	86,885,885.95	8,354,813,656.81
三、减值准备						
1. 期初余额	15,590,661.79	2,268,748.20	21,415,265.71		760,117.70	40,034,793.40
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	155,681.79		3,746,966.31		567,922.43	4,470,570.53
(1) 处置或报废	155,681.79		3,746,966.31		567,922.43	4,470,570.53

4. 期末余额	15,434,980.00	2,268,748.20	17,668,299.40		192,195.27	35,564,222.87
四、账面价值						
1. 期末账面价值	5,447,413,781.66	4,221,035,415.08	2,320,850,550.74	13,651,204.52	153,785,879.86	12,156,736,831.86
2. 期初账面价值	4,891,445,826.34	4,375,055,790.34	1,781,387,076.33	14,141,392.19	113,878,035.95	11,175,908,121.15

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	685,203,131.29	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,860,969,636.70	1,576,862,976.92
工程物资	15,816,785.34	19,118,761.93
合计	1,876,786,422.04	1,595,981,738.85

其他说明：

□适用 √不适用

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	2,142,786,856.26	281,817,219.56	1,860,969,636.70	1,858,468,378.30	281,605,401.38	1,576,862,976.92
合计	2,142,786,856.26	281,817,219.56	1,860,969,636.70	1,858,468,378.30	281,605,401.38	1,576,862,976.92

(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

2020 年年度报告

唐家桥污水处理厂改扩建附属工程	460,870,000.00	328,549,581.68	6,824,208.88			335,373,790.56	72.77	85%	5,764,890.27			自有资金
丰收坝水厂二期扩建工程	205,725,100.00	39,525,339.59	11,148,397.96			50,673,737.55	60	88%	804,629.02	78,175.71	3.37	自有资金、公司债券
红工水厂二期扩建工程	226,262,300.00	33,110,954.98	133,739,441.37	156,623,751.57		10,226,644.78	73.74	98%	953,905.76	953,905.76	3.37	自有资金、公司债券
白洋滩二期扩建工程	141,346,600.00	9,261,143.23	13,241,069.65	22,502,212.88			70	100%	107,816.93	107,816.93	3.37	自有资金、公司债券
钓鱼嘴供水管道工程	103,980,000.00	21,289,197.57	2,523,956.45			23,813,154.02	71.47	99%	6,581,692.72			自有资金、公司债券
西永综合保税B区供水管道工程	46,432,600.00	22,611,467.27	5,615,493.92	28,226,961.19			61	100%				自有资金
新大江水厂建设项目一期工程	1,154,760,000.00	56,975,922.97	329,033,497.78			386,009,420.75	33.43	57%	1,567,541.71	1,567,541.71	3.37	自有资金、借款
鸡冠石提标工程	808,900,000.00		37,861,901.35	37,712,752.84		149,148.51	87.41	100%				集团自有资金
提标改造项目（铜梁项目）	35,493,900.00		9,073,291.16	8,311,744.00		761,547.16	84.14	100%				自有资金

2020 年年度报告

提标改造项目 (潼南项目)	35,051,700 .00	16,763,146. 74	17,041,166 .42	33,804,313 .16			96.44	96.44%				自有资金
提标改造项目 (黔江)	34,560,000 .00	22,904,451. 92	7,235,253. 18			30,139,705. 10	87.21	90%				自有资金
璧山高新区污水基建项目	230,215,90 0.00	96,034,575. 04	60,414,612 .64	156,449,18 7.68			67.96	100%				自有资金
璧山三角滩污水基建项目	312,567,70 0.00	104,873,836 .65	121,434,80 6.96	226,308,64 3.61			72.4	100%				自有资金
东渝片区唐家沱组团供水工程	157,883,20 0.00	32,798,353. 44	69,678,455 .33	98,732,031 .80		3,744,776.9 7	64.91	100%				自有资金
鱼嘴水厂二期工程	191,729,40 0.00	41,274,580. 87	18,679,830 .45			59,954,411. 32	31.27	57.47%	73,724.97	63,688.37	3.37	自有资金、债券资金
合川城区饮用水第二水源水厂建设工程	224,069,00 0.00	24,268,330. 50	10,696,079 .13			34,964,409. 63	15.6	15%	10,490.63	10,490.63	3.37	自有资金、债券资金
九龙水电工程	428,450,00 0.00	278,082,922 .27				278,082,922 .27	64.9	65%	50,879,369 .37			债券资金

2020 年年度报告

重庆市渝水水务机械有限公司迁扩建工程	110,908,500.00	14,057,850.22	33,628,947.86			47,686,798.08	43	76%				自有资金
德感水厂应急供水工程	25,000,000.00	14,308,407.99	8,216,799.99	22,525,207.98			90.1	100%				自有资金
江津区四屏水厂一期(管道部份)	90,000,000.00	29,846,842.20				29,846,842.20	33.16	30%				自有资金
江津区支坪输水项目工程	60,000,000.00	41,977,620.00				41,977,620.00	69.96	90%				自有资金
安陆市污水处理厂及配套管网工程	292,632,900.00	262,007,489.87	-14,330,795.16	247,563,027.01		113,667.70	84.6	100%	927,704.34		4.61	自有资金、银行借款
洛碛镇供水保障工程	91,380,000.00	811,522.63	28,905,551.19			29,717,073.82	31.63	59%	158,354.91	158,354.91	3.37	自有资金、债券资金
二环聚居区互联互通供水工程	76,418,300.00	3,723,695.24	24,784,974.17			28,508,669.41	37.31	40%				自有资金
渝北区关旱水厂工程	46,159,200.00	4,475,089.90	19,371,528.08			23,846,617.98	41.97	74%				自有资金

2020 年年度报告

前沿科技城供水工程	50,075,800.00	7,086,164.98	10,365,760.97			17,451,925.95	20.7	34.55%	55,862.58	55,862.58	3.37	自有资金、债券资金
鱼嘴水厂二期供水工程	401,330,000.00	2,348,638.83	75,532,105.91			77,880,744.74	18.82	30.14%	349,745.07	349,745.07	3.37	自有资金、债券资金
龙兴立交工程	45,871,400.00		11,170,242.39			11,170,242.39	24.35	54%	868.68	868.68	3.37	自有资金、债券资金
生产调度服务中心	50,576,000.00	56,799.00	11,330,900.40			11,387,699.40	22.52	25%				自有资金
龙水污水处理厂提标改造项目	30,427,700.00	67,365.90	21,540,306.24	21,607,672.14			71.01	100%				自有资金
新德感水厂一期	359,147,500.00	19,757,245.50	141,919,690.81			161,676,936.31	45.02	70%	668,401.89	668,401.89	3.37	自有资金、借款
江津老旧管网改造工程	45,000,000.00		11,666,501.99			11,666,501.99	25.93	50%				自有资金
垫江污泥处理二期工程项目	27,265,000.00	6,547,294.15	6,545,379.87			13,092,674.02	48.02	92%	8,056.93	8,056.93	3.85	借款及自有资金
重庆珞璜污泥处置中心工程	167,900,600.00	15,355,176.20	155,008,478.76	155,752,200.00	12,148,400.00	2,463,054.96	101.47	95%				自有资金

2020 年年度报告

永川区城镇生活污水处理厂污泥无害化处理处置工程	102,911,900.00	53,910,121.27	24,555,845.28	26,993,009.06		51,472,957.49	0.76	0.76%	1,267,375.39	600,281.85	5.39	借款及自有资金
青白江二污厂提标改造工程	73,580,623.18	14,147,024.47	58,746,329.53	3,929.20	72,889,424.80		99.07	100%	402,453.93	402,453.93	5.39	自有资金
青白江区生活污水污泥处置工程	65,070,000.00	99.96	27,524,136.64			27,524,236.60	42.3	42.3%	5,514.33	5,514.33	4.35	自有资金及借款
九曲河污水处理厂二阶段提标改造工程	14,026,500.00	492,502.69	10,315,362.96	10,807,865.65			77	100%				自有资金
大滨路至华福隧道中段供水管道工程	49,690,000.00	196,208.00	23,265,463.83	23,461,671.83			47.22	100%				自有资金
华福隧道中段至聚业供水管道工程	35,720,000.00	244,136.00	13,600,010.64	13,844,146.64			38.76	100%				自有资金

2020 年年度报告

政府移交项目 (丰都、忠县、武隆)		73,225,923.47				73,225,923.47						国债资金
黄桷渡至玄坛庙DN1200管道工程	56,856,800.00	546,516.80	22,155,272.00	22,701,788.80			40.89	100%				自有资金
提标改造项目(梁平)	37,770,600.00	17,306,576.81	3,718,585.52	21,025,162.33			55.66	100%				自有资金
提标改造项目(万盛)	38,144,600.00	15,294,891.84	16,007,761.22	31,302,653.06			82.06	100%				自有资金
万州区乡镇12个撤并场污水处理工程	136,570,000.00	33,936,831.99	43,402,719.33	7,503,756.66		69,835,794.66	56.63	93.00%				自有资金
合计	7,378,731,323.18	1,760,051,840.63	1,643,189,323.05	1,126,200,662.08	332,600,851.81	1,944,439,649.79	/	/	70,588,399.43	5,031,159.28	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
万盛污泥中心深度脱水工程	211,818.18	项目停工，全额计提减值准备
合计	211,818.18	/

其他说明

□适用 √不适用

工程物资**(1). 工程物资情况**

√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
专用材料	14,608,592.89		14,608,592.89	13,433,767.78		13,433,767.78
专用设备	1,208,192.45		1,208,192.45	5,684,994.15		5,684,994.15
合计	15,816,785.34		15,816,785.34	19,118,761.93		19,118,761.93

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、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	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	1,678,919,305.87			42,603,207.09	236,006,853.52	30,118,957.77	1,987,648,324.25
2. 本期增加金额	65,082,081.27			10,046,353.59	323,085,286.18	110,973.41	398,324,694.45
(1) 购置	40,155,839.97			5,973,179.06	2,632,834.37	109,158.41	48,871,011.81
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 在建工程转入	17,835,575.00			2,956,420.16	320,452,451.81		341,244,446.97
(5) 其他	7,090,666.30			1,116,754.37		1,815.00	8,209,235.67
3. 本期减少金额	21,405,326.65			192,609.00			21,597,935.65
(1) 处置	1,254,000.00			192,609.00			1,446,609.00
(2) 转投资性房地产	17,962,909.40						17,962,909.40
(3) 其他	2,188,417.25						2,188,417.25
4. 期末余额	1,722,596,060.49			52,456,951.68	559,092,139.70	30,229,931.18	2,364,375,083.05
二、累计摊销							
1. 期初余额	256,041,586.07			25,348,383.34	34,249,126.39	883,261.83	316,522,357.63
2. 本期增加金额	32,956,226.25			3,539,561.88	44,166,065.68	1,081,293.96	81,743,147.77
(1) 计提	32,631,617.89			3,539,561.88	44,166,065.68	1,081,293.96	81,418,539.41
(2) 其他	324,608.36						324,608.36
3. 本期减少金额	1,304,666.29			192,609.00			1,497,275.29

(1) 处置	196,988.60			192,609.00			389,597.60
(2) 转投资性房地产	546,253.95						546,253.95
(3) 其他	561,423.74						561,423.74
4. 期末余额	287,693,146.03			28,695,336.22	78,415,192.07	1,964,555.79	396,768,230.11
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	1,433,023,818.86			23,761,615.46	480,676,947.63	28,265,375.39	1,965,727,757.34
2. 期初账面价值	1,420,998,624.20			17,254,823.75	201,757,727.13	29,235,695.94	1,669,246,871.02

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	321,816,334.63	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
天然固体碳源脱氮技术研究项目		102,970.30						102,970.30
合计		102,970.30						102,970.30

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

资产组名称	商誉账面价值	资产组或资产组组合			本期是否发生变动
		主要构成	账面价值	确定方法	
安陆项目非流动资产	1,966,524.00	在建工程	218,529,514.96	安陆项目商誉 1,966,524.00 元系 2018 年度收购该公司时形成，收购时公司业务为工业污水处理厂及 配套管网工程 PPP 项目，该项目现金流独立于其他业务，因此公司将该项目相关的非流动资产作为商誉对应的资产组	否
江津自来水水厂资产	20,643,876.16	固定资产、在建工程、无形资产	550,781,164.33	重庆水务集团江津自来水有限公司商誉 20,643,876.16 元系 2019 年收购重庆市江津区自来水公司所属水厂整体资产形成，相关资产现金流独立于其他业务，因此公司将该水厂整体资产作为商誉对应的资产组	否

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
1,966,524.00	预计未来现金流量现值	假设公司经营预测、经营政策不做重大调整且如期实现；假设持续拥有经营所需资源和资产且其供应价格无重大变化；假设所需资金能通过融资或自有资金解决以达到并保持目标资本结构。	税前折现率 10.10%
20,643,876.16	预计未来现金流量现值	假设公司经营预测、经营政策不做重大调整且如期实现；假设持续拥有经营所需资源和资产且其供应价格无重大变化；假设所需资金能通过融资或自有资金解决以达到并保持目标资本结构。	税前折现率 11.00%

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	957,053.83	1,262,758.30	739,937.38		1,479,874.75
合计	957,053.83	1,262,758.30	739,937.38		1,479,874.75

30、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	99,958,098.43	17,035,994.13	84,161,149.20	14,136,360.39
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	83,125,503.94	13,028,515.79	92,212,852.31	14,390,792.56
合计	183,083,602.37	30,064,509.92	176,374,001.51	28,527,152.95

(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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	590,491,755.37	88,573,763.26	782,925,923.60	117,438,888.51
交易性金融资产公允价值变动	3,057,534.25	458,630.14		
合计	593,549,289.62	89,032,393.40	782,925,923.60	117,438,888.51

(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	366,324,862.46	441,774,678.21
可抵扣亏损	142,296,338.72	116,724,593.33
合计	508,621,201.18	558,499,271.54

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	780,235.95	780,235.95	
2022 年	1,050,136.33	2,057,688.90	
2023 年	80,595,221.10	86,522,156.05	
2024 年	18,514,241.49	27,364,512.43	
2025 年	41,356,503.85		
合计	142,296,338.72	116,724,593.33	/

其他说明：

□适用 √不适用

31. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						

应收退货成本					
合同资产					
预付长期资产款	42,778,705.44		42,778,705.44	302,331,885.81	302,331,885.81
合计	42,778,705.44		42,778,705.44	302,331,885.81	302,331,885.81

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		460,000,000.00
合计		460,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	864,836,655.83	674,706,444.05
材料款	219,271,697.78	128,578,334.90
设备款	189,064,357.93	100,150,604.82
维修费	21,026,479.37	13,035,257.46
质保金	59,058,297.89	44,575,916.80
污泥处理费	27,531,917.48	12,898,584.17
资产租赁费	11,549,582.94	33,920,909.81

其他	146,786,458.12	71,195,371.67
合计	1,539,125,447.34	1,079,061,423.68

(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
中国恩菲工程技术有限公司	37,354,600.00	工程未结算
重庆工业设备安装集团有限公司	24,957,828.34	工程未结算
四川省营山县西城建筑公司	18,668,899.53	工程未结算
重庆华联环保工程有限公司	13,012,324.97	工程未结算
四川灏盛市政工程有限公司	11,270,784.14	工程未结算
重庆建工市政交通工程有限责任公司	11,120,344.65	工程未结算
重庆市渝北区石船镇人民政府	10,000,000.00	产权过户手续尚未完成
重庆市黔江区盛黔污水处理有限公司	6,562,688.44	产权过户手续尚未完成
成都宁水科技有限公司	4,076,382.60	工程未结算
中冶建工集团有限公司	4,009,410.44	质保期未结束
上海泰普克科技有限公司	3,734,517.70	工程未结算
重庆市迎龙建筑工程有限公司	3,362,624.25	工程未结算
重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司	3,228,601.49	工程未结算
重庆永华建筑工程有限公司	2,876,531.08	工程未结算
重庆市南碛滑坡治理工程有限公司	2,855,262.52	工程未结算
重庆丰伟建筑劳务有限公司	2,557,193.78	工程未结算
上海熊猫机械(集团)有限公司重庆分公司	2,439,227.80	工程未结算
重庆市港城工业园区建设有限公司	2,110,472.00	工程未结算
合计	164,197,693.73	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	5,539,101.91	1,908,696.99
合计	5,539,101.91	1,908,696.99

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	818,800,100.94	716,686,976.89
材料款	3,020,267.04	3,271,473.94
运行费和水电费	5,540,004.99	5,361,308.00
其他	48,421,609.19	28,016,579.97
合计	875,781,982.16	753,336,338.80

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收昆明滇池的优化技改项目款	26,344,290.00	新增预技改项目所需费用
合计	26,344,290.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	264,049,015.45	1,094,743,025.04	1,100,849,583.20	257,942,457.29
二、离职后福利-设定提存计划	13,878,296.11	84,829,224.48	82,738,891.57	15,968,629.02
三、辞退福利		1,324,317.33	1,324,317.33	
四、一年内到期的其他福利				
合计	277,927,311.56	1,180,896,566.85	1,184,912,792.10	273,911,086.31

(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	212,846,845.61	784,100,547.15	794,602,534.61	202,344,858.15
二、职工福利费		64,059,543.36	64,059,543.36	
三、社会保险费	3,845,424.35	89,430,020.35	86,835,934.31	6,439,510.39
其中：医疗保险费	3,845,178.49	87,869,182.35	85,295,129.27	6,419,231.57
工伤保险费	245.86	1,547,650.33	1,527,617.37	20,278.82
生育保险费		13,187.67	13,187.67	
四、住房公积金	576,510.51	85,002,557.00	85,004,655.00	574,412.51
五、工会经费和职工教育经费	46,780,234.98	44,190,496.93	42,387,055.67	48,583,676.24
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		27,959,860.25	27,959,860.25	
合计	264,049,015.45	1,094,743,025.04	1,100,849,583.20	257,942,457.29

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	13,488,311.89	31,539,409.07	31,430,559.03	13,597,161.93
2、失业保险费	82,221.22	1,062,328.82	1,067,965.95	76,584.09
3、企业年金缴费	307,763.00	52,227,486.59	50,240,366.59	2,294,883.00
合计	13,878,296.11	84,829,224.48	82,738,891.57	15,968,629.02

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,222,148.25	23,531,264.24
消费税		
营业税	2,647.04	2,647.04
企业所得税	51,433,138.11	30,050,041.48
个人所得税	1,016,136.23	473,751.47
城市维护建设税	1,535,715.35	1,656,997.08
房产税	37,045.24	72,392.08
教育费附加	1,105,630.85	1,239,258.44
水资源费	8,146,220.90	6,680,448.27
污水处理费	68,144,304.53	77,523,814.21
城市公用事业附加	2,302,177.51	2,302,177.51
其他税费	5,489,676.14	4,458,436.78
合计	155,434,840.15	147,991,228.60

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	54,843,287.67	
应付股利		
其他应付款	1,194,217,998.48	1,254,815,609.70
合计	1,249,061,286.15	1,254,815,609.70

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
公司债券利息	54,843,287.67	
合计	54,843,287.67	

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

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

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	143,885,919.70	126,657,387.11
代收代付款	96,112,256.08	16,631,173.27
管网维护费	32,120,573.27	29,453,259.07
董事会基金	11,277,098.85	10,342,081.47
住房维修款	8,296,114.11	7,732,872.57
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	177,672.01	956,672.01
结算尾款	10,716,486.72	7,284,038.08
资金拆借	28,044,679.26	42,539,633.48
资产收购	681,717,714.01	859,930,889.78
用地相关费用	53,743,906.50	53,743,906.50
运行经费和建设基金	15,519,535.70	8,466,868.36
党建工作经费	13,827,156.86	12,766,832.03
其他	94,778,885.41	74,309,995.97
合计	1,194,217,998.48	1,254,815,609.70

(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
重庆市水务资产经营有限公司	285,509,545.37	资产收购款

重庆市璧山区洁源排水有限公司	31,802,816.29	资产收购尾款, 产权过户尚未完成
重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司	28,662,868.47	未办理结算
重庆两江新区龙兴工业园建设投资有限公司	18,344,215.28	未办理结算
成都天翔环境股份有限公司	12,484,132.05	借款未偿还
合计	376,803,577.46	/

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	60,027,509.59	87,925,913.86
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	60,027,509.59	87,925,913.86

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	245,462,239.85	126,950,000.00
抵押借款		
保证借款	499,984,988.29	529,265,195.53
信用借款	439,507,978.16	253,555,474.26
合计	1,184,955,206.30	909,770,669.79

长期借款分类的说明:

注1: 信用借款系地方转贷国债资金和重庆农村商业银行营业部贷款18,050万元, 年利率为4.10%。

注2: 保证借款分为日元借款、欧元借款、银行借款。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%, 截止报

告期末，日元借款外币余额为 7,549,041,000.00，折算为人民币 477,371,156.67 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%，截止报告期末外币余额为 7,078.52，折算为人民币金额为 56,805.15 元；银行借款系交通银行重庆分行贷款 2,255.70 万元，年利率 4.65%。

注 3：质押借款系平安银行重庆分行贷款 3,295 万元，年利率为 4.9%，农业银行安陆市支行贷款 18,630 万元，年利率为 4.455%，交通银行成都新都支行贷款 2,621.22 万元，年利率为 4.65%。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	2,000,000,000.00	
合计	2,000,000,000.00	

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
重庆水务集团股份有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）	100.00	2020-03-10	5 年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	54,843,287.67			2,000,000,000.00

合计	/	/	/	2,000,000.00	2,000,000.00	54,843,287.67		2,000,000.00
----	---	---	---	--------------	--------------	---------------	--	--------------

(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、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	78,686,589.54	75,602,468.47
专项应付款	9,500,000.00	9,500,000.00
合计	88,186,589.54	85,102,468.47

其他说明：

适用 不适用

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
璧山三角滩污水基建项目	20,830,000.00	20,830,000.00
璧山高新区污水基建项目	34,515,878.93	37,600,000.00
渝水环保污泥处置项目	17,335,963.48	17,335,963.48

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

√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
蔡家组团马河溪截污干管应急工程	9,500,000.00			9,500,000.00	
合计	9,500,000.00			9,500,000.00	/

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	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			
应付退货款			
其他			
BOT 项目	30,685,625.29	32,133,678.98	BOT 预计负债
环境恢复费	2,827,693.00	2,827,693.00	九龙电力工程项目环境恢复费
合计	33,513,318.29	34,961,371.98	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1:BOT预计负债系根据各机器设备部件的特性及技术要求，确定不同周期需更换部件的型号和数量，再将重置成本按照5年期长期贷款利率折现后计算确定；

注2:环境恢复费系九龙水电工程项目决议终止投资，公司对已施工部分环境恢复费计提预计负债。

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	730,083,723.75	51,590,085.97	50,161,908.23	731,511,901.49	
用户出资	657,177,215.30	155,743,143.10	157,118,945.32	655,801,413.08	
合计	1,387,260,939.05	207,333,229.07	207,280,853.55	1,387,313,314.57	/

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	本期计入其他收益金额	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	2,501,903.88			178,707.36		2,323,196.52	与资产相关
中梁山采煤区工程补助	434,777.76			30,333.36		404,444.40	与收益相关
除磷脱氮项目补助资金	7,988,888.84			611,111.16		7,377,777.68	与资产相关
何家沟及涪一中排水抢险工程补助资金	651,548.50			63,565.68		587,982.82	与资产相关
渝西项目加盖除臭政府专项补助资金	7,679,999.96	1,000,000.00		399,999.96		8,280,000.00	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干管抢险项目	554,105.54			32,754.96		521,350.58	与资产相关
开县南郊移民安置小区污水泵站	27,608,148.20			1,762,222.20		25,845,926.00	与资产相关
科研项目财政补助资金	2,528,857.27	350,000.00		570,879.71		2,307,977.56	与收益相关

资产划拨（李渡、清溪、乌杨、石宝）	40,432,216.01			2,752,727.54		37,679,488.47	与资产相关
南郊安康泵站整治工程款	5,764,869.27			477,704.28		5,287,164.99	与资产相关
平桥污水提升泵站技改补助	3,458,329.64			220,744.44		3,237,585.20	与资产相关
人工智能技术创新重大主题专项	450,647.31			15,917.64		434,729.67	与收益相关
土桥泵站扩建	1,309,170.31			73,520.52		1,235,649.79	与资产相关
万盛城区老旧管网改造工程	4,971,307.75			433,648.32		4,537,659.43	与资产相关
以奖代补接入口补助资金	34,771,955.96			3,498,742.08		31,273,213.88	与资产相关
渝北区洛碛镇自来水厂增压工程	3,600,000.00					3,600,000.00	与资产相关
政策性搬迁补偿款	11,218,418.54			509,928.12		10,708,490.42	与资产相关
重庆山地特征供水管网安全保障平台	71,745.74			23,368.62		48,377.12	与收益相关
重庆鸡冠石污水处理厂加盖除臭改造工程专项补助	482,857,142.84			17,142,857.16		465,714,285.68	与资产相关
水务系统物联感知关键技术设备研发与智慧云平台构建及应用示范政府补助	354,537.64			3,400.00		351,137.64	与收益相关
铝铁复盐加药系统改造工程	262,355.04			29,423.04		232,932.00	与资产相关
歌乐山井口水源供水工程	8,666,666.61			666,666.72		7,999,999.89	与资产相关
红工水厂节水技改项目	2,599,999.96			200,000.04		2,399,999.92	与资产相关
丰收坝水厂反冲系统技术改造项目	1,248,000.00			96,000.00		1,152,000.00	与资产相关
红炉、盘龙农村饮用水工程	11,686,014.81			2,204,749.32		9,481,265.49	与资产相关
渝南大道A段给水管道工程	2,975,137.03			502,839.96		2,472,297.07	与资产相关
关旱水厂供水工程	8,310,000.00	14,795,200.00				23,105,200.00	与资产相关
石船镇石船水厂改造工程		3,128,600.00				3,128,600.00	与资产相关
跳蹬河污水官网项目	5,845,321.10	389,810.00				6,235,131.10	与资产相关
巫山县城市管理局拨防涝闸阀井维修资金	85,015.19			3,036.26		81,978.93	与资产相关

采煤沉陷区供水工程财政补助资金	911,111.20			133,333.32		777,777.88	与资产相关
管网工程补助资金	4,333,391.75			312,252.77		4,021,138.98	与资产相关
污水处理厂整改资金补助资金	2,067,121.37			397,013.16		1,670,108.21	与资产相关
供水设施改造补助资金	13,194,174.42	495,100.00		2,154,946.24		11,534,328.18	与资产相关
在线检测工程补助资金	5,842,580.63			1,534,449.17		4,308,131.46	与资产相关
青白江第二污水处理厂提标改造项目专项补贴		17,690,000.00		476,269.00		17,213,731.00	与资产相关
无偿接收星洋水厂可用资产		11,157,401.00	6,209,051.96			4,948,349.04	与资产相关
城市污水处理工艺智慧运行和调控关键技术研究示范	364,841.50			3,186.00	133,350.00	228,305.50	与收益相关
其他与资产相关的政府补助项目	6,108,539.24	779,000.00		774,963.25		6,112,575.99	与资产相关
其他与收益相关的政府补助项目	3,764,469.94	1,804,974.97		5,528,244.91		41,200.00	与收益相关

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

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,859,021,520.73		261,900,165.92	4,597,121,354.81
其他资本公积	79,596,005.06	2,100,000.00		81,696,005.06
合计	4,938,617,525.79	2,100,000.00	261,900,165.92	4,678,817,359.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少 261,900,165.92 系本年度同一控制下企业合并

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	665,487,035.09	-192,434,168.23			-28,865,125.25	-163,569,042.98		501,917,992.11
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	665,487,035.09	-192,434,168.23			-28,865,125.25	-163,569,042.98		501,917,992.11
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-13,663,253.28							-13,663,253.28
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-13,663,253.28							-13,663,253.28
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	651,823,781.81	-192,434,168.23			-28,865,125.25	-163,569,042.98		488,254,738.83

58、专项储备

√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
安全生产费		1,023,716.24	1,023,716.24	
合计		1,023,716.24	1,023,716.24	

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,606,704,801.57	135,983,261.63		1,742,688,063.20
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,606,704,801.57	135,983,261.63		1,742,688,063.20

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,474,171,982.31	3,235,947,033.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-65,418,709.94	-28,252,756.49
调整后期初未分配利润	3,408,753,272.37	3,207,694,276.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,773,730,161.83	1,662,985,044.84
减：提取法定盈余公积	135,983,261.63	117,926,049.27
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,233,600,000.00	1,344,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,812,900,172.57	3,408,753,272.37

调整期初未分配利润明细：

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-65,418,709.94 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,495,395,089.64	3,204,381,974.42	4,806,285,167.60	2,885,938,644.72
其他业务	854,204,754.98	374,270,476.29	832,264,259.46	383,347,322.31
合计	6,349,599,844.62	3,578,652,450.71	5,638,549,427.06	3,269,285,967.03

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明:

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	15,554,314.83	15,833,170.95
教育费附加	7,012,038.43	7,073,663.01
资源税		
房产税	17,645,001.92	15,955,773.27
土地使用税	44,874,962.34	44,624,736.19
车船使用税	150,089.11	153,080.13
印花税	3,470,966.35	2,526,169.02
其他	1,782,309.29	1,016,796.53
合计	90,489,682.27	87,183,389.10

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,200,956.21	74,324,777.22
折旧费	4,577,733.81	4,583,018.25
低值易耗品摊销	20,438,792.57	20,147,077.11
修理费	4,504,218.49	33,918,889.49
劳务费	9,688,105.95	8,804,981.83
其他	12,056,130.47	11,946,372.34
合计	116,465,937.50	153,725,116.24

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	394,559,248.07	366,168,334.54
修理费	303,847,112.33	278,068,468.80
折旧费	36,163,684.07	38,411,510.55
离退休人员费用	26,257,790.63	25,847,864.23
办公费	16,518,914.62	15,550,852.20

无形资产摊销	14,123,246.99	13,143,449.91
劳务费	14,763,185.32	10,771,361.98
安全保护费	13,632,336.72	10,269,020.45
中介机构费	12,107,369.71	6,040,781.73
物管水电及绿化费	12,176,939.29	11,158,204.14
运输费	4,863,666.98	5,422,574.52
会务宣传费	4,220,301.04	5,969,769.58
税费	4,195,252.58	4,461,435.55
党建工作经费	2,883,554.26	3,109,216.13
其他	51,965,233.78	53,204,442.75
合计	912,277,836.39	847,597,287.06

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
设备费	92,697.00	325,407.93
材料费	717,852.71	930,514.11
测试化验费	111,320.75	1,041,554.45
技术服务费	2,258,587.03	277,122.64
劳务费		1,503,822.32
折旧、摊销费用	233,519.68	247,401.87
其他	1,305,264.83	567,377.56
合计	4,719,242.00	4,893,200.88

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	84,139,981.24	28,565,392.14
利息收入	-44,079,183.48	-38,633,541.23
汇总损益	-6,271,529.03	21,594,951.58
手续费	904,876.00	715,030.19
合计	34,694,144.73	12,241,832.68

67、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
重庆市财政局对污水处理税费的补助	84,641,497.08	115,910,754.65
污水处理服务增值税返还	41,283,432.48	86,238,787.84
污泥处理服务增值税返还	965,908.87	1,405,009.87
重庆鸡冠石污水处理厂加盖除臭改造工程专项补助	17,142,857.16	17,142,857.16
污泥处理处置补助	12,608,966.65	2,913,061.32
稳岗补贴	7,261,071.73	2,178,175.00
三供一业补助	5,408,644.91	
供水设施改造补助资金	2,154,946.24	2,066,968.40

以奖代补接入口补助资金	3,498,742.08	2,429,992.08
资产划拨(李渡、清溪、乌杨、石宝)	2,752,727.54	2,814,128.75
铁山坪、五宝供区供水补贴	2,410,000.00	2,410,000.00
红炉、盘龙农村饮用水工程	2,204,749.32	2,204,749.32
开县南郊移民安置小区污水泵站	1,762,222.20	1,762,222.20
在线监测工程补助资金	1,534,449.17	1,574,441.21
管网工程补助资金	312,252.77	312,252.77
公用事业附加全额返还	939,648.70	
工业企业小升规培育奖励	900,000.00	
歌乐山井口水源供水工程	666,666.72	666,666.72
除磷脱氮项目补助资金	611,111.16	611,111.16
水专项递延收益摊销	570,879.71	1,703,105.56
政策性搬迁	509,928.12	509,928.12
渝南大道A段给水管道工程	502,839.96	502,839.96
青白江第二污水处理厂提标改造项目专项补贴	476,269.00	
渝西加盖除臭政府专项补助资金	399,999.96	320,000.04
平桥污水提升泵站技改补助	220,744.44	220,744.44
个税手续费返还款	275,036.82	13,713.85
红工水厂节水技改项目	200,000.04	200,000.04
滨江路管网工程拨款	178,707.36	178,707.36
采煤沉陷区供水工程财政补助资金	133,333.32	133,333.32
市环保数采仪专项补助	117,871.46	87,933.23
丰收坝水厂反冲系统技术改造项目	96,000.00	96,000.00
污水处理厂整改资金补助资金	397,013.16	397,013.16
土桥泵站扩建	73,520.52	73,520.52
何家沟及涪一中排水抢险工程补助资金	63,565.68	63,565.68
江津区几江厂外污水干管抢险项目	32,754.96	32,754.96
中梁山采煤区工程	30,333.36	20,222.24
铝铁复盐加药系统改造工程	29,423.04	29,423.04
万盛城区老旧管网改造工程	433,648.32	433,648.32
南郊安康泵站整治工程	477,704.28	477,704.28
消防栓维护费补助		291,262.14
小石溪口管廊坍塌抢险整治工程款		290,291.31
渝中区促进产业发展经济贡献奖励		1,490,491.40
其他	1,244,788.37	2,015,989.90
合计	195,524,256.66	252,223,371.32

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	178,033,637.00	137,036,161.13
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	34,288,940.98	29,265,304.90
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		-305,240.91
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益	12,257,260.27	11,638,356.16
合计	224,579,838.25	177,634,581.28

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,057,534.25	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	3,057,534.25	

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-16,903,803.54	-3,905,194.45
其他应收款坏账损失	-4,479,840.40	6,265,567.36
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	8,880.00	-33,310.81
合同资产减值损失	2,318,736.72	
合计	-19,056,027.22	2,327,062.10

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-211,818.18	
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-211,818.18	

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	2,028,980.40	407,803.49
无形资产处置利得	2,900,719.59	31,721,354.82
合计	4,929,699.99	32,129,158.31

74、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	6,219,051.96		6,219,051.96
违约金及赔偿金收入	3,659,222.25	4,051,942.27	3,659,222.25
非流动资产毁损报废利得	213,841.95	293,072.61	213,841.95
其他	69,602,724.19	61,423,024.33	69,602,724.19
合计	79,694,840.35	65,768,039.21	79,694,840.35

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
无偿接收星洋水厂资产摊销确认营业外收入	6,209,051.96		资产相关
2020年补选水务集团选区工作经费	10,000.00		收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
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	630,000.00	830,000.00	630,000.00
赔偿金及违约金支出	1,410,842.78	1,184,020.51	1,410,842.78
罚没及滞纳金支出	1,499,156.14	2,934,248.44	1,499,156.14
非流动资产毁损报废损失	12,777,646.34	5,708,793.41	12,777,646.34
其他	803,010.35	4,141,196.92	803,010.35
合计	17,120,655.61	14,798,259.28	17,120,655.61

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	308,062,018.57	115,374,973.16
递延所得税费用	-1,078,726.83	-317,969.38
合计	306,983,291.74	115,057,003.78

(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	2,083,698,219.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	312,554,732.93
子公司适用不同税率的影响	4,953,975.55
调整以前期间所得税的影响	9,351,670.91
非应税收入的影响	-39,828,981.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,289,384.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-269,838.76
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	16,932,347.96
所得税费用	306,983,291.74

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注本节“57、其他综合收益”

78、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	44,144,738.06	37,514,410.61
收履约保证金	45,986,204.82	31,105,809.57
代收中法唐家沱污水处理服务费	322,570,928.37	252,504,384.60
政府补助	141,961,476.40	145,330,282.13
往来款项	238,958,747.29	296,845,005.32
收到随自来水费代收污水处理费和垃圾处理费	213,231,175.60	107,564,320.11
收到的社保和住房公积金返还款	1,042,670.48	925,135.94
合计	1,007,895,941.02	871,789,348.28

(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	406,190,643.11	286,979,299.94
代付中法唐家沱污水处理服务费	233,592,936.72	252,504,384.60
往来款项	181,567,364.94	238,496,627.46
支付履约保证金	25,798,293.79	20,127,332.33
支付的随自来水费代收污水处理费和垃圾处理费	164,797,427.97	87,207,021.85
支付的社保和住房公积金返还款	825,887.07	795,271.29
公益性捐赠支出	630,000.00	830,000.00
合计	1,013,402,553.60	886,939,937.47

(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
收工程保证金	5,788,596.36	6,242,935.85
收到白含二期资产移交资金		6,081,788.66
收到万州城管局镇级污水处理补充工程资金		19,200,000.00
收到合营企业偿还借款	55,000,000.00	
收到联营公司偿还借款本金及利息		6,825,000.00
其他	1,411,753.41	977,179.40
合计	62,200,349.77	39,326,903.91

(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
支付工程保证金	2,063,329.83	9,961,139.17
其他	36,000.00	33,700.94
合计	2,099,329.83	9,994,840.11

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
子公司收到少数股东同比例借款		10,768,000.00
资产公司拨国债资金		6,743,711.28
收到联营企业借款	2,600,000.00	
合计	2,600,000.00	17,511,711.28

(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
偿还其他借款及利息	14,764,378.15	134,479.66
合计	14,764,378.15	134,479.66

79. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,776,714,927.77	1,663,849,583.23
加：资产减值准备	211,818.18	
信用减值损失	19,056,027.22	-2,327,062.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,011,865,367.13	920,905,207.19
使用权资产摊销		
无形资产摊销	84,290,722.71	46,866,533.26
长期待摊费用摊销	739,937.38	
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）	-4,929,699.99	-32,129,158.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,563,804.39	5,415,720.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,057,534.25	
财务费用（收益以“-”号填列）	77,878,059.26	50,160,343.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-224,579,838.25	-177,634,581.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,537,356.97	-317,969.38
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）	-61,053,339.76	-34,085,116.90

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-289,884,021.32	52,875,411.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-96,964,891.25	-253,733,863.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,301,313,982.25	2,239,845,048.33
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	2,770,324,764.59	2,209,440,885.97
减：现金的期初余额	2,209,440,885.97	3,365,623,878.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	560,883,878.62	-1,156,182,992.19

(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	183,330,116.14
其中：重庆渝水环保有限公司	183,330,116.14
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	35,466,847.48
其中：重庆市黔江排水有限公司	35,466,847.48
取得子公司支付的现金净额	218,796,963.62

(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	2,770,324,764.59	2,209,440,885.97
其中：库存现金	50,710.60	261,815.89
可随时用于支付的银行存款	2,770,274,017.62	2,209,179,037.91
可随时用于支付的其他货币资金	36.37	32.17
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	2,770,324,764.59	2,209,440,885.97

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

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、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	37,864,228.51	冻结、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	458,733,982.71	贷款质押（特许经营权）
合计	496,598,211.22	/

其他说明：

备注：受限无形资产系公司所属子公司成都汇凯水处理有限公司、成都汇旋水处理有限公司、安陆市涢洁环保科技有限公司向银行申请贷款提供的收费权质押形成，该资产占 2020 年末经审计的总资产的 1.87%。

82、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			
一年内到期的非流动负债	-	-	44,834,922.51
其中：美元			
欧元	48,992.85	8.0250	393,167.59
日元	702,792,000.00	0.063236	44,441,754.92
长期借款	-	-	477,427,961.82
其中：日元	7,549,041,000.00	0.063236	477,371,156.67
欧元	7,078.52	8.0250	56,805.15
港币			

(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

83、套期

□适用 √不适用

84、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	727,695,729.60	递延收益	43,853,227.99
与收益相关	3,816,171.89	递延收益	6,175,330.24
与收益相关	151,704,750.39	其他收益	151,704,750.39
与收益相关	10,000.00	营业外收入	10,000.00

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明:

1、收到与收益相关的政府补助相关情况

序号	发放事由	金额(元)	发放主体
1	三供一业分离移交补助	1,694,174.97	重庆市区县财政局、重庆市南岸区经济和信息委员会
2	九龙坡国内外注册商标资金补助	3,000.00	九龙坡财政局
3	九龙坡区专利资助及奖励	14,800.00	九龙坡财政局
4	重庆高新区科技创新专项资金	95,600.00	九龙坡财政局
5	城市污水处理厂效能提升关键技术研究与应用	150,000.00	重庆市科学技术局
6	防控训练补助	10,000.00	国家税务总局重庆市巴南区税务局
7	防疫用工补贴	550	重庆市永川区财政局
8	个税手续费返还款	275,036.82	国家税务总局重庆市税务局各区县税务局
9	购车补贴	5,000.00	永川高新区凤凰湖产业促进中心
10	群众防空组织培训补助	21,300.00	重庆市南岸区国防动员委员会人民防办公室
11	企业社保补贴	22,924.68	重庆市江津区财政局、重庆市潼南区就业和人才中心
12	三峡库区城市供水安全保障关键技术研究及示范	200,000.00	国家科学技术部
13	升规奖励资金	900,000.00	重庆市区县相关机构
14	统计局奖励款	10,000.00	重庆高新技术产业开发区九龙园区财政所
15	失业保险稳岗补贴	6,514,408.73	重庆市区县相关机构
16	污泥处理处置补助	8,258,966.65	重庆市璧山区财政局、重庆市黔江区财政局
17	污水处理服务增值税返还	41,283,432.48	国家税务总局重庆市税务局各区县税务局、成都市青白江区税务局
18	污水处理税费专项补助	84,641,497.08	重庆两江新区财政局、重庆市财政局
19	研发投入补助	600	国家税务总局重庆市巴南区税务局

20	增值税加计抵减	2,817.47	国库退款
21	争资工作补助经费	100,000.00	重庆市南岸区财政局
22	重点企业招工补贴	5,000.00	重庆市九龙坡区财政局
23	污泥处理服务增值税返还	965,908.97	重庆市财政局
24	铁山坪、五宝供区供水补贴	2,410,000.00	重庆市江北区人民政府
25	一次性吸纳就业补贴	12,000.00	重庆市大足区财政局、重庆市江津区财政局
26	小计	147,597,017.85	

2. 收到与资产相关的政府补助相关情况

序号	发放事由	金额(元)	发放主体
1	关旱水厂三峡移民资金	14,795,200.00	重庆市渝北区水利局
2	青白江第二污水处理厂提标改造项目专项补贴	17,690,000.00	成都市青白江区水务局
3	石船镇石船水厂改造收到三峡移民资金	3,128,600.00	重庆市渝北区水利局
4	污水处理厂加盖除臭政府补助资金	1,000,000.00	重庆市永川区凤凰湖工业园区管委会
5	小计	36,613,800.00	

85、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
重庆渝水环保有限公司	100.00	同受控股股东之母公司控制	2020.12.30	双方完成转让交接	50,259,445.45	-16,321,588.48		-2,119,839.46

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合并成本	重庆渝水环保有限公司
--现金	261,900,165.92
--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	

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	重庆渝水环保有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	301,745,976.73	313,177,910.50
货币资金	1,673,000.36	5,129,462.20
应收款项	56,809,502.16	384,137.03
存货	27,170.00	36,825,288.56
固定资产	242,214,193.69	269,813,899.42
无形资产	1,022,110.52	1,025,123.29
负债:	59,240,122.31	54,350,467.60
借款		
应付款项	59,240,122.31	54,350,467.60
净资产	242,505,854.42	258,827,442.90
减:少数股东权益		
取得的净资产	242,505,854.42	258,827,442.90

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

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

2020年7月，本公司全资子公司重庆市排水有限公司出资100万元设立全资子公司重庆唐家桥污水处理有限公司，本年度已纳入本集团合并范围。

2020年9月，本公司全资子公司重庆市三峡水务有限责任公司认缴出资200万元设立全资子公司重庆市三峡悦来排水有限责任公司，本年度已纳入本集团合并范围。

2020年11月，本公司全资子公司重庆市排水有限责任公司认缴出资100万元设立全资子公司重庆港城污水处理有限公司，本年度已纳入本集团合并范围。

2020年12月，本公司出资6,900万元，全资子公司重庆公用事业建设有限公司出资100万元，与外部单位共同出资设立昆明市五华区渝星水务有限责任公司，本公司及子公司合计持股70%，本年度已纳入本集团合并范围。

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
重庆水务集团公用工程咨询有限公司	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
重庆远通电子技术开发有限公司	重庆市	重庆市九龙坡区石桥铺长石村 13 号	信息系统集成	100.00		同一控制下合并
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	100.00		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
重庆水务集团教育科技有限公司	重庆市	重庆市南岸区鸡冠石正街 99 (综合楼)	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立

重庆水务集团水质检测有限公司	重庆市	重庆市南岸区南滨西路 31 号	专业技术服务业	100.00		投资设立
重庆水务集团江津自来水有限公司	重庆市	重庆市江津区几江西门路 221 号 1 幢	公用事业	100.00		投资设立
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
重庆珞渝环保科技有限公司	重庆市	重庆市江津区珞璜镇华能珞璜电厂内 89 幢 4 号代眷楼	环保业	80.00		投资设立
安陆市涓洁环保科技有限公司	安陆市	安陆市碧霞路 59 号	环保业	84.00		非同一控制下企业合并
重庆泽渝建材有限公司	重庆市	重庆市永川区凤凰大道 36 号	环保业	100.00		投资设立
成都汇旋水处理有限公司	成都市	成都市青白江区祥福镇香山村 12 组 201 号	公用事业	100.00		投资设立
成都驰源环保工程有限公司	成都市	成都市青白江区祥福镇香山村 12 组 201 号	环保业	100.00		投资设立
昆明市五华区渝星水务有限责任公司	昆明市	云南省昆明市五华区轿子雪山旅游专线桃源公园 2 栋	环保业	69.00	1.00	投资设立

其他说明:

2020 年 12 月 15 日, 公司新设子公司昆明市五华区渝星水务有限责任公司工商登记注册工作已完成, 该公司注册资本 10,000 万元, 其中公司持股 69%, 重庆公用事业建设有限公司持股 1%, 云南东星水务投资有限公司持股 30%。报告期末, 该公司注册资本已出资到位。

(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%	-541,989.41		-37,846,232.68

重庆市大足区清溪水务有限公司	40.00%	2,342,205.85	453,233.80	36,058,321.62
成都汇凯水处理有限公司	20.00%	675,660.94		10,133,893.07
安陆市涢洁环保科技有限公司	16.00%	508,288.19		9,872,544.19

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	1,166,271.82	4,336,500.00	5,502,771.82	9,925,344.09	374,039,754.48	383,965,098.57	1,183,587.09	4,336,500.00	5,520,087.09	9,442,414.09	369,120,105.73	378,562,519.82
重庆市大足区清溪水务有限公司	33,389,586.05	78,922,951.08	112,312,537.13	22,166,733.08		22,166,733.08	24,787,752.81	64,279,807.79	89,067,560.60	3,644,186.68		3,644,186.68
成都汇凯水处理有限公司	31,758,847.62	172,149,500.35	203,908,347.97	26,550,874.05	126,688,008.57	153,238,882.62	26,252,409.37	179,511,790.01	205,764,199.38	29,241,988.55	129,231,050.20	158,473,038.75
安陆市涢洁环保科技有限公司	85,908,410.71	216,188,414.96	302,096,825.67	51,500,333.02	188,893,091.44	240,393,424.46	35,641,255.27	262,207,489.87	297,848,745.14	90,212,442.97	149,109,702.17	239,322,145.14

有限公司												
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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		-5,419,894.02	-5,419,894.02	-4,685,636.80		-3,219,803.20	-3,219,803.20	-2,174,914.80
重庆市大足区清溪水务有限公司	20,333,910.21	5,855,514.62	5,855,514.62	13,585,920.96	14,819,218.72	1,258,982.77	1,258,982.77	3,567,302.52
成都汇凯水处理有限公司	22,274,983.24	3,378,304.72	3,378,304.72	9,464,676.75	21,319,906.56	4,556,586.79	4,556,586.79	17,641,412.70
安陆市涢洁环保科技有限公司	66,552,437.20	3,176,801.21	3,176,801.21	23,027,472.76				

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆中法水务投资有限公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区龙家湾1号	供排水项目及其相关业务投资	50.00		权益法
中州水务控股有限公司	河南省郑州市	郑州市郑东新区福祿街108号	供排水项目	20.00		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	1,009,020,116.27	823,721,013.39
其中: 现金和现金等价物	679,801,473.81	468,636,891.76
非流动资产	4,672,767,989.57	4,706,733,359.14
资产合计	5,681,788,105.84	5,530,454,372.53
流动负债	1,124,148,101.67	1,226,310,147.55
非流动负债	1,870,827,723.26	1,899,020,820.43
负债合计	2,994,975,824.93	3,125,330,967.98
少数股东权益	34,291,185.56	31,977,194.53
归属于母公司股东权益	2,652,521,095.35	2,373,146,210.02
按持股比例计算的净资产份额	1,326,260,547.67	1,186,573,105.01
调整事项	-8,102,541.66	-10,087,040.23
--商誉		
--内部交易未实现利润	-8,102,541.66	-10,087,040.23
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	1,318,158,006.01	1,176,486,064.78
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,474,981,767.21	1,398,608,785.24
财务费用	39,303,165.17	42,038,910.56
所得税费用	50,839,601.05	46,188,072.63

净利润	284,664,876.36	228,129,783.69
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	284,664,876.36	228,129,783.69
本年度收到的来自合营企业的股利		50,000,000.00

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	中州水务控股有限公司	XX 公司
流动资产	934,968,812.80	
非流动资产	3,457,986,380.06	
资产合计	4,392,955,192.86	
流动负债	721,120,467.78	
非流动负债	2,420,796,044.75	
负债合计	3,141,916,512.53	
少数股东权益	183,871,337.69	
归属于母公司股东权益	1,067,167,342.64	
按持股比例计算的净资产份额	213,433,468.53	
调整事项	32,706,649.35	
—商誉	32,706,649.35	
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	246,140,117.88	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	370,620,206.78	
净利润	61,075,155.44	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	61,075,155.44	
本年度收到的来自联营企业的股利	6,219,448.24	

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		

下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	111,561,042.22	95,362,780.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	25,398,261.71	22,816,751.47
—其他综合收益		
—综合收益总额	25,398,261.71	22,816,751.47

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 信用风险

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

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

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

本集团认为没有实际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	1,181,939,037.06	1,181,939,037.06			
其他应收款	141,131,916.77	136,962,141.77	3,993,056.00		176,719.00
合同资产	143,117,012.41	143,117,012.41			
长期应收款	42,454,670.95	42,454,670.95			
一年内到期的非流动资产	62,000,000.00	62,000,000.00			

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	961,154,109.09	961,154,109.09			
其他应收款	524,774,193.75	524,594,474.75			179,719.00
合同资产	82,735,411.88	82,735,411.88			
长期应收款	45,414,670.94	45,414,670.94			
一年内到期的非流动资产	117,000,000.00	117,000,000.00			

（二）流动性风险

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

（三）市场风险

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

1. 汇率风险

本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的外币贷款有关。

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

项目	期末余额			
	日元	美元	欧元	合计
长期借款	477,371,156.67		56,805.15	477,427,961.82

项目	期末余额			
	日元	美元	欧元	合计
一年内到期的长期借款	44,441,754.92		393,167.59	44,834,922.51
<u>合计</u>	<u>521,812,911.59</u>		<u>449,972.74</u>	<u>522,262,884.33</u>

接上表:

项目	期初余额			
	日元	美元	欧元	合计
长期借款	528,826,969.63		438,225.90	529,265,195.53
一年内到期的长期借款	45,039,128.11	38,217,811.34	668,974.41	83,925,913.86
<u>合计</u>	<u>573,866,097.74</u>	<u>38,217,811.34</u>	<u>1,107,200.31</u>	<u>613,191,109.39</u>

2. 权益工具投资价格风险

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

截至 2020 年 12 月 31 日止，本集团持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	610,472,832.66	796,209,908.90
<u>合计</u>	<u>610,472,832.66</u>	<u>796,209,908.90</u>

本公司期末持有中国光大银行股份有限公司股票 5,923,707.00 股，期末余额 23,635,590.93 元；持有中国银河证券股份有限公司股票 1,945,423.00 股，期末余额 24,337,241.73 元；持有重庆农村商业银行股份有限公司股票 125,000,000.00 股，期末余额 562,500,000.00 元，相关投资活动的市场价格风险波动对本公司影响较大。

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）交易性金融资产			503,057,534.25	503,057,534.25
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资			503,057,534.25	503,057,534.25
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	610,472,832.66		457,596,322.71	1,068,069,155.37
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	610,472,832.66		960,653,856.96	1,571,126,689.62
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

期末该金融资产在活跃市场的公开报价。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、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：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
重庆德润环境有限公司	重庆市大渡口区春晖路街道翠柏路101号3幢20-1	环保产业	10.00	50.04	50.04

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司为重庆德润环境有限公司，该公司的母公司为本公司第二大股东重庆市水务资产经营有限公司。

本企业最终控制方是重庆国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注本节九、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

详见附注本节九、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	联营企业
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
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
中州水务控股有限公司	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责任公司	股东的子公司
重庆市水利投资(集团)有限公司	其他
重庆三峰环境集团股份有限公司	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
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
东营黄河三角洲三峰生态能源有限公司	其他
奉节县自来水有限公司	其他
昆明三峰再生能源有限公司	其他
梅州市三峰环保能源有限公司	其他
南宁市三峰能源有限公司	其他
巫溪县远大水利电力产业有限责任公司	其他
酉阳县水资源开发有限公司	其他
重庆德润新邦环境修复有限公司	其他
重庆开洲水资源开发有限公司	其他

重庆三峰百果园环保发电有限公司	其他
重庆三峰卡万塔环境产业有限公司	其他
重庆市涪陵区三峰环保发电有限公司	其他
重庆市金佛山水利水电开发有限公司	其他
重庆市梁平区龙泉供水有限责任公司	其他
重庆市润龙水资源开发有限公司	其他
重庆市铜梁区龙都水资源开发有限公司	其他
重庆市万州区三峰环保发电有限公司	其他
重庆市渝宁水利水电开发有限责任公司	其他
重庆市渝碁水务技术开发有限公司	其他
重庆市正航水资源开发有限公司	其他
重庆市忠县自来水有限公司	其他
重庆智慧水务有限公司	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	2,390,502.93	1,365,511.09
四川金易管业有限公司	采购材料	41,806,127.78	6,108,127.97
重庆市渝盛水资源开发公司	源水采购	3,802,335.39	3,253,640.07
重庆蓝洁广顺净水材料有限公司	采购材料	71,637,483.21	87,968,437.13
重庆蓝洁自来水材料有限公司	采购材料	27,794,129.65	16,545,980.14
重庆德润新邦环境修复有限公司	设备采购	4,751,767.20	2,511,769.92
重庆三峰科技有限公司	设备采购	257,325.64	4,159,902.35
重庆中法环保研发中心有限公司	评估服务		459,233.37
重庆市水务资产经营有限公司	工程款	118,067.04	5,024,609.76
云阳水利水电实业开发有限公司	水费	110,175.21	93,304.55
奉节县自来水有限公司	水费	76,417.16	149,228.43
重庆江东水务有限公司	水费	119,907.95	7,560.71
重庆开洲水资源开发有限公司	水费	122,176.79	137,283.01
重庆中法环保研发中心有限公司	采购材料	20,566.63	150,862.07
重庆蔡同水务有限公司	采购商品	38,144.01	
重庆蓝洁生物技术有限公司	采购商品	3,862,730.92	
重庆盛清水处理科技有限公司	采购商品	23,640,956.04	15,378,742.95
重庆市梁平区龙泉供水有限责任公司	采购商品	60,404.05	
重庆中法供水有限公司	采购商品	473,222.13	
重庆智慧水务有限公司	采购商品	50,726,313.83	35,889,286.65

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆三峰科技有限公司	提供劳务		7,766.99
重庆长寿中法水务有限公司	工程款、水质检测、 工程监理		192,177.14

重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	工程监理、工程施工	6,646,911.00	8,789,527.36
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	销售商品	1,884,385.33	
重庆蔡同水务有限公司	销售商品	22,874,904.78	19,422,542.68
重庆蔡同水务有限公司	提供劳务	476,387.39	332,148.11
重庆江东水务有限公司	设计费	412,189.60	169,653.77
重庆江东水务有限公司	销售商品	40,449.25	114,206.60
重庆市水务资产经营有限公司	工程款、设计费、提供劳务、工程监理	40,994,846.44	17,995,013.79
重庆市水务资产经营有限公司	销售商品	14,810,579.47	28,590,803.32
重庆市铜梁区龙泽水务有限责任公司	安装维修费、销售商品	74,905.66	22,123.89
重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	工程款、工程监理		16,743,883.50
重庆中法供水有限公司	提供劳务、工程监理	8,054,189.83	15,936,171.20
重庆中法供水有限公司	销售商品	15,013,216.56	28,834,963.87
重庆中法水务投资有限公司	销售商品	3,611,240.35	23,729,122.24
重庆中法水务投资有限公司	工程款、工程监理	177,549.31	2,861,620.83
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	提供劳务	4,020,113.17	2,155,399.57
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	销售商品	7,924,313.69	10,778,278.63
重庆市东部水务技术开发有限公司	销售商品	16,055,565.44	17,312,402.77
重庆市东部水务技术开发有限公司	提供劳务	311,698.10	311,698.11
奉节县自来水有限公司	销售商品、提供劳务	39,622.64	266,283.49
重庆市水利投资(集团)有限公司	提供劳务	122,169.82	113,399.35
重庆市水利投资(集团)有限公司	销售商品	251,619.42	119,177.74
云阳水利水电实业开发有限公司	提供劳务		2,854.37
东营黄河三角洲三峰生态能源有限公司	提供劳务		1,262.14
昆明三峰再生能源有限公司	提供劳务		631.07
梅州市三峰环保能源有限公司	提供劳务		825.25
南宁市三峰能源有限公司	提供劳务		1,728.16
巫溪县远大水利电力产业有限责任公司	提供劳务		631.07
酉阳县水资源开发有限公司	提供劳务		1,262.14
重庆蓝洁广顺净水材料有限公司	提供劳务		31,568.86
重庆蓝洁自来水材料有限公司	提供劳务	598,697.68	3,432.08
重庆三峰百果园环保发电有限公司	提供劳务		1,116.51
重庆三峰环境集团股份有限公司	提供劳务		970.87
重庆三峰卡万塔环境产业有限公司	提供劳务		2,427.18
重庆市大学城水务技术开发有限公司	提供劳务	645,660.36	848,813.08
重庆市涪陵区三峰环保发电有限公司	提供劳务		485.44
重庆市涪陵区自来水有限公司	提供劳务	501,551.28	25,349.53
重庆市涪陵区自来水有限公司	销售商品		618,508.98
重庆市金佛山水利水电开发有限公司	提供劳务		1,601.94

重庆市梁平区龙泉供水有限责任公司	提供劳务		1,825.25
重庆市润龙水资源开发有限公司	提供劳务		42,938.27
重庆市铜梁区龙都水资源开发有限责任公司	提供劳务		23,018.87
重庆市铜梁区龙泽水务有限责任公司	提供劳务		1,844.66
重庆市万州区三峰环保发电有限公司	提供劳务		582.53
重庆市渝大水务有限责任公司	提供劳务		2,427.18
重庆市渝宁水利水电开发有限责任公司	提供劳务		679.61
重庆市渝綦水务技术开发有限公司	提供劳务		922.33
重庆市正航水资源开发有限公司	提供劳务		631.07
重庆市忠县自来水有限公司	提供劳务		1,650.49
重庆市忠县自来水有限公司	销售商品	30,188.68	362,451.73
重庆长寿中法水务有限公司	销售商品	1,649,405.68	1,754,875.90
重庆长寿中法水务有限公司	提供劳务	321,556.62	33,088.30
重庆中法环保研发中心有限公司	提供劳务	471.70	24,580.37
重庆创绿环境保护有限公司	销售商品	192,881.41	
重庆创绿环境保护有限公司	提供劳务	22,253.78	
重庆德润环境有限公司	销售商品	3,582,488.48	
重庆德润环境有限公司	提供劳务	424,528.30	
重庆市大学城水务技术开发有限公司	销售商品	2,238,359.85	
重庆市泽永水务有限公司	销售商品	14,150.94	

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	重庆市万州区镇级污水处理有限公司	其他资产托管	2020年1月1日	2020年3月30日	协议价格	895,000.00
重庆市水务资产经营有限公司	重庆市巫山排水有限公司	其他资产托管	2020年1月1日	2020年12月31日	协议价格	660,000.00
重庆市水务资产经营有限公司	重庆市三峡水务垫江排水有限责任公司	其他资产托管	2020年3月31日	2020年7月31日	协议价格	1,664,731.31

重庆市水务资产经营有限公司	重庆市三峡水务渝北排水有限责任公司	其他资产托管	2020年9月1日	2021年3月31日	协议价格	564,335.37
---------------	-------------------	--------	-----------	------------	------	------------

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
超明（重庆）投资有限公司	房屋建筑物		11,320.75
重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	房屋建筑物	399,878.08	114,285.72
重庆蔡同水务有限公司	蔡家组团相关供水资产	550,738.83	1,101,477.65
重庆蓝洁自来水材料有限公司	房屋建筑物		281,533.34
重庆市水务资产经营有限公司	车辆租赁	6,856.26	146,042.21
重庆市水务资产经营有限公司	房屋建筑物	478,629.03	136,000.23
重庆中法唐家沱污水处理有限公司	土地使用权	14,357,663.26	5,592,982.46

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
重庆市水务资产经营有限公司	巴南二期	6,547,778.88	6,452,205.76
重庆市水务资产经营有限公司	白含二期		490,349.49
重庆市水务资产经营有限公司	剥离资产		187,079.61
重庆市水务资产经营有限公司	蔡家污水厂		261,851.33
重庆市水务资产经营有限公司	城口二期	33,860.60	
重庆市水务资产经营有限公司	城南一期	5,713,488.04	1,883,822.02
重庆市水务资产经营有限公司	大渡口二期	7,559,992.56	3,784,438.74
重庆市水务资产经营有限公司	大九二期	5,549,480.72	4,253,737.37
重庆市水务资产经营有限公司	大足二期	99,904.35	2,262,588.94
重庆市水务资产经营有限公司	垫江二期		2,133,005.52
重庆市水务资产经营有限公司	垫江三期扩建项目租赁	2,191,032.67	
重庆市水务资产经营有限公司	东港污水厂	17,588,483.31	
重庆市水务资产经营有限公司	二期 Ciss 池及设备	10,950,085.32	
重庆市水务资产经营有限公司	奉节口前二期	10,411,011.47	
重庆市水务资产经营有限公司	涪陵二期	9,113,817.44	8,985,592.74

重庆市水务资产经营有限公司	复盛污水厂	13,910,736.68	13,910,736.69
重庆市水务资产经营有限公司	供水管网租赁	19,125,917.96	4,376,561.42
重庆市水务资产经营有限公司	果园污水厂		-228,107.61
重庆市水务资产经营有限公司	合川二期	6,279,616.52	6,265,344.66
重庆市水务资产经营有限公司	九曲河污水厂		-2,621,025.86
重庆市水务资产经营有限公司	开州二期	3,117,930.28	3,439,215.58
重庆市水务资产经营有限公司	李家沱二期	5,451,386.24	2,661,135.10
重庆市水务资产经营有限公司	梁平二期	2,977,582.56	1,510,347.76
重庆市水务资产经营有限公司	明镜滩二期	3,527,440.55	2,726,886.67
重庆市水务资产经营有限公司	南川东城厂租赁	7,925,113.77	7,328,274.31
重庆市水务资产经营有限公司	彭水二期扩建工程	7,088,993.80	2,725,574.32
重庆市水务资产经营有限公司	申明坝二期	12,497,239.23	6,829,698.85
重庆市水务资产经营有限公司	石柱二期		-144,028.45
重庆市水务资产经营有限公司	水土二期	4,755,210.08	3,949,892.24
重庆市水务资产经营有限公司	苏家资产租赁	1,176,398.16	1,196,120.02
重庆市水务资产经营有限公司	唐家桥污水改扩建	14,654,951.82	8,548,721.91
重庆市水务资产经营有限公司	潼南二期	385,554.93	2,851,816.86
重庆市水务资产经营有限公司	巫山二期及提标工程	2,866,415.60	3,405,444.78
重庆市水务资产经营有限公司	巫溪新县城污水厂	-381,196.14	5,543,302.27
重庆市水务资产经营有限公司	西永污水处理厂扩建工程	3,194,835.38	1,190,094.67
重庆市水务资产经营有限公司	肖家河三期	25,113,470.71	7,474,045.48
重庆市水务资产经营有限公司	长滩水厂	13,817,168.70	8,468,587.32
重庆市水务资产经营有限公司	万盛南桐污水处理厂	1,120,917.43	

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

2006年12月15日公司与重庆中法唐家沱污水处理有限公司（以下简称：中法唐家沱）签订资产转让协议，协议约定公司向中法唐家沱转让唐家沱污水处理厂资产的全部权利和权益（相关资产范围最终以评估报告为准）以及相关资产的技术资料。唐家沱污水处理厂所占用的土地，在重庆市财政局核定的中法唐家沱污水处理服务结算价格没有包含使用土地成本前，中法唐家沱采取租赁的形式使用该宗土地，且中法唐家沱对租用的公司该宗土地执行零租赁费标准。在重庆市财政局核定的中法唐家沱污水处理服务结算价格包含使用土地成本后，双方将商讨将上述土地使用权出让给中法唐家沱公司。

2017年5月4日，公司与中法唐家沱签订土地租用协议，公司将位于重庆市江北区铁山坪街道太平村的362.54亩土地作用权出租给中法唐家沱，租赁期限为三年，从2017年1月1日至2019年12月31日，租金标准确定为300万元/年。在本租赁期限届满后，双方同意在条件许可情况下，本公司将该宗土地使用权按照国家法律法规转让给中法唐家沱；如果双方认为转让条件尚不具备，则本公司同意继续将该宗土地出租给中法唐家沱使用。

(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	2,956.00	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

重庆珞渝环保科技有限公司	1,808.81	2020年7月8日	借款人提供正式评估报告, 办妥土地使用权和项目房产抵押前, 均由本公司提供 80%阶段性担保	否
成都汇旋水处理有限公司	2,735.17	2020年5月19日	2033年12月30日	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

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元 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	6,200	2010年9月20日	2021年9月20日	注

注：2010年9月公司与重庆中法水务投资有限公司签订《贷款协议书》。双方约定，由公司向重庆中法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。该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。截至 2020 年 12 月 31 日，公司已提前收回 5,500 万元。经公司 2020 年第十次总经理办公会审议通过并经公司董事长批准，公司决定在前述剩余股东贷款 6,200 万元到期时继续展期一年，重庆中法的其余股东对相同金额的股东剩余贷款同步展期一年

(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	巫溪新城污水厂资产负债收购		-855,643.33
重庆市水务资产经营有限公司	石柱二期剥离资产购买		9,241,119.00
重庆市水务资产经营有限公司	木洞污泥系统资产负债收购		2,251.49
重庆市水务资产经营有限公司	垫江二期资产负债收购		6,043,441.15
重庆市水务资产经营有限公司	李渡清溪更新改造资产购买		4,460,773.40
重庆市水务资产经营有限公司	大足二期资产负债收购		2,526,330.50
重庆市水务资产经营有限公司	潼南二期资产负债收购		688,751.94
重庆市水务资产经营有限公司	白含二期资产负债收购		2,067,684.20
重庆市水务资产经营有限公司	洛碛水厂剥离资产购买		766,588.00
重庆市水务资产经营有限公司	受让唐家沱剩余土地		13,177,320.00
重庆市水务资产经营有限公司	渝西泵站相关剥离资产		580,000.00
重庆市水务资产经营有限公司	收购五宝、铁山坪起制水系统及其配套管网资产	10,984,685.00	
重庆市水务资产经营有限公司	收购李家沱污水处理厂二期及提标改造工程资产、负债	-6,867,907.95	

重庆市水务资产经营有限公司	收购鱼洞污水处理厂二期及提标改造工程资产、负债	-3,464,684.87	
重庆东渝自来水有限公司	收购南川东城污水处理厂及配套干管工程资产、负债	4,735,085.21	
重庆市水务资产经营有限公司	收购南川东城污水处理厂提标改造工程资产、负债	-313,130.38	
重庆市水务资产经营有限公司	收购重庆市万州区的武陵、新田、大周、瀼渡镇级污水处理厂	45,369,166.91	
重庆市水务资产经营有限公司	收购渝水环保有限公司	261,900,165.92	

(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	523.06	443.91

(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1.75元/立方米。2020年度公司代收污水处理服务费322,570,928.37元，已支付中法唐家沱公司污水处理服务费233,592,936.72元。

(2) 代收代付

代付方名称	付款方名称	款项性质	代付金额	付款金额	应收余额
重庆市开州排水有限公司	重庆源建设项目管理有限责任公司	工程款	886,270.44	882,365.36	
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	39,234.46	39,234.46	
重庆市水务资产经营有限公司	重庆两江水务有限公司	代付工程类、中级评审费	840.00	840.00	
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	4,116.18	4,116.18	

代付方名称	付款方名称	款项性质	代付金额	付款金额	应收余额
重庆市自来水有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	税费	4,311.56	4,311.56	
重庆市水务资产经营有限公司	重庆市自来水有限公司	初、中级职称评审费	3,840.00	3,840.00	
重庆市排水有限公司	重庆市水务资产经营有限公司	税费	549,879.00	549,879.00	
重庆市三峡有限责任公司	重庆市水务资产经营有限公司	运行资金	19,883,835.30	20,269,430.00	-385,594.70

(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	2020 年度	2019 年度
技术支持费	2,165,603.76	2,165,603.76

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	2020 年度	2019 年度
技术支持费	2,820,275.15	1,919,945.77

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

项目名称	2020 年度	2019 年度
技术支持费	976,383.53	962,550.71

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

项目名称	2020 年度	2019 年度
技术支持费	27,358.49	23,584.91

⑤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情况下,技术服务费充抵分红(根据当年分红金额减少或当年不再收取);重庆蔡同水务有限公司无可供分配利润时,根据日供水规模收取。本公司本期确认的技术支持费收入金额如下:

项目名称	2020 年度	2019 年度
------	---------	---------

技术支持费	283,018.87	283,018.87
-------	------------	------------

(4) 公司提供的日常自来水供应千家万户，重庆德润环境、水务资产公司直接或间接控制的其他企业按照重庆市发展和改革委员会制定的水价定期缴付水费，日常用水占本集团自来水销售总量的比例较低。

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	重庆长寿中法水务有限公司	422,753.60	43,120.87		
应收账款	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	475,196.10	45,217.05	2,444,052.69	28,194.98
应收账款	重庆市水务资产经营有限公司	13,670,803.17	6,215,614.06	12,316,563.45	3,492,285.25
应收账款	重庆唐家桥水处理项目管理有限责任公司	19,331,947.78	2,590,434.53	24,054,269.80	3,479,989.05
应收账款	重庆中法供水有限公司	2,361,138.75	465,732.26	2,049,908.97	522,022.89
应收账款	重庆中法水务投资有限公司	385,202.50	93,883.30	9,727,359.41	849,924.98
应收账款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	4,403.28	321.44	8,989,562.26	327,528.87
应收账款	重庆市铜梁区龙泽水务有限责任公司	457,192.40	124,013.35	232,320.90	61,286.61
应收账款	重庆江东水务有限公司				
应收账款	重庆市东部水务技术开发有限公司	148,200.00	4,338.60	28,200.00	620.40
应收账款	重庆市涪陵区自来水有限公司	191,167.11	0.01	23,716.33	121.68
应收账款	重庆东渝自来水有限公司			300.00	177.90
应收账款	重庆蔡同水务有限公司			20,000.00	1,299.95
应收账款	重庆市水利投资(集团)有限公司	93,000.00	1,767.00	14,800.00	325.60
应收账款	云阳水利水电实业开发有限公司			70,000.00	4,550.00

应收账款	重庆市大学城水务技术开发有限公司			1,350,000.00	136,350.00
应收账款	重庆市忠县自来水有限公司	47,562.00	12,486.33	47,562.00	1,046.36
预付账款	重庆中法环保研发中心有限公司	223,584.90		189,198.11	
预付账款	安诚财产保险股份有限公司重庆分公司	272,233.16			
预付账款	重庆市水务资产经营有限公司	0.10			
合同资产	重庆市水务资产经营有限公司	8,210,524.13	1,426,168.83	8,811,817.53	568,725.95
合同资产	重庆长寿中法水务有限公司	90,789.70	22,343.25	83,339.70	7,700.59
合同资产	重庆中法供水有限公司	1,667,108.97	318,455.12	1,296,057.36	35,579.76
合同资产	重庆中法水务投资有限公司	3,170,257.62	744,909.56		
合同资产	重庆江东水务有限公司	796,316.95	197,805.13	796,316.95	27,711.83
合同资产	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	4,631,439.95	1,150,449.68		
其他应收款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	309,154.00		309,154.00	
其他应收款	重庆市水务资产经营有限公司	7,269,429.82	1,163,056.00	9,062,032.75	633,933.08
其他应收款	重庆中法供水有限公司	1,246,904.51		1,982,965.61	
其他应收款	重庆大足城乡建设投资集团有限公司	2,122,834.46		2,576,068.26	
其他应收款	重庆唐家桥水处理项目管理有限公司	107,649.00		107,649.00	
其他应收款	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	1,680,579.00		1,855,129.87	
其他应收款	重庆市涪陵区自来水公司	48,724.18		48,724.18	
其他应收款	重庆长寿中法水务有限公司	10,000.00	10,000.00	276,612.51	13,330.63
其他应收款	重庆市宏利水务技术开发有限公司	4,950.00		4,950.00	

其他应收款	安诚财产保险股份有限公司重庆分公司	169,655.00	8,482.75		
一年内到期的非流动资产	重庆中法水务投资有限公司	62,000,000.00		117,000,000.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	重庆市水务资产经营有限公司	61,178,096.24	70,734,343.08
应付账款	重庆市渝盛水资源开发有限公司		404,548.74
应付账款	重庆蓝洁广顺净水材料有限公司	711,770.06	1,365,487.22
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	6,103,210.25	5,161,253.42
应付账款	重庆蓝洁自来水材料有限公司	2,092,262.36	175,264.93
应付账款	重庆三峰科技有限公司	480,000.00	1,671,000.00
应付账款	重庆江东水务有限公司		7,560.71
应付账款	重庆市东部水务技术开发有限公司	294,753.99	294,753.99
应付账款	重庆中法环保研发中心有限公司	33,425.00	175,000.00
应付账款	重庆蓝洁生物技术有限公司	326,167.78	
应付账款	重庆盛清水处理科技有限公司	75,000.00	
应付账款	重庆德润新邦环境修复有限公司	1,124,691.92	
合同负债	重庆市水务资产经营有限公司	64,582.30	6,065,776.99
合同负债	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司		2,197,374.87
合同负债	重庆中法供水有限公司		5,129,369.71
合同负债	重庆江东水务有限公司		169,653.77
预收账款	重庆蓝洁自来水材料有限公司		49,508.66
预收账款	重庆市水务资产经营有限公司	15,486.72	15,486.72
其他应付款	重庆市水务资产经营有限公司	376,030,988.12	498,799,307.53
其他应付款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司		9,371,769.35
其他应付款	重庆东渝自来水有限公司	12,164,547.90	
其他应付款	重庆中法供水有限公司	326,310.50	327,310.50
其他应付款	四川金易管业有限公司	894,501.00	1,176,533.90
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	233,049.00	858,000.00
其他应付款	重庆蓝洁自来水材料有限公司	172,850.00	
其他应付款	重庆碧水源建设项目管理有限责任公司	119,000.00	89,449.00
其他应付款	重庆中法环保研发中心有限公司	87,000.00	
其他应付款	安诚财产保险股份有限公司	96,322.80	32,527.23
其他应付款	重庆中法唐家沱污水处理有限公司	89,277,991.65	

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 2020 年 12 月 31 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 11 月出具《重庆德润环境有限公司关于避免同业竞争的承诺函》承诺，截至本承诺函出具日，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 2020 年 12 月 31 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 2020 年 12 月 31 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 2020 年 12 月 31 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 2020 年 12 月 31 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 2020 年 12 月 31 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、 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

未决诉讼：

公司所属控股子公司九龙县汤古电力开发有限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。因该项目建设 EPC 总承包方中国葛洲坝集团第五工程有限公司（2019 年 6 月名称变更为中国葛洲坝集团路桥工程有限公司）严重违反合同约定，未按合同及补充协议约定履行义务，给九龙公司造成了重大经济损失，2018 年 6 月 20 日，九龙公司向重庆仲裁委员会提起仲裁申请，请求裁决葛洲坝五公司承担违约责任，赔偿损失。2018 年 12 月 10 日，葛洲坝五公司向重庆仲裁委提交仲裁反请求：请求九龙公司支付尚欠的工程款、工程增加费用、停窝工损失等共计约 1.01 亿元人民币。2019 年 5 月 10 日重庆仲裁委对本案进行了第一次开庭审理，双方已各自提交了书面质证意见。2019 年 12 月第二次开庭审理，九龙公司完成了证据举示，葛洲坝路桥公司对九龙公司举示的全部证据进行了质证。2020 年 4 月第三次开庭审理，双方完成所有已提交证据的举证、质证。九龙公司当庭提交了书面司法鉴定申请。2020 年 5 月第四次开庭审理，庭审对双方的鉴定申请进行了确认和评议，并当庭送达鉴定通知及决定书。报告期内，在重庆仲裁委的组织下，双方确定了工程造价鉴定机构和质量鉴定机构。截至 2020 年 12 月 31 日，质量鉴定机构完成现场检测工作；造价鉴定机构完成按图计算工程量工作。截至审计报告日，该仲裁案件尚在审理过程中。

(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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	1,224,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用

根据国家人社部、重庆市劳动局及重庆市国资委关于试行企业年金的相关文件精神，以及水务资产公司企业年金有关要求，结合本公司的实际情况，制订了《重庆水务集团股份有限公司企业年金方案》，并于 2015 年 12 月 30 日获得重庆市国资委《关于企业职工工资事项备案表》备案（渝国资财考薪[2015]44 号）。经职工大会讨论确认后，公司于 2016 年 10 月 8 日与平安养老保险股份有限公司签署了《重庆水务集团企业年金计划受托管理合同》。根据设定提存计划会计处理相关规定，公司本年度计提了企业年金费用 52,227,486.59 元。

5、终止经营适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 5 个报告分部，分别为：集团本部、供水板块、污水处理板块、污泥处理处置板块、工程施工及其他板块。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集团本部	供水板块	污水处理板块	污泥处理处置板块	工程施工及其他板块	分部间抵销	合计
营业收入	18,580,577.40	2,304,586,647.46	3,605,567,658.17	235,564,977.79	710,142,000.24	524,842,016.44	6,349,599,844.62
营业成本	4,038,354.30	1,522,740,712.85	1,772,591,688.67	209,149,910.84	532,885,511.05	462,753,727.00	3,578,652,450.71
期间费用	16,688,763.83	376,261,885.76	558,372,995.43	22,243,825.76	116,034,386.22	21,444,696.38	1,068,157,160.62
利润总额	302,132,629.41	454,887,894.63	1,307,730,631.20	2,991,512.26	57,106,570.76	41,151,018.75	2,083,698,219.51
资产总额	19,951,449,526.37	10,490,611,064.85	11,803,121,081.64	692,265,866.07	1,113,192,680.90	19,516,347,877.48	24,534,292,342.35
负债总额	7,124,560,844.41	5,426,899,996.79	6,234,933,896.42	473,458,721.82	956,934,314.37	11,273,457,644.41	8,943,330,129.40

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	862,131,104.85
1 年以内小计	862,131,104.85
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	862,131,104.85

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	862,131,104.85	100.00			862,131,104.85	715,593,264.53	100.00			715,593,264.53
其中：										

应收 污水 处理 费	862,131,104 .85	100. 00			862,131,104 .85	715,593,264 .53	100. 00			715,593,264 .53
合计	862,131,104 .85	100. 00			862,131,104 .85	715,593,264 .53	100. 00			715,593,264 .53

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收污水处理费

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收污水处理费	862,131,104.85		
合计	862,131,104.85		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 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	账龄	占应收帐款总 额的比例 (%)	坏账准 备
重庆市财政局	非关联方	862,131,104.85	1年以内	100.00	
	合计	<u>862,131,104.85</u>		<u>100.00</u>	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,723,296.85	716,789,851.55
合计	3,723,296.85	716,789,851.55

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	73,840.64
1 年以内小计	73,840.64
1 至 2 年	307,100.00
2 至 3 年	
3 年以上	3,345,534.46
合计	3,726,475.10

(2). 按款项性质分类情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投资理财		400,000,000.00
保证金	1,540,075.87	1,529,800.00
集团往来款	2,122,834.46	314,958,873.09
其他	63,564.77	317,029.97
合计	3,726,475.10	716,805,703.06

(3). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	15,851.51			15,851.51
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-12,673.26			-12,673.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2020年12月31日 余额	3,178.25			3,178.25
-------------------	----------	--	--	----------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	15,851.51	-12,673.26				3,178.25
合计	15,851.51	-12,673.26				3,178.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
重庆市大足区清溪水务有限公司	往来款	2,122,834.46	3-4年	56.97	
重庆市劳动保障监察总队	农民工保障金	1,521,800.00	1-2年	40.84	
唐闯	其他	59,726.26	1年以内	1.60	2,986.31
重庆公用事业建设有限公司	保证金	10,275.87	1年以内	0.28	
重庆市江北区城市照明管理所	保证金	8,000.00	1年以内	0.21	
合计	/	3,722,636.59	/	99.90	2,986.31

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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	8,197,198,168.49	658,170.00	8,196,539,998.49	7,680,526,095.93	658,170.00	7,679,867,925.93
对联营、合营企业投资	1,675,859,166.11		1,675,859,166.11	1,271,848,845.29		1,271,848,845.29
合计	9,873,057,334.60	658,170.00	9,872,399,164.60	8,952,374,941.22	658,170.00	8,951,716,771.22

(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	1,734,441,715.20		5,922,353.54	1,728,519,361.66		
重庆市渝南自来水有限公司	23,762,616.26	101,297,772.56		125,060,388.82		
重庆市排水有限公司	2,122,665,532.18	223,853,814.70		2,346,519,346.88		
重庆市三峡水务有限责任公司	1,250,567,673.44		819,183,987.14	431,383,686.30		
重庆市渝西水务有限公司	362,620,101.34			362,620,101.34		
重庆市万盛自来水有限公司	35,780,469.44			35,780,469.44		
重庆市豪洋水务建设管理有限公司	482,735,182.06	376,638,301.73		859,373,483.79		
重庆公用事业建设有限公司	108,017,761.91			108,017,761.91		
重庆水务集团公用工程咨询有限公司	2,752,277.66			2,752,277.66		
重庆市合川区自来水有限责任公司	41,570,546.41			41,570,546.41		
重庆香江环保产业有限公司	18,004,749.27			18,004,749.27		
重庆市渝东水务有限公司	942,870,857.47	218,691,870.71		1,161,562,728.18		
九龙县汤古电力开发有限公司	658,170.00			658,170.00		658,170.00
重庆两江水务有限公司	240,209,283.05	5,922,353.54		246,131,636.59		
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		
重庆渝水环保科技有限公司	10,000,000.00	110,000,000.00		120,000,000.00		
重庆市渝水水务机械有限公司	37,681,402.05			37,681,402.05		
重庆市给水工程设计有限公司	8,700,589.27			8,700,589.27		
重庆市垫江县泽渝环保科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安陆市涇洁环保科技有限公司	51,128,868.00			51,128,868.00		
重庆珞渝环保科技有限公司	19,940,900.00	26,844,300.00		46,785,200.00		
重庆水务集团水质检测有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
重庆水务集团教育科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
重庆泽渝建材有限公司	25,755,400.00			25,755,400.00		
重庆远通电子技术开发有限公司	26,608,143.18			26,608,143.18		
重庆水务集团江津自来水有限公司	20,000,000.00	190,000,000.00		210,000,000.00		
成都汇旋水处理有限公司	24,557,600.00			24,557,600.00		
成都驰源环保工程有限公司		19,530,000.00		19,530,000.00		
昆明市五华区渝星水务有限责任公司		69,000,000.00		69,000,000.00		
合计	7,680,526,095.93	1,341,778,413.24	825,106,340.68	8,197,198,168.49		658,170.00

(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	1,176,486,064.78			141,671,941.23						1,318,158,006.01	
小计	1,176,486,064.78			141,671,941.23						1,318,158,006.01	
二、联营企业											
重庆东渝自来水有限公司	16,915,666.61			-6,015,981.90			2,400,000.00			8,499,684.71	

重庆蓝洁自来水材料有限公司	54,347,194.17			26,622,899.67			6,800,000.00			74,170,093.84	
重庆江东水务有限公司	4,463,021.63			1,550,554.43						6,013,576.06	
重庆蔡同水务有限公司	10,856,286.70			3,229,273.05						14,085,559.75	
重庆中法环保研发中心有限公司	8,780,611.40			11,516.46						8,792,127.86	
中州水务控股有限公司		241,396,132.06		10,963,434.06			6,219,448.24			246,140,117.88	
小计	95,362,780.51	241,396,132.06		36,361,695.77			15,419,448.24			357,701,160.10	
合计	1,271,848,845.29	241,396,132.06		178,033,637.00			15,419,448.24			1,675,859,166.11	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,298,242,795.22	2,037,047,642.18	2,750,810,593.50	1,841,348,376.80
其他业务	18,580,577.40	4,038,354.30	15,149,472.26	3,203,099.51
合计	3,316,823,372.62	2,041,085,996.48	2,765,960,065.76	1,844,551,476.31

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、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	679,850.69	2,167,242.75
权益法核算的长期股权投资收益	178,033,637.00	137,036,161.13
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	33,838,940.98	29,265,304.90
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益	12,257,260.27	11,638,356.16
合计	224,809,688.94	180,107,064.94

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	-7,634,104.40	七、73、74、75
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）	62,243,503.54	七、67、74
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	12,257,260.27	七、68
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	-16,321,588.48	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,057,534.25	七、70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	245,095.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,918,937.17	七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-20,897,809.16	
少数股东权益影响额	-84,852.23	
合计	101,783,976.93	

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
污水处理服务增值税返还	41,283,432.48	与企业业务密切相关，按照国家统一标准享受的政府补助
污泥处理服务增值税返还	965,908.87	与企业业务密切相关，按照国家统一标准享受的政府补助
重庆市财政局对污水处理税费的补助	84,641,497.08	与企业业务密切相关
污泥处置补贴	12,608,966.65	与企业业务密切相关

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	11.57	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.90	0.35	0.35

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

第十二节 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。
备查文件目录	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：郑如彬

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 2 日

修订信息

适用 不适用