

公司代码：601368

公司简称：绿城水务

广西绿城水务股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人黄东海、主管会计工作负责人蒋俊海及会计机构负责人（会计主管人员）李汉杰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能存在的风险，具体内容敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”的其他披露事项中公司可能面对的风险部分。

十、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.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	150

第一节 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
全国社保基金会	指	全国社会保障基金理事会
公司、本公司、本集团或绿城水务	指	广西绿城水务股份有限公司
建宁集团、建宁水务	指	南宁建宁水务投资集团有限责任公司
上善若水	指	广西上善若水发展有限公司
广西宏桂	指	广西宏桂资本运营集团有限公司
中国华融	指	中国华融资产管理股份有限公司
温州信德	指	温州信德丰益资本运营中心（有限合伙）
生源供水、生源公司	指	南宁市生源供水有限公司
南宁水建、水建公司	指	南宁市水建工程有限公司
东盟分公司	指	广西绿城水务股份有限公司南宁东盟经济园区分公司
武鸣供水公司	指	南宁市武鸣供水有限责任公司
《公司章程》	指	《广西绿城水务股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

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	广西绿城水务股份有限公司
公司的中文简称	绿城水务
公司的外文名称	Guangxi Nanning Waterworks Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Greencity Water
公司的法定代表人	黄东海

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许雪菁	黄红
联系地址	广西南宁市江南区体育路4号	广西南宁市江南区体育路4号
电话	0771-4851348	0771-4851348
传真	0771-4852458	0771-4852458
电子信箱	crystal@gxlcwater.com	crystal@gxlcwater.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广西南宁市江南区体育路4号
公司注册地址的邮政编码	530031
公司办公地址	广西南宁市江南区体育路4号
公司办公地址的邮政编码	530031
公司网址	www.gxlcwater.com
电子信箱	crystal@gxlcwater.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	绿城水务	601368	无

六、其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区银城中路 168 号
	签字的保荐代表人姓名	蒋杰、王冠清
	持续督导的期间	2015 年-2020 年

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	681,955,439.93	718,362,589.71	700,568,192.17	-5.07
归属于上市公司股东的净利润	115,791,442.83	167,547,950.61	165,501,153.92	-30.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	105,662,179.43	162,827,650.12	162,827,650.12	-35.11
经营活动产生的现金流量净额	218,379,026.69	385,283,731.45	384,017,648.05	-43.32
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	4,232,777,195.99	4,196,453,330.16	4,196,453,330.16	0.87
总资产	13,932,164,615.67	12,611,835,146.65	12,611,835,146.65	10.47

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期	上年同期	本报告期比
--------	------	------	-------

	(1-6月)	调整后	调整前	上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1311	0.2277	0.2249	-42.42
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1197	0.2213	0.2213	-45.91
加权平均净资产收益率(%)	2.73	5.03	5.00	减少2.30个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.49	4.92	4.92	减少2.43个 百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、公司 2019 年 7 月收购了南宁市武鸣供水有限责任公司 100%股权，发生同一控制下企业合并，按照《企业会计准则》规定，对上年同期财务数据进行追溯调整。

2、2020 年 1-6 月净利润同比下降 30.89%的主要原因：（1）财务费用同比增长 37.37%，其中利息支出净额同比增加 2,537.19 万元，同比增长 36.34%，汇兑净损失同比增加 406.87 万元，同比增长 50.40%；（2）根据财政部 税务总局 海关总署 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》规定：“自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人取得不动产或者不动产在建工程的进项税额不再分 2 年抵扣”。因南宁市区留待抵扣的增值税进项税额金额较大，报告期内不需缴纳增值税，因此收到的污水处理劳务增值税即征即退税款同比减少 1,807.75 万元。

3、2020 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额同比下降 43.32%的主要原因：（1）上年同期收到建宁集团退回土地交易往来款；（2）因协调试运行污水厂服务费结算问题，致使部分污水处理服务费延时收回；（3）收到的污水处理劳务增值税即征即退税款同比减少。

4、基本每股收益同比下降 42.42%的主要原因：一是净利润同比下降 30.89%；二是 2019 年 7 月非公开发行股票，股本增加 147,162,179 股。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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	11,229,767.80	详见附注七、84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
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	765,306.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,865,811.19	
合计	10,129,263.40	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务

公司主要从事自来水生产供应及污水处理业务，在特许经营区域范围内负责供水和污水处理设施的投资建设（不包括雨水排放设施）、运营管理及维护。其中，根据南宁市政府授予的特许经营权，公司在南宁市中心城区（包括各城区、南宁国家高新技术产业开发区、南宁经济技术开发区、南宁青秀山风景名胜旅游区、南宁市相思湖新区及中国-东盟经济园区）提供供水与污水处理一体化服务，即在从事供水业务的同时也开展污水处理业务；根据南宁市下辖四县一区（宾阳县、横县、马山县、上林县及武鸣区）政府授予的污水处理特许经营权，公司在南宁市下辖四县一区建成区域开展污水处理业务。

（1）供水业务：公司生产的自来水通过供水管网输送并销售予用户，自来水用户包括城市居民用户、工商业用户及其他用户。报告期内，公司在南宁市中心城区及武鸣区开展供水业务，下属 8 个自来水生产单位，分别为陈村水厂、三津水厂、河南水厂、中尧水厂、西郊水厂、凌铁水厂、东盟分公司、武鸣供水公司，供水能力为 157 万立方米/日。

（2）污水处理业务：公司通过污水管网收集污水并输送至污水处理厂进行集中处理，然后将符合国家排放标准的尾水排放至自然水体。报告期内，公司在南宁市中心城区及南宁市下辖四县一区建成区域开展污水处理业务，下属 9 个污水处理单位，分别为江南污水处理厂、埌东污水处理厂、三塘污水处理厂、五象污水处理厂以及武鸣污水处理分公司、宾阳县污水处理分公司、横县污水处理分公司、上林县污水处理分公司、马山县污水处理分公司，污水处理能力合计为 106.2 万立方米/日。

（3）工程施工业务：公司下属全资子公司—南宁水建的主营业务为水务工程项目的施工业务，与供水和污水处理业务相比，南宁水建的水务工程施工业务对公司的收入和利润贡献占比较低。

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

2、经营模式

自公司设立以来，即通过特许经营模式投资建设并运营管理供水及污水处理设施，开展供水和污水处理业务。在南宁市城区及下辖武鸣区，公司实行一体化运营供水与污水处理业务，根据政府核准的供水价格和污水处理费价格一并向用水户收取供水费和代征污水处理费，收取的供水费和代征的污水处理费以用户端安装的水表所计量的用户使用自来水量（即公司售水量）计算，代征的污水处理费需足额上缴当地财政局。公司在南宁市城区及南宁市下辖四县一区的污水处理业务收入则通过向当地政府收取污水处理服务费的方式实现，当地政府按结算污水处理量和污水处理服务费价格标准，按月向公司计付污水处理服务费。

3、行业情况

今年上半年，新型冠状病毒肺炎疫情突发，对行业的发展造成了一定的冲击。疫情出现以来，为贯彻执行疫情防控政策，多数行业未能正常复工复产，一方面导致水务企业的项目建设进度延期，另一方面市场需求遭遇一定程度的萎缩，且水务企业作为关系国计民生的行业，在疫情防控期间积极承担社会责任，按照相关部门的政策要求，实施临时降低水价措施，水务企业的利润或遭一定程度的损失。

广西全区于 2020 年 5 月起实施《广西壮族自治区水污染防治条例》，进一步突出水污染防治重点领域，加大污染水环境行为的监管力度，关注黑臭水体治理攻坚项目，推进城镇污水集中处理设施和配套管网的规划建设，加强工业、城镇水污染防治等方面的源头治理，提高污水收集率和处理率，条例的出台，将进一步提高广西区内污水处理企业达标排放标准，相应的环保处罚力度空前严厉，污水处理企业面临大规模提标改造压力，生产经营成本和企业经营风险增加。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

项目名称	本期期末数	上期期末数	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
无形资产	841,327,472.60	640,459,772.58	31.36	主要系本期支付朝阳溪污水处理厂、物流园污水处理厂、仙葫水质净化厂土地价款所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、特许经营权的优势

报告期内，公司继续拥有南宁市中心城区的供水特许经营权、南宁市中心城区及下辖四县一区的污水处理特许经营权。公司在南宁市中心城区和武鸣区实行供水、污水处理一体化经营，除历史形成的南宁市及周边部分小型自来水厂，南宁市城区绝大部分城市供水与全部城市生活污水处理服务均由本公司提供；与此同时，公司经营南宁市下辖四县县城污水处理业务，为南宁区域最大的供排水一体化经营企业。

2、区位优势

南宁是广西壮族自治区首府，中国面向东盟十国核心城市和边境区域中心城市，环北部湾城市群特大城市，西南出海综合交通枢纽城市，中国东盟博览会暨中国东盟商务与投资峰会的永久举办地，国家“一带一路”海上丝绸之路有机衔接的重要门户城市。围绕“强首府”战略、建设中国（广西）自由贸易试验区等重大战略举措，广西正着力把南宁市打造为引领全区高质量发展的核心动力。为落实该等战略，南宁市将加快产业转型升级，在工业、农业、服务业等产业挖掘新动能，全面提升南宁市综合竞争力。在多重战略计划和重大举措的影响下，南宁市将凭借自身优势，稳步推进城市基础设施建设和经济社会发展，形成良好的城市发展前景，为公司在区域水务市场的不断开拓和发展带来积极的影响。

3、供水与污水处理一体化、厂网一体化优势

公司在主要经营区域南宁市中心城区和武鸣区实行供水与污水处理一体化、厂网一体化经营。供水与污水处理一体化经营使公司具有水务行业完整的产业链，可以为用户提供供排水一体化完整服务，有助于发挥各项业务的协同效应，实现资源共享，节约经营成本。厂网一体化使公司在南宁市水务市场占据主导地位，并能统一协调、调度各水厂和输配管网的生产运营，达到各水厂及各区域管网生产与输配负荷的优化平衡，从而实现生产运营效率的最大化，降低公司运营成本。此外，与厂网分离的模式相比，厂网一体化取消了水厂与输配管网之间的水量与费用结算过程，使公司能够直接受益于水价上调。

4、市场化运营优势

公司投融资一体化、建设运营一体化的市场化运营模式强化了企业对成本的约束和提升效率的要求，促进了公司运营和管理效率的提高。公司自 2015 年 3 月起采用的由当地政府向公司采购污水处理服务的污水处理业务结算模式，顺应了国家推行污染防治第三方治理的市场化改革方向，企业的市场主体地位得到进一步明确，收益更加有保障，有利于公司提升运营效益。

5、成本优势

公司依据供排水一体化和厂网一体化的运营模式，构建了精简高效的管理架构；公司主要以流经南宁市区的邕江为取水水源，水量丰沛，水质较好，制水成本较低；公司结合自身实际不断优化工艺流程，通过新技术应用及技术改造，提高生产效率，降低生产成本。

6、管理优势

公司积累了多年的水务管理经验，培养了大批专业技术人才，且公司管理团队的专业结构搭配合理，行业经验和企业管理经验丰富，富有开拓创新精神，整体综合素质较高。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，突如其来的新冠肺炎疫情给我国经济和社会生活带来严重影响，造成前所未有的冲击。在经济形势发生重大变化的情况下，公司坚持贯彻落实中央“六稳六保”的方针，一手抓疫情防控，一手抓生产经营和项目建设，确保生产经营工作有序开展，企业平稳运行。

（一）上半年主要经营指标完成情况

报告期内，公司完成售水量 21,540.86 万立方米，较上年同期减少 0.18%；完成污水处理量 21,321.18 万立方米，较上年同期增长 13.57%；实现主营业务收入 66,599.36 万元，较上年同期减少 4,500.69 万元，同比下降 6.33%，其中，供水业务收入 33,327.31 万元，较上年同期下降 3.03%；污水处理业务收入 32,405.07 万元，较上年同期增长 4.95%；工程施工业务收入 866.98 万元，较上年同期下降 85.20%。实现归属于上市公司股东的净利润 11,579.14 万元，较上年同期减少 5,175.65 万元，同比下降 30.89%。

（二）上半年主要工作完成情况

1、重点项目建设按计划推进。报告期内，公司紧抓供水和污水处理主业发展，努力克服疫情影响，全力以赴加快推进重点项目复工建设。供水方面，陈村水厂三期工程于 7 月通水试运行，陈村水厂出厂管（大学路-安武大道）全线贯通投入使用；三津水厂一期扩建工程、石埠水厂等前期工作按计划实施。污水处理方面，埌东污水处理厂四期工程、三塘污水处理厂水质提标及二期工程竣工投产，江南污水处理厂水质提标及三期工程、朝阳溪、物流园、那平江污水处理厂实现通水试运行，茅桥水质净化厂、五象污水处理厂扩建工程完成主体施工；开工建设仙葫水质净化厂、宾阳县污水处理厂提标扩建工程。

2、二次供水正式接管。报告期内，南宁市将二次供水有关工作纳入强首府强治理战略，发布了《南宁市二次供水设施及住宅一户一表技术导则（试行）》和《南宁市城市二次供水管理办法（试行）》，于 5 月正式启动南宁市城市二次供水控新改造项目。公司积极做好接管工作，接收了 3 个住宅小区约 1603 户，开始进入二次供水业务市场。

3、企业生产经营平稳运行。针对今年年初暴发的新冠肺炎疫情，公司采取积极的防疫措施，加大投入，增加生产设施巡检、水质检测频次以及消毒剂投放量，确保疫情期间生产安全稳定运行，供水和污水处理水质达标。同时，公司以提质增效为目的，有计划部署实施城市供水老旧管网的改造及关键节点管网的连通，以提升供水水压，逐步降低漏损；针对重点区域和重点薄弱环节，统筹制定污水处理厂“一厂一策”系统化整治方案，提高污水处理效率。

4、智慧水务建设稳步推进。报告期内，公司智慧水务项目完成了生产调度系统的功能设计，实现各测压点、各水厂、加压站数据采集及 GIS 管线数据转换工作，为生产调度、GIS 地理信息、数据中心系统平台建设打下基础；新 OA 办公系统投入使用；结合优化营商环境的要求，采用“互联网+水务”形式，实现“零材料”用水报装；创新推出不动产登记与水过户联办服务，实现“一网联办、零审核、秒过户”；通过增加线上服务措施，保障用水接入效率不受疫情影响，实现用水报装再简化。

5、管理体系进一步优化。报告期内，公司围绕精简优化企业机构和薪酬体制的改革，研究制定人力资源改革方案，并根据企业管理需要，梳理和优化各项授权审批流程，同步修订相关内控制度，以促进企业管理效能提升。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报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	681,955,439.93	718,362,589.71	-5.07
营业成本	384,035,895.82	402,094,590.60	-4.49
销售费用	21,065,786.59	12,145,795.50	73.44
管理费用	40,803,110.80	38,551,252.62	5.84
财务费用	107,804,307.77	78,478,176.79	37.37
研发费用	4,680.19	42,835.92	-89.07
经营活动产生的现金流量净额	218,379,026.69	385,283,731.45	-43.32
投资活动产生的现金流量净额	-1,303,714,376.72	-1,007,970,230.85	-29.34
筹资活动产生的现金流量净额	1,051,303,454.66	827,648,971.11	27.02

销售费用变动原因说明:销售费用同比增长 73.44%，主要系武鸣供水公司将营业部门的开支由“管理费用”调整至“销售费用”核算及公司换表费用同比增加所致。

财务费用变动原因说明:财务费用同比增长 37.37%，主要原因为:(1)利息支出净额同比增加 2,537.19 万元，同比增长 36.34%;(2)汇兑净损失同比增加 406.87 万元，同比增长 50.40%。

研发费用变动原因说明:研发费用同比下降 89.07%，主要系研发项目开支减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额同比下降 43.32%的主要原因:(1)上年同期收到建宁集团退回土地交易往来款;(2)因协调试运行污水厂服务费结算问题,致使部分污水处理服务费延时收回;(3)收到的污水处理劳务增值税即征即退税款同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额同比下降 29.34%，主要系本报告期固定资产购建支出同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额同比增长 27.02%，主要系借入的债务本金金额同比增加所致。

2 其他

(1) 公司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) 其他

适用 不适用

(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 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	305,021,149.06	2.19	164,584,638.20	1.31	85.33	主要系应收污水处理服务费增加所致。
合同资产	22,836,759.07	0.16	33,983,311.97	0.27	-32.80	主要系工程结算, 结转相应合同价款所致。
无形资产	841,327,472.60	6.04	640,459,772.58	5.08	31.36	主要系本期支付朝阳溪污水处理厂、物流园污水处理厂、仙葫水质净化厂土地价款所致。
长期待摊费用	1,779,560.18	0.01	2,796,105.02	0.02	-36.36	主要系本报告期给水管工程入廊费及管廊维护费按租赁期分摊至费用, 长期待摊费用减少。
其他非流动资产	11,818,566.10	0.08	17,141,561.85	0.14	-31.05	主要系期初预付的设备到货, 转出至相应资产科目核算所致。
短期借款	650,753,472.21	4.67	300,398,750.01	2.38	116.63	主要系本报告期新增借入短期流动资金贷款所致。
应交税费	20,810,036.08	0.15	32,684,798.88	0.26	-36.33	主要系本期缴纳2019年度企业所得税汇算清缴额, 应交企业所得税减少所致。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 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

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		2020年6月30日总资产(元)	2020年6月30日净资产(元)	2020年1-6月净利润(元)
					直接	间接			
南宁市水建工程有限公司	南宁市	南宁市	建筑业	人民币6,000万元	100	0	342,249,047.36	96,178,317.25	-1,340,671.43
南宁市武鸣供水有限责任公司	南宁市武鸣区	南宁市武鸣区	水的生产和供应业	人民币315万元	100	0	71,364,382.46	22,895,093.48	2,775,481.51

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 成本增长的风险

为应对南宁市持续增长的用水和污水处理需求，以及国家对环保行业日趋严格的监管标准，公司需加大供水和污水处理设施建设、改造的投入。随着建设规模的扩大和设施设备升级改造力度的加大，公司在建工程陆续转固、财务费用和运营成本的增长，将会增加公司的成本费用，可能会造成公司业绩波动。

2. 人民币汇率波动的风险

由于公司债务融资中存在一定比例的中长期外国政府或国际金融组织贷款，人民币汇率的波动可能对公司盈利造成影响。

3. 污水处理服务费结算的风险

公司向用户征收的污水处理费为政府非税收入，需全额上缴国库，之后由当地政府按结算污水处理量和污水处理服务费价格标准按月向公司计付污水处理服务费。受污水处理服务费结算环节和审批程序的影响，公司污水处理服务费存在未能及时结算的风险，可能导致应收账款的增加。

4. 供水价格和污水处理服务费价格标准调整受限的风险

供水价格方面，根据公司与相关政府签订的特许经营协议的约定，公司因扩大再生产、生产能力改扩建、设施更新等原因导致成本上涨，符合中国法律规定及协议约定的价格调整条件时，可以向当地政府及有关价格主管部门提出调整供水价格的申请。但价格的调整申请需经过价格监审部门的成本监审并需要履行一系列程序，因此，公司存在供水业务成本上升，而供水价格不能及时得到调整导致的风险。污水处理服务费价格方面，根据公司与相关政府签订的特许经营协议的约定，污水处理服务费价格标准原则上以三年作为一个调整周期，每个调整周期届满前，公司可结合实际经营情况提出调价申请。如因污水处理和排放标准调整、服务范围扩大等原因，需要公司投入资金对污水处理设施及工艺进行新建、改造或扩建以满足新的条件要求，或政策性因素及社会价格因素，导致公司成本大幅上升，公司可在价格调整周期内向当地政府提出临时调整污水处理服务费价格标准的申请。虽然污水处理服务费价格标准的调整最终由公司与当地政府协商确定，但如果公司提出调价申请，却未能与当地政府及时达成一致，公司存在污水处理服务成本上升而污水处理服务价格标准不能及时得到调整的风险。

5. 债务规模上升的风险

公司从事的水务行业具有固定资产投资大、建设期资金需求大、流动资产占比较低的特点，债务融资方式是水务行业建设资金的重要筹集渠道，水务行业企业普遍具有资产负债率高的特点。近年来随着公司业务发展，公司投资项目数量大幅增加，项目建设的资金需求持续增加。其中，公司投资项目建设的资金来源除必要自有资金出资以外，其他主要筹资金源以债务融资为主。未来随着公司业务规模的扩张，公司仍面临较大的融资需求，债务规模有可能继续攀升，公司的长期偿债的压力将相应上升。

6. 新冠肺炎疫情引起公司业绩波动的风险

2020年1月起新型冠状病毒肺炎疫情在全国爆发，大批的企业、商铺、酒店、桑拿、学校，包括人群聚集的商贸市场歇业，或是复工延期、开工推迟，导致公司的售水量和污水处理量均不同程度下降。加之疫情期间，城市的街道、社区、小区采取了封闭式管理，给公司日常的水费抄收工作带来很大的困难。此外，为支持其他企业顺利复工复产，根据《广西壮族自治区发展和改革委员会关于临时降低部分行业用水价格有关事项的通知》（桂发改价格[2020]125号）、《南宁市发展和改革委员会关于临时降低我市部分行业用水价格的通知》（南发改价格[2020]4号），2020年2月1日至2020年6月30日，公司降低了非居民用水中的工业、经营服务用水价格，降价幅度按现行水价降低10%执行（不含污水处理费、水资源费）；全面暂停欠费停水业务，免收水费欠费违约金；针对资金困难的中小微企业，予以延期缴纳水费、下浮用水报装设计费。上述疫情的影响因素及各项调价措施对2020年的经营业绩产生不利影响。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 12 日	详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告》 (临 2020-012)	2020 年 5 月 13 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	-
每 10 股派息数 (元) (含税)	-
每 10 股转增数 (股)	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、承诺事项履行情况**(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	南宁水建	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、规范和减少关联交易的措施”之“(6)”	自 2012 年 6 月 1 日起长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	绿城水务	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份	自 2012 年 6 月 1 日起长期有效	否	是		

			有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、规范和减少关联交易的措施”之“(6)”					
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、规范和减少关联交易的措施”之“(6)”	自 2012 年 6 月 29 日起长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“一、同业竞争”之“(二)避免同业竞争的承诺”	自 2012 年 6 月 29 日起长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“六、公开发行前持股 5%以上股东的持股和减持意向”	自 2018 年 6 月 12 日起至 2020 年 6 月 12 日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	绿城水务、建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“七、关于招股说明书真实性、准确性和完整性的承诺”之“1、发行人承诺”和“2、控股股东建宁集团承诺”	自 2015 年 6 月 12 日起长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第五节 发行人基本情况”之“十二、主要股东的重要承诺及履行情况”之“(七)承诺主体不履行承诺的	自 2015 年 6 月 12 日起长期有效	否	是		

			约束措施”					
	其他	公司董事、监事、高级管理人员	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“七、关于招股说明书真实性准确性和完整性的承诺”之“3、董事、监事和高级管理人员承诺”	自 2015 年 6 月 12 日起长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司关于控股股东承诺不存在减持情况或减持计划的公告》(临 2018-056)中关于减持行为和计划的相关内容。	2017 年 2 月 7 日至公司本次非公开发行 A 股股票完成后 6 个月内。	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司关于控股股东承诺不存在减持情况或减持计划的公告》(临 2018-056)中关于本次非公开发行股票锁定期的相关内容。	自公司本次非公开发行 A 股股票结束之日起 36 个月内。	是	是		
其他承诺	其他	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司关于控股股东避免潜在同业竞争有关事项的公告》(临 2016-027)	自 2016 年 10 月 18 日至 2020 年 12 月 31 日	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

九、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) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2020 年是全面建成小康社会目标决胜之年，也是全面打赢脱贫攻坚战收官之年。为了巩固脱贫成果、防止返贫，公司分步部署、扎实推进贫困村精准扶贫工作，持续向马山县、宾阳县等 5 个定点帮扶贫困村开展帮扶工作，加快推进宾阳县思陇镇平安村澳洲坚果种植示范园、宾阳县武陵镇四才村中华黑豚鼠养殖示范带动基地等多个帮扶项目建设，帮助村民增收脱贫。上半年，公司投入帮扶资金 43.88 万元，实现新增建档立卡脱贫 9 人。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	43.88
2. 物资折款	-
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	9
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	4
1.3 产业扶贫项目投入金额	42.68
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	9
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	2
9.2. 投入金额	1.2
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	-
9.4. 其他项目说明	向南宁市武鸣城区香泉村、太平镇文坛村的 3 户贫困户捐赠 1.2 万元用于危房改造
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

2020 年上半年，公司进一步加强了对脱贫攻坚工作的领导和统筹，先后增派了 5 名扶贫工作队队员到马山县贫困村开展帮扶工作。同时，为了带动公司帮扶贫困村脱贫增收，进一步发展壮大村集体经济，今年 6 月，公司通过南宁市慈善总会向公司帮扶的 3 个贫困村申请的 4 个扶贫项目

投入帮扶资金共计 42.68 万元，向南宁市武鸣城区香泉村、太平镇文坛村的 3 户贫困户捐赠 1.2 万元，帮助 9 人建档立卡脱贫，全力助力打赢脱贫攻坚战。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

下半年，公司将根据上级和公司扶贫工作的安排部署，加大指导和帮扶力度，深入贯彻习近平总书记在扶贫领域的重要论述和指示精神，切实做好扶贫第一书记和扶贫工作队队员的管理工作，充分发挥后盾单位的作用，确保项目建设资金使用到位，全力推进扶贫项目建设，巩固扶贫成效，履行好社会责任，为全面脱贫的决战决胜提供坚强的后盾保障。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、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重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司在南宁市及其下辖四县一区建成区域开展污水处理业务，通过污水管网收集污水并集中至污水处理厂进行处理，污水处理达到国家排放标准后排入自然水体。污水处理厂主要污染物及特征污染物包括 COD（化学需氧量）、BOD5（生化需氧量）、氨氮、总氮、悬浮物等主要指标。公司现有尾水排放口 8 个，污水处理达标后直接排入江、河、湖等水环境。报告期内，公司污水处理总体实现达标排放，各类指标具体排放情况详见南宁市环保局网站对外公布的监测数据信息。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

报告期内，公司下属各污水处理单位均保持安全稳定运行，目前正在推进南宁市茅桥水质净化厂、那平江污水处理厂、物流园污水处理厂一期工程、朝阳溪污水处理厂一期工程、仙葫水质净化厂一期工程、上林县污水处理厂水质提标及一期扩建工程、马山县污水处理厂水质提标及二期工程、横县污水处理厂水质提标及二期工程、宾阳县污水处理厂水质提标及二期工程、五象污水处理厂水质提标及一期扩建工程、武鸣城南水质净化厂一期工程和武鸣污水处理厂二期工程项目建设，以进一步提高污水处理产能，提升污水处理标准。

江南污水处理厂水质提标及三期工程已通水试运行；埌东污水处理厂四期工程和三塘污水处理厂二期工程已获项目竣工环境验收批复。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司现有 9 个污水处理单位，分别为埌东污水处理厂、江南污水处理厂、三塘污水处理厂、五象污水处理厂、武鸣污水处理分公司、横县污水处理分公司、宾阳县污水处理分公司、上林县污水处理分公司、马山县污水处理分公司，各污水处理单位均已取得环保部门环境影响报告批复和环境验收批复，并办理了排污许可证。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司应急预案体系由综合应急预案和下属污水处理分公司应急预案构成。综合应急预案从总体上制定了处理突发事件的方针、政策、应急组织结构及相关职责、应急行动、措施和保障等基

本要求和程序；各污水处理分公司应急预案针对 9 个污水处理厂厂区风险源和应急保障制定了具体的计划和方案。公司应急预案体系的建立为应对环境突发事件提供了制度保障，各项预案已报环保部门备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司下属 9 个污水处理单位均编制了自行监测方案，确定了自行监测标准及内容、监测质量控制措施、手工监测承担单位和自动监控系统运营维护单位等，并报环保部门备案，具体内容详见南宁市环保局网站对外公布的公司各污水处理单位自行监测方案。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司经第四届董事会第十四次会议决议自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司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。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初财务报表相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初财务报表相关项目金额。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股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、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

经中国证券监督管理委员会《关于核准广西绿城水务股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2019]896号）核准，2019年7月，公司以非公开发行方式向南宁建宁水务投资集团有限责任公司、广西上善若水发展有限公司、广西宏桂资本运营集团有限公司、中国华融资产管理股份有限公司共计4家发行对象发行人民币普通股（A股）147,162,179股新股。本次发行中，建宁集团认购的股份限售期为36个月，其他投资者所认购的股份限售期为12个月。2020年7月23日，广西上善若水发展有限公司、广西宏桂资本运营集团有限公司、中国华融资产管理股份有限公司所持公司非公开发行限售股上市流通，具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司非公开发行限售股上市流通的提示性公告》（临2020-017）。

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	35,072
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	

南宁建宁水务投资集团有限责任公司	0	450,336,273	51.00	22,688,100	无	0	国有法人
广西上善若水发展有限公司	0	52,010,311	5.89	52,010,311	无	0	境内非国有法人
广西宏桂资本运营集团有限公司	0	45,289,855	5.13	45,289,855	无	0	国有法人
温州信德丰益资本运营中心(有限合伙)	0	39,408,201	4.46	0	无	0	境内非国有法人
中国华融资产管理股份有限公司	0	27,173,913	3.08	27,173,913	无	0	国有法人
无锡红福国际创业投资中心(有限合伙)	0	13,856,726	1.57	0	无	0	境内非国有法人
吴小慧	0	10,426,340	1.18	0	无	0	境内自然人
汪素平	0	9,406,340	1.07	0	无	0	境内自然人
北京红能国际投资中心(有限合伙)	0	7,000,000	0.79	0	无	0	境内非国有法人
姚志平	-641800	3,845,611	0.44	0	无	0	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
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	427,648,173	人民币普通股	427,648,173
温州信德丰益资本运营中心(有限合伙)	39,408,201	人民币普通股	39,408,201
无锡红福国际创业投资中心(有限合伙)	13,856,726	人民币普通股	13,856,726
吴小慧	10,426,340	人民币普通股	10,426,340
汪素平	9,406,340	人民币普通股	9,406,340
北京红能国际投资中心(有限合伙)	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
姚志平	3,845,611	人民币普通股	3,845,611
江艳	2,450,731	人民币普通股	2,450,731
林小明	1,895,800	人民币普通股	1,895,800
金永敏	1,706,000	人民币普通股	1,706,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东建宁集团与上述其余股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。公司未知前十名无限售条件股东之间及前十名无限售条件股东和除控股股东外的其他前十名股东之间是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	广西上善若水发展有限公司	52,010,311	2020年7月23日	52,010,311	非公开发行
2	广西宏桂资本运营集团有限公司	45,289,855	2020年7月23日	45,289,855	非公开发行
3	中国华融资产管理股份有限公司	27,173,913	2020年7月23日	27,173,913	非公开发行
4	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	22,688,100	2022年7月23日	22,688,100	非公开发行
5	-	-	-	-	-
6	-	-	-	-	-

7	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东建宁集团与上述其余股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
广西上善若水发展有限公司	2019年7月23日	-
广西宏桂资本运营集团有限公司	2019年7月23日	-
中国华融资产管理股份有限公司	2019年7月23日	-
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	本次非公开发行新增股份的性质为有限售条件流通股，广西上善若水发展有限公司、广西宏桂资本运营集团有限公司及中国华融资产管理股份有限公司限售期为12个月。	

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(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情况**

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、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

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

√适用 □不适用

2020年7月10日，陈大任先生因工作变动原因，辞去公司监事、监事会主席职务，具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司关于监事会主席辞职的公告》（临2020-015）。

2020年7月10日，严红兵先生、贝德光先生因工作变动原因，辞去公司副总经理、总工程师职务，具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司关于部分高级管理人员辞职的公告》（临2020-016）。

2020年7月20日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，同意聘任阮静女士、李安宁先生为公司副总经理，具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司关于聘任高级管理人员的公告》（临2020-020）。

2020年8月6日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于增补公司监事的议案》，同意严红兵先生担任公司监事职务，具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司2020年第一次临时股东大会决议公告》（临2020-023）。

2020年8月11日，公司第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于选举公司第四届监事会主席的议案》，选举严红兵先生为公司第四届监事会主席，具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司第四届监事会第十四次会议决议公告》（临2020-024）、《广西绿城水务股份有限公司关于选举第四届监事会主席的公告》（临2020-025）。

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
广西绿城水务股份有限公司2016年公司债券（第一期）	16绿水01	136689	2016年9月12日	2021年9月12日	9.40	4.30	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2016年9月12日，公司发行了广西绿城水务股份有限公司2016年公司债券（第一期），发行规模为人民币10.00亿元，债券期限为5年。公司分别于2017年9月12日、2018年9月12日、2019年9月12日完成了“16绿水01”的2017年、2018年、2019年的付息，具体内容详见公司于2017年9月5日、2018年9月5日、2019年9月7日披露的《广西绿城水务股份有限公司2016年公司债券（第一期）2017年付息公告》、《广西绿城水务股份有限公司2016年公司债券（第一期）2018年付息公告》、《广西绿城水务股份有限公司2016年公司债券（第一期）2019年付息公告》。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

2019年8月15日，公司公告《广西绿城水务股份有限公司关于“16绿水01”公司债券票面利率上调公告》和《广西绿城水务股份有限公司关于“16绿水01”公司债券回售的公告》，选择上调“16绿水01”票面利率，在存续期后2年的票面利率上调为4.30%。

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的债券回售申报数据，“16 绿水 01”公司债券本次回售有效申报数量为 60,000 手（1 手为 10 张，每张面值 100 元），回售金额为人民币 60,000,000 元（不含利息）。公司于 2019 年 9 月 12 日对有效申报回售的“16 绿水 01”公司债券持有人支付了本金及当期利息。本次回售实施完毕后，“16 绿水 01”公司债券在上海证券交易所上市并交易的数量为 940,000 手（1 手为 10 张，每张面值 100 元）。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
	联系人	蒋杰
	联系电话	021-38676798
资信评级机构	名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
	办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO6 号楼

其他说明：

√适用 □不适用

报告期内，本次公司债券的受托管理人和资信评级机构均未发生变动。

报告期内，本次公司债券的资信评级机构由中诚信证券评估有限公司（以下简称“中诚信证评”）变更为中诚信国际信用评级有限责任公司（以下简称“中诚信国际”）。

中诚信证评是中诚信国际的全资子公司。经中国证券监督管理委员会批复，中诚信国际自 2020 年 2 月 26 日起开展证券市场资信评级业务，中诚信证评不再具备证券市场资信评级业务许可，并自 2020 年 2 月 26 日起不再从事证券市场资信评级业务。公司与中诚信国际、中诚信证评共同签署的《信用评级委托协议书补充协议》于 2020 年 2 月 26 日起正式生效。公司委托中诚信证评开展的证券市场资信评级工作中诚信国际承继。

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司债券募集资金的使用严格按照《募集资金使用管理制度》及《广西绿城水务股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）募集说明书（面向合格投资者）》约定的用途、使用计划及其他约定一致。截至 2020 年 6 月 30 日，16 绿水 01 募集资金已使用完毕，全部用于偿还公司银行借款和补充流动资金，情况具体如下：

单位：万元

项目	募集资金净到账	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	募集资金使用用途
16 绿水 01	99,100.00	0.00	99,153.71（其中包含结余利息 53.71 万元）	募集资金已全部使用完毕。募集资金专户剩余金额 113.11 万元，系募集资金专户产生利息扣除银行手续费后的净额	本期债券募集资金扣除发行费用后，募集资金净额用于偿还公司银行借款和补充流动资金。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

公司债券“16 绿水 01”在有效存续期间，中诚信国际信用评级有限责任公司将对绿城水务进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。

报告期间，中诚信国际信用评级有限责任公司对公司“16 绿水 01”进行了跟踪评级，并于 2020 年 6 月 4 日出具《广西绿城水务股份有限公司 2016 年公司债券（第一期）跟踪评级报告

(2020)》(信评委函字[2020]跟踪 0513 号), 评级报告维持公司主体信用等级为 AA+, 评级展望稳定, 本期债券的信用等级为 AA+。

根据有关要求, 中诚信国际信用评级有限责任公司在公司债券存续期间每年进行一次跟踪评级, 跟踪评级报告将在上交所网站予以披露。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

本期公司债券未采取增信措施。报告期内, 公司债券偿债计划及偿债保障措施未发生变更, 与募集说明书的相关承诺一致。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

公司“16 绿水 01”债券的受托管理人国泰君安证券股份有限公司严格按照《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所债券上市规则》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的要求履行债券受托管理人职责, 包括持续关注公司的经营情况、资信状况, 对公司制定专项账户用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付情况进行监督。报告期内, 国泰君安证券股份有限公司于 2020 年 1 月 14 日披露了《广西绿城水务股份有限公司公开发行 2016 年公司债券(第一期)受托管理事务临时报告》, 于 2020 年 6 月 12 日披露了《广西绿城水务股份有限公司公开发行 2016 年公司债券(第一期)受托管理事务临时报告》, 于 2020 年 6 月 24 日披露了《广西绿城水务股份有限公司公开发行 2016 年公司债券(第一期)受托管理事务报告(2019 年度)》。

八、截至报告期末和上年末(或本报告期和上年同期)下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	0.75	0.80	-6.25	
速动比率	0.72	0.77	-6.49	
资产负债率(%)	69.62	66.73	2.89	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	0	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.61	4.12	-36.65	主要系净利润同比减少所致。
利息偿付率(%)	100.00	100.00	0	

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

截至本报告期末，公司 2019 年度第一期中期票据（简称“19 绿城水务 MTN001”）未发生付息兑付情况。

十一、 公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，公司银行授信额度合计为 230 亿元，已使用合计 55.22 亿元，剩余可使用额度合计为 174.78 亿元。公司到期的银行贷款均按期偿还，未发生展期和减免的贷款金额。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司均严格履行本期债券募集说明书中相关约定和承诺，合规使用募集资金，按时兑付本期公司债券利息，不存在损害债券持有人利益的情况。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：广西绿城水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,866,065,009.68	1,899,909,010.05
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			
应收账款		305,021,149.06	164,584,638.20
应收款项融资			
预付款项		641,657.88	727,484.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		35,958,795.70	37,939,561.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		52,348,968.05	86,776,411.11
合同资产		22,836,759.07	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		114,447,751.28	92,810,401.58
流动资产合计		2,397,320,090.72	2,282,747,507.61
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,000,000.00	2,000,000.00
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,170,598,992.54	5,128,405,309.30
在建工程		4,383,491,655.58	4,416,257,022.52
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		841,327,472.60	640,459,772.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,779,560.18	2,796,105.02
递延所得税资产		123,828,277.95	122,027,867.77
其他非流动资产		11,818,566.10	17,141,561.85
非流动资产合计		11,534,844,524.95	10,329,087,639.04
资产总计		13,932,164,615.67	12,611,835,146.65
流动负债：			
短期借款		650,753,472.21	300,398,750.01
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		137,952,008.98	161,324,437.63
预收款项		65,483,148.84	118,577,504.57
合同负债		41,884,980.08	
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		60,473,077.50	51,194,708.28
应交税费		20,810,036.08	32,684,798.88
其他应付款		1,076,019,987.04	971,050,085.96
其中：应付利息			
应付股利		82,418,255.63	2,950,678.63
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		1,132,166,478.65	1,182,350,781.74
其他流动负债		26,302,844.00	29,611,969.55
流动负债合计		3,211,846,033.38	2,847,193,036.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		4,482,259,174.60	3,567,471,538.78
应付债券		1,339,866,666.70	1,339,850,666.68
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		528,167,329.48	524,281,018.37
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		137,248,215.52	136,585,556.04
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		6,487,541,386.30	5,568,188,779.87
负债合计		9,699,387,419.68	8,415,381,816.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		882,973,077.00	882,973,077.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,523,703,985.67	1,523,703,985.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		272,478,223.47	260,537,346.33
一般风险准备			
未分配利润		1,553,621,909.85	1,529,238,921.16
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,232,777,195.99	4,196,453,330.16
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		4,232,777,195.99	4,196,453,330.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,932,164,615.67	12,611,835,146.65

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：广西绿城水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,812,712,170.54	1,841,816,715.32
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		295,654,947.73	152,279,376.27
应收款项融资			
预付款项		225,223.09	576,135.58
其他应收款		40,793,082.68	42,621,203.20
其中：应收利息			
应收股利		4,580,000.00	4,580,000.00
存货		12,921,439.29	10,831,190.72
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		109,278,914.57	88,159,805.99
流动资产合计		2,271,585,777.90	2,136,284,427.08
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,000,000.00	2,000,000.00
长期股权投资		82,220,510.31	82,220,510.31
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,263,487,420.02	5,221,713,795.48
在建工程		4,332,754,364.55	4,343,787,929.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		834,317,549.81	633,370,197.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,129,583.38	1,892,251.00
递延所得税资产		103,330,459.49	101,111,193.05
其他非流动资产		11,818,566.10	17,103,705.35
非流动资产合计		11,631,058,453.66	10,403,199,582.76
资产总计		13,902,644,231.56	12,539,484,009.84
流动负债：			
短期借款		650,753,472.21	300,398,750.01
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		23,489,882.58	11,335,004.86
预收款项		64,725,480.84	65,181,485.59
合同负债			
应付职工薪酬		56,879,192.75	46,378,153.78
应交税费		22,444,732.25	29,758,598.84
其他应付款		1,133,007,468.56	1,040,377,940.07
其中：应付利息			
应付股利		79,467,577.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,132,166,478.65	1,182,350,781.74
其他流动负债		20,133,199.45	23,791,380.17
流动负债合计		3,103,599,907.29	2,699,572,095.06
非流动负债：			
长期借款		4,482,259,174.60	3,567,471,538.78
应付债券		1,339,866,666.70	1,339,850,666.68
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		527,977,329.48	524,091,018.37
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		137,013,231.32	136,511,963.14
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		6,487,116,402.10	5,567,925,186.97
负债合计		9,590,716,309.39	8,267,497,282.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		882,973,077.00	882,973,077.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,542,884,133.62	1,542,884,133.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		271,359,015.86	259,418,138.72
未分配利润		1,614,711,695.69	1,586,711,378.47
所有者权益（或股东权益）合计		4,311,927,922.17	4,271,986,727.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,902,644,231.56	12,539,484,009.84

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		681,955,439.93	718,362,589.71
其中：营业收入		681,955,439.93	718,362,589.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		561,148,414.32	540,632,717.77
其中：营业成本		384,035,895.82	402,094,590.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		7,434,633.15	9,320,066.34
销售费用		21,065,786.59	12,145,795.50
管理费用		40,803,110.80	38,551,252.62
研发费用		4,680.19	42,835.92
财务费用		107,804,307.77	78,478,176.79
其中：利息费用		99,482,080.64	72,990,539.36
利息收入		4,285,873.68	3,166,248.55

加：其他收益		13,947,836.69	23,710,969.05
投资收益（损失以“-”号填列）			
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（损失以“-”号填列）			
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）		4,251,427.24	-1,971,699.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-139,538.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		139,006,289.54	199,329,602.90
加：营业外收入		1,264,459.47	1,299,709.84
减：营业外支出		495,468.84	1,108,161.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		139,775,280.17	199,521,150.82
减：所得税费用		23,983,837.34	31,973,200.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		115,791,442.83	167,547,950.61
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		115,791,442.83	167,547,950.61
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）		115,791,442.83	167,547,950.61
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（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		115,791,442.83	167,547,950.61
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		115,791,442.83	167,547,950.61
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1311	0.2277
(二) 稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		655,782,914.04	642,585,337.84
减：营业成本		367,898,755.13	342,462,404.16
税金及附加		7,170,579.73	8,454,727.52
销售费用		17,900,417.92	12,145,795.50
管理费用		32,131,105.77	26,441,820.57
研发费用		4,680.19	42,835.92
财务费用		107,863,589.61	78,914,107.04
其中：利息费用		99,482,080.64	72,924,501.17
利息收入		4,192,459.71	2,633,016.31
加：其他收益		13,662,342.99	23,598,216.25
投资收益（损失以“-”号填列）			
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（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)		4,217,657.78	-2,562,788.13
资产减值损失(损失以“—”号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)			-139,538.84
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		140,693,786.46	195,019,536.41
加:营业外收入		1,220,593.37	1,203,216.51
减:营业外支出		478,468.84	812,443.80
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		141,435,910.99	195,410,309.12
减:所得税费用		22,027,139.63	29,192,519.72
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		119,408,771.36	166,217,789.40
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		119,408,771.36	166,217,789.40
(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			
(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			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		119,408,771.36	166,217,789.40
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:黄东海

主管会计工作负责人:蒋俊海

会计机构负责人:李汉杰

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		624,439,889.39	773,776,483.66
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		2,721,752.73	20,799,243.45
收到其他与经营活动有关的现金		281,126,028.80	374,174,322.06
经营活动现金流入小计		908,287,670.92	1,168,750,049.17
购买商品、接受劳务支付的现金		214,171,090.91	232,535,662.94
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		113,324,798.36	102,818,881.73
支付的各项税费		60,695,958.03	121,953,771.14
支付其他与经营活动有关的现金		301,716,796.93	326,158,001.91
经营活动现金流出小计		689,908,644.23	783,466,317.72
经营活动产生的现金流量净额		218,379,026.69	385,283,731.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其			

他长期资产收回的现金净额			
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		7,725,074.96	238,921.00
投资活动现金流入小计		7,725,074.96	238,921.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,311,439,451.68	967,866,451.85
投资支付的现金			
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			40,334,700.00
支付其他与投资活动有关的现金			8,000.00
投资活动现金流出小计		1,311,439,451.68	1,008,209,151.85
投资活动产生的现金流量净额		-1,303,714,376.72	-1,007,970,230.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,816,000,000.00	1,227,098,004.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,816,000,000.00	1,227,098,004.00
偿还债务支付的现金		644,579,009.65	235,551,525.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		120,117,535.69	163,897,507.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		764,696,545.34	399,449,032.89
筹资活动产生的现金流量净额		1,051,303,454.66	827,648,971.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		187,895.00	20,936.77
五、现金及现金等价物净增加额		-33,844,000.37	204,983,408.48
加：期初现金及现金等价物余额		1,899,909,010.05	1,139,085,095.22
六、期末现金及现金等价物余额		1,866,065,009.68	1,344,068,503.70

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
----	----	----------	----------

一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		582,664,800.44	688,402,678.56
收到的税费返还		2,721,752.73	20,799,243.45
收到其他与经营活动有关的现金		269,695,903.72	366,806,994.60
经营活动现金流入小计		855,082,456.89	1,076,008,916.61
购买商品、接受劳务支付的现金		179,992,954.85	173,743,511.47
支付给职工及为职工支付的现金		93,707,396.77	81,599,353.85
支付的各项税费		52,313,763.09	109,599,613.30
支付其他与经营活动有关的现金		289,794,318.95	299,683,392.14
经营活动现金流出小计		615,808,433.66	664,625,870.76
经营活动产生的现金流量净额		239,274,023.23	411,383,045.85
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		7,725,074.96	238,921.00
投资活动现金流入小计		7,725,074.96	238,921.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,327,594,992.63	1,024,522,502.52
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			40,334,700.00
支付其他与投资活动有关的现金			8,000.00
投资活动现金流出小计		1,327,594,992.63	1,064,865,202.52
投资活动产生的现金流量净额		-1,319,869,917.67	-1,064,626,281.52
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,816,000,000.00	1,227,098,004.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,816,000,000.00	1,227,098,004.00
偿还债务支付的现金		644,579,009.65	235,551,525.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		120,117,535.69	163,831,469.39
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		764,696,545.34	399,382,994.70

筹资活动产生的现金流量净额		1,051,303,454.66	827,715,009.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		187,895.00	20,936.77
五、现金及现金等价物净增加额		-29,104,544.78	174,492,710.40
加：期初现金及现金等价物余额		1,841,816,715.32	1,006,661,071.33
六、期末现金及现金等价物余额		1,812,712,170.54	1,181,153,781.73

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												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		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期 末余额	882,973,077.00				1,523,703,985.67				260,537,346.33		1,529,238,921.16	4,196,453,330.16		4,196,453,330.16
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	882,973,077.00				1,523,703,985.67				260,537,346.33		1,529,238,921.16	4,196,453,330.16		4,196,453,330.16
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)									11,940,877.14		24,382,988.69	36,323,865.83		36,323,865.83
(一) 综合 收益总额											115,791,442.83	115,791,442.83		115,791,442.83
(二) 所有 者投入和减 少资本														
1. 所有者投														

6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取							1,273,249.94				1,273,249.94		1,273,249.94
2. 本期使用							1,273,249.94				1,273,249.94		1,273,249.94
(六) 其他													
四、本期期末余额	882,973,077.00				1,523,703,985.67			272,478,223.47		1,553,621,909.85		4,232,777,195.99	4,232,777,195.99

项目	2019 年半年度													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、上年期末余额	735,810,898.00				910,187,584.74						1,361,185,924.44		3,242,543,188.79		3,242,543,188.79
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					3,040,362.36						14,844,308.55		17,884,670.91		17,884,670.91
其他															
二、本年期初余额	735,810,898.00				913,227,947.10						1,376,030,232.99		3,260,427,859.70		3,260,427,859.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号											16,621,778.94		66,757,882.24		83,379,661.18

填列)														
(一) 综合收益总额										167,547,950.61		167,547,950.61		167,547,950.61
(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								16,621,778.94		-100,790,068.37		-84,168,289.43		-84,168,289.43
1. 提取盈余公积								16,621,778.94		-16,621,778.94				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-83,882,442.06		-83,882,442.06		-83,882,442.06
4. 其他										-285,847.37		-285,847.37		-285,847.37
(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							2,539,191.22					2,539,191.22		2,539,191.22
2. 本期使用							2,539,191.22					2,539,191.22		2,539,191.22
（六）其他														
四、本期期末余额	735,810,898.00				913,227,947.10			251,980,560.55		1,442,788,115.23		3,343,807,520.88		3,343,807,520.88

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度								
	实收资本（或股	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

	本)	优先 股	永续 债	其他		股	合收益	储备			
一、上年期末余额	882,973,077.00				1,542,884,133.62				259,418,138.72	1,586,711,378.47	4,271,986,727.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	882,973,077.00				1,542,884,133.62				259,418,138.72	1,586,711,378.47	4,271,986,727.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									11,940,877.14	28,000,317.22	39,941,194.36
（一）综合收益总额										119,408,771.36	119,408,771.36
（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									11,940,877.14	-91,408,454.14	-79,467,577.00
1. 提取盈余公积									11,940,877.14	-11,940,877.14	
2. 对所有者（或股东）的分配										-79,467,577.00	-79,467,577.00
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											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	882,973,077.00				1,542,884,133.62				271,359,015.86	1,614,711,695.69	4,311,927,922.17

项目	2019 年半年度										
	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、上年期末余额	735,810,898.00				912,244,572.37				234,239,574.00	1,426,221,274.80	3,308,516,319.17
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	735,810,898.00				912,244,572.37				234,239,574.00	1,426,221,274.80	3,308,516,319.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								16,621,778.94	65,713,568.40	82,335,347.34	
(一) 综合收益总额									166,217,789.40	166,217,789.40	
(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								16,621,778.94	-100,504,221.00	-83,882,442.06	
1. 提取盈余公积								16,621,778.94	-16,621,778.94		
2. 对所有者 (或股东) 的分配									-83,882,442.06	-83,882,442.06	
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	735,810,898.00				912,244,572.37				250,861,352.94	1,491,934,843.20	3,390,851,666.51

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

广西绿城水务股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由南宁建宁水务投资集团有限责任公司(原名：南宁建宁水务集团有限责任公司，以下简称“建宁水务”)和上海神亚企业管理有限公司(以下简称“上海神亚”)共同投资，于2006年9月14日在广西壮族自治区南宁市注册成立的股份有限公司。本公司统一社会信用代码为91450000791346584E，经营期限为无限期。注册成立时，本公司注册资本总额为人民币410,000,000元，其中建宁水务占86.83%(人民币356,000,000元)，上海神亚占13.17%(人民币54,000,000元)。

2009年9月，根据本公司2009年度第三次临时股东大会决议，上海神亚对本公司按每股人民币1.1945元进行增资，增加股份总数64,666,667股，增加股本总额人民币64,666,667元。增资后，本公司注册资本由410,000,000元增至474,666,667元，建宁水务占本公司股本总额的75%(人民币356,000,000元)，上海神亚占本公司股本总额的25%(人民币118,666,667元)。

于2009年11月，上海神亚将其持有本公司的94,666,667股股份(占本公司总股份的19.94%)分别转让给温州信德丰益资本运营中心(有限合伙)(以下简称“信德丰益”)58,666,667股股份(占本公司总股份的12.36%)、无锡红福国际创业投资中心(有限合伙)(以下简称“红福国际”)35,000,000股股份(占本公司总股份的7.37%)及北京红石国际资本管理有限公司(以下简称“红石国际”)1,000,000股股份(占本公司总股份的0.21%)。转让后，建宁水务、上海神亚、信德丰益、红福国际以及红石国际分别占本公司的股本总额的比例分别为：75%、5.06%、12.36%、7.37%、0.21%。

于2010年9月，本公司股东均以每股人民币2.5元对公司进行增资扩股，其中，建宁水务以国有独享资本公积人民币214,020,433元转增资本，增加注册资本人民币85,608,173元；上海神亚、信德丰益、红福国际以及红石国际分别以货币资金进行增资，分别增加注册资本人民币5,771,338元、人民币14,107,714元、人民币8,416,534元以及人民币240,472元。本次增资扩股后，本公司注册资本和实收股本均为人民币588,810,898元，建宁水务、上海神亚、信德丰益、红福国际以及红石国际占本公司的股本总额的比例没有发生变化，分别为：75%、5.06%、12.36%、7.37%、0.21%。

于2012年3月，上海神亚将其所持有本公司的全部股份29,771,338股(占本公司总股份的5.06%)分别转让给凯雷复星(上海)股权投资基金企业(有限合伙)(以下简称“凯雷复星”)28,281,338股股份(占本公司总股份的4.80%)和上海复星高新技术发展有限公司(以下简称“复星高新”)1,490,000股股份(占本公司总股份的0.26%)。转让后，建宁水务、信德丰益、红福国际、红石国际、凯雷复星以及复星高新占本公司的股本总额的比例分别为：75%、12.36%、7.37%、0.21%、4.80%以及0.26%。2012年6月，该股权转让的工商登记手续办理完毕，本公司企业类型变更为外商投资股份制(外资比例小于25%)。

2015年6月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]950号《关于核准广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司公开发行人民币普通股14,700万股，注册资本变更为人民币735,810,898元，建宁水务、信德丰益、红福国际、红石国际、凯雷复星、复星高新、全国社保基金理事会及社会公众股股东(A股)占本公司的股本总额的比例分别为：58.02%、9.89%、5.90%、0.17%、3.84%、0.20%、2.00%及19.98%。2015年6月12日，本公司正式在上海证券交易所挂牌上市，股票简称“绿城水务”，股票代码为“601368”。

2017年1月9日，公司召开第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于变更公司类型的议案》，同意将公司类型由“股份有限公司(台港澳与境内合资、上市)”变更为“股份有限公司(上市)”。2017年1月25日，公司召开2017年第1次临时股东大会，审议通过了关于变更

公司类型的议案，同意将公司类型由“股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）”变更为“股份有限公司（上市）”。2017年2月28日，该事项的工商变更登记手续办理完毕，并取得了广西壮族自治区工商行政管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码为91450000791346584E），工商登记的企业类型由“股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）”变更为“其他股份有限公司（上市）”。

2019年，经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]896号《关于核准广西绿城水务股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司非公开发行人民币普通股147,162,179股，注册资本变更为882,973,077.00元。

本公司所属行业为水的生产和供应业。

本公司自设立以来，已取得了南宁市政府授予的南宁市中心城区（包括各城区、南宁国家高新技术产业开发区、南宁经济技术开发区、南宁青秀山风景名胜旅游区、南宁市相思湖新区及中国-东盟经济园区）的供水、污水处理特许经营权以及南宁市下辖四县一区政府授予的四县一区（宾阳县、横县、马山县、上林县及武鸣区污水处理特许经营权，特许经营期限均为30年。公司主要从事自来水的生产和销售、给排水设施的建设及运营；生活污水处理，给排水电气自动化和信息的技术咨询、技术开发、技术转让、技术培训、技术服务；水质检测（仅供监测站使用）、管道听漏、检漏、修漏、对市政公用事业的投资、市政公用工程施工、建筑装饰装饰等工程业务。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司南宁市水建工程有限公司、南宁市武鸣供水有限责任公司，本报告期合并范围无变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧采用年限平均法、无形资产摊销采用直线法和收入确认政策，具体会计政策见附注五、23、附注五、29和附注五、38。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2020 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司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

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收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）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产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资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、43。

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

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，是指本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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

信用风险显著增加的评估

本公司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相对变化，以评估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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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，本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。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

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

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司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。

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

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

对于划分为组合的应收账款，本公司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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

B、应收账款

应收账款组合 1: 合并范围内关联方款项
 应收账款组合 2: 2015 年 3 月 1 日 (含 2015 年 3 月 1 日) 后的污水处理业务客户的应收款项
 应收账款组合 3: 供水与 2015 年 3 月 1 日 (含 2015 年 3 月 1 日) 前的污水处理业务客户的应收款项
 应收账款组合 4: 工程施工业务

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

其他应收款组合 1: 合并范围内关联方

其他应收款组合 2: 应收政府及事业单位的各类押金、代垫款、保证金及备用金

其他应收款组合 3: 应收其他款项

对划分为组合的其他应收款, 本公司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。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货包括了将在制水及污水处理过程中耗用的材料、物料, 建造施工业务过程中所耗用的原材料及建造合同形成的资产。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量, 包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利 (亏损) 与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利 (亏损) 之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”; 在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利 (亏损) 之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等, 能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的, 在取得合同时计入合同成本; 未满足上述条件的, 则计入当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

本公司根据实际情况估计单项建造合同总成本，若单项建造合同预计总成本将超过其预计总收入，则提取合同预计损失准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

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

对于债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

19. 其他债权投资

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

对于其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

20. 长期应收款

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

本公司的长期应收款包括应收工程款、应收保证金等款项。

本公司依据信用风险特征将应收工程款、应收押金、代垫款、保证金划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

D、其他长期应收款

其他长期应收款组合 1：应收政府及事业单位的各类押金、代垫款及保证金

其他长期应收款组合 2：应收其他款项

对于应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款，本公司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。

除应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其

他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-50	10%-5%	6.33%-1.80%
管网	年限平均法	35、40	10%-5%	2.71%-2.25%
专用设备	年限平均法	7-15	10%-5%	13.57%-6.00%
办公设备	年限平均法	5-7	10%-5%	19%-12, 85%
运输工具	年限平均法	5-10	10%-5%	19%-9%

(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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、30。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	2-5 年	直线平均法	
土地使用权	50-70 年	直线平均法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济

利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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：本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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分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

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

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

(1) 金融负债与权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

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) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司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 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ② 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③ 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

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

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

①销售商品

本公司自来水销售收入按照水表所记录的自来水用水量及物价部门核定的自来水单价确定。

②提供劳务

本公司污水处理服务收入于提供污水处理服务时确认。

③工程施工

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按照实际发生的成本占预计合同总成本的比例确定。如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（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

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

④ 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作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，除此之外的作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债√适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

42. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**√适用 不适用

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法√适用 不适用

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(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

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、38、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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)
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及提供劳务相关、	第四届董事会第十四次会议	年初调增合同资产 33,983,311.97 元，调减存货

不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与基建建设相关的已结算未完工、销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。		33,983,311.97 元，调增合同负债 52,498,732.87 元，调减预收款项 52,498,732.87 元。
--	--	--

其他说明：

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司经第四届董事会第十四次会议决议自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司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。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初财务报表相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,899,909,010.05	1,899,909,010.05	0
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			
应收账款	164,584,638.20	164,584,638.20	0
应收款项融资			
预付款项	727,484.96	727,484.96	0
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	37,939,561.71	37,939,561.71	0
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	86,776,411.11	52,793,099.14	-33,983,311.97
合同资产		33,983,311.97	33,983,311.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	92,810,401.58	92,810,401.58	0
流动资产合计	2,282,747,507.61	2,282,747,507.61	0
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,000,000.00	2,000,000.00	0
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,128,405,309.30	5,128,405,309.30	0
在建工程	4,416,257,022.52	4,416,257,022.52	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	640,459,772.58	640,459,772.58	0
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,796,105.02	2,796,105.02	0
递延所得税资产	122,027,867.77	122,027,867.77	0
其他非流动资产	17,141,561.85	17,141,561.85	0
非流动资产合计	10,329,087,639.04	10,329,087,639.04	0
资产总计	12,611,835,146.65	12,611,835,146.65	0
流动负债：			
短期借款	300,398,750.01	300,398,750.01	0
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	161,324,437.63	161,324,437.63	0
预收款项	118,577,504.57	66,078,771.70	-52,498,732.87
合同负债		52,498,732.87	52,498,732.87
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	51,194,708.28	51,194,708.28	0
应交税费	32,684,798.88	32,684,798.88	0
其他应付款	971,050,085.96	971,050,085.96	0
其中：应付利息			
应付股利	2,950,678.63	2,950,678.63	0
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	1,182,350,781.74	1,182,350,781.74	0
其他流动负债	29,611,969.55	29,611,969.55	0
流动负债合计	2,847,193,036.62	2,847,193,036.62	0
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	3,567,471,538.78	3,567,471,538.78	0
应付债券	1,339,850,666.68	1,339,850,666.68	0
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	524,281,018.37	524,281,018.37	0
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	136,585,556.04	136,585,556.04	0
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,568,188,779.87	5,568,188,779.87	0
负债合计	8,415,381,816.49	8,415,381,816.49	0
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	882,973,077.00	882,973,077.00	0
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,523,703,985.67	1,523,703,985.67	0
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	260,537,346.33	260,537,346.33	0
一般风险准备			
未分配利润	1,529,238,921.16	1,529,238,921.16	0
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	4,196,453,330.16	4,196,453,330.16	0

少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	4,196,453,330.16	4,196,453,330.16	0
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,611,835,146.65	12,611,835,146.65	0

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新收入准则，按建造合同履约进度将期初存货调整至合同资产 33,983,311.97 元；将预收款调整至合同负债 52,498,732.87 元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,841,816,715.32	1,841,816,715.32	0
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	152,279,376.27	152,279,376.27	0
应收款项融资			
预付款项	576,135.58	576,135.58	0
其他应收款	42,621,203.20	42,621,203.20	0
其中：应收利息			
应收股利	4,580,000.00	4,580,000.00	0
存货	10,831,190.72	10,831,190.72	0
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	88,159,805.99	88,159,805.99	0
流动资产合计	2,136,284,427.08	2,136,284,427.08	0
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,000,000.00	2,000,000.00	0
长期股权投资	82,220,510.31	82,220,510.31	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,221,713,795.48	5,221,713,795.48	0
在建工程	4,343,787,929.94	4,343,787,929.94	0
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	633,370,197.63	633,370,197.63	0
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,892,251.00	1,892,251.00	0
递延所得税资产	101,111,193.05	101,111,193.05	0
其他非流动资产	17,103,705.35	17,103,705.35	
非流动资产合计	10,403,199,582.76	10,403,199,582.76	0
资产总计	12,539,484,009.84	12,539,484,009.84	0
流动负债：			
短期借款	300,398,750.01	300,398,750.01	0
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	11,335,004.86	11,335,004.86	0
预收款项	65,181,485.59	65,181,485.59	0
合同负债			
应付职工薪酬	46,378,153.78	46,378,153.78	0
应交税费	29,758,598.84	29,758,598.84	0
其他应付款	1,040,377,940.07	1,040,377,940.07	0
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	1,182,350,781.74	1,182,350,781.74	0
其他流动负债	23,791,380.17	23,791,380.17	0
流动负债合计	2,699,572,095.06	2,699,572,095.06	0
非流动负债：			
长期借款	3,567,471,538.78	3,567,471,538.78	0
应付债券	1,339,850,666.68	1,339,850,666.68	0
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	524,091,018.37	524,091,018.37	0
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	136,511,963.14	136,511,963.14	0
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,567,925,186.97	5,567,925,186.97	0
负债合计	8,267,497,282.03	8,267,497,282.03	0
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	882,973,077.00	882,973,077.00	0
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,542,884,133.62	1,542,884,133.62	0
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	259,418,138.72	259,418,138.72	0
未分配利润	1,586,711,378.47	1,586,711,378.47	0
所有者权益（或股东权益）合计	4,271,986,727.81	4,271,986,727.81	0
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,539,484,009.84	12,539,484,009.84	0

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	自来水销售收入，污水处理业务收入、产品销售收入、工程施工收入，代征污水处理费手续费收入	3%、6%、9%、13%（2020 年 5 月 1 日以前）；3%、6%、9%（2020 年 5 月 1 日以后）
城市维护建设税	应纳增值税	7%、5%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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（%）
广西绿城水务股份有限公司	15
南宁市水建工程有限公司	25
南宁市武鸣供水有限责任公司	15

2. 税收优惠

适用 不适用

(1)《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)规定,自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

根据本公司取得的南宁市江南区地方税务局出具的《税收优惠审批决定书》(南江地税所得审字[2015]2号),本公司符合财税[2011]58号规定的税收优惠条件,并于2014年1月1日起至2020年12月31日享受西部大开发减免企业所得税税收优惠政策,即减按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

因此,本公司于2020年适用的企业所得税税率为15%。

(2)根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012第12号)文件,设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。南宁市武鸣供水有限责任公司符合西部大开发税收优惠条件,当地税务机关关于2014年6月10日为公司进行了登记备案。

(3)根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》(财税[2015]78号)文件,自2015年7月1日起,污水处理劳务在满足技术标准及相关条件后,可享受增值税即征即退政策,退税比例为70%。

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	3,339.34	1,637.05
银行存款	1,866,061,670.34	1,899,907,373.00
其他货币资金		
合计	1,866,065,009.68	1,899,909,010.05
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明:

本报告期末,本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月	283,585,391.77
6 个月-1 年	7,662,738.94
1 年以内小计	300,443,210.86
1 至 2 年	6,163,729.67
2 至 3 年	676,718.92
3 年以上	7,719,175.02
合计	315,002,834.47

(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	5,412,744.93	1.72	2,714,230.30	50.15	2,698,514.63	4,995,286.09	2.79	4,995,286.09	100.00	
其中：										
供水与 2015 年 3 月 1 日之前的污水处理业务客户的应收款项	5,412,744.93	1.72	2,714,230.30	50.15	2,698,514.63	4,995,286.09	2.79	4,995,286.09	100.00	

按组合计提坏账准备	309,590,089.54	98.28	7,267,455.11	2.35	302,322,634.43	173,819,913.20	97.21	9,235,275.00	5.32	164,584,638.20
其中:										
2015年3月1日(含2015年3月1日)后的污水处理业务客户的应收款项	237,972,325.38	75.55			237,972,325.38	100,926,011.85	56.44			100,926,011.85
供水与2015年3月1日之前的污水处理业务客户的应收款项	60,979,499.78	19.36	5,811,397.24	9.53	55,168,102.54	59,537,992.96	33.30	7,676,232.95	12.89	51,861,760.01
工程施工业务应收款项	10,638,264.38	3.38	1,456,057.87	13.69	9,182,206.51	13,355,908.39	7.47	1,559,042.05	11.67	11,796,866.34
合计	315,002,834.47	/	9,981,685.41	/	305,021,149.06	178,815,199.29	/	14,230,561.09	/	164,584,638.20

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
南宁市江南区龙潭水厂	2,678,357.00	2,678,357.00	100.00	单项金额超过200万,且账龄超过6个月
南宁市住房和城乡建设局	2,510,290.60			
广西-东盟经济技术开发区财政局	126,257.23			
南宁市武鸣区住房和城乡建设局	97,840.10	35,873.30	36.67	
合计	5,412,744.93	2,714,230.30	50.15	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 2015 年 3 月 1 日 (含 2015 年 3 月 1 日) 后的污水处理业务客户的应收款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	225,478,215.78		
6 个月-1 年	7,043,360.40		
1-2 年	5,450,749.20		
合计	237,972,325.38		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

对于划分为组合的应收账款, 本公司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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

组合计提项目: 供水与 2015 年 3 月 1 日之前的污水处理业务客户的应收款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	55,372,788.06	204,685.52	0.37
6 个月-1 年	619,378.54	619,378.54	100.00
1-2 年	591,051.31	591,051.31	100.00
2-3 年	599,930.37	599,930.37	100.00
3 年以上	3,796,351.50	3,796,351.50	100.00
合计	60,979,499.78	5,811,397.24	9.53

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

对于划分为组合的应收账款, 本公司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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

组合计提项目: 工程施工业务应收款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,195,080.15	18,416.69	0.20
1-2 年	6,190.66	647.61	10.46
3 年以上	1,436,993.57	1,436,993.57	100.00
合计	10,638,264.38	1,456,057.87	13.69

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

对于划分为组合的应收账款, 本公司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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

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	
供水与2015年3月1日之前的污水处理业务客户的应收款项	12,671,519.04	118,060.13	4,263,951.63			8,525,627.54
工程施工业务应收款项	1,559,042.05		102,984.18			1,456,057.87
合计	14,230,561.09	118,060.13	4,366,935.81			9,981,685.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 233,389,657.08 元，占应收账款期末余额合计数的比例 74.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元。

(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	610,689.83	95.17	715,075.83	98.29
1 至 2 年	24,740.05	3.86		
2 至 3 年				
3 年以上	6,228	0.97	12,409.13	1.71
合计	641,657.88	100.00	727,484.96	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(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

本报告期末按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 621,077.44 元，占预付款项期末余额合计数的比例 96.79%

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,958,795.70	37,939,561.71
合计	35,958,795.70	37,939,561.71

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	5,977,794.32
1 年以内小计	5,977,794.32
1 至 2 年	6,843,804.84
2 至 3 年	2,820,491.19
3 年以上	22,929,932.12
合计	38,572,022.47

(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
押金及保证金	31,651,362.18	29,266,764.43
其他	6,920,660.29	11,288,575.61
合计	38,572,022.47	40,555,340.04

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	50,329.61		2,565,448.72	2,615,778.33
2020年1月1日余				

额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-4,399.83		4,399.83	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	10,174.98			10,174.98
本期转回	10,906.49		1,820.05	12,726.54
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	45,198.27		2,568,028.50	2,613,226.77

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

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
押金及保证金	1,279,213.99					1,279,213.99
其他	1,336,564.34	10,174.98	12,726.54			1,334,012.78
合计	2,615,778.33	10,174.98	12,726.54			2,613,226.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南宁高新技术产业开发区管理委员会	押金及保证金	1,712,725.00	3年以上	4.44	
南宁市财政局	押金及保证金	829,123.50	3年以上	2.15	

南宁市绿化工程管理中心	押金及保证金	500,000.00	1 年以内	1.30	
湖北中南市政工程监理有限公司	其他	493,622.74	1 年以内	1.28	688.49
南宁纵横时代建设投资有限公司	其他	448,816.80	1 年以内	1.16	625.99
合计	/	3,984,288.04	/	10.33	1,314.48

(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	18,220,456.93		18,220,456.93	20,117,121.50		20,117,121.50
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	34,128,511.12		34,128,511.12	32,675,977.64		32,675,977.64
合计	52,348,968.05		52,348,968.05	52,793,099.14		52,793,099.14

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	22,836,759.07		22,836,759.07	33,983,311.97		33,983,311.97
合计	22,836,759.07		22,836,759.07	33,983,311.97		33,983,311.97

(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

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

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣、待认证进项税额	108,285,641.72	87,787,306.02
待摊费用-保险费	1,117,499.99	372,499.97
应收账款-待转销项税	5,016,772.46	4,650,595.59
预交增值税	27,837.11	
合计	114,447,751.28	92,810,401.58

其他说明:

无

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

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

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
农民工保障金	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	/

(2) 坏账准备计提情况

□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**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**(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**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

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	6,170,587,992.54	5,128,394,309.30
固定资产清理	11,000.00	11,000.00
合计	6,170,598,992.54	5,128,405,309.30

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	管网	专用设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,813,070,594.41	3,939,713,938.48	1,347,613,800.92	69,258,588.72	28,220,825.75	7,197,877,748.28
2. 本期增加金额	236,250,135.16	810,751,656.07	130,152,666.10	1,849,430.34	7,769,013.52	1,186,772,901.19
(1) 购置			1,144,353.18	988,424.27	2,943,254.66	5,076,032.11
(2) 在建工程转入	236,250,135.16	810,751,656.07	129,008,312.92	861,006.07	4,825,758.86	1,181,696,869.08

(3)企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1)处置或报废						
4. 期末余额	2,049,320,729.57	4,750,465,594.55	1,477,766,467.02	71,108,019.06	35,989,839.27	8,384,650,649.47
二、累计折旧						
1. 期初余额	410,515,315.76	822,049,214.94	760,380,502.24	53,836,549.58	22,673,513.45	2,069,455,095.97
2. 本期增加金额	25,584,849.01	50,183,107.47	66,799,528.37	1,985,752.74	25,980.36	144,579,217.95
(1)计提	25,584,849.01	50,183,107.47	66,799,528.37	1,985,752.74	25,980.36	144,579,217.95
3. 本期减少金额						
(1)处置或报废						
4. 期末余额	436,100,164.77	872,232,322.41	827,180,030.61	55,822,302.32	22,699,493.81	2,214,034,313.92
三、减值准备						
1. 期初余额			5,336.46	6,449.95	16,556.60	28,343.01
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			5,336.46	6,449.95	16,556.60	28,343.01
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,613,220,564.80	3,878,233,272.14	650,581,099.95	15,279,266.79	13,273,788.86	6,170,587,992.54
2. 期初账面价值	1,402,555,278.65	3,117,664,723.54	587,227,962.22	15,415,589.19	5,530,755.70	5,128,394,309.30

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
三塘污水处理厂总配电室等	43,126,722.29	正在办理
江南污水处理厂二期污泥脱水房、配电房等	15,077,282.65	正在办理
琅东污水处理厂三期提升泵	23,820,791.68	正在办理

房、总配电房等		
宾阳县污水处理厂值班宿舍楼	3,957,782.76	正在办理
武鸣县污水处理厂泵房等	24,623,831.7	工程未结算

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拟报废车辆评估费	8,000.00	8,000.00
待处置车辆	3,000.00	3,000.00
合计	11,000.00	11,000.00

其他说明：

无

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	4,362,845,475.82	4,399,970,055.93
工程物资	20,646,179.76	16,286,966.59
合计	4,383,491,655.58	4,416,257,022.52

其他说明：

无

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
水环境污水综合整治工程	59,860,427.56		59,860,427.56	59,128,981.20		59,128,981.20
沙井富宁大道污水管道工程	52,509,520.27		52,509,520.27	285,750.17		285,750.17
自来水管道工程	475,534,074.51		475,534,074.51	392,728,708.08		392,728,708.08
加压站	24,834,821.34		24,834,821.34	16,318,350.63		16,318,350.63
南宁市 2010 年第一批及第二批供水管道工程	6,001,758.30		6,001,758.30	5,990,186.19		5,990,186.19

南宁市三塘污水处理厂及配套污水管网一期工程	655,448.72		655,448.72	655,448.72		655,448.72
南宁市五象新区污水管网一期工程	83,087,589.45		83,087,589.45	507,008,122.24		507,008,122.24
南宁市河南水厂改扩建工程				407,416.91		407,416.91
绿城水务调度检测中心	168,149,084.59		168,149,084.59	146,740,704.86		146,740,704.86
埌东污水处理厂四期工程	51,290,496.98		51,290,496.98	116,074,334.81		116,074,334.81
江南污水处理厂水质提标及三期工程	1,251,719,868.70		1,251,719,868.70	1,175,106,357.64		1,175,106,357.64
堤园路一、三期污水管道工程				62,817,785.07		62,817,785.07
南宁市三塘污水处理厂水质提标及二期工程				140,671,519.61		140,671,519.61
河南水厂至良庆加压站出厂管工程	5,324,000.74		5,324,000.74	5,324,000.74		5,324,000.74
广西-东盟经济技术开发区水厂一期扩建工程	126,817.60		126,817.60	82,082,580.78		82,082,580.78
其他水务工程	489,625,858.82		489,625,858.82	477,608,570.63		477,608,570.63
陈村水厂三期工程	195,429,120.85		195,429,120.85	128,923,544.10		128,923,544.10
南宁市天雹水库到陈村水厂应急水源管道工程	69,757,126.78		69,757,126.78	64,422,656.93		64,422,656.93
物流园污水处理厂一期工程	106,316,865.11		106,316,865.11	84,353,975.33		84,353,975.33
邕武路扩建(快环-外环高速路)污水管工程	109,842,162.81		109,842,162.81	107,218,227.89		107,218,227.89
南宁市银海大道(K8+080-平乐大道)污水管工程	144,105,036.09		144,105,036.09	137,702,141.47		137,702,141.47
南宁市茅桥水质净化厂	155,377,567.36		155,377,567.36	81,718,602.28		81,718,602.28
南宁市仙葫污水处理厂一期工程	318,688.01		318,688.01	67,716.41		67,716.41
那平江污水处理厂工程	197,741,021.23		197,741,021.23	127,765,315.21		127,765,315.21

五象污水处理厂水质提标及一期扩建工程	48,188,497.96		48,188,497.96	30,138,206.35		30,138,206.35
朝阳溪污水处理厂一期工程	196,607,301.93		196,607,301.93	145,339,740.33		145,339,740.33
高新区污水主管完善工程	123,248,432.19		123,248,432.19	67,258,277.62		67,258,277.62
江南区污水管网完善工程	44,106,115.95		44,106,115.95	39,525,619.12		39,525,619.12
南湖汇水片区管网提升改造工程	35,306,237.95		35,306,237.95	26,741,288.46		26,741,288.46
朝阳溪污水提升泵站及配套压力管工程	71,861,579.69		71,861,579.69	162,479.50		162,479.50
南宁市南站西供水加压站技改一期工程	21,918,383.23		21,918,383.23	23,322,908.35		23,322,908.35
南宁市邕武路供水加压站	37,455,393.99		37,455,393.99	34,820,019.97		34,820,019.97
广西-东盟经济技术开发区武华大道供水加压站	43,619,370.14		43,619,370.14	30,877,920.08		30,877,920.08
南宁市坛兴供水加压站	27,715,417.38		27,715,417.38	27,906,291.35		27,906,291.35
五象新区玉洞大道供水管道一期工程	42,877,335.14		42,877,335.14	38,807,540.97		38,807,540.97
高新区可利大道（北湖北路-邕武路）DN1000、DN800 球墨铸铁给水管道工程	22,334,054.45		22,334,054.45	13,948,765.93		13,948,765.93
合计	4,362,845,475.82		4,362,845,475.82	4,399,970,055.93		4,399,970,055.93

(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	借款费用累计资本化金额	其中:本期借款费用资本化金额	其中:本期借款费用资本化率(%)	资金来源
水环境污水综合整治工程	442,092,900.00	59,128,981.20	731,446.36			59,860,427.56	97.24	建设中	-30,910,771.16	731,446.36	2.73	日元贷款及自筹
沙井富宁大道污水管道工程	447,310,000.00	285,750.17	52,223,770.10			52,509,520.27	97.80	建设中	14,579,041.45	-0.62	不适用	银行贷款及自筹
自来水管道工程	1,134,363,807.63	392,728,708.08	96,280,112.18	13,474,745.75		475,534,074.51	44.08	建设中	8,836,810.76	251,109.68	0.59	银行贷款及自筹
加压站	115,203,800.00	16,318,350.63	10,372,501.78	1,856,031.07		24,834,821.34	74.42	建设中	2,531,998.91	117,469.85	4.44	银行贷款及自筹
南宁市2010年第一批及第二批供水管道工程	44,790,000.00	5,990,186.19	11,572.11			6,001,758.30	41.19	建设中			不适用	自筹
五象新区污水厂一期工程	239,653,000.00		-451,895.85	-451,895.85			150.37	已完工	27,219,507.64		不适用	银行贷款及自筹
南宁市三塘污水处理厂及配套污水管网一期工程	129,900,000.00	655,448.72				655,448.72	187.15	已完工	33,198,527.67		不适用	银行贷款及自筹
南宁市五象新区污水管网一期工程	865,500,000.00	507,008,122.24	113,060,956.80	536,981,489.59		83,087,589.45	72.64	建设中	81,200,073.37		不适用	银行贷款及自筹
南宁市河南水厂改扩建工程	370,750,500.00	407,416.91	31,590,451.89	31,997,868.80		0	104.85	已完工	13,133,842.26		不适用	上市募集资金
绿城水务调度检测中心	186,780,000.00	146,740,704.86	26,237,327.73	4,828,948.00		168,149,084.59	92.61	建设中	18,718,727.51	2,167,867.90	5.05	银行贷款及自筹
埌东污水处理厂四期工程	228,097,400.00	116,074,334.81	48,659,679.07	113,443,516.90		51,290,496.98	72.22	建设中	6,119,010.55	1,915,286.92	2.07	自筹、德促贷款

江南污水处理厂水质提标及三期工程	1,659,278,900.00	1,175,106,357.64	76,613,511.06			1,251,719,868.70	75.44	建设中	49,367,814.70	13,671,841.89	2.49	银行贷款及自筹
堤园路一、三期污水管道工程	124,213,600.00	62,817,785.07	23,147,787.80	85,965,572.87			69.21	建设中	7,802,614.96	1,060,450.84	2.30	银行贷款及自筹
南宁市三塘污水处理厂水质提标及二期工程	231,752,400.00	140,671,519.61	44,123,664.30	184,406,281.49	388,902.42		79.74	建设中	7,105,462.38	1,867,122.39	2.15	自筹
河南水厂至良庆加压站出厂管工程	269,491,200.00	5,324,000.74				5,324,000.74	60.91	基本完工	747,610.00		不适用	银行贷款及自筹
广西-东盟经济技术开发区水厂一期扩建工程	77,790,000.00	82,082,580.78	3,495,846.91	85,451,610.09		126,817.60	107.72	已完工			不适用	自筹
其他水务工程	3,337,443,420.32	477,608,570.63	132,315,304.49	120,298,016.30		489,625,858.82	48.52	建设中	52,140,434.16	4,112,357.95	3.19	自筹
陈村水厂三期工程	396,130,000.00	128,923,544.10	66,505,576.75			195,429,120.85	49.33	建设中	2,823,595.26	1,585,699.66	4.93	银行贷款及自筹
南宁市天雹水库到陈村水厂应急水源管道工程	146,080,000.00	64,422,656.93	5,334,469.85			69,757,126.78	47.75	建设中			不适用	自筹、财政拨款
物流园污水处理厂一期工程	404,390,000.00	84,353,975.33	21,962,889.78			106,316,865.11	26.29	建设中	4,156,053.26	1,603,843.13	2.82	自筹
邕武路扩建(快环-外环高速路)污水管工程	202,752,500.00	107,218,227.89	2,623,934.92			109,842,162.81	54.18	建设中	7,612,627.09	1,492,591.75	2.49	自筹
南宁市银海大道(K8+080-平乐大道)污水管工程	309,350,000.00	137,702,141.47	6,402,894.62			144,105,036.09	46.58	建设中	8,578,884.33	2,476,432.63	2.44	自筹
南宁市茅桥水质净化厂	698,000,000.00	81,718,602.28	73,658,965.08			155,377,567.36	22.26	建设中	3,690,804.21	2,577,258.91	2.52	银行贷款及自筹
南宁市仙葫污水处理厂一期工程	541,962,700.00	67,716.41	250,971.60			318,688.01	0.06	建设中	4,089.77	3,169.99	4.23	自筹
那平江污水处理厂工程	675,769,100.00	127,765,315.21	69,975,706.02			197,741,021.23	29.26	建设中	4,642,940.89	3,549,880.70	2.48	银行贷款及自筹
五象污水处理厂水质提标及一期扩建工程	297,500,000.00	30,138,206.35	18,050,291.61			48,188,497.96	16.20	建设中	1,004,242.49	651,759.30	2.99	银行贷款及自筹
朝阳溪污水处理厂一期工程	678,193,000.00	145,339,740.33	51,267,561.60			196,607,301.93	28.99	建设中	8,340,333.90	5,389,858.95	2.52	银行贷款及自筹

高新区污水干管完善工程	363,620,000.00	67,258,277.62	55,990,154.57			123,248,432.19	33.89	建设中	3,177,079.05	2,378,398.49	2.57	银行贷款及自筹
江南区污水管网完善工程	105,480,000.00	39,525,619.12	4,580,496.83			44,106,115.95	41.81	建设中	1,045,040.86	662,549.02	2.65	银行贷款及自筹
南湖汇水区管网提升改造工程	125,613,700.00	26,741,288.46	8,564,949.49			35,306,237.95	28.11	建设中	1,324,116.84	508,846.49	2.40	银行贷款及自筹
朝阳溪污水提升泵站及配套压力管工程	267,000,000.00	162,479.50	71,699,100.19			71,861,579.69	26.91	建设中	1,487,624.40	1,485,746.60	3.34	银行贷款及自筹
南宁市南站西供水加压站技改一期工程	25,245,700.00	23,322,908.35	182,755.08	1,587,280.20		21,918,383.23	93.11	建设中			不适用	自筹
南宁市邕武路供水加压站	60,350,000.00	34,820,019.97	4,492,777.89	1,857,403.87		37,455,393.99	65.14	主体已完工	655,605.22	655,605.22	4.86	银行贷款及自筹
广西-东盟经济技术开发区武华大道供水加压站	79,400,000.00	30,877,920.08	12,741,450.06			43,619,370.14	54.94	建设中	532,556.25	532,556.25	4.87	银行贷款及自筹
南宁市坛兴供水加压站	69,007,700.00	27,906,291.35	-190,873.97			27,715,417.38	40.16	建设中			不适用	自筹
五象新区玉洞大道供水管道一期工程	50,880,000.00	38,807,540.97	4,069,794.17			42,877,335.14	78.62	建设中			不适用	上市募集资金
高新区可利大道(北湖北路-邕武路)DN1000、DN800球墨铸铁给水管道工程	13,274,371.93	13,948,765.93	8,385,288.52			22,334,054.45	168.16	建设中	75,474.66	75,474.66	1.53	银行贷款及自筹
合计	15,414,409,699.88	4,399,970,055.93	1,144,961,191.39	1,181,696,869.08	388,902.42	4,362,845,475.82	/	/	288,801,339.48	51,524,624.91		/

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	20,646,179.76		20,646,179.76	16,286,966.59		16,286,966.59
合计	20,646,179.76		20,646,179.76	16,286,966.59		16,286,966.59

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	716,535,938.31	14,178,721.00	730,714,659.31
2. 本期增加金额	206,377,695.12	775,807.50	207,153,502.62
(1) 购置	206,377,695.12	422,596.15	206,800,291.27
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 在建工程转入		353,211.35	353,211.35
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	922,913,633.43	14,954,528.50	937,868,161.93
二、累计摊销			
1. 期初余额	78,846,085.85	11,408,800.88	90,254,886.73
2. 本期增加金额	5,056,272.39	1,229,530.21	6,285,802.60
(1) 计提	5,056,272.39	1,229,530.21	6,285,802.60
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	83,902,358.24	12,638,331.09	96,540,689.33
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	839,011,275.19	2,316,197.41	841,327,472.60
2. 期初账面价值	637,689,852.46	2,769,920.12	640,459,772.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(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
茅桥水质净化厂土地使用权	64,432,700.00	正在办理手续
朝阳溪污水处理厂土地使用权	139,480,600.00	正在办理手续
仙葫水质净化厂	30,000,000.00	正在办理手续
物流园污水处理厂	91,394,397.12	正在办理手续
地宗号 510977、地宗号 510984、地宗号 450105002006GB00016	122,863,200.00	正在办理手续

平乐供水加压站	5,271,858.33	正在办理手续
---------	--------------	--------

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
简易棚改造	2,980.04		2,980.04		
装修费用	714,224.02		238,074.72		476,149.30
给水管工程 入廊费及管 廊维护费	1,889,270.96		809,687.58		1,079,583.38
泵房租赁费	189,630.00		15,802.50		173,827.50
电梯维修保 养款		60,000.00	10,000.00		50,000.00
合计	2,796,105.02	60,000.00	1,076,544.84		1,779,560.18

其他说明：

无

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
内部交易未实现利润	129,595,716.67	19,439,357.50	128,524,557.73	19,278,683.66
资产减值准备	11,537,219.24	1,973,307.45	15,896,590.94	2,631,702.16
未支付的住房补贴	2,351,550.00	352,732.50	2,351,550.00	352,732.50
与资产相关的政府补助	629,012,979.50	94,351,946.93	625,329,509.51	93,799,426.41
超过3年未支付的应付款项	29,775,981.00	4,466,397.15	24,892,185.70	3,733,827.86
未支付的工资	19,607,899.57	3,012,999.74	12,007,543.02	2,087,049.88
内退员工工资	320,901.98	80,225.50	395,001.98	98,750.50
其他政府奖励	1,008,741.20	151,311.18	304,632.00	45,694.80
合计	823,210,989.16	123,828,277.95	809,701,570.88	122,027,867.77

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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

(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

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
设备款、软件款	11,818,566.10		11,818,566.10	17,141,561.85		17,141,561.85
合计	11,818,566.10		11,818,566.10	17,141,561.85		17,141,561.85

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	650,753,472.21	300,398,750.01
合计	650,753,472.21	300,398,750.01

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

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

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程分包款	72,934,601.68	100,107,577.43
材料物料款	53,371,378.73	60,028,957.41
水资源费	10,739,879.00	
应付工程款	906,149.57	1,187,902.79
合计	137,952,008.98	161,324,437.63

(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
户表工程改造款	44,235,028.29	44,616,540.56
预收工程款	25,469.79	31.06
水费预存款余额	21,222,650.76	21,462,200.08
合计	65,483,148.84	66,078,771.70

(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
预收工程款	41,884,980.08	52,498,732.87
合计	41,884,980.08	52,498,732.87

(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	50,799,706.30	107,553,124.33	98,200,655.11	60,152,175.52
二、离职后福利-设定提存计划		14,036,219.06	14,036,219.06	
三、辞退福利	395,001.98		74,100.00	320,901.98
四、一年内到期的其他福利				
合计	51,194,708.28	121,589,343.39	112,310,974.17	60,473,077.50

(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	36,945,617.14	87,895,976.09	79,816,787.35	45,024,805.88
二、职工福利费		1,257,871.75	1,257,871.75	
三、社会保险费		5,083,907.60	5,083,907.60	
其中：医疗保险费		4,991,911.00	4,991,911.00	
工伤保险费		91,671.60	91,671.60	
生育保险费		325.00	325.00	
四、住房公积金	53,328.80	10,277,852.00	10,277,852.00	53,328.80
五、工会经费和职工教育经费	12,949,659.67	3,037,516.89	1,764,236.41	14,222,940.15
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务派遣工资				
九、职工福利及奖励基金	851,100.69			851,100.69
合计	50,799,706.30	107,553,124.33	98,200,655.11	60,152,175.52

(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		6,932,565.10	6,932,565.10	
2、失业保险费		216,954.60	216,954.60	
3、企业年金缴费		6,886,699.36	6,886,699.36	
合计		14,036,219.06	14,036,219.06	

其他说明：

√适用 □不适用

①辞退福利系本公司之子公司水建公司的职工内部退休计划。

②职工奖励及福利基金为生源公司从税后利润提取尚未使用完毕的职工奖励及福利基金。

③短期薪酬列示中，基本医疗保险、工伤保险费按南宁市社保局规定的缴费基数乘以缴费比例（分别为 7.3%、0.2%）确定（2020 年 2 月 1 日-6 月 30 日疫情期间享受优惠政策，医疗保险缴费比例为 5.3%、工伤保险缴费比例为 0.1%），2020 年 1 月 1 日起生育保险与医疗保险合并。

④设定提存计划中，基本养老保险费和失业保险费按南宁市社保局规定的社保缴费基数乘以缴费比例（分别为 16%和 0.5%）确定（2020 年 2 月 1 日-6 月 30 日疫情期间享受优惠政策，基本养老保险缴费比例为 8%、失业保险缴费比例为 0.25%），企业年金即补充养老保险费按社保缴费基数乘以缴费比例 8%确定）。

于 2020 年 6 月 30 日，本公司无属于拖欠性质的应付职工薪酬（2019 年 12 月 31 日：无）。

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	1,021,459.34	3,637,297.60
企业所得税	19,170,812.13	27,266,768.44
个人所得税	42,469.08	495,334.56
城市维护建设税	260,429.12	665,074.38
房产税	14,030.57	11,596.16
城镇土地使用税	19,721.28	53,478.28
其他	281,114.56	555,249.46
合计	20,810,036.08	32,684,798.88

其他说明：

无

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	82,418,255.63	2,950,678.63
其他应付款	993,601,731.41	968,099,407.33
合计	1,076,019,987.04	971,050,085.96

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√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	79,467,577.00	
应付股利-南宁市武鸣区财政局	2,950,678.63	2,950,678.63
合计	82,418,255.63	2,950,678.63

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

- 1、2019年度股利79,467,577.00元已于2020年7月支付；
- 2、收购前，武鸣供水公司未支付的应付股利2,950,678.63元。

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
----	------	------

工程款	794,760,299.37	769,195,497.64
投标保证金	22,006,529.46	4,741,549.21
履约保证金	25,090,991.79	16,736,267.64
押金	8,425,447.95	1,706,909.44
土地租金	209,828.04	165,000.04
代征污水处理费	50,007,899.29	51,774,596.42
代收三供一业费用	30,469,065.51	36,913,904.55
水资源费		12,041,173.50
其他	62,631,670.00	74,824,508.89
合计	993,601,731.41	968,099,407.33

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西华宇建工有限责任公司	147,336,667.61	未结算
湖南省第六工程有限公司	28,276,835.12	未结算
中铁十八局集团有限公司	33,582,587.35	未结算
广西远达建筑安装工程有限 公司	32,121,257.84	未结算
广西大业建设集团有限公司	72,036,241.05	未结算
中国中元国际工程有限公司	91,740,870.00	未结算
广西城建建设集团有限公司	37,390,565.76	未结算
中国纺织对外经济技术合作 有限公司	55,132,020.55	未结算
合计	497,617,045.28	/

其他说明：

√适用 □不适用

工程款主要核算固定资产及在建工程应付的款项。

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	1,084,655,629.32	1,163,670,726.94
1 年内到期的应付债券	47,510,849.33	18,680,054.80
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	1,132,166,478.65	1,182,350,781.74

其他说明：

一年内到期的长期借款分类如下：

项目	2020.6.30	2019.12.31
质押借款		
抵押借款		
保证借款	580,171.57	578,130.47
信用借款	1,084,075,457.75	1,163,092,596.47
合计	1,084,655,629.32	1,163,670,726.94

一年内到期的应付债券

项目	2020.6.30	2019.12.31
应付债券利息	47,510,849.33	18,680,054.80

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
暂估费用	20,133,199.45	23,791,380.17
待转销项税	6,169,644.55	5,820,589.38
合计	26,302,844.00	29,611,969.55

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

暂估费用列示如下：

项目	2020.6.30	2019.12.31
电费	13,371,048.76	14,394,807.70
修理费	6,535,082.29	9,105,006.87
其他	227,068.40	291,565.60
合计	20,133,199.45	23,791,380.17

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		

保证借款	7,570,263.77	7,716,689.10
信用借款	4,474,688,910.83	3,559,754,849.68
合计	4,482,259,174.60	3,567,471,538.78

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

长期借款分类的说明：于 2020 年 6 月 30 日，上述信用借款的年利率为 0.75%-5.39%（2019 年 12 月 31 日：0.75%-5.39%）。

保证借款的保证人系南宁建宁水务投资集团有限责任公司，于 2020 年 6 月 30 日，上述保证借款的年利率为 0.5%（2019 年 12 月 31 日：0.5%）。

于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的长期借款。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	940,000,000.00	940,000,000.00
中期票据	399,866,666.70	399,850,666.68
合计	1,339,866,666.70	1,339,850,666.68

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	利息调整	本期偿还	期末余额
公司债券	100	2016-9-12	5年	1,000,000,000.00	940,000,000.00					940,000,000.00
中期票据	100	2019-8-20	5年	400,000,000.00	399,850,666.68			-16,000.02		399,866,666.70
合计	/	/	/	1,400,000,000.00	1,339,850,666.68			-16,000.02		1,339,866,666.70

(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

①经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1851号《关于核准广西绿城水务股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》核准，本公司于2016年9月12日发行票面金额为100元的五年期公司债券10,000,000.00份，发行金额为人民币1,000,000,000.00元。公司债券票面利率为3.09%，每年9月12日付息，到期一次还本及支付最后一年利息。本年公司债券偿还系本公司于2019年8月29日发布了《广西绿城水务股份有限公司关于“16 绿水 01”公司债券回售申报情况的公告》（公告编号：临2019-053），根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的债券回售申报数据，“16 绿水 01”公司债券本次回售有效申报数量为60,000手，回售金额为人民币60,000,000元（不含利息）。“16 绿水 01”公司债券回售的本金及全部利息已足额划付至中国证券登记结算有限责任公司上海分公司指定账户，并将于回售资金发放日2019年9月12日划付至相关投资者资金账户。本次回售实施完毕后，“16 绿水 01”在上海证券交易所上市并交易的数量为940,000手。

②公司于2019年8月16日发行2019年度第一期中期票据4亿元，期限5年，发行票面利率4.35%，起息日为2019年8月20日。

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	528,167,329.48	524,281,018.37
合计	528,167,329.48	524,281,018.37

其他说明:

无

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
以奖代补	32,345,486.55			32,345,486.55	见其他说明1
中央国债	42,643,670.31			42,643,670.31	见其他说明2
专项资金	376,820,137.88		561,488.89	376,258,648.99	见其他说明3
拆迁补偿款	18,834,515.96			18,834,515.96	见其他说明4
其他	53,637,207.67	4,447,800.00		58,085,007.67	见其他说明5
合计	524,281,018.37	4,447,800.00	561,488.89	528,167,329.48	/

其他说明：

1、以奖代补：为支持城镇污水处理设施建设，提高城镇污水处理能力，中央财政设立城镇污水处理设施配套管网建设以奖代补专项资金。该资金专项用于城镇污水处理设施配套管网建设，待相关资产完工并验收通过后转入递延收益，在资产折旧期限内平均转入其他收益。

2、中央国债。中央国债是中央预算内专项资金，是列入中央预算支出，用于中央项目和地方项目建设补助的资金。截至财务报告批准报出日，政府尚未就上述补助资金的权属作出规定。

3、专项资金是指：

①中央城镇污水处理配套管网专项资金及污水处理设施专项资金。该资金专项用于城镇污水处理设施及配套管网建设，待相关资产完工并验收通过后转入递延收益，在资产折旧期限内平均转入其他收益。

②海绵城市建设试点中央专项资金。该资金专项用于海绵城市建设试点城市的专项工程支出。

4、拆迁补偿款。具体补偿事项如下：

①根据云桂铁路建设的需要，河南水厂邕江取水口迁移建设，根据市重点办南重点办纪要[2016]40号《关于协调关联铁路项目建设有关问题专题会议纪要》相关会议精神，由生源作为南宁市河南取水泵站取水头部上移工程项目业主依法规组织实施，市政府负责协调并将南宁市河南取水泵站取水头部上移工程建设费用以货币形式补偿给本公司子公司生源公司74,706,156.09元。2016年收到该项补偿款11,800,000.00元，2017年收到该项补偿款30,500,000.00元，2018年收到该项补偿款32,406,156.09元。2019年因规划调整终止该项目，根据江南区人民政府《关于反馈河南取水泵站取水头部上移工程项目剩余迁建补偿资金处理方式意见的函》，公司将该项目剩余迁建补偿资金56,024,776.02元代为支付给建宁集团。

②收到长埕三里供水加压站点工程拆迁补偿款153,135.89元。

5、其他是指南宁市财政局拨付的财政资金及其他。

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
项目扶持资金	82,978,693.89	2,184,209.25	1,409,061.91	83,753,841.23	见其他说明（1）
以奖代补资金	33,374,741.85		555,803.16	32,818,938.69	见其他说明（2）
中央财政拨款	19,271,977.07		406,493.04	18,865,484.03	见其他说明（3）
拆迁补偿款	582,718.33		15,692.16	567,026.17	见其他说明（4）
其他	377,424.90	865,500.50		1,242,925.40	见其他说明（5）
合计	136,585,556.04	3,049,709.75	2,387,050.27	137,248,215.52	/

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	本期计入	本期计入其他	其他变	期末余额	与资产相关/
------	------	--------	------	--------	-----	------	--------

		金额	营业外收入金额	收益金额	动		与收益相关
项目扶持资金	82,978,693.89	2,184,209.25		1,409,061.91		83,753,841.23	与资产相关
以奖代补资金	33,374,741.85			555,803.16		32,818,938.69	与资产相关
中央财政拨款	19,271,977.07			406,493.04		18,865,484.03	与资产相关
拆迁补偿款	582,718.33			15,692.16		567,026.17	与资产相关
稳岗补贴	78,724.90	865,500.50				944,225.40	与收益相关
2017 年度经济发展贡献奖统计员奖励金	151,200.00					151,200.00	与收益相关
南湖补水取水泵站清淤补偿款	67,500.00					67,500.00	与收益相关
市直部门及企事业单位“大行动”专项考评奖励经费	80,000.00					80,000.00	与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 项目扶持资金：为本公司取得的项目建设扶持资金、海绵城市建设专项资金等项目建设扶持资金，用于补助相关项目的建设，本公司将该金额作为递延收益处理，将在相关资产使用年限内平均转入其他收益。

(2) 以奖代补资金：为支持城镇污水处理设施建设，提高城镇污水处理能力，中央财政设立城镇污水处理设施配套管网建设以奖代补专项资金。该资金专项用于城镇污水处理设施配套管网建设，待相关资产完工并验收通过后转入递延收益，在资产折旧期限内平均转入其他收益。

(3) 中央财政拨款：为本公司取得的用于补助本公司相关项目建设的专项资金。根据《南宁市财政局关于将部分公益性国债项目转贷资金转为拨款的通知》（南财经[2012]218号）的规定，南宁市财政局将中央财政转贷给本公司用于公益性项目的国债资金本金，扣除按国债转贷协议计算至2012年3月15日到期累计应归还本金后的余额人民币10,454,438元，全部转为中央财政拨款用于补助相关项目的建设，因相关工程已完工验收，本公司将该余额由长期借款转入递延收益；于2012年10月，本公司从南宁市财政局取得中央财政拨款人民币15,000,000元用于陈村二期水厂的建设，因相关工程已验收，本公司将该金额作为递延收益处理。对于上述款项，本公司在相关资产使用年限内平均转入其他收益。

(4) 拆迁补偿款：为八鲤工业园永乐路拆迁补偿款在相关资产使用年限内平均转入其他收益。

(5) 本公司取得与收益相关的政府补助参见财务报表附注七、73。

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	882,973,077.00						882,973,077.00

其他说明：

无

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）	1,560,113,883.37			1,560,113,883.37
同一控制下企业合并	-46,036,893.22			-46,036,893.22
其他资本公积	9,626,995.52			9,626,995.52
合计	1,523,703,985.67			1,523,703,985.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,273,249.94	1,273,249.94	
合计		1,273,249.94	1,273,249.94	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

自 2012 年 2 月 14 日起，本公司依据财政部、国家安全生产监督管理总局制定的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16 号)的规定按建造安装工程造价的 1.5%提取安全生产费用，并按其规定使用。

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	260,537,346.33	11,940,877.14		272,478,223.47
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	260,537,346.33	11,940,877.14		272,478,223.47

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,529,238,921.16	1,361,185,924.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		14,844,308.55
调整后期初未分配利润	1,529,238,921.16	1,376,030,232.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,791,442.83	262,555,542.32
减：提取法定盈余公积	11,940,877.14	25,178,564.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	79,467,577.00	83,882,442.06
其他		285,847.37
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,553,621,909.85	1,529,238,921.16

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 0 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 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	665,993,617.63	376,959,438.48	711,000,539.86	399,753,122.05
其他业务	15,961,822.30	7,076,457.34	7,362,049.85	2,341,468.55
合计	681,955,439.93	384,035,895.82	718,362,589.71	402,094,590.60

(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	供水业务	污水处理业务	工程施工业务	合计
按经营地区分类				
广西区内	333,273,044.32	324,050,731.07	8,669,842.24	665,993,617.63
合计	333,273,044.32	324,050,731.07	8,669,842.24	665,993,617.63

合同产生的收入说明：

无

(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

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	898,248.41	1,539,270.39
教育费附加	420,934.46	712,036.37
地方教育费附加	280,622.97	474,690.87
房产税	2,463,897.99	2,243,956.51
土地使用税	3,160,863.87	3,879,160.84
其他	210,065.45	470,951.36

合计	7,434,633.15	9,320,066.34
----	--------------	--------------

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

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
职工薪酬及福利	15,816,918.55	9,358,233.23
修理费	2,816,573.02	1,363,922.64
业务费	124,871.58	69,622.81
折旧费	959,369.58	848,988.19
其他	1,348,053.86	505,028.63
合计	21,065,786.59	12,145,795.50

其他说明：

无

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
职工薪酬及福利	32,558,768.84	31,307,180.35
中介机构费用	106,831.68	158,822.76
折旧及摊销	1,649,792.13	1,865,222.81
办公费	1,181,187.00	808,758.65
业务招待费	4,700.00	13,006.00
财产保险费	819,944.97	763,625.79
修理费	236,800.94	139,876.55
租赁费	1,701,846.12	1,448,729.22
其他	2,543,239.12	2,046,030.49
合计	40,803,110.80	38,551,252.62

其他说明：

无

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
其他	4,680.19	42,835.92
合计	4,680.19	42,835.92

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	149,740,644.77	97,686,296.96
减：利息资本化金额	-50,258,564.13	-24,695,757.60
减：利息收入	-4,285,873.68	-3,166,248.55
汇兑损益	13,407,203.54	9,025,704.47
减：汇兑损益资本化金额	-1,266,060.78	-953,291.16
手续费及其他	466,958.05	581,472.67
合计	107,804,307.77	78,478,176.79

其他说明：

无

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
项目扶持资金	1,409,061.91	1,176,534.80
以奖代补	555,803.16	574,228.94
中央财政拨款	406,493.04	406,493.04
运营补助	200,000.00	
污水处理业务增值税即征即退税额	2,721,752.73	20,799,243.45
上市再融资奖励	1,700,000.00	
企业稳岗补贴		683,007.70
发行中期票据补助款	1,000,000.00	
拆迁补偿款	15,692.16	44,461.12
临时降低水价财政资金	5,923,213.69	
其他	15,820.00	27,000.00
合计	13,947,836.69	23,710,969.05

其他说明：

无

68、投资收益

□适用 √不适用

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
其他应收款坏账损失	2,551.56	-368,920.13
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		
应收账款坏账损失	4,248,875.68	-1,602,779.12
合计	4,251,427.24	-1,971,699.25

其他说明：
无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）		-139,538.84
合计		-139,538.84

其他说明：
适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,683.84		3,683.84
赔偿费收入	778,928.79	611,103.76	778,928.79
水费违约金	442,582.65	651,139.38	442,582.65
其他	39,264.19	37,466.70	39,264.19
合计	1,264,459.47	1,299,709.84	1,264,459.47

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他	3,683.84		与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	426,800.00		426,800.00
扶贫支出	12,000.00	750,000.00	12,000.00
赔偿金		12,214.65	
其他	56,668.84	345,947.27	56,668.84
合计	495,468.84	1,108,161.92	495,468.84

其他说明：

无

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	25,784,247.52	33,644,015.51
递延所得税费用	-1,800,410.18	-1,670,815.30
合计	23,983,837.34	31,973,200.21

(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	139,775,280.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,966,292.01
子公司适用不同税率的影响	-628.92
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,018,174.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	23,983,837.34

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

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
水费违约金	442,582.65	592,110.85
利息收入	4,288,679.58	3,164,527.58
赔偿费收入	780,545.11	615,164.53
与收益相关的政府补助款	9,608,011.69	109,430.20
与资产相关的政府补助款	5,890,520.36	24,342,783.41
代收用户污水处理费	254,692,601.11	248,406,569.87
三供一业供水设施维修改造工程款	2,337,127.88	23,798,795.12
收到材料采购及工程投标、履约、挖掘保证金	479,840.67	3,364,806.80
往来款		61,431,600.00
其他	2,606,119.75	8,348,533.70
合计	281,126,028.80	374,174,322.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
维修、测漏费	2,132,604.97	908,501.86
办公费	1,167,016.00	812,697.10
业务招待费	4,700.00	11,540.00
运输费	64,374.84	76,816.48

咨询费	281,700.00	9,000.00
中介机构费用	1,595,000.00	1,125,000.00
保险费	1,637,593.17	1,585,560.27
支付代收用户污水处理费	256,459,298.24	252,493,292.69
支付三供一业供水设施维修改造工程款	22,508,224.35	40,342,250.15
往来款		6,888,162.56
退材料采购及工程投标、履约、挖掘保证金	871,400.00	2,113,461.20
其他	14,994,885.36	19,791,719.60
合计	301,716,796.93	326,158,001.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
预收户表改造工程款	51,931.34	
迁改工程款	7,673,143.62	238,921.00
合计	7,725,074.96	238,921.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
处置固定资产、无形资产和其他资产支付的现金		8,000.00
合计		8,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	115,791,442.83	167,547,950.61
加：资产减值准备		
信用减值损失	-4,251,427.24	1,971,699.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	144,440,497.09	123,985,834.07
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,878,431.59	5,761,239.90
长期待摊费用摊销	1,076,544.84	643,838.29
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）		3,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		139,538.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	111,536,794.20	81,062,952.67
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,800,410.18	-1,670,815.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,590,683.99	-11,535,573.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-140,302,984.60	47,649,268.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,580,545.83	-30,275,202.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	218,379,026.69	385,283,731.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,866,065,009.68	1,344,068,503.70
减：现金的期初余额	1,899,909,010.05	1,139,085,095.22
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	-33,844,000.37	204,983,408.48

(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	1,866,065,009.68	1,899,909,010.05
其中：库存现金	3,339.34	1,637.05
可随时用于支付的银行存款	1,866,061,670.34	1,899,907,373.00
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,866,065,009.68	1,899,909,010.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,819,400.18	7.0795	12,880,443.68
欧元			
港币			

长期借款	-	-	
其中：美元	45,721,414.60	7.0795	323,684,754.65
欧元	8,790,013.38	7.961	69,977,296.52
日元	3,829,189,341.88	0.065808	251,991,292.21
一年内到期的非流动负债	-	-	
其中：美元	3,521,863.79	7.0795	24,933,034.71
欧元	116,469.33	7.961	927,212.34
日元	250,122,873.82	0.065808	16,460,086.08

其他说明：

无

(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
项目扶持资金	2,184,209.25	递延收益、其他收益	1,409,061.91
以奖代补资金		其他收益	555,803.16
中央财政拨款		其他收益	406,493.04
拆迁补偿款		其他收益	15,692.16
稳岗补贴	865,500.50	递延收益	
运营补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
污水处理业务增值税即征即退税额	2,721,752.73	其他收益	2,721,752.73
上市再融资奖励	1,700,000.00	其他收益	1,700,000.00
发行中期票据补助款	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
临时降低水价财政资金	5,923,213.69	其他收益	5,923,213.69
其他	15,820.00	其他收益	15,820.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□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	
南宁市水建工程有限公司	南宁市	南宁市	建筑业	100		同一控制下企业合并取得
南宁市武鸣供水有限责任公司	南宁市武鸣区	南宁市武鸣区	水的生产和供应业	100		同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

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

(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

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、应付利息、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低

这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款和长期应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。由于 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日期间，本公司之营业收入主要来自于向南宁市中心城区提供自来水和污水处理业务以及供排水工程建造业务，基于其业务特殊性质，本公司的客户具有多样性及广泛性之特点，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中的情况。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见财务报表附注七、7 及附注七、8。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 74.09%（2019 年：68.38%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 10.33%（2019 年：19.17%）。

(2) 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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2020 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 174.78 亿元。

本公司的目标是运用银行借款、其他计息借款及债券以保持融资的持续性与灵活性之间的平衡。本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款及债券的账面价值，不超过 40%的借款及债券于 12 个月内到期。于 2020 年 6 月 30 日，本公司 23.23%的债务在不足 1 年内到期。下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目(2020.6.30)	1 年以内	1 年至 2 年	2 年至 3 年	3 年以上	合计
---------------	-------	----------	----------	-------	----

项目(2020.6.30)	1年以内	1年至2年	2年至3年	3年以上	合计
金融负债:					
短期借款	650,753,472.21				650,753,472.21
应付账款	137,952,008.98				137,952,008.98
其他应付款	1,076,019,987.04				1,076,019,987.04
一年内到期的非流动负债	1,132,166,478.65				1,132,166,478.65
长期借款		829,345,168.98	447,605,911.19	4,061,920,086.28	5,338,871,166.45
应付债券	10,309,150.67	997,820,000.00	17,400,000.00	428,459,726.03	1,453,988,876.70
金融负债合计	3,007,201,097.55	1,827,165,168.98	465,005,911.19	4,490,379,812.31	9,789,751,990.03

项目(2019.12.31)	1年以内	1年至2年	2年至3年	3年以上	合计
金融负债:					
短期借款	300,398,750.01				300,398,750.01
应付账款	161,324,437.63				161,324,437.63
其他应付款	971,050,085.96				971,050,085.96
一年内到期的非流动负债	1,182,350,781.74				1,182,350,781.74
长期借款		712,344,641.36	971,811,715.54	2,675,732,961.71	4,359,889,318.61
应付债券	41,243,999.99	997,820,000.00	17,400,000.00	428,459,726.03	1,484,923,726.02
金融负债合计	2,656,368,055.33	1,710,164,641.36	989,211,715.54	3,104,192,687.74	8,459,937,099.97

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期借款有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本公司的政策是确保 25%至 50%的计息借款以固定利率计息。于 2020 年 6 月 30 日，本公司约 11%的计息借款按固定利率计息。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)产生的影响。

明细	基准点 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)
2020 年 6 月		
人民币	25	-5,453,354.61
人民币	-25	5,453,354.61
2019 年 6 月		
人民币	25	-3,885,207.41
人民币	-25	3,885,207.41

汇率风险

本公司面临的汇率风险，主要是由于借入记账本位币以外货币的借款所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元、欧元及日元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润产生的影响。

明细	汇率变动	净利润
	美元汇率	
	增加/(减少)	增加/(减少)
2020 年 6 月		
人民币对美元贬值	5%	-14,268,837.20
人民币对美元升值	-5%	14,268,837.20
2019 年年 6 月		
人民币对美元贬值	5%	-14,840,773.36
人民币对美元升值	-5%	14,840,773.36
	欧元汇率	净利润
	增加/(减少)	增加/(减少)
2020 年 6 月		
人民币对欧元贬值	5%	-808,811.35
人民币对欧元升值	-5%	808,811.35
2019 年 6 月		
人民币对欧元贬值	5%	-364,339.16
人民币对欧元升值	-5%	364,339.16
	日元汇率	净利润
	增加/(减少)	增加/(减少)
2020 年 6 月		
人民币对日元贬值	5%	-10,360,779.11
人民币对日元升值	-5%	10,360,779.11
2019 年 6 月		
人民币对日元贬值	5%	-10,686,109.64
人民币对日元升值	-5%	10,686,109.64

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2020 年，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。本公司的政策是使资产负债率保持合理水平。于 2020 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 69.62%（2019 年 12 月 31 日：66.73%）。

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

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

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

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

除下述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

项目（2020.6.30）	账面价值	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
金融资产：					
长期应收款	2,000,000.00			1,477,863.12	1,477,863.12
金融资产小计	2,000,000.00			1,477,863.12	1,477,863.12
金融负债：					
长期借款	4,482,259,174.60			4,438,357,867.89	4,438,357,867.89
应付债券	1,339,866,666.70			1,302,889,805.09	1,302,889,805.09
金融负债小计	5,822,125,841.30			5,741,247,672.98	5,741,247,672.98

(续)

项目 (2019.12.31)	账面价值	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
金融资产:					
长期应收款	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00
金融资产小计	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00
金融负债:					
长期借款	3,567,471,538.78			3,517,985,846.74	3,517,985,846.74
应付债券	1,339,850,666.68			1,368,206,881.71	1,368,206,881.71
金融负债小计	4,907,322,205.46			4,886,192,728.45	4,886,192,728.45

管理层已经评估了货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、应付利息、短期借款、一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本公司的财务部门由财务部部长领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务部部长直接向总会计师和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经总会计师审核批准。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期应收款、长期借款、应付债券，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2020年6月30日，针对长期借款及应付债券自身不履约风险评估为不重大。

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 (%)
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	南宁市	水务行业投资; 房屋、机械设备租赁	161,274.00	51	51

本企业的母公司情况的说明

“南宁建宁水务集团有限责任公司”于2008年12月更名为“南宁建宁水务投资集团有限责任公司”。本公司成立时，建宁集团占本公司股本总额的比例为86.83%，于2009年9月，由于上海神亚对本公司进行增资，建宁集团占本公司的股本总额的比例由86.83%稀释为75%。2015年5月21日，本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准广西绿城水务股份有限公司首次公开发

行股票的批复》（证监许可[2015]950号）核准，同意公司公开发行人民币普通股 14,700 万股，面值为每股人民币 1.00 元。根据《财政部、国资委、证监会、社保基金会关于印发〈境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法〉的通知》（财企[2009]94号）和广西壮族自治区国资委出具的《关于广西绿城水务股份有限公司 A 股首发上市涉及国有股转持有关问题的批复》（桂国资复[2010]210号），本次发行后，我公司国有股东将占本次发行股份数量 10% 的股份即 1,470 万股转由全国社会保障基金理事会持有。建宁集团的持股数量减少 1,470 万股。变动后，建宁集团占本公司的股本总额的比例为 58.02%。建宁水务于 2016 年 3 月 15 日—3 月 16 日通过上海证券交易所交易系统增持公司股份 740,000 股，增持均价为 13.13 元/股，增持总金额为 972.14 万元。变动后，建宁水务对本公司的持股比例为 58.12%。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准广西绿城水务股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]896号）核准，同意公司非公开发行人民币普通股（A 股）147,162,179 股，面值为每股人民币 1 元，发行价格为每股人民币 5.52 元。

建宁水务于 2019 年 6 月 28 日—7 月 4 日通过汇入本次发行的保荐人（主承销商）国泰君安证券股份有限公司在上海银行徐汇支行开立的人民币账户增持公司股份 22,688,100 股，增持均价为 5.52 元/股，增持总金额为 12,523.83 万元。截至 2020 年 6 月 30 日，建宁水务对本公司的持股比例为 51%。

本企业最终控制方是南宁建宁水务投资集团有限责任公司。

其他说明：

无

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

九、1

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

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
南宁市排水有限责任公司	母公司的控股子公司
南宁市三好物业服务有限公司	母公司的控股子公司
南宁市流量仪表检测有限责任公司	母公司的控股子公司
南宁市凉元帅工贸有限公司	母公司的控股子公司
广西金水建设开发有限公司	其他
南宁水城旅游开发有限公司	母公司的控股子公司
广西万丰房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
南宁市荣嘉商务服务有限公司	其他
南宁步云房地产开发有限责任公司	其他

南宁武鸣万丰房地产开发有限公司	其他
南宁万丰建安房地产开发有限公司	其他
南宁高新万丰房地产开发有限公司	其他
南宁市建安江南花园投资有限公司	其他
南宁开通塑管有限公司	其他
南宁建宁康恒科技环保有限责任公司	母公司的控股子公司

其他说明

(a) 南宁开通塑管有限公司为本公司的母公司的合营公司。

(b) 南宁市荣嘉商务服务有限公司、南宁步云房地产开发有限责任公司、南宁武鸣万丰房地产开发有限公司、南宁万丰建安房地产开发有限公司、南宁高新万丰房地产开发有限公司、南宁市建安江南花园投资有限公司为本公司的母公司的控股孙公司。

(c) 广西金水建设开发有限公司（以下简称“金水公司”）原为建宁集团下属全资子公司，经历史股权变更后，建宁集团已不是金水公司的控股股东，但按照建宁集团与金水公司其他股东签署的有关协议约定，除建宁集团外，金水公司的其他股东均不参与该公司的生产经营，根据《上海证券交易所股票上市规则》关于实质重于形式的认定原则，金水公司仍为公司的关联方。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南宁市流量仪表检测有限责任公司	购买仪器仪表检定维护等服务	208.00	54.00
南宁市三好物业服务有限责任公司	物业管理费	221,441.62	
南宁开通塑管有限公司	采购原材料	88,591.12	257,921.99

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西万丰房地产开发有限公司	水表安装服务		79,869.78
广西金水建设开发有限公司	水表安装服务	451.89	88,365.95
广西金水建设开发有限公司	垃圾渗沥液处理服务	2,515,499.02	785,470.93

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(a) 本报告期，本公司以市场价格向南宁市流量仪表检测有限责任公司购入仪器仪表检定维护等服务人民币 208.00 元（2019 年 1-6 月：54.00 元）。

(b) 本报告期，本公司以市场价格向南宁市三好物业服务有限公司采购物业服务人民币 221,441.62 元。

(c) 本报告期，本公司以市场价格向南宁开通塑管有限公司采购原材料人民币 88,591.12 元（2019 年 1-6 月：257,921.99 元）。

(d) 本报告期，本公司以市场价格向广西万丰房地产开发有限公司提供水表安装服务人民币 0 元（2019 年 1-6 月：人民币 79,869.78 元）。

(e) 本报告期，本公司以市场价格向广西金水建设开发有限公司提供水表安装服务人民币 451.89 元（2019 年 1-6 月：88,365.95 元）、垃圾渗沥液处理服务人民币 2,515,499.02 元（2019 年 1-6 月：785,470.93 元）。

(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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	房屋	1,804,958.10	1,531,722.41
南宁市三好物业服务有限责任公司	房屋	153,450.00	153,450.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

本年度，本公司向建宁水务及其下属子公司租入房屋，根据租赁合同发生租赁费用人民币 1,958,408.10 元（2019 年 1-6 月：人民币 1,685,172.41 元）。

(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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

南宁建宁水务投资集团有限责任公司	8,150,435.34	1997年9月24日	2033年9月24日	否
------------------	--------------	------------	------------	---

关联担保情况说明

适用 不适用

本报告期末，建宁水务无偿为本公司的借款提供担保，担保本金金额为人民币 8,150,435.34 元（2019 年末：人民币 8,286,257.11 元）。

(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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	南宁市武鸣供水有限责任公司 100%股权		40,334,700.00

(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	94.37	94.63

(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	429,515.13	429,515.13	429,515.13	429,515.13
应收账款	广西金水建设开发有限公司	393,244.70		351,878.51	
其他应收款	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	218,600.00		218,600.00	
预付款项	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	275,309.41			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	728,644.44	728,644.44
其他应付款	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	103,400.00	126,791.91
其他应付款	南宁市三好物业服务有限责任公司	153,450.00	67,423.00
其他应付款	南宁市凉元帅工贸有限公司		2,140.00
合同负债	广西万丰房地产开发有限公司		77,139.20
合同负债	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	80,446.82	80,446.82
应付股利	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	40,530,264.57	

7、关联方承诺

√适用 □不适用

(1) 本公司与建宁水务签订协议,向其租赁房屋及土地用于办公及生产经营,预计未来期间的不可撤销租赁的最低租赁付款额如下:

经营租赁	最低租赁付款额	
	2020.6.30	2019.12.31
1年以内(含1年)	1,814,564.27	3,381,050.50
1年至2年(含2年)	943,919.00	985,741.28
2年至3年(含3年)		471,959.50
合计	2,758,483.27	4,838,751.28

(2) 本公司与南宁市三好物业服务有限责任公司签订协议,向其租赁房屋作为供水加压站,预计未来期间的不可撤销租赁的最低租赁付款额如下:

经营租赁	最低租赁付款额	
	2020.6.30	2019.12.31
1年以内(含1年)	230,175.00	306,900.00
1年至2年(含2年)		76,725.00
2年至3年(含3年)		
合计	230,175.00	383,625.00

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

资本承诺	2020.6.30	2019.12.31
已签约但未拨备	2,450,282,124.97	3,009,343,557.00

于 2020 年 6 月 30 日，本公司无已经董事会批准但未签约的承诺事项。

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

于 2020 年 6 月 30 日，本公司并无须作披露的或有事项。

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

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

自 2010 年 1 月 1 日，本公司开始实施设定提存福利退休计划，由本公司和签订劳动合同的在职员工共同缴纳，其中，本公司按照上年度职工工资总额的 8%且不超过本公司上年度利润总额的 5%确定缴费金额。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。3 个分部分别为：

- ①供水业务分部主要从事自来水的生产和销售；
- ②污水处理业务分部主要从事城市污水处理；
- ③工程施工业务分部从事市政管道工程、排水工程和给水工程等的施工。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的,对各业务单元的成果分开进行管理。分部业绩,以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标。分部资产不包括递延所得税资产,分部负债不包括应交税费之企业所得税,原因在于这些资产和负债均由本公司统一管理。

分部间的交易按市场价进行。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	供水业务	污水处理业务	工程施工	分部间抵销	合计
营业收入	350,907,168.46	324,298,341.46	56,762,750.34	50,012,820.33	681,955,439.93
其中：对外交易收入	348,987,256.23	324,298,341.46	8,669,842.24		681,955,439.93
分部间交易收入	1,919,912.23		48,092,908.10	50,012,820.33	
主营业务收入	334,946,129.33	324,050,731.07	56,762,750.34	49,765,993.11	665,993,617.63
其中：对外交易收入	333,273,044.32	324,050,731.07	8,669,842.24		665,993,617.63
分部间交易收入	1,673,085.01		48,092,908.10	49,765,993.11	
营业成本	199,777,298.66	181,380,284.55	52,028,641.41	49,150,328.80	384,035,895.82
其中：对外交易成本	197,204,089.23	179,707,199.54	7,124,607.05		384,035,895.82
分部间交易成本	2,573,209.43	1,673,085.01	44,904,034.36	49,150,328.80	
主营业务成本	192,090,885.97	181,380,284.55	52,028,641.41	48,540,373.45	376,959,438.48
其中：对外交易成本	190,127,631.89	179,707,199.54	7,124,607.05		376,959,438.48
分部间交易成本	1,963,254.08	1,673,085.01	44,904,034.36	48,540,373.45	
营业费用	132,595,622.40	32,600,841.60	4,723,568.38	246,827.22	169,673,205.16
营业利润/(亏损)	30,171,155.25	114,079,535.95	-31,589.21	5,212,812.45	139,006,289.54
资产总额	5,204,134,880.20	8,666,351,152.56	341,382,708.17	279,704,125.26	13,932,164,615.67
分部资产	5,204,134,880.20	8,666,351,152.56	341,382,708.17	403,532,403.21	13,808,336,337.72
未分配资产				-123,828,277.95	123,828,277.95
负债总额	4,971,256,915.18	4,667,928,683.19	246,070,730.11	185,868,908.80	9,699,387,419.68
分部负债	4,971,256,915.18	4,667,928,683.19	246,070,730.11	205,039,720.93	9,680,216,607.55
未分配负债				-19,170,812.13	19,170,812.13
资本性支出	274,209,784.39	1,086,788,783.01	162,469.47		1,361,161,036.87
折旧和摊销费用	65,097,078.26	85,914,132.82	384,262.44		151,395,473.52
折旧和摊销以外的非现金费用	-4,255,655.75	8,590,174.73	-102,984.18		4,231,534.80
信用减值损失	3,203,955.38	944,487.68	102,984.18		4,251,427.24

(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	
0-6 个月	283,294,880.20
6 个月-1 年	7,662,738.94
1 年以内小计	290,957,619.14
1 至 2 年	6,157,539.01
2 至 3 年	676,718.92
3 年以上	5,851,200.10
合计	303,643,077.17

(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	5,314,904.83	1.75	2,678,357.00	50.39	2,636,547.83	4,995,286.09	3.04	4,995,286.09	100.00	
其中：										
供水与 2015 年 3 月 1 日之前的污水处理业务客户的应收款项	5,314,904.83	1.75	2,678,357.00	50.39	2,636,547.83	4,995,286.09	3.04	4,995,286.09	100.00	
按组合计提坏账准备	298,328,172.34	98.25	5,309,772.44	1.78	293,018,399.90	159,477,150.86	96.96	7,197,774.59	4.51	152,279,376.27
其中：										
2015 年 3 月 1 日（含 2015 年 3 月 1 日）后的污水处理业务客户的应收款项	237,972,325.38	78.37			237,972,325.38	100,926,011.85	61.36			100,926,011.85
供水与 2015 年 3 月 1 日之前的污水处理业务客户的应收款项	60,355,846.96	19.88	5,309,772.44	8.80	55,046,074.52	58,551,139.01	35.60	7,197,774.59	12.29	51,353,364.42
合计	303,643,077.17	/	7,988,129.44	/	295,654,947.73	164,472,436.95	/	12,193,060.68	/	152,279,376.27

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
南宁市江南区龙潭水厂	2,678,357.00	2,678,357.00	100.00	单项金额超过 200 万,且账龄超过 6 个月
南宁市住房和城乡建设局	2,510,290.60			
广西-东盟经济技术开发区财政局	126,257.23			
合计	5,314,904.83	2,678,357.00	50.39	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:2015年3月1日(含2015年3月1日)后的污水处理业务客户的应收款项

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	225,478,215.78		
6 个月-1 年	7,043,360.40		
1-2 年	5,450,749.20		
合计	237,972,325.38		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

对于划分为组合的应收账款,本公司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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

组合计提项目:供水与2015年3月1日之前的污水处理业务客户的应收款项

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	55,180,116.59	134,042.07	0.24
6 个月-1 年	619,378.54	619,378.54	100.00
1-2 年	591,051.31	591,051.31	100.00
2-3 年	599,930.37	599,930.37	100.00
3 年以上	3,365,370.15	3,365,370.15	100.00
合计	60,355,846.96	5,309,772.44	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

对于划分为组合的应收账款，本公司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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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	
供水与 2015 年 3 月 1 日之前的污水处理业务客户的应收款项	12,193,060.68	9,497.73	4,214,428.97			7,988,129.44
合计	12,193,060.68	9,497.73	4,214,428.97			7,988,129.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 229,588,687.84 元，占应收账款期末余额合计数的比例 75.61%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元。

(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	4,580,000.00	4,580,000.00

其他应收款	36,213,082.68	38,041,203.20
合计	40,793,082.68	42,621,203.20

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

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南宁市水建工程有限公司	4,580,000.00	4,580,000.00
合计	4,580,000.00	4,580,000.00

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 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

(7). 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	6,639,944.52
1 年以内小计	6,639,944.52
1 至 2 年	6,905,495.91
2 至 3 年	2,797,855.89
3 年以上	20,728,578.87
合计	37,071,875.19

(8). 按款项性质分类

√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
押金及保证金	31,118,296.98	27,738,332.89
其他	5,953,578.21	11,174,389.36
合计	37,071,875.19	38,912,722.25

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	45,929.78		825,589.27	871,519.05
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	10,906.49		1,820.05	12,726.54
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	35,023.29		823,769.22	858,792.51

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

本公司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相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

(10). 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	
押金及保证金		389,962.15				389,962.15
其他	871,519.05	-389,962.15	12,726.54			468,830.36
合计	871,519.05		12,726.54			858,792.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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
南宁高新技术产业开发区管理委员会	押金及保证金	1,712,725	3年以上	4.62	
南宁市财政局	押金及保证金	829,123.50	3年以上	2.24	
南宁市绿化工程管理中心	押金及保证金	500,000.00	1年以内	1.35	
湖北中南市政工程监理有限公司	其他	493,622.74	1年以内	1.33	688.49
南宁纵横时代建设投资有限公司	其他	448,816.80	1年以内	1.21	625.99
合计	/	3,984,288.04	/	10.75	1,314.48

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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	82,220,510.31		82,220,510.31	82,220,510.31		82,220,510.31
对联营、合营企业投资						
合计	82,220,510.31		82,220,510.31	82,220,510.31		82,220,510.31

(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
南宁市水建工程有限公司	62,574,890.08			62,574,890.08		
南宁市武鸣供水有限责任公司	19,645,620.23			19,645,620.23		
合计	82,220,510.31			82,220,510.31		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	642,502,785.88	365,325,234.92	637,465,500.69	342,286,704.16
其他业务	13,280,128.16	2,573,520.21	5,119,837.15	175,700.00
合计	655,782,914.04	367,898,755.13	642,585,337.84	342,462,404.16

(2) 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	供水业务	污水处理业务	合计
按经营地区分类			

广西区内	318,452,054.81	324,050,731.07	642,502,785.88
合计	318,452,054.81	324,050,731.07	642,502,785.88

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

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

其他说明：

无

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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,229,767.80	详见附注七、84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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	765,306.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,865,811.19	
少数股东权益影响额		
合计	10,129,263.40	

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	2.73	0.1311	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.49	0.1197	不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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 报告期内在公司指定信息披露报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
--------	---

董事长：黄东海

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用