

上海市原水股份有限公司

600649

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计)	8
八、备查文件目录	43

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人刘强，主管会计工作负责人吴守培，会计机构负责人（会计主管人员）白磊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：上海市原水股份有限公司
公司英文名称：SHANGHAI MUNICIPAL RAW WATER CO., LTD
公司英文名称缩写：SMRWC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：原水股份
公司 A 股代码：600649
- 3、公司注册地址：上海市浦东新区北艾路 1540 号
公司办公地址：上海市四川北路 818 号五楼
邮政编码：200085
公司国际互联网网址：www.rawwater.com.cn
公司电子信箱：yuanshui@rawwater.com.cn
- 4、公司法定代表人：刘强
- 5、公司董事会秘书：王鐸柔
电话：63564432
传真：63564880
E-mail：yuanshui@rawwater.com.cn
联系地址：上海市四川北路 818 号五楼
公司证券事务代表：白磊
电话：63561748
传真：63564880
E-mail：yuanshui@rawwater.com.cn
联系地址：上海市四川北路 818 号五楼
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：上海市四川北路 818 号五楼 516 室
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1992 年 9 月 9 日
公司首次注册登记地点：上海市浦东新区北艾路 1540 号
公司法人营业执照注册号：3100001001078
公司税务登记号码：国税沪字 310047132207927
公司聘请的境内会计师事务所名称：安永大华会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市长乐路 989 号，世纪商贸广场 23 楼

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	1,197,654,630.30	900,366,495.48	33.02
流动负债	540,466,204.48	518,493,382.66	4.24
总资产	6,545,085,232.94	6,304,614,787.55	3.81
股东权益(不含少数股东权益)	6,004,619,028.46	5,786,121,404.89	3.78
每股净资产	3.19	3.07	3.91
调整后的每股净资产	3.19	3.07	3.91
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	218,544,847.71	223,761,063.34	-2.33
扣除非经常性损益后的净利润	218,363,464.24	207,282,699.25	5.35
每股收益	0.116	0.119	-2.52
净资产收益率(%)	3.64	3.95	减少0.31个百分点
经营活动产生的现金流量净额	126,739,799.97	205,262,013.23	-38.25

- (1) 流动资产增幅 33.02%，系应收账款和短期投资增加的原因；
(2) 经营活动产生的现金流量净额降低 38.25%，系经营活动现金流出增加的原因。

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
短期投资收益	2,169,221.52
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-2,276,297.44
以前年度已经计提各项减值准备的转回	320,468.24
所得税影响数	32,008.85
合计	181,383.47

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	3.79	3.86	0.121	0.121
营业利润	3.50	3.57	0.112	0.112
净利润	3.64	3.71	0.116	0.116
扣除非经常性损益后的净利润	3.64	3.70	0.116	0.116

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 234,370 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别	质押或冻 结情况	股东性质
上海市国有资产监督管理委员会	0	987,762,727	52.42	未流通		国有股东
申银万国证券股份有限公司	0	55,381,700	2.94	未流通	未知	法人股东
上证 50 交易型开放式指数证券投资 基金	8,519,785	13,295,972	0.71	已流通		
中国建设银行上海信托投资公司	0	8,099,795	0.43	未流通	未知	法人股东
华夏证券有限公司	0	7,861,070	0.42	未流通	未知	法人股东
易方达 50 指数证券投资基金	2,218,200	6,407,582	0.34	已流通		
中国国际海运集装箱(集团)股 份有限公司	0	3,795,000	0.20	未流通	未知	法人股东
苏州电视机组件厂	0	3,275,718	0.17	未流通	未知	法人股东
博时裕富证券投资基金	-934,433	3,181,887	0.17	已流通		
上海市城市建设投资开发总公司	0	2,972,750	0.16	未流通		法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

国家股授权营运机构为上海市城市建设投资开发总公司(简称市城投总公司)即第十名大股东。

目前为止,公司未曾获得其他前 10 名股东之间存在关联关系或一致行动人关系的信息。

持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东,仅国家股股东 1 户,期末持股总数 987762727 股,占公司总股本的 52.42%,报告期内所持股份未发生变动,亦未发生质押或冻结的情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	13,295,972	A 股
易方达 50 指数证券投资基金	6,407,582	A 股
博时裕富证券投资基金	3,181,887	A 股
国元证券有限责任公司	2,150,000	A 股
光大保德信量化核心证券投资基金	1,825,715	A 股
哈尔滨东安机电制造有限责任公司	1,680,000	A 股
华安上证 180 指数增强型证券投资基金	1,507,553	A 股
长城久泰中信标普 300 指数证券投资基金	1,497,661	A 股
中卫国脉通信股份有限公司	1,368,436	A 股
吴蓓	1,137,553	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未曾获得前 10 名流通股股东之间存在关联关系或一致行动人关系的信息。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未曾获得前 10 名流通股股东和前 10 名股东之间存在关联关系或一致行动人关系的信息。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2004 年度股东大会选举产生公司第五届董事会、监事会成员。董事为王绥娟、刘强、吴守培、张侣冰、柴森林、缪恒生、李扣庆、杨建文、潘飞等 9 位同志，其中李扣庆、杨建文、潘飞等 3 位同志为独立董事。监事为王志强、杨凤娟 2 位同志。

2、公司六届二次职代会联席会议同意张培良同志为职工代表监事。

3、第五届董事会第一次会议选举刘强同志为董事长。

4、第五届董事会第一次会议聘任吴守培同志为总经理；胡宏良、申一尘俩同志为副总经理；王罇柔同志为董事会秘书；白磊同志为财务负责人。

5、第五届监事会第一次会议选举王志强同志为监事长。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本公司现有原水供应能力 630 万立方米/日，分为黄浦江和长江两大系统，其中黄浦江系统 500 万立方米/日，长江系统 130 万立方米/日。由于受上海城市供水集约化快速推进以及长江咸潮入侵时间长、频率高等因素影响，现有原水供应能力特别是长江系统原水供应能力已无法满足自来水厂的需求。为此，公司正着手建设长江引水三期工程，以进一步增加原水供应能力，提高原水水质。

整个长江引水三期工程分两个阶段，第一阶段主要是建造一座取水泵房和敷设相应的输水管道；第二阶段主要是建造一座水库和一座输水泵站。长江引水三期工程可新增供水能力 88 万立方米/日。目前，第一阶段工程施工前期准备工作已基本完成。根据报价合理、施工科学和方案完善的优胜劣汰原则，相继完成了工程项目的代建制、第一阶段工程投资监理、取水泵站和管道敷设等施工建设、管理单位的招投标工作。并完成了 800 米管道示范段的敷设任务；第二阶段项目在预可行性方案和环境评价报告获得批准的基础上，编制并上报了工程可行性方案。整个长江引水三期工程前期工作进展顺利。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

本公司是一家主要从事原水供应和污水处理的企业。报告期，公司向上海市市北、市南、浦东威立雅等 3 家自来水公司销售原水 8.46 亿立方米，同比增长了 3.17%；污水处理总量达 3.03 亿立方米，同比增长了 3.77%。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
原水供应	355,477,487.83	190,978,905.62	46.28	3.25	7.31	减少 2.03 个百分点
污水处理	125,829,999.96	62,976,805.98	49.95	3.81	-7.16	增加 5.92 个百分点
其中: 关联交易	481,307,487.79	253,955,711.60	47.24	/	/	/
关联交易的定价原则	上述两项交易的定价符合公允性原则，即：以满足本公司生产的合理成本和一定的净资产收益率为基本依据，合理制定价格。本公司与各关联方均能严格履行交易合同，因此不存在损害公司和股东利益的情况。公司的关联交易均为正常的交易行为，能保证公司的正常经营和持续发展。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
上海地区	481,307,487.79	3.40

主营业务收入所在地区均为上海。

(4) 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 48,130.75 万元。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海原水房地产公司	房地产开发	房地产开发、咨询、中介服务	15,000,000	25,587,363.64	-154,732.53
海南原水房地产公司	房地产开发	房地产开发经营	20,000,000	14,035,450.05	-47,224.14
上海原水工贸公司	工贸	金属、化工、建材、纺织品、原料	5,000,000	19,054,282.31	399,966.93

(6) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
上海新建设发展有限公司	城市基础设施	内环线、南北高架道路运营管理	293,795,512.00	35,588,250.32	16.28

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

由于上海城市发展、供水集约化的快速推进, 再加上受长江咸潮入侵时间长、频率高等因素影响, 目前, 原水供应能力和陈行水库的蓄水能力已较难满足自来水厂的需求。为此, 公司正抓紧进行长江引水三期工程建设, 以进一步扩大原水供应能力, 确保原水供应。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、长江引水三期工程

公司出资 250,000.00 万元人民币投资该项目, 完成 5%, 每天可增加供水能力 88 万立方米。

2)、临江新泵房改造工程

公司出资 2,100.00 万元人民币投资该项目, 完成 35%, 可提高安全运行系数。

3)、黄浦江一期检修工程

公司出资 4,800.00 万元人民币投资该项目, 完成 5%, 可提高安全运行系数。

4)、临江新高配改造工程

公司出资 1,900.00 万元人民币投资该项目, 完成 5%, 可提高安全运行系数。

3、完成经营计划情况

公司本年度拟订的经营计划收入为 9.14 亿元人民币, 报告期实际完成 4.82 亿元人民币; 报告期拟订的经营计划成本及费用为 4.97 亿元人民币, 实际完成 2.69 亿元人民币。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格执行《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《上市公司治理准则》和《独立董事指导意见》等各项有关规定，依法规范运作。

报告期内，公司根据中国证监会 3 月 22 日发布的《关于督促上市公司修改公司章程的通知》和上海证券交易所《关于修改公司章程的通知》精神，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等，进行了相应修改。6 月 28 日召开的公司 2004 年度股东大会，审议通过了上述规则和制度。公司董事会、监事会按《公司章程》规定，进行了换届选举（其中董事的选举采用了累积投票的办法）。公司法人治理结构进一步完善。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2004 年度，公司实现利润 504344828.88 元，净利润 433406153.00 元。提取 10%法定公积 43787615.02 元、5%法定公益金 21893807.51 元，加年初未分配利润 953708463.35 元，和其他转入数 134805.08 元，减去 2004 年度派发的 2003 年度现金红利 94219750.70 元，2004 年度可供股东分配的利润为 1227348248.20 元。公司提出的 2004 年度股利分配为：以总股本 1884395014 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金 188439501.40 元，其余可分配利润 1038908746.80 元，结转下一年度。

上述分配方案经 2004 年度股东大会审议通过后，已经予以实施。股权登记日为 8 月 5 日，除息日为 8 月 8 日，红利发放日为 8 月 12 日。红利派发的实施公告刊登在 2005 年 8 月 2 日《上海证券报》。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
上海市城市排水市中运行有限公司	运营管理	以满足合理的成本和收益	0.047	13,800,000	100.00	现金		-5.61%

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
上海市自来水市北有限公司	销售原水	满足合理的成本和收益	0.42	165,574,565.53	46.58	现金		31.13%
上海市自来水市南有限公司	销售原水	满足合理的成本和收益	0.42	119,993,855.52	33.75	现金		22.56%
上海浦东威立雅自来水有限公司	销售原水	满足合理的成本和收益	0.42	69,909,066.78	19.67	现金		13.15%
上海市城市排水有限公司	污水处理	满足合理的成本和收益	0.4151	125,829,999.96	100.00	现金		25.24%

公司关联交易属正常经营业务范围。

由于上述三项交易行为的对方，即上海市自来水市南、市北公司、市排水公司和市中运行公司均是市城投总公司的全资子公司水务资产经营公司的全资子公司，浦东威立雅自来水有限公司 50% 股权由水务资产经营公司持有，而市城投总公司是本公司的国有股权授权营运机构，因此，上述三项交易行为为关联交易。

上述关联交易事项经 2003 年度股东大会审议通过。经营情况良好，本公司与关联方均能严格履行交易合同，因此不存在损害公司和股东利益的情况。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司改聘了会计师事务所。公司原聘任上海上会会计师事务所为公司的境内审计机构，现聘任安永大华会计师事务所为公司的境内审计机构。公司与原会计师事务所服务合同期满。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
巡检整改情况	《上海证券报》	2005-01-28	www.sse.com.cn
四届董事会十五次会议决议公告	《上海证券报》	2005-03-30	www.sse.com.cn
四届监事会十三次会议决议公告	《上海证券报》	2005-03-30	www.sse.com.cn
巡检整改情况	《上海证券报》	2005-04-30	www.sse.com.cn
四届董事会十七次会议决议公告	《上海证券报》	2005-05-26	www.sse.com.cn
四届监事会十五次会议决议公告	《上海证券报》	2005-05-26	www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2005-06-30	www.sse.com.cn
五届董事会一次会议决议公告	《上海证券报》	2005-06-30	www.sse.com.cn
五届监事会一次会议决议公告	《上海证券报》	2005-06-30	www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

公司概况

1992 年 7 月 21 日经市建委批准,由自来水公司水源厂和月浦水厂引水部分组成并改制成立,公司股票于 1993 年 5 月 18 日上市,公司属公用事业行业,经营范围:原水供应、自来水开发、给水工程建设和排管施工工程、污水治理、污水处理及输送,主要产品:输出原水及污水输送等。

(一) 财务报表(附后)

(二) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及相关补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础,以实际成本为计价原则,各项财产如果发生减值,则提取相应的减值准备。

以企业会计准则和企业会计制度及企业财务会计报告条例为编制基础。

5、现金及现金等价物的确定标准

持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金,价值变动很小的投资。

6、短期投资核算方法

(1)短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资,包括股票、债券、基金等。

(2)短期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认投资成本。

(3)短期投资的现金股利或利息应于实际收到时,冲减投资的账面价值。

(4)短期投资跌价准备确认标准:持有的短期投资,期末将成本与市价进行比较,成本高于市价部分计提短期投资跌价准备。

(5)短期投资跌价准备计提方法:期末单个投资项目的市价低于成本的,按其差额分别提取,计入当期损益。

7、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为:(1)坏账损失确认标准:因债务人已经破产,依法清偿后确实无法收回的应收款项。债务人五年未能履行义务,经董事会研究无法收回的应收款项。(2)坏账核算方法:应收款项(包括应收账款和其他应收款)坏账核算采用备抵法。

坏账的核算方法:公司的坏账核算采用备抵法,期末公司对应收款项(包括应收账款和其他应收款)按账龄分析法和账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	0.00	0.00
1 - 2 年	10.00	10.00
2 - 3 年	15.00	15.00
3 年以上		
3-4 年	20.00	20.00
4-5 年	30.00	30.00
5 年以上	100.00	100.00

坏账核算方法：应收款项(包括应收账款和其他应收款)坏账核算采用备抵法。坏账准备确认标准：公司在年末根据年末应收款项的可收回性，预计可能产生的坏账损失，计提坏账准备。坏账准备计提方法：按期末应收款项剔除不计提部分后的余额按账龄分析法计提，不计提坏账准备的应收款项为应收原水供应款和应收污水处理款以及合并抵消债权。应收对象是受产业政策支持的公用事业企业，具有收入稳定、资金信誉较好的特点。

8、存货核算方法

(1)存货包括原材料、低值易耗品、库存商品、房地产开发成本及开发产品等。

(2)原材料以计划成本核算，月末进行材料成本差异调整。

(3)库存商品以实际成本核算，发出时采用月末一次加权平均法核算。

(4)低值易耗品以实际成本核算，发出时采用移动加权平均法核算。

(5)开发用土地的核算方法：

纯土地开发项目：其费用支出单独构成土地开发成本。

连同房产整体开发的项目：其费用可分清负担对象，一般按实际占用面积分摊计入商品房成本。

(6)公共配套设施费用的核算方法：

不能有偿转让的公共配套设施：按收益比例定标准分配计入商品房成本。

能有偿转让的公共配套设施设备：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

(7)出租开发产品及周转房的摊销方法：按房屋建筑物的估计经济使用年限、折旧年限采用直线法计算出月摊销额，计入出租开发产品的经营成本费用。

(8)存货跌价准备确认标准：对于期末由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，应提取存货跌价准备，母公司所属非独立核算单位专供修理用的库存备品、备件不计提存货跌价准备。

(9)存货跌价准备计提方法：公司采用存货成本与可变现净值孰低的原则计提跌价准备，并按单个存货项目成本高于其可变现净值的差额确定计提金额并计入当期损益。

可变现净值是指公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

(10)开发产品、开发成本的跌价准备确认标准和计提方法：按周边楼盘(可比较)的市场售价，结合企业开发商品、开发成本的层次、朝向、房型等因素，确定预计售价，如预计的售价低于成本则按差价对其计提跌价准备。

9、长期投资核算方法

(1)长期投资是指持有时间准备超过一年(不含一年)的各项股权性投资，不能变现或不准备随时变现的债券、其他债权投资和其他等。

(2)长期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认初始投资成本。

(3)长期债权投资按照票面价值与票面利率按期确认利息收入。

(4)长期债券投资的初始投资成本与债券票面价值之间的差额，作为债券溢价或折价，债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法为直线法。

(5)长期股权投资

股票投资按成本法核算。

其他股权投资：公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

股权投资差额：上述 中投资额与按比例享有的被投资单位净资产的差额，2002 年度以前在“长期股权投资-股权投资差额”中核算，并在期末摊销，计入当期损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限，没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷

方差额按不低于 10 年的期限摊销；2002 年度以后借方差额如前述会计处理，贷方差额计入“资本公积”科目。

(6)长期投资减值准备确认标准：由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，预计不可收回部分应计提长期投资减值准备。

(7)长期投资减值准备计提方法：期末按长期投资个别项目的估计未来可收回金额低于投资账面价值的差额分别提取，计入当期损益。

10、委托贷款核算方法

委托贷款按实际委托的贷款金额入账；期末时，按照委托贷款规定的利率计提应收利息，并计入“投资收益”，计提的利息到期不能收回的，应当停止计提利息，冲回原已计提的利息并冲减当期“投资收益”；在期末时按照可回收金额低于委托贷款账面价值的差额，计提减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

1)固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年、单位价值较高的有形资产。

(2)折旧方法：采用个别折旧率，按年限平均法计算折旧，残值率均为 4%。

(3)公司固定资产分类及使用年限

固定资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	10 年-45 年	9.60%-2.10%
专用设备	20 年-25 年	4.80%-3.84%
通用设备	6 年-28 年	16.00%-3.42%
管网	25 年	3.84%

公司在期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或技术陈旧、长期闲置等原因导致可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，则按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；

已遭毁损，以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

12、在建工程核算方法

(1)核算工程在建造过程中实际发生的全部支出，在建工程达到预计可使用状态前发生的在建工程专门借款利息、折价或溢价、外币汇兑差额等费用计入在建工程的成本。在建工程达到预计可使用状态时转作固定资产。

(2)公司于期末或者至少于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，并存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备：

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

所建项目无论在性能上，在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

13、无形资产计价及摊销方法

(1)无形资产是指公司为生产商品或者提供劳务、出租给他人、或为管理目的而持有的没有实物形态的非货币性长期资产。在购入时按实际成本计价并在下列预计受益期内平均摊销：

种类 摊销年限

土地使用权 50 年

(2)无形资产减值准备：公司定期或者至少于每年年度终了，检查各项无形资产预计给公司带来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用,其中开办费先在长期待摊费用中归集,待企业开始生产经营当月起一次计入当月的损益,其余长期待摊费用在受益期限内平均摊销。

15、借款费用的会计处理方法

为购建固定资产的专用借款所发生的借款费用在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的,在发生时计入所购建固定资产成本,在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的,在发生时直接计入财务费用;其他借款费用均于发生时确认为费用,直接计入当期财务费用。

(1)借款费用会计处理的具体方法

因购建固定资产发生的利息,在同时符合下列三项条件时予以资本化:

- a. 资产支出已经发生;
- b. 借款费用已经发生;
- c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款费用利息,于发生当期确定为费用。

(2)利息费用资本化的原则:

利息的资本化金额按如下公式计算:

本会计期间利息的资本化金额=至期末未止购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率

累计支出加权平均数按如下公式计算:

累计支出加权平均数= (每笔资产支出金额×每笔资产支出实际占用的月数÷会计期间涵盖的月数)

资本化率按如下原则确定:

- a. 为购建固定资产只借入一笔专门借款,资本化率为该项借款的利率;
- b. 为购建固定资产借入一笔以上专门借款,资本化率为这些借款的加权平均率。加权平均率按下公式计算:

加权平均率=专门借款当期实际发生的利息之和÷专门借款本金加权平均数×100%

其中,"专门借款本金加权平均数"按如下公式计算:

专门借款本金平均数= [每笔专门借款本金×每笔借款实际占用的月数÷会计期间涵盖的月数]

16、应付债券的核算方法

以实际的发行价格总额作为负债,债券发行价格总额与债券面值总额的差额,作为债券溢价或折价,在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销,并按借款费用的处理原则处理。

17、预计负债的确认原则

与或有事项相关的义务同时符合以下条件,公司将其列为负债:

- (1)该义务是企业承担的现时义务;
- (2)该义务履行很可能导致经济利益流出企业;
- (3)该义务金额能够可靠地计量。

18、收入确认原则

销售商品的收入,应当在下列条件均能满足时予以确认:公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,公司既没有保留通常与该商品所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制,与交易相关的经济利益能够流入公司,相关的收入与成本能够可靠地计量。

让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入。在同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司以及收入金额能够可靠地计量的条件时,确认收入。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定收入;使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定收入。

提供劳务,在同一会计年度内开始并完成的劳务,应当在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在劳务交易的结果能够可靠估计的情况下(即劳务总收入和总成本能可靠地计量,与交易相关的经济利益能够流入企业,劳务的完成程度能可靠地确定时),将在期末按完工百分比法确认相关的劳务收入;在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下,在期末对劳务收入分别以下三种情况确认和计量:

(1)如果发生的劳务成本预计能够获得补偿，应按已发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

(2)如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；

(3)如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

19、成本和费用确认原则

凡是为销售产品、提供劳务等日常活动所发生的经济利益的流出既是费用；

凡是为生产产品、提供劳务而发生的各种耗费既是成本。

20、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

21、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

按照《合并会计报表暂行规定》，在母公司通过直接或间接方式拥有被投资企业的半数以上权益性资本，并能有效地对其实施控制，或者母公司虽未通过直接和间接方式拥有被投资企业半数以上权益性资本情况下，但母公司通过其他有效方法对被投资企业的经营活动能够实施有效控制时，应将投资企业纳入合并范围。在编制合并报表时，以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其它有关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售收入等进行抵销的基础上编制合并会计报表。

公司对母公司(包括非独立核算单位：黄浦江原水厂、长江原水厂、松浦原水厂、饮用水分公司)和其下属全资子公司(上海原水房地产开发经营公司、上海原水工贸公司、海南原水房地产开发经营公司)，采用权益法核算并编制合并会计报表。

22、利润分配政策

按净利润 10%提取法定盈余公积，按净利润 5%公益金，提取两金后当年净利润最低 10%分配现金红利

23、未确认投资损失

根据财政部 1999 年 3 月 7 日颁布的财会函字《关于资不抵债公司合并会计报表问题请示的复函》，在长期股权投资采用权益法时，如果被投资单位发生亏损，投资企业应按持股比例计算应承担的份额，并冲减长期股权投资的账面数，以长期股权投资减计至零为限。其未确认的被投资单位亏损额，在编制合并会计报表时，在合并会计报表的“未分配利润”项目上增设“减：未确认的投资损失”项目；同时在利润及利润分配表的“少数股东损益”项目下增设“加：未确认的投资损失”项目。这两个项目反映母公司未确认的子公司的投资亏损额。

24、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三) 税项

1)增值税：上海市原水股份有限公司销售原水收入根据国税发【1993】151 号有关增值税部分货物征税范围注释的规定免征增值税；污水处理收入根据财税【2001】97 号有关财政部、国家税务总局关于污水处理有关增值税政策的通知规定免征增值税；纯水分公司销售纯水按 13%交纳增值税，销售饮水机按 17%交纳增值税。上海原水工贸公司按 17%交纳增值税。

(2)营业税：营业税税率 5%。上海市原水股份有限公司销售原水收入和污水处理收入根据《中华人民共和国营业税暂行条例》免征营业税。

2、企业所得税：税率 15%。

(四) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代 表人	注册 资本	经营范围	投资 额	权益比例 (%)		是否 合并
						直接	间 接	
上海原水房 地产公司	浦东北艾路 1540 号	邱柏华	1,500	房地产开发、投资 咨询、中介服务	1,500	100%		是
海南原水房 地产公司	海南海口市沿江五路 b-3 栋	纪德纯	2,000	房地产开发经营	2,000	100%		是
上海原水工 贸公司	浦东北艾路 1540 号	吴守培	500	金属、化工、建 材、纺织原料	500	100%		是

(五) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	106,013.16	47,714.35
银行存款	581,869,078.12	687,493,598.84
其他货币资金	8,854,461.54	1,446,264.09
合计	590,829,552.82	688,987,577.28

2、短期投资:

(1) 短期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计				64,161,427.15		64,161,427.15	65,399,013.36
其中: 股票投 资				64,161,427.15		64,161,427.15	65,399,013.36
其他股 权投资							
债券投资合计				154,342,388.20		154,342,388.20	154,393,200.00
其中: 国债投 资				154,342,388.20		154,342,388.20	154,393,200.00
其他债 券							
基金投资	63,700,000.00	320,468.24	63,379,531.76	83,174,232.00	3,724,802.47	79,449,429.53	79,449,429.53
其他短期投资							
合计	63,700,000.00	320,468.24	63,379,531.76	301,678,047.35	3,724,802.47	297,953,244.88	299,241,642.89

(2) 短期股票投资

单位: 元 币种: 人民币

股票 名称	投资比 例	股份 性质	股票数量	投资金额	期末每 股市价	期末市价总额	帐面净额	期末市价资 料来源
宝钢 股份	0.075	流通 股	13,132,332	64,161,427.15	4.98	65,399,013.36	64,161,427.15	2005/6/30 上 证报
合计	/	/	13,132,332	64,161,427.15	/	65,399,013.36	64,161,427.15	/

(3) 短期债券投资

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	投资金额	期末市价	期末市价总额	帐面净额
05 国债(2)	100.00	154,342,388.20	98.97	154,393,200.00	154,342,388.20
合计		154,342,388.20	/	154,393,200.00	154,342,388.20

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	276823839.03	99.81		0.00	276823839.03	125129464.14	99.59			125129464.14
一至二年				10.00		14130.00	0.01	1413.00	10.00	12717.00
三至四年	40,000.00	0.01	8,000.00	20.00	32,000.00	40,000.00	0.03	8,000.00	20.00	32,000.00
四至五年	400,000.00	0.14	120,000.00	30.00	280,000.00	400,000.00	0.32	120,000.00	30.00	280,000.00
五年以上	82,130.00	0.04	82,130.00	100.00		68,000.00	0.05	68,000.00	100.00	
合计	277345969.03	100.00	210130.00		277135839.03	125651594.14	100.00	197413.00		125454181.14

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	197,413.00	12,717.00				210,130.00

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	276,383,308.81	99.65	125,437,348.83	99.83

(4) 应收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海市市北自来水有限公司	无控制关系的关联方	120,235,328.15	1年以内	货款
上海市市南自来水有限公司	无控制关系的关联方	70,818,986.87	1年以内	货款
上海自来水浦东威立雅有限公司	无控制关系的关联方	24,488,489.13	1年以内	货款
上海市城市排水有限公司	无控制关系的关联方	57,849,999.96	1年以内	货款
合计	/	273,392,804.11	/	/

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

不计提坏账准备的应收款项为应收原水供应款和应收污水处理款以及合并抵消债权。应收对象是受产业政策支持的公用事业企业，具有收入稳定、资金信誉较好的特点

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	6,758,482.33	67.39		0.00	6,758,482.33	2,742,961.40	45.62		0.00	2,742,961.40
一至二年	1.00	0.01	0.10	10.00	0.90	81,305.60	1.35	8,130.56	10.00	73,175.04
二至三年	81,505.60	0.81	12,225.84	15.00	69,279.76				15.00	
四至五年	56,300.00	0.56	16,890.00	30.00	39,410.00	56,300.00	0.94	16,890.00	30.00	39,410.00
五年以上	3,132,080.00	31.23	3,132,080.00	100.00		3,132,080.00	52.09	3,132,080.00	100.00	
合计	10,028,368.93	100.00	3,161,195.94		6,867,172.99	6,012,647.00	100.00	3,157,100.56		2,855,546.44

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	3,157,100.56	4,095.38				3,161,195.94

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	8,717,876.48	86.93	4,613,790.54	76.73

(4) 其他应收款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
海南极宝房地产公司	客户	3,000,000.00	5年以上	房款
浦华水务工程公司	客户	2,562,930.54	1年以内	工程款
合计	/	5,562,930.54	/	/

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

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例

一年以内	5,403,000.00	100.00	30,000.00	100.00
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	5,403,000.00	100.00	30,000.00	100.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	5,403,000.00	100.00	30,000.00	100.00

(3) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
凝思信息公司	客户	900,000.00	1年以内	货款
雨田建设公司	客户	4,500,000.00	1年以内	货款
合计	/		/	/

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

6、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,885,582.05		1,885,582.05	1,960,859.38		1,960,859.38
库存商品	273,333.37		273,333.37	273,333.37		273,333.37
低值易耗品				32,077.87		32,077.87
包装物				17,522.98		17,522.98
房地产项目-开发产品						
嘉海花园	40,384,847.78	28,223,375.78	12,161,472.00	40,384,847.78	28,223,375.78	12,161,472.00
制造局路	3,485,292.90	1,120,134.18	2,365,158.72	3,485,292.90	1,120,134.18	2,365,158.72
庆宁寺	3,151,484.56	1,528,677.32	1,622,807.24	3,151,484.56	1,528,677.32	1,622,807.24
共和新路仓库	1,512,333.15	440,066.40	1,072,266.75	1,512,333.15	440,066.40	1,072,266.75
合计	50,692,873.81	31,312,253.68	19,380,620.13	50,920,235.54	31,312,253.68	19,607,981.86

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
库存商品				
房地产项目-开发产品	31,312,253.68			31,312,253.68
合计	31,312,253.68			31,312,253.68

按存量商品房成本与市价之差额计提。
 原材料为水厂修理用备品备件。

7、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
养路费	51,677.00	33,523.45		85,200.45	
合计	51,677.00	33,523.45		85,200.45	/

按受益期分摊

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	86,438,022.33			86,438,022.33
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	849,771,855.81		29,895,775.16	819,876,080.65
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备	2,740,000.00			2,740,000.00
长期股权投资净值合计	933,469,878.14	/	/	903,574,102.98

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	投资金额	减值准备	帐面净额	期末市价
申通地铁	法人股	45,856,250	10.56	58,492,394.00	51,544,477.33		51,544,477.33	
巴士股份	法人股	33,264,000	4.58	30,528,000.00	30,528,000.00		30,528,000.00	
莱福股份	法人股	1,300,000	2.67	2,740,000.00	2,740,000.00	2,740,000.00		
海南高速	法人股	355,000	0.036	960,275.00	960,275.00		960,275.00	
界龙实业	法人股	149,500	0.134	433,550.00	433,550.00		433,550.00	
申达股份	法人股	105,600	0.031	231,720.00	231,720.00		231,720.00	
合计	/	/	/	93,385,939.00	86,438,022.33	2,740,000.00	83,698,022.33	/

(3) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
上海新建设发展有限公司	15.50	2000-05-20 ~ 2017-05-19	1,000,000,000.00		725,490,336.32	29,411,749.68	35,588,250.32	303,921,413.36	696,078,586.64	成本法
上海邦联创业投资有限公司	7.6437	2001-04-18 ~ 2021-04-17	45,200,000.00		45,200,000.00				45,200,000.00	成本法
上海建富投资有限公司	20.00	1999-06-08 ~ 2019-06-07	30,000,000.00		30,000,000.00				30,000,000.00	成本法
上海巴士电车有限公司	10.00	1999-07-08 ~	22,000,000.00		22,000,000.00				22,000,000.00	成本法
东方基金管理有限责任公司	18.00	2004-03-18 ~ 2054-03-17	18,000,000.00		18,000,000.00				18,000,000.00	成本法
上海原水空间膜技术有限公司	40.00	2002-05-28 ~ 2012-05-27	4,000,000.00		3,030,878.51	-169,381.93		-1,138,503.42	2,861,496.58	权益法

上海众毅工业控制技术有限公司	40.00	2000-06-15 ~ 2010-06-14	800,000.00	1,200,000.00	2,172,204.98	-314,643.55		-142,438.57	1,857,561.43	权益法
上海管道纯净水有限公司	10.00	1996-09-11 ~ 2011-09-10	500,000.00	1,378,436.00	1,878,436.00				1,878,436.00	成本法
上海原水环保实业发展有限公司	20.00	2003-03-07 ~ 2013-03-06	1,000,000.00		1,000,000.00				1,000,000.00	成本法
上海华丰环宇绒线有限公司	10.00	2002-11-20 ~ 2012-11-19	1,000,000.00		1,000,000.00				1,000,000.00	成本法
合计		~	1,122,500,000.00	2,578,436.00	849,771,855.81	-29,895,775.16	35,588,250.32	-305,202,355.35	819,876,080.65	

(4) 长期债权投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国债投资				
其他债券投资				
其他债权投资	2,306,166.80			2,306,166.80
合计	2,306,166.80			2,306,166.80
减: 长期债权投资减值准备	2,306,166.80			2,306,166.80
长期债权投资净值合计		/	/	

(5) 累计投资占期末净资产的比例 15.05%

9、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	5,794,722,779.64	17,115,718.94	6,383,704.09	5,805,454,794.49
其中：房屋及建筑物	888,043,223.44	2,087,830.75		890,131,054.19
机器设备	1,047,634,785.50	15,027,888.19	6,383,704.09	1,056,278,969.60
二、累计折旧合计：	1,656,401,178.31	122,327,707.88	4,109,200.08	1,774,619,686.11
其中：房屋及建筑物	221,769,962.91	15,983,229.12		237,753,192.03
机器设备	409,987,135.02	32,524,569.44	4,109,200.08	438,402,504.38
三、固定资产净值合计	4,138,321,601.33			4,030,835,108.38
其中：房屋及建筑物	666,273,260.53			652,377,862.16
机器设备	637,647,650.48			617,876,465.22
四、减值准备合计	33,300,998.97			33,300,998.97
其中：房屋及建筑物	30,040.33			30,040.33
机器设备	4,343,958.64			4,343,958.64
五、固定资产净额合计	4,105,020,602.36			3,997,534,109.41
其中：房屋及建筑物	666,243,220.20			652,347,821.83
机器设备	633,303,691.84			613,532,506.58

注 1：本期在建工程转入固定资产的金额为 16,789,566.34 元。

注 2：固定资产原值期末余额 5,805,454,794.49 元。其中固定资产预估的原值为 2,448,994,400.00 元，下属非独立核算单位松浦原水厂的固定资产-黄浦江上游二期引水工程项目已投入使用但尚未办理竣工决算手续。这部分预估固定资产的分类和计提折旧按照原财政部颁布的《工业企业财务制度》的规定执行，自投入使用始起采用直线法预提折旧，详见下表：

项目	固定资产原值	固定资产净值	本期折旧
房屋及建筑物	208,265,375.00	162,031,234.42	3,450,308.46
通用设备	180,935,318.00	97,423,989.26	6,232,141.98
专用设备	258,265,075.00	174,734,400.35	6,233,632.44
管网	1,801,528,632.00	1,288,533,985.82	34,004,789.76
合计	2,448,994,400.00	1,672,802,737.21	49,920,872.64

10、工程物资：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
变压器油中溶解气体检测装置	187,498.00		187,498.00	
合计	187,498.00		187,498.00	

11、在建工程：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	260,132,458.16		260,132,458.16	177,397,337.56		177,397,337.56

(1) 在建工程项目变动情况：

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化率	资金来源	期末数
购房款	500,000.00	486,487.00				98.00	100.00%		自有资金	486,487.00
生物预处理	46,000,000.00	40,843,244.73	4,809,053.00			99.23	98.00%		自有资金	45,652,297.73
严桥泵站35KV高配更改	16,160,000.00	15,321,050.83		217,731.49	15,103,319.34	93.44	100.00%		自有资金	
严桥泵站35KV电气安装	1,300,000.00	1,219,446.00			1,219,446.00	93.85	100.00%		自有资金	
长江三期引水工程	2,500,000,000.00	112,585,225.00	83,286,324.01			7.84	5.00%	4.959	银行贷款	195,871,549.01
金川支线输水工程	570,000,000.00	735,000.00				0.13	2.00%		自有资金	735,000.00
财务电算化升级	650,000.00	493,740.00				75.39	90.00%		自有资金	493,740.00
宝钢水库借水工程	40,000.00	306,292.00				75.00	98.00%		自有资金	306,292.00
临江泵站新高配改造	19,000,000.00	87,000.00	20,000.00			0.58	5.00%		自有资金	107,000.00
黄浦江厂检修工程	48,000,000.00		1,982,100.00			4.13	5.00%		自有资金	1,982,100.00
临江新泵房改造工程	21,000,000.00		6,326,282.42			30.14	35.00%		自有资金	6,326,282.42
更改项目	10,000,000.00	5,319,852.00	3,007,659.00		466,801.00	83.30	80.00%		自有资金	7,860,710.00
大修理项目	3,720,000.00		2,555,691.83	2,244,691.83		68.82	80.00%		自有资金	311,000.00
合计	3,236,370,000.00	177,037,337.56	101,987,110.26	2,462,423.32	16,789,566.34	/	/	/	/	260,132,458.16

12、无形资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	186,189,932.09		186,189,932.09	188,172,976.01		188,172,976.01

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	外购	200,906,100.00	188,172,976.01			1,983,043.92	14,716,167.91	186,189,932.09	46
合计	/	200,906,100.00	188,172,976.01			1,983,043.92	14,716,167.91	186,189,932.09	/

13、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款		
信用借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

14、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	16,879,424.97	100.00	16,486,553.66	99.82
一至二年				
二至三年				
三年以上			36,711.80	0.18
合计	16,879,424.97	100.00	16,523,265.46	100.00

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海市市区供电局	客户	7,560,767.07	1年以内	结算
上海市松江供电局	客户	2,866,468.39	1年以内	结算
合计	/	10,427,235.46	/	/

无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

15、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	144,527.12	97.59	131,111.12	97.04
一至二年				
二至三年	3,570.00	2.41	3,570.00	2.96
三年以上				
合计	148,097.12	100.00	134,681.12	100.00

(2) 预收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海珂力净水设备公司	客户	131,111.12	1年以内	工程未决
上海沪滨公司	客户	13,416.00	1年以内	合同未决
合计	/	144,527.12	/	/

无预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项
超过1年以上的预收款项未结转系饮用水工程未进行之缘故

16、应付股利：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
个人股	165,517.24	165,517.24	历年未支付的现金红利
法人股	8,370,248.20	8,822,336.80	历年未支付的现金红利
国家股			
合计	8,535,765.44	8,987,854.04	/

17、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-173.86	9,841.17	17%
营业税	80,310.91	85,253.95	5%
所得税	21,546,293.08	53,358,228.68	15%
个人所得税			
城建税	5,460.71	6,477.39	应交流转税的7%
合计	21,631,890.84	53,459,801.19	/

18、其他应交款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	2,340.30	2,776.02	应交流转税的3%
河道管理费	300.85	446.08	应交流转税的1%
堤防维护费	479.24	479.24	应交流转税的1%
义务兵优待金	143.78	143.78	应交流转税的0.3%
合计	3,264.17	3,845.12	

19、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	181,525,881.03	41.22	178,752,187.78	40.85
一至二年				
二至三年				
三年以上	258,850,370.40	58.78	258,850,370.40	59.15
合计	440,376,251.43	100.00	437,602,558.18	100.00

(2) 其他应付款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海自来水建设有限公司	客户	258,850,370.40	三年以上	未付工程款
合计		/	/	

无欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项

20、股本：

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+, -)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	987,762,727							987,762,727
其中：								
国家持有股份	987,762,727							987,762,727
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	335,780,825							335,780,825
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	1,323,543,552							1,323,543,552
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	560,851,462							560,851,462
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	560,851,462							560,851,462
三、股份总数	1,884,395,014							1,884,395,014

21、资本公积：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,079,195,894.95			2,079,195,894.95
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				

关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	2,079,195,894.95			2,079,195,894.95

22、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	411,299,318.85			411,299,318.85
法定公益金	166,143,780.63			166,143,780.63
任意盈余公积	31,764,297.53			31,764,297.53
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	609,207,397.01			609,207,397.01

23、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	218,544,847.71	433,406,153.00
加：年初未分配利润	1,227,348,248.20	953,708,463.35
其他转入		134,805.08
减：提取法定盈余公积		43,787,615.02
提取法定公益金		21,893,807.51
应付普通股股利		94,219,750.70
未分配利润	1,445,893,095.91	1,227,348,248.20

根据 2004 年度股东大会决议，本公司 2004 年度利润分配方案为：每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）

24、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	14,072,373.41	14,025,149.27

25、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原水销售	355,477,487.83	190,978,905.62	344,290,464.42	177,969,626.39
污水处理	125,829,999.96	62,976,805.98	121,209,198.00	67,836,336.51
商品贸易	814,380.81	811,027.94	2,111,718.23	1,600,556.19
其中：关联交易	481,307,487.79	253,955,711.60	465,499,662.42	245,805,962.90
合计	482,121,868.60	254,766,739.54	467,611,380.65	247,406,519.09
内部抵消				
合计	482,121,868.60	254,766,739.54	467,611,380.65	247,406,519.09

(2) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	482,121,868.60	254,766,739.54	467,611,380.65	247,406,519.09
其中: 关联交易				
合计	482,121,868.60	254,766,739.54	467,611,380.65	247,406,519.09
内部抵消				
合计	482,121,868.60	254,766,739.54	467,611,380.65	247,406,519.09

公司向前五名客户销售总额 482,121,868.60 元, 占全部销售收入的 100.00%

26、主营业务税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税		30,381.33	销售收入的 5%
城建税	70.29	2,126.70	营业税的 7%
教育费附加	30.12	911.44	营业税的 3%
河道管理费		303.81	营业税的 1%
合计	100.41	33,723.28	/

27、其他业务利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
房屋出租收入	134,198.00	15,916.51	118,281.49	173,392.00	12,429.98	160,962.02
咨询收入	1,600,000.00	88,800.00	1,511,200.00			
纯水、纯水机销售收入				149,864.60	109,504.92	40,359.68
合计	1,734,198.00	104,716.51	1,629,481.49	323,256.60	121,934.90	201,321.70

28、财务费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	7,400,469.85	3,452,453.71
减: 利息收入	3,809,377.34	1,994,951.98
汇兑损失		
减: 汇兑收益		
其他	7,158.53	2,471.02
合计	3,598,251.04	1,459,972.75

29、投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	2,489,689.76	19,820,669.30
其中: 股票投资收益		18,628,869.30

长期投资收益	35,322,464.65	35,586,331.69
其中：按权益法确认收益	-484,025.47	
按成本法核算的被投资单位分派利润	35,806,490.12	35,586,331.69
合计	37,812,154.41	55,407,000.99

公司长期投资上海新建设发展有限公司 6.96 亿元,投资期限 17 年,每半年投资回报 3558.83 万元,在期末已全额收到现金。

上述投资收益汇回不存在重大限制。

30、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益		506,393.36
其他	160,877.70	654.00
合计	160,877.70	507,047.36

31、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失	2,275,293.71	905,048.60
罚款	1,000.00	265.00
其他	3.73	36,092.36
合计	2,276,297.44	941,405.96

32、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	27,604,401.23	38,448,465.00
合计	27,604,401.23	38,448,465.00

33、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
与其他公司往来	29,606,838.06
住房公积金	3,696,132.00
合计	46,106,333.90

34、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
管理费用	6,178,851.02
大修理费用	26,383,890.14
与其他公司往来	19,681,918.67
合计	84,040,695.76

(六) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	273620572.11	99.99		0.00	273620572.11	122877438.81	99.99		0.00	122877438.81
一至二年						14130.00	0.01	1413.00	10.00	12717.00
五年以上	14,130.00	0.01	14,130.00	100.00						
合计	273634702.11	100.00	14130.00		273620572.11	122891568.81		1413.00		122890155.81

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	1,413.00	12,717.00				14,130.00

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	273,520,572.11	99.96	122,845,288.81	99.96

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海市市北自来水有限公司	无控制关系的关联方	120,235,328.15	1年以内	货款
上海市市南自来水有限公司	无控制关系的关联方	70,818,986.87	1年以内	货款
上海自来水浦东威立雅有限公司	无控制关系的关联方	24,488,489.13	1年以内	货款
上海市城市排水有限公司	无控制关系的关联方	57,849,999.96	1年以内	货款
合计	/	273,392,804.11	/	/

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

不计提坏账准备的应收款项为应收原水供应款和应收污水处理款以及合并抵消债权。应收对象是受产业政策支持的公用事业企业,具有收入稳定、资金信誉较好的特点。

2、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

一年以内	53,722,734.09		0.00	53,722,734.09	49,020,150.38	99.71		0.00	49,020,150.38	
一至二年	1.00		0.10	10.00	0.90	81,305.60	0.17	8,130.56	10.00	73,175.04
二至三年	81,505.60		12,225.84	15.00	69,279.76					
四至五年	56,300.00		16,890.00	30.00		56,300.00	0.11	16,890.00	30.00	39,410.00
五年以上	4,050.00		4,050.00	100.00		4,050.00	0.01	4,050.00	100.00	
合计	53,864,590.69		33,165.94		53,831,424.75	49,161,805.98	100.00	29,070.56		49,132,735.42

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	29,070.56	4,095.38				33,165.94

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	52,375,053.46	97.23	48,110,377.22	97.86

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海原水房地产公司	全资子公司	18,959,688.33	1年以内	往来
海南原水房地产公司	全资子公司	27,919,488.65	1年以内	往来
合计	/	46,879,176.98	/	/

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

对全资子公司的债权在合并中抵押。

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	83,466,302.33			83,466,302.33
对子公司投资	20,904,703.74	245,234.40		21,149,938.14
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	842,568,772.32		29,411,749.68	813,157,022.64
股权投资差额				
合并价差				
合计	946,939,778.39	245,234.40	29,411,749.68	917,773,263.11
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	946,939,778.39	/	/	917,773,263.11

(2) 长期股票投资

单位:元 币种:人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	初始投资成本	投资金额	减值准备	帐面净额	期末市价
---------	------	------	-----------------	--------	------	------	------	------

申通地铁股份有限公司	法人股	45,856,250	10.56	58,492,394.00	51,544,477.33		51,544,477.33	
巴士股份有限公司	法人股	33,264,000	4.58	30,528,000.00	30,528,000.00		30,528,000.00	
莱福股份公司	法人股	1,300,000	2.67	2,740,000.00	2,740,000.00	2,740,000.00		
海南高速	法人股	355,000	0.036	960,275.00	960,275.00		960,275.00	
界龙实业	法人股	149,500	0.134	433,550.00	433,550.00		433,550.00	
合计	/		/	93,154,219.00	86,206,302.33	2,740,000.00	83,466,302.33	/

(3) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
海南原水房地产公司	对子公司投资	100.00	1994-05-20 ~ 2008-05-19	20,000,000.00					20,000,000.00	-	权益法
上海原水房地产公司	对子公司投资	100.00	1993-04-05 ~	15,000,000.00		3,356,584.99	154,732.53		11,798,147.54	3,201,852.46	权益法
上海原水工贸公司	对子公司投资	100.00	1993-04-05 ~	5,000,000.00		17,548,118.75	399,966.93		12,948,085.68	17,948,085.68	权益法

(4) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
上海新建建设发展有限公司	15.50	2000-05-20 ~ 2017-05-19	1,000,000,000.00		725,490,336.32	29,411,749.68	35,588,250.32	303,921,413.36	696,078,586.64	成本法
上海邦	7.6437	2001-04-18 ~	45,200,000.00		45,200,000.00				45,200,000.00	成本法

联创业投资有限公司		2021-04-17								
上海建富投资有限公司	20.00	1999-06-08 ~ 2019-06-07	30,000,000.00		30,000,000.00				30,000,000.00	成本法
上海巴士电车有限公司	10.00	1999-07-08 ~	22,000,000.00		22,000,000.00				22,000,000.00	成本法
东方基金管理有限公司	18.00	2004-03-18 ~ 2054-03-17	18,000,000.00		18,000,000.00				18,000,000.00	成本法
上海管道纯净水有限公司	10.00	1996-09-11 ~ 2011-09-10	500,000.00	1,378,436.00	1,878,436.00				1,878,436.00	成本法
合计		~	1,155,700,000.00	1,378,436.00	863,473,476.06	29,166,515.28	35,588,250.32	322,771,475.22	834,306,960.78	

(5) 长期债权投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国债投资				
其他债券投资				
其他债权投资	2,306,166.80			2,306,166.80
合计				
减: 长期债权投资减值准备	2,306,166.80			2,306,166.80
长期债权投资净值合计		/	/	

(6) 累计投资占期末净资产的比例(%)15.25%

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原水供应	355,477,487.83	190,978,905.62	344,290,464.42	177,969,626.39
污水处理	125,829,999.96	62,976,805.98	121,209,198.00	67,836,336.51
其中:关联交易	481,307,487.79	253,955,711.60	465,499,662.42	245,805,962.90
合计	481,307,487.79	253,955,711.60	465,499,662.42	245,805,962.90
内部抵消				
合计	481,307,487.79	253,955,711.60	465,499,662.42	245,805,962.90

(2) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	481,307,487.79	253,955,711.60	465,499,662.42	245,805,962.90
其中:关联交易				
合计	481,307,487.79	253,955,711.60	465,499,662.42	245,805,962.90
内部抵消				
合计	481,307,487.79	253,955,711.60	465,499,662.42	245,805,962.90

5、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	2,489,689.76	19,820,669.30
其中：股票投资收益		18,628,869.30
长期投资收益	36,051,724.52	35,433,716.71
其中：按权益法确认收益	245,234.40	-154,533.61
按成本法核算的被投资单位分派利润	35,806,490.12	35,588,250.32
合计	38,541,414.28	55,254,386.01

(七) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
上海市城市建设投资开发总公司	浦东南路 500 号	城市建设投资、参股经营等	母公司	国有企业(全民所有制企业)	高国富
海南原水房地产公司	海南海口沿江五西路亚龙别墅 B-3 栋	房地产开发与销售	全资子公司	股份公司	纪德纯
上海原水房地产公司	浦东北艾路 1540 号	房地产开发与销售	全资子公司	股份公司	丘柏华
上海原水工贸公司	浦东北艾路 5140 号	金属、化工、建材、纺织原料	全资子公司	股份公司	吴守培

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
上海市城市建设投资开发总公司	2,040,000.00		2,040,000.00
海南原水房地产公司	2,000.00		2,000.00
上海原水房地产公司	1,500.00		1,500.00
上海原水工贸公司	500.00		500.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
上海市城市建设投资开发总公司	987,762,727	52.42			987,762,727	52.42
海南原水房地产公司	2,000.00	100.00			2,000.00	100.00
上海原水房地产公司	1,500.00	100.00			1,500.00	100.00
上海原水工贸公司	500.00	100.00			500.00	100.00

上海市城市建设投资开发总公司是本公司的国家股授权经营单位

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
上海市市北自来水有限公司	母公司的全资子公司
上海市市南自来水有限公司	母公司的全资子公司
上海自来水浦东威立雅有限公司	母公司的控股子公司
上海市城市排水有限公司	母公司的全资子公司
上海市城市排水市中运营有限公司	母公司的全资子公司
上调水务资产经营发展有限公司	母公司的全资子公司

上述前五家公司和本公司根据沪国资委授(1997)13号文授权由上海市城市建设投资开发总公司统一经营。

上海市城市建设投资开发总公司委托上海水务经营发展有限公司进行国家股股权经营。

本公司委托上海市城市排水市中运营有限公司进行资产运营管理。

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海市城市排水市中运营有限公司	运营管理	满足合理的生产成本	13,800,000.00	100.00	13,800,000.00	100.00

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海市市北自来水有限公司	销售原水	满足合理的生产成本和收益	165,574,565.53	46.58	165,022,841.20	47.93
上海市市南自来水有限公司	销售原水	满足合理的生产成本和收益	119,993,855.52	33.75	125,114,999.44	36.34
上海自来水浦东威立雅有限公司	销售原水	满足合理的生产成本和收益	69,909,066.78	19.67	54,152,623.78	15.73
上海市城市排水有限公司	污水处理	满足合理的生产成本和收益	125,829,999.96	100.00	121,209,198.00	100.00

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	上海市市北自来水有限公司	67,818,117.29	120,235,328.15
应收帐款	上海市市南自来水有限公司	45,503,873.52	70,818,986.87
应收帐款	上海自来水浦东威立雅有限公司	9,145,530.00	24,488,489.13
应收帐款	上海市城市排水有限公司		57,849,999.96

(八)或有事项

无

(九)承诺事项

无

(十)资产负债表日后事项

无

(十一)其他重要事项

无

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、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；
- (三) 报告期内在《上海证券报》公开披露过的所有公司文件文本；
- (四) 公司章程文本。

董事长：刘强
上海市原水股份有限公司
2005年8月26日

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			590,829,552.82	688,987,577.28	568,452,396.43	660,093,227.54
短期投资			297,953,244.88	63,379,531.76	297,953,244.88	63,379,531.76
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款			277,135,839.03	125,454,181.14	273,620,572.11	122,890,155.81
其他应收款			6,867,172.99	2,855,546.44	53,831,424.75	49,132,735.42
预付账款			5,403,000.00	30,000.00	3,000.00	30,000.00
应收补贴款						
存货			19,380,620.13	19,607,981.86	1,885,582.05	2,112,943.78
待摊费用			85,200.45	51,677.00	85,200.45	51,677.00
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,197,654,630.30	900,366,495.48	1,195,831,420.67	897,690,271.31
长期投资：						
长期股权投资			903,574,102.98	933,469,878.14	917,773,263.11	946,939,778.39
长期债权投资						
长期投资合计			903,574,102.98	933,469,878.14	917,773,263.11	946,939,778.39
其中：合并价差						
其中：股权投资差 额						
固定资产：						
固定资产原价			5,805,454,794.49	5,794,722,779.64	5,800,274,388.37	5,789,548,173.52
减：累计折旧			1,774,619,686.11	1,656,401,178.31	1,772,687,911.46	1,654,510,247.04
固定资产净值			4,030,835,108.38	4,138,321,601.33	4,027,586,476.91	4,135,037,926.48
减：固定资产减值 准备			33,300,998.97	33,300,998.97	32,957,488.10	32,957,488.10
固定资产净额			3,997,534,109.41	4,105,020,602.36	3,994,628,988.81	4,102,080,438.38
工程物资				187,498.00		187,498.00
在建工程			260,132,458.16	177,397,337.56	260,132,458.16	177,397,337.56
固定资产清理						
固定资产合计			4,257,666,567.57	4,282,605,437.92	4,254,761,446.97	4,279,665,273.94
无形资产及其他 资产：						

无形资产		186,189,932.09	188,172,976.01	186,189,932.09	188,172,976.01
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		186,189,932.09	188,172,976.01	186,189,932.09	188,172,976.01
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		6,545,085,232.94	6,304,614,787.55	6,554,556,062.84	6,312,468,299.65
流动负债：					
短期借款		50,000,000.00		50,000,000.00	
应付票据					
应付账款		16,879,424.97	16,523,265.46	16,120,522.28	16,513,265.46
预收账款		148,097.12	134,681.12	132,681.12	132,681.12
应付工资					
应付福利费		2,891,510.51	1,781,377.55	2,893,377.46	1,781,377.55
应付股利		8,535,765.44	8,987,854.04	8,535,765.44	8,987,854.04
应交税金		21,631,890.84	53,459,801.19	21,544,573.24	52,961,273.84
其他应付款		3,264.17	3,845.12	2,576.60	3,171.96
其他应付款		440,376,251.43	437,602,558.18	436,635,164.83	431,942,121.52
预提费用					
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		540,466,204.48	518,493,382.66	535,864,660.97	512,321,745.49
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计					
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		540,466,204.48	518,493,382.66	535,864,660.97	512,321,745.49
少数股东权益					
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）		1,884,395,014.00	1,884,395,014.00	1,884,395,014.00	1,884,395,014.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		1,884,395,014.00	1,884,395,014.00	1,884,395,014.00	1,884,395,014.00

资本公积			2,079,195,894.95	2,079,195,894.95	2,079,195,894.95	2,079,195,894.95
盈余公积			609,207,397.01	609,207,397.01	607,325,179.20	607,325,179.20
其中：法定公益金			166,143,780.63	166,143,780.63	165,516,374.70	165,516,374.70
未分配利润			1,445,893,095.91	1,227,348,248.20	1,447,775,313.72	1,229,230,466.01
拟分配现金股利			188,439,501.40	188,439,501.40	188,439,501.40	188,439,501.40
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失			14,072,373.41	14,025,149.27		
所有者权益（或股东权益）合计			6,004,619,028.46	5,786,121,404.89	6,018,691,401.87	5,800,146,554.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计			6,545,085,232.94	6,304,614,787.55	6,554,556,062.84	6,312,468,299.65

公司法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：吴守培

会计机构负责人：白磊

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			482,121,868.60	467,611,380.65	481,307,487.79	465,499,662.42
减：主营业务成本			254,766,739.54	247,406,519.09	253,955,711.60	245,805,962.90
主营业务税金及附加			100.41	33,723.28		
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			227,355,028.65	220,171,138.28	227,351,776.19	219,693,699.52
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			1,629,481.49	201,321.70		40,359.68
减：营业费用						
管理费用			14,980,968.97	11,767,674.87	13,999,114.23	10,700,461.55
财务费用			3,598,251.04	1,459,972.75	3,672,325.35	1,528,967.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			210,405,290.13	207,144,812.36	209,680,336.61	207,504,629.79
加：投资收益（损失以“-”号填列）			37,812,154.41	55,407,000.99	38,541,414.28	55,254,386.01
补贴收入						
营业外收入			160,877.70	507,047.36		506,393.36
减：营业外支出			2,276,297.44	941,405.96	2,275,293.71	905,213.60
四、利润总额（亏损总额以“-”			246,102,024.80	262,117,454.75	245,946,457.18	262,360,195.56

”号填列)						
减：所得税		27,604,401.23	38,448,465.00	27,401,609.47	38,599,132.22	
减：少数股东损益			-36,485.90			
加：未确认投资损失(合并报表填列)		47,224.14	55,587.69			
五、净利润(亏损以“-”号填列)		218,544,847.71	223,761,063.34	218,544,847.71	223,761,063.34	
加：年初未分配利润		1,227,348,248.20	953,708,463.35	1,229,230,466.01	955,054,986.66	
其他转入						
六、可供分配的利润		1,445,893,095.91	1,177,469,526.69	1,447,775,313.72	1,178,816,050.00	
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润		1,445,893,095.91	1,177,469,526.69	1,447,775,313.72	1,178,816,050.00	
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)		1,445,893,095.91	1,177,469,526.69	1,447,775,313.72	1,178,816,050.00	
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：刘强

主管会计工作负责人：吴守培

会计机构负责人：白磊

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			352,165,938.49	350,564,354.49
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			46,106,333.90	39,345,348.48
现金流入小计			398,272,272.39	389,909,702.97
购买商品、接受劳务支付的现金			110,156,642.08	108,531,258.08
支付给职工以及为职工支付的现金			18,129,528.62	17,765,177.41
支付的各项税费			59,205,605.96	58,802,384.19
支付的其他与经营活动有关的现金			84,040,695.76	71,559,689.97
现金流出小计			271,532,472.42	256,658,509.65
经营活动产生的现金流量净额			126,739,799.97	133,251,193.32
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			400,635,356.32	400,635,356.32
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			41,700,514.11	41,700,514.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			442,335,870.43	442,335,870.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			99,799,066.42	99,793,266.42
投资所支付的现金			609,201,653.99	609,201,653.99
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			709,000,720.41	708,994,920.41
投资活动产生的现金流量净额			-266,664,849.98	-266,659,049.98
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			1,485,000,000.00	1,485,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			1,485,000,000.00	1,485,000,000.00
偿还债务所支付的现金			1,435,000,000.00	1,435,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			8,232,974.45	8,232,974.45
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				

现金流出小计			1,443,232,974.45	1,443,232,974.45
筹资活动产生的现金流量净额			41,767,025.55	41,767,025.55
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-98,158,024.46	-91,640,831.11
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			218,544,847.71	218,544,847.71
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失			47,224.14	
加：计提的资产减值准备			3,421,146.61	3,421,146.61
固定资产折旧			122,327,574.68	122,286,731.30
无形资产摊销			1,983,043.92	1,983,043.92
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-33,523.45	-33,523.45
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			2,275,293.71	2,275,293.71
固定资产报废损失				
财务费用			7,780,885.85	7,780,885.85
投资损失(减：收益)			-37,812,154.41	-38,541,414.28
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			227,361.73	227,361.73
经营性应收项目的减少(减：增加)			-161,066,284.44	-155,402,105.63
经营性应付项目的增加(减：减少)			-30,861,167.80	-29,291,074.15
其他				
经营活动产生的现金流量净额			126,739,799.97	133,251,193.32
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额			590,829,552.82	568,452,396.43
减：现金的期初余额			688,987,577.28	660,093,227.54
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			-98,158,024.46	-91,640,831.11

公司法定代表人：刘强 主管会计工作负责人：吴守培 会计机构负责人：白磊

合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	3,354,513.56	16,812.38			3,371,325.94
其中: 应收账款	197,413.00	12,717.00			210,130.00
其他应收款	3,157,100.56	4,095.38			3,161,195.94
短期投资跌价准备合计	320,468.24	3,724,802.47	320,468.24	320,468.24	3,724,802.47
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	31,312,253.68				31,312,253.68
其中: 库存商品	31,312,253.68				31,312,253.68
原材料					
长期投资减值准备合计	5,046,166.80				5,046,166.80
其中: 长期股权投资	2,740,000.00				2,740,000.00
长期债权投资	2,306,166.80				2,306,166.80
固定资产减值准备合计	33,300,998.97				33,300,998.97
其中: 房屋、建筑物	30,040.33				30,040.33
机器设备	4,343,958.66				4,343,958.66
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	73,334,401.25	3,741,614.85	320,468.24	320,468.24	76,755,547.86

公司法定代表人: 刘强

主管会计工作负责人: 吴守培

会计机构负责人: 白磊

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	30,483.56	16,812.38			47,295.94
其中: 应收账款	1,413.00	12,717.00			14,130.00
其他应收款	29,070.56	4,095.38			33,165.94
短期投资跌价准备合计	320,468.24	3,724,802.47	320,468.24	320,468.24	3,724,802.47

其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中：库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计	5,046,166.80				5,046,166.80
其中：长期股权投资	2,740,000.00				2,740,000.00
长期债权投资	2,306,166.80				2,306,166.80
固定资产减值准备合计	32,957,488.10				32,957,488.10
其中：房屋、建筑物					
机器设备	4,030,488.10				4,030,488.10
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	38,354,606.70	3,741,614.85	320,468.24	320,468.24	41,775,753.31

公司法定代表人：刘强 主管会计工作负责人：吴守培 会计机构负责人：白磊

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	1,884,395,014	1,884,395,014
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	1,884,395,014	1,884,395,014
二、资本公积		
期初余额	2,079,195,894.95	2,079,195,894.95
本期增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		

关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	2,079,195,894.95	2,079,195,894.95
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	443,063,616.38	399,365,871.41
本期增加数		43,787,615.02
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		43,787,615.02
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		89,870.05
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	443,063,616.38	443,063,616.38
其中：法定盈余公积	411,299,318.85	411,299,318.85
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	166,143,780.63	144,294,908.15
本期增加数		21,893,807.51
其中：从净利润中提取数		21,893,807.51
本期减少数		44,935.03
其中：其他集体福利支出		
期末余额	166,143,780.63	166,143,780.63
五、未分配利润		
期初未分配利润	1,227,348,248.20	953,708,463.35
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	218,544,847.71	433,406,153.00
本期利润分配		159,901,173.23
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	1,445,893,095.91	1,227,348,248.20

公司法定代表人：刘强 主管会计工作负责人：吴守培 会计机构负责人：白磊

应交增值税明细表

2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数 (以“-”号填列)	9,841.17
2. 销项税额	138,444.78
出口退税	
进项税额转出	
转出多交增值税	
3. 进项税额	138,878.85
已交税金	9,580.96
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	-173.86
二、未交增值税	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	
3. 本期已交数	
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	

公司法定代表人: 刘强 主管会计工作负责人: 吴守培 会计机构负责人: 白磊