

证券代码：601158

证券简称：重庆水务

公告编号：临 2021-055

债券代码：163228

债券简称：20渝水01

债券代码：188048

债券简称：21渝水01

重庆水务集团股份有限公司 关于收购供排水项目关联交易的补充公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

重庆水务集团股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）所属重庆市三峡悦来排水有限责任公司、重庆市三峡水务渝北排水有限责任公司、重庆市万盛排水有限责任公司、重庆市城口县城环排水有限公司分别收购重庆水务环境控股集团有限公司（以下简称“水务环境集团”）建设的悦来污水处理厂一期项目、肖家河污水处理厂三期扩建项目、南桐污水处理厂一期项目、城口污水处理厂三期扩建及提标改造项目资产以及与其相关的债权债务；本公司所属重庆市自来水有限公司、重庆市渝南自来水有限公司和重庆两江水务有限公司拟收购水务环境集团建设的主城旧管改造二期第五批项目资产以及与其相关的债权债务（以下简称“标的”）。本次资产收购关联交易经公司第五届董事会第十三次会议审议通过（详见公司于 2021 年 12 月 28 日披露的《重庆水务集团股份有限公司关于收购供排水项目的关联交易公告》，公告编号：临 2021-054）。现将有关内容补充公告如下：

一、关于本次交易的必要性：

根据《重庆市人民政府关于整合国有水务资产的批复》（渝府[2011]113号），水务环境集团作为财政性项目的“总平台”、“总账户”、“总业主”，承担全市重点水源、城乡供水、污水处理、大江大河治理、地方水电及骨干渠系工程等城乡水务的建设管理任务。根据2007年10月12日水务环境集团与本公司签署了《避免同业竞争协议》，水务环境集团承诺该公司及其下属企业不会，并促使该公司之参股企业不会与本公司的主营业务发生竞争，并赋予（包括但不限于）本公司的优先交易及选择权、优先受让权、政府投资项目优先收购权等。因此，本次公司收购供排水项目关联交易的标的由水务环境集团作为总业主实施建设，属于我司主营业务范围，本次交易符合公司发展战略及投资方向，收购后有利于避免与大股东之间同业竞争，也有利于提升公司供排水市场占有率，巩固公司在重庆的市场优势。

悦来污水处理厂一期项目污水处理能力5万立方米/日，已于2019年06月28日完成竣工财务决算并于2020年6月11日取得市财政局批复（项目建设使用财政性资金占比超过50%，需市财政局批复）；肖家河污水处理厂三期扩建项目新增污水处理能力6万立方米/日，已于2020年12月08日完成竣工财务决算；南桐污水处理厂一期项目污水处理能力0.5万立方米/日，已于2020年05月22日完成竣工财务决算；城口污水处理厂三期扩建及提标改造项目新增处理污水能力1万立方米/日，已于2021年05月25日完成竣工财务决算；主城旧管改造二期第五批项目已于2021年03月08日完成竣工财务决算并于2021年7月12日取得市财政局批复（项目建设使用财政性

资金占比超过 50%，需市财政局批复)。该等四个污水项目在完成财务决算后立即向主管部门申请相关污水处理结算价格机制的落地，同时启动资产评估工作。最终，评估机构于 2021 年 12 月 17 日出具该等项目的正式资产评估报告，四个污水项目中除南桐污水处理厂一期项目外其余三个项目由市财政局按现行污水处理结算价格 2.98 元/吨结算，南桐污水处理厂一期项目由万盛经开区参照市财政局污水处理结算价格 2.98 元/吨结算，四个项目出水水质均为一级 A 类标准，生产运行状态正常。因此，上述项目已完成竣工财务决算，污水处理结算价格机制已落地，且已完成资产评估工作，已满足公司收购该等项目的必要条件。

二、标的主要财务指标：

本次交易的五个供排水项目作为转让方水务环境集团的建设项目进行核算，不属于独立核算的法人企业，无单独的财务报表。以下是标的资产在评估基准日 2021 年 9 月 30 日未经审计的账面价值：

悦来污水处理厂一期项目		单位：元
	账面原值	账面净值
货币资金	9,759,556.37	9,759,556.37
其他应收款	3,899,294.18	3,899,294.18
固定资产	302,134,727.58	302,134,727.58
无形资产	25,591,872.00	25,591,872.00
资产总计	341,385,450.13	341,385,450.13
应付账款	9,905,656.10	9,905,656.10
其他应付款	3,753,194.45	3,753,194.45
长期应付款	327,726,599.58	327,726,599.58
负债合计	341,385,450.13	341,385,450.13
净资产	-	-

肖家河污水处理厂三期扩建项目		单位：元
	账面原值	账面净值
货币资金	75,194.05	75,194.05
其他应收款	4,831,070.55	4,831,070.55
固定资产	211,639,870.55	211,639,870.55
无形资产	31,080,000.00	31,080,000.00
资产总计	247,626,135.15	247,626,135.15
应付账款	4,105,383.46	4,105,383.46
其他应付款	800,881.14	800,881.14
长期应付款	242,719,870.55	242,719,870.55
负债合计	247,626,135.15	247,626,135.15
净资产	-	-

南桐污水处理厂一期项目		单位：元
	账面原值	账面净值
货币资金	1,723,976.85	1,723,976.85
其他应收款	4,768,753.86	4,768,753.86
固定资产	44381744.62	44381744.62
无形资产	1442909.24	1442909.24
资产总计	52,317,384.57	52,317,384.57
应付账款	1,341,554.71	1,341,554.71
其他应付款	382,476.00	382,476.00
长期应付款	50,593,353.86	50,593,353.86
负债合计	52,317,384.57	52,317,384.57
净资产	-	-

城口污水处理厂三期扩建及提标改造工程		单位：元
	账面原值	账面净值
货币资金	815,625.25	815,625.25
其他应收款	1,157,645.07	1,157,645.07
固定资产	42,474,993.21	42,474,993.21
无形资产	3,631,385.00	3,631,385.00
资产总计	48,079,648.53	48,079,648.53
应付账款	1,479,196.48	1,479,196.48
其他应付款	494,073.84	494,073.84
长期应付款	46,106,378.21	46,106,378.21
负债合计	48,079,648.53	48,079,648.53
净资产	-	-

主城旧管改造二期第五批项目		单位：元
	账面原值	账面净值
其他应收款	18,151,724.87	18,151,724.87
固定资产	122,997,571.79	122,997,571.79
资产总计	141,149,296.66	141,149,296.66
应付账款	18,151,724.87	18,151,724.87
长期应付款	122,997,571.79	122,997,571.79
负债合计	141,149,296.66	141,149,296.66
净资产	-	-

三、关于标的净资产评估值为负数的补充说明：

本次交易由水务环境集团委托北京中天华资产评估有限责任公司、沃克森（北京）国际资产评估有限公司（具有从事证券、期货业务资格）以 2021 年 9 月 30 日为基准日进行评估，并出具了资产评估报告（中天华资评报字[2021]第 11274 号）、中天华资评报字[2021]第 11273 号）、（沃克森国际评报字[2021]第 2243 号）、（沃克森国际评报字[2021]第 2242 号）、（沃克森国际评报字[2021]第 2244 号）。标的评估结果为：资产评估值为 806,516,578.17 元，债务评估值为 830,557,915.04 元，净资产评估值为-24,041,336.87 元，具体情况如下：

资产评估结果汇总表

金额单位：人民币元

序号	项目	评估机构	资产评估值	债务评估值	净资产评估值 (交易价格)
1	悦来污水处理厂一期项目	北京中天华资产评估有限责任公司	329,771,380.55	341,385,450.13	-11,614,069.58
2	肖家河污水处理厂三期扩建项目	北京中天华资产评估有限责任公司	255,311,824.60	247,626,135.15	7,685,689.45
3	南桐污水处理厂一期项目	沃克森（北京）国际资产评估有限公司	47,860,181.33	52,317,384.57	-4,457,203.24

4	城口污水处理厂三期 扩建及提标改造工程	沃克森（北京）国际 资产评估有限公司	47,739,917.82	48,079,648.53	-339,730.71
5	主城旧管改造二期第 五批项目	沃克森（北京）国际 资产评估有限公司	125,833,273.87	141,149,296.66	-15,316,022.79
合计			806,516,578.17	830,557,915.04	-24,041,336.87

本次交易的五个供排水项目在评估基准日前已正式投入使用，并由公司租赁运行，水务环境集团将其作为建设项目核算，未对资产计提折旧，评估时只有土地增值。悦来污水处理厂一期项目、南桐污水处理厂一期项目、城口污水处理厂三期扩建及提标改造项目因土地增值额低于其他资产按成新率评估的资产减值额，债务据实评估无增减变动，因此该 3 个项目净资产评估值为负数；主城旧管改造二期第五批项目因无土地资产，其资产按成新率评估减值，债务据实评估无增减变动，因此净资产评估值为负数；肖家河污水处理厂三期扩建项目资产中土地评估增值额高于其他资产按成新率评估的资产减值额，债务据实评估无增减变动，因此该项目净资产评估值为正数。

本次交易标的债务主要是水务环境集团在项目建设过程中对项目建设单位（水务环境集团所属全资单位）提供的项目建设资金借款，其余还有少量项目建设过程中形成的除水务环境集团外的应付款项。公司将直接从应付水务环境集团的债务中抵扣上述净资产评估负值。

特此公告。

重庆水务集团股份有限公司

2021 年 12 月 30 日