

公司代码：600283

公司简称：钱江水利

# 钱江水利开发股份有限公司 2021 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性、准确性、完整性，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、天健会计师事务所(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、公司负责人叶建桥、主管会计工作负责人何刚信及会计机构负责人(会计主管人员)彭伟军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以总股本 352,995,758 股为基数，向全体股东每 10 股派发 1.5 元(含税)现金红利，派发现金总额为 52,949,363.70 元，剩余未分配利润结转以后年度分配；本次不派发股票股利，资本公积金不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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“第三节管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析（四）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	管理层讨论与分析 .....	10
第四节	公司治理 .....	30
第五节	环境与社会责任 .....	42
第六节	重要事项 .....	51
第七节	股份变动及股东情况 .....	60
第八节	优先股相关情况 .....	65
第九节	债券相关情况 .....	66
第十节	财务报告 .....	66

备查文件目录	载有公司法定代表人、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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定的报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及其公告的原稿。

## 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、上市公司、钱江水利	指	钱江水利开发股份有限公司
钱江供水公司、供水公司	指	浙江钱江水利供水有限公司
舟山自来水公司、舟山公司	指	舟山市自来水有限公司
水利置业公司、水利置业	指	浙江钱江水利置业投资有限公司
嵊州投资公司、嵊州公司	指	嵊州市投资发展有限公司
永康水务公司、永康公司	指	永康市钱江水务有限公司
安吉供水公司、安吉公司	指	安吉钱江水利供水有限公司
金西自来水公司、金西公司	指	金华市金西自来水有限公司
兰溪水务公司、兰溪公司	指	兰溪市钱江水务有限公司
丽水供排水公司、丽水公司	指	丽水市供排水有限责任公司
天堂硅谷	指	天堂硅谷资产管理集团有限公司
平湖水务公司	指	平湖市钱江独山水务有限公司
宁海污水公司	指	宁海县兴海污水处理有限公司
钱水建设公司	指	浙江钱水建设有限公司

## 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	钱江水利开发股份有限公司
公司的中文简称	钱江水利
公司的外文名称	QIAN JIANG WATER RESOURCES DEVELOPMENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	QJSL
公司的法定代表人	叶建桥

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭伟军	杨文红
联系地址	杭州市三台山路3号	杭州市三台山路3号
电话	0571-87974387	0571-87974387
传真	0571-87974400	0571-87974400
电子信箱	pwj@qjwater.com	ywh@qjwater.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省杭州市三台山路3号
公司注册地址的历史变更情况	1998年12月首次注册登记地点：浙江省杭州市天目山

	路166号投资大厦，邮政编码310007；2005年8月变更注册地点：浙江省杭州市三台山路3号，邮政编码：310013
公司办公地址	浙江省杭州市三台山路3号
公司办公地址的邮政编码	310013
公司网址	http://www.qjwater.com
电子信箱	qjssl@qjwater.com

#### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 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	上海证券交易所	钱江水利	600283	-

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	陈素素、韩熙

#### 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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	1,538,519,305.75	1,315,071,908.75	16.99	1,174,868,291.01
归属于上市公司股东的净利润	150,757,637.46	138,611,912.16	8.76	43,165,993.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	123,799,946.00	113,832,410.76	8.76	10,628,381.22
经营活动产生的现金流量净额	558,953,902.43	469,842,808.88	18.97	444,598,491.29

额				
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	2,081,248,602.55	1,984,199,581.19	4.89	1,856,900,840.50
总资产	6,382,847,330.31	5,755,848,121.57	10.89	5,171,402,341.71

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.43	0.39	10.26	0.12
稀释每股收益(元/股)	0.43	0.39	10.26	0.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.35	0.32	9.38	0.03
加权平均净资产收益率(%)	7.42	7.20	增加0.22个百分点	2.35
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.09	5.91	增加0.18个百分点	0.58

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

## 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、2021 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	308,644,396.11	390,002,010.23	390,395,473.10	449,477,426.31
归属于上市公司股东的净利润	38,944,787.07	54,390,129.22	53,823,378.31	3,599,342.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,819,045.10	45,080,599.87	53,489,091.44	-9,588,790.41
经营活动产生的现金流量净额	60,210,779.07	109,539,299.47	203,160,120.40	186,043,703.49

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	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-8,780,092.03		-10,525,590.43	-213,048.39
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	29,801.51		606,583.71	
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	47,981,840.22		52,055,945.91	49,306,340.56
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	410,377.36		410,377.36	410,377.36
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				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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			133,023.41	3,028,630.13
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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,994,773.22		1,948,515.09	2,770,765.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目	77,767.05			

减：所得税影响额	9,236,539.23		10,638,721.05	11,897,265.33
少数股东权益影响额 (税后)	7,520,236.64		9,210,632.60	10,868,187.71
合计	26,957,691.46		24,779,501.40	32,537,612.45

将《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项目的情况说明

适用 不适用

### 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	129,527,155.41	129,527,155.41		
合计	129,527,155.41	129,527,155.41		

### 十二、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2021年，公司继续贯彻“创一流、创标杆”双创工作整体要求，围绕“十四五”战略规划目标，扎实推进“明方向、求创新、抓发展、强管理、防风险”系统化体系化的发展思路，持续挖掘水务主业做专、做精、做优路径和动能，持续打造钱江水利硬核能力和核心优势，全力以赴做好各项供水保障工作，实现“创新发展、协同发展、高质量发展”之路。同时公司紧紧围绕既定的目标任务和重点工作安排，抓紧推进各项生产经营工作，高质量完成各项重点工作。

2021年公司供水量与污水处理量实现稳步增长，供水水质综合合格率全面达标，污水处理持续稳定达标排放，各项单耗均控制在合理范围内，实现稳中有降。

2021年，公司供水业务实现供水量45,132万吨，同比增加8.22%；售水量41,536万吨，同比增加7.35%。整体供水形势平稳上涨，符合预期。主要系舟山公司售水量主要增长点在普陀片区、普陀山与朱家尖景区及岛北片区和岑港工业区，整体增幅为5.53%；丽水公司非居民用水大幅回升，与去年同期相比，售水总量增幅为13.98%；永康公司城区、古山售水量较去年均有增多，增幅8.77%；兰溪公司得益于芝堰水厂、钱塘垅水厂供水范围扩大及企业用户的增加，售水总量增幅10.65%；平湖公司主要系浙江独山能源有限公司二期投产用水量增加，售水总量同比增长37.38%。

2021 年，公司实现污水处理量 11,991 万吨，同比增长 10.24%，主要系丽水公司污水处理量因新增青田华水中部组团污水处理量和腊口污水厂的投入运行，同比增加 19.01%；永康公司同比增长 4.64%；宁海公司污水处理量同比增长 7.70%。

2021 年公司实现营业收入 153,851.93 万元，同比增长 16.99%；合并净利润（归属于母公司）15,075.76 万元，同比增长 8.76%。截至 2021 年 12 月底，公司合并资产总额 64.25 亿元，股东权益 26.77 亿元（其中归属于母公司股东权益为 20.81 亿元）。

## 二、报告期内公司所处行业情况

近年来，我国水务市场用水需求总量基本呈现平稳增长的态势，水务行业发展目前进入相对成熟阶段，其中：供水处于成熟后期；污水治理处于成熟期早期，河道治理与生态修复全面铺开，污水处理率和污水处理能力快速增长，污水处理设施掀起升级改造潮；智慧水务逐渐成为水务市场新的投资热点。

未来水务产业的发展机会在二次供水、农村环境治理、黑臭水体治理、水环境综合治理等方面体现。

1、供水方面：供水行业属于公用事业领域，具有自然垄断属性，有规模经济和安全性特征，随着国内城镇化推进加快和人民生活水平不断提高，自来水需求量和饮用水标准逐渐提高。

水务行业，排水管网系统的优化、管网新建/改扩建等、供水管网运行调度优化、防汛排涝等应急系统，消毒加氯过程的智能控制、给水管网的漏损控制都会是未来的增长点。

智慧水务近几年已经成为水务行业发展的热点，各路资金、技术、人才等早已开始向这个行业流动，利用智慧水务技术提升水务业务的竞争力，代表了行业的发展方向。

二次供水方面，现各地都在加快进行二次供水设施与管理的移交工作，说明做好二次供水工作有着重大的意义，它既是提高服务质量的手段，又是争取相关政策为公司谋求经济增长的切入点，也是“做深做透做强水务主业”、“提质增效”的必然要求，全面提升公司发展质量和竞争力，是实现公司的高质量发展的重要举措之一。

农村供水保障方面，浙江省农村饮用水达标提标行动计划（2018-2020 年）已圆满收官。浙江省三年累计投入 214 亿元，新增 1054 万达标人口、超计划 803 万人的 30%，同期改善人数位居全国第一；经县级清盘验收、省市抽检、第三方评估，各项主要指标如期完成，全省农村饮用水达标人口覆盖率超过 95%，城乡规模化供水人口覆盖率超过 85%，农村供水工程供水保证率超过 95%、水质达标率超过 92%，在全国率先基本实现“城乡同质饮水”目标，农村饮用水达标提标行动圆满收官。后期省政府将继续本着“巩固无终点、提升无止境”的理念，深入推进农村饮用水达标提标行动，力争到 2022 年底，努力实现全省农村饮用水达标人口全覆盖，饮用水质量持续提升。

2021 年，水利部完成《“十四五”农村供水保障规划》的制定，结合城乡融合发展和村庄总体规划，推动城乡一体化和规模化供水工程建设，改造早期老旧工程，梯次推进村庄供水发展，深化工程建设和运行管护体制机制改革，不断提升农村供水保障水平。水利部要求通过“十四五”的努力，把农村供水的自来水普及率再进一步提升，由现在的 83%提升到 88%，饮水的标准、供水的标准也进一步提高，满足乡村振兴的需要。

2、污水处理方面：“十四五”开局之际，我国生态文明建设再上新台阶。党的十九届五中全会对“十四五”生态文明建设做出了重要决策部署，将“生态文明建设

取得新进步”作为六大新目标之一。强调“绿水青山就是金山银山”的绿色发展理念，提出了“基本消除城市黑臭水体、全面实行排污许可制；以补齐城乡污水收集和处理设施短板为关键，推进城镇污水管网全覆盖。”等具体任务。强调要深入实施可持续发展战略，完善生态文明领域统筹协调机制，构建生态文明体系，促进经济社会发展全面绿色转型，建设人与自然和谐共生的现代化。

政策方面，2021年1月，国家发展改革委等十部门联合印发《关于推进污水资源化利用的指导意见》，从国家战略高度对污水资源化利用做出全方位部署。同时，国家发展改革委、住房城乡建设部印发《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》（以下简称《规划》）。《规划》明确，到2025年，基本消除城市建成区生活污水直排口和收集处理设施空白区，全国城市生活污水集中收集率力争达到70%以上；城市和县城污水处理能力基本满足经济社会发展需要，县城污水处理率达到95%以上；水环境敏感地区污水处理基本达到一级A排放标准；全国地级及以上缺水城市再生水利用率达到25%以上，京津冀地区达到35%以上，黄河流域中下游地级及以上缺水城市力争达到30%；城市污泥无害化处置率达到90%以上。

持续打好污染防治攻坚战，系统推进污水处理领域补短板强弱项，推进污水资源化利用，促进解决水资源短缺、水环境污染、水生态损害问题，推动高质量发展、可持续发展，鼓励污水处理和污水资源化利用行业发展。未来，水治理将不再停留在单纯的污水治理和截污管网等末端层面，而将转变为包含源头控制、过程阻断以及末端治理等全过程，涉及治理、修复以及生态景观等多个环节的综合治理模式。近年来水治理各个细分领域的细则逐步出台，对于污水治理、黑臭水体治理、海绵城市建设等细分领域提出具体要求，也标志着水治理开始走向综合化和多元化，相关企业也需要做出相应的转变，从单一的污水处理逐步走向水环境的综合治理。

行业标准方面，污水处理的提标改造为行业进步带来新的发展空间。我国的污水处理总量规模较大，但出水水质标准与发达国家存在一定的差距。随着社会对水环境质量要求的不断提高，我国仍有大批污水处理厂需要进行升级改造，这也将为我国污水处理行业的整体技术进步带来新的发展空间。

另外，我国工业化和城镇化进程的加快也将不断扩大污水处理服务市场的外延。快速发展的城镇化进程不断对污水处理行业提出更高的服务要求，随着国家节能减排力度的加大，投入运行的污水处理厂总数将不断上升，市场化运营服务的增量和保有量两项指标将长期稳定在高位运行。同时，随着城镇化进程和小城镇不断提升生活品质的需要，适应小城镇规模的中小型污水处理设施将大量出现；同时由于水资源日益宝贵，集中式水再生处理系统与就地(小区)型水再生处理系统相结合的配置模式将获得普遍应用。总体来说，无论是在大都市、中小城市还是在小城镇，污水处理行业都将有很好的发展前景。

但是，对应行业的快速发展，我国的污水处理市场仍面临着配套管网建设慢、污水处理项目运营的专业化程度不高、区域经济发展不平衡以及流域化管理力度不够等问题，这些都影响了污水处理行业的稳定发展。在国家实施节能减排战略、加快培育发展战略性新兴产业的大背景下，我国污水处理行业政府与社会资本合作模式进入规范期，简单依赖政府宽松的金融环境的商业模式已经不再适用，市场竞争日趋激烈。同时，随着中央环境保护督察“回头看”启动及水专项督察开展，环保督察的问责考核更加精准，相应的环保处罚力度空前严厉，污水处理企业面临的生产经营成本和企业经营风险增加，对环保行业企业的技术水平和运营能力都提出了更高要求。

3、今年是十四五的开局之年，十四五期间我国将以建设水灾害防控、水资源调配、水生态保护功能一体化的“国家水网”，加快完善水利基础设施体系，解决水资源时空分布不均问题，提升国家水安全保障能力，供水行业预计会呈现以下发展趋势：

(1) 未来一段时间更多的是央企、国资主导的投资；

(2) 无接触经济、数字经济、智慧水务将加速：智慧水务近几年已经成为水务行业发展的热点，利用智慧水务技术提升水务业务的竞争力，代表了行业的发展方向；

(3) 城镇污水管网提质工作快速推进：2019年4月，住房和城乡建设部、生态环境部和国家发展改革委三部委联合印发《城镇污水处理提质增效三年行动方案

(2019—2021年)》要求：加快补齐城镇污水收集和处理设施短板，尽快实现污水管网全覆盖、全收集、全处理；经过3年努力，地级及以上城市建成区基本无生活污水直排口，基本消除城中村、老旧城区和城乡结合部生活污水收集处理设施空白区，基本消除黑臭水体，城市生活污水集中收集效能显著提高。

2021年，虽是城镇污水处理提质增效三年行动的收官之年，但由于2020年疫情等原因，很多城市2021年才真正启动。同时，“十四五”规划也提出到2025年城市生活污水集中收集率达到70%以上，比2020年再提升5个百分点以上。由此可见，围绕水环境治理、污水提质增效、防洪排涝、常态化运维等管理问题，未来几年国内各城市仍将持续加大投入，粗略估计市场空间达数千亿。

(4) 资源安全保护措施将全面升级：国家仍将持续加大对水生态安全各方面（供水、污水、水环境）的基础设施建设力度和资本开支力度，水生态一体化、系统化的保护与治理工作也将持续推进；

(5) 污泥无害化处置设施建设将提速：污泥产量和污水处理量高度相关，污水处理量的持续增长将进一步推动污泥处置需求的提升。目前污泥无害化处置设施的建设规模较目标仍有一定差距。污泥减量化仍是目前的主流处理处置路线，资源化处置是未来发展方向。

(6) 行业深化整合：现阶段我国水务行业集中度不高，具有企业数量众多、规模化不足、区域分散等特点，尚未形成标杆性的龙头企业，其中国内最大的水务集团其服务市场份额也不足5%。针对这种现状，近年来部分大中型水企利用外延式扩张，通过并购整合打破技术及地域限制，去实现快速扩张。

4、水务行业具有明显的周期性、区域性、季节性特征：

(1) 周期性：水务行业属于基础民生行业，需求稳定，对经济周期波动的敏感性相对较低，盈利能力受能源、基础性生产资料价格的波动性影响较小。其主要周期性体现为投资建设的周期性。水务行业作为一地区的基础设施，其建设规模要满足该地区一定时期的需要，适当超前建设。当地区经济发展和人口增长达到一定水平，使供水和污水处理能力出现饱和和迹象时，当地市政部门通常会按照远期规划目标（一般为10年-20年）对现有产能进行改扩建或是建设新的供排水处理设施；

(2) 区域性：水务行业的区域性较为明显。从目前城市供排水业务来看，水务企业只能在其供水管网或污水收集管网覆盖的范围内开展业务，一个城市供排水业务发展受制于该城市城区及城市规划发展区域；

(3) 季节性：水务行业的季节性特征较为明显。一般夏季（6月-10月）供水和污水处理的需求量大，在全年形成高峰期。由于夏季用水量和降雨量的增加，使得污水处理量在同期也会达到全年峰值。季节性特征可能使水务公司的经营业绩和盈利水平随着不同的季节而有所波动。

5、公司在水务行业中具有较强的竞争能力，是浙江省内水务行业的龙头企业之一，公司未来发展前景良好，亦对中国未来的环保产业与水处理行业充满期待和希望。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要从事自来水的生产和供应，同时经营污水处理和市政自来水管道的安装业务，涵盖原水、制水、污水污泥处置、海水淡化等水务全产业链。公司产业链条完整，享有厂网一体化、供排水一体化优势。公司主业所处的水务行业受到国家政策支持，有广阔的市场前景，公司在水务行业中具有较强的竞争能力，同时公司有效整合资金、集采、设计、建安四大平台，积极培育发展“新引擎”，有效提升公司发展“驱动力”。

公司供水业务涵盖供水服务全产业链，包括原水、取水、制水、输水到终端客户服务，总供水设计规模 180 万吨/日。主要经营模式有自主投资运营模式、BOT 模式、TOT 模式和委托运营模式等。

公司主要通过当地水务公司以有限责任公司的形式组建水务公司，运营供水项目。包括：1. 原水供应：将水库原水通过供水管网直接输送给制水企业，业务主要分布在嵊州及兰溪，设计规模 20 万吨/日；2. 自来水供应：将原水通过自来水处理工艺后，将符合国家标准的自来水通过城市供水管网销售并输送给用户，业务分布杭州、舟山、丽水、永康、兰溪、平湖、金西、安吉等地，总设计规模 160 万吨/日。

公司污水处理业务系从城市污水管网收集生活污水、工商业污水、雨水及其他污水进行无害化处理，使污水处理厂出水标准达到国家法律法规规定，污水处理设计规模 51 万吨/日。公司污水处理项目由丽水供排水、永康钱江水务以及宁海兴海污水公司运营。

公司管道安装业务作为水务业务的延伸，包括管道安装工程业务和水务工程材料销售，其中管道安装工程业务一般由水务公司下属安装分子公司承接施工，主要业务包括房产片区自来水管道的铺设、农村自来水及管网铺设和配合市政道路自来水管道的铺设等工程施工业务。

公司在自来水和污水处理行业已有二十多年的实践摸索，在城镇供排水项目的投资运营管理方面积累了丰富的经验，近年来借助水务标准化和信息化的建设，搭建设计、施工、集采、资金等业务平台，为水务运营提供协同和保障，提升了整体运营效率，各所属公司的整体面貌焕然一新，已经在市场和各地政府中产生一定的示范效应。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司的优势：

1. 背景优势：公司控股股东中国水务投资有限公司是由水利部综合事业局联合战略投资者发起成立的国家级专业水务投资和运营管理公司，主要从事供水、污水处理、弱咸水淡化等投资业务，具有较强的市场运作能力与资源优势。同时，中国水务是国家级水务环保投资集团，项目遍布上海、江苏、浙江、山东、湖南等省市，具有较高的行业知名度，为公司拓展全国市场提供了增信。

公司主要股东浙江省新能源投资集团股份有限公司和浙江省水电实业公司均为国有法人，具有能源和水利行业背景，在水务行业方面拥有广泛的资源。

2. 规模优势：公司在浙江省舟山、丽水二个地级市，永康、兰溪、金华婺城三个县（区）拥有供水厂网一体化项目，占浙江省供水市场份额约 10%。相较于污水处理等其他水务环保项目，供水厂网一体化项目具有上下游产业链长、区域自然垄断、直

接面对终端客户、与地方政府的关系更为紧密等特点。以此类项目为基础，公司可依托良好的政府关系，利用向上下游延伸发展的产业链优势，进一步加大市场拓展力度，扩展业务区域，拓展业务类型。同时公司自 2000 年涉足水务行业，目前已拥有城市供水和污水处理规模合计 231 万吨/日，得益于规模效应，公司生产成本、管理成本得以大大降低，具有较强的市场竞争力。

3. 管理优势：公司在自来水、污水等运营业务板块多年的实践摸索，在项目方面积累了丰富的运营经验，依托技术平台、信息管理系统，积极搭建设计、施工、集采、资金、科贸等业务平台，为水务运营提供协同和保障，提升整体运营效率，公司的管理模式具备可快速复制的能力、有助于公司业务拓展，特别是在农村饮水安全这一重要的市场拓展方向，将发挥显著的优势。

近年来公司借助水务标准化和信息化的建设，积极搭建设计、施工、集采、资金、科贸等业务平台，为水务运营提供协同和保障，提升了整体运营效率。同时公司积极开展技术创新，坚持以供排水为核心主业，围绕水环境打造规划设计、工程建设、物资流通、科技研发、技术咨询等战略新兴板块，以技术标准、专利申请、课题研究为依托，不断提升技术创新能力和科研成果转化能力，打通从科技研发到产业化应用的创新链条。公司结合市场调研编制《污废水处理用复合碳源》团体标准，并在相关平台完成发布，全面细化规定复合碳源的产品分类、技术要求、试验方法等关键要素，助推“钱净”牌复合碳源区域推广，获取行业话语权；同时在系统内进一步落实《农村供水站运行维护标准》和《农村供水站一体化净水设备集成及安装规范》团体标准，加大宣贯力度，在《农村供水站一体化净水设备集成及安装规范》团体标准基础上，积极推动地方标准申报和团体标准在全国范围的延伸；2021 年公司完成 15 项专利的申报工作，获得授权专利 10 项，包含实用新型专利 9 项，软件著作权 1 项，积极强化课题成果转化，为 2022 年新的产品拓展盈利点。

## 五、报告期内主要经营情况

2021 年，公司供水业务实现供水量 45,132 万吨，同比增加 8.22%；售水量 41,536 万吨，同比增加 7.35%。整体供水形势平稳上涨，符合预期。主要系舟山公司售水量主要增长点在普陀片区、普陀山与朱家尖景区及岛北片区和岑港工业区，整体增幅为 5.53%；丽水公司非居民用水大幅回升，与去年同期相比，售水总量增幅为 13.98%；永康公司城区、古山售水量较去年均有增多，增幅 8.77%；兰溪公司得益于芝堰水厂、钱塘垅水厂供水范围扩大及企业用户的增加，售水总量增幅 10.65%；平湖公司主要系浙江独山能源有限公司二期投产用水量增加，售水总量同比增长 37.38%。

2021 年，公司实现污水处理量 11,991 万吨，同比增长 10.24%，主要系丽水公司污水处理量因新增青田华中部组团污水处理量和腊口污水厂的投入运行，同比增加 19.01%；永康公司同比增长 4.64%；宁海公司污水处理量同比增长 7.70%。

2021 年公司实现营业收入 153,851.93 万元，同比增长 16.99%；合并净利润（归属于母公司）15,075.76 万元，同比增长 8.76%。截至 2021 年 12 月底，公司合并资产总额 64.25 亿元，股东权益 26.77 亿元（其中归属于母公司股东权益为 20.81 亿元）。

### （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	1,538,519,305.75	1,315,071,908.75	16.99
营业成本	923,329,617.68	801,652,049.78	15.18
销售费用	148,515,914.94	120,075,806.49	23.69
管理费用	175,946,084.80	152,218,218.00	15.59
财务费用	36,201,228.22	37,794,794.92	-4.22
研发费用	5,214,345.14	6,585,139.69	-20.82
经营活动产生的现金流量净额	558,953,902.43	469,842,808.88	18.97
投资活动产生的现金流量净额	-582,769,103.07	-584,188,884.74	0.24
筹资活动产生的现金流量净额	86,848,262.07	141,284,686.45	-38.53

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司分配股利支付的现金较上年同期增加所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

见“五、报告期内主要经营情况（四）行业经营性信息分析”之说明。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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 (%)
水供给及处理行业	1,465,774,117.09	881,156,261.33	39.88	17.76	15.54	增加1.15个百分点
合计	1,465,774,117.09	881,156,261.33	39.88	17.76	15.54	增加1.15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 (%)
自来水供应	921,044,698.51	531,625,078.62	42.28	13.01	13.56	减少0.28个百分点
污水处理	214,573,876.31	128,276,884.18	40.22	21.90	6.19	增加8.85个百分点



管道安装业务	300,320,608.21	198,151,365.52	34.02	37.43	37.65	增加 0.77 个百分点
材料和设备销售	19,628,140.23	12,896,139.18	34.30	-44.17	-63.15	增加 13.55 个百分点
PPP 项目合同	10,206,793.83	10,206,793.83	0.00			
合计	1,465,774,117.09	881,156,261.33	39.88	17.76	15.54	增加 1.15 个百分点
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 (%)
内销	1,465,774,117.09	881,156,261.33	39.88	17.76	15.54	增加 1.2 个百分点

## (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	万吨/年	45,132	41,536	-	8.22	7.35	-

产销量情况说明

公司主营自来水的生产和供应，不存在库存量。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 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	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
水供给及处理行业	营业成本	881,156,261.33	95.43	762,664,338.77	95.14	15.54	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期	本期金额较上	情况说明

			比例 (%)		占总 成本 比例 (%)	年同期 变动比 例(%)	
自来水供应	电耗	39,781,755.23	4.31	36,960,042.02	4.61	7.63	
自来水供应	药耗	21,872,805.20	2.37	18,812,253.52	2.35	16.27	
自来水供应	人工	83,334,045.10	9.03	70,944,371.18	8.85	17.46	
自来水供应	折旧与摊销	107,782,364.72	11.67	107,991,839.54	13.47	-0.19	
自来水供应	水资源费及原水费	204,905,406.83	22.19	182,705,783.69	22.79	12.15	
自来水供应	其他成本费用	73,948,701.54	8.01	50,723,295.26	6.33	45.79	
污水处理	电耗	22,191,373.58	2.40	19,289,590.19	2.41	15.04	
污水处理	药剂	23,688,076.02	2.57	27,316,453.76	3.41	-13.28	
污水处理	人工	17,017,133.50	1.84	13,382,200.00	1.67	27.16	
污水处理	折旧及摊销	34,428,751.33	3.73	28,267,492.67	3.53	21.80	
污水处理	其他成本费用	30,951,549.75	3.35	32,546,514.02	4.06	-4.90	
管道安装	营业成本	200,780,475.69	21.75	145,862,653.43	18.20	37.65	
其他	营业成本	20,473,822.84	2.22	27,861,849.49	3.48	-26.52	
	合计	881,156,261.33	95.42	762,664,338.77	95.14	15.54	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 28,955.93 万元，占年度销售总额 18.82%；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 %。

单位:元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例(%)
1	杭州市水务控股集团有限公司	32,063,949.28	2.08
2	丽水市建设局	98,081,433.47	6.38
3	永康市住房和城乡建设局	77,825,052.74	5.06
4	浙江独山能源有限公司	37,888,870.70	2.46
5	宁海县水务集团有限公司	43,700,026.13	2.84
	合计	289,559,332.32	18.82

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 37,532.65 万元，占年度采购总额 40.65%；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%。

单位：元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例(%)
1	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	132,779,844.00	10.46
2	舟山市开源供水有限责任公司	115,174,854.32	9.07
3	中庆建设有限公司	72,928,231.02	5.75
4	浙江伟星环境建设有限公司	26,348,401.00	2.08
5	新兴铸管股份有限公司杭州销售分公司	28,095,153.13	2.21
	合计	375,326,483.47	29.57

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

### 3. 费用

适用 不适用

公司销售费用、管理费用、财务费用等科目变动详见本节“主营业务分析”之“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

### 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	5,214,345.14
本期资本化研发投入	
研发投入合计	5,214,345.14
研发投入总额占营业收入比例 (%)	
研发投入资本化的比重 (%)	

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	40
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	2.5
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	3
本科	24
专科	11

高中及以下	2
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	9
30-40岁（含30岁，不含40岁）	10
40-50岁（含40岁，不含50岁）	11
50-60岁（含50岁，不含60岁）	10
60岁及以上	0

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

公司现金流相关科目变动详见本节“主营业务分析”之“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

**(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
应收账款	173,188,941.52	2.71	115,556,221.27	2.01	49.87	主要系本期末应收污水处理服务费增加所致；
预付款项	18,618,532.74	0.29	63,617,364.06	1.11	-70.73	主要系上期末公司预付货款较多所致；
其他应收款	11,349,782.00	0.18	28,010,031.72	0.49	-59.48	主要系本期末应收暂付款减少所致；
其他流动资产	56,498,939.47	0.89	38,293,366.57	0.67	47.54	主要系本期部分子公司工程建设投入增加，待抵扣增值税进项税额增加所致；

使用权资产	5,119,554.73	0.08				主要系本期执行新租赁准则确认使用权资产；
其他非流动资产	3,405,440.90	0.05	979,266.00	0.02	247.75	主要系本期末预付软件款同比增加所致；
应付账款	319,356,022.74	5.00	209,512,045.00	3.64	52.43	主要系本期末应付货款增加所致；
预收款项	1,379,303.58	0.02	2,235,341.30	0.04	-38.30	主要系本期末预收房租款同比减少所致；
其他应付款	190,255,225.01	2.98	145,547,083.14	2.53	30.72	主要系本期末公司应付暂收款增加所致；
一年内到期的非流动负债	310,109,202.04	4.86	30,810,293.81	0.54	906.51	主要系本期末一年内到期的长期借款转入所致；
租赁负债	5,139,418.04	0.08				主要系本期执行新租赁准则确认租赁负债；

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

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	7,000,232.02	不能随时支取的保函保证金
固定资产	32,511,992.25	用于银行借款抵押担保
无形资产	62,381,894.70	用于银行借款抵押担保
合计	101,894,118.97	

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司主业所处的水务行业受到国家政策支持，有广阔的市场前景。随着我国工业化、信息化快速推进，特别是现代互联网技术对水务行业的渗透及发展，水务行业以其具有的巨大的市场规模、稳定的投资收益带来的良好投资回报，成为我国发展最快和最具有投资价值的行业之一。近年来，在 PPP 热潮退去、国企混改加速、平台公司复苏等因素影响下，水务行业正步入整合高峰期，未来数年间可能构建竞争新格局。

供水和污水处理运营模式通常采用股权收购以及委托运营、BOT、TOT、BOO、T00、ROT 和 PPP 等模式，运营模式较为多元。另外，水务市场投资主体也趋于多元化，未来水务行业的投资主体将由国有资本和社会资本共同主导。

公司历年来主要通过股权合作方式，与当地政府部门、水务企业以有限责任公司的形式组建水务公司。同时，公司也采用 TOT、BOO 等多种合作模式进行水务项目的合作。目前，公司供水业务涵盖供水服务全产业链，包括原水、取水、制水、输水到终端客户服务。公司水务资产大多地处浙江省内，总设计规模达 231 万吨/日。

公司水务主业具体包括以下三种形式：1. 原水供应业务：将水库原水通过供水管网直接输送给制水企业，主要分布在嵊州及兰溪，设计规模 20 万吨/日；2. 自来水供应业务：将原水通过自来水处理工艺后，将符合国家标准的自来水通过城市供水管网销售并输送给用户，分布在杭州、舟山、丽水、永康、兰溪、平湖、金西、安吉等地，总设计规模 160 万吨/日；3. 污水处理业务：公司污水处理业务系从城市污水管网收集生活污水、工商业污水、雨水及其他污水进行无害化处理，使污水处理厂出水标准达到国家法律法规规定，污水处理设计规模 51 万吨/日，主要分布在丽水、永康及宁海等地。其中，赤山埠分公司项目以 TOT 模式运营，公司持有其 30 年特许经营权，运行生产自来水；兰溪分公司钱塘垅管线项目以 BOO 模式运营，提供原水供应业务，其余项目主要通过股权合作方式运营。

### 1、报告期内产能和开工情况

板块	产能	产能利用率(%)
自来水供应	180 万吨/日	68.70
污水处理	51 万吨/日	64.40

地区	产能	报告期内新投产规模	在建项目的计划产能	预计投产时间
浙江省内（自来水供应）	180 万吨/日		24 万吨/日	2023-2024
浙江省内（污水处理）	51 万吨/日	12 万吨/日		

### 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	92,104.47	53,162.51	42.28	-0.28
污水处理	21,457.39	12,827.69	40.22	8.85
合计	113,561.86	65,990.20	41.89	1.40

#### 自来水供应板块

#### 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

单位：元 币种：人民币

地区	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制（如有）
舟山地区	4.15	按照“城市供水定价成本	无	实行政府定价，水价由供水价格、污水处理费、原水费

		监审办法”实施；		构成。公司水务子公司根据实际经营情况，向地方政府主管部门提出水价调价申请，地方政府启动水价调整程序：根据水价成本监审等资料确定水价调整幅度，涉及居民用水的需召开水价调整听证会，非居民用水不召开听证会（可能召集用水大户调研）；根据听证会、调研等情况确认调价方案并报地方政府批准通过，由地方政府主管部门下发水价调整文件，企业依据文件进行调价。
丽水地区	1.80	同上	无	同上
永康地区	3.73	同上	有。根据《关于要求对2020年度综合评价D类企业征收差别化水、电价的函》的精神执行差别化水价政策。 从2021年9月1日起，对第一年评为D类的企业按照3元/吨征收，连续两年及以上评为D类的企业按照5元/吨征收。	同上
兰溪地区	1.84	同上	无	同上
金华金西地区	1.90	同上	无	同上
平湖地区	2.17	同上	无	同上
杭州地区	0.67	供水购销合同	无	同上
嵊州地区	0.80	供水购销合同	无	按协议约定。
安吉地区	1.14	供水购销合同	无	按协议约定。

### 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

单位：元 币种：人民币

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）
直接销售终端 自来水用户	2.99	按照“城市供水定价成本监审办法”	有。根据《关于要求对2020年度综合评价D类企业征收差	实行政府定价，水价由供水价格、污水处理费、原水费构成。公司水

		实施；	别化水、电价的函》的精神执行差别化水价政策。永康公司从 2021 年 9 月 1 日起，对第一年评为 D 类的企业按照 3 元/吨征收，连续两年及以上评为 D 类的企业按照 5 元/吨征收。	务子公司根据实际经营情况，向地方政府主管部门提出水价调价申请，地方政府启动水价调整程序：根据水价成本监审等资料确定水价调整幅度，涉及居民用水的需召开水价调整听证会，非居民用水不召开听证会（可能召集用水大户调研）；根据听证会、调研等情况确认调价方案并报地方政府批准通过，由地方政府主管部门下发水价调整文件，企业依据文件进行调价。
非直接销售给终端自来水用户	0.82	供水购销合同	无	按协议约定

### 污水处理板块

#### 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

单位：元 币种：人民币

地区	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制（如有）
丽水地区	2.36	根据《浙江省污水处理费征收使用管理办法》由政府购买污水处理服务，按照“服务费应当覆盖合理服务成本并使服务单位有合理收益”的原则，与政府签署服务协议，按照合同约定污水处理服务费。	有。丽水污水处理厂一级 A 提标改造后，按审计结果重新定价。	满足调价条件启动调价程序，经物价审核后调整。
永康地区	1.62	同上	无	同上
宁海地区	1.24	同上	无	公司按照调价公式定期评估、每二年以及协商确定的其他情况向宁海县水务集团提出书面调价申请，经



				物价财政等相关部门审核后，按照发放的书面调价通知调价。
--	--	--	--	-----------------------------

### 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

单位：元 币种：人民币

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）
城市污水处理（丽水、永康、宁海地区）	1.76	污水处理服务费根据《浙江省污水处理费征收使用管理办法》由政府购买污水处理服务，按照“服务费应当覆盖合理服务成本并使服务单位有合理收益”的原则，与政府或其授权单位签署服务协议，按照合同约定污水处理服务费。	有。丽水污水厂一级 A 提标改造后，按审计结果重新定价。	满足调价条件启动调价程序，经政府相关部门审核后调整。

### 主要采水点水源水质情况

公司主要下辖自来水公司主要采用水库水及江河水，赤山埠水厂原水主要取自千岛湖，备用水源为钱塘江，其他水厂原水主要取自各地水库，各地水源均采用《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）进行评价。基本项目按照《地表水环境质量评价方法（试行）》（环办〔2011〕22号）进行评价，补充项目、特定项目采用单因子评价法进行评价。根据浙江省环保厅公布的《集中式生活饮用水水源水质状况报告》，我公司下辖自来水厂主要采水点水源水质达标。

### 自来水供应情况

供水量（万吨/年）	销售量（万吨/年）	产销差率（%）	同比变化（%）	原因	对公司经营的影响
45,132	41,536	11.14%	0.71	乡镇管网延伸及区域调水造成一定产销差增长	整体平稳，产销差率保持在较低水平

### 重大资本性支出情况

单位：元 币种：人民币

报告期内资本性支出计划总金额	资金来源	资金成本	项目投入情况
----------------	------	------	--------

352,314,852	自有资金及银行贷款		项目投入情况见下表
-------------	-----------	--	-----------

## 其中：项目投入情况

单位：元 币种：人民币

项目经营模式	项目总预算	项目进度	报告期内投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况	项目进展出现重大变化或者重大差异的，应当说明并披露原因
丽水腊口污水厂一期工程	343,820,000	已完工，试运行中	9,017,200	335,440,000	竣工验收阶段	
永康桥下水厂迁扩建工程	198,170,000	已投入试运行，正在工程扫尾工作	41,714,376	129,625,500	试运行阶段，处于建设期	
平湖工业水厂二期扩建工程	123,040,000	已完工，投入运行。	4,073,100	92,450,000	已竣工	
宁海县城北污水厂四期扩建及提标改造工程	231,470,000	已通水试运行，正在工程扫尾工作	84,648,819	181,777,119	试运行阶段，处于建设期	
丽水水阁污水厂二期工程扩建	366,617,800	已开工，正在进行主体工程建设	112,291,000	201,120,000	处于建设期	
永康城西加压泵站改造工程	32,967,900	已完工，投入使用	9,769,477	14,969,477	竣工验收阶段	
丽水青田县中部组团污水处理厂提标改造工程改建	13,500,000	已完工，投入使用	9,298,000	12,500,000	竣工验收阶段	
永康市城市污水处理厂四期工程	131,300,000	已通水试运行，正在附属工程建设	81,502,880	82,000,000	处于建设期	

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**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

1. 2021年8月24日,公司七届十三次董事会,以9票同意、0票弃权、0票反对,审议通过《关于公司控股子公司丽水市供排水有限责任公司投资建设丽水胡村水厂一期工程项目议案》。

丽水胡村水厂一期工程规模 20 万吨/日,工程内容为新建净水处理工程和管理用房、食堂、机修车间及仓库等附属建筑。工程采用“混凝-沉淀-过滤-消毒”净水处理工艺。出水水质确保达到《生活饮用水卫生标准》(GB5749-2006)和《浙江省现代化水厂评价标准》的相关要求。项目总投资 44,269.24 万元人民币。(公告临 2021-022)

2. 2021年8月24日,公司七届十三次董事会,以9票同意、0票弃权、0票反对,审议通过《关于公司控股子公司舟山市自来水有限公司的全资子公司舟山市岱山自来水有限公司投资建设岱北水厂工程项目的议案》。

舟山岱北水厂选址岱山县张家湾村金家岱水库以北,岱北水厂设计总规模 8 万吨/日,分两期建设,一期建设处理规模为 4 万吨/日深度处理水厂(包括臭氧车间、加药间、加氯间、二级泵房、砂滤池、清水池等)一座,采用预臭氧+混凝沉淀+砂滤+后臭氧生物活性炭处理工艺。项目总投资 18,999.96 万元人民币。(公告临 2021-023)

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

采用公允价值计量的项目				单位:元
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	129,527,155.41	129,527,155.41		
合计	129,527,155.41	129,527,155.41		

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(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

主要子公司								单位:万元 币种:人民币	
公司名称	控股比例 (%)	业务性质	注册资本	资产总额	归母净资产	主营业务收入	归母净利润		
舟山自来水公司	86.12	自来水的生产与供应	55,200.00	193,104.57	73,143.27	55,577.86	6,960.41		
丽水供排水公司	70.00	自来水的生产与供应	42,337.21	122,403.53	55,317.17	26,508.19	4,530.33		
永康水务公司	51.00	自来水的生产与供应	18,000.00	66,979.91	23,352.25	22,530.01	3,014.96		
平湖水务公司	70.00	集中式供水	13,000.00	24,557.77	18,938.33	6,439.15	2,229.91		
嵊州投资公司	70.00	城市供水、水资源开发、投资等	7,000.00	12,133.00	9,792.50	2,835.13	1,111.78		
参股公司								单位:万元 币种:人民币	
公司名称	控股比例 (%)	业务性质	注册资本	资产总额	归母净资产	主营业务收入	净利润		
天堂硅谷资产管理集团有限公司	27.90	投资	120,000.00	188,234.90	156,183.53	16,879.16	1,640.58		

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**六、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

公司主要从事自来水的生产和供应，同时经营污水处理和市政管道安装业务。公司水务资产大多地处浙江省内，日供水量占浙江省总量的10%左右，在区域范围内拥有规模优势和品牌优势。公司在原有股权合作、BOO、TOT等经营模式实践的同时，以创新为基础，以市场需求为导向，不断拓展水务经营新思路。

详见第三节管理层讨论与分析“二、报告期内公司所处行业情况”及“五、报告期内主要经营情况（四）行业经营性信息分析”。

**(二) 公司发展战略**

√适用 □不适用

构建融合“1+N”业务板块矩阵，聚焦水务核心主业，围绕水务打造规划设计、工程建设、设备集成、科贸智创、技术咨询等新兴业务板块，着力提升核心产品、核

心技术、核心管理、核心服务、核心队伍“五项核心能力”，铸就公司发展“核心硬核”，坚定不移走“创新发展、协同发展、高质量发展”之路，打造国内一流的水务环境综合服务商。

“十四五”期间，公司将坚决贯彻习近平总书记重要治水思想，以水务主业为核心，构建和提升规划设计、工程建设、设备集成、科贸智创、技术咨询等水务环境综合服务保障能力，以匹配市场需求的水处理产品、先进的水处理技术、高效的管理能力和优质的水处理服务为重点打造核心竞争力，加强业务拓展，提升经济效益，为社会提供原水开发、区域调水、市政供水、城镇污水、农村供水、农村治污、水生态治理等一体化水务环境综合治理服务。同时，充分发挥资本市场融资平台，努力实现水务市场与资本市场两个市场的良性动态循环，全面提升公司利润、资本、资产和市值水平。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2022年，公司将在董事会的坚强领导下，紧扣公司“十四五”发展规划目标和任务，高效执行“明方向、求创新、抓发展、强管理、防风险”高质量发展思路：着力统筹规划，整合发展要素资源；着力市场拓展，扩大水务主业版图；着力全面创新，聚焦水务关联产业；着力管理强化，打造条线式管理闭环；着力风险防范，构建本质安全体系；努力将钱江水利打造成一流水务环境综合服务商。

2022年计划售水总量约4.1亿吨，污水处理量约1.35亿吨，努力实现营业收入约17.7亿元。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、业务拓展风险：我国水务市场化改革的发展，导致竞争日趋激烈，国内水务市场并购重组加剧，优质水务项目资源减少，项目亦趋于综合化、大型化，收购难度及成本均大幅增加。一定程度上影响公司业务扩张的速度。

应对措施：公司将顺应市场发展趋势，在做深做透做优现有水务项目的基础上，加大市场拓展的广度和深度，及时跟踪市场信息，同时进一步加强投资决策控制，提升项目风险管控力度，积极寻求项目拓展新途径。

2、政策风险：供水、污水处理等环保项目具有公益性和投资周期长的特征，且水价调整的时间与力度也具有一定的不确定性，致使水务投资面临一定的政策风险，受到来自法律、政策、地方规定等制约。如所有现有城镇污水处理厂自2018年1月1日起开始执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002一级A标准的基础上，2018年7月浙江省环境保护厅、住房和城乡建设厅共同印发《关于推进城镇污水处理厂清洁排放标准技术改造的指导意见》的通知中要求，推进现有日处理规模1万吨及以上城镇污水处理厂清洁排放技术改造，到2022年基本实现浙江省重点环境敏感区域日处理规模1万吨及以上城镇污水处理厂达到《浙江省城镇污水处理厂主要水污染物排放标准》，这对于企业提出较高的提升改造技术要求。

同时随着排放标准及环保检查要求的逐步提升，财税[2015]78号文的增值税政策及处罚政策（“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。”）给企业带来税收、技术改造投入加大等风险。

应对措施：随着环境保护的需求日益迫切，环保行业整体政策面将长期向好，公司将密切关注国家宏观经济政策的变化，充分利用国家给予的各项优惠政策，争取政策优惠，同时加强对市场和产业政策信息的采集和研究分析，充分整合技术力量，积极进行必要的设施工艺改造和技术提升，提升公司水务专业化管理水平，通过加强成本监控提升盈利空间。

3、水质及成本控制风险：针对水质污染现象发生的不确定性，一定程度上会影响水厂的正常运营，并给用水安全带来了威胁，同时随着能源、人工、管材、原材料等价格持续上升，在一定程度上压缩了水务业务的盈利空间。

应对措施：公司将加强取水口附近水质监测，增加药剂投加设备，制订应急预防措施，并计划实施水厂工艺升级改造项目，以保证自来水厂安全、优质供水。另一方面充分整合技术力量，积极进行必要的设施工艺改造和技术提升，提升公司水务专业化管理水平，达到节能降耗和降低运营成本。同时将积极与当地政府沟通，探讨水价的适时调整。

4. 供水价格和污水处理服务费价格标准调整受限的风险：公司因水务设施改扩建、设施更新等原因导致成本上涨，可以向当地有关政府部门提出调整水价的申请，但价格的调整申请需经过政府部门部门的成本监审并需要履行一系列程序，因此，公司存在成本上升，而水价不能及时得到调整导致效益下滑的风险。

应对措施：公司将加强与政府相关部门的衔接，密切关注成本上升对公司效益的影响，积极跟踪、落实价格调整申报工作。

## (五)其他

适用 不适用

## 七、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

## 第四节 公司治理

### 一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

本报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。公司股东会、董事会和经营层权责明确，公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。具体内容如下：

1、关于股东与股东大会：公司在报告期内所有股东大会均由董事会召集，由董事长主持，历次股东大会均由公司聘请的律师进行现场见证。股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等文件的规定。

报告期内，公司未发生过单独或合并持有本公司有表决权股份总数 10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应独立董事或监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》及《公司章程》的规定，本公司均通过股东大会审议属于股东大会审议的重大事项，不存在绕过股东大会的情况。召开的股东大会不存在违反《上市公司股

东大会规则》的其他情形。

2021 年，公司共召开 1 次股东大会，采用现场结合网络投票的方式进行议案表决。

2、关于董事和董事会：公司第七届董事会的任期已于 2021 年 6 月 27 日届满，鉴于公司新一届董事会董事候选人的提名工作尚未完成，为保证公司董事会、监事会相关工作的连续性及稳定性，公司董事会延期换届，同时，公司董事会各专门委员会及高级管理人员的任期亦相应顺延。

公司第七届董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事。董事何中辉先生因个人原因于 2021 年 9 月 25 日辞去公司第七届董事会董事职务；独立董事姚毅先生因个人原因于 2021 年 10 月 29 日辞去公司第七届董事会独立董事职务，因公司实际控制人拟发生变更，公司未召开股东大会进行改选，所以姚毅先生仍继续履行独立董事职责。

报告期内，公司共召开了 4 次董事会，董事会会议严格按照规定的会议议程进行，公司各位董事勤勉尽责履行相关职务，积极参加公司报告期内董事会和股东大会。公司独立董事对公司的重大事项和相关议案发表意见，对促进公司健康、长期、稳定发展起到积极的推动作用。

3、关于监事和监事会：公司第七届监事会的任期已于 2021 年 6 月 27 日届满，鉴于公司新一届监事会监事候选人的提名工作尚未完成，为保证公司监事会相关工作的连续性及稳定性，公司监事会延期换届。

公司第七届监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事。报告期内，公司共召开 4 次监事会，监事会本着对股东负责的态度，认真履行职责，对公司的日常生产经营、财务管理以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性等进行了严格有效的监督。

4、关于控股股东与上市公司：控股股东严格按照《公司法》要求依法行使权利并承担义务，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。

5、关于投资者关系管理：本报告期，公司认真接待各类投资者，通过现场接待、电话接待和邮件回复等方式与广大投资者保持沟通，不断完善公司价值传到机制，维护公司在资本市场的良好形象，切实维护投资者利益。公司于 2021 年 4 月 19 日、8 月 30 日分别组织进行公司 2020 年度和 2021 年半年度网上业绩说明会。业绩说明会切实拉近与中小投资者距离，有利于社会和广大投资者增强对公司信心。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照法律、法规规定，真实、准确、完整、及时地披露公司的相关信息，并做好信息披露前的保密工作和内幕信息知情人的登记报备工作，确保公司信息披露的公开、公平、公正。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、 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	会议决议
2020 年度股东大会	2021 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：临 2021-018	2021 年 6 月 9 日	审议通过《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度监事会工作报告》、《公司 2020 年年度报告和年报摘要》、《关于公司 2020 年度利润分配方案》、《公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务和内控审计单位及有关报酬的议案》、《公司为控股子公司提供担保的议案》、《关于公司拟发行中期票据的议案》、《关于公司拟发行超短期融资券的议案》、《关于为公司及公司董事、监事和高级管理人员购买责任保险的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用



## 四、 董事、监事和高级管理人员的情况

## (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
叶建桥	董事长	男	51	2018年6月28日	2021年6月27日	0	0	0	-		是
王树乾	副董事长	男	57	2018年6月28日	2021年6月27日	0	0	0	-		是
何中辉	董事、副董事长	男	58	2018年6月28日	2021年6月27日	0	0	0	-	77.32	否
何刚信	董事、总经理	男	53	2018年6月28日	2021年6月27日	0	0	0	-	82.00	否
方剑	董事、副总经理	男	59	2018年6月28日	2021年6月27日	0	0	0	-	68.60	否
杨先安	董事	男	59	2020年6月5日	2021年6月27日	0	0	0	-		是
姚毅	独立董事	男	50	2018年6月28日	2021年6月27日	0	0	0	-	5.00	否
杜建国	独立董事	男	64	2018年6月28日	2021年6月27日	0	0	0	-	5.00	否
伊志宏	独立董事	女	56	2020年11月18日	2021年6月27日	0	0	0	-	5.00	否
张敏娜	监事会主席	女	56	2020年9月17日	2021年6月27日	0	0	0	-		是
陈德平	监事	男	58	2018年6月28日	2021年6月27日	0	0	0	-		是
沈建忠	监事	男	53	2018年6月28日	2021年6月27日	0	0	0	-	68.60	否
李迅	副总经理	男	50	2018年6月28日	2021年6月27日	0	0	0	-	68.60	否
王朝晖	副总经理	男	55	2018年6月28日	2021年6月27日	0	0	0	-	68.60	否
王天强	副总经理	男	49	2018年6月28日	2021年6月27日	0	0	0	-	68.60	否
彭伟军	董事会秘书、财务总监	男	45	2020年11月18日 2020年9月28日	2021年6月27日	0	0	0	-	43.68	否
合计	/	/	/	/	/				/	561.00	/

姓名	主要工作经历
叶建桥	1995年7月至1997年11月任职于水利部经济管理局综合开发管理中心企业处；1997年12月至2000年7月任水利部经济管理局产业发展处处长助理；2000年8月至2003年4月任水利部综合事业局资产管理运营处副处长；2003年4月至2011年5月任水利部综合开发管理中心副主任；2011年6月至2014年5月任水利部综合开发管理中心常务副主任；2014年6月至2021年12月任中国水务投资有限公司董事长。2014年6月至今任新华水利控股集团集团董事长，兼任重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司董事长、四川岷江水利电力股份有限公司副董事长。2002年6月至2018年6月任钱江水利开发股份有限公司董事，2018年6月至今任钱江水利开发股份有限公司董事长。

王树乾	1980年10月至1985年3月任遂昌县水电局水利水电管理站管理员；1985年4月至1993年7月任成屏一级水电站办公室主任；1993年8月至2001年10月任成屏水电厂副厂长、厂长；2001年10月至2007年4月任浙江华光潭水力发电有限公司副总经理；2007年4月至2016年9月任浙江浙能北海水力发电有限公司副总经理；2010年2月至今任浙江省新能源投资集团股份有限公司副总经理、总经理。2015年6月至2018年6月任钱江水利开发股份有限公司董事，2018年6月至今任钱江水利开发股份有限公司副董事长。
何刚信	1991年9月至1996年任职于四川特种工程塑料厂；1996年4月至1998年1月任四川自贡制药厂副厂长；1998年2月至2000年6月任四川特种工程塑料厂副厂长；2000年7月至2006年1月任四川特种工程塑料厂厂长；2006年2月至2012年3月任自贡市供排水有限责任公司副总经理；2012年4月至2015年6月任江苏水务投资有限公司副总经理；2012年至2018年6月任溧阳水务集团有限公司总经理；2015年6月至今任溧阳水务集团有限公司董事长；2020年3月至今任中国水务副总经理；2018年6月至今任钱江水利开发股份有限公司董事、总经理。
方剑	1986年8月至1991年11月就职于浙江省煤炭工业总公司劳动工资处；1991年11月至1997年9月就职于浙江省石煤综合利用公司；1997年9月至2002年1月就职于中国煤炭综合利用浙江省公司；2002年1月至2003年12月就职于浙江汇明能源综合发展公司；2004年1月至2006年5月任浙江天虹物资贸易有限公司副总经理、党总支部书记；2006年6月至2013年4月任浙江兴源投资有限公司综合办主任、科技信息事业部党总支部书记；2013年4月至2014年12月任浙江兴源投资有限公司总经理助理；2014年12月至2015年6月任浙江兴源投资有限公司党委委员、总经理助理。2015年6月至今任钱江水利开发股份有限公司副总经理。2018年6月至今任钱江水利开发股份有限公司董事。
杨先安	1982年8月至1983年4月就职于新昌县石门水电站；1983年5月至1986年5月就职于新昌县水利电力局；1986年6月至1989年11月就职于新昌县东门水电站，任站长；2001年7月至2006年5月就职于新昌县棣山水利发电有限公司，任董事长、总经理；2006年6月至今就职于浙江省水电实业公司，任总经理，兼任新昌县棣山水利发电有限公司董事长、总经理。2020年6月至今任钱江水利开发股份有限公司董事。
姚毅	2007年12月至今任国浩律师（上海）事务所合伙人；2010年7月参加上海证券交易所举办的上市公司独立董事资格培训，并取得上市公司独立董事资格证书。2016年4月至2021年10月29日任钱江水利开发股份有限公司独立董事。
杜建国	1997年至2003年任北京住总集团有限责任公司副总经理；2003年至2010年任北京城市排水集团有限责任公司副总经理；2010年至2018年任北京市自来水集团有限责任公司副总经理。2018年6月28日至今任钱江水利开发股份有限公司独立董事。
伊志宏	1989年7月至1991年7月，任中国人民大学贸易系助教；1991年9月至1992年7月在国家经济体制改革委员会挂职；1991年7月至1996年5月，任中国人民大学贸易系讲师；1996年7月至2001年5月，任中国人民大学商学院副教授；1998年11月至2002年6月，任中国人民大学教务处副

	处长,期间 1997 年 8 月至 1998 年 7 月,美国哈佛大学商学院访问学者;2001 年 6 月,任中国人民大学商学院教授; 2002 年 7 月至 2005 年 12 月,任中国人民大学研究生院副院长,期间 2004 年 1 月至 2004 年 7 月,美国密歇根大学商学院访问学者; 2005 年 12 月至 2014 年 1 月,任中国人民大学商学院院长; 2012 年 5 月至 2017 年 7 月,任中国人民大学副校长。现任中国人民大学商学院教授。2020 年 11 月至今任钱江水利开发股份有限公司独立董事。
陈德平	1985 年 7 月至 1993 年 2 月任南昌水利水电高等专科学校(现为南昌工程学院)管理系讲师; 1993 年 2 月至 2006 年 7 月任江南信托投资股份有限公司(即原中国农业银行江西信托投资股份有限公司现更名为中航信托股份有限公司)发展研究部、基金管理部、投资银行部总经理,1996 年 7 月至 2006 年 7 月兼任江西银西信息咨询有限公司执行董事总经理; 2006 年 7 月至今任中国水务投资有限公司副总经济师、监事。2015 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司监事。
沈建忠	1995 年 10 月至 1998 年 6 月任浙江省水利水电建设投资总公司办公室职员、副主任; 1998 年 12 月至今任钱江水利开发股份有限公司监事,1998 年至今期间曾历任钱江水利开发股份有限公司办公室主任、企管部经理、人力资源部经理、董事会办公室主任、总经理助理等职。2018 年 6 月至今任公司纪委书记。
张敏娜	1990 年 8 月至 1992 年 4 月任西湖电子集团(杭州电视机厂)研究一所设计人员; 1992 年 4 月至 2005 年 4 月任杭芝机电有限公司调达开发部副部长; 2005 年 4 月至 2008 年 10 月任东芝信息机器(杭州)有限公司资材部经理; 2008 年 10 月至 2013 年 5 月任浙江省能源集团物流中心综合办主任助理; 2013 年 5 月至 2017 年 1 月任浙江兴源投资有限公司计划经营部副主任; 2017 年 1 月至 2020 年 4 月任浙江浙能兴源节能科技有限公司计划经营部主任; 2019 年 2 月至 2020 年 4 月任浙能兴源节能科技公司副总经济师; 2020 年 4 月至 2021 年 12 月任浙江省新能源投资集团股份有限公司党委委员、总经济师。2021 年 12 月至今任浙江省新能源投资集团股份有限公司副总经理。2020 年 9 月至今任钱江水利开发股份有限公司监事会主席。
李迅	1992 年 7 月至 2005 年 3 月就职于钱江晚报社,在新闻部任金融财贸记者,在时事新闻部任编辑,曾任《欧洲时报》浙江专版编辑。2005 年 4 月起调入钱江水利开发股份有限公司工作。2005 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司副总经理。
王朝晖	曾任水利厅机电排灌总站会计,省水利水电建设投资总公司会计,钱江水利开发股份有限公司筹委会成员,钱江水利开发股份有限公司财务部经理,2001 年至 2011 年 6 月任钱江水利开发股份有限公司财务总监; 2011 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司副总经理。曾兼任钱江水电控股有限公司常务副总经理、浙江育青科教发展有限公司董事长、浙江钱江水利供水有限公司董事长、永康市钱江水务有限公司董事长、嵊州市投资发展有限公司董事长; 现兼任宁海县兴海污水处理有限公司董事长、兰溪市钱江水务有限公司董事长、钱江水利开发股份有限公司兰溪分公司经理等。
王天强	1996 年 7 月至 2003 年 6 月就职于威海市北洋电气集团照明公司; 2003 年 7 月至 2007 年 10 月就职于钱江水电控股有限公司; 2007 年 10 月至 2017 年 4 月历任钱江水利开发股份有限公司总经理办公室文秘、副主任、主任; 2017

	年 4 月至 2018 年 6 月，钱江水利开发股份有限公司总经理办公室主任、人力资源部经理；2018 年 6 月至 2019 年 8 月，钱江水利开发股份有限公司人力资源部经理；2018 年 6 月至今钱江水利开发股份有限公司副总经理。
彭伟军	2004 年 11 月至 2017 年 7 月，历任钱江水利开发股份有限公司财务部会计、副经理；2012 年 3 月至 2017 年 7 月，任钱江水利开发股份有限公司财务部经理；2017 年 7 月至 2020 年 9 月，任卡森国际控股有限公司（香港联交所主板上市，股票代码为 HK0496）首席财务官。2020 年 9 月至今任公司财务总监，2020 年 11 月至今任公司董事会秘书。
何中辉	1984 年 8 月至 1990 年 9 月任职于浙江省水电设计院；1990 年 9 月至 1996 年 10 月任职于浙江省水利厅规划计划处，期间 1993 年 5 月至 1994 年 3 月到日本栃木县研修；1996 年 10 月至 1998 年 11 月任浙江省水利厅规划计划处副处长，1997 年 7 月至 1998 年 11 月浙江省委组织部下派舟山市人民政府任副秘书长；1998 年 12 月至 2003 年 5 月任钱江水利开发股份有限公司董事、总经理；2003 年 6 月至 2003 年 12 月任钱江水利开发股份有限公司董事、董事长、总经理；2004 年 1 月至 2015 年 6 月任钱江水利开发股份有限公司董事、董事长；2015 年 6 月至 2021 年 9 月任钱江水利开发股份有限公司副董事长。2021 年 9 月 25 日辞去钱江水利开发股份有限公司董事、副董事长及董事会专门委员会相关职务。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司第七届董事会、监事会的任期将于 2021 年 6 月 27 日届满。鉴于公司新一届董事会董事候选人、监事会监事候选人的提名工作尚未完成，为保证公司董事会、监事会相关工作的连续性及稳定性，公司董事会、监事会将延期换届，同时，公司董事会各专门委员会及高级管理人员的任期亦相应顺延（详见公告临 2021-019）。

## (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

### 1. 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
叶建桥	中国水务投资有限公司	董事长	2014 年 6 月 16 日	2021 年 12 月 7 日
王树乾	浙江省新能源投资集团股份有限公司	总经理	2018 年 5 月	
杨先安	浙江省水电实业公司	总经理	2006 年 6 月	
陈德平	中国水务投资有限公司	副总经济师	2006 年 7 月	
张敏娜	浙江省新能源投资集团股份有限公司	副总经理	2021 年 12 月	

### 2. 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
姚毅	国浩律师（上海）事务所	合伙人	2007 年 12 月	
伊志宏	中国人民大学商学院	教授	2001 年 6 月	

**(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	根据公司章程和董事会薪酬与考核委员会的薪酬考核制度
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照公司董事会决议及有关高级管理人员薪酬考核制度
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	上述公布的公司董事、监事和高级管理人员报酬与实际支付一致
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	561 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
何中辉	董事、副董事长	离任	因个人原因，何中辉先生辞去第七届董事会董事及董事会下设各专门委员会相关职务
姚毅	独立董事	离任	因个人原因，姚毅先生申请辞去公司独立董事及董事会下设各专门委员会相关职务

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、 报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第十一次会议	2021 年 4 月 8 日	审议通过《公司 2020 年董事会工作报告》、《公司 2020 年总经理工作报告》、《公司 2020 年内部控制评价报告》、《公司 2020 年度社会责任报告》、《公司 2020 年度利润分配预案》、《公司经理层 2020 年度基本年薪与绩效考核的议案》、《公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务和内控审计单位及有关报酬的议案》、《公司向银行申请综合授信额度的议案》、《公司为控股子公司提供担保的议案》、《公司 2020 年年度报告和年报摘要》、《关于公司拟发行中期票据的议案》、《关于公司拟发行超短期融资券的议案》、《关于公司使用闲置自有资金进行现金管理的议案》、《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于公司召开 2020 年度股东大会的议案》。

第七届董事会第十二次会议	2021 年 4 月 27 日	审议通过《公司 2021 年第一季度报告》、《关于公司工程管理部更名的议案》、《关于为公司及公司董事、监事和高级管理人员购买责任保险的议案》。
第七届董事会第十三次会议	2021 年 8 月 24 日	审议通过《公司 2021 年半年度报告和摘要》、《关于投资建设丽水胡村水厂一期工程项目的议案》、《关于投资建设舟山岱北水厂工程项目的议案》。
第七届董事会第十四次会议	2021 年 10 月 27 日	审议通过《公司 2021 年第三季度报告》。

## 六、 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
叶建桥	否	4	4	2	0	0	否	1
王树乾	否	4	4	2	0	0	否	1
何中辉	否	3	3	1	0	0	否	1
何刚信	否	4	4	2	0	0	否	1
方剑	否	4	4	2	0	0	否	1
杨先安	否	4	4	2	0	0	否	1
姚毅	是	4	4	2	0	0	否	1
杜建国	是	4	4	2	0	0	否	1
伊志宏	是	4	4	2	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	4
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	1

### (二) 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

## 七、 董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	伊志宏、姚毅、何中辉
提名委员会	姚毅、杜建国、何中辉
薪酬与考核委员会	杜建国、伊志宏、王树乾
战略委员会	叶建桥、王树乾、杨先安、何刚信、方剑

### (2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-03-23	审议《2020 年年度报告》、《2020 年审计工作总结报告》。	审议通过会议事项，并同意将相关议案提交董事会审议。	无
2021-04-23	审议《2021 年第一季度报告》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2021-08-20	审议《2021 年半年度报告》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2021-10-25	审议《2021 年第三季度报告》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无

### (3). 报告期内薪酬委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-04-01	审议《关于经理层 2020 年度绩效考核》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无

### (4). 报告期内战略与决策委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-04-8	审议公司“十四五”规划	对公司“十四五”规划进行讨论，提出相关完善意见。	无

### (5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

### 八、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 九、 报告期末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	45
主要子公司在职员工的数量	1,527
在职员工的数量合计	1,572
母公司及主要子公司需承担费用的离退	0

休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	627
销售人员	336
技术人员	198
财务人员	60
行政人员	351
合计	1,572
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	24
大学本科	633
大学专科	484
高中及以下	431
合计	1,572

**(二) 薪酬政策**

适用  不适用

**(三) 培训计划**

适用  不适用

2022 年，根据公司“十四五”规划，对标“创一流、创标杆”管理要求，结合公司经营发展、年度重点工作任务、职能部门管理需求及员工岗位发展目标，制定 2022 年度培训计划。通过培训，进一步强化管理岗位综合能力提升、专业技术岗位能力提升、技能岗位技能提升；围绕组织发展要求和个人能力提升需求，持续完善钱江水利人才培养和培训体系构建，有力推动公司人才队伍建设，强化公司核心竞争力。

**(四) 劳务外包情况**

适用  不适用

**十、 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

按照中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等要求，公司五届六次董事会和公司 2012 年第一次临时股东大会会议审议并通过《修改公司章程部分条款》的议案，明确现金分红政策的制定、执行或调整情况。

公司于 2021 年 6 月 8 日，在杭州市三台山路 3 号公司多功能厅召开公司 2020 年度股东大会，审议通过了《公司 2020 年度利润分配方案》，经天健会计师事务所天健审[2021] 2128 号审计报告确认：公司 2020 年度实现归属于上市公司股东的合并报表净利润为 138,611,912.16 元，基本每股收益 0.39 元。同时确认母公司 2020 年度实现净利润为 103,450,933.00 元，加上年初未分配利润-37,431,643.56 元，本年度实际可供全体股东分配的利润为 59,417,360.5 元。



公司 2020 年度的利润分配方案为:公司拟以总股本 352,995,758 股为基数,向全体股东每 10 股派发 1.5 元(含税)现金红利,派发现金总额为 52,949,363.70 元,剩余未分配利润结转以后年度分配;本次不派发股票股利,资本公积金不转增股本。

2021 年 8 月 4 日完成公司 2020 年年度分红派息工作。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出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

### 十一、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

#### (三) 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

#### (四) 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

公司于 2020 年 4 月 28 日第七届第八次董事会中审议通过《关于修改〈公司高级管理人员年薪管理办法〉的议案》。公司高级管理人员由董事会聘任,直接对董事会负责,接受董事会的直接考评。董事会严格按照薪酬管理制度和绩效考核目标对高级

管理人员进行考评。董事会薪酬委员会根据公司实际生产经营业绩情况对高级管理人员的管理能力和履职情况进行审查。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

公司严格按照中国证监会、上海证券交易所等相关监管法规的要求建立了较为完善的内控管理体系，并根据实际情况不断优化公司治理结构和内控体系，对相关内控管理制度进行修订和完善。公司每年持续开展内部控制自我评价工作并聘请会计事务所进行内控审计，公司内控运行机制健全、有效。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均建立了内部控制，并得以有效执行。公司在经营成果真实性、经营业务合规性、内部控制有效性方面达到了内部控制目标，保障了公司及全体股东的权益。具体内容详见公司发布的《2021 年度内部控制评价报告》，报告的披露网址为 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司对控股子公司实施组织机构与人员管理、确立经营目标、重大经营决策、财务报告等方面的重要控制节点进行了全面管理和控制。本报告期内，公司各控股子公司运行良好，未出现违反相关规定的情形，不存在失去控制的情况。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。报告的披露网址为 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

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

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十六、 其他

□适用 √不适用

# 第五节 环境与社会 责任

## 一、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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

一、丽水市供排水有限责任公司（丽水市水阁污水处理厂、丽水市污水处理厂、丽水市腊口污水处理厂）

1、丽水市水阁污水处理厂总设计规模 10 万吨/日，现建成一期规模 5 万吨/日（设计规模 5 万吨/日）。主要处理丽水市（水阁工业区）生活污水和工业废水。

主要污染物为：化学需氧量、氨氮、总氮、生化需氧量、悬浮物、总磷、PH、色度、粪大肠菌群。特征污染物：化学需氧量、氨氮、总氮。

其余污染物：动植物油、石油类、阴离子表面活性剂、色度、粪大肠菌群、总汞、烷基汞、总镉、总铬、六价铬、总砷、总铅。

主要污染物排放情况见下表：

种类	COD	氨氮	总氮	总磷
单位	mg/l	mg/l	mg/l	mg/l
排放限值	50	5（8）	15	0.5
平均浓度	30.77	0.43	6.51	0.05
排放总量 (t/a)	437.86	6.12	92.64	0.71
核定排放总量 (t/a)	912	91.2	273.75	9.125

排放方式：污水经过处理后排入瓯江。

排放口数量和分布情况：排放口一个，排放口坐标：经度 119° 50' 3.73"；纬度 28° 24' 17.57"。

超标排放情况：无超标排放情况。

执行的污染物排放标准：执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 标准，达标排放。

2、丽水市污水处理厂设计规模 6 万吨/日，主要处理丽水市中心城区生活污水。2002 年正式运行，2018 年实施提标扩容改造工程，执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 标准，于 2021 年 10 月 31 日停运。

主要污染物为：化学需氧量、氨氮、总氮、生化需氧量、悬浮物、总磷、PH、色度、粪大肠菌群。特征污染物：化学需氧量、氨氮、总氮。

其余污染物：动植物油、石油类、阴离子表面活性剂、色度、粪大肠菌群、总汞、烷基汞、总镉、总铬、六价铬、总砷、总铅。

主要污染物见下表：

种类	COD	氨氮	总氮	总磷
单位	mg/L	mg/L	mg/L	mg/L
排放限值	50	5（8）	15	0.5
平均浓度	12.82	0.72	10.4	0.17
排放总量 (t/a)	212.47	12.11	170.99	2.65
核定排放总量 (t/a)	1095	109.5	328.5	10.95

排放方式：污水经过处理后排入瓯江。

排放口数量和分布情况：排放口一个，排放口坐标：经度 119° 56' ；纬度 28° 26' 。

超标排放情况：无超标排放情况。

执行的污染物排放标准：执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 标准，达标排放。

3、丽水市腊口污水处理厂设计规模 12 万吨/日，主要处理丽水市北城区生活污水和青田县腊口镇污水。工程于 2019 年 1 月 4 日开工建设，2021 年 8 月 7 日开始试运行，10 月 22 日通过环保验收。

主要污染物为：化学需氧量、氨氮、总氮、生化需氧量、悬浮物、总磷、PH、色度、粪大肠菌群。特征污染物：化学需氧量、氨氮、总氮。

其余污染物：动植物油、石油类、阴离子表面活性剂、色度、粪大肠菌群、总汞、烷基汞、总镉、总铬、六价铬、总砷、总铅。

主要污染物见下表：

种类	COD	氨氮	总氮	总磷
单位	mg/L	mg/L	mg/L	mg/L
排放限值	40	2 (4)	12 (15)	0.3
平均浓度	11.62	0.15	6.81	0.07
排放总量 (t/a)	89.35	1.18	56.47	0.28
核定排放总量 (t/a)	1752	124.1	580.35	13.14

排放方式：污水经过处理后排入瓯江。

排放口数量和分布情况：排放口一个，排放口坐标：经度 119° 56' 29.40" ；纬度 28° 26' 56.56" 。

超标排放情况：无超标排放情况。

执行的污染物排放标准：执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 标准，《城镇污水处理厂主要水污染物排放标准》DB33/2169-2018，达标排放。

## 二、永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂

永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂，总设计规模 16 万吨/日，占地面积约 24 万平方米，目前已建成四期 16 万吨/日规模。

污染物种类：pH 值、悬浮物、化学需氧量、总氮、总磷、氨氮、五日生化需氧量、粪大肠菌群、色度、阴离子表面活性剂、总铬、总铅、总汞、总砷、石油类、烷基汞、六价铬、动植物油、总镉。

主要污染物排放情况见下表：

种类	COD	氨氮	总氮	总磷
单位	mg/L	mg/L	mg/L	mg/L
排放限值	50	5	15	0.5
平均浓度	29.2773	0.2883	8.7960	0.1632
排放总量 (t/a)	1229.3340	12.0405	371.0253	6.8066
核定排放总量 (t/a)	2190	219	657	21.9

排放方式：污水经处理后连续排入永康江。

排放口数量和分布情况：排放口 1 个，排放口坐标：经度 119° 59' 14.14"；纬度 28° 52' 34.39"。

超标排放情况：无超标排放情况。

执行的污染物排放标准：执行浙江标准（《浙江省城镇污水处理厂主要水污染物排放标准》DB 33/2169-2018，严于《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 标准），达标排放。

### 三、宁海县兴海污水处理有限公司

宁海县兴海污水处理有限公司总设计规模为 12 万吨/日，目前已建成三期 9 万吨/日规模，主要处理桃源街道、跃龙街道、梅林街道、桥头胡街道、大佳何镇镇区生活污水及园区部分工业废水。

污染物种类：化学需氧量、阴离子表面活性剂、总铬、粪大肠菌群、总铅、总汞、五日生化需氧量、色度、pH 值、悬浮物、总氮、总磷、总砷、石油类、烷基汞、六价铬、动植物油、总镉、氨氮。

主要污染物排放情况见下表：

种类	COD	氨氮	总氮	总磷
单位	mg/L	mg/L	mg/L	mg/L
排放限值	50	5 (8)	15	0.5
平均浓度	18.12	0.95	7.19	0.14
排放总量 (t/a)	593.02	31.09	235.31	4.58
核定排放总量 (t/a)	1642.50	164.25	492.75	16.425

排放方式：污水经过处理后连续排入颜公河。

排放口数量和分布情况：排放口一个，排放口坐标：经度 121° 29' 22.96"；纬度 29° 22' 29.75"。

超标排放情况：无超标排放情况。

执行的污染物排放标准：执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 标准，达标排放。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

一、丽水市供排水有限责任公司（丽水市水阁污水处理厂、丽水市污水处理厂、丽水市腊口污水处理厂）

丽水市水阁污水处理厂位于丽水市经济开发区水阁工业区，系浙江省重点工程、省政府“811”环境保护新三年行动治理工程。设计规模 10 万吨/日，目前已建成一期设计日处理能力 5 万吨，于 2010 年 5 月投入运行，采用改良型 SBR 处理工艺；2017 年 5 月 11 日水阁污水处理厂进行了提升改造，改造后采用三级 AO 复合生物膜处理工艺。污水经处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 排放标准后排入瓯江，目前运行正常。

丽水市污水处理厂主要处理丽水中心城区生活污水，工程原设计规模 5 万吨/日，于 2002 年投入运行，采用 DE 氧化沟工艺，污水经过处理后达到《城镇污水处理厂污

染物排放标准》GB18918-2002 一级 B 标准后排入瓯江。2018 年 10 月公司实施应急扩容工程，投资 3383 万元，设计规模扩容至 6 万吨/日，新建 A0 生物池、滤池，改造 DE 氧化沟的曝气回流设施，改造后采用细格栅+旋流沉沙池+厌氧池及 A0 生物池+DE 氧化沟+二沉池+滤池+次氯酸钠消毒池的三级出水工艺，污水经处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 排放标准后排入瓯江，目前已于 2021 年 10 月 31 日停运。

腊口污水处理厂主要处理北城中心片、水东片、小白岩和水南片、联城花街片（部分）、七百秧北片（部分）、富岭片（部分）、腊口片地区污水。设计规模为 12 万吨/日，于 2019 年 1 月 4 日取得施工许可证，2019 年 1 月正式开工，2021 年 8 月开始试运行。采用格栅+沉砂池+调节池+初沉池+AAO+二沉池+高效沉淀池+反硝化深床滤池+次氯酸钠消毒工艺。主要构筑物包括：总配水井、沉砂池、调节池、初沉池、AAO 池及污泥泵房、二沉池集配水井、二沉池、高效沉淀池、深床反硝化滤池及反冲洗机房、消毒池和出水泵房、鼓风机房及高压配电间、加药间、提升井等。污水处理后尾水排放执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准及浙江省地方标准《城镇污水处理厂主要污染物排放标准》（DB33/2169-2018）。

## 二、永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂

永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂于 1999 年立项，工程总设计规模 16 万吨/日，目前已建成四期 16 万吨/日规模。其中一期工程规模 4 万吨/日，采用 A/A/O 脱氮除磷“微孔曝气氧化沟”工艺，2006 年试运行；二期工程规模 4 万吨/日，采用“A/A/O 微曝氧化沟+活性砂滤池+次氯酸钠消毒”工艺，2014 年试运行；三期工程规模 4 万吨/日，采用“A/A/O 微曝氧化沟+活性砂滤池+次氯酸钠消毒”工艺，2017 年 3 月试运行；四期工程规模 4 万吨/日，采用“A/A/O 微曝氧化沟+活性砂滤池+次氯酸钠消毒”工艺，2021 年 11 月底试运行。处理后的污水达到执行浙江标准（《浙江省城镇污水处理厂主要水污染物排放标准》DB 33/2169-2018，严于《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 标准），目前运行正常。

## 三、宁海县兴海污水处理有限公司

宁海县兴海污水处理有限公司总设计规模为 12 万吨/日，目前已建成三期 9 万吨/日规模，其中：一期规模 3 万吨/日，采用改良 SBR 工艺，于 2004 年 12 月投入运行；二期规模 3 万吨/日，采用改良 SBR 工艺，于 2009 年 9 月投入运行；三期提标项目（规模 3 万吨/日），包括三期 3 万吨/日及前三期 9 万吨提标工程，三期采用改良 SBR 工艺，提标改造采用精密过滤+紫外消毒工艺，于 2016 年 7 月份试运行。处理后的污水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 标准，目前运行正常。

为保障区域污水处理，公司于 2020 年启动四期扩建及提标改造工程，主要处理城镇生活污水及部分工业废水，总设计规模为 12 万吨/日（包含 3 万吨新建和 9 万吨改造），2021 年 12 月完成主体工程，进入联合调试运行，采用沉砂池+AAO（MBBR）+二沉池+高效沉淀池+精密过滤+次氯酸钠和紫外线消毒联合消毒工艺，主要构筑物包括细格栅和曝气沉砂池、生化池配水井、AAO（MBBR）池、鼓风机房、脱水机房、二沉池、高效沉淀池、加药间、贮泥池和低压配电间等，污水处理后达到《城镇污水处理厂主要水污染物排放标准》（DB33/2169-2018）改扩建标准。

## 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

一、丽水市供排水有限责任公司（丽水市水阁污水处理厂、丽水市污水处理厂、丽水市腊口污水处理厂）

项目	环评批复文号	环保验收文号	环境保护排放许可
水阁污水项目	浙环建[2007]104号	浙环建验[2011]6号	已按规定办理
水阁污水提升改造	丽环建[2017]9号	丽环验[2018]2号 丽供验[2018]74号	
城市污水厂项目	浙环开建[1999]57号	丽污处指[2003]4号	
城市污水厂应急扩容项目	丽环建[2019]33号	丽环验[2019]48号	
腊口污水厂	青环审【2014】132号	已通过环保阶段性验收，并在全国环境影响评价管理信息平台完成备案。	已按规定办理

二、永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂

项目	环评批复文号	环保验收文号	环境保护排放许可
污水一期项目	浙环开建[1999]56号	浙环竣验[2015]54号	已办理国家版排污许可证，许可证编号为913307846661725383001X
污水二期项目	浙环函[2011]117号		
污水三期项目	永环行批[2015]2号	永环验[2018]13号	
污水四期项目	金环建永[2021]105号	试运行中	试运行中

三、宁海县兴海污水处理有限公司

项目	环评批复文号	环保验收文号	环境保护排放许可
污水一期项目	甬环建（2002）199号	一期2006年验收	已按规定办理
污水二期项目		甬环验（2013）36号	
污水三期扩建项目	宁环建（2013）190号	宁环验（2016）85号	
污水四期及扩建改造	甬环宁建【2019】195号		建设中

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

一、丽水市供排水有限责任公司（丽水市水阁污水处理厂、丽水市污水处理厂、丽水市腊口污水处理厂）

《丽水市供排水有限责任公司（水阁污水处理厂）突发环境事件应急预案》，2018年9月丽水市开发区环保局备案。

《丽水市供排水有限责任公司（丽水市污水处理厂）突发环境事件应急预案》，2019年制定，2020年1月环保备案。

《丽水市供排水有限责任公司（腊口污水处理厂）突发环境事件应急预案》，2021年制定，2021年6月环保备案。

## 二、永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂

《永康市城市污水处理厂突发环境事件应急预案》，最新的预案是2020年编制（每三年编制一次），2020年5月在金华市生态环境局永康分局备案。

## 三、宁海县兴海污水处理有限公司

执行《宁海县兴海污水处理有限公司突发环境事件应急预案》，2019年12月宁海县环保局备案。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

一、丽水市供排水有限责任公司（丽水市水阁污水处理厂、丽水市污水处理厂、丽水市腊口污水处理厂）

污染源自行监测方案在浙江省企业自行监测信息公开平台（<http://app.zjepb.gov.cn:8091/zxjc/>）及浙江省重点排污单位自行监测信息公开平台网站（[http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home\\_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1](http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1)）公开。

二、永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂

污染源自行监测方案在全国排污许可证管理信息平台公开端（<http://permit.mee.gov.cn/permitExt/outside/default.jsp>）及浙江省重点排污单位自行监测信息公开平台网站（[http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home\\_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1](http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1)）公开。

三、宁海县兴海污水处理有限公司

污染源自行监测方案在浙江省重点排污单位自行监测信息公开平台网站（[http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home\\_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1](http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1)）公开。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用


## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

一、丽水市供排水有限责任公司（丽水市水阁污水处理厂、丽水市污水处理厂、丽水市腊口污水处理厂）



公司在以下网站公开监测数据

公司在浙江省重点排污单位自行监测信息公开平台，公布（  
[http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home\\_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1](http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1)）

## 二、永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂

公司在以下网站公开监测数据：

公司在浙江省重点排污单位自行监测信息公开平台，每日公布  
 （[http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home\\_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1](http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1)）。

## 三、宁海县兴海污水处理有限公司

1、公司在以下网站公开监测数据：

公司在浙江省重点排污单位自行监测信息公开平台，每日公布  
 （[http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home\\_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1](http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1)）

2、通过新浪微博每日发布当天出水主要污染物排放浓度，每月发布一次其他污染物排放浓度、无组织废气排放浓度及厂界噪声。

## 二、重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

## 三、有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

## 四、在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极履行环境责任，在保护生态、防止污染上采取多项举措，永康市城市污水处理厂尾水深度处理复合生态湿地工程（一期）自 2018 年完工以来，运行良好，采用微污染水生态系统净化的工程手段，致力于在污水处理厂尾水处理合格的前提下进一步提升出水水质，进而提高永康江的环境容量，为下游居民提供安全、可靠、健康的水环境。同时各公司积极响应国家碳达峰碳中和发展要求，倡导污水处理工程的低碳运行，并取得一定成效，目前，宁海县城北污水处理厂已入选《2021 年重点环境保护使用技术及示范工程名录（第一批，城镇污水处理低碳示范工程领域）》。永康公司城市污水处理厂获评“2021 年度浙江省园林式单位”，这是永康钱江水务守护碧水蓝天、加强生态文明建设获得的又一殊荣。

## 二、社会责任工作情况

适用 不适用

详见上海证券交易所网站《钱江水利开发股份有限公司 2021 年度社会责任报告》。

### 三、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

#### 1. 为群众办实事解民忧暖民心

高质量开展水利部党组“我为群众办实事”舟山项目，加快推进浙江省舟山市普陀区桃花镇、朱家尖镇白沙岛老旧供水管网改造，解决岛上 2 万居民的用水难题，得到水利部、水利部综合事业局、中国水务一致肯定。

#### 2. 专业化运维打造良好口碑

丽水公司凭借专业化运维和良好的口碑，以 1+1 直接委托的模式成功续签丽水市莲都区农村饮用水运维项目。供水公司完成浙江开化、富阳、婺城区等地 498 个水站的建设，并成功中标金华市婺城农饮水水质监测系统项目，供水服务覆盖范围由城市向农村进一步扩大，有力践行城乡同质供水战略。

#### 3. 一体化供水城乡同质同源

自 2019 年起，舟山公司以“零价格”先后收购了舟山市朱家尖、白沙岛等乡镇存量供水资产。2021 年 8 月，舟山公司先后与桃花镇、岱山县秀山乡达成供水合作意向，实现本岛供水全覆盖的又一突破，进一步推动全域城乡供水一体化。

#### 4. 全方位保障农村饮水安全

以为群众办实事、解难题为出发点，公司全力构建“城市水厂为主，农村水站为辅”的供水格局，实现 7 座乡镇水厂、701 个供水点委托运营，业务范围覆盖舟山、丽水、金华等 7 个县市，累计解决 40 万农村人口饮水安全问题，为全面巩固脱贫攻坚成果，推进乡村振兴战略贡献了自身力量。

## 第六节 重要事项

### 一、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

(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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“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

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率）计量使用权资产。2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》（以下简称解释第 14 号）。

公司对 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至解释第 14 号施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同进行追溯调整，累计影响数调整财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

**(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：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70.00
境内会计师事务所审计年限	24

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	22.00

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司七届十一次董事会和 2020 年度股东大会审议并通过《公司续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度财务和内控审计单位及有关报酬的议案》。(公告临 2021-003、006、018)

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

## (一)导致退市风险警示的原因

适用 不适用

## (二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## (三)面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、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

事项概述及类型	查询索引
<p>公司于 2020 年 6 月 9 日、9 月 29 日分别披露了《钱江水利开发股份有限公司控股子公司浙江钱江水利置业投资有限公司关于涉及诉讼及进展的公告》(公告临 2020-018、035), 临安茶场有限公司因不服杭州市临安区人民法院(2020)浙 0112 民初 1486 号的民事判决, 继续向浙江省杭州市中级人民法院上诉(公告临 2020-040)。</p> <p>公司接到浙江省杭州市中级人民法院民事判决书(2020)浙 01 民终 9368 号, 判决如下: 1、驳回原告临安茶场有限公司的诉讼请求, 维</p>	<p>2020 年 6 月 9 日、9 月 29 日、10 月 30 日; 2021 年 1 月 30 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。(公告临 2020-018、035、040; 2021-002)</p>

持原判；2、二审案件受理费 88978 元，由原告临安茶场有限公司负担。本判决为终审判决。
---

**(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
**(三)其他说明**
适用 不适用
**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**
适用 不适用
**十一、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
**十二、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

事项概述	查询索引
公司第七届董事会第十一次会议以 6 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议并通过了《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》，公司关联董事叶建桥先生、何中辉先生、何刚信先生回避表决该议案。独立董事对该项关联交易进行了事前认可，并发表独立意见。（公告临 2021-008）	2021 年 4 月 8 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

**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
**(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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、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：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	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	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）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
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							388,369,596.70							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							566,749,966.70							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							566,749,966.70							
担保总额占公司净资产的比例（%）							27.23							
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）														
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）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

**(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

**其他情况**

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

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

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、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

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

## (二) 公司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

截至报告期末普通股股东总数(户)	23,968
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	27,109

## (二) 截至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	质押、 标记或 冻结情 况	股东性质

				份数 量	股 份 状 态	数 量	
中国水务投资有限公司	0	118,436,629	33.55	0	无		国有法人
浙江省新能源投资集团股份有限公司	0	89,802,172	25.44	0	无		国有法人
钱江硅谷控股有限责任公司	0	22,729,832	6.44	0	无		国有法人
浙江省水电实业公司	0	16,077,044	4.55	0	无		国有法人
上海槐南资产管理有限公司一槐南资产成长精选二号私募证券投资基金	2,312,500	2,312,500	0.66	0	无		其他
吴广	1,803,500	1,803,500	0.51	0	无		境内自然人
叶德资	8,200	1,769,642	0.50	0	无		境内自然人
高建勇	80,100	1,542,105	0.44	0	无		境内自然人
瑞士信贷(香港)有限公司	1,406,022	1,406,022	0.40	0	无		其他
钱荣光	1,309,900	1,309,900	0.37	0	无		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			
中国水务投资有限公司	118,436,629		人民币普通股	118,436,629			
浙江省新能源投资集团股份有限公司	89,802,172		人民币普通股	89,802,172			
钱江硅谷控股有限责任公司	22,729,832		人民币普通股	22,729,832			
浙江省水电实业公司	16,077,044		人民币普通股	16,077,044			
上海槐南资产管理有限公司一槐南资产成长精选二号私募证券投资基金	2,312,500		人民币普通股	2,312,500			
吴广	1,803,500		人民币普通股	1,803,500			
叶德资	1,769,642		人民币普通股	1,769,642			
高建勇	1,542,105		人民币普通股	1,542,105			
瑞士信贷(香港)有限公司	1,406,022		人民币普通股	1,406,022			
钱荣光	1,309,900		人民币普通股	1,309,900			
上述股东关联关系或一致行动的说明	钱江硅谷控股有限责任公司是中国水务投资有限公司的全资子公司，是一致行动人；第一、第三股东与第二、第四股东之间不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，其他股东之间未知其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	中国水务投资有限公司
单位负责人或法定代表人	张小会
成立日期	1985年11月26日
主要经营业务	公司由水利部综合事业局和中国水利水电建设集团股份有限公司等股东发起成立，主要从事原水开发和供应、城市供排水、污水处理等水务行业投资运营管理及相关增值服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	参股三峡水利（600116）、利欧股份（002131）

#### 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

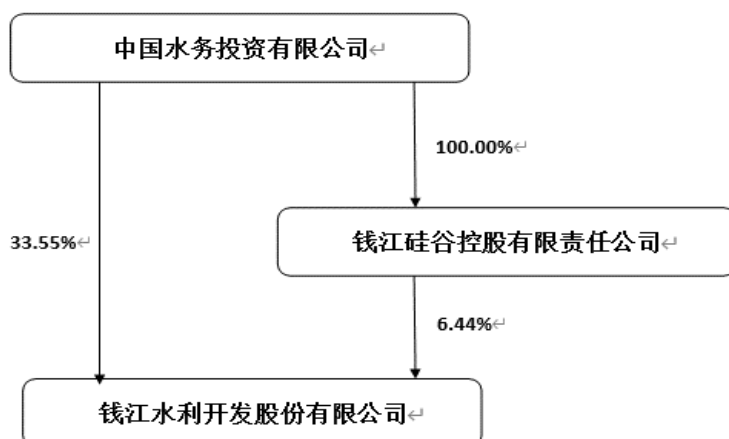
□适用 √不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

□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	水利部综合事业局
单位负责人或法定代表人	刘云杰
成立日期	2000年8月2日

主要经营业务	是水利部党组为适应政府职能的转变及水利事业单位发展的要求，根据水利部事业单位改革方案，于2000年8月2日成立的部直属正局级事业单位。其主要职责是受部委托，承担水资源管理、水利科技推广应用、人才资源开发培训、水土保持监测与生态环境建设等综合管理和服务工作。局长为刘云杰。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	参股的境内上市公司：三峡水利（600116）、国网信通（600131）、利欧股份（002131）。

## 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

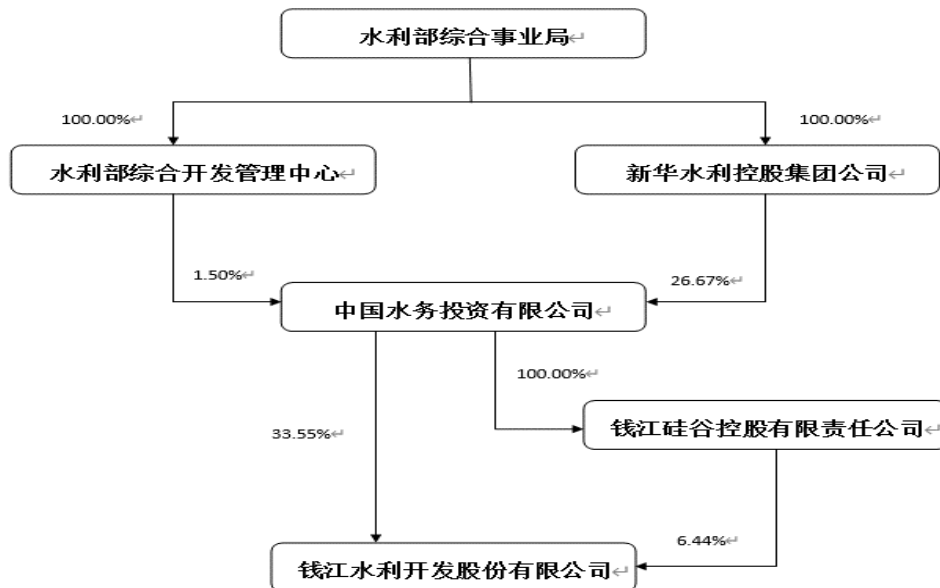
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

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

## 五、 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用



## 六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：亿元 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
浙江省新能源投资集团股份有限公司	吴荣辉	2002年8月1日	74200262-X	20.80	实业投资、风力发电、太阳能发电的开发、运营，工程项目管理，天然水收集和分配，可再生能源技术的技术开发，技术咨询、技术服务，设备维修，检测技术服务（凭许可证经营），供水服务，供电服务（凭许可证经营），（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）

## 七、 股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 八、 股份回购在报告期的具体实施情况

□适用 √不适用

## 第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

适用 不适用

# 审 计 报 告

天健审〔2022〕3078号

钱江水利开发股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了钱江水利开发股份有限公司（以下简称钱江水利公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了钱江水利公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021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，我们独立于钱江水利公司，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。

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表审计报告附注三（二十二）及五（二）1。

钱江水利公司的营业收入来自于水供给、水处理及输水工程安装业务。2021 年度，钱江水利公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 15.39 亿元，较上期增长了 16.99%。

钱江水利公司水供给及水处理业务属于在某一时点履行的履约义务，钱江水利公司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。钱江水利公司工程安装业务属于在某一时点履行的履约义务，在工程完工验收合格、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

由于营业收入是钱江水利公司关键业绩指标之一，可能存在钱江水利公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）评价钱江水利公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的要求且一贯地运用；

（3）对各类收入以及毛利率情况实施分析程序，识别本期收入金额是否出现异常波动的情况；

（4）从营业收入的会计记录中选取样本，检查销售合同、销售发票、工程验收单据、客户收款银行回单及客户水表抄表记录等支持性证据；

（5）实施函证程序，向重要客户函证本期发生的销售金额及往来款项的余额；

（6）对营业收入实施截止测试，检查收入确认是否记录在正确的会计期间；

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 固定资产及在建工程的计量

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表审计报告附注三(十五)、三(十六)及五(一)12、13。

截至 2021 年 12 月 31 日, 钱江水利公司固定资产账面价值为 318,599.16 万元, 在建工程账面价值为 43,367.19 万元, 合计账面价值为 361,966.35 万元, 占资产总额的 56.71%。

管理层对以下方面的判断, 会对固定资产及在建工程的计量造成影响: 确定在建工程转入固定资产和开始计提折旧的时点; 估计相应固定资产的使用寿命及残值。

由于固定资产及在建工程的计量涉及重大管理层判断, 且其对财务报表具有重要性, 我们将固定资产及在建工程的计量确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

(1) 了解与固定资产及在建工程相关的关键内部控制, 评价这些控制的设计, 确定其是否得到执行, 并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 对主要在建工程项目, 通过检查交接单、验收单及项目进度报告, 评价在建工程转入固定资产的时点是否合理; 通过实地监盘和询问相关人员, 检查是否存在在建工程延迟结转固定资产的情况;

(3) 从本年度增加的固定资产和在建工程会计记录中选取样本, 检查相关合同、付款单据、发票等;

(4) 结合固定资产、在建工程监盘, 检查固定资产的使用情况及在建工程的建设状况;

(5) 评价管理层对固定资产的使用寿命及残值的估计是否合理;

(6) 对固定资产本期计提折旧和累计折旧金额进行复核;

(7) 检查与固定资产和在建工程相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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。

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，管理层负责评估钱江水利公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），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。

钱江水利公司治理层（以下简称治理层）负责监督钱江水利公司的财务报告过程。

## **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：

（一）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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对钱江水利公司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钱江水利公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就钱江水利公司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（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈素素  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：韩熙

二〇二二年四月十八日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	611,483,447.81	549,287,202.58
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	2		300,000.00
应收账款	3	173,188,941.52	115,556,221.27
应收款项融资			
预付款项	4	18,618,532.74	63,617,364.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5	11,349,782.00	28,010,031.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6	619,213,620.91	557,815,229.25
合同资产	7		56,957.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	56,498,939.47	38,293,366.57
流动资产合计		1,490,353,264.45	1,352,936,372.70
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	547,873,023.47	543,824,110.71
其他权益工具投资	10	129,527,155.41	129,527,155.41
其他非流动金融资产			
投资性房地产	11	7,706,464.86	7,952,101.44
固定资产	12	3,185,991,636.67	2,698,023,205.41
在建工程	13	433,671,896.28	441,222,801.06
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	14	5,119,554.73	
无形资产	15	507,981,688.55	511,933,200.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16	14,264,201.70	17,380,119.76
递延所得税资产	17	56,953,003.29	52,069,788.41
其他非流动资产	18	3,405,440.90	979,266.00
非流动资产合计		4,892,494,065.86	4,402,911,748.87
资产总计		6,382,847,330.31	5,755,848,121.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款	19	456,763,701.39	538,615,722.22
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	20	319,356,022.74	209,512,045.00
预收款项	21	1,379,303.58	2,235,341.30
合同负债	22	838,304,845.27	683,790,038.89
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	23	38,550,746.58	42,772,460.42
应交税费	24	65,343,590.36	73,350,911.25
其他应付款	25	190,255,225.01	145,547,083.14
其中：应付利息			
应付股利		16,585,000.00	
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	26	310,109,202.04	30,810,293.81
其他流动负债	27	5,074,619.14	5,160,424.92
流动负债合计		2,225,137,256.11	1,731,794,320.95
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	28	781,054,803.24	775,104,638.80
应付债券			
其中：优先股			
永续债			



租赁负债	29	5,139,418.04	
长期应付款	30	92,133,386.72	96,083,482.58
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	31	596,752,492.88	599,533,240.09
递延所得税负债	17	5,909,100.60	6,742,498.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,480,989,201.48	1,477,463,860.06
负债合计		3,706,126,457.59	3,209,258,181.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	32	352,995,758.00	352,995,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	33	1,152,428,252.39	1,152,489,178.59
减：库存股			
其他综合收益	34	-8,743,924.57	-8,737,260.54
专项储备			
盈余公积	35	101,467,553.38	87,952,319.02
一般风险准备			
未分配利润	36	483,100,963.35	399,499,586.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,081,248,602.55	1,984,199,581.19
少数股东权益		595,472,270.17	562,390,359.37
所有者权益（或股东权益）合计		2,676,720,872.72	2,546,589,940.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,382,847,330.31	5,755,848,121.57

公司负责人：叶建桥

主管会计工作负责人：何刚信

会计机构负责人：彭伟军

**母公司资产负债表**

2021年12月31日

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		144,801,742.66	130,871,646.81
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			300,000.00
应收账款	1	29,466,407.70	34,606,958.68
应收款项融资			
预付款项		5,480,924.80	60,060,330.25
其他应收款	2	123,575,293.65	164,452,919.34
其中：应收利息			
应收股利			1,960,000.00
存货		43,205,108.18	663,911.90
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		179,005,012.25	178,972,345.42
流动资产合计		525,534,489.24	569,928,112.40
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,791,124,741.26	1,732,726,618.50
其他权益工具投资		129,402,155.56	129,402,155.56
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,794,366.70	1,879,437.94
固定资产		94,924,511.87	98,721,435.26
在建工程		5,344.00	462,159.58
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		44,813,171.74	49,542,838.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,411,194.37	2,519,149.67
递延所得税资产		22,017,525.43	22,096,430.49
其他非流动资产		2,111,960.00	
非流动资产合计		2,088,604,970.93	2,037,350,225.57
资产总计		2,614,139,460.17	2,607,278,337.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款		371,662,027.78	440,501,875.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		31,652,152.03	14,676,630.58
预收款项			

合同负债		31,029,108.42	3,405,327.44
应付职工薪酬		3,037,142.34	4,227,366.61
应交税费		3,647,319.04	3,148,534.69
其他应付款		3,568,303.78	1,642,690.47
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		239,780,973.61	5,206,135.56
其他流动负债			5,752.21
流动负债合计		684,377,027.00	472,814,312.56
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		200,195,555.56	487,032,537.50
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		200,195,555.56	487,032,537.50
负债合计		884,572,582.56	959,846,850.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		352,995,758.00	352,995,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,155,742,384.73	1,155,803,310.93
减：库存股			
其他综合收益		-8,743,924.57	-8,737,260.54
专项储备			
盈余公积		101,467,553.38	87,952,319.02
未分配利润		128,105,106.07	59,417,360.50
所有者权益（或股东权益）合计		1,729,566,877.61	1,647,431,487.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,614,139,460.17	2,607,278,337.97

公司负责人：叶建桥

主管会计工作负责人：何刚信

会计机构负责人：彭伟军

**合并利润表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		1,538,519,305.75	1,315,071,908.75
其中:营业收入	1	1,538,519,305.75	1,315,071,908.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,306,806,062.53	1,134,784,448.29
其中:营业成本	1	923,329,617.68	801,652,049.78
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	2	17,598,871.75	16,458,439.41
销售费用	3	148,515,914.94	120,075,806.49
管理费用	4	175,946,084.80	152,218,218.00
研发费用	5	5,214,345.14	6,585,139.69
财务费用	6	36,201,228.22	37,794,794.92
其中:利息费用		46,587,692.19	51,307,331.24
利息收入		10,547,251.56	12,059,380.64
加:其他收益	7	45,802,878.65	52,047,081.13
投资收益(损失以“-”号填列)	8	5,006,880.35	18,573,207.46
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
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)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	9	-3,320,532.80	6,030,688.53
资产减值损失(损失以“-”号填列)	10	2,997.75	-2,997.75

资产处置收益（损失以“－”号填列）	11	-7,761,534.47	1,717,804.62
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		271,443,932.70	246,591,867.39
加：营业外收入	12	4,817,096.21	2,390,393.82
减：营业外支出	13	1,840,880.55	12,685,273.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		274,420,148.36	236,296,987.43
减：所得税费用	14	70,445,484.71	50,122,749.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		203,974,663.65	186,174,237.73
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		203,974,663.65	186,174,237.73
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）		150,757,637.46	138,611,912.16
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		53,217,026.19	47,562,325.57
六、其他综合收益的税后净额		-6,664.03	-17,750.11
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（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			
（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		203,967,999.62	186,156,487.62
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		150,750,973.43	138,594,162.05
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		53,217,026.19	47,562,325.57
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.43	0.39
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.43	0.39

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：叶建桥    主管会计工作负责人：何刚信    会计机构负责人：彭伟军

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1	218,358,109.82	195,146,464.22
减：营业成本	1	152,756,524.20	135,286,370.85
税金及附加		1,055,014.35	856,250.15
销售费用		549,069.84	23,527.95
管理费用		35,532,806.80	32,130,718.68
研发费用			
财务费用		29,192,097.61	30,176,103.97
其中：利息费用		32,473,855.92	33,221,662.42
利息收入		3,332,301.03	3,183,943.21
加：其他收益		789,917.70	1,294,633.58
投资收益（损失以“-”号填列）	2	127,011,929.14	102,871,621.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		8,115,649.13	2,277,085.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		16,355.13	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		135,206,448.12	103,116,832.63
加：营业外收入		35,166.35	35,979.15
减：营业外支出		10,365.78	551.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		135,231,248.69	103,152,260.71
减：所得税费用		78,905.06	-298,672.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		135,152,343.63	103,450,933.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		135,152,343.63	103,450,933.00
（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		-6,664.03	-17,750.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
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			
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		-6,664.03	-17,750.11
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-6,664.03	-17,750.11
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		135,145,679.60	103,433,182.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：叶建桥      主管会计工作负责人：何刚信      会计机构负责人：彭伟军

### 合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,781,621,124.67	1,630,891,102.31
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		2,693,071.38	4,309,764.26
收到其他与经营活动有关的现金	1	99,499,606.48	111,343,805.27
经营活动现金流入小计		1,883,813,802.53	1,746,544,671.84
购买商品、接受劳务支付的现金		749,932,608.75	844,248,462.58
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		287,599,658.71	239,062,766.59
支付的各项税费		165,564,078.04	98,273,593.71
支付其他与经营活动有关的现金	2	121,763,554.60	95,117,040.08
经营活动现金流出小计		1,324,859,900.10	1,276,701,862.96
经营活动产生的现金流量净额		558,953,902.43	469,842,808.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			41,101,134.76
取得投资收益收到的现金		2,440,000.00	8,648,045.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,092,775.10	2,484,698.86
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	3	3,000,000.00	
投资活动现金流入小计		8,532,775.10	52,233,879.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		591,301,878.17	593,422,763.99
投资支付的现金			40,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4		3,000,000.00
投资活动现金流出小计		591,301,878.17	636,422,763.99
投资活动产生的现金流量净额		-582,769,103.07	-584,188,884.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		23,095,590.00	36,872,046.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		23,095,590.00	36,872,046.00
取得借款收到的现金		835,549,596.70	1,437,437,626.78
收到其他与筹资活动有关的			

现金			
筹资活动现金流入小计		858,645,186.70	1,474,309,672.78
偿还债务支付的现金		634,710,000.00	1,241,998,794.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		130,843,054.18	85,313,519.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		26,405,050.00	26,566,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5	6,243,870.44	5,712,671.83
筹资活动现金流出小计		771,796,924.63	1,333,024,986.33
筹资活动产生的现金流量净额		86,848,262.07	141,284,686.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		63,033,061.43	26,938,610.59
加：期初现金及现金等价物余额		541,450,154.36	514,511,543.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		604,483,215.79	541,450,154.36

公司负责人：叶建桥      主管会计工作负责人：何刚信      会计机构负责人：彭伟军

### 母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		280,570,551.71	193,412,961.15
收到的税费返还		737,950.48	737,950.46
收到其他与经营活动有关的现金		6,160,217.97	5,266,328.62
经营活动现金流入小计		287,468,720.16	199,417,240.23
购买商品、接受劳务支付的现金		127,831,688.68	191,740,175.00
支付给职工及为职工支付的现金		35,447,172.26	29,647,271.41
支付的各项税费		10,937,204.32	5,241,231.30
支付其他与经营活动有关的现金		8,310,864.59	10,937,394.99
经营活动现金流出小计		182,526,929.85	237,566,072.70

经营活动产生的现金流量净额		104,941,790.31	-38,148,832.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		126,285,672.53	94,018,396.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,804.08	
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		162,500,000.00	322,000,000.00
投资活动现金流入小计		288,815,476.61	456,018,396.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,908,750.34	2,281,109.85
投资支付的现金		54,349,210.00	171,494,274.00
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		116,500,000.00	465,000,000.00
投资活动现金流出小计		174,757,960.34	638,775,383.85
投资活动产生的现金流量净额		114,057,516.27	-182,756,987.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		370,000,000.00	1,140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		370,000,000.00	1,140,000,000.00
偿还债务支付的现金		492,200,000.00	895,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,325,210.73	36,059,687.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		576,525,210.73	931,239,687.20
筹资活动产生的现金流量净额		-206,525,210.73	208,760,312.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		127,073,626.81	139,219,133.58

六、期末现金及现金等价物余额		139,547,722.66	127,073,626.81
----------------	--	----------------	----------------

公司负责人：叶建桥 主管会计工作负责人：何刚信 会计机构负责人：彭伟军

合并所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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	352,995,758.00				1,152,489,178.59		-8,737,260.54		87,952,319.02		399,499,586.12		1,984,199,581.19	562,390,359.37	2,546,589,940.56
加:会计政策变更											-691,662.17		-691,662.17	-240,655.39	-932,317.56
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	352,995,758.00				1,152,489,178.59		-8,737,260.54		87,952,319.02		398,807,923.95		1,983,507,919.02	562,149,703.98	2,545,657,623.00
三、本期增减变动金额(减)					-60,926.20		-6,664.03		13,515,234.36		84,293,039.40		97,740,683.53	33,322,566.19	131,063,249.72





2021 年年度报告

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他				-60,926.20							-60,926.20		-60,926.20	
四、本期期末余额	352,995,758.00			1,152,428,252.39		-8,743,924.57		101,467,553.38		483,100,963.35		2,081,248,602.55	595,472,270.17	2,676,720,872.72

项目	2020 年度												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			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	352,995,758.00				1,162,439,400.91		-8,719,510.43		81,350,390.08		268,834,801.94		1,856,900,840.50	495,298,801.70	2,352,199,642.20
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	352,995,758.00				1,162,439,400.91		-8,719,510.43		81,350,390.08		268,834,801.94		1,856,900,840.50	495,298,801.70	2,352,199,642.20
三、本期增减变动金额 (减少以					-9,950,222.32		-17,750.11		6,601,928.94		130,664,784.18		127,298,740.69	67,091,557.67	194,390,298.36



2021 年年度报告

“一”号填列)															
(一) 综合收益总额						-17,750.11						138,611,912.16	138,594,162.05	47,562,325.57	186,156,487.62
(二) 所有者投入和减少资本														46,672,046.00	46,672,046.00
1. 所有者投入的普通股														46,672,046.00	46,672,046.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								6,601,928.94		-6,601,928.94				-26,566,300.00	-26,566,300.00
1. 提取盈余公积								6,601,928.94		-6,601,928.94					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-26,566,300.00	-26,566,300.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公															

积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 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				-9,950,222.32					-1,345,199.04		-11,295,421.36		-576,513.90		-11,871,935.26	
四、本期期末余额	352,995,758.00			1,152,489,178.59		-8,737,260.54		87,952,319.02		399,499,586.12		1,984,199,581.19		562,390,359.37		2,546,589,940.56

公司负责人：叶建桥

主管会计工作负责人：何刚信

会计机构负责人：彭伟军

**母公司所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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	352,995,758.00				1,155,803,310.93		-8,737,260.54		87,952,319.02	59,417,360.50	1,647,431,487.91
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	352,995,758.00				1,155,803,310.93		-8,737,260.54		87,952,319.02	59,417,360.50	1,647,431,487.91
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					-60,926.20		-6,664.03		13,515,234.36	68,687,745.57	82,135,389.70
(一) 综合收益总额							-6,664.03			135,152,343.63	135,145,679.60
(二) 所有者投入和减少资本											
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											
(三) 利润分配									13,515,234.36	-66,464,598.06	-52,949,363.70
1. 提取盈余公积									13,515,234.36	-13,515,234.36	
2. 对所有者(或股东)的分配										-52,949,363.70	-52,949,363.70
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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											

2021 年年度报告

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-60,926.20					-60,926.20	
四、本期期末余额	352,995,758.00				1,155,742,384.73		-8,743,924.57		101,467,553.38	128,105,106.07	1,729,566,877.61

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	352,995,758.00				1,165,753,533.25		-8,719,510.43		81,350,390.08	-37,431,643.56	1,553,948,527.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	352,995,758.00				1,165,753,533.25		-8,719,510.43		81,350,390.08	-37,431,643.56	1,553,948,527.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-9,950,222.32		-17,750.11		6,601,928.94	96,849,004.06	93,482,960.57
（一）综合收益总额							-17,750.11			103,450,933.00	103,433,182.89
（二）所有者投入和减少资本											
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											
（三）利润分配									6,601,928.94	-6,601,928.94	
1. 提取盈余公积									6,601,928.94	-6,601,928.94	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

2021 年年度报告

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					-9,950,222.32					-9,950,222.32	
四、本期期末余额	352,995,758.00				1,155,803,310.93		-8,737,260.54		87,952,319.02	59,417,360.50	1,647,431,487.91

公司负责人：叶建桥

主管会计工作负责人：何刚信

会计机构负责人：彭伟军

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

钱江水利开发股份有限公司(以下简称公司或本公司)系根据浙江省人民政府《关于设立钱江水利开发股份有限公司的批复》(浙政发〔1998〕266号),由水利部综合开发管理中心等联合发起设立,于1998年12月30日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为9133000071255815X4的营业执照,注册资本352,995,758.00元,股份总数352,995,758股(每股面值1元)。其中,无限售条件的流通股份A股352,995,758股。公司股票已于2000年10月18日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属水的生产和供应行业。主要业务为水供给及水处理和提供工程安装劳务。本财务报表业经公司2022年4月18日七届十五次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将浙江钱江水利供水有限公司(以下简称钱江供水公司)、舟山市自来水有限公司(以下简称舟山自来水公司)、浙江钱江水利置业投资有限公司(以下简称水利置业公司)、嵊州市投资发展有限公司(以下简称嵊州投资公司)、永康市钱江水务有限公司(以下简称永康水务公司)、兰溪市钱江水务有限公司(以下简称兰溪水务公司)、丽水市供排水有限责任公司(以下简称丽水供排水公司)、平湖市钱江独山水务有限公司(以下简称平湖水务公司)、宁海县兴海污水处理有限公司(以下简称宁海污水公司)及浙江钱水建设有限公司(以下简称钱水建设公司)等子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注六之说明。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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

公司在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。公司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份额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

公司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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件



### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身

信用风险变动引起的公允价值变动) 计入当期损益, 除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时, 将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时, 相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。公司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: (1) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了对该金融资产控制的, 按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续

涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

## 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——质保金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5[注]
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

[注]因公司销售自来水满 30 天至 90 天客户即结算销售货款，账龄在 3 个月以内的自来水销售产生的应收账款预期不存在信用损失

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司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；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 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

## 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

详见财务报表附注“金融工具”之说明

## 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

详见财务报表附注“金融工具”之说明

## 15. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

(1) 日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等发出时采用月末一次加权平均法。

(2) 工程安装劳务成本的具体核算方法：以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的工程成本，项目完工后，按工程结转工程成本。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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。

### 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

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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。

## (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

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(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，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费



用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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，根据处置组中除商誉外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。

#### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 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

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中,按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,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等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(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;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,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,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,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之间的差额,计入

丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

## 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。

## 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经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	年限平均法	35-45	3-5	2.77-2.11
通用设备	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.50
专用设备	年限平均法	5-25	3-5	19.40-3.80
运输工具	年限平均法	5-12	3-5	19.40-7.92
其他设备	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.50

**(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

**24. 在建工程**

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

**25. 借款费用**

适用 不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

**3. 借款费用资本化率以及资本化金额**

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、专利权及非专利技术等，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）
土地使用权	50
特许经营权	25-30
供水管道使用权	20
软件使用权	5

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净

资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

## 36. 股份支付

适用 不适用

## 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. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务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，公司考虑下列迹象：(1) 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) 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) 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) 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。

#### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，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，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务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，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客

户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

#### (1) 水供给及水处理业务

公司水供给及水处理业务属于在某一时点履行的履约义务，公司根据营业部门统计的销售数量，按照物价部门核定的销售单价每月计算并确认收入。

#### (2) 工程安装业务

公司工程安装业务属于在某一时点履行的履约义务，在工程完工验收合格、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

## (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

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

##### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

##### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

##### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，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. 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

##### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、

复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3. 售后租回

#### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (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

### 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)
<p>1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。</p> <p>(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。</p> <p>(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。</p> <p>对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率）计量使用权资产。</p> <p>2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》（以下简称解释第 14 号）。</p> <p>公司对 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至解释第 14 号施行日尚未完成的有关</p>	<p>2021 年 4 月 8 日，公司第七届第十一次董事会审议通过《关于会计政策变更的议案》。</p>	<p>详见其他说明</p>

PPP 项目合同进行追溯调整，累计影响数调整财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。		

## 其他说明

1、 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		5,106,542.30	5,106,542.30
租赁负债		5,312,075.26	5,312,075.26
一年内到期的非流动负债	30,810,293.81	726,784.60	31,537,078.41
未分配利润	399,499,586.12	-691,662.17	398,807,923.95
少数股东权益	562,390,359.37	-240,655.39	562,149,703.98

2) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

② 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(5) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。



对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2、该调整事项对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	调整影响	2021 年 1 月 1 日
在建工程	441,222,801.06	-1,225,750.56	439,997,050.50
无形资产	511,933,200.67	1,225,750.56	513,158,951.23

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	549,287,202.58	549,287,202.58	
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	300,000.00	300,000.00	
应收账款	115,556,221.27	115,556,221.27	
应收款项融资			
预付款项	63,617,364.06	63,617,364.06	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	28,010,031.72	28,010,031.72	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	557,815,229.25	557,815,229.25	
合同资产	56,957.25	56,957.25	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	38,293,366.57	38,293,366.57	

流动资产合计	1,352,936,372.70	1,352,936,372.70	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	543,824,110.71	543,824,110.71	
其他权益工具投资	129,527,155.41	129,527,155.41	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,952,101.44	7,952,101.44	
固定资产	2,698,023,205.41	2,698,023,205.41	
在建工程	441,222,801.06	439,997,050.50	1,225,750.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,106,542.30	5,106,542.30
无形资产	511,933,200.67	513,158,951.23	-1,225,750.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	17,380,119.76	17,380,119.76	
递延所得税资产	52,069,788.41	52,069,788.41	
其他非流动资产	979,266.00	979,266.00	
非流动资产合计	4,402,911,748.87	4,408,018,291.17	5,106,542.30
资产总计	5,755,848,121.57	5,760,954,663.87	5,106,542.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款	538,615,722.22	538,615,722.22	
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	209,512,045.00	209,512,045.00	
预收款项	2,235,341.30	2,235,341.30	
合同负债	683,790,038.89	683,790,038.89	
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	42,772,460.42	42,772,460.42	
应交税费	73,350,911.25	73,350,911.25	
其他应付款	145,547,083.14	145,547,083.14	
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	30,810,293.81	31,537,078.41	726,784.60
其他流动负债	5,160,424.92	5,160,424.92	
流动负债合计	1,731,794,320.95	1,732,521,105.55	726,784.60
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	775,104,638.80	775,104,638.80	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,312,075.26	5,312,075.26
长期应付款	96,083,482.58	96,083,482.58	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	599,533,240.09	599,533,240.09	
递延所得税负债	6,742,498.59	6,742,498.59	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,477,463,860.06	1,482,775,935.32	5,312,075.26
负债合计	3,209,258,181.01	3,215,297,040.87	6,038,859.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	352,995,758.00	352,995,758.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,152,489,178.59	1,152,489,178.59	
减：库存股			
其他综合收益	-8,737,260.54	-8,737,260.54	
专项储备			
盈余公积	87,952,319.02	87,952,319.02	
一般风险准备			
未分配利润	399,499,586.12	398,807,923.95	-691,662.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,984,199,581.19	1,983,507,919.02	-691,662.17
少数股东权益	562,390,359.37	562,149,703.98	-240,655.39
所有者权益（或股东权益）合计	2,546,589,940.56	2,545,657,623.00	-932,317.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,755,848,121.57	5,760,954,663.87	5,106,542.30

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司按照财政部 2018 年修订发布的《企业会计准则第 21 号：租赁》（以下简称“新租赁准则”）要求自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，采用的衔接处理为：根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

公司首次执行新租赁准则的累积影响数为-93.23 万元，分别调整未分配利润-69.17 万元和少数股东权益-24.07 万元，并于 2020 年 1 月 1 日确认使用权资产 510.65 万元，确认租赁负债 603.89 万元，其中：一年内到期的租赁负债 72.68 万元。

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	130,871,646.81	130,871,646.81	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	300,000.00	300,000.00	
应收账款	34,606,958.68	34,606,958.68	
应收款项融资			
预付款项	60,060,330.25	60,060,330.25	
其他应收款	164,452,919.34	164,452,919.34	
其中：应收利息			
应收股利	1,960,000.00	1,960,000.00	
存货	663,911.90	663,911.90	
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	178,972,345.42	178,972,345.42	
流动资产合计	569,928,112.40	569,928,112.40	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,732,726,618.50	1,732,726,618.50	
其他权益工具投资	129,402,155.56	129,402,155.56	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,879,437.94	1,879,437.94	
固定资产	98,721,435.26	98,721,435.26	
在建工程	462,159.58	462,159.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	49,542,838.57	49,542,838.57	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,519,149.67	2,519,149.67	
递延所得税资产	22,096,430.49	22,096,430.49	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,037,350,225.57	2,037,350,225.57	
资产总计	2,607,278,337.97	2,607,278,337.97	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	440,501,875.00	440,501,875.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	14,676,630.58	14,676,630.58	
预收款项			
合同负债	3,405,327.44	3,405,327.44	
应付职工薪酬	4,227,366.61	4,227,366.61	
应交税费	3,148,534.69	3,148,534.69	
其他应付款	1,642,690.47	1,642,690.47	
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	5,206,135.56	5,206,135.56	
其他流动负债	5,752.21	5,752.21	
流动负债合计	472,814,312.56	472,814,312.56	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	487,032,537.50	487,032,537.50	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	487,032,537.50	487,032,537.50	
负债合计	959,846,850.06	959,846,850.06	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	352,995,758.00	352,995,758.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,155,803,310.93	1,155,803,310.93	
减：库存股			
其他综合收益	-8,737,260.54	-8,737,260.54	
专项储备			
盈余公积	87,952,319.02	87,952,319.02	
未分配利润	59,417,360.50	59,417,360.50	
所有者权益(或股东权益)合计	1,647,431,487.91	1,647,431,487.91	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,607,278,337.97	2,607,278,337.97	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%或 12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1%

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 (%)
丽水市华水水务有限公司	20%
浙江钱水检测科技有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

适用  不适用

1. 根据财政部和国家税务总局 2019 年 4 月 15 日印发的《关于继续实行农村饮水安全工程税收优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 67 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入，免征增值税。根据财政部和国家税务总局 2021 年 9 月 18 日印发的《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号），该优惠执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

2. 根据财政部、国家税务总局 2015 年 6 月 12 日印发的《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税〔2015〕78 号），污水垃圾处理、再生水和污泥处理劳务，自 2015 年 7 月 1 日起征收增值税，对符合退税条件的企业，可享受增值税即征即退政策。公司污水、垃圾及污泥处理劳务自 2015 年 7 月 1 日起计缴增值税，符合退税条件的子公司，享受 70% 的即征即退。

3. 根据财政部、国家税务总局 2016 年 3 月 23 日印发的《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税〔2016〕36 号），管道运输服务纳税义务人，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行增值税即征即退政策。

4. 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 12 号）等文件规定，丽水市华水水务有限公司、浙江钱水检测科技有限公司符合小型微利企业条件，其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% 的税率减半缴纳企业所得税；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。

## 3. 其他

适用  不适用

## 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	97,450.77	113,499.62
银行存款	604,209,135.88	541,309,179.57
其他货币资金	7,176,861.16	7,864,523.39
合计	611,483,447.81	549,287,202.58

其他说明

期末其他货币资金中，不能随时支取的保证金及其利息为 7,000,232.02 元。

## 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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						300,000.00	100.00			300,000.00
其中：										
银行承兑汇票						300,000.00	100.00			300,000.00
合计		/		/		300,000.00	/		/	300,000.00

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 年以内小计	159,291,770.38
1 至 2 年	17,449,049.67
2 至 3 年	5,879,589.25
3 至 4 年	1,021,986.66
4 至 5 年	2,090,881.16
5 年以上	5,348,382.29
合计	191,081,659.41

## (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	4,404,367.42	2.30	4,404,367.42	100.00		4,404,367.42	3.39	4,404,367.42	100.00	
按组合计提坏账准备	186,677,291.99	97.70	13,488,350.47	7.23	173,188,941.52	125,494,861.89	96.61	9,938,640.62	7.92	115,556,221.27
合计	191,081,659.41	/	17,892,717.89	/	173,188,941.52	129,899,229.31	/	14,343,008.04	/	115,556,221.27

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
密西西比国际水务（中国）有限公司	1,408,143.20	1,408,143.20	100.00	预计全部无法收回
浙江天一堂科技发展有限公司	1,256,949.52	1,256,949.52	100.00	预计全部无法收回
兰溪市热电有限公司	1,022,056.55	1,022,056.55	100.00	预计全部无法收回
浙江广华房地产开发有限公司	657,454.45	657,454.45	100.00	预计全部无法收回
云和县供排水公司	59,763.70	59,763.70	100.00	预计全部无法收回
合计	4,404,367.42	4,404,367.42	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：账龄

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 (%)
1年以内[注]	159,291,770.38	7,146,914.00	4.49
1-2年	17,416,101.80	1,741,610.19	10.00

2-3 年	5,654,059.32	1,130,811.86	20.00
3-4 年	723,442.19	217,032.66	30.00
4-5 年	679,873.08	339,936.54	50.00
5 年以上	2,912,045.22	2,912,045.22	100.00
合计	186,677,291.99	13,488,350.47	7.23

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

[注]其中 3 个月以内自来水销售款 16,353,490.40 元预期不存在信用损失

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	
单项计提坏账准备	4,404,367.42					4,404,367.42
按组合计提坏账准备	9,938,640.62	3,580,814.55		31,104.70		13,488,350.47
合计	14,343,008.04	3,580,814.55		31,104.70		17,892,717.89

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	31,104.70

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

应收账款核销说明：

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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
丽水市财政局	8,480,898.05	4.44	424,044.90
兰溪市水务建设工程投资有限责任公司	5,406,100.04	2.83	270,305.00
嵊州市城市自来水有限公司	4,800,724.97	2.51	240,036.25
舟山市普陀区朱家尖水务有限公司	4,963,420.00	2.60	389,353.65
宁海县水务集团有限公司	4,267,857.49	2.23	213,457.37
合计	27,919,000.55	14.61	1,537,197.17

## (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	18,592,496.77	99.86	63,354,034.06	99.59
1至2年	35.97		263,330.00	0.41
3年以上	26,000.00	0.14		
合计	18,618,532.74	100.00	63,617,364.06	100.00

## (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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海熊猫机械集团有限公司 浙江分公司	5,516,063.50	29.63
青岛三利中德美水设备有限公司	4,436,038.67	23.83
山东鑫和供水设备有限公司	3,241,442.00	17.41
南方智水科技有限公司	2,587,640.00	13.90
丽水嘉信环保科技有限公司	995,575.25	5.35
合计	16,776,759.42	90.12

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		1,960,000.00
其他应收款	11,349,782.00	26,050,031.72
合计	11,349,782.00	28,010,031.72

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	
1 年以内小计	2,961,119.27
1 至 2 年	7,083,733.41
2 至 3 年	2,026,487.57
3 年以上	
3 至 4 年	440,873.22
4 至 5 年	2,483,114.67
5 年以上	12,383,017.75
合计	27,378,345.89

**(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
往来款	10,860,949.54	10,860,949.54
应收转让款	1,000,000.00	1,000,000.00
应收暂付款	6,783,561.16	19,475,490.91
押金保证金	8,729,214.61	9,842,916.26
住房维修基金		68,358.09
其他	4,620.58	1,091,162.56
合计	27,378,345.89	42,338,877.36

## (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)	
2021年1月1日余额	1,142,876.90	374,590.47	14,771,378.27	16,288,845.64
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-354,186.67	354,186.67		
--转入第三阶段		-202,648.76	202,648.76	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-640,634.27	182,244.96	198,107.56	-260,281.75
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	148,055.96	708,373.34	15,172,134.59	16,028,563.89

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

## (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
浙江锦天房地产开发有限公司	往来款	6,497,000.00	[注1]	23.73	6,497,000.00

杭州锦天物业管理有限公司	往来款	4,363,949.54	[注 2]	15.94	4,363,949.54
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	押金保证金	2,397,830.00	1-2 年	8.76	239,783.00
兰溪市建设局	押金保证金	1,742,616.00	[注 3]	6.36	196,416.00
金华市婺城区财政局	押金保证金	1,430,000.00	1-2 年	5.22	143,000.00
合计	/	16,431,395.54	/	60.01	11,440,148.54

[注 1] 期末余额中 1,500,000.00 元系账龄 4-5 年, 4,997,000.00 元系账龄 5 年以上

[注 2] 期末余额中 520,000.00 元系账龄 4-5 年, 3,843,949.54 元系账龄 5 年以上

[注 3] 期末余额中 1,718,000.00 元系账龄 1-2 年, 24,616.00 元系账龄 5 年以上

(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	60,366,362.46		60,366,362.46	30,113,784.16		30,113,784.16
库存商品	8,459,152.48		8,459,152.48	22,869,325.72		22,869,325.72
合同履约成本	549,927,003.07		549,927,003.07	504,453,821.24		504,453,821.24
低值易耗品	461,102.90		461,102.90	378,298.13		378,298.13
合计	619,213,620.91		619,213,620.91	557,815,229.25		557,815,229.25



## (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

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
合同履约成本	504,453,821.24	268,408,289.73	222,935,107.90		549,927,003.07

## 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
质保金				59,955.00	2,997.75	56,957.25
合计				59,955.00	2,997.75	56,957.25

## (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

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

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

## 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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	53,623,786.38	35,921,095.97
预缴企业所得税等税金	2,875,153.09	2,372,270.60
合计	56,498,939.47	38,293,366.57

**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

**(2). 坏账准备计提情况**

□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
二、联营企业											
天堂硅谷资产管理集团有限公司	427,845,297.15			4,577,224.32	-6,664.03	184,073.80				432,599,931.24	
新疆昌源水务集团伊犁地方电力有限公司	60,346,010.20			-145,414.76		-245,000.00				59,955,595.44	
和田县水力发电有限责任公司	55,632,803.36			-315,306.57						55,317,496.79	
小计	543,824,110.71			4,116,502.99	-6,664.03	-60,926.20				547,873,023.47	
合计	543,824,110.71			4,116,502.99	-6,664.03	-60,926.20				547,873,023.47	

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
浙江珊溪水利水电开发股份有限公司	110,002,155.56	110,002,155.56
浙江钱江科技发展有限责任公司	1,900,000.00	1,900,000.00
浙江天堂硅谷合胜创业投资有限公司	124,999.85	124,999.85
杭州天创环境科技股份有限公司	17,500,000.00	17,500,000.00
合计	129,527,155.41	129,527,155.41

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

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
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	16,251,388.73			16,251,388.73
2. 本期增加金额	274,989.00			274,989.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	274,989.00			274,989.00
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	16,526,377.73			16,526,377.73
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	8,299,287.29			8,299,287.29
2. 本期增加金额	520,625.58			520,625.58
(1) 计提或摊销	385,032.34			385,032.34
2) 固定资产转入	135,593.24			135,593.24
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,819,912.87			8,819,912.87
<b>三、减值准备</b>				
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				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	7,706,464.86			7,706,464.86
2. 期初账面价值	7,952,101.44			7,952,101.44

## (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	3,185,991,636.67	2,698,023,205.41
固定资产清理		
合计	3,185,991,636.67	2,698,023,205.41

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	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,626,333,636.00	510,618,070.54	1,793,226,670.79	49,010,632.72	1,430,836.00	3,980,619,846.05
2. 本期增加金额	323,950,453.80	24,631,110.70	325,953,505.89	3,340,147.52		677,875,217.91
(1) 购置	94,749.00	7,811,984.59	4,405,084.97	3,340,147.52		15,651,966.08
(2) 在建工程转入	323,855,704.80	16,819,126.11	321,548,420.92			662,223,251.83
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,175,134.74	8,255,803.06	33,557,281.32	3,080,914.91		46,069,134.03
(1) 处置或报废	900,145.74	8,255,803.06	33,557,281.32	3,080,914.91		45,794,145.03
2) 转出至投资性房地产	274,989.00					274,989.00
4. 期末余额	1,949,108,955.06	526,993,378.18	2,085,622,895.36	49,269,865.33	1,430,836.00	4,612,425,929.93
二、累计折旧						
1. 期初余额	332,569,599.25	312,194,008.31	597,809,596.86	38,751,080.82	1,272,355.40	1,282,596,640.64
2. 本期增加金额	41,544,870.87	37,111,351.56	95,552,392.17	2,405,361.41		176,613,976.01
(1) 计提	41,544,870.87	37,111,351.56	95,552,392.17	2,405,361.41		176,613,976.01
3. 本期减少金额	391,254.18	7,498,403.55	21,940,536.74	2,946,128.92		32,776,323.39
(1) 处置或报废	255,660.94	7,498,403.55	21,940,536.74	2,946,128.92		32,640,730.15
2) 转出至投资性房地产	135,593.24					135,593.24
4. 期末余额	373,723,215.94	341,806,956.32	671,421,452.29	38,210,313.31	1,272,355.40	1,426,434,293.26

额						
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,575,385,739.12	185,186,421.86	1,414,201,443.07	11,059,552.02	158,480.60	3,185,991,636.67
2. 期初账面价值	1,293,764,036.75	198,424,062.23	1,195,417,073.93	10,259,551.90	158,480.60	2,698,023,205.41

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	23,146,874.31
专用设备	22,350.00
小计	23,169,224.31

## (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
金西自来水公司房屋及建筑物	4,662,688.63	尚未办妥产权证书
安吉供水公司房屋及建筑物	8,768,949.83	尚未办妥相关权属证明
舟山自来水公司房屋及建筑物	48,902,127.40	尚未办妥产权证书
岱山自来水公司房屋及建筑物	167,756.88	尚未办妥产权证书
丽水供排水公司房屋及建筑物	8,933,012.89	尚未办妥产权证书
永康水务公司房屋及建筑物	24,921,473.30	尚未办妥相关权属证明
兰溪水务公司房屋及建筑物	9,404,298.18	尚未办妥产权过户手续
兰溪水务公司房屋及建筑物	31,475,017.62	尚未办妥产权证书
平湖水务公司房屋及建筑物	29,071,529.68	尚未办妥产权证书
宁海污水公司房屋及建筑物	9,393,711.61	尚未办妥相关权属证明
小计	175,700,566.02	

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	433,671,896.28	439,997,050.50
工程物资		
合计	433,671,896.28	439,997,050.50

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
钱江供水水厂建设工程	566,143.78		566,143.78	1,060,340.84		1,060,340.84
舟山水厂建设工程	6,072,757.84		6,072,757.84	7,187,828.55		7,187,828.55
舟山管网工程	35,585,415.35		35,585,415.35	10,514,077.53		10,514,077.53
丽水水厂建设工程	189,269,653.37		189,269,653.37	276,619,098.79		276,619,098.79
永康水厂建设工程	174,093,736.87		174,093,736.87	66,472,335.55		66,472,335.55
永康管网工程	2,489,256.00		2,489,256.00	364,993.76		364,993.76
兰溪水厂建设工程	5,820,000.00		5,820,000.00	22,505,065.74		22,505,065.74
兰溪管网工程	14,378,130.56		14,378,130.56	321,072.52		321,072.52
宁海污水城北四期及提标工程				46,818,662.20		46,818,662.20
宁海城北污泥厂二期工程	4,111,325.56		4,111,325.56			
零星工程	1,285,476.95		1,285,476.95	8,133,575.02		8,133,575.02
合计	433,671,896.28		433,671,896.28	439,997,050.50		439,997,050.50

#### (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
钱江供水水厂建设工程		1,060,340.84	3,587,840.31	4,082,037.37		566,143.78						其他来源
舟山水厂建设工程		7,187,828.55	19,556,335.56	20,671,406.27		6,072,757.84						其他来源
舟山管网工程		10,514,077.53	74,486,105.18	49,414,767.36		35,585,415.35						其他来源
丽水水厂建设工程		276,619,098.79	249,004,912.39	331,354,357.81	5,000,000.00	189,269,653.37			6,669,101.57	4,299,466.63	4.65	其他来源
永康水厂建设工程		66,472,335.55	111,358,342.32	3,736,941.00		174,093,736.87			3,199,749.97	2,790,896.18	4.31	其他来源
永康管网工程		364,993.76	10,188,981.05	8,064,718.81		2,489,256.00						其他来源
兰溪水厂建设工程		22,505,065.74	38,685,149.48	55,370,215.22		5,820,000.00						其他来源
兰溪管网工程		321,072.52	16,608,507.04	2,551,449.00		14,378,130.56						其他来源
宁海污水城北四期及提标工程		46,818,662.20	129,279,412.85	176,098,075.05					2,240,700.19	2,122,810.82	4.02	其他来源
宁海城北污泥厂二期工程			4,111,325.56			4,111,325.56						其他来源
零星工程		8,133,575.02	4,031,185.87	10,879,283.94		1,285,476.95						其他来源
合计		439,997,050.50	660,898,097.61	662,223,251.83	5,000,000.00	433,671,896.28	/	/	12,109,551.73	9,213,173.63	/	/

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

#### (1). 工程物资情况

适用 不适用

### 23、生产性生物资产

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用



其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,051,420.64	9,051,420.64
2. 本期增加金额	1,003,427.47	1,003,427.47
租入	1,003,427.47	1,003,427.47
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	10,054,848.11	10,054,848.11
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,944,878.34	3,944,878.34
2. 本期增加金额	990,415.04	990,415.04
(1) 计提	990,415.04	990,415.04
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,935,293.38	4,935,293.38
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		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,119,554.73	5,119,554.73
2. 期初账面价值	5,106,542.30	5,106,542.30

其他说明：

期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本报告第十节财务报表(五)

重要会计政策及会计估计 44 (1) 重要会计变更之说明。

**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	软件使用权	特许经营权	供水管道使用权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	305,804,071.72			13,934,750.60	264,810,117.38	150,000,000.00	734,548,939.70
2. 本期增加金额	4,244,764.98			5,380,649.14	10,206,793.83		19,832,207.95
(1) 购置	4,244,764.98			5,380,649.14	10,206,793.83		19,832,207.95
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	310,048,836.70			19,315,399.74	275,016,911.21	150,000,000.00	754,381,147.65
二、累计摊销							
1. 期初余额	50,863,667.03			9,449,572.48	111,076,748.96	50,000,000.00	221,389,988.47
2. 本期增加金额	6,619,626.37			1,507,214.35	9,382,629.91	7,500,000.00	25,009,470.63
(1) 计提	6,619,626.37			1,507,214.35	9,382,629.91	7,500,000.00	25,009,470.63
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	57,483,293.40			10,956,786.83	120,459,378.87	57,500,000.00	246,399,459.10
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							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	252,565,543.30			8,358,612.91	154,557,532.34	92,500,000.00	507,981,688.55
2. 期初账面价值	254,940,404.69			4,485,178.12	153,733,368.42	100,000,000.00	513,158,951.23

## (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
金西自来水公司土地使用权	2,944,332.32	尚未办妥产权过户手续
舟山自来水公司土地使用权	116,616.00	尚未办妥产权证书
岱山自来水公司土地使用权	749,048.98	尚未办妥产权证书
永康水务公司土地使用权	31,450,370.84	尚未办妥产权过户手续
小计	35,260,368.14	

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (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

### (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
装修费用	17,065,938.76	1,142,650.85	4,360,375.35		13,848,214.26
水质净化用材料	314,181.00	443,720.00	341,913.56		415,987.44
合计	17,380,119.76	1,586,370.85	4,702,288.91		14,264,201.70

## 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	17,531,990.00	4,334,805.59	20,058,188.56	4,985,038.78
内部交易未实现利润	135,828,526.02	33,957,131.51	110,085,628.18	27,521,407.05
可抵扣亏损				
递延收益	74,644,264.74	18,661,066.19	78,253,370.33	19,563,342.58
合计	228,004,780.76	56,953,003.29	208,397,187.07	52,069,788.41

## (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				
固定资产加速折旧	23,636,402.64	5,909,100.60	26,969,994.36	6,742,498.59
合计	23,636,402.64	5,909,100.60	26,969,994.36	6,742,498.59

## (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	16,389,291.78	10,576,662.87
可抵扣亏损	109,047,266.37	178,334,251.99
合计	125,436,558.15	188,910,914.86

## (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		72,480,309.30	
2022 年	23,095,994.75	39,889,163.98	
2023 年	28,419,375.83	29,067,907.97	
2024 年	21,324,861.65	21,324,861.65	
2025 年	15,572,009.09	15,572,009.09	
2026 年	20,635,025.05		
合计	109,047,266.37	178,334,251.99	/

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
预付软件款	2,409,480.90		2,409,480.90	979,266.00		979,266.00
预付工程款	990,000.00		990,000.00			
预付设备款	5,960.00		5,960.00			
合计	3,405,440.90		3,405,440.90	979,266.00		979,266.00

### 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	260,300,972.22	438,508,777.78
信用借款	196,462,729.17	100,106,944.44
合计	456,763,701.39	538,615,722.22

#### (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
货款	137,597,825.26	115,280,673.20
工程设备款	176,982,942.19	84,066,055.77
费用款	4,775,255.29	10,165,316.03
合计	319,356,022.74	209,512,045.00

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

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
预收房租款	1,379,303.58	2,235,341.30
合计	1,379,303.58	2,235,341.30

**(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
预收合同款	838,304,845.27	683,790,038.89
合计	838,304,845.27	683,790,038.89

**(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

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	42,050,071.60	256,388,208.58	260,672,638.32	37,765,641.86
二、离职后福利-设定提存计划	722,388.82	27,406,313.90	27,343,598.00	785,104.72
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	42,772,460.42	283,794,522.48	288,016,236.32	38,550,746.58

## (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	39,245,972.22	200,506,719.01	204,009,583.86	35,743,107.37
二、职工福利费		22,858,117.82	22,858,117.82	
三、社会保险费	1,280,621.62	10,647,082.59	11,711,343.16	216,361.05
其中：医疗保险费	1,271,818.05	10,139,598.03	11,204,679.27	206,736.81
工伤保险费	8,803.57	507,484.56	506,663.89	9,624.24
生育保险费				
四、住房公积金		17,309,568.11	17,309,568.11	
五、工会经费和职工教育经费	1,523,477.76	5,066,721.05	4,784,025.37	1,806,173.44
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	42,050,071.60	256,388,208.58	260,672,638.32	37,765,641.86

## (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	690,978.42	26,626,771.91	26,566,782.75	750,967.58
2、失业保险费	31,410.40	779,541.99	776,815.25	34,137.14
3、企业年金缴费				
合计	722,388.82	27,406,313.90	27,343,598.00	785,104.72

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	22,033,401.48	17,106,850.00
消费税		
营业税		
企业所得税	28,571,934.28	41,978,202.20
个人所得税	1,324,494.45	933,110.20
城市维护建设税	1,382,542.30	1,369,490.54
房产税	4,047,864.21	4,341,109.76
土地使用税	6,676,472.29	6,331,122.50
印花税	281,642.05	261,803.47
教育费附加	611,877.86	614,000.42
地方教育附加	410,112.77	412,000.49
地方水利建设基金	3,221.67	3,221.67
车船税	27.00	
合计	65,343,590.36	73,350,911.25

#### 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		
应付股利	16,585,000.00	
其他应付款	173,670,225.01	145,547,083.14
合计	190,255,225.01	145,547,083.14

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用



**应付股利****(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
普通股股利		
子公司少数股东股利	16,585,000.00	
合计	16,585,000.00	

**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
押金保证金	24,857,865.53	29,550,074.62
拆借款	19,608,383.63	19,871,377.38
应付暂收款	112,443,901.07	78,370,148.00
其他	9,185,684.64	10,181,093.00
资产收购款	7,574,390.14	7,574,390.14
合计	173,670,225.01	145,547,083.14

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

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	309,084,381.37	30,810,293.81
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	1,024,820.67	726,784.60
合计	310,109,202.04	31,537,078.41

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	74,619.14	160,424.92
拆迁赔偿款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,074,619.14	5,160,424.92

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	110,401,270.37	121,492,302.84
保证借款	642,211,594.24	522,230,121.89
信用借款	28,441,938.63	131,382,214.07
合计	781,054,803.24	775,104,638.80

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,101,246.93	6,453,698.93
未确认融资费用	-961,828.89	-1,141,623.67
合计	5,139,418.04	5,312,075.26

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本报告第十节财务报表（五）重要会计政策及会计估计44（1）重要会计变更之说明。

#### 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
浙江钱塘江流域小城镇环境综合治理项目	38,987,604.87	42,929,034.06
定海城区自来水管网改造项目	818,181.85	818,181.85
国开发展基金有限公司投资舟山自来水公司回购款	52,327,600.00	52,336,266.67
合计	92,133,386.72	96,083,482.58

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

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**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	599,533,240.09	24,216,985.50	26,997,732.71	596,752,492.88	资产相关政府补助拨付
合计	599,533,240.09	24,216,985.50	26,997,732.71	596,752,492.88	/

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
虹桥水厂迁建(深度水处理)建设工程	110,190,870.52			4,484,106.44		105,706,764.08	与资产相关
岱山双合至大鱼山DN600陆上及海上管道工程	79,580,000.10			3,459,999.98		76,120,000.12	与资产相关
朱家尖饮用水资产	49,057,103.81			3,178,503.48		45,878,600.33	与资产相关
小高亭水厂深度水处理改造工程	36,093,760.00			974,840.00		35,118,920.00	与资产相关
岛北水厂8万吨/日常规水处理工程(含排泥水处理)	31,422,687.34			904,249.56		30,518,437.78	与资产相关
舟山市普陀区本岛饮水安全二期工程	19,392,321.09			1,016,060.08		18,376,261.01	与资产相关
东港至普陀山DN400过海管道工程	18,113,333.47			879,999.24		17,233,334.23	与资产相关

白泉镇农村饮用水工程	14,355,879.90		865,681.20		13,490,198.70	与资产相关
平阳浦水厂深度水处理改造工程	12,483,333.21		349,999.80		12,133,333.41	与资产相关
岱山县鱼山大桥配套工程供水管道工程	12,000,000.00				12,000,000.00	与资产相关
兰溪市城市供水村网及一户一表改造工程	1,596,000.00	10,068,818.64			11,664,818.64	与资产相关
岱山本岛环岛主管网扩建工程补助	11,141,933.67		591,888.00		10,550,045.67	与资产相关
定海区双桥镇农村饮用水工程(二期)	10,317,121.00		557,682.00		9,759,439.00	与资产相关
定海区渔农村工程达标提标工程	9,426,233.32		327,800.05		9,098,433.27	与资产相关
舟山本岛北部管道联网工程	9,450,000.00		600,000.00		8,850,000.00	与资产相关
腊口污水厂工程	8,500,000.00		70,833.33		8,429,166.67	与资产相关
水阁水厂项目	8,200,000.00				8,200,000.00	与资产相关
永康市农村饮用水工程	8,512,000.00		608,000.00		7,904,000.00	与资产相关
岱山至小长涂岛海底输水管二期工程	8,286,373.71		458,501.20		7,827,872.51	与资产相关
水阁污水厂项目补助	8,621,537.27		1,251,347.92		7,370,189.35	与资产相关
岑港至外钓岛供水工程	7,585,836.00		379,291.80		7,206,544.20	与资产相关
岑港镇农村饮用水工程	7,122,930.24		385,022.80		6,737,907.44	与资产相关
兰溪供水管网工程补助款	4,232,000.92	1,508,913.76	5,740,914.68		5,740,914.68	与资产相关
小沙农村饮用水工程	6,059,422.94		360,165.76		5,699,257.18	与资产相关
白沙岛供水资产		6,122,523.00	458,203.90		5,664,319.10	与资产相关
临城水厂4万吨/日深度水处理改造工程	5,820,625.16		167,500.44		5,653,124.72	与资产相关
安吉农村饮水安全工程补助	5,720,759.89		197,606.16		5,523,153.73	与资产相关
岑港烟墩农村饮用水工程	5,652,430.63		302,331.24		5,350,099.39	与资产相关
兰溪水务供水改造工程		5,088,765.10			5,088,765.10	与资产相关
小高亭水厂扩建及城区主管网改造工程补助	4,966,500.00		181,500.00		4,785,000.00	与资产相关
贫苦县供水专项补助	4,247,197.72		212,453.88		4,034,743.84	与资产相关
定海区盐仓街道农村饮用水工程	4,219,317.65		227,586.60		3,991,731.05	与资产相关
烟墩社区定次村主给水管一户一表改造工程	3,648,000.08		151,999.92		3,496,000.16	与资产相关
干览镇南洞水厂自来水管网联网工程	3,440,000.00		11,333.34		3,428,666.66	与资产相关
长峙岛一户一表安装	3,552,000.00		192,000.00		3,360,000.00	与资产相关

岑港街道涨次水厂 自来水联网工程	3,312,000.00			138,000.00		3,174,000.00	与资产相关
沈家门至鲁家峙、 登步岛、蚂蚁岛过 海管工程	3,158,333.46			151,600.20		3,006,733.26	与资产相关
白沙供水一体化工 程	1,000,000.00	2,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
展茅至东港管道 (一期)	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
金塘中心水厂提升 工程	2,820,000.00			18,800.00		2,801,200.00	与资产相关
芝堰引水扩建工程	3,074,162.66			307,416.28		2,766,746.38	与资产相关
白泉镇和平村 DN100-200 主给水 管及一户一表工程	2,822,000.12			136,000.44		2,685,999.68	与资产相关
定海区城乡清洁供 水数字化建设及管 护	2,650,000.00			200,000.00		2,450,000.00	与资产相关
北蝉乡农村饮用水 工程	2,546,108.45			153,534.60		2,392,573.85	与资产相关
白泉大支水厂自来 水联网工程	2,486,400.04			103,599.96		2,382,800.08	与资产相关
桃花镇自来水厂项 目		2,344,676.00				2,344,676.00	与资产相关
白泉电厂路管道提 升工程	2,140,000.00			14,266.66		2,125,733.34	与资产相关
黄村水库除险加固 工程	7,320,997.37	-5,000,000.00		395,526.49		1,925,470.88	与资产相关
干览自来水厂迁建 安置补偿款	1,871,983.78			43,116.60		1,828,867.18	与资产相关
普陀区二次供水工 程	1,716,000.00			132,000.00		1,584,000.00	与资产相关
兰亭农村饮用水工 程补助	1,661,700.00			104,400.00		1,557,300.00	与资产相关
展茅街道翁家岙 村、田公岙村管网 改造工程	1,548,000.00			30,960.00		1,517,040.00	与资产相关
舟山城北社区饮用 水工	1,578,329.73			95,175.24		1,483,154.49	与资产相关
舟山本岛环岛(定 海-岑港)给水管 道联网工程	1,566,678.59			91,708.20		1,474,970.39	与资产相关
普陀山千步沙至索 道公司 DN300 管网 改造工程	1,440,000.00			60,000.00		1,380,000.00	与资产相关
东湾社区饮用水工 程	1,442,592.48			77,978.40		1,364,614.08	与资产相关
浙江省专项补助- 钱江供水公司农饮 水工程	1,361,068.05			35,200.08		1,325,867.97	与资产相关
临城至长峙岛海底 输水管道工程	1,410,000.00			120,000.00		1,290,000.00	与资产相关
凯旋路 DN400 给水 网改迁	1,291,749.57			64,857.72		1,226,891.85	与资产相关
定海义桥村青岭区 村民饮用水工程	1,100,000.00			48,000.00		1,052,000.00	与资产相关
东港街道农村供水 管网改造工程	1,022,000.00			20,440.02		1,001,559.98	与资产相关

金塘大鹏岛农村饮用水工程	1,025,147.89			54,192.84		970,955.05	与资产相关
定海白虎山路4806宿舍给水改造工程	910,800.00			41,400.00		869,400.00	与资产相关
展茅街道柴家、路下徐、庙后、林吴、黄杨尖管网提升改造工程	834,700.00					834,700.00	与资产相关
定海三官堂给水管道安装农饮水工程	822,421.00			43,476.00		778,945.00	与资产相关
金刚川至肚斗DN300-400原水管工程	807,167.03			58,000.04		749,166.99	与资产相关
舟山市普陀区桃花镇水厂扩建工程		740,000.00				740,000.00	与资产相关
浙石化4#阀室自来水管道迁移	730,000.00					730,000.00	与资产相关
登步岛DN300PE管安装工程	740,000.18			40,000.00		700,000.18	与资产相关
登步岛DN301PE管安装工程	719,466.76			30,400.16		689,066.60	与资产相关
登步岛自来水管网改造工程	648,700.00					648,700.00	与资产相关
游埠加油站至游埠集镇段、柳塘村至下叶段供水管线改迁工程	183,486.24	458,715.60				642,201.84	与资产相关
双桥自来水农饮水提升改造工程	650,000.00			15,933.34		634,066.66	与资产相关
上华街道会桥村饮用水达标工程		609,344.04				609,344.04	与资产相关
普陀水厂澄清池斜管更换工程	548,999.60			37,999.84		510,999.76	与资产相关
六潮村给水管改造工程	450,000.00			3,000.00		447,000.00	与资产相关
金西东门山背清水池工程	376,099.01			12,500.04		363,598.97	与资产相关
岱山本岛环岛给水管网扩建工程	372,800.00			14,912.00		357,888.00	与资产相关
小沙街道光华社区改造工程	368,000.08			15,999.96		352,000.12	与资产相关
小沙长白乡后岸社区农村饮用水工程	369,999.78			19,999.80		349,999.98	与资产相关
兰溪市女埠街道竹塘村饮用水达标提标工程		275,229.36				275,229.36	与资产相关
梅高线工程	156,000.32			12,999.96		143,000.36	与资产相关
鄞吴联网工程	99,999.70			8,000.04		91,999.66	与资产相关
钱江用水公司城区管网补助	80,833.90			6,466.68		74,367.22	与资产相关
丽水供排水公司专项补助	75,133.21			39,200.04		35,933.17	与资产相关
金角路DN200管改造	22,871.45			1,182.96		21,688.49	与资产相关
普陀水厂控制系统工程	80,000.00			80,000.00			与资产相关
朱家尖水厂控制系统工程	80,000.00			80,000.00			与资产相关

供水管网信息化建设工程	33,000.00			33,000.00			与资产相关
小计	599,533,240.09	24,216,985.50		26,997,732.71		596,752,492.88	

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	352,995,758.00						352,995,758.00

## 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）	1,155,865,676.21			1,155,865,676.21
其他资本公积	-3,376,497.62	184,073.80	245,000.00	-3,437,423.82
合计	1,152,489,178.59	184,073.80	245,000.00	1,152,428,252.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



1) 本期资本公积减少 245,000.00 元,系本公司联营企业伊犁电力公司其他权益变动,本公司按享有的权益比例相应减少资本公积。

2) 本期资本公积增加 184,073.80 元,系本公司联营企业天堂硅谷公司其他权益变动,本公司按享有的权益比例相应增加资本公积。

## 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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
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							
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	-8,737,260.54	-6,664.03				-6,664.03	-8,743,924.57
其中:权益法下可转损益的其他综合收益	-8,737,260.54	-6,664.03				-6,664.03	-8,743,924.57
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	-8,737,260.54	-6,664.03				-6,664.03		-8,743,924.57

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

本期其他综合收益减少 6,664.03 元，系本公司联营企业天堂硅谷公司的其他综合收益变动，本公司按享有的权益比例相应减少。

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 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	87,952,319.02	13,515,234.36		101,467,553.38
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	87,952,319.02	13,515,234.36		101,467,553.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系按母公司 2021 年度可供分配利润的 10%提取法定盈余公积。

#### 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	399,499,586.12	268,834,801.94
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-691,662.17	
调整后期初未分配利润	398,807,923.95	268,834,801.94

加：本期归属于母公司所有者的净利润	150,757,637.46	138,611,912.16
其他权益工具投资终止确认利得		1,345,199.04
减：提取法定盈余公积	13,515,234.36	6,601,928.94
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	52,949,363.70	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	483,100,963.35	399,499,586.12

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-691,662.17 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	1,465,774,117.09	881,156,261.33	1,244,760,890.23	762,664,338.77
其他业务	72,745,188.66	42,173,356.35	70,311,018.52	38,987,711.01
合计	1,538,519,305.75	923,329,617.68	1,315,071,908.75	801,652,049.78
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,534,590,600.45	922,802,001.79	1,311,827,091.00	801,213,074.77

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	收入	合计
商品类型	1,534,590,600.45	1,534,590,600.45
水供给及水处理业务	1,167,197,242.21	1,167,197,242.21
管道安装服务	329,718,964.25	329,718,964.25
材料销售	27,467,600.16	27,467,600.16
PPP 项目合同	10,206,793.83	10,206,793.83
按经营地区分类	1,534,590,600.45	1,534,590,600.45
国内	1,534,590,600.45	1,534,590,600.45
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类	1,524,590,600.45	1,534,590,600.45
在某一时点确认收入	1,524,383,806.62	1,524,383,806.62
在某一时段内确认收入	10,206,793.83	10,206,793.83
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	1,534,590,600.45	1,534,590,600.45

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
消费税		
营业税		30,106.35
城市维护建设税	3,563,824.13	3,182,679.41
教育费附加	1,590,691.36	1,421,524.15
资源税		
房产税	3,467,689.96	3,861,358.40
土地使用税	6,989,940.31	6,279,281.68
车船使用税	67,047.38	61,402.35

印花税	863,197.39	672,652.60
地方教育附加	1,056,481.22	949,434.47
合计	17,598,871.75	16,458,439.41

### 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	57,246,255.74	49,102,960.88
折旧、摊销费用	36,191,935.37	34,159,258.27
维修费	42,953,782.36	24,838,944.92
办公费	2,154,076.73	2,066,435.27
房租费	915,577.17	685,549.40
业务招待费	235,828.16	182,161.00
其他	8,818,459.41	9,040,496.75
合计	148,515,914.94	120,075,806.49

### 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	118,391,265.91	103,236,675.67
办公费用	14,806,322.20	10,419,940.28
折旧、摊销费	18,468,463.48	16,517,559.62
业务招待费	3,339,627.40	3,088,626.46
中介机构费	4,444,760.21	3,320,726.25
差旅费	2,214,177.13	2,414,374.91
广告、宣传费	1,341,681.46	904,473.06
其他	12,939,787.01	12,315,841.75
合计	175,946,084.80	152,218,218.00

### 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
研发人员薪酬	2,121,027.80	1,790,459.90
研发直接投入	650,027.69	2,110,601.70
研发折旧摊销	1,317,911.65	2,684,078.09
其他	1,125,378.00	
合计	5,214,345.14	6,585,139.69

**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
利息收入	-10,547,251.56	-12,059,380.64
利息支出	46,587,692.19	51,307,331.24
手续费及其他	1,348,343.65	1,424,024.32
汇兑损益	-1,187,556.06	-2,877,180.00
合计	36,201,228.22	37,794,794.92

**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
与资产相关的政府补助[注]	26,997,732.71	26,775,496.36
与收益相关的政府补助[注]	18,727,378.89	24,665,001.06
代扣个人所得税手续费返还	77,767.05	606,583.71
合计	45,802,878.65	52,047,081.13

其他说明：

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本报表附注。

**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	4,116,502.99	9,469,806.69
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		
金融工具持有期间的投资收益	890,377.36	8,970,377.36
其中：其他权益工具投资	480,000.00	8,560,000.00
资金拆借收益	410,377.36	410,377.36
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
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		
债务重组收益		
理财产品产生的投资收益		133,023.41
合计	5,006,880.35	18,573,207.46

**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

**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	3,580,814.55	-5,239,146.26
其他应收款坏账损失	-260,281.75	-791,542.27
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		
合同资产减值损失		
合计	3,320,532.80	-6,030,688.53

**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		
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	2,997.75	-2,997.75
合计	2,997.75	-2,997.75

**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
固定资产处置收益	-7,761,534.47	1,722,223.96
无形资产处置收益		-4,419.34
合计	-7,761,534.47	1,717,804.62

#### 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			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没收入	1,114,792.54	473,838.88	1,114,792.54
无需支付的款项	18,975.00	318,284.05	18,975.00
非流动资产毁损报废利得	278,267.47	58,277.36	278,267.47
违约赔款收入		112,796.75	
其他	3,405,061.20	1,427,196.78	3,405,061.20
合计	4,817,096.21	2,390,393.82	4,817,096.21

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	70,000.00	180,071.75	70,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,296,825.03	12,301,672.41	1,296,825.03
罚款及滞纳金支出	272,519.70	50,725.62	272,519.70
赔偿支出		81,100.00	



其他	201,535.82	71,704.00	201,535.82
合计	1,840,880.55	12,685,273.78	1,840,880.55

## 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	76,162,097.59	59,842,934.27
递延所得税费用	-5,716,612.88	-9,720,184.57
合计	70,445,484.71	50,122,749.70

### (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	274,420,148.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	68,605,037.09
子公司适用不同税率的影响	-325,076.70
调整以前期间所得税的影响	-47,067.07
非应税收入的影响	-120,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,117,329.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-676,237.32
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	2,183,915.28
加计扣除的影响	-292,416.46
所得税费用	70,445,484.71

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

项目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	-8,737,260.54	-6,664.03			-6,664.03		-8,743,924.57

其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-8,737,260.54	-6,664.03			-6,664.03		-8,743,924.57
其他综合收益合计	-8,737,260.54	-6,664.03			-6,664.03		-8,743,924.57

本期其他综合收益减少 6,664.03 元，系本公司联营企业天堂硅谷公司的其他综合收益变动，本公司按享有的权益比例相应减少。

## 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
银行利息收入	10,547,251.56	12,059,380.64
政府补助	36,788,690.74	56,100,803.85
押金、保证金	6,561,270.90	7,821,499.91
暂收应付款	39,607,681.06	21,014,986.70
其他	5,994,712.22	14,347,134.17
合计	99,499,606.48	111,343,805.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

### (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
付现费用	98,098,890.70	68,535,441.99
其他	23,664,663.90	26,581,598.09
合计	121,763,554.60	95,117,040.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

### (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
收回基建工程项目履约保函保证金	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

### (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
支付基建工程项目履约保函保证金		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来单位借款本息	5,060,253.80	5,712,671.83
支付租赁费	1,183,616.64	
合计	6,243,870.44	5,712,671.83

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	203,974,663.65	186,174,237.73
加：资产减值准备	3,317,535.05	6,033,686.28
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	176,999,008.35	165,779,993.45
使用权资产摊销	990,415.04	
无形资产摊销	25,009,470.63	23,160,523.82
长期待摊费用摊销	4,702,288.91	6,024,843.55
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）	7,761,534.47	-1,717,804.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,018,557.56	12,243,395.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	45,397,286.29	53,364,951.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,006,880.35	-18,573,207.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,883,214.88	-15,767,903.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-833,397.99	6,047,719.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-61,398,391.66	-159,580,585.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-211,119.61	-2,641,852.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	162,116,146.96	209,294,812.72
其他		

经营活动产生的现金流量净额	558,953,902.43	469,842,808.88
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	604,483,215.79	541,450,154.36
减: 现金的期初余额	541,450,154.36	514,511,543.77
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	63,033,061.43	26,938,610.59

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (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	604,483,215.79	541,450,154.36
其中: 库存现金	97,450.77	113,499.62
可随时用于支付的银行存款	604,209,135.88	541,309,179.57
可随时用于支付的其他货币资金	176,629.14	27,475.17
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	604,483,215.79	541,450,154.36
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

期末其他货币资金中, 不能随时支取的保函保证金及其利息为 7,000,232.02 元。

**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	7,000,232.02	不能随时支取的保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产	32,511,992.25	用于银行借款抵押担保
无形资产	62,381,894.70	用于银行借款抵押担保
合计	101,894,118.97	/

**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
长期应付款	-	-	
其中：美元	6,115,031.27	6.3757	38,987,604.87
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
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
财政污泥处置补贴	9,208,635.15	其他收益	9,208,635.15
永康市财政国库集中支付中心水务 2020 年度供水管网拨款	3,486,200.00	其他收益	3,486,200.00
增值税即征即退	2,663,269.87	其他收益	2,663,269.87
饮用水源环保专项补助	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
单联村工程运行管理财政奖补资金	899,805.84	其他收益	899,805.84
莲都区水利局支付大中型水库维护费补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
社保返还	152,264.80	其他收益	152,264.80
丽水经济开发区消防栓维修费补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
舟山市就业管理中心稳定岗位补贴	103,326.56	其他收益	103,326.56
兰溪市建设局建筑企业扶持补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
丽水经济开发区监控系统运维补助	70,000.00	其他收益	70,000.00
五金科技工业园专项补助资金	68,807.34	其他收益	68,807.34
黄村水库库区水资源保护补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
一次性吸纳就业补贴	51,600.00	其他收益	51,600.00
小微企业吸纳高校毕业生社保补贴	40,658.25	其他收益	40,658.25
高校补贴	32,000.00	其他收益	32,000.00
污染源自动监控设施运维财政奖励资金	31,300.00	其他收益	31,300.00
宁海县经济和信息化局水平衡测试费补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
其他税费返还	29,801.51	其他收益	29,801.51
其他	149,709.57	其他收益	149,709.57
小计	18,727,378.89		

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

## 85、其他

√适用 □不适用

财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
兰溪工业水厂项目贷款贴息		4,949,800.00	4,949,800.00		财务费用	
小计		4,949,800.00	4,949,800.00			

本期计入当期损益的政府补助金额为 50,674,911.60 元。

## 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

### 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

#### 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	
钱江供水公司	杭州市	杭州市	水利供水项目开发、投资等	75.00		设立
舟山自来水公司	舟山市	舟山市	自来水的生产与供应	86.12		设立
水利置业公司	杭州市	杭州市	投资等	51.00		设立
嵊州投资公司	嵊州市	嵊州市	城市供水、水资源开发、投资等	70.00		设立
永康水务公司	永康市	永康市	自来水的生产与供应	51.00		设立
兰溪水务公司	兰溪市	兰溪市	自来水的生产与供应	85.00		设立
丽水供排水公司	丽水市	丽水市	自来水的生产与供应	70.00		非同一控制下企业合并
平湖水务公司	平湖市	平湖市	集中式供水	70.00		设立
安吉钱江水利供水有限公司	安吉县	安吉县	自来水的生产与供应		100.00	设立
金华市金西自来水有限公司	金华婺城区	金华市	自来水的生产与供应		65.00	设立
舟山市昌通管道安装工程有限公司	舟山市	舟山市	供排水管道的安装、维修、防腐等		100.00	设立
舟山市蓝水环境科技有限公司	舟山市	舟山市	管道材料销售等		100.00	设立
舟山市岱山自来水有限公司	舟山市岱山县	舟山市岱山县	集中式供水生产、供应		100.00	设立
丽水市华通给排水工程有限责任公司	丽水市	丽水市	给排水管道安装等		100.00	设立
永康市钱江水务安装工程有限公司	永康市	永康市	给排水管道安装；管材配件销售		100.00	设立
丽水市水资源开发有限公司	丽水市	丽水市	供水、水资源开发、利用		100.00	非同一控制下企业合并
兰溪市管道安装有限公司	兰溪市	兰溪市	管道安装		100.00	非同一控制下企业合并
宁海污水公司	宁海县	宁海县	城市污水项目处理、投资、经营等	60.00		非同一控制下企业合并
浙江钱水检测科技有限公司	丽水市	丽水市	检测技术开发		100.00	设立

钱水建设公司	舟山市	舟山市	给排水管道安装	100.00		设立
丽水市华水水务有限公司	丽水市	丽水市	自来水的生产与供应		100.00	设立
青田华水水务有限公司	青田县	青田县	城市污水项目处理、投资、经营等	5.00	66.50	设立

其他说明:

青田华水水务有限公司, 公司持有丽水供排水公司 70%的股权, 丽水供排水公司持有青田华水水务有限公司 95%的股权

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
钱江供水公司	25.00	4,894,503.54	7,320,050.00	38,108,658.36
舟山自来水公司	13.88	9,574,065.82	6,940,000.00	94,580,086.64
丽水供排水公司	30.00	13,590,975.78	11,670,000.00	165,951,507.67
嵊州投资公司	30.00	3,335,349.65	2,850,000.00	29,439,040.99
永康水务公司	49.00	14,773,322.15	14,210,000.00	114,426,007.07
兰溪水务公司	15.00	193,225.75		29,895,113.80
平湖水务公司	30.00	6,689,732.89		56,815,003.22
宁海污水公司	40.00	165,850.61		66,256,852.42
小计		53,217,026.19	42,990,050.00	595,472,270.17

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:万元 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
钱江供水	6,537.96	14,283.20	20,821.16	6,557.65	5,151.14	11,708.79	5,706.41	14,797.39	20,503.80	4,806.52	5,497.10	10,303.62

公司													
舟山自来水公司	41,771.55	151,333.02	193,104.57	65,414.43	54,546.87	119,961.30	45,388.93	148,847.39	194,236.32	67,317.72	55,667.47	122,985.19	
丽水供排水公司	38,093.77	84,309.76	122,403.53	43,409.73	23,608.86	67,018.59	19,639.88	61,747.57	81,387.45	23,066.89	11,264.28	34,331.17	
嵊州投资公司	2,447.89	9,685.11	12,133.00	2,340.50		2,340.50	2,325.18	10,665.12	12,990.30	3,359.59		3,359.59	
永康水务公司	17,930.86	49,049.05	66,979.91	29,234.42	14,393.24	43,627.66	13,805.35	37,893.52	51,698.87	25,016.98	3,444.61	28,461.59	
兰溪水务公司	11,449.87	49,847.21	61,297.08	28,406.54	12,960.46	41,367.00	14,274.50	46,060.05	60,334.55	28,341.27	12,184.67	40,525.94	
平湖水务公司	4,621.78	19,935.99	24,557.77	1,833.92	3,785.52	5,619.44	2,665.37	20,954.44	23,619.81	2,776.89	4,134.50	6,911.39	
宁海污水公司	2,641.96	30,733.75	33,375.71	8,327.12	8,400.52	16,727.64	1,476.99	19,647.30	21,124.29	2,900.81	1,616.88	4,517.69	

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
钱江供水公司	7,173.87	1,109.04	1,109.04	3,149.98	7,799.04	1,132.44	1,132.44	657.46
舟山自来水公司	58,022.12	6,960.41	6,960.41	14,860.77	52,908.47	6,815.07	6,815.07	23,672.07
丽水供排水公司	28,012.82	4,515.20	4,515.20	14,577.77	25,746.49	3,879.97	3,879.97	11,084.99
嵊州投资公司	2,841.68	1,111.78	1,111.78	2,256.42	2,886.32	1,297.21	1,297.21	2,237.40
永康水务公司	22,586.02	3,014.96	3,014.96	7,028.08	17,323.90	2,331.57	2,331.57	5,100.66
兰溪水务公司	16,918.75	128.82	128.82	1,360.49	11,697.64	-133.66	-133.66	2,067.66
平湖水务公司	6,439.15	2,229.91	2,229.91	3,284.25	4,085.43	1,379.89	1,379.89	2,128.22
宁海污水公司	4,065.72	41.46	41.46	2,342.15	3,700.32	574.15	574.15	2,165.89

## (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	
天堂硅谷公司	杭州	杭州	投资	27.90		权益法核算
伊犁电力公司	伊犁	伊犁	供电	49.00		权益法核算
和田水电公司	和田县	和田县	供电	49.00		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	天堂硅谷公司	伊犁电力公司	和田水电公司	天堂硅谷公司	伊犁电力公司	和田水电公司
流动资产	147,293.06	1,790.30	559.41	139,957.25	2,397.13	517.37
非流动资产	40,941.84	13,968.48	5,456.81	43,071.80	15,023.58	5,939.11
资产合计	188,234.90	15,758.78	6,016.22	183,029.05	17,420.71	6,456.48

流动负债	9,932.06	4,854.86	746.10	13,680.73	6,526.00	1,261.77
非流动负债	11,365.96	1,206.06	1,550.25	8,031.70	1,250.38	1,653.60
负债合计	21,298.02	6,060.92	2,296.35	21,712.43	7,776.38	2,915.37
少数股东权益	10,753.35	167.73		6,837.26	190.76	
归属于母公司 股东权益	156,183.53	9,530.13	3,719.87	154,479.36	9,453.57	3,541.11
按持股比例计 算的净资产份 额	43,575.20	4,669.76	1,822.74	43,099.74	4,632.25	1,735.14
调整事项	-315.21	1,325.80	3,709.01	-315.21	1,402.35	3,828.14
—商誉						
—内部交易未 实现利润						
—其他	-315.21	1,325.80	3,709.01	-315.21	1,402.35	3,828.14
对联营企业权 益投资的账面 价值	43,259.99	5,995.56	5,531.75	42,784.53	6,034.60	5,563.28
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值						
营业收入	16,879.16	3,431.80	1,771.64	14,833.71	3,413.69	1,812.89
净利润	1,640.58	-29.68	-64.35	2,922.72	135.71	132.75
终止经营的净 利润						
其他综合收益	-2.39			-6.36		
综合收益总额	1,638.19	-29.68	-64.35	2,916.36	135.71	132.75
本年度收到的 来自联营企业 的股利						

## (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

## (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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

**1. 信用风险管理实务****(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

## (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)5之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年12月31日，本公司应收账款的14.61%（2020年12月31日：35.02%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：万元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	45,676.37	46,855.57	46,855.57		
应付账款	31,935.60	31,935.60	31,935.60		

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
其他应付款	19,025.52	19,025.52	19,025.52		
一年内到期的非流动负债	31,010.92	31,672.11	31,672.11		
长期借款	78,105.48	89,784.54	3,250.07	61,426.82	25,107.65
租赁负债	513.94	610.12		307.72	302.40
长期应付款	9,213.34	9,774.20	434.20	1,520.00	7,820.00
小 计	215,481.17	229,657.66	133,173.07	63,254.54	33,230.05

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账 面 价值	未 折 现 合 同 金 额	1 年以 内	1-3 年	3 年以 上
短期借款	53,861.57	54,819.18	54,819.18		
应付账款	20,951.20	20,951.20	20,951.20		
其他应付款	14,554.71	14,554.71	14,554.71		
一年内到期的非流动负债	3,081.03	3,193.80	3,193.80		
长期借款	77,510.46	86,588.31	3,282.52	66,125.72	17,180.07
租赁负债	—	—	—	—	—
长期应付款	9,608.35	11,159.65	508.90	1,010.76	9,639.99
小 计	179,567.33	191,266.85	97,310.31	67,136.48	26,820.06

### (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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 1,090,139,184.61 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 1,344,530,654.83 元)，在其他变



量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注之说明。

## 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				
（三）其他权益工具投资			129,527,155.41	129,527,155.41

### 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

### 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

因其他权益工具投资的相关被投资单位的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国水务投资有限公司	北京	水源及引水工程等	120,000	39.99	39.99

## 本企业的母公司情况的说明

中国水务投资有限公司系本公司第一大股东，持有本公司 33.55% 股权，通过其全资子公司钱江硅谷控股有限责任公司持有本公司 6.44% 股权，对本公司持股比例合计为 39.99%。

本企业最终控制方是水利部综合事业局

## 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

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本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

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
荣成市水务集团有限公司	母公司的控股子公司

盐城高新水务有限公司	母公司的控股子公司
溧阳水务集团有限公司	母公司的全资子公司

## 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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	交易金额
荣成市水务集团有限公司	材料销售	1,316,520.35
溧阳水务集团有限公司	材料销售	270,619.46
盐城高新水务有限公司	材料销售	167,716.81

### (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

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

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

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

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(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	561	543.43

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7、关联方承诺**

适用 不适用

**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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项及或有事项。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	52,949,363.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	52,949,363.70

**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

**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

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(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	
1 年以内小计	30,225,756.51
1 至 2 年	683,137.34
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	587,615.56
合计	31,496,509.41

## (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	31,496,509.41	100.00	2,030,101.71	6.45	29,466,407.70	36,952,680.62	100.00	2,345,721.94	6.35	34,606,958.68
其中:										
合计	31,496,509.41	100.00	2,030,101.71	6.45	29,466,407.70	36,952,680.62	100.00	2,345,721.94	6.35	34,606,958.68

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: 账龄

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 (%)
1 年以内[注]	30,225,756.51	1,374,172.42	4.55
1-2 年	683,137.34	68,313.73	10.00
5 年以上	587,615.56	587,615.56	100.00
合计	31,496,509.41	2,030,101.71	6.45

[注]其中 3 个月以内自来水销售款 2,742,307.99 元预期不存在信用损失

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	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	2,345,721.94	-315,620.23				2,030,101.71
合计	2,345,721.94	-315,620.23				2,030,101.71

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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
兰溪市管道安装有限公司	9,654,129.89	30.65	482,706.49
兰溪市水务建设工程投资有限责任公司	5,406,100.04	17.16	270,305.00
浙江蓝水环境科技有限公司	3,926,212.56	12.47	196,310.63
杭州市水务控股集团有限公司	3,329,923.55	10.57	587,615.56
永康市钱江水务有限公司	3,106,099.88	9.86	155,304.99
合计	25,422,465.92	80.71	1,692,242.67

## (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		1,960,000.00
其他应收款	123,575,293.65	162,492,919.34
合计	123,575,293.65	164,452,919.34

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	
1 年以内小计	53,318,885.94
1 至 2 年	81,018,613.35
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	318,000.00
4 至 5 年	4,078,646.30
5 年以上	255,046,475.55
合计	393,780,621.14

## (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
拆借款	392,165,732.01	438,841,906.97
应收资产转让款	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	614,889.13	656,368.76
合计	393,780,621.14	440,498,275.73

## (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)	
2021年1月1日余额	8,551,751.54	360.00	269,453,244.85	278,005,356.39
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-4,050,930.67	4,050,930.67		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,834,876.57	4,050,570.67	-10,015,723.00	-7,800,028.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	2,665,944.30	8,101,861.34	259,437,521.85	270,205,327.49

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

## (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
浙江钱江水利置业投资有限公司	往来款	219,363,065.34	[注 1]	55.71	219,363,065.34
兰溪市钱江水务有限公司	往来款	70,019,555.47	[注 2]	17.78	6,879,773.69
永康市钱江水务有限公司	往来款	44,043,022.22	[注 3]	11.18	2,364,213.33
浙江钱江水利供水有限公司	往来款	30,076,168.38	[注 4]	7.64	11,513,880.95
嵊州市投资发展有限公司	往来款	22,000,000.00	5 年以上	5.59	22,000,000.00
合计	/	385,501,811.41	/	97.90	262,120,933.31

[注 1]期末余额中 310,000.00 元系 3-4 年, 2,578,646.30 元系 4-5 年, 216,474,419.04 元系 5 年以上

[注 2]期末余额中 2,443,637.18 元系 1 年以内, 67,575,918.29 元系 1-2 年

[注 3]期末余额中 40,801,777.77 元系 1 年以内, 3,241,244.45 元系 1-2 年

[注 4]期末余额中 9,874,717.77 元系 1 年以内, 10,201,450.61 元系 1-2 年, 10,000,000.00 元系 5 年以上

## (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	1,329,291,717.79	86,040,000.00	1,243,251,717.79	1,274,942,507.79	86,040,000.00	1,188,902,507.79
对联营、合营企业投资	547,873,023.47		547,873,023.47	543,824,110.71		543,824,110.71
合计	1,877,164,741.26	86,040,000.00	1,791,124,741.26	1,818,766,618.50	86,040,000.00	1,732,726,618.50

## (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
水利置业公司	10,000.00			10,000.00		86,040,000.00
舟山自来水公司	430,610,000.00			430,610,000.00		
嵊州投资公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
钱江供水公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
丽水供排水公司	252,891,774.00	53,889,710.00		306,781,484.00		
永康水务公司	94,614,850.96			94,614,850.96		
兰溪水务公司	130,316,382.83			130,316,382.83		
平湖水务公司	91,000,000.00			91,000,000.00		
宁海污水公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
钱水建设公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
青田华水公司	459,500.00	459,500.00		919,000.00		
合计	1,188,902,507.79	54,349,210.00		1,243,251,717.79		86,040,000.00

## (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	计提减值准备		



权益法核算的长期股权投资收益	4,116,502.99	9,469,806.69
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		
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		
债务重组收益		
金融工具持有期间的投资收益	16,915,426.15	21,140,791.24
其中：其他权益工具投资		5,500,000.00
理财产品产生的投资收益		133,023.41
合计	127,011,929.14	102,871,621.34

## 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	-8,780,092.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	29,801.51	
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）	47,981,840.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	410,377.36	

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		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,994,773.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	77,767.05	
减：所得税影响额	9,236,539.23	
少数股东权益影响额	7,520,236.64	
合计	26,957,691.46	



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

## 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	7.42	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.09	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

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	150,757,637.46
非经常性损益	B	26,957,691.46
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	123,799,946.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,983,507,919.02
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	52,949,363.70
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6.00
其他	I1 权益法下其他综合收益及其他权益变动	-67,590.23

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	2,032,378,260.79
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	7.42%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	6.09%

## 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	150,757,637.46
非经常性损益	B	26,957,691.46
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	123,799,946.00
期初股份总数	D	352,995,758
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	352,995,758
基本每股收益	$M = A/L$	0.43
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.35

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

董事长：叶建桥

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 20 日

**修订信息**

适用 不适用