

公司代码：600283

公司简称：钱江水利

钱江水利开发股份有限公司

2016 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	叶建桥	因公出差	刘正洪
董事	姚岳来	因公出差	何中辉

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘正洪、主管会计工作负责人倪世强及会计机构负责人（会计主管人员）朱建声明：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

公司不进行半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	134

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市三台山路3号
公司注册地址的邮政编码	310013
公司办公地址	浙江省杭州市三台山路3号

公司办公地址的邮政编码	310013
公司网址	http://www.qjwater.com.cn
电子信箱	qjssl@qjwater.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	上海证券交易所	钱江水利	600283	-

六、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998年12月30日

公司首次注册登记地点：浙江省杭州市天目山路166号投资大厦

公司第1次变更注册登记日期：2005年8月3日

公司第1次变更注册登记地址：浙江省杭州市三台山路3号

公司法人营业执照注册号：330000000068388

公司税务登记号码：浙国税直直33000071255815X 浙税330000101002818 33000071255815X

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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(%)
营业收入	377,434,377.61	361,189,953.30	4.50
归属于上市公司股东的净利润	-4,263,327.07	28,069,259.12	-115.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,386,589.24	23,175,443.30	-157.76
经营活动产生的现金流量净额	90,228,596.48	52,507,934.09	71.84
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,719,985,362.80	1,775,951,123.40	-3.15
总资产	5,452,127,318.97	5,239,000,740.76	4.07

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.01	0.08	-112.50
稀释每股收益(元/股)	-0.01	0.08	-112.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.04	0.07	-157.14
加权平均净资产收益率(%)	-0.24	1.92	减少2.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-0.75	1.58	减少2.33个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、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	-2,763.28	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	344,846.70	
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	8,418,164.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	217,500.00	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,520,699.33	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-6,509,918.24	
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	-618,134.33	
所得税影响额	-3,247,132.16	
合计	9,123,262.17	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，公司以“创新发展、提质增效”为主线，按照年初董事会下达的年度目标任务和重点工作任务，公司上下求真务实、创新思路、抢抓机遇、主动作为，有力、有度、有效落实了房产处置、募投项目按计划实施推进、水务主业拓展、G20 峰会服务保障及提质增效、精细化管理等工作，进一步推进了公司向“专业投资管理型”转变。

2016 年上半年，公司水务业务随着钱塘垈输水管线的建成通水以及收购平湖独山水厂，供、售水量持续上升，实现售水量 14,948 万吨，同比增长 6.47%；污水处理量 2,845 万吨，同比增长 12.81%，公司水务主业报告期内呈现稳步增长态势，本期公司水务主业实现主营业务收入

34,964.78 万元，同比增长 7.01%；各项工程建设及重点经营工作按计划实施；房地产处置工作抓紧推进，参股创投公司天堂硅谷优化产业结构，全面推进多元化的资产管理业务。

报告期内，公司实现营业收入 37,743.44 万元，实现归属母公司净利润-426.33 万元。报告期末，公司总资产 54.52 亿元，归属于上市公司股东的净资产 17.2 亿元。

(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	377,434,377.61	361,189,953.30	4.50
营业成本	210,932,607.37	206,533,001.32	2.13
销售费用	44,909,047.85	42,607,820.34	5.40
管理费用	68,290,173.70	59,707,804.51	14.37
财务费用	60,761,012.62	64,787,281.90	-6.21
经营活动产生的现金流量净额	90,228,596.48	52,507,934.09	71.84
投资活动产生的现金流量净额	-19,701,466.19	-256,589,170.15	92.32
筹资活动产生的现金流量净额	91,908,964.17	270,664,115.58	-66.04
研发支出			
营业外收入	11,070,485.94	6,376,352.00	73.62
营业外支出	7,683,473.74	937,841.32	719.27

营业收入变动原因说明:不适用

营业成本变动原因说明:不适用

销售费用变动原因说明:不适用

管理费用变动原因说明:不适用

财务费用变动原因说明:不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期水务子公司收到的水费及安装预收款较上年同期增加，及房产子公司收到预收售房款；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期赎回理财产品收到的现金较上年同期增加，及本期水务子公司收到政府补助较上年同期增加；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期因非公开发行股票取得募集资金所致；

研发支出变动原因说明:不适用

营业外收入变动原因说明:主要系本期水务子公司取得的政府补助增加，及取得污水收入增值税返还所致。营业外支出变动原因:主要系受 2016 年初大面积寒潮影响，各水务子公司因冰冻灾害产生的非正常损失所致。

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

报告期内，公司实现归属母公司的净利润-426.33 万元，较上年同期的 2,806.93 万元,同比减少 3,233.26 万元,同比减少 115.19%,主要系:受年初大面积寒潮影响,公司各水务子公司发生

冰冻损失；子公司少数股东承担的损失较上年同期减少；本期部分水务子公司水厂工程完工结转后产能尚未充分释放,且对应水价尚未调整到位,因此效益无法体现。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2014年9月1日公司获得中国证券监督管理委员会出具的《关于核准钱江水利开发股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]903号），2015年2月16日，公司以非公开发行股票的方式向包括控股股东中国水务投资有限公司、公司第二股东浙江省水利水电投资集团有限公司在内的5名特定投资者发行了67,665,758股人民币普通股（A股）。

本次发行新增股份于2015年3月2日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完登记托管相关事宜。本次发行新增股份的性质为有限售条件股份，其中公司控股股东和公司第二股东限售时间为36个月，上市流通日为2018年3月2日；其他限售股上市流通日为2016年3月2日。

2016年3月2日，本次限售股上市流通数量为50,586,058股，详见公告临2016-005。

2016年2月2日公司以通讯方式召开六届四次临时董事会，审议通过《公司使用闲置募集资金购买保本约定的短期理财产品的议案》，同意公司使用闲置募集资金购买有保本约定的短期理财产品。（详见公告临2016-003）

公司募投项目均按计划实施，进展良好，目前募投项目均已试运行状态。具体详见同时披露的公告临2016-032《钱江水利2016年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

公司于2015年11月25日披露《关于中国银行间市场交易商协会接受公司非公开定向债务融资工具注册的公告》（临2015-049），公司于2016年4月22日发行了16杭州银行PPN，发行面值为100元，发行金额2亿元人民币，发行期限为3年，票面利率4.50%。

(3) 经营计划进展说明

根据公司2015年度报告披露,2016年经营计划:计划售水总量31,306万吨,污水处理量5,342万吨,实现水供给及处理行业收入约8.55亿元。

公司2016上半年累计完成售水量14,948万吨,完成年度预算的47.75%;2016上半年累计完成污水处理量2,845万吨,完成年度预算的53.26%。报告期公司整体供水形势总体平稳。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
水供给及 处理行业	349,647,794.06	195,829,871.74	43.99	7.01	8.42	减少0.73 个百分点
房地产行业	66,880.49	98,996.50	-48.02	100.00	100.00	减少 48.02个 百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
水供给及 处理行业	300,654,160.97	164,220,822.66	45.38	4.66	8.29	减少 1.83 个百分点
物业服务 业务	66,880.49	98,996.50	-48.02	100.00	100.00	减少 48.02 个 百分点
管道安装 业务	48,609,323.01	31,394,756.05	35.41	23.87	9.04	增加 8.78 个百分点
材料和配 件销售	384,310.08	214,293.03	44.24	74.96	22.78	增加 23.70 个 百分点

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	349,714,674.55	7.03

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。公司有多年经营水务行业的优势，有稳定的经营管理团队，公司将紧跟行业发展趋势，及时把握市场机会，建立符合未来行业发展的创新经营模式，不断提升公司经营业绩，促进公司可持续发展。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

本报告期，公司未持有商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

(1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

证券 代码	证 券	最初投资成 本	期初 持股	期末 持股	期末账面值	报告期损益	报告期所有 者权益变动	会 计	股 份
----------	--------	------------	----------	----------	-------	-------	----------------	--------	--------

	简称		比例 (%)	比例 (%)				核算 科目	来源
832619	天创环境	17,500,000.00	4.76	4.76	17,500,000.00	4,161,021.11	4,161,021.11	可供出售金融资产	购入
合计		17,500,000.00	/	/	17,500,000.00	4,161,021.11	4,161,021.11	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

天创环境于 2015 年 6 月 12 日在全国股转系统挂牌公开转让。

(3) 持有金融企业股权情况

☐适用 ☒不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
保本型理财产品	闲置募集资金	海通证券股份有限公司	110,000,000.00	182 天	本金保障型	3.60%	1,974,574.80	否
保本型理财产品	闲置募集资金	海通证券股份有限公司	20,000,000.00	182 天	本金保障型	3.60%	359,013.70	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

公司六届四次临时董事会审议通过了《公司使用闲置募集资金购买保本约定的短期理财产品的议案》。详见公告临 2016-003

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	71,913.23	5,449.20	52,822.35	20,580.91	募集资金已按规定使用,尚未使用的购买保本理财产品及存放于募集资金三方监管账户中。
合计	/	71,913.23	5,449.20	52,822.35	20,580.91	/
募集资金总体使用情况说明			具体内容详见 2016 年 8 月 25 日同步披露的《钱江水利开发股份有限公司募集资金存放与使用情况的专项报告》。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
舟山市	是	24,300.00	1,757.92	14,079.64	是	66.84%			是		见募集资金变更项目

岛北水厂建设项目											情况
舟山市临城水厂扩建项目	否	15,700.00	2,380.04	11,455.38	是	72.96%			是		
舟山市平阳浦水厂深度处理工程改造项目	否	11,500.00	1,047.69	6,604.61	是	57.43%			是		
兰溪钱塘垅输水	是	9,400.00	263.55	9,669.49	是	76.52%		141.62	是		见募集资金变更项目情况

管线工程 项目												
补充 流动 资金	否	11,013.23	0	11,013.23	是	100.00%			是			
合计	/	71,913.23	5,449.20	52,822.35	/	/	141.62	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目 使用情况说明		公司募集资金投资项目按照 2013 年度非公开发行方案中确定的安排和进度进行实施。										

(3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额										
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
舟山市岛北水厂建设项目	舟山市岛北水厂建设	21,064.00	1,757.92	14,079.64	是			2015年9月试运行	是	

	项目									
兰溪钱塘垅输水管线工程项目	兰溪钱塘垅输水管线工程项目	12,636.00	263.55	9,669.49	是		141.62	2015年8月试运行	是	
合计	/	33,700.00	2,021.47	23,749.13	/		/	/	/	/

募集资金变更项目情况说明

为进一步优化公司资源配置，提高资源的综合利用效率，公司对现有募投项目募集资金投入金额进行下列变更：

1、舟山市岛北水厂建设项目原募集资金计划投入 24,300 万元，该项目已基本完工并达到可使用状态，根据工程实际投入情况，募集资金投入预计约为 21,064 万元，减少募集资金投入 3,236 万元。

2、兰溪市输水管道建设工程项目原总投资额 9,479 万元，根据兰溪市发展和改革局兰发改投[2015]12 号《关于兰溪市钱塘垅输水管线工程初步设计的批复》，核定项目投资概算为 12,715 万元，预计增加募集资金投入 3,236 万元。

上述变更经 2015 年 9 月 10 日 2015 年第二次临时股东大会审议并通过。

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司

单位:万元 币种:人民币

公司名称	控股比例 (%)	业务性质	注册资本	资产总额	净资产	主营业务收入	净利润
舟山自来水有限公司	86.12	自来水的生产与供应	55,200.00	173,547.16	60,156.35	13,559.51	813.92
浙江钱江水利置业投资有限公司	51.00	投资等	16,000.00	102,264.64	-44,622.09	6.69	-780.32
丽水市给排水有限责任公司	70.00	自来水的生产与供应	12,000.00	36,331.84	22,483.94	6,306.53	555.03

嵊州市投资发展有限公司	70.00	城市供水、水资源开发利用、投资等	7,000.00	18,508.88	8,677.30	1,540.54	574.64
永康市钱江水务有限公司	51.00	自来水的生产与供应	6,000.00	41,489.67	8,066.95	7,065.17	888.37
浙江钱江水利供水有限公司	75.00	水利供水项目开发、投资等	4,000.00	17,707.23	6,601.22	1,368.10	174.86
兰溪市钱江水务有限公司	85.00	自来水的生产与供应	10,000.00	21,107.32	13,304.96	2,646.80	357.49
平湖市钱江独山水务有限公司	70.00	集中式供水	13,000.00	14,508.36	13,140.63	601.54	182.97

(2) 参股公司

公司名称	控股比例 (%)	业务性质	注册资本	资产总额	净资产	主营业务收入	净利润
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司	27.90	股权投资等	120,000.00	236,972.59	199,020.28	11,479.17	4,168.40
和田县水力发电有限责任公司	49.00	电力的生产与销售等	3,000.00	7,606.44	2,917.49	684.73	252.85
富蕴县昌蕴峡口水电开发有限公司	49.00	水力、火力发电及其他电力生产与销售等	1,800.00	6,672.96	1,581.53	-	-161.64

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
组建玉环县污水处理公司	1,800	组建中	/	/	组建中

兰溪工业水厂	32,000	建设中	2,888	2,888	建设中
合计	33,800	/	2,888	2,888	/

非募集资金项目情况说明

1、公司于 2016 年 3 月 15 日以通讯表决方式召开第六届董事会第五次临时会议，审议通过《关于公司与浙江兴源投资有限公司共同组建玉环县污水处理项目公司的议案》。（详见公告临 2016-009）

2、公司 2016 年 6 月 29 日以通讯表决方式召开第六届董事会第六次临时会议，审议通过《关于公司控股子公司兰溪市钱江水务有限公司投资建设兰溪市工业水厂项目的议案》。（详见公告临 2016-024）

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2016 年 4 月 28 日召开的 2015 年度股东大会，审议并通过《公司 2015 年度利润分配方案》，以公司非公开发行 67,665,758 股后的总股本 352,995,758 股为基数，向全体股东每 10 股派发 1.0 元(含税)现金红利，派发现金总额为 35,299,575.8 元，剩余未分配利润结转以后年度分配；本次不派发股票股利，资本公积金不转增股本。2016 年 6 月 14 日刊登《公司 2015 年度利润分配实施公告》，权益登记日为 2016 年 6 月 17 日，现金红利派息日为 2016 年 6 月 20 日，公司红利已派发完毕。

(二) 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、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) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 其他披露事项

公司于 2016 年 7 月 4 日向浙江省高级人民法院提请对控股子公司水利置业公司强制执行还款协议，浙江省高级人民法院于 2016 年 7 月 27 日分别出具《执行裁定书》和《提供被执行人财产状况通知书》。公司于 2016 年 8 月 3 日发布了《钱江水利开发股份有限公司涉及债权债务执行的公告》（临 2016—026）及《钱江水利开发股份有限公司的控股子公司浙江钱江水利置业投资有限公司及其全资子公司浙江锦天房地产开发有限公司收到浙江省高级人民法院〈执行通知书〉的公告》（临 2016—027），对上述事项进行了详细披露。

截止本报告期末公司向法院申请执行的向水利置业借款本息合计 12.94 亿元，水利置业公司之全资子公司锦天房产公司开发产品及开发成本的账面价值为 9.92 亿元，锦天房产公司账面应付账款及履约保证金的账面价值约 1.32 亿元。公司预计上述向法院申请执行的债权可能难以得到足额清偿，但由于法院执行尚在进行中，公司的债权损失无法准确估计，预计可能会对公司利润造成不利影响。

第五节 重要事项**一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

☒ 适用 ☐ 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
北京元润投资发展有限公司与公司股权转让纠纷一案	详见 2016 年 4 月 30 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

不适用

二、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

□适用 √不适用

六、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

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						9,960.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						20,638.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						20,638.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						12.00							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						14,638.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						14,638.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同或交易

不适用

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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
与再融资相关的承诺	股份限售	中国水务投资有限公司、浙江省水利水电集团有限公司	承诺认购的公司 2013 年度非公开发行的股份自登记托管之日起 36 个月内不出售	承诺时间为 2015 年 3 月 2 日, 即 2018 年 3 月 2 日解禁。	是	是		
其他承诺	分红	本公司	制订公司《未来三年 (2013-2015) 股东回报规划》	2013-2015	是	是		
	股份限售	中国水务投资有限公司	其持有的无限售股未来 12 个月内不减持本公司股票。	承诺时间为 2015 年 7 月 10 日	是	是		
	其他	中国水务投资有限公司	承诺其或其关联企业将在未来视证券市场情况择机增持本公司股票	承诺时间为 2015 年 7 月 10 日	否	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，经公司 2016 年 4 月 28 日召开的 2015 年度股东大会审议通过，聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度内部控制审计单位，审计费用 22 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

十、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司治理情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规规定，不断完善公司法人治理，规范公司运作。报告期内，公司独立董事李晓先生由于个人原因提出辞呈，公司董事姚岳来先生由于工作调动提出辞呈，公司六届四次董事会和公司 2015 年度股东大会审议通过《增补公司独立董事的议案》，增补姚毅先生为公司独立董事；公司六届五次董事会审议通过了《变更部分董事的议案》，公司董事会提名委员会提名陈晓健先生为公司第六届董事会董事候选人。以上议案公司独立董事均发表了独立意见。在符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关规定范围内，公司审议并通过《公司使用闲置募集资金购买保本约定的短期理财产品的议案》，保证公司的法人治理严格有效。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	67,665,758	19.17				-50,586,058	-50,586,058	17,079,700	4.84
1、国家持股									
2、国有法人持股	17,079,700	4.84						17,079,700	4.84
3、其他内资持股	50,586,058	14.33				-50,586,058	-50,586,058	0	0
其中：境内非国有法人持股	50,586,058	14.33				-50,586,058	-50,586,058	0	0
内自然人									

持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	285,330,000	80.83				50,586,058	50,586,058	335,916,058	95.16
1、人民币普通股	285,330,000	80.83				50,586,058	50,586,058	335,916,058	95.16
2、境内上市的外资股									
3、境									

外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	352,995,758	100.00						352,995,758	100.00

2、股份变动情况说明

1、公司非公开发行股票新增股份已于 2015 年 3 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。（详见公告临 2015-004）

2、公司于 2016 年 2 月 25 日刊登《钱江水利非公开发行限售股上市流通公告》，其中 50,586,058 股限售股于 2016 年 3 月 2 日上市流通。（详见公告临 2016-005）

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）

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

不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
财通基金管理有限公司	30,000,000	30,000,000	0	0	认购公司非公开发行股票限售 12 个月	2016 年 3 月 2 日
广发证券资产管理（广东）有限公司	17,000,000	17,000,000	0	0	认购公司非公开发行股票限售 12 个月	2016 年 3 月 2 日
申万菱信（上海）资产管理有限公司	3,586,058	3,586,058	0	0	认购公司非公开发行股票限售 12 个月	2016 年 3 月 2 日
合计	50,586,058	50,586,058	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	51,298
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
中国水务投 资有限公司	0	83, 137, 053	23. 55	10, 205, 500	无		国有法人
浙江省水利 水电投资集 团有限公司	0	55, 979, 908	15. 86	6, 874, 200	无		国有法人
浙江省水电 实业公司	0	16, 077, 044	4. 55	0	无		国有法人
刘喜仁	1, 440, 300	1, 440, 300	0. 41	0	未知		其他
高建勇	338, 405	1, 158, 705	0. 33	0	未知		其他
林奇	1, 105, 625	1, 105, 625	0. 31	0	未知		其他
项一	718, 000	718, 000	0. 20	0	未知		其他
广发证券资 管-中国银行 -广发恒定. 定增宝 1 号 集合资产管 理计划	-843, 600	656, 400	0. 19	0	未知		其他
广发证券资 管-中国银行 -广发恒定. 定增宝 5 号 集合资产管 理计划	-846, 600	653, 400	0. 19	0	未知		其他
广发证券资 管-中国银行 -广发恒定. 定增宝 4 号 集合资产管 理计划	-855, 979	644, 021	0. 18	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
				种类	数量		
中国水务投资有限公司		72, 931, 553		人民币 普通股	72, 931, 553		

浙江省水利水电投资集团有限公司	49,105,708	人民币普通股	49,105,708
浙江省水电实业公司	16,077,044	人民币普通股	16,077,044
刘喜仁	1,440,300	人民币普通股	1,440,300
高建勇	1,158,705	人民币普通股	1,158,705
林奇	1,105,625	人民币普通股	1,105,625
项一	718,000	人民币普通股	718,000
广发证券资管-中国银行-广发恒定.定增宝1号集合资产管理计划	656,400	人民币普通股	656,400
广发证券资管-中国银行-广发恒定.定增宝5号集合资产管理计划	653,400	人民币普通股	653,400
广发证券资管-中国银行-广发恒定.定增宝4号集合资产管理计划	644,021	人民币普通股	644,021
上述股东关联关系或一致行动的说明	前三名股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，第8、9、10名属广发证券资产管理（广东）有限公司旗下产品。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	中国水务投资有限公司	10,205,500	2018年3月2日	10,205,500	认购非公开发行股票自上市之日起36个月内不得转让
2	浙江省水利水电投资集团有限公司	6,874,200	2018年3月2日	6,874,200	认购非公开发行股票自上市之日起36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		前二名股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

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

(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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
姚毅	公司独立董事	聘任	增补公司独立董事
李晓	公司独立董事	离任	个人原因提出辞呈

三、其他说明

公司董事姚岳来先生因工作调动，向公司董事会提出辞呈，公司六届五次董事会审议通过《关于变更公司部分董事的议案》，公司董事会提名委员会提名陈晓健先生为公司第六届董事会董事候选人，该议案须股东大会审议通过。

第九节 公司债券相关情况

☐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

2016 年 6 月 30 日

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		616,069,972.52	453,633,878.06
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		48,738,917.61	33,555,378.94
预付款项		6,001,196.70	744,492.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		9,507,683.38	29,642,170.46
买入返售金融资产			
存货		1,201,980,566.24	1,153,029,854.61
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		151,979,130.33	176,576,772.68
流动资产合计		2,034,277,466.78	1,847,182,547.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		135,005,100.91	137,427,893.44
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		648,474,249.58	687,186,442.73
投资性房地产		10,673,897.36	10,787,113.72
固定资产		1,832,893,172.46	1,875,972,210.09
在建工程		374,990,234.88	256,327,404.60
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		392,380,944.01	401,322,164.64

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,526,569.99	13,606,303.72
递延所得税资产		3,905,683.00	4,188,660.46
其他非流动资产		5,000,000.00	5,000,000.00
非流动资产合计		3,417,849,852.19	3,391,818,193.40
资产总计		5,452,127,318.97	5,239,000,740.76
流动负债：			
短期借款		721,600,000.00	886,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		256,357,807.09	300,603,325.54
预收款项		410,336,078.05	335,543,896.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,496,615.81	13,404,959.20
应交税费		32,724,484.89	37,533,315.66
应付利息		2,709,403.55	3,080,158.17
应付股利		13,850,000.00	5,390,000.00
其他应付款		145,694,562.19	151,556,351.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		229,909,090.91	223,727,272.71
其他流动负债		411,099,088.91	402,613,444.45
流动负债合计		2,234,777,131.40	2,360,152,723.69
非流动负债：			
长期借款		181,380,000.00	102,780,000.00
应付债券		714,655,090.57	504,468,423.90
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		108,134,491.59	57,595,733.79
长期应付职工薪酬			
专项应付款		1,763,450.76	1,567,240.76
预计负债			
递延收益		419,506,954.67	359,007,789.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,425,439,987.59	1,025,419,188.00
负债合计		3,660,217,118.99	3,385,571,911.69
所有者权益			

股本		352,995,758.00	352,995,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,168,770,015.85	1,168,770,015.85
减：库存股			
其他综合收益		88,112,479.04	104,515,336.77
专项储备			
盈余公积		81,350,390.08	81,350,390.08
一般风险准备			
未分配利润		28,756,719.83	68,319,622.70
归属于母公司所有者权益合计		1,719,985,362.80	1,775,951,123.40
少数股东权益		71,924,837.18	77,477,705.67
所有者权益合计		1,791,910,199.98	1,853,428,829.07
负债和所有者权益总计		5,452,127,318.97	5,239,000,740.76

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强

会计机构负责人：朱建

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		202,964,519.26	170,383,256.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		7,414,403.93	5,594,579.15
预付款项		126,000.00	90,800.00
应收利息			
应收股利		22,100,000.00	8,160,000.00
其他应收款		1,361,988,480.83	1,376,901,608.45
存货		384,633.41	412,163.31
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		337,740,000.00	292,702,791.66
流动资产合计		1,932,718,037.43	1,854,245,199.30
非流动资产：			
可供出售金融资产		129,402,155.56	129,402,155.56
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,464,746,483.37	1,503,458,676.52

投资性房地产		2,262,258.52	2,304,794.14
固定资产		122,436,480.78	124,888,162.01
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		72,049,597.50	74,574,304.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		150,507.16	220,810.76
递延所得税资产		21,715,875.31	21,656,903.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,812,763,358.20	1,856,505,806.88
资产总计		3,745,481,395.63	3,710,751,006.18
流动负债：			
短期借款		605,000,000.00	745,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		17,760,127.04	20,145,522.04
预收款项			
应付职工薪酬		184,572.43	802,457.25
应交税费		4,219,322.53	7,230,629.22
应付利息		2,257,020.83	2,579,155.55
应付股利			
其他应付款		12,011,796.24	1,161,950.17
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		227,000,000.00	212,000,000.00
其他流动负债		411,099,088.91	402,613,444.45
流动负债合计		1,279,531,927.98	1,391,533,158.68
非流动负债：			
长期借款		15,000,000.00	36,000,000.00
应付债券		714,655,090.57	504,468,423.90
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		729,655,090.57	540,468,423.90
负债合计		2,009,187,018.55	1,932,001,582.58
所有者权益：			
股本		352,995,758.00	352,995,758.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,164,945,722.25	1,164,945,722.25
减：库存股			
其他综合收益		88,112,479.04	104,515,336.77
专项储备			
盈余公积		81,350,390.08	81,350,390.08
未分配利润		48,890,027.71	74,942,216.50
所有者权益合计		1,736,294,377.08	1,778,749,423.60
负债和所有者权益总计		3,745,481,395.63	3,710,751,006.18

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强

会计机构负责人：朱建

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		377,434,377.61	361,189,953.30
其中：营业收入		377,434,377.61	361,189,953.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		388,201,215.97	377,873,111.87
其中：营业成本		210,932,607.37	206,533,001.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,650,302.40	3,620,945.96
销售费用		44,909,047.85	42,607,820.34
管理费用		68,290,173.70	59,707,804.51
财务费用		60,761,012.62	64,787,281.90
资产减值损失		-341,927.97	616,257.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		21,680,715.91	20,689,676.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,170,664.58	14,297,228.77
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,913,877.55	4,006,518.23
加：营业外收入		11,070,485.94	6,376,352.00
其中：非流动资产处置利得		96,490.04	93,826.92

减：营业外支出		7,683,473.74	937,841.32
其中：非流动资产处置损失		88,605.32	412,150.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,300,889.75	9,445,028.91
减：所得税费用		12,187,085.31	10,659,358.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,113,804.44	-1,214,329.37
归属于母公司所有者的净利润		-4,263,327.07	28,069,259.12
少数股东损益		6,377,131.51	-29,283,588.49
六、其他综合收益的税后净额		-16,402,857.73	71,346,740.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-16,402,857.73	71,346,740.37
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-16,402,857.73	71,346,740.37
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-16,402,857.73	71,346,740.37
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-14,289,053.29	70,132,411.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		-20,666,184.80	99,415,999.49
归属于少数股东的综合收益总额		6,377,131.51	-29,283,588.49
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.01	0.08
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.01	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强

会计机构负责人：朱建

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		18,941,546.45	16,805,785.23
减:营业成本		10,672,654.70	9,306,212.43
营业税金及附加		113,763.93	69,932.82
销售费用			
管理费用		12,141,514.84	11,963,612.34
财务费用		41,413,528.50	-27,854,839.11
资产减值损失		6,166,249.39	5,694,322.02
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		60,849,708.50	41,252,476.80
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		11,170,664.58	14,297,228.77
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		9,283,543.59	58,879,021.53
加:营业外收入			
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		115,642.08	81,873.86
其中:非流动资产处置损失		55,642.08	
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		9,167,901.51	58,797,147.67
减:所得税费用		-79,485.50	
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		9,247,387.01	58,797,147.67
五、其他综合收益的税后净额		-16,402,857.73	71,346,740.37
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-16,402,857.73	71,346,740.37
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-16,402,857.73	71,346,740.37
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-7,155,470.72	130,143,888.04
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:刘正洪

主管会计工作负责人:倪世强

会计机构负责人:朱建

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		462,337,581.80	383,172,507.88
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		4,058,846.51	2,048,358.12
收到其他与经营活动有关的现金		57,988,468.54	61,357,649.67
经营活动现金流入小计		524,384,896.85	446,578,515.67
购买商品、接受劳务支付的现金		208,832,420.48	195,217,041.80
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		92,488,688.20	78,684,055.19
支付的各项税费		53,919,490.03	46,820,463.51
支付其他与经营活动有关的现金		78,915,701.66	73,349,021.08
经营活动现金流出小计		434,156,300.37	394,070,581.58
经营活动产生的现金流量净额		90,228,596.48	52,507,934.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		212,412,144.53	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金		43,963,490.99	11,972,448.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,801,785.00	76,041.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		63,412,000.00	9,331,374.00
投资活动现金流入小计		333,589,420.52	171,379,863.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		163,290,886.71	127,469,033.18
投资支付的现金		180,000,000.00	300,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	
投资活动现金流出小计		353,290,886.71	427,969,033.18

投资活动产生的现金流量净额		-19,701,466.19	-256,589,170.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			756,389,995.58
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			35,390,000.00
取得借款收到的现金		312,500,000.00	457,480,000.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		52,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		564,500,000.00	1,213,869,995.58
偿还债务支付的现金		395,545,454.54	858,509,917.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,625,581.29	54,845,962.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,470,000.00	5,087,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,420,000.00	29,850,000.00
筹资活动现金流出小计		472,591,035.83	943,205,880.00
筹资活动产生的现金流量净额		91,908,964.17	270,664,115.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		162,436,094.46	66,582,879.52
加：期初现金及现金等价物余额		453,633,878.06	227,181,408.19
六、期末现金及现金等价物余额		616,069,972.52	293,764,287.71

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强

会计机构负责人：朱建

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		17,644,409.80	10,639,847.90
收到的税费返还			0.08
收到其他与经营活动有关的现金		184,959,604.99	311,573,447.49
经营活动现金流入小计		202,604,014.79	322,213,295.47
购买商品、接受劳务支付的现金		4,338,316.17	4,474,769.48
支付给职工以及为职工支付的现金		9,561,835.06	8,997,591.44
支付的各项税费		8,317,243.00	4,715,159.32
支付其他与经营活动有关的现金		184,326,015.05	305,423,139.96
经营活动现金流出小计		206,543,409.28	323,610,660.20
经营活动产生的现金流量净额		-3,939,394.49	-1,397,364.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		210,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金		80,447,037.79	25,887,879.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,038.00	
处置子公司及其他营业单位收到的			

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		16,860,000.00	159,000,000.00
投资活动现金流入小计		307,352,075.79	334,887,879.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,474,528.00	62,927,219.27
投资支付的现金		180,000,000.00	519,610,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		86,290,000.00	147,370,000.00
投资活动现金流出小计		268,764,528.00	729,907,219.27
投资活动产生的现金流量净额		38,587,547.79	-395,019,339.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			720,999,995.58
取得借款收到的现金		210,000,000.00	390,000,000.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		450,000,000.00	1,110,999,995.58
偿还债务支付的现金		356,000,000.00	627,099,942.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,646,890.77	41,516,392.70
支付其他与筹资活动有关的现金		31,420,000.00	
筹资活动现金流出小计		452,066,890.77	668,616,334.84
筹资活动产生的现金流量净额		-2,066,890.77	442,383,660.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		32,581,262.53	45,966,956.44
加：期初现金及现金等价物余额		170,383,256.73	97,471,751.56
六、期末现金及现金等价物余额		202,964,519.26	143,438,708.00

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强

会计机构负责人：朱建

合并所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	352,995,758.00				1,168,770,015.85		104,515,336.77		81,350,390.08		68,319,622.70	77,477,705.67	1,853,428,829.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	352,995,758.00				1,168,770,015.85		104,515,336.77		81,350,390.08		68,319,622.70	77,477,705.67	1,853,428,829.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-16,402,857.73				-39,562,902.87	-5,552,868.49	-61,518,629.09
（一）综合收益总额							-16,402,857.73				-4,263,327.07	6,377,131.51	-14,289,053.29
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-35,299,575.80	-11,930,000.00	-47,229,575.80
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-35,299,575.80	-11,930,000.00	-47,229,575.80
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	352,995,758.00				1,168,770,015.85		88,112,479.04		81,350,390.08		28,756,719.83	71,924,837.18	1,791,910,199.98

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者权 益合计	
	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
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	285,330,000.00				517,303,444.03		46,458,777.49		73,088,492.36		49,454,030.87	92,230,220.04	1,063,864,964.79
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	285,330,000.00				517,303,444.03		46,458,777.49		73,088,492.36		49,454,030.87	92,230,220.04	1,063,864,964.79
三、本期增减变动金额（减	67,665,				651,466		71,346,				13,949,	1,669,211	806,097,7

少以“—”号填列)	758.00				, 571.82		740.37				428.80	.51	10.50
(一) 综合收益总额							71,346,740.37				28,069,259.12	-29,283,588.49	70,132,411.00
(二) 所有者投入和减少资本	67,665,758.00				651,466,571.82							35,390,000.00	754,522,329.82
1. 股东投入的普通股	67,665,758.00				651,466,571.82							35,390,000.00	754,522,329.82
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											-14,119,830.32	-4,437,200.00	-18,557,030.32
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-14,119,830.32	-4,437,200.00	-18,557,030.32
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	352,995,758.00				1,168,770,015.85		117,805,517.86		73,088,492.36		63,403,459.67	93,899,431.55	1,869,962,675.29

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强

会计机构负责人：朱建

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	352,995,758.00				1,164,945,722.25		104,515,336.77		81,350,390.08	74,942,216.50	1,778,749,423.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	352,995,758.00				1,164,945,722.25		104,515,336.77		81,350,390.08	74,942,216.50	1,778,749,423.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-16,402,857.73			-26,052,188.79	-42,455,046.52
（一）综合收益总额							-16,402,857.73			9,247,387.01	-7,155,470.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-35,299,575.80	-35,299,575.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,299,575.80	-35,299,575.80
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. 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	352,995,758.00				1,164,945,722.25		88,112,479.04		81,350,390.08	48,890,027.71	1,736,294,377.08

项目	上期										
	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	285,330,000.00				513,479,150.43		46,458,777.49		73,088,492.36	14,704,967.38	933,061,387.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	285,330,000.00				513,479,150.43		46,458,777.49		73,088,492.36	14,704,967.38	933,061,387.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,665,758.00				651,466,571.82		71,346,740.37			44,677,317.35	835,156,387.54
（一）综合收益总额							71,346,740.37			58,797,147.67	130,143,888.04
（二）所有者投入和减少资本	67,665,758.00				651,466,571.82						719,132,329.82
1. 股东投入的普通股	67,665,758.00				651,466,571.82						719,132,329.82
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										-14,119,830.32	-14,119,830.32
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,119,830.32	-14,119,830.32
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. 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	352,995,758.00				1,164,945,722.25		117,805,517.86		73,088,492.36	59,382,284.73	1,768,217,775.20

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强

会计机构负责人：朱建

三、公司基本情况

1. 公司概况

钱江水利开发股份有限公司（以下简称公司或本公司）系根据浙江省人民政府浙政发〔1998〕266号《关于设立钱江水利开发股份有限公司的批复》，由水利部综合开发管理中心等联合发起设立，于1998年12月30日在浙江省工商行政管理局登记注册。总部位于浙江省杭州市。公司现持有注册号为330000000068388的营业执照，注册资本352,995,758元，股份总数352,995,758股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股17,079,700股；无限售条件的流通股份A股335,916,058股。公司股票于2000年10月18日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属电力及水的生产和供应行业。经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：水力发电，供水（限分公司生产），水利资源开发，水利工程承包，水产养殖，实业投资，经济信息咨询（不含证券、期货咨询），旅游服务（不含旅行社）。

本财务报表业经公司2016年8月23日六届六次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将浙江钱江水利供水有限公司（以下简称钱江供水公司）、舟山市自来水有限公司（以下简称舟山自来水公司）、浙江钱江水利置业投资有限公司（以下简称水利置业公司）、嵊州市投资发展有限公司（以下简称嵊州投资公司）、永康市钱江水务有限公司（以下简称永康水务公司）、兰溪市钱江水务有限公司（以下简称兰溪水务公司）、丽水市供排水有限责任公司（以下简称丽水供排水公司）、平湖市钱江独山水务有限公司（以下简称平湖水务公司）等子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在 12 个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并

须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以

外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并

计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒适用 ☐不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过

程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、库存材料、和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

2. 发出存货的计价方法

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

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

(3) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(4) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(5) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(6) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组

成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资

成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16. 固定资产**(1). 确认条件****1. 固定资产确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	35-45	3-5	2.11-2.77
通用设备	平均年限法	5-10	3-5	9.50-19.40
专用设备	平均年限法	5-25	3-5	3.80-19.40
运输工具	平均年限法	5-12	3-5	7.92-19.40
其他设备	平均年限法	5-10	3-5	9.50-19.40

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17. 在建工程

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18. 借款费用**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得

的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

不适用

20. 油气资产

不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
特许经营权	30
供水管道使用权	20
软件	5

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 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；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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，能证明其有用性；(4) 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；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息

净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

不适用

26. 股份支付

不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28. 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，完工验收合格后确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有

权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

2. 收入确认的具体方法

公司主要业务为水供给及水处理和提供工程安装劳务。公司确认收入的具体方法及及时点：水供给及水处理业务，均为国内销售。公司定期根据营业部门统计的销售数量，按照物价部门核定的销售单价每月计算并确认收入；提供工程安装劳务，按照完工验收合格后确认提供劳务的收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损

益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33. 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

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售服务、无形资产或不动产	17%、11%、6%、5%、3%、0% [注 1]
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	实行四级超率累进税率（30%~60%）[注 3]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30 %后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%或 12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

2. 税收优惠

1. 财政部和国家税务总局 2015 年 6 月 12 日印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税[2015] 78 号），其中规定污水垃圾处理、再生水和污泥处理劳务，自 2015 年 7 月 1 日起征收增值税，可享受增值税即征即退政策。根据该规定，公司污水、垃圾及污泥处理劳务自 2015 年 7 月 1 日起按照 17%的税率计缴增值税，并享受 70%的即征即退。

2. 根据财政局、国家税务总局 2016 年 3 月 23 日发布的财税[2016]36 号文附件 3《营业税改

征增值税试点过渡政策的规定》，管道运输服务纳税义务人，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行增值税即征即退政策。该税收优惠政策在营改增试点期间执行。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	178,141.72	162,515.43
银行存款	615,874,572.40	453,454,531.90
其他货币资金	17,258.40	16,830.73
合计	616,069,972.52	453,633,878.06
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐ 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、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,326,662.67	100.00	4,587,745.06	8.60	48,738,917.61	37,449,517.09	99.91	3,894,138.15	10.40	33,555,378.94

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						32,293.45	0.09	32,293.45	100.00	
合计	53,326,662.67	/	4,587,745.06	/	48,738,917.61	37,481,810.54	/	3,926,431.60	/	33,555,378.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	46,104,575.08	1,386,091.30	3.01
1 至 2 年	1,432,310.39	143,231.04	10.00
2 至 3 年	2,594,084.35	518,816.87	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	282,992.55	84,897.77	30.00
4 至 5 年	915,984.44	457,992.22	50.00
5 年以上	1,996,715.86	1,996,715.86	100.00
合计	53,326,662.67	4,587,745.06	8.60

[注]：其中三个月以内自来水销售款 18,382,748.99 元不计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 661,748.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	434.89

其中重要的应收账款核销情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
个人 1	安装工程款	37.71	多次催讨，无法收回	管理层审批	否

个人 2	安装工程款	397.18	多次催讨, 无法收回	管理层审批	否
合计	/	434.89	/	/	/

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
嵊州市城市自来水有限公司	14,175,000.00	26.58	708,750.00
兰溪市水务建设工程投资有限责任公司	4,717,713.68	8.85	235,885.68
杭州市水务控股集团有限公司	2,932,575.93	5.50	
浙江省兰溪经济开发区管理委员会	1,814,436.50	3.40	362,887.30
丽水市南城建设有限公司	1,500,000.00	2.81	75,000.00
小 计	25,139,726.11	47.14	1,382,522.98

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	5,918,196.70	98.61	621,965.81	83.54
1 至 2 年	31,000.00	0.52		
2 至 3 年			70,526.80	9.47
3 年以上	52,000.00	0.87	52,000.00	6.99
合计	6,001,196.70	100.00	744,492.61	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
浙江宝晟建设有限公司	3,450,000.00	57.49
永康新奥燃气有限公司	953,243.75	15.88
舟山市新城舟驰船舶物资有限公司	436,000.00	7.27

中国人民财产保险舟山分公司	270,070.50	4.50
中国平安财产保险浙江分公司	200,000.00	3.33
小 计	5,309,314.25	88.47

7、 应收利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,590,979.86	100.00	6,083,296.48	39.02	9,507,683.38	36,731,148.18	100.00	7,088,977.72	19.30	29,642,170.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	15,590,979.86	/	6,083,296.48	/	9,507,683.38	36,731,148.18	/	7,088,977.72	/	29,642,170.46

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	5,191,133.50	259,556.68	5.00
1 至 2 年	2,573,968.60	257,396.86	10.00
2 至 3 年	844,831.49	168,966.30	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,202,617.50	660,785.25	30.00
4 至 5 年	83,674.76	41,837.38	50.00
5 年以上	4,694,754.01	4,694,754.01	100.00
合计	15,590,979.86	6,083,296.48	39.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-1,003,676.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,004.92

其中重要的其他应收款核销情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
保安公司	应收暂付款	1,004.92	多次催讨，无法收回	管理层审批	否
刘国伟	应收暂付款	1,000.00	多次催讨，无法收回	管理层审批	否
合计	/	2,004.92	/	/	/

(4). 其他应收款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
应收转让款	3,500,000.00	17,214,880.00
应收暂付款	6,705,756.91	12,267,564.30
押金保证金	1,290,565.59	1,087,243.61

住房维修基金	3,097,888.23	3,093,895.71
增值税退税		2,259,459.40
其他	996,769.13	808,105.16
合计	15,590,979.86	36,731,148.18

(5). 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
龙泉市水电总站	转让款	3,500,000.00	[注 1]	22.45	2,100,000.00
永康财政局	应收暂付款	2,618,646.49	1 年以内	16.80	130,932.32
临安市物业维修专项管理中心	维修基金	2,425,030.70	[注 2]	15.55	272,402.54
丽水市南城建设有限公司	应收暂付款	635,226.71	1 年以内	4.07	31,761.34
浙江育青科教发展有限公司	拆借款	437,911.00	5 年以上	2.81	437,911.00
合计	/	9,616,814.90	/	61.68	2,973,007.20

[注 1]: 期末余额中 2,000,000.00 元系账龄 3-4 年, 1,500,000.00 元系账龄 5 年以上。

[注 2]: 期末余额中 2,126,036.00 元系账龄 1-2 年, 298,994.70 元系账龄 2-3 年。

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,418,524.59		18,418,524.59	18,413,710.92		18,413,710.92
在产品						
库存商品	11,130,011.66		11,130,011.66	17,295,755.15		17,295,755.15

周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本	461,171,028.59		461,171,028.59	461,171,028.59		461,171,028.59
开发产品	582,605,290.22	51,478,608.23	531,126,681.99	582,605,290.22	51,478,608.23	531,126,681.99
低值易耗品	375,304.78		375,304.78	514,232.13		514,232.13
劳务成本	179,759,014.63		179,759,014.63	124,508,445.83		124,508,445.83
合计	1,253,459,174.47	51,478,608.23	1,201,980,566.24	1,204,508,462.84	51,478,608.23	1,153,029,854.61

(2). 存货跌价准

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发产品	51,478,608.23					51,478,608.23
合计	51,478,608.23					51,478,608.23

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

存货期末余额中含资本化利息为 193,305,143.31 元。

其他说明

1) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
麒麟山庄项目	2009.09.28	滚动开发	约 19 亿	461,171,028.59	461,171,028.59
小 计				461,171,028.59	461,171,028.59

2) 存货——开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
锦天城市花园	2005 年 12 月	176,699.01			176,699.01
麒麟山庄东区一期	2014 年 5 月	104,086,644.15			104,086,644.15
麒麟山庄东区二、三期	2014 年 8 月	478,341,947.06			478,341,947.06
小 计		582,605,290.22			582,605,290.22

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

☐适用 ☒不适用

11、划分为持有待售的资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
—	0	0
合计	0	0

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品本金及利息	131,870,000.00	161,832,791.66
待抵扣增值税进项税	1,597,204.09	685,202.22
预缴企业所得税等税金	18,511,926.24	14,058,778.80
合计	151,979,130.33	176,576,772.68

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	135,119,003.47	113,902.56	135,005,100.91	137,541,796.00	113,902.56	137,427,893.44
按公允价值计量的						
按成本计量的	135,119,003.47	113,902.56	135,005,100.91	137,541,796.00	113,902.56	137,427,893.44
合计	135,119,003.47	113,902.56	135,005,100.91	137,541,796.00	113,902.56	137,427,893.44

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

									(%)	
浙江珊溪经济发展有限责任公司	110,002,155.56			110,002,155.56					9.28	5,857,408.49
浙江钱江科技发展有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00					19.00	
浙江天堂硅谷合胜创业投资有限公司	1,250,000.24		381,902.59	868,097.65					2.00	1,199,999.43
浙江天	1,050,000.00		150,000.00	900,000.00					3.00	

堂 硅 谷 合 丰 创 业 投 资 有 限 公 司										
浙 江 天 堂 硅 谷 阳 光 创 业 投 资 有 限 公 司	3,834,847. 70			3,834,847. 70					8.0 0	
长 沙 天 堂 硅 谷 大 康 股 权 投 资 合 伙 企 业 （ 有 限 合 伙	1,890,889. 94		1,890,88 9.94							711,655. 98

)									
杭州天创环境科技股份有限公司	17,500,000.00			17,500,000.00				4.76	
兰溪市双凤巨龙供水有限公司	113,902.56			113,902.56	113,902.56			5.00	
合计	137,541,796.00		2,422,792.53	135,119,003.47	113,902.56			/	7,769,063.90

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	113,902.56			113,902.56
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	113,902.56			113,902.56

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司（以下简称天堂硅谷公司）	564,414,732.76			11,487,579.37	-16,402,857.73		33,480,000.00			526,019,454.40	
新疆昌源水务集团伊犁地方电力有限公司（以下简称伊	56,927,630.60			-168,210.56						56,759,420.04	

犁电力公司)											
和田县水力发电有限责任公司(以下简称和田水电公司)	57,302,554.41			643,335.90						57,945,890.31	
富蕴县昌蕴峡口水电开发有限公司(以下简称昌蕴水电公司)	8,541,524.96			-792,040.13						7,749,484.83	
小计	687,186,442.73			11,170,664.58	-16,402,857.73		33,480,000.00			648,474,249.58	
合计	687,186,442.73			11,170,664.58	-16,402,857.73		33,480,000.00			648,474,249.58	

其他说明
分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	648,474,249.58		648,474,249.58	687,186,442.73		687,186,442.73
合 计	648,474,249.58		648,474,249.58	687,186,442.73		687,186,442.73

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,198,502.40	2,350,674.79		15,549,177.19
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,198,502.40	2,350,674.79		15,549,177.19
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,291,489.40	470,574.07		4,762,063.47
2. 本期增加金额	87,097.75	26,118.61		113,216.36
(1) 计提或摊销	87,097.75	26,118.61		113,216.36
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,378,587.15	496,692.68		4,875,279.83
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	8,819,915.25	1,853,982.11		10,673,897.36
2. 期初账面价值	8,907,013.00	1,880,100.72		10,787,113.72

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,002,068,958.39		54,605,710.88	301,916,733.42	1,101,275,191.41	2,460,139.00	2,462,326,733.10
2. 本期增加金额			2,933,736.60	5,348,878.32	1,183,164.04		9,465,778.96
1) 购置			1,736,953.44	2,713,776.00	132,295.00		4,583,024.44
2) 在建工程转入			1,196,783.16	2,635,102.32	1,050,869.04		4,882,754.52
3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额			3,117,394.14	639,933.16	38,300.00		3,795,627.30
1) 处置或报废			3,117,394.14	639,933.16	38,300.00		3,795,627.30
4. 期末余额	1,002,068,958.39		54,422,053.34	306,625,678.58	1,102,420,055.45	2,460,139.00	2,467,996,884.76

二、 累计 折旧							
1 · 期 初余 额	159,478,794. 58		34,351,245. 69	152,889,619. 63	237,680,532.8 9	1,954,330. 22	586,354,523.0 1
2 · 本 期增 加金 额	12,054,560.4 2		2,079,040.3 4	14,834,172.6 7	23,220,593.71	9,203.28	52,197,570.42
1) 计 提	12,054,560.4 2		2,079,040.3 4	14,834,172.6 7	23,220,593.71	9,203.28	52,197,570.42
3 · 本 期减 少金 额			2,378,237.62	1,070,143.51			3,448,381.13
1) 处 置或 报废			2,378,237.62	1,070,143.51			3,448,381.13
4 · 期 末余 额	171,533,355.00		34,052,048.41	166,653,648. 79	260,901,126.6 0	1,963,533. 50	635,103,712.3 0
三、 减值 准备							
1 · 期 初余 额							
2 · 本 期增 加金 额							
1) 计 提							
3 · 本 期减 少金							

额							
1) 处 置或 报废							
4 · 期 末余 额							
四、 账面 价值							
1 · 期 末账 面价 值	830, 535, 603. 39	20, 370, 004. 93	139, 972, 029. 79	841, 518, 928. 8 5	496, 605. 50	1, 832, 893, 172 . 46	
2 · 期 初账 面价 值	842, 590, 163. 81	20, 254, 465. 19	149, 027, 113. 79	863, 594, 658. 5 2	505, 808. 78	1, 875, 972, 210 . 09	

(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
金西自来水公司房屋建筑物	4,678,496.09	权属变更尚未办妥
安吉供水公司房屋建筑物	5,089,008.46	审批手续尚未办妥
舟山自来水公司部分房屋建筑物	50,113,537.67	审批手续尚未办妥
岱山自来水公司部分房屋建筑物	522,276.86	审批手续尚未办妥
丽水供排水公司部分房屋建筑物	14,102,615.06	审批手续尚未办妥
永康水务公司部分房屋建筑物	19,088,667.61	审批手续尚未办妥
平湖独山水务公司部分房屋建筑物	37,498,659.87	权属变更手续尚未办妥
兰溪水务公司部分房屋建筑物	12,418,461.05	权属变更手续等尚未办妥
合计	143,511,722.67	

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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
永康水厂建设工程	16,151,006.84		16,151,006.84	9,459,313.50		9,459,313.50
舟山水厂建设工程	234,035,048.84		234,035,048.84	173,474,660.57		173,474,660.57
丽水水厂建设工程	9,530,911.17		9,530,911.17	6,507,986.49		6,507,986.49
兰溪水厂建设工程	29,727,157.40		29,727,157.40			
钱江供水水厂建设工程	1,068,126.00		1,068,126.00	216,126.00		216,126.00
永康管网工程	29,949,756.05		29,949,756.05	26,112,066.05		26,112,066.05
兰溪管网工程	281,072.52		281,072.52	946,984.56		946,984.56
舟山管网工程	39,385,769.26		39,385,769.26	28,950,834.04		28,950,834.04
零星工程	14,288,184.80		14,288,184.80	9,762,231.39		9,762,231.39
预付工程设备款	573,202.00		573,202.00	897,202.00		897,202.00
合计	374,990,234.88		374,990,234.88	256,327,404.60		256,327,404.60

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

永康水厂建设工程	9,459,313 .50	6,691,693 .34			16,151,00 6.84						其他来源
舟山水厂建设工程	173,474,6 60.57	60,673,72 1.27	113,333. 00		234,035,0 48.84			5,318,04 4.88	1,577,17 6.61	3.72	募投资金及其他来源
丽水水厂建设工程	6,507,986 .49	3,022,924 .68			9,530,911 .17						其他来源
兰溪水厂建设工程		29,727,15 7.40			29,727,15 7.40						其他来源
钱江供水水厂建设工程	216,126.0 0	852,000.0 0			1,068,126 .00						其他来源
永康管网工程	26,112,06 6.05	9,167,583 .93		5,329,89 3.93	29,949,75 6.05						其他来源

兰溪管网工程	946,984.56	2,085,567.00	2,751,479.04		281,072.52					其他来源
舟山管网工程	28,950,834.04	10,434,935.22			39,385,769.26					其他来源
零星工程	9,762,231.39	5,938,580.23	1,412,626.82		14,288,184.80					其他来源
预付工程设备款	897,202.00	281,315.66	605,315.66		573,202.00					其他来源
合计	256,327,404.60	128,875,478.73	4,882,754.52	5,329,893.93	374,990,234.88	/	/	5,318,044.88	1,577,176.61	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	供水管道使用权	软件	合计
----	-------	-----	-------	-------	---------	----	----

			术				
一、 账面 原值							
1. 期 初余 额	209,639,266.42			151,500,000. 00	150,000,000. 00	9,211,369. 12	520,350,635. 54
2 . 本 期增 加金 额						14,000.00	14,000.00
1) 购 置						14,000.00	14,000.00
2) 内 部研 发							
3) 企 业合 并增 加							
3. 本 期减 少金 额						40,000.00	40,000.00
1) 处 置							
其他						40,000.00	40,000.00
4. 期 末余 额	209,639,266.42			151,500,000. 00	150,000,000. 00	9,185,369. 12	520,324,635. 54
二、 累计 摊销							
1 . 期 初余 额	24,060,022.1 1			77,011,360.0 0	12,500,000.0 0	5,457,088. 79	119,028,470. 90
2 . 本	2,235,200.45			2,520,000.00	3,750,000.00	416,020.21	8,921,220.66

期增加金额							
1) 计提	2,235,200.45			2,520,000.00	3,750,000.00	416,020.21	8,921,220.66
3 . 本期减少金额						6,000.03	6,000.03
(1) 处置							
其他						6,000.03	6,000.03
4 . 期末余额	26,295,222.56			79,531,360.00	16,250,000.00	5,867,108.97	127,943,691.53
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							

额							
四、 账面 价值							
1. 期 末账 面价 值	183,344,043. 86			71,968,640.0 0	133,750,000. 00	3,318,260. 15	392,380,944. 01
2. 期 初账 面价 值	185,579,244. 31			74,488,640.0 0	137,500,000. 00	3,754,280. 33	401,322,164. 64

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
金西自来水公司土地使用权	3,374,532.20	权属变更尚未办妥
舟山自来水公司土地使用权	2,219,118.00	审批手续尚未办妥
岱山自来水公司土地使用权	860,393.80	审批手续尚未办妥
永康水务公司土地使用权	32,772,343.57	审批手续尚未办妥
小计	39,226,387.57	

26、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

27、商誉

☐ 适用 ☒ 不适用

28、长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	7,564,383.80	2,984,041.00	952,107.21		9,596,317.59
水质净化用 破碎炭	4,561,920.00		1,019,167.50		3,542,752.50
预付长期租 赁使用费	1,479,999.92		92,500.02		1,387,499.90
合计	13,606,303.72	2,984,041.00	2,063,774.73		14,526,569.99

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,289,210.45	572,302.61	2,226,440.55	556,610.14
内部交易未实现利润	12,433,521.57	3,108,380.39	12,728,201.35	3,182,050.32
可抵扣亏损				
期末尚未支付的工资	900,000.00	225,000.00	1,800,000.00	450,000.00
合计	15,622,732.02	3,905,683.00	16,754,641.90	4,188,660.46

(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

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	177,240,897.82	178,246,579.04
可抵扣亏损	145,127,726.12	319,212,160.98
合计	322,368,623.94	497,458,740.02

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	37,393,379.48	37,393,379.48	
2017 年	41,411,911.19	41,566,037.96	
2018 年	35,921,457.25	35,921,457.24	
2019 年	21,115,151.77	75,957,851.20	
2020 年	9,285,826.43	128,373,435.10	
合计	145,127,726.12	319,212,160.98	/

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付物管用房意向金	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

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	25,900,000.00	26,000,000.00
保证借款	595,000,000.00	695,000,000.00
信用借款	100,700,000.00	165,700,000.00
合计	721,600,000.00	886,700,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	193,560,472.89	221,257,675.63
工程设备款	62,797,334.20	79,345,649.91
合计	256,357,807.09	300,603,325.54

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收售房款	69,800,000.00	58,800,000.00
预收安装工程款	336,628,030.62	272,165,776.30
预收水费	1,959,163.06	2,015,097.11
预收房租费	925,408.37	1,249,048.35
预收货款等	1,023,476.00	1,313,974.49
合计	410,336,078.05	335,543,896.25

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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
预收售房款	58,800,000.00	客户未办理收房手续
合计	58,800,000.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

37、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	13,404,959.20	81,853,859.34	84,762,202.73	10,496,615.81
二、离职后福利-设定提存计划		8,561,909.85	8,561,909.85	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,404,959.20	90,415,769.19	93,324,112.58	10,496,615.81

(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	12,273,225.40	64,711,625.01	69,653,123.59	7,331,726.82
二、职工福利费		6,387,944.65	5,346,737.69	1,041,206.96
三、社会保险费	23,144.01	3,187,567.52	3,187,567.52	23,144.01
其中: 医疗保险费	23,144.01	2,618,850.37	2,618,850.37	23,144.01
工伤保险费		372,518.98	372,518.98	
生育保险费		196,198.17	196,198.17	
四、住房公积金		5,403,189.00	5,403,189.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,108,589.79	1,866,468.56	874,520.33	2,100,538.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他		297,064.60	297,064.60	
合计	13,404,959.20	81,853,859.34	84,762,202.73	10,496,615.81

(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		7,832,977.26	7,832,977.26	
2、失业保险费		728,932.59	728,932.59	
3、企业年金缴费				
合计		8,561,909.85	8,561,909.85	

38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,975,529.97	2,256,834.50

消费税		
营业税	13,969,158.17	14,759,754.47
企业所得税	7,629,108.94	14,987,110.49
个人所得税	876,810.20	848,746.96
城市维护建设税	1,379,325.29	1,259,117.31
房产税	442,057.96	297,010.18
土地使用税	2,399,793.05	1,820,238.47
印花税	5,058.74	322,912.21
教育费附加	610,833.66	557,387.02
地方教育附加	375,599.80	339,980.85
地方水利建设基金	61,209.11	84,223.20
合计	32,724,484.89	37,533,315.66

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,722,533.40	1,551,113.89
企业债券利息		
短期借款应付利息	898,719.72	1,247,537.36
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
应付国债转贷利息	88,150.43	281,506.92
合计	2,709,403.55	3,080,158.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

40、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		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
子公司应付少数股东股利	13,850,000.00	5,390,000.00
合计	13,850,000.00	5,390,000.00

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	28,126,722.32	26,588,895.78
拆借款	52,140,175.12	53,402,426.90
应付暂收款	24,899,915.83	23,045,338.21
资产收购款	13,459,238.04	23,459,238.04
其他	27,068,510.88	25,060,452.78

合计	145,694,562.19	151,556,351.71
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□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	227,000,000.00	222,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	2,909,090.91	1,727,272.71
合计	229,909,090.91	223,727,272.71

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	411,099,088.91	402,613,444.45
合计	411,099,088.91	402,613,444.45

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

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	181,380,000.00	102,780,000.00
信用借款		
合计	181,380,000.00	102,780,000.00

46、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	412,061,757.23	404,716,757.23
非公开定向债务融资工具 (PPN)	302,593,333.34	99,751,666.67
合计	714,655,090.57	504,468,423.90

(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	本期溢折价	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
13 钱水利 MTN 1	100,000,000.00	2013-5-27	5 年	100,000,000.00	102,485,000.00		1,875,000.00		150,000.00	4,560,000.00	99,950,000.00
13 钱水利 MTN 002	100,000,000.00	2013-10-15	5 年	100,000,000.00	100,490,277.78		3,100,000.00		150,000.00		103,740,277.78
14 钱水利 MTN 001	200,000,000.00	2014-9-9	5 年	200,000,000.00	201,741,479.45		6,330,000.00		300,000.00		208,371,479.45
15 杭州银行 PPN	100,000,000.00	2015-12-14	3 年	100,000,000.00	99,751,666.67		2,275,000.00		118,333.34		102,145,000.01
16 杭州银行 PPN	200,000,000.00	2016-4-22	3 年	200,000,000.00		200,000,000.00	1,750,000.00	-1,420,000.00	118,333.33		200,448,333.33
合计	/	/	/	700,000,000.00	504,468,423.90	200,000,000.00	15,330,000.00	-1,420,000.00	836,666.67	4,560,000.00	714,655,090.57

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

47、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
浙江钱塘江流域小城镇环境综合治理项目	52,589,036.98	51,323,006.44
丽水供水工程、污水处理工程建设项目	727,272.73	2,636,363.66
定海城区自来水管网改造项目	2,000,000.07	2,818,181.88
舟山政府债券转贷	818,181.81	818,181.81
国开发展基金有限公司	52,000,000.00	
合计	108,134,491.59	57,595,733.79

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、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
迁建补偿款	1,567,240.76	300,000.00	103,790.00	1,763,450.76	迁建补偿款
合计	1,567,240.76	300,000.00	103,790.00	1,763,450.76	/

其他说明：

根据2012年12月20日干览镇人民政府与舟山自来水公司签订的《厂房征收迁建安置协议》，干览镇人民政府征收公司坐落于干览镇干览村龙头周东方红的房屋及土地，应付公司征收总费用3,187,188.00元，另2014年5月收到干览镇政府新购土地补偿款220万元。截至2016年6月30日，该迁建事项尚未完成。公司累计收到干览镇人民政府拆迁补偿款5,450,000.00元，实际发生拆迁费用1,530,713.74元，新购置土地使用权2,155,835.50元，期末尚余1,763,450.76元未使用。

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	359,007,789.55	66,112,000.00	5,612,834.88	419,506,954.67	资产相关
合计	359,007,789.55	66,112,000.00	5,612,834.88	419,506,954.67	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其 他 变 动	期末余额	与资产 相关/与 收益相 关
水阁污水厂项目补助	14,878,276.87		625,673.96		14,252,602.91	与资产 相关
水阁水厂项目补助	8,200,000.00				8,200,000.00	与资产 相关
黄村水库除险加固工程补助	2,597,283.29	2,112,000.00	117,316.71		4,591,966.58	与资产 相关
专项补助	225,400.00		4,410.00		220,990.00	与资产 相关
腊口污水厂工程补助	8,500,000.00				8,500,000.00	与资产 相关
农村饮用水安全工程	11,552,000.00		304,000.00		11,248,000.00	与资产 相关
芝堰引水扩建工程	4,611,244.02		153,708.13		4,457,535.89	与资产 相关
水厂补助	438,599.09		4,166.68		434,432.41	与资产 相关
专项补助	5,309,467.29		108,310.28		5,201,157.01	与资产 相关
梅高线工程	221,000.12		6,499.98		214,500.14	与资产 相关
鄞吴联网工程	139,999.90		4,000.02		135,999.88	与资产 相关
省专项补助	1,537,068.37		17,600.04		1,519,468.33	与资产 相关
国债专项资金	8,128,362.38		278,590.74		7,849,771.64	与资产 相关
城区管网	113,167.30		3,233.34		109,933.96	与资产 相关
小高亭水厂扩建城区 主管网改造工程补 助	5,908,375.00		90,750.00		5,817,625.00	与资产 相关
兰亭农村饮用水工程 补助	2,183,700.00		52,200.00		2,131,500.00	与资产 相关
岱山本岛环岛主管网 扩建工程补助	14,109,333.67		296,000.00		13,813,333.67	与资产 相关
岱山至小长涂岛海底 输水管二期工程	8,497,871.00		188,628.00		8,309,243.00	与资产 相关
小高亭水厂深度水处 理改造工程补助	24,965,625.00	3,000,000.00			27,965,625.00	与资产 相关
临城至长峙岛海底输 水管道工程	2,010,000.00		60,000.00		1,950,000.00	与资产 相关
普陀区二次供水工程	2,376,000.00		66,000.00		2,310,000.00	与资产 相关
金刚川至肚斗 DN300-400 原水管工 程	1,097,166.87		28,999.98		1,068,166.89	与资产 相关

舟山本岛北部管道联网工程	12,450,000.00		300,000.00	12,150,000.00	与资产相关
定海区盐仓街道农村饮用水工程	5,357,250.65		113,793.30	5,243,457.35	与资产相关
长峙岛一户一表安装	4,512,000.00		96,000.00	4,416,000.00	与资产相关
定海区双桥镇农村饮用水工程（二期）	13,105,532.18		278,841.12	12,826,691.06	与资产相关
北蝉乡农村饮用水工程	3,313,779.09		76,767.06	3,237,012.03	与资产相关
岑港镇农村饮用水工程	9,048,046.96		192,511.68	8,855,535.28	与资产相关
东湾社区饮用水工程	1,832,482.12		38,988.96	1,793,493.16	与资产相关
城北社区饮用水工程	2,054,208.29		47,587.86	2,006,620.43	与资产相关
小沙农村饮用水工程	7,860,254.46		180,083.16	7,680,171.30	与资产相关
白泉镇农村饮用水工程	18,684,285.90		432,840.60	18,251,445.30	与资产相关
舟山本岛环岛（定海工业园区至岑港段）给水管道路联网工程	2,025,218.43		45,853.98	1,979,364.45	与资产相关
舟山市普陀区本岛饮水安全二期工程	21,853,866.67		462,799.98	21,391,066.69	与资产相关
岑港至外钓岛供水工程	9,482,295.00		129,645.90	9,352,649.10	与资产相关
定海三官堂给水管道路安装农村饮用水工程	1,039,801.00		21,738.00	1,018,063.00	与资产相关
金塘大鹏岛农村饮用水工程	1,296,112.09		27,096.42	1,269,015.67	与资产相关
小沙长白乡后岸社区农村饮用水工程	469,999.94		10,000.02	459,999.92	与资产相关
岑港烟墩农村饮用水工程	7,164,086.87		151,165.62	7,012,921.25	与资产相关
东港至普陀山 DN400 过海管道工程	21,800,000.00	200,000.00		22,000,000.00	与资产相关
登步岛 DN300PE 管安装工程	940,000.06		19,999.98	920,000.08	与资产相关
白泉镇和平村 DN100-200 主给水管及一户一表工程	3,400,000.00			3,400,000.00	与资产相关
沈家门至鲁家峙、登步岛、蚂蚁岛过海管工程	3,790,000.00			3,790,000.00	与资产相关
普陀山零星给水管网改造	239,000.00		6,000.00	233,000.00	与资产相关
二次供水改造工程	499,999.80		13,000.02	486,999.78	与资产相关
干览自来水厂迁建安	2,087,567.37		21,558.36	2,066,009.01	与资产相关

置补偿款					相关
岛北水厂 8 万吨/日 常规水处理工程（含 排泥水处理）	35,943,937.50		452,125.02	35,491,812.48	与资产 相关
临城水厂 4 万吨/日 深度水处理改造工程	6,658,125.00		84,349.98	6,573,775.02	与资产 相关
平阳浦水厂深度水处 理改造工程	14,000,000.00			14,000,000.00	与资产 相关
定海白虎山路 4806 宿舍给水改造工程	500,000.00			500,000.00	与资产 相关
虹桥水厂迁建（深度 水处理）建设工程	20,000,000.00			20,000,000.00	与资产 相关
岱山双合至大鱼山 DN600 陆上及海上管 道工程		60,000,000.00		60,000,000.00	与资产 相关
定海义桥村青岭区村 民饮用水工程		800,000.00		800,000.00	与资产 相关
合计	359,007,789.55	66,112,000.00	5,612,834.88	419,506,954.67	/

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
-	0	0
合计	0	0

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	352,995,758.00						352,995,758.00

54、其他权益工具

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

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）	1,163,004,102.15			1,163,004,102.15
其他资本公积	5,765,913.70			5,765,913.70
合计	1,168,770,015.85			1,168,770,015.85

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的							

份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	104,515,336.77	-16,402,857.73			-16,402,857.73		88,112,479.04
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	104,515,336.77	-16,402,857.73			-16,402,857.73		88,112,479.04
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							

现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	104,515,336.77	-16,402,857.73			-16,402,857.73		88,112,479.04

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

本期其他综合收益减少 16,402,857.73 元，系本公司联营企业天堂硅谷公司以后将重分类进损益的其他综合收益变动，本公司按享有的权益比例相应减少。

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

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	81,350,390.08			81,350,390.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	81,350,390.08			81,350,390.08

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	68,319,622.70	49,454,030.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,263,327.07	28,069,259.12
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	35,299,575.80	14,119,830.32
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	28,756,719.83	63,403,459.67

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

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	349,714,674.55	195,928,868.24	326,734,150.35	180,620,411.55
其他业务	27,719,703.06	15,003,739.13	34,455,802.95	25,912,589.77
合计	377,434,377.61	210,932,607.37	361,189,953.30	206,533,001.32

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,856,947.96	2,058,527.93
城市维护建设税	1,035,065.53	897,685.67
教育费附加	454,973.34	398,885.94
资源税		
地方教育费附加	303,315.57	265,846.42
合计	3,650,302.40	3,620,945.96

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,419,296.70	18,453,436.12
维修费	7,616,649.23	8,466,841.96
折旧、摊销费用	12,415,592.34	11,446,695.36
广告、宣传费	20,660.00	442,800.00
房租费	339,146.00	324,488.20
办公费	1,023,212.82	1,001,490.67
业务招待费	87,734.87	113,835.03
其他	2,986,755.89	2,358,233.00
合计	44,909,047.85	42,607,820.34

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	43,068,861.50	37,242,599.67
折旧、摊销费	6,326,760.21	5,195,877.97
办公费用	5,133,197.29	5,153,827.09
业务招待费	1,885,920.73	2,624,988.80
税费	4,325,464.15	3,432,896.91
差旅费	658,632.14	763,011.55
中介机构费	2,595,759.89	1,508,089.49
广告、宣传费	333,179.71	149,480.00
其他	3,962,398.08	3,637,033.03
合计	68,290,173.70	59,707,804.51

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	55,857,412.42	58,497,452.81
利息收入	-2,802,594.56	-2,023,184.98
手续费及其他	6,650,580.90	8,354,440.77
汇兑损益	1,055,613.86	-41,426.70
合计	60,761,012.62	64,787,281.90

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-341,927.97	616,257.84
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-341,927.97	616,257.84

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,170,664.58	14,297,228.77
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	7,769,063.90	4,676,469.70
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-10,648.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品产生的投资收益	2,751,635.43	1,715,978.33
合计	21,680,715.91	20,689,676.80

69、营业外收入

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	96,490.04	93,826.92	96,490.04
其中：固定资产处置利得	94,891.32	93,826.92	94,891.32
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	8,418,164.15	5,279,998.44	8,418,164.15
罚没收入	455,069.53	399,248.61	455,069.53
增值税退税	1,456,246.44	205,405.40	
其他	644,515.78	397,872.63	644,515.78
合计	11,070,485.94	6,376,352.00	9,614,239.50

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
递延收益中政府补助	5,612,834.88	4,679,998.44	与资产相关

转入			
省补污泥处置工程资金		500,000.00	与收益相关
增压泵管理维修补助款		100,000.00	与收益相关
金华市婺城区水务局补助款	100,000.00		与收益相关
稳定岗位补贴	10,614.00		与收益相关
平湖市财政局 2015 年水务经营专项补助款	2,364,715.27		与收益相关
永康财政局 2015 年安全生产标准化达标奖	100,000.00		与收益相关
丽水住房和城乡建设局黄村水库补助款	220,000.00		与收益相关
兰溪财政局发污染减排先进奖	10,000.00		与收益相关
合计	8,418,164.15	5,279,998.44	/

70、营业外支出

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	88,605.32	412,150.30	88,605.32
其中：固定资产处置损失	88,605.32	412,150.30	88,605.32
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	76,600.00	75,600.00	76,600.00
罚款支出	150,604.28	12,912.21	150,604.28
地方水利建设基金	330,211.57	382,501.48	
寒潮引起的冰冻损失	6,982,739.10		6,982,739.10
其他	54,713.47	54,677.33	54,713.47
合计	7,683,473.74	937,841.32	7,353,262.17

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	11,904,107.85	10,638,765.86
递延所得税费用	282,977.46	20,592.42
合计	12,187,085.31	10,659,358.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	14,300,889.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,575,222.45
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	407,546.41
非应税收入的影响	-5,002,251.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	967,467.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	315,696.98
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	13,156,395.70
核定征收的影响	-1,232,992.01
所得税费用	12,187,085.31

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	2,607,014.24	1,680,017.76
政府补贴及奖励	2,805,329.27	600,000.00
押金、保证金	567,700.00	298,266.00
暂收应付款	45,306,201.58	42,871,808.80
违约金收入	269,309.53	10,203,742.72
其他	6,432,913.92	5,703,814.39
合计	57,988,468.54	61,357,649.67

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	1,928,474.98	2,628,217.75
付现管理费用	17,715,203.28	13,717,888.26
押金、保证金	2,872,521.07	3,617,594.29
应付代收款支付	47,677,876.45	45,962,322.88
其他	8,721,625.88	7,422,997.90
合计	78,915,701.66	73,349,021.08

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	63,112,000.00	8,831,374.00
收到拆迁补偿款	300,000.00	500,000.00

合计	63,412,000.00	9,331,374.00
----	---------------	--------------

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付资产转让款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来单位借款	52,000,000.00	
合计	52,000,000.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他融资费用	1,420,000.00	
支付往来单位借款本息		29,850,000.00
合计	1,420,000.00	29,850,000.00

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	2,113,804.44	-1,214,329.37
加：资产减值准备	-341,927.97	616,257.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,310,786.78	44,164,653.87
无形资产摊销	8,921,220.66	8,610,154.59
长期待摊费用摊销	2,063,774.73	1,605,461.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-7,884.72	318,323.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	56,695,526.28	58,173,126.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,680,715.91	-20,689,676.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	282,977.46	20,592.42
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）	-48,950,711.63	7,521,813.74

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-19,043,857.02	-13,133,297.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	57,865,603.38	-33,485,145.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	90,228,596.48	52,507,934.09
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	616,069,972.52	293,764,287.71
减：现金的期初余额	453,633,878.06	227,181,408.19
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	162,436,094.46	66,582,879.52

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	616,069,972.52	453,633,878.06
其中：库存现金	178,141.72	162,515.43
可随时用于支付的银行存款	615,874,572.40	453,454,531.90
可随时用于支付的其他货币资金	17,258.40	16,830.73
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	616,069,972.52	453,633,878.06
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		

75、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：

不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	3,779,188.61	用于银行借款抵押担保
无形资产	1,912,200.51	用于银行借款抵押担保
投资性房地产	5,593,256.56	用于银行借款抵押担保
合计	11,284,645.68	/

77、外币货币性项目

□适用 √不适用

78、套期

□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

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：

不适用

九、其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

√适用 □不适用

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
钱江供水公司	杭州市	杭州市	水利供水项目开发、投资等	75.00		设立

舟山自来水公司	舟山市	舟山市	自来水的生产与供应	86.12		设立
水利置业公司	杭州市	杭州市	投资等	51.00		设立
嵊州投资公司	嵊州市	嵊州市	城市供水、水资源开发、投资等	70.00		设立
永康水务公司	永康市	永康市	自来水的生产与供应	51.00		设立
兰溪水务公司	兰溪市	兰溪市	自来水的生产与供应	85.00		设立
丽水供排水公司	丽水市	丽水市	自来水的生产与供应	70.00		非同一控制下企业
平湖水务公司	平湖市	平湖市	集中式供水	70.00		设立
安吉钱江水利供水有限公司	安吉县	安吉县	自来水的生产与供应		100.00	设立
金华市金西自来水有限公司	金华婺城区	金华市	自来水的生产与供应		65.00	设立
舟山市昌通管道安装工程有限公司	舟山市	舟山市	供排水管道的安装、维修、防腐等		100.00	设立
舟山市昌贸物资经营有限公司	舟山市	舟山市	管道配件销售等		100.00	设立
舟山市岱山自来水有限公司	舟山市岱山县	舟山市岱山县	集中式供水生产、供应		100.00	设立
丽水市华通给排水工程有限责任公司	丽水市	丽水市	给排水管道安装等		100.00	设立
浙江锦天房地产开发有限公司 [注]	杭州市临安市	杭州市临安市	房地产开发等		99.00	设立
永康市钱江水务安装工程有限公司	永康市	永康市	给排水管道安装；管材配件销售		100.00	设立
丽水市水资源开发有限公司	丽水市	丽水市	供水、水资源开发、利用		85.00	非同一控制下企业
兰溪市管道安装有限公司	兰溪市	兰溪市	管道安装		100.00	非同一控制下企业

限公司						
-----	--	--	--	--	--	--

其他说明：

[注]：本公司通过子公司水利置业公司间接持有其 100.00%股权，由于 1%股权用于质押，相关权利及义务均归属于质押权人承担，故公司持股比例为 99.00%。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
钱江供水公司	25.00	437,143.02		21,753,069.86
舟山自来水公司	13.88	1,129,722.84	3,470,000.00	76,289,356.18
水利置业公司	49.00	-4,094,440.98		-221,060,217.32
嵊州投资公司	30.00	1,723,927.38	2,400,000.00	26,031,901.69
永康水务公司	49.00	4,353,019.72	4,410,000.00	39,528,062.41
兰溪水务公司	15.00	536,228.93	1,650,000.00	19,957,446.34
丽水供排水公司	30.00	1,742,615.61		70,003,317.61
平湖水务公司	30.00	548,914.99		39,421,900.41
小计		6,377,131.51	11,930,000.00	71,924,837.18

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
钱江供水公司	4,548.37	13,158.86	17,707.23	4,300.58	6,805.43	11,106.01	4,248.70	13,406.43	17,655.13	4,507.69	6,721.07	11,228.76
舟山自来水公司	41,160.46	132,386.70	173,547.16	68,337.59	45,053.22	113,390.81	26,842.77	127,038.63	153,881.40	62,767.86	34,453.95	97,221.81
水利置业公司	101,571.83	692.81	102,264.64	146,886.73		146,886.73	101,542.14	707.50	102,249.64	146,091.42		146,091.42

司												
嵊州投资公司	2,770.32	15,738.56	18,508.88	9,831.58		9,831.58	2,271.03	16,484.14	18,755.17	9,852.51		9,852.51
永康水务公司	11,078.05	30,411.62	41,489.67	26,997.92	6,424.80	33,422.72	7,244.36	30,096.37	37,340.73	28,106.95	1,155.20	29,262.15
兰溪水务公司	7,909.52	13,197.80	21,107.32	7,356.61	445.75	7,802.36	10,655.01	10,244.49	20,899.50	6,390.89	461.13	6,852.02
丽水供排水公司	9,475.75	26,856.09	36,331.84	8,007.71	5,840.19	13,847.90	6,745.62	27,193.56	33,939.18	6,306.54	5,703.73	12,010.27
平湖水务公司	351.32	14,157.04	14,508.36	1,367.73		1,367.73	473.16	14,445.86	14,919.02	1,961.35		1,961.35

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
钱江供水公司	1,617.48	174.86	174.86	292.13	1,470.40	75.08	75.08	335.44
舟山自	15,785.05	813.92	813.92	4,074.79	16,269.62	1,125.14	1,125.14	8,387.89

来水公司								
水利置业公司	6.69	-780.32	-780.32	-9.60	8.14	-7,719.05	-7,719.05	-2,585.29
嵊州投资公司	1,540.54	574.64	574.64	19.30	1,540.54	399.89	399.89	1,007.88
永康水务公司	7,068.95	888.37	888.37	840.44	6,067.37	799.57	799.57	2,062.39
兰溪水务公司	2,669.76	357.49	357.49	-207.13	3,267.68	291.71	291.71	613.21
丽水供排水公司	6,563.06	555.03	555.03	2,631.39	5,820.11	532.20	532.20	1,085.53
平湖水务公司	601.54	182.97	182.97	455.35				

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

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:

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:万元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司(以下简称天堂硅谷公司)	杭州	杭州	投资	27.90		权益法核算
新疆昌源水务集团伊犁地方电力有限公司(以下简称伊犁电力公司)	伊犁	伊犁	供电	49.00		权益法核算
和田县水力发电有限责任公司(以下简称和田水电公司)	和田县	和田县	供电	49.00		权益法核算
富蕴县昌蕴峡口水电开发有限公司(以下简称昌蕴水电公司)	富蕴县	富蕴县	供电	49.00		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	天堂硅谷公司	伊犁电力公司	和田水电公司	昌蕴水电公司	天堂硅谷公司	伊犁电力公司	和田水电公司	昌蕴水电公司
流	43,390.38	4,052.99	1,741.0	66.11	151,837.4	3,773.23	1,593.2	57.66

动资产			2		6		4	
非流动资产	193,582.21	7,020.55	5,865.42	6,606.85	107,117.32	7,285.96	5,842.84	6,576.49
资产合计	236,972.59	11,073.54	7,606.44	6,672.96	258,954.78	11,059.19	7,436.08	6,634.15
流动负债	17,852.71	2,075.30	1,278.85	4,569.43	28,377.12	2,124.52	1,211.35	4,368.98
非流动负债	20,099.60	724.00	3,410.10	522.00	22,515.33	704.00	3,560.10	522.00
负债合计	37,952.31	2,799.30	4,688.95	5,091.43	50,892.45	2,828.52	4,771.45	4,890.98
少数股东权益	7,973.52	248.35			4,633.35	248.57		
归属于母公司股东权益	191,046.76	8,025.89	2,917.48	1,581.53	203,428.98	7,982.10	2,664.63	1,743.17
按持股比例计	53,302.05	3,932.69	1,429.57	774.95	56,756.68	3,911.23	1,305.68	854.15

算的净资产份额								
调整事项	-700.10	1,743.25	4,365.02		-315.21	1,781.53	4,424.58	
- 商誉		1,743.25	4,365.02			1,781.53	4,424.58	
- 内部交易未实现利润								
- 其他	-700.10				-315.21			
对联营企业权益投资的账面价值	52,601.95	5,675.94	5,794.59	774.95	56,441.47	5,692.76	5,730.26	854.15
存在公开报价								

的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	11,489.82	1,140.55	693.98		14,641.42	769.47	116.92	
净利润	4,168.40	43.57	252.85	-161.64	6,779.16	-161.46	-557.06	
终止经营的净利润								
其他综合收益	-2,307.87				25,572.31			
综合收益总额	1,860.53	43.57	252.85	-161.64	32,351.47	-161.46	-557.06	
本年度收到的来	3,348.00				558.00			

自 联 营 企 业 的 股 利								
--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 47.14% (2015 年 12 月 31 日：33.01%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收账款	18,382,748.99				18,382,748.99
小 计	18,382,748.99				18,382,748.99

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收账款	17,807,620.40				17,807,620.40
小 计	17,807,620.40				17,807,620.40

因公司销售自来水满 30 天至 90 天客户即结算销售货款，因此账龄在三个月之内的应收账款存在坏账损失风险基本为零，故账龄在 3 个月以内的此类应收账款未计提坏账准备。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

单位：万元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	72,160.00	73,508.44	73,508.44		
应付账款	25,635.78	25,635.78	25,635.78		
应付利息	270.94	270.94	270.94		
应付股利	1,385.00	1,385.00	1,385.00		
其他应付款	14,569.46	14,569.46	14,569.46		
一年内到期的非流动负债	22,990.91	23,664.73	23,664.73		
其他流动负债	41,109.91	41,562.00	41,562.00		
长期借款	18,138.00	21,882.35	967.60	8,733.73	12,181.02
应付债券	71,465.51	82,054.00	3,776.00	57,012.00	21,266.00
长期应付款	10,813.45	11,675.42	73.23	1,216.27	10,385.92
小 计	278,538.96	296,208.12	185,413.18	66,962.00	43,832.94

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	88,670.00	90,978.06	90,978.06		

应付账款	30,060.33	30,060.33	30,060.33		
应付利息	308.02	308.02	308.02		
应付股利	539.00	539.00	539.00		
其他应付款	15,155.64	15,155.64	15,155.64		
一年内到期的非流动负债	22,372.73	23,573.24	23,573.24		
其他流动负债	40,261.34	41,562.00	41,562.00		
长期借款	10,278.00	12,523.57		7,617.95	4,905.62
应付债券	50,446.84	59,894.00		34,830.00	25,064.00
长期应付款	5,759.57	6,872.12		1,542.81	5,329.31
小 计	263,851.47	281,465.98	202,176.29	43,990.76	35,298.93

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。市场利率变动的风险主要与本公司银行借款有关。

截至2016年6月30日，本公司银行借款人民币1,129,980,000.00元(2015年12月31日：人民币1,211,480,000.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、 公允价值的披露

☐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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
-------	-----	------	------	-----------------	------------------

中国水务投资有限公司	北京	水源及引水工程等	120,000.00	23.55	23.55
------------	----	----------	------------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明

中国水务投资有限公司系本公司第一大股东，持有本公司 23.55%股权。

本企业最终控制方是水利部综合事业局。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
天堂硅谷公司	本公司联营企业

4、其他关联方情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 关联租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 关联担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无	0/	/	/	

本公司作为被担保方

单位：万元 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
天堂硅谷公司	10,000.00	2015-08-18	2016-08-16	否
天堂硅谷公司	4,500.00	2015-09-29	2016-09-28	否
天堂硅谷公司	15,000.00	2016-04-28	2017-04-27	否

天堂硅谷公司	300.00	2014-07-07	2016-12-20	否
天堂硅谷公司	1,800.00	2014-07-07	2017-06-27	否
天堂硅谷公司	300.00	2014-08-12	2016-12-20	否
天堂硅谷公司	300.00	2014-08-12	2017-06-20	否
天堂硅谷公司	1,500.00	2014-08-12	2017-08-12	否
小计	33,700.00			

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

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

不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

公司于2016年7月4日向浙江省高级人民法院提请对控股子公司水利置业公司强制执行还款协议，浙江省高级人民法院于2016年7月27日分别出具《执行裁定书》和《提供被执行人财产状况通知书》。公司于2016年8月3日发布了《钱江水利开发股份有限公司涉及债权债务执行的公告》（临2016-026）及《钱江水利开发股份有限公司的控股子公司浙江钱江水利置业投资有限公司及其全资子公司浙江锦天房地产开发有限公司收到浙江省高级人民法院〈执行通知书〉的公告》（临2016-027），对上述事项进行了详细披露。

截止本报告期末公司向法院申请执行的向水利置业借款本息合计 12.94 亿元，水利置业公司之全资子公司锦天房产公司开发产品及开发成本的账面价值为 9.92 亿元，锦天房产公司账面应付账款及履约保证金的账面价值约 1.32 亿元。公司预计上述向法院申请执行的债权可能难以得到足额清偿，但由于法院执行尚在进行中，公司的债权损失无法准确估计，预计可能会对公司利润造成不利影响。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

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

重要的非调整事项

1. 公司控股子公司水利置业公司的全资子公司锦天房产公司收到浙江省临安市人民法院于 2016 年 6 月 15 日向锦天房产公司发出的应诉通知书{ (2016) 浙 0185 民初 3156、3157、3158 号 }，正式受理关于建设工程施工合同纠纷一案。鹏达建设集团有限公司(以下简称“鹏达公司”)起诉锦天房产支付工程款 1,321.42 万元及违约金。2016 年 6 月 16 日，浙江省临安市人民法院民事裁定书 (2016) 浙 0185 民初 3157 号、3158 号，受理鹏达公司向浙江省临安市人民法院提出保全申请，裁定如下：冻结锦天房产银行账号中人民币 600 万元、900 万元或查封其相应价值的财产。

锦天房产公司收到浙江省临安市人民法院于 2016 年 5 月 30 日向锦天房产公司发出应诉通知书{ (2016) 浙 0185 民初 2752 号 }，正式受理关于建设工程施工合同纠纷一案。福建豪门装饰集团有限公司(以下简称“豪门公司”)起诉公司支付工程款和保证金 2,076.53 万元及违约金。2016 年 6 月 6 日，浙江省临安市人民法院民事裁定书 (2016) 浙 0185 民初 2752 号，受理豪门公司向浙江省临安市人民法院提出保全申请，裁定如下：冻结锦天房产公司银行账号中人民币 2300 万元或查封其相应价值的财产。

与鹏达公司因建设工程施工合同纠纷所引发的三个案件分别于 2016 年 7 月 19 日和 2016 年 8 月 1 日进行了第一次开庭审理，公司主张三个案件当事人双方相同，部分工程款支付也存在共同支付无法区分的客观情况，要求法院给予双方合理期限进行调解。法院同意三个案件先由锦天房产公司与鹏达公司或通过双方律师进行沟通 and 庭外调解。

与豪门公司之间的诉讼尚未接到开庭通知。

因本次诉讼涉及锦天房产公司部分工程款尚未支付且在审理中。

公司于 2016 年 8 月 3 日发布了《钱江水利开发股份有限公司控股子公司的全资子公司涉及诉讼公告》（临 2016—028），对上述事项进行了详细披露。

2. 本公司控股子公司水利置业公司之全资子公司锦天房产公司面临开发资金困难时，锦天房产公司通过水利置业公司向本公司借款，本公司与水利置业公司分别签订多份借款合同（含展期协议），锦天房产公司还为水利置业公司对本公司的借款债务，与本公司签订了担保协议。但 2012 年起，水利置业公司、锦天房产公司均未能按期按约定偿还借款本息。2016 年 6 月本公司与水利置业公司、锦天房产公司三方共同签订了《还款协议书》。

水利置业、锦天房产未能履行上述还款协议规定的还款，本公司向东方公证申请出具执行证书，经核查，东方公证于 2016 年 7 月 4 日出具《执行证书》（2016）浙杭东证字第 13709 号，执行标的为：未偿还借款本金人民币 1,071,861,461.68 元，欠付利息人民币 221,957,375.52 元，欠付本息合计人民币 1,293,818,837.20 元（截止 2016 年 6 月 30 日），自 2016 年 7 月 1 日起，上述未偿还欠款本金按照年利率 8.7% 计息，计算至实际清偿日止；以及为实现债权发生的费用（含执行费、评估费、拍卖费、公证费、送达费、公告费、律师费等）。

公司于 2016 年 7 月 4 日向浙江省高级人民法院提请对控股子公司水利置业公司强制执行还款协议，省高院于 2016 年 7 月 27 日分别出具《执行裁定书》（2016）浙执 2 号之一、《提供被执行人财产状况通知书》（2016）浙执 2 号之二。裁定如下：

- 1) 冻结被执行人水利置业对锦天房产的到期债权至 1,293,818,837.20 元。
- 2) 查封、扣押、冻结、拍卖、变卖被执行人 1,293,818,837.20 元价值的财产。
- 3) 查封、扣押、冻结期间，未经本院许可，不得转移、毁损、变卖、租赁、抵押、典当、赠与、支付被本院查封、扣押、冻结的财产。

公司于 2016 年 8 月 3 日发布了《钱江水利开发股份有限公司涉及债权债务执行的公告》（临 2016—026）及《钱江水利开发股份有限公司的控股子公司浙江钱江水利置业投资有限公司及其全资子公司浙江锦天房地产开发有限公司收到浙江省高级人民法院〈执行通知书〉的公告》（临 2016—027），对上述事项进行了详细披露。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 债务重组

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 资产置换

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 年金计划

☐ 适用 ☒ 不适用

5、 终止经营

☐ 适用 ☒ 不适用

6、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部,与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

单位:元 币种:人民币

项目	水供给及水处理	房地产业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	349,647,794.06	66,880.49		349,714,674.55
主营业务成本	195,829,871.74	98,996.50		195,928,868.24
资产总额	4,429,480,920.32	1,022,646,398.65		5,452,127,318.97
负债总额	2,191,349,781.31	1,468,867,337.68		3,660,217,118.99

(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
不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 2016年6月29日,公司六届六次临时董事会审议通过《关于公司控股子公司兰溪市钱江水务有限公司投资建设兰溪市工业水厂项目的议案》,公司于2016年6月30日发布的《钱江水利开发股份有限公司投资兰溪市工业水厂项目的公告》(临2016-025)对该事项进行了详细披露,本公司控股子公司兰溪水务公司拟出资3.2亿人民币投资建设兰溪市经济开发区工业水厂项目。

根据兰溪市发改局项目服务联系单(编号【2016】15号),工业水厂工程规划总规模为5万吨/日,首期建设3万吨/日,同步配套建设取水工程及配套管网,建设内容包括:取水泵房、6.5km的DN1000原水管道、一座3万吨/日工业水厂及66km的DN300—600工业供水管道。工业水厂用地红线面积103.23亩,土地使用权面积81.24亩,工程投资估算3.2亿元。投资资金来自于兰溪水务公司的自筹资金。

2. 经公司第六届第四次董事会审议通过,同意国开发展基金有限公司(以下简称国开基金)以现金5,200万元对舟山自来水公司进行增资,为“虹桥水厂迁建(深度水处理)工程”项目提供专项建设基金,投资期限10年,平均年化投资收益率1.2%,投资期限届满时由公司按照约定的回购计划回购股权。截止本报告期末,增资已完成,舟山自来水公司的注册资本由5.00亿元增加到5.52亿元,国开发展基金持有舟山自来水公司9.40%股份。

此次国开发展基金对舟山公司进行增资实质是低息贷款，根据投资协议约定，在投资第 10 年公司将一次性回购国开发展基金持有的舟山公司股权，回购金额为 5200 万元。公司合并报表中在长期应付款科目列示。

公司于 2016 年 3 月 31 日发布的《钱江水利开发股份有限公司关于国开发展基金有限公司投资参股公司控股子公司舟山自来水有限公司的公告》（临 2016—014），对上述事项进行了详细披露。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,237,905.17	100.00	823,501.24	10.00	7,414,403.93	6,214,735.95	100.00	620,156.80	9.98	5,594,579.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	8,237,905.17	/	823,501.24	/	7,414,403.93	6,214,735.95	/	620,156.80	/	5,594,579.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	7,650,289.61	235,885.68	3.08
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	587,615.56	587,615.56	100.00
合计	8,237,905.17	823,501.24	10.00

确定该组合依据的说明：

[注]：其中三个月以内自来水销售款 2,932,575.93 元不计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 203,344.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

应收账款金额前 5 名情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
杭州市水务控股集团有限公司	3,520,191.49	42.73	587,615.56
兰溪市水务建设工程投资有限责任公司	4,717,713.68	57.27	235,885.68
小 计	8,237,905.17	100.00	823,501.24

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,368,097.12	94.55	68,404.85	5.00	1,299,692.27	1,370,817.50	94.16	68,540.87	5.00	1,302,276.63

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	78,867,758.61	5.45	16,571,535.11	21.01	62,296,223.50	85,097,543.70	5.84	10,472,608.29	12.31	74,624,935.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,446,964,871.60	/	84,976,390.77	/	1,361,988,480.83	1,455,915,094.27	/	79,013,485.82	/	1,376,901,608.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额
------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江钱江水利置业投资有限公司	1,246,697,112.99	62,334,855.66	5.00	应收子公司借款，单独认定。
永康市钱江水务有限公司	121,400,000.00	6,070,000.00	5.00	应收子公司借款，单独认定。
合计	1,368,097,112.99	68,404,855.66	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	505,006.10	25,250.30	5.00
1 至 2 年	10,151,933.00	1,015,193.30	10.00
2 至 3 年	64,099,660.00	12,819,932.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,000,000.00	600,000.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	2,111,159.51	2,111,159.51	100.00
合计	78,867,758.61	16,571,535.11	21.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,962,904.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

拆借款	1, 442, 494, 674. 92	1, 450, 948, 401. 08
应收资产转让款	3, 500, 000. 00	3, 500, 000. 00
其他	970, 196. 68	1, 466, 693. 19
合计	1, 446, 964, 871. 60	1, 455, 915, 094. 27

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江钱江水利置业投资有限公司	借款本金及利息	1, 246, 697, 112. 99	[注 1]	86. 16	62, 334, 855. 66
永康市钱江水务有限公司	借款本金	121, 400, 000. 00	[注 2]	8. 39	6, 070, 000. 00
嵊州市投资发展有限公司	借款本金及利息	64, 025, 674. 80	[注 3]	4. 42	12, 801, 283. 74
浙江钱江水利供水有限公司	借款本金	10, 000, 000. 00	1-2 年	0. 69	1, 000, 000. 00
龙泉市水电总站	应收资产转让款	3, 500, 000. 00	[注 4]	0. 24	2, 100, 000. 00
合计	/	1, 445, 622, 787. 79	/	99. 90	84, 306, 139. 40

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

不适用

其他说明:

[注 1]: 期末余额中 42, 795, 579. 06 元系 1 年以内, 488, 684, 078. 58 元系 1-2 年, 537, 956, 609. 07 元系 2-3 年, 177, 260, 846. 28 元系 3-4 年。

[注 2]: 期末余额中 15, 100, 000. 00 元系 1 年以内, 5, 100, 000 元系 1-2 年, 85, 568, 413. 33 元系 2-3 年, 15, 631, 586. 67 元系 3-4 年。

[注 3]: 期末余额中 25, 674. 80 元系 1 年以内, 64, 000, 000 元系 2-3 年。

[注 4]: 期末余额中 2, 000, 000 元系 3-4 年, 1, 500, 000 元系 5 年以上。

其他说明:

由本公司向金融机构融资，并通过本公司转付给舟山自来水公司 5,600 万元、岱山自来水公司 1,500 万元；本公司通过非公开发行股票融资，并通过委托贷款方式转付给舟山自来水公司 13,487 万元，在其他流动资产科目列示。

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	902,312,233.79	86,040,000.00	816,272,233.79	902,312,233.79	86,040,000.00	816,272,233.79
对联营、合营企业投资	648,474,249.58		648,474,249.58	687,186,442.73		687,186,442.73
合计	1,550,786,483.37	86,040,000.00	1,464,746,483.37	1,589,498,676.52	86,040,000.00	1,503,458,676.52

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
水利置业公司	86,050,000.00			86,050,000.00		86,040,000.00
舟山自来水公司	430,610,000.00			430,610,000.00		
嵊州投资公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
钱江供水公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
丽水供排水公司	94,421,000.00			94,421,000.00		
永康水务公司	33,414,850.96			33,414,850.96		
兰溪水务公司	87,816,382.83			87,816,382.83		
平湖独山水务公司	91,000,000.00			91,000,000.00		
合计	902,312,233.79			902,312,233.79		86,040,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天堂硅谷公司	564,414,732.76			11,487,579.37	-16,402,857.73		33,480,000.00			526,019,454.40	
伊犁电力公司	56,927,630.60			-168,210.56						56,759,420.04	
和田水电公司	57,302,554.41			643,335.90						57,945,890.31	
昌蕴水电公司	8,541,524.96			-792,040.13						7,749,484.83	
小计	687,186,442.73			11,170,664.58	-16,402,857.73		33,480,000.00			648,474,249.58	
合计	687,186,442.73			11,170,664.58	-16,402,857.73		33,480,000.00			648,474,249.58	

4、营业收入和营业成本：

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	18,765,832.16	10,630,119.08	16,625,785.23	9,263,676.81

其他业务	175,714.29	42,535.62	180,000.00	42,535.62
合计	18,941,546.45	10,672,654.70	16,805,785.23	9,306,212.43

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	41,070,000.00	20,562,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	11,170,664.58	14,297,228.77
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,857,408.49	4,676,469.70
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品产生的投资收益	2,751,635.43	1,715,978.33
合计	60,849,708.50	41,252,476.80

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,763.28	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	344,846.70	
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）	8,418,164.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	217,500.00	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,520,699.33	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-6,509,918.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,247,132.16	
少数股东权益影响额	-618,134.33	
合计	9,123,262.17	

2、净资产收益率及每股收益

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	-0.24	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.75	-0.04	-0.04

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

1、加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-4,263,327.07
非经常性损益	B	9,123,262.17
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-13,386,589.24
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,775,951,123.40
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	35,299,575.80
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	I	-16,402,857.73
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	1,773,819,459.87
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	-0.24%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	-0.75%

2、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-4,263,327.07
非经常性损益	B	9,123,262.17
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-13,386,589.24
期初股份总数	D	352,995,758.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	352,995,758.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.01
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.04

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

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。
	报告期内在中国证监会指定的报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及其公告的原稿。

董事长：刘正洪

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 25 日