

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

2019 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	9

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人王世安、主管会计工作负责人吕祥红及会计机构负责人（会计主管人员）屈文学保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	21,596,806,064.00	19,965,882,483.63	19,965,882,483.63	8.17
归属于上市公司股东的净资产	14,747,532,429.65	14,142,048,882.73	14,142,048,882.73	4.28
	年初至报告期末(1-9月)	上年初至上年报告期末(1-9月)		比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
经营活动产生的现金流量净额	1,692,233,222.55	1,607,644,225.35	1,606,890,085.73	5.26
	年初至报告期末(1-9月)	上年初至上年报告期末(1-9月)		比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	

2019 年第三季度报告

营业收入	4,092,906,657.79	3,622,813,399.51	3,613,561,844.61	12.98
归属于上市公司股东的净利润	1,441,981,808.36	1,391,756,497.27	1,391,756,497.27	3.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,368,893,240.44	1,257,081,125.07	1,257,081,125.07	8.89
加权平均净资产收益率(%)	9.88	9.82	9.89	增加0.06个百分点
基本每股收益(元/股)	0.30	0.29	0.29	3.45
稀释每股收益(元/股)	0.30	0.29	0.29	3.45

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-489,444.12	-468,449.10	
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	12,033,115.40	33,861,188.39	
委托他人投资或管理资产的损益		7,594,520.54	
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	1,168,219.18	1,168,219.18	
受托经营取得的托管费收入	-871,028.67	2,209,857.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,452,224.83	41,998,784.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-305,240.91	
少数股东权益影响额(税后)	6,373.41	-61,480.15	
所得税影响额	-3,793,962.99	-12,908,832.01	
合计	21,505,497.04	73,088,567.92	

2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数(户)	43,217
前十名股东持股情况	

股东名称 (全称)	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	2,401,800,000	50.04	0	无	2,401,800,000	国有法人
重庆市水务资产经营有限公司	1,849,160,689	38.52	0	无	1,849,160,689	国有法人
中国证券金融股份有限公司	114,293,591	2.38	0	未知	114,293,591	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	26,953,900	0.56	0	未知	26,953,900	未知
香港中央结算有限公司	12,019,183	0.25	0	未知	12,019,183	未知
吴绮绯	11,604,002	0.24	0	未知	11,604,002	境内自然人
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	8,733,384	0.18	0	未知	8,733,384	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	7,114,614	0.15	0	未知	7,114,614	未知
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	4,800,020	0.10	0	未知	4,800,020	未知
李弟勇	4,494,968	0.09	0	未知	4,494,968	境内自然人
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	114,293,591	人民币普通股	114,293,591			
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			
香港中央结算有限公司	12,019,183	人民币普通股	12,019,183			
吴绮绯	11,604,002	人民币普通股	11,604,002			
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	8,733,384	人民币普通股	8,733,384			
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	7,114,614	人民币普通股	7,114,614			

中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	4,800,020	人民币普通股	4,800,020
李弟勇	4,494,968	人民币普通股	4,494,968
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述股东中重庆德润环境有限公司与重庆市水务资产经营有限公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；除此外公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

(1) 资产负债表

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	401,168,219.18		401,168,219.18	不适用	注1
其他应收款	148,977,686.56	459,121,580.14	-310,143,893.58	-67.55	注2
持有待售资产		1,759,840.91	-1,759,840.91	-100.00	注3
一年内到期的非流动资产	117,000,000.00		117,000,000.00	不适用	注4
其他流动资产	55,920,015.25	413,708,379.30	-357,788,364.05	-86.48	注1
可供出售金融资产		500,316,357.36	-500,316,357.36	-100.00	注5
其他权益工具投资	1,052,381,033.65		1,052,381,033.65	不适用	注5
长期应收款	18,512,397.37	157,645,727.78	-139,133,330.41	-88.26	注4
商誉	51,590,400.16	1,966,524.00	49,623,876.16	2,523.43	注6
其他非流动资产	13,324,171.94	57,001,114.77	-43,676,942.83	-76.62	注7

短期借款	460,000,000.00		460,000,000.00	不适用	注8
应交税费	316,932,367.64	156,947,653.30	159,984,714.34	101.94	注9
一年内到期的非流动负债	107,699,272.63	48,338,433.95	59,360,838.68	122.80	注10
递延所得税负债	86,395,777.90	3,410,843.58	82,984,934.32	2,432.97	注11
其他综合收益	474,919,835.35	5,664,860.50	469,254,974.85	8,283.61	注12

注1：系年初开始实行新金融工具准则，报告期内购买的保本浮动收益理财产品计入交易性金融资产核算，而上年年末余额在其他流动资产核算所致；

注2：主要系年初至报告期内到期收回3.5亿元保本保证收益理财产品所致；

注3：系年初至报告期末处置公司全资子公司重庆公用事业投资开发有限公司持有的重庆公用事业置业有限公司5.83%股权所致；

注4：系公司向重庆中法水务投资有限公司提供的股东无息贷款1.17亿元将于2020年9月到期，报告期内重分类所致；

注5：主要系年初开始实行新金融工具准则，企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资在其他权益工具中核算；

注6：系年初至报告期末公司收购重庆市江津区自来水公司所属水厂整体资产形成所致；

注7：主要系年初至报告期末收回预付的土地征收费用5,000万所致；

注8：主要系年初至报告期末新增一年期银行借款所致；

注9：主要系年初至报告期末新增应交代收污水处理费所致；

注10：主要系国开行美元贷款2020年4月到期，重分类所致；

注11：主要系年初开始实行新金融工具准则，公司非交易性权益工具投资以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，影响递延所得税负债增加；

注12：主要系年初开始实行新金融工具准则，公司非交易性权益工具投资以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，影响其他综合收益增加。

(2) 利润表

报表项目	年初至报告期末金额(元)	上年年初至报告期末金额(元)	变动金额(元)	变动幅度(%)	注释
研发费用	1,756,820.83	50,810.07	1,706,010.76	3,357.62	注1
资产减值损失		1,855,219.30	-1,855,219.30	-100.00	注2
信用减值损失	6,908,008.94		6,908,008.94	不适用	注2
公允价值变动收益	1,168,219.18		1,168,219.18	不适用	注3
资产处置收益	-468,449.10	23,761,837.14	-24,230,286.24	-101.97	注4
营业外支出	4,871,974.14	7,128,521.92	-2,256,547.78	-31.66	注5

少数股东损益	284,512.76	1,434,016.76	-1,149,504.00	-80.16	注6
其他综合收益	50,830,786.27	-6,393,337.97	57,224,124.24	不适用	注7

注1：主要系年初至报告期末研发项目直接费用支出增加所致；

注2：主要系年初开始实行新金融工具准则，按预期信用损失计提坏账准备所致；

注3：主要系年初开始实行新金融工具准则，报告期内购买的保本浮动收益理财产品计入交易性金融资产，按公允价值核算所致；

注4：主要系去年同期处置房屋产生的收益，而本期无此因素所致；

注5：主要系年初至报告期末固定资产报废损失减少所致；

注6：主要系年初至报告期末公司控股子公司净利润较上年同期减少所致；

注7：主要系年初至报告期末其他权益工具投资公允价值变动所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、公司全资子公司变更公司名称及经营范围：2019年9月16日，公司全资子公司重庆公用工程建设监理有限责任公司完成公司名称及经营范围变更的工商注册登记工作，公司名称已变更为“重庆水务集团公用工程咨询有限公司”，公司经营范围变更为：从事城镇给排水项目的实施、经营及建设管理；从事城镇给排水相关市政基础设施项目实施、建设、运营及管理；水环境综合治理；水环境技术咨询服务；给排水设备制造、安装及维护；可承担全过程工程咨询服务；房屋建筑工程监理甲级，市政公用监理甲级，设备监理预甲级；工程造价咨询甲级；工程招标代理；可承担重庆市范围内所有政府公益性项目建设管理的代理业务。

2、公司控股子公司股权变更情况：公司于2018年8月与华能重庆珞璜发电有限责任公司、重庆康鸿福业科技有限公司共同设立重庆珞渝环保科技有限公司（以下简称“珞渝环科”），注册资本5,848.15万元（未实缴），本公司持股比例为60%，华能重庆珞璜发电有限责任公司、重庆康鸿福业科技有限公司各自持股20%。因合作条件发生变化，目前，公司已协议受让重庆康鸿福业科技有限公司所持珞渝环科的20%股权，并已于2019年8月19日完成工商登记信息变更工作。本次收购完成后，公司持有珞渝环科80%的股权，华能重庆珞璜发电有限责任公司持股20%；珞渝环科的营业期限由“2018-08-14至永久”变更为“2018-08-14至2048-08-14”。

3、新设全资子公司情况：（1）新设全资子公司成都汇旋水处理有限公司：2019年7月18日，公司新设全资子公司成都汇旋水处理有限公司的工商登记注册工作已完成，该公司注册资本2,455.76万元（已完成实际出资），将负责投资、建设、运营青白江区第二污水处理厂提标改造工程。（2）新设全资子公司成都驰源环保工程有限公司：2019年9月30日，公司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已完成，该公司注册资本1,800万元（目前尚未实际出资），将负责投资、建设、运营青白江区污泥处置项目工程。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

适用 不适用

公司名称	重庆水务集团股份有限公司
法定代表人	王世安
日期	2019年10月30日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019年9月30日

编制单位:重庆水务集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	3,135,056,613.13	3,403,164,807.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	401,168,219.18	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,075,147.18	1,500,000.00
应收账款	1,095,311,380.00	904,569,214.39
应收款项融资		
预付款项	153,592,423.17	140,149,819.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	148,977,686.56	459,121,580.14
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	532,790,056.34	409,889,010.82

合同资产		
持有待售资产		1,759,840.91
一年内到期的非流动资产	117,000,000.00	
其他流动资产	55,920,015.25	413,708,379.30
流动资产合计	5,640,891,540.81	5,733,862,653.20
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		500,316,357.36
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	18,512,397.37	157,645,727.78
长期股权投资	1,232,380,302.17	1,188,712,684.16
其他权益工具投资	1,052,381,033.65	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	137,209,357.82	141,144,195.92
固定资产	10,510,779,892.09	9,693,609,961.14
在建工程	1,498,081,674.81	1,189,327,355.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,417,068,620.85	1,267,301,297.79
开发支出		
商誉	51,590,400.16	1,966,524.00
长期待摊费用		
递延所得税资产	24,586,672.33	34,994,612.44
其他非流动资产	13,324,171.94	57,001,114.77
非流动资产合计	15,955,914,523.19	14,232,019,830.43
资产总计	21,596,806,064.00	19,965,882,483.63
流动负债：		
短期借款	460,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,048,629,877.22	1,052,092,958.70
预收款项	766,389,819.33	634,649,325.13
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	214,636,506.45	292,150,382.22
应交税费	316,932,367.64	156,947,653.30
其他应付款	1,350,772,670.48	1,042,192,362.83
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	107,699,272.63	48,338,433.95
其他流动负债		
流动负债合计	4,265,060,513.75	3,226,371,116.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,068,414,939.90	1,149,961,840.42
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	12,420,626.06	12,420,626.06
长期应付职工薪酬		
预计负债	33,229,193.83	32,160,445.83
递延收益	1,360,242,149.51	1,377,158,179.44
递延所得税负债	86,395,777.90	3,410,843.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,560,702,687.20	2,575,111,935.33
负债合计	6,825,763,200.95	5,801,483,051.46
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	4,614,858,886.36	4,614,854,960.26
减：库存股		
其他综合收益	474,919,835.35	5,664,860.50
专项储备		
盈余公积	1,488,778,752.30	1,485,582,028.68
一般风险准备		
未分配利润	3,368,974,955.64	3,235,947,033.29
归属于母公司所有者权益（或股东权	14,747,532,429.65	14,142,048,882.73

益) 合计		
少数股东权益	23,510,433.40	22,350,549.44
所有者权益(或股东权益) 合计	14,771,042,863.05	14,164,399,432.17
负债和所有者权益(或股东权益) 总计	21,596,806,064.00	19,965,882,483.63

法定代表人: 王世安

主管会计工作负责人: 吕祥红

会计机构负责人: 屈文学

母公司资产负债表

2019年9月30日

编制单位: 重庆水务集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	2,166,222,488.02	2,575,915,230.52
交易性金融资产	401,168,219.18	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	777,883,024.12	693,851,749.56
应收款项融资		
预付款项	394,311,309.48	183,078,361.43
其他应收款	314,505,781.56	684,540,105.97
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	
其他流动资产	1,164,503.28	369,720,165.73
流动资产合计	4,172,255,325.64	4,507,105,613.21
非流动资产:		
债权投资		
可供出售金融资产		496,899,690.36
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	2,716,492,645.66	1,893,515,072.22
长期股权投资	8,892,307,328.10	8,749,718,566.91
其他权益工具投资	946,108,170.44	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		

2019 年第三季度报告

固定资产	24,870,075.47	27,605,803.48
在建工程	318,116,606.45	262,466,111.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,630,704.33	11,149,048.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,001,774.57	8,505,920.67
其他非流动资产	4,498,103.48	2,595,786.14
非流动资产合计	12,926,025,408.50	11,452,455,999.45
资产总计	17,098,280,734.14	15,959,561,612.66
流动负债：		
短期借款	460,000,000.00	
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	740,665,657.18	636,552,142.18
预收款项	641,545.09	
合同负债		
应付职工薪酬	16,474,054.22	21,689,376.49
应交税费	15,141,118.32	22,801,006.11
其他应付款	3,121,949,598.97	2,683,480,187.05
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	15,909,688.70	15,204,881.15
其他流动负债		
流动负债合计	4,370,781,662.48	3,379,727,592.98
非流动负债：		
长期借款	92,989,267.48	98,380,261.69
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	4,916,589.40	4,226,589.40

2019 年第三季度报告

递延所得税负债	70,967,348.47	3,410,843.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	178,373,205.35	115,517,694.67
负债合计	4,549,154,867.83	3,495,245,287.65
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	4,483,123,878.05	4,487,767,350.36
减：库存股		
其他综合收益	387,492,068.57	5,664,860.50
专项储备		
盈余公积	1,488,778,752.30	1,485,582,028.68
未分配利润	1,389,731,167.39	1,685,302,085.47
所有者权益（或股东权益）合计	12,549,125,866.31	12,464,316,325.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,098,280,734.14	15,959,561,612.66

法定代表人：王世安

主管会计工作负责人：吕祥红

会计机构负责人：屈文学

合并利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：重庆水务集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	1,534,967,376.41	1,330,919,117.46	4,092,906,657.79	3,622,813,399.51
其中：营业收入	1,534,967,376.41	1,330,919,117.46	4,092,906,657.79	3,622,813,399.51
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,082,510,447.34	909,538,026.86	2,943,308,151.15	2,550,331,918.56
其中：营业成本	826,534,683.92	700,470,260.52	2,277,082,030.38	1,971,664,559.89

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	7,476,915.13	6,822,685.20	51,669,545.64	49,808,573.16
销售费用	31,218,960.81	23,109,636.99	78,133,299.62	65,897,876.43
管理费用	200,766,264.52	171,857,650.04	512,562,324.09	437,113,635.60
研发费用	575,720.43	-7,733.68	1,756,820.83	50,810.07
财务费用	15,937,902.53	7,285,527.79	22,104,130.59	25,796,463.41
其中：利息费用	6,319,376.45	6,632,689.75	18,202,257.90	25,004,460.03
利息收入	9,766,898.89	11,294,318.99	33,187,707.84	33,039,453.48
加：其他收益	142,318,813.44	133,090,354.44	213,125,835.41	185,388,763.88
投资收益（损失以“－”号填列）	32,421,863.78	56,133,055.47	132,718,276.44	158,143,771.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29,847,863.78	29,319,816.43	96,163,691.91	82,560,669.78
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）	1,168,219.18		1,168,219.18	
信用 减值损失（损 失以“－”号 填列）	1,172,533.53		6,908,008.94	
资产 减值损失（损 失以“－”号 填列）		-1,859,345.10		1,855,219.30
资产 处置收益（损 失以“－”号 填列）	-489,444.12	23,031,299.31	-468,449.10	23,761,837.14
三、营业利润 （亏损以 “－”号填 列）	629,048,914.88	631,776,454.72	1,503,050,397.51	1,441,631,073.10
加：营业外 收入	15,455,032.99	13,805,494.67	46,870,758.24	56,791,291.77
减：营业外 支出	2,002,808.16	5,927,326.56	4,871,974.14	7,128,521.92
四、利润总额 （亏损总额 以“－”号 填列）	642,501,139.71	639,654,622.83	1,545,049,181.61	1,491,293,842.95
减：所得税 费用	43,187,673.16	44,102,994.05	102,782,860.49	98,103,328.92
五、净利润 （净亏损以 “－”号填	599,313,466.55	595,551,628.78	1,442,266,321.12	1,393,190,514.03

列)				
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	599,313,466.55	595,551,628.78	1,442,266,321.12	1,393,190,514.03
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)	598,972,369.90	595,485,200.86	1,441,981,808.36	1,391,756,497.27
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	341,096.65	66,427.92	284,512.76	1,434,016.76
六、其他综合收益的税后净额	37,064,432.24	-295,605.23	50,830,786.27	-6,393,337.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	37,064,432.24	-295,605.23	50,830,786.27	-6,393,337.97
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	37,064,432.24		50,830,786.27	
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	37,064,432.24		50,830,786.27	
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		-295,605.23		-6,393,337.97
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-295,605.23		-6,393,337.97
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现				

现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	636,377,898.79	595,256,023.55	1,493,097,107.39	1,386,797,176.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	636,036,802.14	595,189,595.63	1,492,812,594.63	1,385,363,159.30
归属于少数股东的综合收益总额	341,096.65	66,427.92	284,512.76	1,434,016.76
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.12	0.12	0.30	0.29
（二）稀释每股收益（元/股）	0.12	0.12	0.30	0.29

法定代表人：王世安

主管会计工作负责人：吕祥红

会计机构负责人：屈文学

母公司利润表

2019 年 1—9 月

编制单位：重庆水务集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年第三季度 度（7-9 月）	2018 年第三季度 度（7-9 月）	2019 年前三季度 （1-9 月）	2018 年前三季度 （1-9 月）
一、营业收入	734,210,435.53	676,196,625.05	2,034,239,996.58	1,796,076,195.84
减：营业成本	449,653,088.17	369,701,929.32	1,225,943,146.65	1,012,127,016.48
税金及附加	1,423,581.12	-409,028.53	2,528,989.87	4,464,246.69

销售费用				
管理费用	15,989,208.45	11,187,635.92	49,599,991.95	34,032,747.06
研发费用	468,620.60	308,613.22	1,226,133.14	367,156.97
财务费用	-5,344,365.41	-12,358,608.43	-26,653,175.72	-34,821,024.36
其中：利息费用	2,175,514.31	1,855,814.27	5,958,206.15	5,032,302.31
利息收入	7,531,873.00	14,223,703.09	32,814,831.65	40,139,735.67
加：其他收益	113,002,749.65	101,330,316.86	113,008,749.65	101,330,316.86
投资收益（损失以“-”号填列）	34,589,106.53	55,383,055.47	135,190,760.10	157,393,771.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29,847,863.78	29,319,816.43	96,163,691.91	82,560,669.78
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）	1,168,219.18		1,168,219.18	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-44,752.82		-101,417.26	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-382,141.79		2,852,039.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	420,735,625.14	464,097,314.09	1,030,861,222.36	1,041,482,181.27
加：营业外收入	2,000.00	700.00	45,870.00	336,700.05
减：营业外支出	96,868.69	789,538.97	846,868.69	1,075,050.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	420,640,756.45	463,308,475.12	1,030,060,223.67	1,040,743,830.71
减：所得税费用	12,127,810.91	18,680,407.41	10,401,654.30	34,333,610.21

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	408,512,945.54	444,628,067.71	1,019,658,569.37	1,006,410,220.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	408,512,945.54	444,628,067.71	1,019,658,569.37	1,006,410,220.50
（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	38,476,632.52	-295,605.23	52,304,547.54	-6,393,337.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	38,476,632.52		52,304,547.54	
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	38,476,632.52		52,304,547.54	
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		-295,605.23		-6,393,337.97
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-295,605.23		-6,393,337.97
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产				

产损益				
6. 其他债权 投资信用减值准 备				
7. 现金流量 套期储备（现金流 量套期损益的有 效部分）				
8. 外币财务 报表折算差额				
9. 其他				
六、综合收益总额	446,989,578.06	444,332,462.48	1,071,963,116.91	1,000,016,882.53
七、每股收益：				
（一）基本每 股收益(元/股)				
（二）稀释每 股收益(元/股)				

法定代表人：王世安

主管会计工作负责人：吕祥红

会计机构负责人：屈文学

合并现金流量表

2019年1—9月

编制单位：重庆水务集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 (1-9月)
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	4,488,595,741.34	4,153,389,331.51
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	64,989,515.09	158,562,155.20
收到其他与经营活动有关的现金	753,794,218.05	518,388,328.36
经营活动现金流入小计	5,307,379,474.48	4,830,339,815.07
购买商品、接受劳务支付的现金	1,723,226,480.77	1,565,904,172.41
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	837,187,825.01	733,714,749.41
支付的各项税费	365,859,864.78	400,027,478.55
支付其他与经营活动有关的现金	688,872,081.37	523,049,189.35
经营活动现金流出小计	3,615,146,251.93	3,222,695,589.72
经营活动产生的现金流量净额	1,692,233,222.55	1,607,644,225.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	707,594,520.54	2,048,920,547.94
取得投资收益收到的现金	83,265,304.90	96,551,641.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,784,496.97	18,861,408.12
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	36,947,058.28	9,563,833.46
投资活动现金流入小计	829,591,380.69	2,173,897,431.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,447,113,682.15	1,003,402,848.68
投资支付的现金	401,500,000.00	2,522,282,080.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		35,604,872.78
支付其他与投资活动有关的现金	1,784,468.02	11,413,024.55
投资活动现金流出小计	1,850,398,150.17	3,572,702,826.01
投资活动产生的现金流量净额	-1,020,806,769.48	-1,398,805,394.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,340,990.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,340,990.00	
取得借款收到的现金	460,000,000.00	55,950,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,768,000.00	
筹资活动现金流入小计	473,108,990.00	55,950,000.00
偿还债务支付的现金	65,598,939.63	1,621,080,763.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,356,679,558.35	1,528,433,529.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	741,587.13	
支付其他与筹资活动有关的现金	134,479.66	3,216,000.00
筹资活动现金流出小计	1,422,412,977.64	3,152,730,292.33
筹资活动产生的现金流量净额	-949,303,987.64	-3,096,780,292.33
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	-277,877,534.57	-2,887,941,461.74
加：期初现金及现金等价物余额	3,362,141,006.82	6,029,763,448.51
六、期末现金及现金等价物余额	3,084,263,472.25	3,141,821,986.77

法定代表人：王世安

主管会计工作负责人：吕祥红

会计机构负责人：屈文学

母公司现金流量表

2019年1—9月

编制单位：重庆水务集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 金额(1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,203,625,622.33	2,069,503,173.54
收到的税费返还		101,330,316.86
收到其他与经营活动有关的现金	960,214,071.98	565,738,583.19
经营活动现金流入小计	3,163,839,694.31	2,736,572,073.59
购买商品、接受劳务支付的现金	1,509,041,908.69	1,648,559,972.82
支付给职工及为职工支付的现金	30,411,106.52	21,056,902.31
支付的各项税费	44,198,202.68	103,539,255.37
支付其他与经营活动有关的现金	279,917,140.92	153,107,084.57
经营活动现金流出小计	1,863,568,358.81	1,926,263,215.07
经营活动产生的现金流量净额	1,300,271,335.50	810,308,858.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	707,594,520.54	2,048,920,547.94
取得投资收益收到的现金	85,432,547.65	95,801,641.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,860.00	1,500.00
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	354,009,316.90	33,376,241.97
投资活动现金流入小计	1,147,038,245.09	2,178,099,931.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,020,068.69	83,021,159.67
投资支付的现金	500,421,143.18	2,532,282,080.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,394,461,492.00	97,060,193.69
投资活动现金流出小计	1,949,902,703.87	2,712,363,433.36
投资活动产生的现金流量净额	-802,864,458.78	-534,263,501.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	460,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	19,183,855.06	74,886,705.10
筹资活动现金流入小计	479,183,855.06	74,886,705.10
偿还债务支付的现金	7,684,271.87	1,515,693,000.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,344,820,843.61	1,517,994,120.47

支付其他与筹资活动有关的现金	37,778,358.80	36,532,738.28
筹资活动现金流出小计	1,390,283,474.28	3,070,219,859.61
筹资活动产生的现金流量净额	-911,099,619.22	-2,995,333,154.51
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	-413,692,742.50	-2,719,287,797.71
加：期初现金及现金等价物余额	2,575,915,230.52	5,168,127,462.93
六、期末现金及现金等价物余额	2,162,222,488.02	2,448,839,665.22

法定代表人：王世安

主管会计工作负责人：吕祥红

会计机构负责人：屈文学

4.2 首次执行新金融工具准则、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项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,403,164,807.99	3,403,164,807.99	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		350,000,000.00	350,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,500,000.00	1,500,000.00	
应收账款	904,569,214.39	935,946,503.31	31,377,288.92
应收款项融资			
预付款项	140,149,819.65	140,149,819.65	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	459,121,580.14	472,751,767.39	13,630,187.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	409,889,010.82	409,889,010.82	
合同资产			
持有待售资产	1,759,840.91	1,759,840.91	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	413,708,379.30	63,708,379.30	-350,000,000.00
流动资产合计	5,733,862,653.20	5,778,870,129.37	45,007,476.17

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	500,316,357.36		-500,316,357.36
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	157,645,727.78	157,645,727.78	
长期股权投资	1,188,712,684.16	1,188,712,684.16	
其他权益工具投资		992,580,108.63	992,580,108.63
其他非流动金融资产			
投资性房地产	141,144,195.92	141,144,195.92	
固定资产	9,693,609,961.14	9,693,609,961.14	
在建工程	1,189,327,355.07	1,189,327,355.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,267,301,297.79	1,267,301,297.79	
开发支出			
商誉	1,966,524.00	1,966,524.00	
长期待摊费用			
递延所得税资产	34,994,612.44	28,209,183.57	-6,785,428.87
其他非流动资产	57,001,114.77	57,001,114.77	
非流动资产合计	14,232,019,830.43	14,717,498,152.83	485,478,322.40
资产总计	19,965,882,483.63	20,496,368,282.20	530,485,798.57
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,052,092,958.70	1,052,092,958.70	
预收款项	634,649,325.13	634,649,325.13	
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	292,150,382.22	292,150,382.22	
应交税费	156,947,653.30	156,947,653.30	
其他应付款	1,042,192,362.83	1,042,192,362.83	
其中：应付利息			

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	48,338,433.95	48,338,433.95	
其他流动负债			
流动负债合计	3,226,371,116.13	3,226,371,116.13	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,149,961,840.42	1,149,961,840.42	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	12,420,626.06	12,420,626.06	
长期应付职工薪酬			
预计负债	32,160,445.83	32,160,445.83	
递延收益	1,377,158,179.44	1,377,158,179.44	
递延所得税负债	3,410,843.58	77,250,406.27	73,839,562.69
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,575,111,935.33	2,648,951,498.02	73,839,562.69
负债合计	5,801,483,051.46	5,875,322,614.15	73,839,562.69
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	4,614,854,960.26	4,614,854,960.26	
减：库存股			
其他综合收益	5,664,860.50	424,089,049.08	418,424,188.58
专项储备			
盈余公积	1,485,582,028.68	1,488,778,752.30	3,196,723.62
一般风险准备			
未分配利润	3,235,947,033.29	3,270,993,147.28	35,046,113.99
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	14,142,048,882.73	14,598,715,908.92	456,667,026.19
少数股东权益	22,350,549.44	22,329,759.13	-20,790.31
所有者权益（或股东权益）合计	14,164,399,432.17	14,621,045,668.05	456,646,235.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,965,882,483.63	20,496,368,282.20	530,485,798.57

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1. 应收账款调整说明：实行新金融工具准则，按预期信用损失计提坏账准备，调减期初应收账款坏账准备 31,377,288.92 元，调增期初应收账款 31,377,288.92 元。

2. 其他应收款调整说明：实行新金融工具准则，按预期信用损失计提坏账准备，调减期初其他应收款坏账准备 13,630,187.25 元，调增期初其他应收款 13,630,187.25 元。

3. 可供出售金融资产调整说明：实行新金融工具准则，非交易性权益工具投资不在可供出售金融资产中核算，调减可供出售金融资产期初金额 500,316,357.36 元。

4. 其他权益工具投资调整说明：实行新金融工具准则，企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资在其他权益工具中核算，调增其他权益工具投资期初金额 992,580,108.63 元。

5. 递延所得税资产调整说明：实行新金融工具准则，按预期信用损失计提坏账准备，调减期初坏账准备 45,007,476.17 元，影响调减递延所得税资产期初金额 6,785,428.87 元。

6. 递延所得税负债调整说明：实行新金融工具准则，调减可供出售金融资产期初金额 500,316,357.36 元，调增其他权益工具投资期初金额 992,580,108.63 元，影响调增递延所得税负债期初金额 73,839,562.69 元。

7. 其他综合收益调整说明：实行新金融工具准则，调减可供出售金融资产期初金额 500,316,357.36 元，调增其他权益工具投资期初金额 992,580,108.63 元，影响调增其他综合收益期初金额 418,424,188.58 元。

8. 盈余公积调整说明：实行新金融工具准则，按预期信用损失计提坏账准备，调减期初坏账准备 45,007,476.17 元，影响调增盈余公积期初金额 3,196,723.62 元。

9. 未分配利润调整说明：实行新金融工具准则，按预期信用损失计提坏账准备，调减期初坏账准备 45,007,476.17 元，影响调增未分配利润期初金额 35,046,113.99 元。

10. 少数股东权益调整说明：实行新金融工具准则，按预期信用损失计提坏账准备，调增公司控股子公司期初坏账准备 228,716.25 元，影响调减少数股东权益期初金额 20,790.31 元。

11. 交易性金融资产和其他流动资产调整说明：实行新金融工具准则，保本浮动收益理财在交易性金融资产核算，调减其他流动资产期初金额 350,000,000.00 元，调增交易性金融资产期初金额 350,000,000.00 元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,575,915,230.52	2,575,915,230.52	
交易性金融资产		350,000,000.00	350,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	693,851,749.56	730,370,262.70	36,518,513.14
应收款项融资			
预付款项	183,078,361.43	183,078,361.43	
其他应收款	684,540,105.97	685,630,105.97	1,090,000.00

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			
其他流动资产	369,720,165.73	19,720,165.73	-350,000,000.00
流动资产合计	4,507,105,613.21	4,544,714,126.35	37,608,513.14
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	496,899,690.36		-496,899,690.36
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,893,515,072.22	1,893,515,072.22	
长期股权投资	8,749,718,566.91	8,749,718,566.91	
其他权益工具投资		884,573,408.63	884,573,408.63
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	27,605,803.48	27,605,803.48	
在建工程	262,466,111.03	262,466,111.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,149,048.64	11,149,048.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,505,920.67	2,864,643.70	-5,641,276.97
其他非流动资产	2,595,786.14	2,595,786.14	
非流动资产合计	11,452,455,999.45	11,834,488,440.75	382,032,441.30
资产总计	15,959,561,612.66	16,379,202,567.10	419,640,954.44
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	636,552,142.18	636,552,142.18	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	21,689,376.49	21,689,376.49	
应交税费	22,801,006.11	22,801,006.11	

2019 年第三季度报告

其他应付款	2,683,480,187.05	2,683,480,187.05	
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	15,204,881.15	15,204,881.15	
其他流动负债			
流动负债合计	3,379,727,592.98	3,379,727,592.98	
非流动负债：			
长期借款	98,380,261.69	98,380,261.69	
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	4,226,589.40	4,226,589.40	
递延所得税负债	3,410,843.58	61,561,901.32	58,151,057.74
其他非流动负债			
非流动负债合计	115,517,694.67	173,668,752.41	58,151,057.74
负债合计	3,495,245,287.65	3,553,396,345.39	58,151,057.74
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	4,487,767,350.36	4,487,767,350.36	
减：库存股			
其他综合收益	5,664,860.50	335,187,521.03	329,522,660.53
专项储备			
盈余公积	1,485,582,028.68	1,488,778,752.30	3,196,723.62
未分配利润	1,685,302,085.47	1,714,072,598.02	28,770,512.55
所有者权益（或股东权益）合计	12,464,316,325.01	12,825,806,221.71	361,489,896.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,959,561,612.66	16,379,202,567.10	419,640,954.44

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1. 应收账款调整说明：实行新金融工具准则，按预期信用损失计提坏账准备，调减期初应收账款坏账准备 36,518,513.14 元，调增期初应收账款 36,518,513.14 元。

2. 其他应收款调整说明：实行新金融工具准则，按预期信用损失计提坏账准备，调减期初其他应收款坏账准备 1,090,000.00 元，调增期初其他应收款 1,090,000.00 元。

3. 可供出售金融资产调整说明：实行新金融工具准则，非交易性权益工具投资不在可供出售金融资产中核算，调减可供出售金融资产期初金额 496,899,690.36 元。

4. 其他权益工具投资调整说明：实行新金融工具准则，企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资在其他权益工具中核算，调增其他权益工具投资期初金额 884,573,408.63 元。

5. 递延所得税资产调整说明：实行新金融工具准则，按预期信用损失计提坏账准备，调减期初坏账准备 37,608,513.14 元，影响调减递延所得税资产期初金额 5,641,276.97 元。

6. 递延所得税负债调整说明：实行新金融工具准则，调减可供出售金融资产期初金额 496,899,690.36 元，调增其他权益工具投资期初金额 884,573,408.63 元，影响调增递延所得税负债期初金额 58,151,057.74 元。

7. 其他综合收益调整说明：实行新金融工具准则，调减可供出售金融资产期初金额 496,899,690.36 元，调增其他权益工具投资期初金额 884,573,408.63 元，影响调增其他综合收益期初金额 329,522,660.53 元。

8. 盈余公积调整说明：实行新金融工具准则，按预期信用损失计提坏账准备，调减期初坏账准备 37,608,513.14 元，影响调增盈余公积期初金额 3,196,723.62 元。

9. 未分配利润调整说明：实行新金融工具准则，按预期信用损失计提坏账准备，调减期初坏账准备 37,608,513.14 元，影响调增未分配利润期初金额 28,770,512.55 元。

10. 交易性金融资产和其他流动资产调整说明：实行新金融工具准则，保本浮动收益理财在交易性金融资产核算，调减其他流动资产期初金额 350,000,000.00 元，调增交易性金融资产期初金额 350,000,000.00 元。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用