

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 2017 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘正洪、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

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	144

## 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
宁海污水公司	指	宁海县兴海污水处理有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	钱江水利开发股份有限公司
公司的中文简称	钱江水利
公司的外文名称	QIAN JIANG WATER RESOURCES DEVELOPMENT CO.;LTD
公司的外文名称缩写	QJSL
公司的法定代表人	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	杭州市三台山路3号	杭州市三台山路3号
电话	0571-87974387	0571-87974387
传真	0571-87974400	0571-87974400
电子信箱	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

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	马滨、郑淳
	持续督导的期间	2015 年 3 月 2 日至 2017 年 12 月 31 日

#### 七、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	435,459,060.18	377,434,377.61	15.37
归属于上市公司股东的净利润	31,117,369.67	-4,263,327.07	829.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,027,669.72	-13,386,589.24	159.97
经营活动产生的现金流量净额	160,448,855.38	90,228,596.48	77.82
	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	1,771,855,045.21	1,727,385,484.79	2.57
总资产	4,938,584,623.48	5,455,608,756.52	-9.48

**(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)	0.09	-0.01	1,000.00
稀释每股收益(元/股)	0.09	-0.01	1,000.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.02	-0.04	150.00
加权平均净资产收益率(%)	1.79	-0.24	增加2.03个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	0.46	-0.75	增加1.21个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本期实现归属母公司净利润 3,112 万元,较上年同比增长 829.88%,主要原因为:1、本期水务主业贡献利润较上年同期有较大幅度的增长;2、本期公司收到房产司法拍卖执行款后提前归还银行借款,减少了财务费用支出。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	484,316,310.24	
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相 关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外	16,815,641.36	
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及 合营企业的投资成本小于取得 投资时应享有被投资单位可辨 认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损 益		
因不可抗力因素,如遭受自然 灾害而计提的各项资产减值准 备		
债务重组损益	-296,153,734.62	
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	11,640,876.66	
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	440,436.08	
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	-186,739,990.93	
所得税影响额	-7,229,838.84	
合计	23,089,699.95	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务和经营模式

公司主要从事自来水的生产和供应，同时经营污水处理和输水管的管道安装业务。公司供水业务涵盖供水服务全产业链，包括取水、制水、输水到终端客户服务，总供水规模155万吨/日。通过与当地水务公司以有限责任公司的形式组建水务公司，运营供水项目。主要包括以下两种形式：1. 原水供应：将水库原水通过供水管网直接输送给制水企业，业务主要分布在嵊州及兰溪，设计规模20万吨/日；2. 自来水供应：将原水通过自来水处理工艺后，将符合国家标准的自来水通过城市供水管网销售并输送给用户，业务分布杭州、舟山、丽水、永康、兰溪、平湖、金西、安吉等地，总设计规模135万吨/日。

公司污水处理业务系从城市污水管网收集生活污水、工商业污水、雨水及其他污水进行无害化处理，使污水处理厂出水标准达到国家法律法规规定，污水处理规模31万吨/日。目前主要有丽

水供排水、永康钱江水务以及宁海兴海污水公司从事污水处理业务，公司污水处理业务规模相对较小。

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

## （二）行业情况

供水行业属公用事业领域，具有自然垄断性、规模经济性、必需品和安全性特征，自来水需求量和饮用水水质标准逐渐提高，同时水资源紧缺、水资源费提升、水污染加剧、自来水处理成本日益增高，水价上调趋势理所当然。

污水处理行业：发改委、住建部印发《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划（征求意见稿）》，提出到2020年，所有设市城市、县城及部分建制镇具备污水集中处理能力，实现城镇污水处理设施全覆盖；我国污水处理行业的建设规模和服务范围将进一步扩大，随着环保督查力度的进一步加强，相应的环保处罚力度空前严厉，污水处理企业面临的生产经营成本和企业经营风险增加。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

本公司于2016年7月4日向浙江省高级人民法院申请强制执行有关本公司与浙江钱江水利置业投资有限公司、浙江锦天房地产开发有限公司之间的债权债务事项。（公告临2016-026）

本公司曾于2016年12月2日、2016年12月7日、2017年3月2日、2017年3月22日、2017年4月8日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站对上述民事执行案件连续披露了《钱江水利开发股份有限公司涉及债权债务司法拍卖结果的公告》及后续进展公告（公告临2016-045、临2016-046、临2017-006、临2017-007、临2017-015）。

2017年3月20日，本公司收到浙江省高院首期执行款人民币10亿元。

2017年7月4日，本公司收到浙江省高院第二次执行款人民币29,138,600.00元。至此，本公司已全额收到浙江省高院对上述民事执行案件执行款。（公告临2017-031）

2017年7月6日，本公司披露收到浙江省高级人民法院（以下简称“浙江省高院”）执行案件结案通知书〔（2016）浙执2号之六〕。（公告临2017-031）

其中：境外资产0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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业务的优势，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，提质增效，不断提升公司经营业绩，促进公司可持续发展。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017年上半年，公司继续贯彻“规范管理、改革创新、提质增效、科学发展”十六字方针的总体要求，以“抓标准化管理创标杆、力促提质增效增效益”为工作主线，公司提质增效目标明确，效果显著；工程建设任务稳步推进，公司规范化、精细化、标准化管理水平不断提升，安全生产工作平稳有序，党风廉政与企业文化建设互融共促。

2017 年上半年，公司水务主业供水持续上升，上半年实现供水量 16,874 万吨；售水量 15,500 万吨，同比增长 3.69%，主要得益于赤山埠水厂、兰溪公司、安吉公司、金西公司售水量的提升，供水形势整体平稳；污水处理量 4,330 万吨，同比增长 52.20%，主要系本期完成宁海县兴海污水处理有限公司的股权变更及资产交接工作，自 2017 年 2 月 22 日开始纳入合并范围以及永康污水厂三期开始投入使用。各项工程建设及重点经营工作按计划实施；房地产业务完成司法拍卖、资产交接、工商变更登记等工作，司法拍卖执行款已全部到账，顺利实现董事会、股东会确定的退出房地产业务的目标；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。

2017 年上半年，公司实现营业收入 43,545.90 万元，比上年同期增长 15.37%，实现合并归属母公司所有者净利润 3,111.74 万元，较上年同期的-426.33 万元，同比增加 3,538.07 万元，同比增长 829.89%，主要原因为：1、本期水务主业贡献利润较上年同期有较大幅度的增长，增加了 1,414 万元，同比增长了 45.39%；2、本期公司收到房产司法拍卖执行款后提前归还银行借款，减少了财务费用支出。

## (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	435,459,060.18	377,434,377.61	15.37
营业成本	256,429,708.83	210,932,607.37	21.57
销售费用	45,237,295.31	44,909,047.85	0.73
管理费用	65,350,172.75	68,290,173.70	-4.31
财务费用	39,237,576.81	60,761,012.62	-35.42
经营活动产生的现金流量净额	160,448,855.38	90,228,596.48	77.82
投资活动产生的现金流量净额	637,606,513.92	-19,701,466.19	3,336.34
筹资活动产生的现金流量净额	-791,324,630.66	91,908,964.17	-960.99
研发支出	-	-	-
税金及附加	8,644,506.54	3,650,302.40	136.82
资产减值损失	302,649,605.95	-341,927.97	88,612.68
投资收益	509,215,454.30	21,680,715.91	2,248.70
营业外收入	1,496,449.29	11,070,485.94	-86.48
营业外支出	523,611.94	7,683,473.74	-93.19
少数股东损益	195,758,061.62	6,377,131.51	2,969.69

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:主要系本期公司收到法院拍卖款后归还银行借款导致利息支出减少;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售商品收到的现金增加及收回上期污水处理服务费所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司因司法拍卖处置子公司收到现金所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期公司收到法院司法拍卖款后归还借款所致;

研发支出变动原因说明:不适用

税金及附加变动原因说明:主要系根据财政部《增值税会计处理规定》(财会(2016)22号),本期公司将相关税金发生额列报于“税金及附加”项目; 资产减值损失变动原因说明:主要系

本期对房产子公司的股权及债权司法处置结束，确认相关的应收款损失；投资收益变动原因说明：主要系本期对房产子公司的股权及债权司法处置结束，确认相关的股权转让收益；营业外收入变动原因说明：主要系根据财政部《企业会计准则第 16 号-政府补贴》（财会（2017）15 号）要求，公司将与企业日常活动相关的政府补贴计入其他收益所致；营业外支出 变动原因说明：主要系上年同期因寒潮影响，各水务子公司发生冰冻损失所致；少数股东损益变动原因说明：主要系本期对房产子公司的股权及债权司法处置结束，少数股东确认相关收益所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
其他应收款	42,976,740.50	0.87	8,026,877.43	0.15	435.41	主要系本期确认法院司法拍卖尾款所致；
存货	219,957,351.97	4.45	1,274,487,592.43	23.36	-82.74	主要系本期处置房产子公司股权合范发

						生化 变所致；
其他流动资产	259,479,792.37	5.25	26,299,508.64	0.48	886.63	主系 要本 期公 司利 用闲 置资 金购 买财 产所 致；
在建工程	536,191,929.04	10.86	380,078,638.89	6.97	41.07	主系 要本 期水 子公 司工 程设 投入 较大 所致；
短期借款	99,900,000.00	2.02	829,900,000.00	15.21	-87.96	主系 要本 期公 司收 法司 到院 法拍 卖期 后首 款归 借所 致；
应付账款	146,825,374.58	2.97	225,863,749.28	4.14	-34.99	主系 要本 期公 司处 房子 置产 公股 后并 围生 化变 所致

						致;
应付职工薪酬	11,070,145.65	0.22	20,173,486.00	0.37	-45.13	主系要 期本 付支 年上 金奖 所致;
应付股利	18,080,000.00	0.37	9,800,000.00	0.18	84.49	主系要 期本 少对 股数 分东 股配 尚利 支未 支付 所致;
一年内到期的非流动负债	129,780,454.51	2.63	37,545,454.54	0.69	245.66	主系要 期一 到的内 的期 据中 列票 转 所致;
长期应付款	152,312,811.69	3.08	112,360,978.02	2.06	35.56	主系要 期本 认确 务水 公子 宁公 污司 公海 应水 付司 许支 营特 使经 费权 所致;
其他综合收益	52,791,620.84	1.07	39,439,430.09	0.72	33.85	主系要 公本 联司 企营 天业 硅堂 谷

						公司以后重类损的其他合益变动, 公按有持比相减所致;
--	--	--	--	--	--	----------------------------

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

公司控股子公司浙江钱江水利置业投资有限公司有关资产已经法院司法拍卖, 详见 2016 年 12 月 2 日、2016 年 12 月 7 日、2017 年 3 月 2 日、2017 年 3 月 22 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站公告(公告临 2016-045、临 2016-046、临 2017-006、临 2017-007)。

2017 年 4 月 8 日, 公司披露了浙江锦天房地产开发有限公司及杭州锦天物业管理有限公司的股东均已变更为广东宝能置地有限公司, 相应的工商变更登记手续已办理完毕, 至此, 上述两家公司自变更之日起有关诉讼及其他事项均与本公司无关(公告临 2017-015)。

2017 年 7 月 6 日, 本公司收到浙江省高级人民法院执行案件结案通知书, 并已全额收到浙江省高院对上述民事执行案件执行款(公告临 2017-031)。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、公司六届十一次临时董事会审议并通过《关于公司控股子公司兰溪市钱江水务有限公司投资建设溪西水厂迁建工程项目的议案》。同意溪西水厂迁建工程规划总规模 15 万吨/日, 首期建设 10 万吨/日, 同步配套建设 18 公里 DN1000-1400 输水干管和 8 公里城区配水管道。工程投资概算 2.913 亿元。(详见公司公告临 2017-028)

2、2017 年上半年公司完成对控股子公司丽水市供排水有限责任公司按同比例增资 2,533 万元, 其中钱江水利增资 1,773.1 万元, 仍占其股份的 70%, 丽水市供排水公司增资后注册资本为 14,533 万元, 主要业务为自来水的生产供应、污水处理及供排水管道等。我公司增资资金来源自筹, 合作方为丽水市国资委, 投资期限为长期。

3、控股子公司丽水市供排水有限责任公司所属的丽水水阁污水厂提升改造工程, 项目总投资 8,443 万元(不含土地费用), 资金来源为对丽水供排水公司自筹解决。目前项目土建工程已完成 40%, 部分预埋件和预埋管道正在施工。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

报告期公司非股权投资主要：

1、拟出资 2.913 亿元人民币投资建设兰溪市溪西水厂迁建工程项目。

2、丽水水阁污水厂提升改造工程，项目总投资 8,443 万元（不含土地费用），资金来源为丽水市供排水有限责任公司自筹解决。目前项目土建工程已完成 40%，部分预埋件和预埋管道正在施工。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

详见第三节第二条“报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明”。

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

## 1、公司主要子公司

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	归属母公司 净利润
舟山自来水公司	86.12	自来水的生 产和供应	55,200.00	187,546.50	60,848.85	18,720.68	1,417.13
永康水务公司	51.00	自来水的生 产和供应	6,000.00	40,610.99	8,749.92	7,310.10	1,250.65
兰溪水务公司	85.00	自来水的生 产和供应	10,000.00	21,849.13	13,878.60	3,220.05	516.69
丽水供排水公司	70.00	自来水的生 产和供应	14,533.00	42,076.67	22,639.73	7,512.91	942.43
平湖水务公司	70.00	集中式供水	13,000.00	14,897.15	13,617.68	675.04	468.47

## 2、公司主要参股公司

单位:万元 币种:人民币

公司名称	控股 比例 (%)	业务性质	注册资本	资产总额	净资产	主营业务 收入	归属母公司净利 润
浙江天堂硅谷资 产管理集团有限 公司	27.90	股权投资、 实业开发等	120,000.00	223,515.35	198,768.91	15,255.80	5,383.30

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、水源污染风险**

近年来,水源地自然水体水质不断恶化,水源污染风险加大,多次出现“水华”现象,源水取水口受到季节性污染,影响了水厂的正常运营,并给用水安全带来了威胁。

为防止因出现取水水源污染给公司自来水生产经营带来影响,公司将加强取水口附近水质监测力度,增加了药剂投加设备,制订了应急预防措施,并计划实施水厂工艺升级改造项目,以保证自来水厂安全、优质供水。

**2、生产成本逐年上涨风险**

由于公司制水业务和污水处理业务的变动成本逐年提高,公司主营业务经营成本也相应增加,给公司完成年度经营计划目标带来压力。

公司生产变动成本主要是电费、药剂费,为了减少电费药剂费价格上涨导致公司变动成本上涨,公司在药剂采购时,紧密跟踪市场价格走势,采取与供应商签订长期购销合同的方式,以保证采购价格控制在合理区间。在组织生产运营时,充分利用供电价格峰平谷时段,科学调度,合理安排生产周期,尽最大可能降低综合电费成本支出。公司同时开展提质增效工作,通过科学管理,提高生产效率。

**3、污水处理出厂水水质达标风险**

新《环保法》和《水污染防治行动计划》相继出台,污水处理企业达标排放标准进一步提高,相应的环保处罚力度空前严厉,污水处理企业面临大规模提标改造压力,生产经营成本和企业经营风险增加。

为避免污水厂出厂水超标排放,公司加大出厂水水质数据在线监测和跟踪掌握,加大运行车间巡查力度,制定应对短时间水质超标预防措施,以保证水质达标排放。

为使各污水处理厂尾水更好的满足一级A排放标准,公司将投入充足资金对现有污水处理厂进行升级改造,升级改造的实施对污水处理生产成本也有一定幅度影响。同时,污水处理厂在原有设施基础上进行升级改造,在一定程度上也会影响污水厂污水处理水量。

为了满足公司污水处理厂达标排放,公司将合理制定现有污水厂的升级改造计划,及时筹措资金,尽量以最短时间完成升级改造工作,减少因施工对生产造成的影响。对于因升级改造增加

的建设投资，公司将根据特许经营协议积极与政府相关部门协商污水处理价格调整事宜。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
公司 2016 年度股东大会	2017 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 4 月 27 日

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

2017 年 4 月 26 日，公司在杭州市三台山路 3 号公司多功能厅召开 2016 年度股东大会，本次股东大会由公司董事会召集，会议采用现场投票和网络投票相结合的方式表决，现场会议由董事长刘正洪先生主持，表决方式符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议通过了一、《公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、二、《公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、三、《公司 2016 年度报告全文和年报摘要的议案》、四、《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》、五、《公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年财务和内控审计单位及有关报酬的议案》、六、《公司为控股子公司提供担保的议案》、七、《关于公司与浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司相互担保的议案》、八、《公司变更董事的议案》、九《关于上市公司母公司对控股子公司应收款计提重大减值准备的议案》。浙江天杭律师事务所律师胡长泉律师、朱京军律师见证了本次股东大会。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计

								划
与再融资相关的承诺	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	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	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。中国水务投资有限公司通过全资子公司钱江硅谷控股有限责任公司于 2017 年 5 月 4 日至 2017 年 5 月 8 日通过上海证券交易所证券交易系统以集中竞价的方式累计增持钱江水利股份 3,490,000 股，占钱江水利股份总数的 0.989%。至此承诺已履行完毕。	否	是		
	其他	中国水务投资有限公司	中国水务投资有限公司通过全资子公司钱江硅谷控股有限责任公司计划自 2017 年 5 月 9 日起 6 个月内根据股票价格波动情况及资本市场整体趋势，通过上海证券交易所交易系统以自有资金择机增持钱江水利股份，累计增持比例不低于钱江	承诺增持自 2017 年 5 月 9 日起 6 个月内。截止本报告期末，增持 10,569,845 股。	是	是		

			水利已发行总股本的 0.1%，不高于钱江水利已发行总股本的 6%。截止本报告期末，增持 10,569,845 股。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司 2016 年度股东大会审议并通过《公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年财务和内控审计单位及有关报酬》的议案（公告临 2017-017）。详见 2017 年 4 月 27 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用  不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用  不适用

事项概述及类型	查询索引
本公司涉及的浙江钱江水利置业投资有限公司的债权，经浙江省高级人民法院强制执行，截止本报告期末，公司已收到浙江省高级人民法院执行案件结案通知书{（2016）浙执 2 号之六}，且公司已全额收到浙江省高级人民法院执行款。详见公告临 2017-006、007、015、031 号。	详见 2017 年 3 月 2 日、2017 年 3 月 22 日、2017 年 4 月 8 日、2017 年 7 月 6 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) 其他说明

适用  不适用

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	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													6,120,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）													245,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	245,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	13.83
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	155,000,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	155,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	不适用

### 3 其他重大合同

适用 不适用

#### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

2017年5月, 财政部印发修订《企业会计准则第16号——政府补助》, 要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行, 企业应对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理, 对2017年1月1日至新准则施行日之间新增的政府补助根据新准则进行调整。

公司自2017年6月12日起执行财政部于2017年5月10日颁布的修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》(财会[2017]15号)。

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

适用 不适用

##### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

## 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、 股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	38,272
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
钱江硅谷控股有限责任公司	14,059,845	14,059,845	3.98	0	无		国有法人
徐小良	1,703,000	1,703,000	0.48	0	未知		其他
徐国祥	258,600	1,509,280	0.43	0	未知		其他
高建勇	41,100	1,245,905	0.35	0	未知		其他
刘建新	1,103,600	1,103,600	0.31	0	未知		其他
吴祖新	1,030,000	1,030,000	0.29	0	未知		其他

陈锦通	1,000,000	1,000,000	0.28	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				
钱江硅谷控股有限责任公司	14,059,845	人民币普通股	14,059,845				
徐小良	1,703,000	人民币普通股	1,703,000				
徐国祥	1,509,280	人民币普通股	1,509,280				
高建勇	1,245,905	人民币普通股	1,245,905				
刘建新	1,103,600	人民币普通股	1,103,600				
吴祖新	1,030,000	人民币普通股	1,030,000				
陈锦通	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
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，钱江硅谷控股有限责任公司是中国水务投资有限公司的全资子公司，属于一致行动人；其他股东之间未知其是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
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

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	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
韦东良	公司副董事长	离任
陈明东	公司副董事长	选举

## 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2017 年 3 月 28 日召开六届八次董事会，审议并通过《公司变更董事的议案》，根据浙江省水利水电投资集团有限公司《关于推荐钱江水利开发股份有限公司董事会董事人选的函》，韦东良先生工作调整，不担任公司董事，同意陈明东先生为公司第六届董事会董事候选人，任期与本届董事会一致。此议案经公司 2016 年度股东大会审议通过。

公司六届九次董事会审议通过《关于选举公司副董事长》的议案，选举陈明东先生为公司第六届董事会副董事长，任期至第六届董事会期满。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 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

2017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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		555,556,063.44	548,887,880.01
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		75,040,365.58	80,237,036.15
应收账款		1,793,425.58	944,143.66
预付款项			
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		42,976,740.50	8,026,877.43
买入返售金融资产			
存货		219,957,351.97	1,274,487,592.43
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		259,479,792.37	26,299,508.64
流动资产合计		1,154,803,739.44	1,938,883,038.32
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		134,887,002.91	134,887,002.91
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		644,543,400.05	672,740,540.63
投资性房地产		10,284,271.78	10,397,488.15
固定资产		2,000,289,120.42	1,908,259,936.96
在建工程		536,191,929.04	380,078,638.89
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		434,562,548.96	384,183,566.48
开发支出			
商誉		1,593,747.50	
长期待摊费用		14,855,688.10	19,330,523.60
递延所得税资产		6,573,175.28	6,848,020.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,783,780,884.04	3,516,725,718.20
资产总计		4,938,584,623.48	5,455,608,756.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款		99,900,000.00	829,900,000.00
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		146,825,374.58	225,863,749.28
预收款项		365,311,456.27	407,028,192.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,070,145.65	20,173,486.00
应交税费		32,260,060.27	33,832,887.78
应付利息		543,442.52	2,453,534.14
应付股利		18,080,000.00	9,800,000.00
其他应付款		184,461,936.14	179,098,140.77
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		129,780,454.51	37,545,454.54
其他流动负债		307,879,211.09	301,610,577.77
流动负债合计		1,296,112,081.03	2,047,306,022.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		300,000,000.00	298,880,000.00
应付债券		616,828,675.05	711,206,175.05
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		152,312,811.69	112,360,978.02
长期应付职工薪酬			
专项应付款		2,122,327.08	1,569,139.08
预计负债			
递延收益		441,447,487.12	444,429,199.18
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,512,711,300.94	1,568,445,491.33
负债合计		2,808,823,381.97	3,615,751,513.77

<b>所有者权益</b>			
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		1,161,631,589.91	1,161,631,589.91
减：库存股			
其他综合收益		52,791,620.84	39,439,430.09
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		123,085,686.38	91,968,316.71
归属于母公司所有者权益合计		1,771,855,045.21	1,727,385,484.79
少数股东权益		357,906,196.30	112,471,757.96
所有者权益合计		2,129,761,241.51	1,839,857,242.75
负债和所有者权益总计		4,938,584,623.48	5,455,608,756.52

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

2017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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		190,309,829.92	265,655,111.84
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		6,744,981.23	13,867,193.31
预付款项		74,400.00	37,200.00
应收利息			
应收股利		16,320,000.00	10,200,000.00
其他应收款		191,125,306.02	1,214,968,562.67
存货		499,087.99	557,691.26
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		501,730,092.39	225,083,664.60
流动资产合计		906,803,697.55	1,730,369,423.68
<b>非流动资产：</b>			
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		1,568,546,633.84	1,489,012,774.42
投资性房地产		2,177,187.28	2,219,722.90
固定资产		118,188,433.22	120,482,480.18
在建工程		85,712.60	
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		66,990,184.50	69,514,891.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		65,569.29	94,120.89
递延所得税资产		21,708,542.43	21,774,911.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,907,164,418.72	1,832,501,056.30
资产总计		2,813,968,116.27	3,562,870,479.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,000,000.00	780,000,000.00
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		17,822,363.04	17,822,363.04
预收款项		90,000.00	90,000.00
应付职工薪酬		153,894.76	1,727,987.14
应交税费		649,195.82	1,677,537.70
应付利息		174,486.12	1,642,022.94
应付股利			
其他应付款		11,252,372.04	52,866,332.26
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		100,235,000.00	36,000,000.00
其他流动负债		307,879,211.09	301,610,577.77
流动负债合计		488,256,522.87	1,193,436,820.85
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券		616,828,675.05	711,206,175.05
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		716,828,675.05	811,206,175.05
负债合计		1,205,085,197.92	2,004,642,995.90
<b>所有者权益：</b>			

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		52,791,620.84	39,439,430.09
专项储备			
盈余公积		81,350,390.08	81,350,390.08
未分配利润		-43,200,572.82	-80,503,816.34
所有者权益合计		1,608,882,918.35	1,558,227,484.08
负债和所有者权益总计		2,813,968,116.27	3,562,870,479.98

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

2017 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		435,459,060.18	377,434,377.61
其中：营业收入		435,459,060.18	377,434,377.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		717,548,866.19	388,201,215.97
其中：营业成本		256,429,708.83	210,932,607.37
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			
税金及附加		8,644,506.54	3,650,302.40
销售费用		45,237,295.31	44,909,047.85
管理费用		65,350,172.75	68,290,173.70
财务费用		39,237,576.81	60,761,012.62
资产减值损失		302,649,605.95	-341,927.97
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）		509,215,454.30	21,680,715.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,250,668.67	11,170,664.58

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		17,255,868.52	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		244,381,516.81	10,913,877.55
加：营业外收入		1,496,449.29	11,070,485.94
其中：非流动资产处置利得		30,301.14	96,490.04
减：营业外支出		523,611.94	7,683,473.74
其中：非流动资产处置损失		7,899.87	88,605.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		245,354,354.16	14,300,889.75
减：所得税费用		18,478,922.87	12,187,085.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		226,875,431.29	2,113,804.44
归属于母公司所有者的净利润		31,117,369.67	-4,263,327.07
少数股东损益		195,758,061.62	6,377,131.51
六、其他综合收益的税后净额		13,352,190.75	-16,402,857.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		13,352,190.75	-16,402,857.73
（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		13,352,190.75	-16,402,857.73
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		13,352,190.75	-16,402,857.73
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		240,227,622.04	-14,289,053.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,469,560.42	-20,666,184.80
归属于少数股东的综合收益总额		195,758,061.62	6,377,131.51
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.09	-0.01
（二）稀释每股收益(元/股)		0.09	-0.01

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**  
2017 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		20,736,811.06	18,941,546.45
减:营业成本		11,169,031.98	10,672,654.70
税金及附加		227,109.68	113,763.93
销售费用			
管理费用		11,544,587.53	12,141,514.84
财务费用		26,156,839.52	41,413,528.50
资产减值损失		9,541,631.36	6,166,249.39
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)		79,007,945.33	60,849,708.50
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		14,250,668.67	11,170,664.58
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		41,105,556.32	9,283,543.59
加:营业外收入		8,232.00	
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		3,744,175.88	115,642.08
其中:非流动资产处置损失		135.92	55,642.08
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		37,369,612.44	9,167,901.51
减:所得税费用		66,368.92	-79,485.50
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		37,303,243.52	9,247,387.01
五、其他综合收益的税后净额		13,352,190.75	-16,402,857.73
(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		13,352,190.75	-16,402,857.73
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		13,352,190.75	-16,402,857.73
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		50,655,434.27	-7,155,470.72
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**  
2017 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		491,018,752.23	462,337,581.80
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		1,114,491.33	4,058,846.51
收到其他与经营活动有关的现金		92,887,656.14	57,988,468.54
经营活动现金流入小计		585,020,899.70	524,384,896.85
购买商品、接受劳务支付的现金		206,180,150.30	208,832,420.48
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		102,361,277.66	92,488,688.20
支付的各项税费		48,638,557.01	53,919,490.03
支付其他与经营活动有关的现金		67,392,059.35	78,915,701.66
经营活动现金流出小计		424,572,044.32	434,156,300.37
经营活动产生的现金流量净额		160,448,855.38	90,228,596.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		170,000,000.00	212,412,144.53
取得投资收益收到的现金		65,431,751.58	43,963,490.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,906.00	13,801,785.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		999,853,619.23	
收到其他与投资活动有关的现金		4,706,188.00	63,412,000.00
投资活动现金流入小计		1,240,005,464.81	333,589,420.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		114,645,995.12	163,290,886.71
投资支付的现金		400,000,000.00	180,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		87,752,955.77	
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		602,398,950.89	353,290,886.71
投资活动产生的现金流量净额		637,606,513.92	-19,701,466.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		7,599,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,599,000.00	
取得借款收到的现金		97,200,000.00	312,500,000.00
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		104,799,000.00	564,500,000.00
偿还债务支付的现金		852,881,937.06	395,545,454.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,241,693.60	75,625,581.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,719,477.96	3,470,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			1,420,000.00
筹资活动现金流出小计		896,123,630.66	472,591,035.83
筹资活动产生的现金流量净额		-791,324,630.66	91,908,964.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		6,730,738.64	162,436,094.46
加：期初现金及现金等价物余额		548,825,324.80	453,633,878.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		555,556,063.44	616,069,972.52

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

2017 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,914,150.98	17,644,409.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		46,996,049.20	184,959,604.99
经营活动现金流入小计		75,910,200.18	202,604,014.79
购买商品、接受劳务支付的现金		4,517,073.44	4,338,316.17
支付给职工以及为职工支付的现金		11,437,746.11	9,561,835.06
支付的各项税费		3,774,169.29	8,317,243.00
支付其他与经营活动有关的现金		33,065,428.35	184,326,015.05
经营活动现金流出小计		52,794,417.19	206,543,409.28
经营活动产生的现金流量净额		23,115,782.99	-3,939,394.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		170,000,000.00	210,000,000.00

取得投资收益收到的现金		119,160,131.44	80,447,037.79
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		1,023,000,000.00	16,860,000.00
投资活动现金流入小计		1,312,160,131.44	307,352,075.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		142,072.60	2,474,528.00
投资支付的现金		400,000,000.00	180,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		107,731,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		69,032,000.00	86,290,000.00
投资活动现金流出小计		576,905,072.60	268,764,528.00
投资活动产生的现金流量净额		735,255,058.84	38,587,547.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		80,000,000.00	210,000,000.00
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		80,000,000.00	450,000,000.00
偿还债务支付的现金		846,000,000.00	356,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,716,123.75	64,646,890.77
支付其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00	31,420,000.00
筹资活动现金流出小计		913,716,123.75	452,066,890.77
筹资活动产生的现金流量净额		-833,716,123.75	-2,066,890.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-75,345,281.92	32,581,262.53
加：期初现金及现金等价物余额		265,655,111.84	170,383,256.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		190,309,829.92	202,964,519.26

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  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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				1,161,631,589.91		39,439,430.09		81,350,390.08		91,968,316.71	112,471,757.96	1,839,857,242.75
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				1,161,631,589.91		39,439,430.09		81,350,390.08		91,968,316.71	112,471,757.96	1,839,857,242.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							13,352,190.75				31,117,369.67	245,434,438.34	289,903,998.76
(一) 综合收益总额							13,352,190.75				31,117,369.67	195,758,061.62	240,227,622.04
(二) 所有者投入和减少资本												69,675,854.68	69,675,854.68
1. 股东投入的普通股												7,599,000.00	7,599,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												62,076,854.68	62,076,854.68
(三) 利润分配												-19,999,477.96	-19,999,477.96

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											-19,999,477.96	-19,999,477.96	
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				1,161,631,589.91		52,791,620.84		81,350,390.08		123,085,686.38	357,906,196.30	2,129,761,241.51
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	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							-16,402				-39,562	-5,552,86	-61,518,6

少以“—”号填列)							, 857.73				, 902.87	8.49	29.09
(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

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  
2017 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		39,439,430.09		81,350,390.08	-80,503,816.34	1,558,227,484.08
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		39,439,430.09		81,350,390.08	-80,503,816.34	1,558,227,484.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							13,352,190.75			37,303,243.52	50,655,434.27
(一)综合收益总额							13,352,190.75			37,303,243.52	50,655,434.27
(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股											

本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
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		52,791,620.84		81,350,390.08	-43,200,572.82	1,608,882,918.35

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	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

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

适用 不适用

钱江水利开发股份有限公司（以下简称公司或本公司）系根据浙江省人民政府浙政发〔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9133000071255815X4的营业执照，注册资本352,995,758.00元，股份总数352,995,758股（每股面值1元）。其中，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。公司股票已于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2017年8月28日第六届董事会第十次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将浙江钱江水利供水有限公司（以下简称钱江供水公司）、舟山市自来水有限公司（以下简称舟山自来水公司）、浙江钱江水利置业投资有限公司（以下简称水利置业公司）、嵊州市投资发展有限公司（以下简称嵊州投资公司）、永康市钱江水务有限公司（以下简称永康水务公司）、兰溪市钱江水务有限公司（以下简称兰溪水务公司）、丽水市供排水有限责任公司（以下简称丽水供排水公司）、平湖市钱江独山水务有限公司（以下简称平湖水务公司）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

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营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：

适用 不适用

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

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 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

√适用□不适用

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

## 10. 金融工具

√适用□不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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

√适用 □不适用

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:

√适用 □不适用

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:

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

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

适用 不适用

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**

适用 不适用

## 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,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**

适用 不适用

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

**(2). 折旧方法**

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	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**

适用 不适用

**17. 在建工程**

适用 不适用

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

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

**18. 借款费用**

适用 不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

**2. 借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已

经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
特许经营权	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

适用 不适用

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

√适用□不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用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

√适用□不适用

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用□不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## 25. 预计负债

适用 不适用

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 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。

## 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

适用 不适用

#### 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按照合理、系统的方法分期计入损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动

无关的政府补助，应当计入营业外收入。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自2017年6月12日起执行财政部于2017年5月10日	业经2017年8月28日第六届董事会第十次会议审议通过。	2017年1-6月公司与资产相关的政府补助摊销计入损益的金

颁布的修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会[2017]15 号）。根据规定：与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。		额为 723.22 万元、收到增值税等税收返还 111.45 万元，收到其他与公司日常活动相关的政府补助 890.92 万元，均按照新准则要求计入“其他收益”，在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报；2017 年 1-6 月公司收到与日常活动无关的政府补助 51 万元，计入“营业外收入”。
--	--	--

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

#### 分部报告

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。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售服务、无形资产或不动产	17%、11%、6%、5%、3%、0% [注]
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%
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%

[注]：公司自来水销售按 3% 税率计缴，对农村居民供水收入免征增值税；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《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，自 2016 年 5 月 1 起，公司下列业务由缴纳营业税改为缴纳增值税：管道输水收入按 11% 税率计缴；理财收益及利息收入按 6% 税率计缴；房屋租赁收入按 5% 税率计缴；其余增值税应税收入按 17% 税率计缴。

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

适用 不适用

1. 根据《关于继续实行农村饮水安全工程建设运营税收优惠政策的通知》(财税〔2016〕19号)文件,自来水公司等为农村居民提供生活用水而建设的供水工程设施免征相应的房产税、城镇土地使用税、契税、印花税;向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入免征增值税。公司享受上述优惠政策期限为2016年1月1日至2018年12月31日。

2. 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。

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

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	165,329.10	114,566.11
银行存款	555,351,949.04	548,762,186.47
其他货币资金	38,785.30	11,127.43
合计	555,556,063.44	548,887,880.01
其中:存放在境外的款项总额	0	0

### 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

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	81,822,837.03	100.00	6,782,471.45	8.29	75,040,365.58	86,861,540.74	99.93	6,624,504.59	7.63	80,237,036.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						59,763.70	0.07	59,763.70	100.00	
合计	81,822,837.03	100.00	6,782,471.45	8.29	75,040,365.58	86,921,304.44	100.00	6,684,268.29	7.69	80,237,036.15

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	70,531,595.80	2,560,632.03	3.63
1 至 2 年	3,433,476.85	343,347.69	10.00
2 至 3 年	4,030,111.93	806,022.39	20.00
3 至 4 年	856,965.96	257,089.79	30.00
4 至 5 年	310,613.89	155,306.95	50.00
5 年以上	2,660,072.60	2,660,072.60	100.00
合计	81,822,837.03	6,782,471.45	8.29

注：其中三个月以内自来水销售款 19,318,955.23 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：

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 98,203.16 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：**

适用 不适用

应收账款金额前 5 名情况[注]

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
丽水市财政局	21,440,968.04	26.20	1,072,048.40
嵊州市城市自来水有限公司	11,412,500.00	13.95	570,625.00
兰溪市水务建设工程投资有限责任公司	4,131,084.00	5.05	206,554.20
宁海县排水有限公司	3,849,252.67	4.70	192,462.63
杭州市水务控股集团有限公司	3,408,066.99	4.17	
小 计	44,241,871.70	54.07	2,041,690.23

[注]：应收账款金额前 5 名的款项内容均系应收水费、管道输水费及污水处理服务费。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,763,425.58	98.33	861,143.66	91.21
1至2年			26,000.00	2.75
2至3年				
3年以上	30,000.00	1.67	57,000.00	6.04
合计	1,793,425.58	100.00	944,143.66	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

√适用 □不适用

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(%)
永康新奥燃气有限公司	379,233.00	21.14
中国人民财产保险股份有限公司舟山市分公司	313,226.34	17.46
平安保险嵊州公司	192,938.62	10.76
中国平安财产保险股份有限公司浙江分公司	186,666.68	10.41
福建省平潭县石英砂开采加工有限公司	173,010.00	9.65
小计	1,245,074.64	69.42

其他说明

□适用 √不适用

**7、应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**8、应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利：**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**9、其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	39,999,549.54	67.72	10,860,949.54	27.15	29,138,600.00					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,063,117.44	32.28	5,224,976.94	27.41	13,838,140.50	18,828,472.96	100.00	10,801,595.53	57.37	8,026,877.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	59,062,666.98	100.00	16,085,926.48	27.24	42,976,740.50	18,828,472.96	100.00	10,801,595.53	57.37	8,026,877.43

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
杭州锦天物业管理 有限公司	4,363,949.54	4,363,949.54	100.00	净资产为负数, 预计收回可能性较低, 全额计提坏账
浙江锦天房地产开发 有限公司	6,497,000.00	6,497,000.00	100.00	净资产为负数, 预计收回可能性较低, 全额计提坏账
浙江省高级人民法院	29,138,600.00			2017年7月4日, 公司已全额收到拍卖执行尾款2,913.86万元。
合计	39,999,549.54	10,860,949.54	/	/

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	11,900,644.19	595,032.21	5.00
1 至 2 年	1,009,104.07	100,910.41	10.00
2 至 3 年	248,135.32	49,627.06	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	521,715.99	156,514.80	30.00
4 至 5 年	2,121,250.83	1,060,625.42	50.00
5 年以上	3,262,267.04	3,262,267.04	100.00
合计	19,063,117.44	5,224,976.94	27.41

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 5,284,330.95 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
应收转让款	2,500,000.00	2,500,000.00
应收暂付款	25,273,614.62	10,986,911.24
押金保证金	1,062,562.00	1,449,873.70
住房维修基金	676,905.60	3,101,936.30
应收法院执行尾款	29,138,600.00	
其他	410,984.76	789,751.72
合计	59,062,666.98	18,828,472.96

## (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
浙江省高级人民法院	应收法院执行尾款	29,138,600.00	1年以内	49.33	
浙江锦天房地产开发有限公司	应收暂付款	6,497,000.00	[注 1]	11.00	6,497,000.00
永康财政局	应收暂付款	6,305,110.19	[注 2]	10.68	316,942.42
杭州锦天物业管理有限公司	应收暂付款	4,363,949.54	[注 3]	7.39	4,363,949.54
龙泉市水电总站	转让款	2,500,000.00	[注 4]	4.23	1,500,000.00
合计		48,804,659.73		82.63	12,677,891.96

[注 1]:期末余额中 6,371,000.00 元系账龄 1 年以内, 126,000.00 元系账龄 1-2 年。

[注 2]:期末余额中 6,271,372.05 元系账龄 1 年以内, 33,738.14 元系账龄 1-2 年。

[注 3]:期末余额中 1,943,949.54 元系账龄 1 年以内, 2,040,000.00 元系账龄 1-2 年, 380,000.00 元系账龄 2-3 年。

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

## (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:

□适用 √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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**10、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,235,625.39		25,235,625.39	20,764,764.53		20,764,764.53
在产品						
库存商品	12,790,125.66		12,790,125.66	11,058,632.17		11,058,632.17
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						
管道安装工程成本	181,676,624.54		181,676,624.54	198,675,242.64		198,675,242.64
低值易耗品	254,976.38		254,976.38	212,634.28		212,634.28
开发成本				461,171,028.59		461,171,028.59
开发产品				582,605,290.22		582,605,290.22
合计	219,957,351.97		219,957,351.97	1,274,487,592.43		1,274,487,592.43

**(2). 存货跌价准备**

□适用 √不适用

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：**

□适用 √不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本期开发成本、开发产品减少系根据浙江省高级人民法院于 2017 年 3 月 15 日出具《执行裁定书》，水利置业公司在锦天房产公司 100%股权及债权、锦天物业公司 100%股权归买受人广东宝能置地有限公司所有，并已办理完成相关产权过户登记手续。自 2017 年 4 月起，公司不再将锦天房产公司和锦天物业公司纳入合并范围。

**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

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品本金及利息	232,091,250.00	
待抵扣增值税进项税	17,059,974.51	8,684,650.33
预缴企业所得税等税金	10,328,567.86	17,614,858.31
合计	259,479,792.37	26,299,508.64

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	135,000,905.47	113,902.56	134,887,002.91	135,000,905.47	113,902.56	134,887,002.91
按公允价值计量的						
按成本计量的	135,000,905.47	113,902.56	134,887,002.91	135,000,905.47	113,902.56	134,887,002.91
合计	135,000,905.47	113,902.56	134,887,002.91	135,000,905.47	113,902.56	134,887,002.91

## (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	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金红利

资 单 位	期 初	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末	期 初	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末	单 位 持 股 比 例 (%)	
浙江珊溪经济发展有限责任公司	110,002,155 .56			110,002,155 .56					9.28	8,146,874. 18
浙江钱江科技发展有限公司	1,900,000.0 0			1,900,000.0 0					19.0 0	
浙江天堂硅谷合胜创业投资有限公司	749,999.65			749,999.65					2.50	
浙江	900,000.00			900,000.00					3.00	

天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					8.00	
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	113,902.56		113,902.56	113,902.56			113,902.56	5.00	

龙供水有限公司									
合计	135,000,905.47			135,000,905.47	113,902.56			113,902.56	/ 8,146,874.18

## (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

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用√不适用

## 17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
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）	551,957,947.52			14,901,889.91	13,352,190.75		55,800,000.00			524,412,028.18	
新疆昌源水务集团伊犁地方电力有限公司（以下简	57,336,378.90			31,567.48						57,367,946.38	

称伊犁电力公司)										
和田县水力发电有限责任公司(以下简称和田水电公司)	55,639,139.73			441,630.21					56,080,769.94	
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)	7,807,074.48			-1,124,418.93					6,682,655.55	
小计	672,740,540.63			14,250,668.67	13,352,190.75		55,800,000.00		644,543,400.05	
合计	672,740,540.63			14,250,668.67	13,352,190.75		55,800,000.00		644,543,400.05	

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
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	4,628,877.75	522,811.29		5,151,689.04
2. 本期增加金额	87,097.76	26,118.61		113,216.37
(1) 计提或摊销	87,097.76	26,118.61		113,216.37
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,715,975.51	548,929.90		5,264,905.41
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	8,482,526.89	1,801,744.89		10,284,271.78
2. 期初账面价值	8,569,624.65	1,827,863.50		10,397,488.15

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	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	1,048,895,887.50		53,556,832.34	366,864,052.46	1,118,101,934.74	2,327,227.00	2,589,745,934.04
2. 本期增加金额	98,188,246.18		527,740.84	5,948,019.44	103,354,572.93	3,500.00	208,022,079.39
(1) 购置	70,678.00		112,544.44	4,570,710.92	280,987.72	3,500.00	5,038,421.08
(2) 在建工程转入	159,662.00			946,751.00	2,725,010.97		3,831,423.97

(3) 企业合并增加	97,957,906.18	415,196.40	430,557.52	100,348,574.24		199,152,234.34
3. 本期减少金额	35,345.85	3,746,996.92	1,537,874.53	94,399.91		5,414,617.21
(1) 处置或报废			435,569.00			435,569.00
(2) 合并减少	35,345.85	3,746,996.92	1,102,305.53	94,399.91		4,979,048.21
4. 期末余额	1,147,048,787.83	50,337,576.26	371,274,197.37	1,221,362,107.76	2,330,727.00	2,792,353,396.22
二、累计折旧						
1. 期初余额	183,306,275.09	34,875,458.04	179,356,403.24	282,063,866.17	1,883,994.54	681,485,997.08
2. 本期增加金额	34,005,341.07	2,043,441.05	17,336,971.16	62,159,577.77	64,494.73	115,609,825.78
(1) 计提	14,191,703.10	1,847,814.55	16,959,885.88	27,339,340.59	64,494.73	60,403,238.85
(2) 合并增加	19,813,637.97	195,626.50	377,085.28	34,820,237.18		55,206,586.93
3. 本期减少金额	5,157.13	3,464,179.33	1,493,225.84	68,984.76		5,031,547.06
(1) 处置或报废			356,807.12			356,807.12
(2) 合并减少	5,157.13	3,464,179.33	1,136,418.72	68,984.76		4,674,739.94
4. 期末余额	217,306,459.03	33,454,719.76	195,200,148.56	344,154,459.18	1,948,489.27	792,064,275.80
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	929,742,328.80	16,882,856.50	176,074,048.81	877,207,648.58	382,237.73	2,000,289,120.42
2. 期初账面价值	865,589,612.41	18,681,374.30	187,507,649.22	836,038,068.57	443,232.46	1,908,259,936.96

## (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及建筑物	4,554,305.57	权属变更尚未办妥
安吉供水公司房屋及建筑物	4,945,745.00	相关权属证明尚未办妥
舟山自来水公司房屋及建筑物	55,985,579.03	审批手续尚未办妥
岱山自来水公司部分房屋建筑物	295,040.60	审批手续尚未办妥
丽水供排水公司房屋及建筑物	10,253,371.67	审批手续尚未办妥
永康水务公司房屋及建筑物	20,743,096.50	产权过户手续尚未办妥
平湖独山水务公司房屋建筑物	36,591,993.03	权属变更手续尚未办妥
兰溪水务公司房屋建筑物	12,067,103.21	权属变更手续等尚未办妥
小计	145,436,234.61	

其他说明:

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
永康水厂建设工程	31,931,366.40		31,931,366.40	18,807,637.20		18,807,637.20
舟山水厂建设工程	294,850,657.59		294,850,657.59	245,160,586.22		245,160,586.22
丽水水厂建设工程	26,608,760.21		26,608,760.21	17,270,375.70		17,270,375.70
兰溪水厂建设工程	39,900,212.98		39,900,212.98	33,899,793.02		33,899,793.02
钱江供水水厂建设工程	7,974,310.18		7,974,310.18	835,869.97		835,869.97
永康管网工程	23,652,173.33		23,652,173.33	21,756,585.62		21,756,585.62
兰溪管网工程	15,495,778.56		15,495,778.56	9,437,344.09		9,437,344.09
舟山管网工程	84,295,491.14		84,295,491.14	26,467,760.25		26,467,760.25
钱江供水水厂管网工程	325,792.70		325,792.70			
零星工程	8,411,930.75		8,411,930.75	5,882,686.82		5,882,686.82

预付工程设备款	2,745,455.20		2,745,455.20	560,000.00		560,000.00
合计	536,191,929.04		536,191,929.04	380,078,638.89		380,078,638.89

## (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		18,807,637.20	13,123,729.20			31,931,366.40						自筹资金
舟山水厂建设工程		245,160,586.22	49,690,071.37			294,850,657.59			9,130,551.85	3,297,315.02	4.91	募投资金及自筹资金
丽水水厂建设工程		17,270,375.70	9,829,224.51	490,840.00		26,608,760.21						自筹资金

兰溪水厂建设工程	33,899,793.02	6,000,419.96			39,900,212.98					自筹资金
钱江供水水厂建设工程	835,869.97	7,138,440.21			7,974,310.18					自筹资金
永康管网工程	21,756,585.62	4,368,242.11		2,472,654.40	23,652,173.33					自筹资金
兰溪管网工程	9,437,344.09	9,222,918.44	3,164,483.97		15,495,778.56					自筹资金
舟山管网工程	26,467,760.25	57,827,730.89			84,295,491.14					自筹资金
钱江供水水厂管网工程		325,792.70			325,792.70					自筹资金
零星工程	5,882,686.82	2,705,343.93	176,100.00		8,411,930.75					自筹资金

预付工程设备款	560,000.00	2,185,455.20			2,745,455.20						自筹资金
合计	380,078,638.89	162,417,368.52	3,831,423.97	2,472,654.40	536,191,929.04	/	/	9,130,551.85	3,297,314.91	4.	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 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

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	供水管道使用权	软件	合计
一、账面原值							
1. 期	209,929,558.57			151,500,000.00	150,000,000.00	9,632,753.12	521,062,311.69

初余额							
2 . 本期增加金额				60,000,000.00		74,271.81	60,074,271.81
1) 购置				60,000,000.00		74,271.81	60,074,271.81
2) 内部研发							
3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额						298,460.00	298,460.00
1) 处置							
2) 合并减少						298,460.00	298,460.00
4. 期末余额	209,929,558.57			211,500,000.00	150,000,000.00	9,408,564.93	580,838,123.50
二、累计摊销							
1 . 期初余额	28,522,719.37			82,061,360.00	20,000,000.00	6,294,665.84	136,878,745.21
2 . 本期增加金额	2,233,069.80			3,219,543.39	3,750,000.00	377,009.50	9,579,622.69
1) 计提	2,233,069.80			3,219,543.39	3,750,000.00	377,009.50	9,579,622.69

3						182,793.36	182,793.36
. 本期减少金额							
(1) 处置							
2) 合并减少						182,793.36	182,793.36
4	30,755,789.17			85,280,903.39	23,750,000.00	6,488,881.98	146,275,574.54
. 期末余额							
三、减值准备							
1							
. 期初余额							
2							
. 本期增加金额							
1) 计提							
3							
. 本期减少金额							
1) 处置							
4							
. 期末余额							
四、账面价值							
	179,173,769.			126,219,096.	126,250,000.	2,919,682.	434,562,548.

1. 期末账面价值	40		61	00	95	96
2. 期初账面价值	181,406,839.20		69,438,640.00	130,000,000.00	3,338,087.28	384,183,566.48

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	3,296,314.04	权属变更尚未办妥
舟山自来水公司土地使用权	2,172,990.00	审批手续尚未办妥
岱山自来水公司土地使用权	840,149.24	审批手续尚未办妥
永康水务公司土地使用权	31,942,663.93	审批手续尚未办妥
小计	38,252,117.21	

其他说明:

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
企业合并形成的商誉		1,593,747.50		1,593,747.50
合计		1,593,747.50		1,593,747.50

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

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	10,740,208.44		1,924,559.94		8,815,648.50
水质净化用破碎炭	7,295,315.28		1,255,275.68		6,040,039.60
预付长期租赁使用费	1,294,999.88		46,250.01	1,248,749.87	
合计	19,330,523.60		3,226,085.63	1,248,749.87	14,855,688.10

**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	5,303,548.19	1,325,887.05	5,384,067.33	1,346,016.83
内部交易未实现利润	20,989,152.93	5,247,288.23	22,008,015.01	5,502,003.75
可抵扣亏损				
合计	26,292,701.12	6,573,175.28	27,392,082.34	6,848,020.58

**(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	16,085,926.48	181,959,196.85
可抵扣亏损	130,157,665.67	374,481,844.60
合计	146,243,592.15	556,441,041.45

**(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
2017年	4,307,003.76	41,566,037.96	
2018年	23,961,376.65	35,921,457.24	
2019年	9,296,926.87	75,957,851.20	
2020年	136,635.48	128,373,435.10	
2021年	92,455,722.91	92,663,063.10	
合计	130,157,665.67	374,481,844.60	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	9,900,000.00	9,900,000.00
保证借款	70,000,000.00	495,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	325,000,000.00
合计	99,900,000.00	829,900,000.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 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	112,345,476.35	172,957,900.61
工程设备款	34,232,241.23	49,019,961.00
费用款	247,657.00	3,885,887.67
合计	146,825,374.58	225,863,749.28

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**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
预收安装工程款	360,196,688.51	333,936,727.22
其他	5,114,767.76	3,291,464.94
预收售房款		69,800,000.00
合计	365,311,456.27	407,028,192.16

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**适用 不适用**(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

其他说明

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	20,130,420.10	86,317,999.90	96,216,781.35	10,231,638.65
二、离职后福利-设定提存计划	43,065.90	9,590,810.83	8,795,369.73	838,507.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,173,486.00	95,908,810.73	105,012,151.08	11,070,145.65

**(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	18,688,833.20	68,601,766.22	79,951,071.62	7,339,527.80
二、职工福利费		6,560,488.78	5,750,039.32	810,449.46
三、社会保险费	59,606.47	3,347,595.46	3,384,057.92	23,144.01
其中：医疗保险费	56,161.20	2,723,114.83	2,756,132.02	23,144.01
工伤保险费	574.21	384,332.95	384,907.16	
生育保险费	2,871.06	240,147.68	243,018.74	

四、住房公积金		5,932,221.50	5,696,321.50	235,900.00
五、工会经费和职工教育经费	1,381,980.43	1,783,823.94	1,343,186.99	1,822,617.38
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他		92,104.00	92,104.00	
合计	20,130,420.10	86,317,999.90	96,216,781.35	10,231,638.65

**(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	40,194.84	9,046,811.61	8,248,499.45	838,507.00
2、失业保险费	2,871.06	543,999.22	546,870.28	
3、企业年金缴费				
合计	43,065.90	9,590,810.83	8,795,369.73	838,507.00

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,224,710.77	13,649,295.68
消费税		
营业税		
企业所得税	12,236,280.22	13,404,758.07
个人所得税	795,217.81	994,013.56
城市维护建设税	1,143,138.44	1,096,291.53
房产税	574,636.55	407,031.55
土地使用税	422,122.00	3,221,021.01
印花税	7,633.61	257,656.68
教育费附加	508,594.46	480,433.86
地方教育附加	343,267.49	315,445.55
地方水利建设基金	4,458.92	6,940.29
合计	32,260,060.27	33,832,887.78

**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	401,721.67	897,685.62
企业债券利息		
短期借款应付利息	119,902.67	1,157,394.98
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

应付国债转贷利息	21,818.18	62,186.87
分期付息到期还本的长期应付款利息		336,266.67
合计	543,442.52	2,453,534.14

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

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	18,080,000.00	9,800,000.00
合计	18,080,000.00	9,800,000.00

#### 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	19,225,112.56	29,138,554.50
拆借款	89,272,841.11	88,121,583.80
应付暂收款	48,496,037.50	32,661,595.28
资产收购款	11,229,894.21	13,947,864.67
其他	16,238,050.76	15,228,542.52
合计	184,461,936.14	179,098,140.77

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 42、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	12,000,000.00	36,000,000.00
1 年内到期的应付债券	100,235,000.00	

1 年内到期的长期应付款	17,545,454.51	1,545,454.54
合计	129,780,454.51	37,545,454.54

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	307,879,211.09	301,610,577.77
合计	307,879,211.09	301,610,577.77

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过发行非公开定向债务融资工具的议案，中国银行间市场交易商协会接受本公司非公开定向债务融资工具的注册《接受注册通知书》（中市协注[2015]PPN549 号），公司债务融资工具注册金额分别为 6 亿元，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效。2015 年 12 月 7 日，公司发行非公开定向债务融资工具人民币 2 亿元，期限 365 天，票面利率 4.06%；2016 年 7 月 29 日，公司发行非公开定向债务融资工具人民币 1 亿元，期限 365 天，票面利率 4.00%；2016 年 12 月 8 日，公司发行非公开定向债务融资工具人民币 2 亿元到期后续发行 2 亿元，期限 365 天，票面利率 3.86%。

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	7,000,000.00	
保证借款	193,000,000.00	198,880,000.00
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	300,000,000.00	298,880,000.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

中期票据	313,012,841.71	405,932,841.71
非公开定向债务融资工具 (PPN)	303,815,833.34	305,273,333.34
合计	616,828,675.05	711,206,175.05

## (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	溢折价摊销	本期偿还	其他转出	期末余额
13 钱水利 MTN1 [注]	100.00	2013-5-27	5 年	100,000,000.00	102,800,000.00		2,685,000.00	150,000.00	5,400,000.00	100,235,000.00	
13 钱水利 MTN002	100.00	2013-10-15	5 年	100,000,000.00	100,841,944.45		3,100,000.00	150,000.00			104,091,944.45
14 钱水利 MTN001	100.00	2014-9-9	5 年	200,000,000.00	202,290,897.26		6,330,000.00	300,000.00			208,920,897.26
15 杭州银行 PPN	100.00	2015-12-14	3 年	100,000,000.00	99,988,333.35		2,262,500.00	118,333.34			102,369,166.69
16 杭州银行 PPN	100.00	2016-4-22	3 年	200,000,000.00	205,284,999.99		4,925,000.00	236,666.66	9,000,000.00		201,446,666.65
小计				700,000,000.00	711,206,175.05		19,302,500.00	955,000.00	14,400,000.00	100,235,000.00	616,828,675.05

[注]公司的中期票据 13 钱水利 MTN1 将于一年内到期，转入一年内到期非流动负债列示。

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款：**

√适用 □不适用

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	54,312,811.62	56,815,523.44
定海城区自来水管网改造项目	2,000,000.07	2,818,181.88
国开发展基金有限公司投资舟山自来水公司回购款	52,000,000.00	52,000,000.00
宁海县城北污水处理厂和污泥处理工程特许经营项目	44,000,000.00	
丽水供水工程、污水处理工程建设项目		727,272.70
合计	152,312,811.69	112,360,978.02

其他说明：

□适用 √不适用

**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	1,569,139.08	553,188.00		2,122,327.08	迁建补偿款
合计	1,569,139.08	553,188.00		2,122,327.08	/

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6,553,188元，实际发生拆迁费用2,275,025.42元，新购置土地使用权2,155,835.50元，期末尚余2,122,327.08元未使用。

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	444,429,199.18	5,050,503.41	8,032,215.47	441,447,487.12	资产相关
合计	444,429,199.18	5,050,503.41	8,032,215.47	441,447,487.12	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
水阁污水处理厂项目补助	13,626,928.95		625,673.96		13,001,254.99	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	2,373,849.89		111,716.70		2,262,133.19	与资产相关
黄村水库渡船补助	95,199.97		11,200.02		83,999.94	与资产相关
黄村水库人工湿地工程	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
黄村水库泄洪加固改造工程	700,000.00				700,000.00	与资产相关
黄村水库水源保护建设项目		773,000.00	589,635.62		183,364.38	与资产相关
专项补助	216,580.00		4,410.00		212,170.00	与资产相关
腊口污水处理厂工程	8,500,000.00				8,500,000.00	与资产相关
农村饮用水安全工程	10,944,000.00		304,000.00		10,640,000.00	与资产相关
芝堰引水扩建工程	4,303,827.75		153,708.13		4,150,119.62	与资产相关
供水管网信息化建设工程	429,000.00		49,500.00		379,500.00	与资产相关
水厂补助	426,099.05		6,250.02		419,849.03	与资产相关
专项补助	5,097,013.36		106,226.94		4,990,786.42	与资产相关

梅高线工程	208,000.16		6,499.98		201,500.18	与资产相关
鄞吴联网工程	131,999.86		4,000.02		127,999.84	与资产相关
省专项补助	1,501,868.29		17,600.04		1,484,268.25	与资产相关
国债专项资金	7,571,180.90		278,590.74		7,292,590.16	与资产相关
城区管网	106,700.62		3,233.34		103,467.28	与资产相关
小高亭水厂扩建及城区主管网改造工程补助	5,726,875.00		90,750.00		5,636,125.00	与资产相关
兰亭农村饮用水工程补助	2,079,300.00		52,200.00		2,027,100.00	与资产相关
岱山本岛环岛主管网扩建工程补助	13,517,333.67		296,000.00		13,221,333.67	与资产相关
岱山至小长涂岛海底输水管二期工程	8,338,694.44	1,777,503.41	225,074.13		9,891,123.72	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				24,965,625.00	与资产相关
岱山小高亭水厂深度水处理改造工程	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
临城至长峙岛海底输水管道工程	1,890,000.00		60,000.00		1,830,000.00	与资产相关
普陀区二次供水工程	2,244,000.00		66,000.00		2,178,000.00	与资产相关
金刚川至肚斗DN300-400原水管工程	1,039,166.91		29,000.00		1,010,166.91	与资产相关
舟山本岛北部管道联网工程	11,850,000.00		300,000.00		11,550,000.00	与资产相关
定海区盐	5,129,664.05		113,793.30		5,015,870.75	与资产相

仓街道农村饮用水工程						关
长峙岛一户一表安装	4,320,000.00		96,000.00		4,224,000.00	与资产相关
定海区双桥镇农村饮用水工程(二期)	12,547,849.94		278,841.11		12,269,008.83	与资产相关
北蝉乡农村饮用水工程	3,160,244.97		76,767.08		3,083,477.89	与资产相关
岑港镇农村饮用水工程	8,783,023.60		192,510.54		8,590,513.06	与资产相关
东湾社区饮用水工程	1,754,504.20		38,988.98		1,715,515.22	与资产相关
城北社区饮用水工程	1,959,032.57		47,587.84		1,911,444.73	与资产相关
小沙农村饮用水工程	7,500,088.14		180,083.12		7,320,005.02	与资产相关
白泉镇农村饮用水工程	17,818,604.70		432,840.60		17,385,764.10	与资产相关
舟山本岛环岛(定海工业园区至岑港段)给水管网联网工程	1,933,510.47		45,854.00		1,887,656.47	与资产相关
舟山市普陀区本岛饮水安全二期工程	20,928,266.71		462,800.00		20,465,466.71	与资产相关
岑港至外钓岛供水工程	9,103,003.20		309,645.90		8,793,357.30	与资产相关
定海三官堂给水管网安装农村饮用水工程	996,325.00		21,738.00		974,587.00	与资产相关
金塘大鹏岛农村饮用水工程	1,241,919.25		27,096.42		1,214,822.83	与资产相关
小沙长白	449,999.90		10,000.00		439,999.90	与资产相

乡后岸社区农村饮用水工程						关
岑港烟墩农村饮用水工程	6,861,755.63		151,165.58		6,710,590.05	与资产相关
东港至普陀山DN400过海管道工程	21,633,333.35		440,000.00		21,193,333.35	与资产相关
登步岛DN300PE管安装工程	900,000.10		20,000.00		880,000.10	与资产相关
白泉镇和平村DN100-200主给水管及一户一表工程	3,366,000.00		68,000.00		3,298,000.00	与资产相关
沈家门至鲁家峙、登步岛、蚂蚁岛过海管工程	3,764,733.34		75,800.00		3,688,933.34	与资产相关
普陀水厂澄清池斜管更换工程	700,999.76		19,000.00		681,999.76	与资产相关
岛北水厂8万吨/日常规水处理工程(含排泥水处理)	35,039,687.46		452,125.00		34,587,562.46	与资产相关
临城水厂4万吨/日深度水处理改造工程	6,490,625.04		83,750.00		6,406,875.04	与资产相关
平阳浦水厂深度水处理改造工程	13,883,333.33		175,000.00		13,708,333.33	与资产相关
干览自来水厂迁建安置补偿款	2,044,450.65		21,558.36		2,022,892.30	与资产相关
定海白虎	1,035,000.00				1,035,000.00	与资产相

山路 4806 宿舍给水改造工程						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
烟墩社区定次村主给水管一户一表改造工程	2,700,000.00	1,000,000.00			3,700,000.00	与资产相关
岱山双合至大鱼山 DN600 陆上及海上管道工程	87,300,000.00			800,000.00	86,500,000.00	与资产相关
普陀山千步沙至索道 DN300 管网改造工程		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
合计	444,429,199.18	5,050,503.41	7,232,215.47	800,000.00	441,447,487.12	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,155,865,676.21			1,155,865,676.21
其他资本公积	5,765,913.70			5,765,913.70
合计	1,161,631,589.91			1,161,631,589.91

## 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	39,439,430.09	13,352,190.75			13,352,190.75		52,791,620.84
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	39,439,430.09	13,352,190.75			13,352,190.75		52,791,620.84
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	39,439,430.09	13,352,190.75			13,352,190.75		52,791,620.84
----------	---------------	---------------	--	--	---------------	--	---------------

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：

本期其他综合收益增加 13,352,190.75 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增加。

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		
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	91,968,316.71	68,319,622.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,117,369.67	-4,263,327.07
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
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	123,085,686.38	28,756,719.83

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	408,372,491.48	235,277,884.70	349,714,674.55	195,928,868.24
其他业务	27,086,568.70	21,151,824.13	27,719,703.06	15,003,739.13
合计	435,459,060.18	256,429,708.83	377,434,377.61	210,932,607.37

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	629,007.79	1,856,947.96
城市维护建设税	1,135,767.54	1,035,065.53
教育费附加	471,911.55	454,973.34
资源税		
房产税	1,633,147.60	
土地使用税	4,238,480.69	
车船使用税	50,687.67	
印花税	165,785.22	
地方教育附加	319,718.48	303,315.57
合计	8,644,506.54	3,650,302.40

其他说明：

[注]：安装子公司在“营改增”实施前根据收到的预收工程款预缴的营业税，本期工程完工结算后结转计入当期的税金及附加。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,820,377.76	20,419,296.70
维修费	8,137,727.73	7,616,649.23
折旧、摊销费用	12,755,407.45	12,415,592.34
广告、宣传费	59,948.00	20,660.00
房租费	637,447.00	339,146.00
办公费	814,692.54	1,023,212.82
业务招待费	75,568.50	87,734.87
其他	2,936,126.33	2,986,755.89
合计	45,237,295.31	44,909,047.85

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,151,715.38	43,068,861.50
折旧、摊销费	6,638,628.21	6,326,760.21
办公费用	4,392,710.57	5,133,197.29
业务招待费	1,909,086.36	1,885,920.73
残疾人就业保障金	352,976.84	60,775.76
差旅费	698,075.45	658,632.14
中介机构费	1,316,023.42	2,595,759.89
广告、宣传费	320,575.82	333,179.71
其他	4,570,380.70	3,962,398.08
税费		4,264,688.39
合计	65,350,172.75	68,290,173.70

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-3,568,824.72	-2,802,594.56
利息支出	42,736,944.38	55,857,412.42
手续费及其他	1,366,221.65	6,650,580.90
汇兑损益	-1,296,764.50	1,055,613.86
合计	39,237,576.81	60,761,012.62

**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	302,649,605.95	-341,927.97
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	302,649,605.95	-341,927.97

**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	14,250,668.67	11,170,664.58
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	8,146,874.18	7,769,063.90
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		
股权转让产生的投资收益	483,323,908.97	
理财产品产生的投资收益	3,494,002.48	2,751,635.43
合计	509,215,454.30	21,680,715.91

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	30,301.14	96,490.04	30,301.14
其中：固定资产处置利得	30,301.14	94,891.32	30,301.14
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	510,000.00	8,418,164.15	510,000.00
罚没收入	531,886.43	455,069.53	531,886.43
增值税退税		1,456,246.44	
其他	424,261.72	644,515.78	424,261.72

合计	1,496,449.29	11,070,485.94	1,496,449.29
----	--------------	---------------	--------------

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
永康财政局污水处理环保绩效考核奖	120,000.00		与收益相关
财政局标准化管理创建补助款	200,000.00		与收益相关
金华市婺城区水务局补助款	100,000.00	100,000.00	与收益相关
丽水莲都区安监局安全生产标准化达标补助款	30,000.00		与收益相关
丽水市莲都区水利局黄村水库水资源保护补助款	60,000.00		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 2016 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 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
递延收益中政府补助转入		5,612,834.88	与资产相关
合计	510,000.00	8,418,164.15	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,899.87	88,605.32	7,899.87
其中：固定资产处置损失	7,899.87	88,605.32	7,899.87
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	
罚款支出	199,856.52	150,604.28	199,856.52
水利建设专项资金		330,211.57	
寒潮引起的冰冻损失		6,982,739.10	
其他	315,855.55	54,713.47	315,855.55
合计	523,611.94	7,683,473.74	523,611.94

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,204,077.57	11,904,107.85
递延所得税费用	274,845.30	282,977.46
合计	18,478,922.87	12,187,085.31

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	245,354,354.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	61,338,588.55
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-137,751.69
非应税收入的影响	-19,045,533.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	199,801.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-23,911,848.74
核定征收的影响	35,666.29
所得税费用	18,478,922.87

其他说明：

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	2,624,721.20	2,607,014.24
政府补贴及奖励	9,419,161.72	2,805,329.27
押金、保证金	6,045,061.95	567,700.00
暂收应付款	70,864,362.14	45,306,201.58
违约金收入	150,235.76	269,309.53
其他	3,784,113.37	6,432,913.92
合计	92,887,656.14	57,988,468.54

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	1,620,201.19	1,928,474.98
付现管理费用	12,958,729.94	17,715,203.28
其他	52,813,128.22	59,272,023.40
合计	67,392,059.35	78,915,701.66

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	4,153,000.00	63,112,000.00
收到拆迁补偿款	553,188.00	300,000.00
合计	4,706,188.00	63,412,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付资产转让款		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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来单位借款		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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付其他融资费用		1,420,000.00
合计		1,420,000.00

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	226,875,431.29	2,113,804.44
加：资产减值准备	302,649,605.95	-341,927.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,516,455.22	52,310,786.78
无形资产摊销	9,579,622.69	8,921,220.66
长期待摊费用摊销	3,226,085.63	2,063,774.73
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）	-22,401.27	-7,884.72
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）	41,440,179.88	56,695,526.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-509,215,454.30	-21,680,715.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	274,845.30	282,977.46
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）	10,753,921.65	-48,950,711.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,501,507.04	-19,043,857.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,872,070.38	57,865,603.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	160,448,855.38	90,228,596.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	555,556,063.44	616,069,972.52
减：现金的期初余额	548,825,324.80	453,633,878.06
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	6,730,738.64	162,436,094.46

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	90,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,247,044.23
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	87,752,955.77

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,000,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	146,380.77
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	999,853,619.23

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	555,556,063.44	548,825,324.80
其中：库存现金	165,329.10	114,566.11
可随时用于支付的银行存款	555,351,949.04	548,699,631.26
可随时用于支付的其他货币资 金	38,785.30	11,127.43
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	555,556,063.44	548,825,324.80
其中：母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**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：

□适用 √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	3,371,830.99	用于银行借款抵押担保
无形资产	1,867,207.51	用于银行借款抵押担保
投资性房地产	2,369,679.94	用于银行借款抵押担保
在建工程	31,316,480.01	用于银行借款抵押担保
合计	38,925,198.45	/

**77、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期应付款	8,017,361.19	6.7744	54,312,811.62
美元	8,017,361.19	6.7744	54,312,811.62
人民币			

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。**

□适用 √不适用

**78、 套期**

□适用 √不适用

## 79、政府补助

## 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益中政府补助转入	7,232,215.47	其他收益	7,232,215.47
平湖市财政局 2016 年水务经营专项补助款	5,909,161.72	其他收益	5,909,161.72
永康市政建设投资污泥处置款	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
增值税退税	950,227.16	其他收益	950,227.16
“亩产税收”土地使用税、房产税退税	164,264.17	其他收益	150,744.97
永康财政局污水处理环保绩效考核奖	120,000.00	营业外收入	120,000.00
永康财政局标准化化管理创建补助款	200,000.00	营业外收入	200,000.00
金华市婺城区水务局补助款	100,000.00	营业外收入	100,000.00
丽水莲都区安监局安全生产标准化达标补助款	30,000.00	营业外收入	30,000.00
丽水市莲都区水利局黄村水库水资源保护补助款	60,000.00	营业外收入	60,000.00
合计	17,765,868.52		

## 2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

## 80、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
宁海县兴海污水处	2017 年 1 月	90,000,000.00	60.00	购买	2017 年 1 月	签订股权转让协议和财产	10,749,181.53	-486,198.05

理有 限公 司						移交		
---------------	--	--	--	--	--	----	--	--

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	90,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	90,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	88,406,252.50
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,593,747.50

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	宁海县兴海污水处理有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	2,247,044.23	2,247,044.23
应收款项	3,870,193.71	3,870,193.71
存货	144,144.66	144,144.66
固定资产	142,963,172.64	142,963,172.64
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项	1,880,801.08	1,880,801.08
递延所得税负债		
净资产	147,343,754.16	147,343,754.16
减：少数股东权益		
取得的净资产	147,343,754.16	147,343,754.16

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明:

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浙江锦天房地产开发有限公司		100.00	司法拍卖	2017年3月	工商变更且资产移交	-310,795,948.79						
杭州锦天物业管理有限公司		100.00	司法拍卖	2017年3月	工商变更且资产移交	-2,340,358.85						

其他说明:

适用 不适用

本期处置子公司详细情况详见本财务报告附注十二、其他重要事项之说明。

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
钱江供水公司	杭州市	杭州市	水利供水项目开发、投资等	75.00		设立
舟山自来水公司	舟山市	舟山市	自来水的生产与供应	86.12		设立
水利置业公司	杭州市	杭州市	投资等	51.00		设立
嵊州投资公司	嵊州市	嵊州市	城市供水、水资源开发、投资等	70.00		设立
永康水务公司	永康市	永康市	自来水的生产与供应	51.00		设立
兰溪水务公司	兰溪市	兰溪市	自来水的生产与供应	85.00		设立
丽水供排水公司	丽水市	丽水市	自来水的生产与供应	70.00		非同一控制下企业
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
永康市钱江水务安装工 程有	永康市	永康市	给排水管道安装；管材配件销售		100.00	设立

限公司						
丽水市水资源开发有限公司	丽水市	丽水市	供水、水资源开发、利用		100.00	非同一控制下企业
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
宁海县兴海污水处理有限公司	宁波市	宁波市	城市污水项目处理等		60.00	非同一控制下企业

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
钱江供水公司	25.00	1,526,932.84	115,877.96	23,469,928.39
舟山自来水公司	13.88	1,966,980.84	3,053,600.00	77,340,933.19
水利置业公司	49.00	179,989,196.53		-398,920.51
嵊州投资公司	30.00	1,333,507.16	2,400,000.00	26,286,469.94
永康水务公司	49.00	6,128,181.87	5,880,000.00	42,874,622.68
兰溪水务公司	15.00	775,041.93	750,000.00	20,817,899.35
丽水供排水公司	30.00	2,827,297.26	7,800,000.00	67,919,186.93
平湖水务公司	30.00	1,405,402.41		40,853,053.89
宁海污水公司	40.00	-194,479.22		58,743,022.44
小计		195,758,061.62	19,999,477.96	357,906,196.30

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
钱江供水公司	4,014.03	13,426.17	17,440.20	3,564.26	6,893.33	10,457.59	4,463.13	12,932.19	17,395.32	3,524.56	7,185.84	10,710.40

司												
舟山自来水公司	39,680.92	147,865.58	187,546.50	75,433.97	51,263.68	126,697.65	38,017.13	140,000.94	178,018.07	65,496.66	50,826.43	116,323.09
水利置业公司	27.09	5.87	32.96	1,676.16		1,676.16	108,510.50	179.41	108,689.91	147,380.66		147,380.66
嵊州投资公司	2,032.99	14,733.17	16,766.16	8,004.00		8,004.00	2,009.94	15,229.26	17,239.20	8,121.55		8,121.55
永康水务公司	9,018.59	31,592.40	40,610.99	25,497.07	6,364.00	31,861.07	8,914.74	30,371.39	39,286.13	24,192.46	6,394.40	30,586.86
兰溪水务公司	6,187.10	15,662.03	21,849.13	6,817.57	1,152.96	7,970.53	7,561.97	14,433.19	21,995.16	7,659.98	473.28	8,133.26
丽水供排水公司	14,711.56	27,365.11	42,076.67	13,922.65	5,514.29	19,436.94	11,809.64	27,135.88	38,945.52	11,537.24	5,643.98	17,181.22
平湖水务公司	1,322.48	13,574.68	14,897.16	1,279.47		1,279.47	553.42	13,865.75	14,419.17	1,269.95		1,269.95
宁海污水公	1,161.10	19,747.76	20,908.86	6,223.11		6,223.11						

司										
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	1,512.56	309.28	309.28	319.50	1,617.48	174.86	174.86	292.13
舟山自来水公司	18,720.68	1,417.13	1,417.13	8,662.89	15,785.05	813.92	813.92	4,074.79
水利置业公司	1.39	36,733.61	36,733.61	-425.89	6.69	-780.32	-780.32	-9.60
嵊州投资公司	1,444.59	444.50	444.50	543.48	1,540.54	574.64	574.64	19.30
永康水务公司	7,310.10	1,250.65	1,250.65	1,137.24	7,068.95	888.37	888.37	840.44
兰溪水务公	3,220.05	516.69	516.69	1,892.66	2,669.76	357.49	357.49	-207.13

司								
丽水供水排水公司	7,512.91	942.43	942.43	5,291.71	6,563.06	555.03	555.03	2,631.39
平湖水务公司	675.04	468.47	468.47	777.58	601.54	182.97	182.97	455.35
宁海污水公司	1,221.86	-123.30	-123.30	292.03				

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天堂硅谷公司	杭州	杭州	投资	27.90		权益法核算
伊犁电力	伊犁	伊犁	供电	49.00		权益法核算

公司						
和田水电公司	和田县	和田县	供电	49.00		权益法核算
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

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	天堂硅谷公司	天伊犁电力公司	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
流动资产	44,570.46	4,825.00	884.06	46.87	75,097.18	4,413.46	890.73	159.21
非流动资产	178,944.89	6,920.55	6,799.77	6,555.26	167,425.29	7,039.10	6,961.55	6,700.57
资产合计	223,515.35	11,745.55	7,683.83	6,602.13	242,522.47	11,452.56	7,852.28	6,859.78
流动负债	8,384.69	2,279.09	1,793.77	4,716.32	16,439.26	2,259.53	2,023.90	4,744.50
非流动负债	16,361.75	929.51	3,110.10	522.00	17,778.12	724.00	3,260.10	522.00
负债合计	24,746.44	3,208.60	4,903.87	5,238.32	34,217.38	2,983.53	5,284.00	5,266.50
少数股东权益	8,502.77	236.64			9,340.91	247.28		
归属	190,266.14	8,300.31	2,779.96	1,363.81	198,964.18	8,221.75	2,568.28	1,593.28

于 母 公 司 股 东 权 益								
按 持 股 比 例 计 算 的 净 资 产 份 额	53,084.25	4,067.15	1,362.18	668.27	55,511.00	4,028.66	1,258.45	780.71
调 整 事 项	-643.05	1,669.64	4,245.90		-315.21	1,704.98	4,305.46	
- - 商 誉								
- - 内 部 交 易 未 实 现 利 润								
- - 其 他	-643.05	1,669.64	4,245.90		-315.21	1,704.98	4,305.46	
对 联 营 企 业 权	52,441.20	5,736.79	5,608.08	668.27	55,195.79	5,733.64	5,563.91	780.71

益投资的账面价值								
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	15,255.80	1,272.13	903.84	49.47	11,489.82	1,140.55	693.98	
净利润	6,212.62	73.92	211.68	-229.47	4,168.40	43.57	252.85	-161.64
终止经营的净利润								
其他综合收益	4,959.69				-2,307.87			
综	11,172.31	73.92	211.68	-229.47	1,860.53	43.57	252.85	-161.64

合收益总额								
本年度收到的来自联营企业的股利	5,580.00				3,348.00			

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。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 2017 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 54.07%(2016 年 12 月 31 日：68.09%)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				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收账款	19,318,955.23				19,318,955.23
小 计	19,318,955.23				19,318,955.23

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收账款	14,255,142.52				14,255,142.52
小 计	14,255,142.52				14,255,142.52

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。

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (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	9,990.00	10,205.70	10,205.70		
应付账款	14,682.54	14,682.54	14,682.54		
应付利息	54.34	54.34	54.34		
应付股利	1,808.00	1,808.00	1,808.00		
其他应付款	18,446.19	18,446.19	18,446.19		
一年内到期的非流动负债	12,954.55	13,537.99	13,537.99		
其他流动负债	30,787.92	31,172.00	31,172.00		
长期借款	30,000.00	33,711.25	1,426.57	21,853.40	10,431.28

应付债券	61,682.87	67,738.00	3,236.00	64,502.00	
长期应付款	15,231.28	16,186.13	2,108.27	3,797.01	10,280.85
小 计	195,637.69	207,542.14	96,677.60	90,152.41	20,712.13

(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	82,990.00	85,225.82	85,225.82		
应付账款	22,586.37	22,586.37	22,586.37		
应付利息	245.35	245.35	245.35		
应付股利	980.00	980.00	980.00		
其他应付款	17,909.81	17,909.81	17,909.81		
一年内到期的非流动负债	3,754.55	3,855.09	3,855.09		
其他流动负债	30,161.06	31,172.00	31,172.00		
长期借款	29,888.00	33,887.61	1,383.69	21,482.73	11,021.19
应付债券	71,120.62	79,718.00	3,776.00	75,942.00	
长期应付款	11,236.10	12,690.44	341.29	1,039.06	11,310.09
小 计	270,871.86	288,270.49	167,475.42	98,463.79	22,331.28

## (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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司银行借款有关。

截至2017年6月30日，本公司银行借款人民币411,900,000.00元(2016年12月31日：人民币1,164,780,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况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

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、 其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国水务投	北京	水源及引水	120,000	27.53	27.53

资有限公司		工程等			
-------	--	-----	--	--	--

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 27.53% 股权（其中 3.98% 股权系通过其全资子公司钱江硅谷控股有限责任公司间接持有）。

本企业最终控制方是水利部综合事业局

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用  不适用

本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

## 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

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

关联担保情况

本期公司与天堂硅谷公司建立以人民币 35,000.00 万元额度为限的互保关系,双方在额度内可一次性提供保证,也可分数次提供保证;该担保额度可用于发行公司债券或用于向金融机构借款,融资期限不超过 5 年。截至 2017 年 6 月 30 日,双方均未使用该担保额度。

**(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

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用

子公司为非关联方提供的担保事项

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保金额 (万元) [注]	担保到期日
舟山自来水公司	舟山开源供水 有限责任公司	中国工商银行股份有限 公司舟山解放路支行	1,000.00	2018-06-01
			1,900.00	2019-05-10
小 计			2,900.00	

注：截至 2017 年 6 月 30 日，在该担保合同下舟山开源供水有限责任公司实际无借款。

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

**1. 确定报告分部考虑的因素**

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报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对水供给及水处理业务、房地产业务的经营业绩进行考核。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**

√适用 □不适用

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	408,372,491.48			408,372,491.48
主营业务成本	235,277,884.70			235,277,884.70

资产总额	4,937,538,173.82	329,588.56		4,937,867,762.38
负债总额	2,792,061,762.79	16,761,619.18		2,808,823,381.97

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

根据公司与水利置业公司、锦天房产公司之间签订的《还款协议书》，公司于2016年7月4日向浙江省高级人民法院申请强制执行，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》（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公司的到期债权至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，未经法院许可，不得转移、毁损、变卖、租赁、抵押、典当、赠与、支付被法院查封、扣押、冻结的财产。2016年11月11日，浙江省高级人民法院完成了拍卖前的相关程序，公示拍卖公告，于2016年11月29日至2016年11月30日在浙江省杭州市西湖区人民法院淘宝网司法拍卖网络平台上进行公开拍卖活动。

拍卖标的：被执行人水利置业公司在锦天房产公司100%股权及债权、被执行人水利置业公司在锦天物业公司100%股权。

根据上述司法拍卖平台显示的拍卖结果，买受人广东宝能置地有限公司于2016年11月30日通过淘宝网司法拍卖网络平台以最高价10.34亿元竞得拍卖标的物，并已签署《拍卖成交确认书》。根据拍卖公告条款，该标的物竞得者原冻结的保证金自动转入法院指定账户抵作拍卖成交款，拍卖余款在2017年2月28日前缴入法院指定账户。买受人已于2016年2月28日前支付拍卖余款。

浙江省高级人民法院于2017年3月15日出具《执行裁定书》，裁定书主要内容如下：水利置业公司在锦天房产公司100%股权及债权、锦天物业公司100%股权归买受人广东宝能置地有限公司所有，自裁定书送达买受人时起转移；买受人广东宝能置地有限公司可持裁定书到财产管理机构办理相关产权过户登记手续。2017年3月20日，公司已收到浙江省高级人民法院支付的首期拍卖款10.00亿元。

2017年6月30日，公司收到浙江省高级人民法院执行案件结案通知书[（2016）浙执2号之六]，浙江省高院确认被执行人已无其他可供执行的财产，公司也无法提供可供执行的财产线索，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十七条第（六）项、《最高人民法院》第十四条、第十五条之规定终结本案的执行。

2017年7月4日，拍卖价款扣除质押权人郑燕明优先受偿375万元、本案执行费111.14万元后，公司已全额收到拍卖执行尾款2,913.86万元。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

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	7,539,150.99	100.00	794,169.76	10.54	6,744,981.23	14,926,838.70	100.00	1,059,645.39	7.10	13,867,193.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	7,539,150.99	100.00	794,169.76	10.54	6,744,981.23	14,926,838.70	100.00	1,059,645.39	7.10	13,867,193.31

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	6,951,535.43	206,554.20	2.98
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	7,539,150.99	794,169.76	10.54

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：

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-265,475.63 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：**

适用 不适用

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
兰溪市水务建设工程投资有限责任公司	4,131,084.00	54.80	206,554.20
杭州市水务控股集团有限公司	3,408,066.99	45.20	587,615.56
小 计	7,539,150.99	100.00	794,169.76

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	29,138,600.00	12.71			29,138,600.00	1,246,724.85	85.63	212,724,854.04	17.06	1,034,000,000.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	89,619,547.48	39.10	23,962,841.45	26.74	65,656,706.03	102,859,150.02	7.06	18,220,587.34	17.71	84,638,562.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	110,469,824.81	48.19	14,139,824.82	12.80	96,329,999.99	106,390,999.99	7.31	10,061,000.00	9.46	96,329,999.99
合计	229,227,972.29	100.00	38,102,666.27	16.63	191,125,306.02	1,455,975,004.05	100.00	241,006,441.38	16.55	1,214,968,562.67

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
浙江省高级人民法院	29,138,600.00			2017年7月4日，公司已经收到该笔款项。
合计	29,138,600.00		/	/

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	12,387,937.05	619,396.85	5.00
1至2年	29,850.92	2,985.09	10.00
2至3年	10,000,000.00	2,000,000.00	20.00
3年以上			
3至4年	64,080,000.00	19,224,000.00	30.00
4至5年	2,010,600.00	1,005,300.00	50.00
5年以上	1,111,159.51	1,111,159.51	100.00
合计	89,619,547.48	23,962,841.45	26.74

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 9,807,106.99 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	196,837,324.21	1,452,709,664.05
应收资产转让款	2,500,000.00	2,500,000.00
应收法院执行尾款	29,138,600.00	
其他	752,048.08	765,340.00
合计	229,227,972.29	1,455,975,004.05

## (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
永康水务公司	拆借款	101,399,999.99	[注 1]	44.25	5,070,000.00
嵊州投资公司	拆借款	76,007,152.07	[注 2]	33.16	19,800,357.60
钱江供水公司	拆借款	10,000,000.00	[注 3]	4.36	2,000,000.00
浙江锦天房地产开发有限公司	拆借款	6,497,000.00	[注 4]	2.83	6,497,000.00
浙江省高级人民法院	应收法院执行尾款	29,138,600.00	1 年以内	12.71	
合计		223,042,752.06		97.31	33,367,357.60

[注 1]: 期末余额中 15,099,999.99 元系 1-2 年, 5,100,000.00 元系 2-3 年, 81,200,000.00 元系 3-4 年。

[注 2]: 期末余额中 12,007,152.07 元系 1 年以内, 64,000,000.00 元系 3-4 年

[注 3]: 期末余额中 10,000,000.00 元系系 2-3 年。

[注 4]: 期末余额中 6,371,000.00 元系账龄 1 年以内, 126,000.00 元系账龄 1-2 年。

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 3,600 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 21,837 万元, 在其他流动资产科目列示。

## (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:

□适用 √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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	1,010,043,233.79	86,040,000.00	924,003,233.79	902,312,233.79	86,040,000.00	816,272,233.79
对联营、合营企业投资	644,543,400.05		644,543,400.05	672,740,540.63		672,740,540.63
合计	1,654,586,633.84	86,040,000.00	1,568,546,633.84	1,575,052,774.42	86,040,000.00	1,489,012,774.42

## (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	17,731,000.00		112,152,000.00		
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		
平湖水务公司	91,000,000.00			91,000,000.00		
宁海污水公司		90,000,000.00		90,000,000.00		
合计	902,312,233.79	107,731,000.00		1,010,043,233.79		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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天堂硅谷公司	551,957,947.52			14,901,889.91	13,352,190.75		55,800,000.00			524,412,028.18
伊犁电力公司	57,336,378.90			31,567.48						57,367,946.38
和田水电公司	55,639,139.73			441,630.21						56,080,769.94
昌蕴水电公司	7,807,074.48			-1,124,418.93						6,682,655.55
小计	672,740,540.63			14,250,668.67	13,352,190.75		55,800,000.00			644,543,400.05
合计	672,740,540.63			14,250,668.67	13,352,190.75		55,800,000.00			644,543,400.05

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,565,382.48	11,126,496.36	18,765,832.16	10,630,119.08

其他业务	171,428.58	42,535.62	175,714.29	42,535.62
合计	20,736,811.06	11,169,031.98	18,941,546.45	10,672,654.70

## 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	53,116,400.00	41,070,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	14,250,668.67	11,170,664.58
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	8,146,874.18	5,857,408.49
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	3,494,002.48	2,751,635.43
合计	79,007,945.33	60,849,708.50

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	484,316,310.24	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,815,641.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-296,153,734.62	
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	11,640,876.66	
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	440,436.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,229,838.84	
少数股东权益影响额	-186,739,990.93	
合计	23,089,699.95	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.79	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.46	0.02	0.02

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

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	31,117,369.67	
非经常性损益	B	23,089,699.95	
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	8,027,669.72	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,727,385,484.79	
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		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	权益法核算的长期投资其他综合收益变动直接计入归属于母公司所有者权益部分	I1	13,352,190.75
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	子公司丽水供排水公司收购少数股东股权导致净资产的变动	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
报告期月份数	K	6.00	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,742,944,169.63	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	1.79%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	0.46%	

## 3. 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	31,117,369.67
非经常性损益	B	23,089,699.95
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	8,027,669.72
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	$M=A/L$	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.02

## (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：2017 年 8 月 30 日

### 修订信息

适用 不适用