

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

2022 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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人叶建桥、主管会计工作负责人何刚信及会计机构负责人（会计主管人员）彭伟军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中关于公司可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	27
第八节	优先股相关情况.....	29
第九节	债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	31

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。

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	天堂硅谷资产管理集团有限公司
平湖水务公司	指	平湖市钱江独山水务有限公司
宁海污水公司	指	宁海县兴海污水处理有限公司
钱水建设公司	指	浙江钱水建设有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市三台山路3号
公司注册地址的历史变更情况	1998年12月首次注册登记地点：浙江省杭州市天目山路166号投资大厦，邮政编码310007；2005年8月变更注册登记地点：浙江省杭州市三台山路3号，邮政编码310003
公司办公地址	浙江省杭州市三台山路3号
公司办公地址的邮政编码	310013
公司网址	http://www.qjwater.com

电子信箱	qjssl@qjwater.com
------	-------------------

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	钱江水利	600283	-

六、其他有关资料

适用 不适用

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	790,761,835.64	698,646,406.34	13.18
归属于上市公司股东的净利润	82,117,818.39	93,334,916.29	-12.02
非经常性损益	21,100,373.25	13,435,271.32	57.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	61,017,445.14	79,899,644.97	-23.63
经营活动产生的现金流量净额	266,133,474.66	169,750,078.54	56.78
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,110,417,057.24	2,081,248,602.55	1.40
总资产	6,651,347,901.98	6,382,847,330.31	4.21

(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)	0.23	0.26	-11.54
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.26	-11.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.17	0.23	-26.09
加权平均净资产收益率(%)	3.87	4.60	减少0.73个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.88	3.93	减少1.05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

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	-161,287.09	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	271.43	
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	24,527,307.35	
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	5,646,865.65	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当		

期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,465,039.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	79,881.21	
减：所得税影响额	5,638,921.21	
少数股东权益影响额（税后）	4,818,783.87	
合计	21,100,373.25	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主要业务及经营模式

公司主要从事自来水的生产和供应，同时经营污水处理和市政自来水管道的安装业务，涵盖原水、制水、污水污泥处置、海水淡化等水务全产业链。公司产业链条完整，享有厂网一体化、供排水一体化优势。公司主业所处的水务行业受到国家政策支持，有广阔的市场前景，公司在水务行业中具有较强的竞争能力，同时公司有效整合资金、集采、设计、建安、智创五大平台，积极培育发展“新引擎”，有效提升公司发展“驱动力”。

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

公司主要通过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。包括：

1. 原水供应：将水库原水通过供水管网直接输送给制水企业，业务主要分布在嵊州及兰溪，设计规模 20 万吨/日；2. 自来水供应：将原水通过自来水处理工艺后，将符合国家标准的自来水通过城市供水管网销售并输送给用户，业务分布杭州、舟山、丽水、永康、兰溪、平湖、金西、安吉等地，总设计规模 160 万吨/日。

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

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

公司现有 5 家水务分公司、10 家控股子公司、7 家参股子公司，拥有 30 余座水厂、5 座污水处理厂、3 条输水管线。公司创建浙江省现代化水厂、现代化营业所比例占全省 1/4，位列第一。控股子公司舟山自来水公司系浙江省内首批推行城乡供水一体化的水务企业，现已实现本岛供水全覆盖，被评为“全国文明单位”；丽水供排水公司系浙江省唯一一家涵盖整个水务产业链的供排水企业。在农村供水方面，永康钱江水务公司及安吉钱江水务公司为浙江省千万农民饮用水工程示范项目；舟山岛北、永康南山、兰溪钱塘垅等 5 家水厂成功入选浙江省农村供水规范化水厂名录。在污水、污泥处置方面，永康市钱江水务城市污水处理厂被评为 2021-2022 年度“生态优美标杆污水厂”，宁海兴海污水处理厂被评为“浙江省建设系统城镇污水污泥处置设施建设先进

单位”。参股子公司浙江天堂硅谷资产管理集团是国内知名、浙江省内规模最大的民营控股资产管理集团，也是全国首批 50 家私募投资基金管理人之一。

公司在自来水和污水处理行业已有二十多年的实践摸索，在城镇供排水项目的投资运营管理方面积累了丰富的经验，近年来借助水务标准化和信息化的建设，搭建设计、施工、集采、资金、智创等业务平台，积极打造“投资能力、投标能力、核心竞争力”三项能力建设，为水务运营提供协同和保障，提升了整体运营效率，各所属公司的整体面貌焕然一新，已经在市场和各地政府中产生一定的示范效应。

（二）行业情况

近年来，我国水务市场用水需求总量基本呈现平稳增长的态势，水务行业发展目前进入相对成熟阶段，其中：供水处于成熟后期；污水治理处于成熟期早期，河道治理与生态修复全面铺开，污水处理率和污水处理能力快速增长，污水处理设施掀起升级改造潮；智慧水务逐渐成为水务市场新的投资热点。水务产业未来的发展机会在二次供水、农村环境治理、黑臭水体治理、水环境综合治理等方面体现。

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

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

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

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

农村供水保障方面，水利部印发《全国“十四五”农村供水保障规划》（以下简称《规划》），对“十四五”农村供水保障工作进行系统部署和全面安排。《规划》提出了农村供水建设与管理新标准，对“十四五”期间新建和改造的农村供水工程，在建设、运行管护、水源保护、维修服务、水价机制、用水户参与等管理方面提出了明确要求。《规划》提出，到 2025 年，全国农村自来水普及率达到 88%，农村供水布局将进一步优化，工程长效运行管理体制机制进一步完善，水价水费机制进一步健全，农村供水保障水平进一步提高，到 2035 年，我国将基本实现农村供水现代化。水利部将通过目标分解、监督检查等方式，压紧压实地方政府主体责任，加强行业技术指导，保障《规划》顺利实施。

（2）污水处理方面：“十四五”期间，我国生态文明建设再上新台阶。党的十九届五中全会对“十四五”生态文明建设做出了重要决策部署，将“生态文明建设取得新进步”作为六大新目标之一。强调“绿水青山就是金山银山”的绿色发展理念，提出了“基本消除城市黑臭水体、全面实行排污许可制；以补齐城乡污水收集和处理设施短板为关键，推进城镇污水管网全覆盖。”等具体任务。强调要深入实施可持续发展战略，完善生态文明领域统筹协调机制，构建生态文明体系，促进经济社会发展全面绿色转型，建设人与自然和谐共生的现代化。

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

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

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

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

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

1) 未来一段时间更多的是央企、国资主导的投资；

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

3) 城镇污水管网提质工作快速推进：“十四五”规划提出到 2025 年城市生活污水集中收集率达到 70%以上，比 2020 年再提升 5 个百分点以上。由此可见，围绕水环境治理、污水提质增效、防洪排涝、常态化运维等管理问题，未来几年国内各城市仍将持续加大投入，粗略估计市场空间达数千亿。

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

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

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

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

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

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

公司水务主业具体包括以下三种形式：1. 原水供应业务：将水库原水通过供水管网直接输送给制水企业，主要分布在嵊州及兰溪，设计规模 20 万吨/日；2. 自来水供应业务：将原水通过自来水处理工艺后，将符合国家标准的自来水通过城市供水管网销售并输送给用户，分布在杭州、舟山、丽水、永康、兰溪、平湖、金西、安吉等地，总设计规模 160 万吨/日；3. 污水处理业务：公司污水处理业务系从城市污水管网收集生活污水、工商业污水、雨水及其他污水进行无害化处理，使污水处理厂出水标准达到国家法律法规规定，污水处理设计规模 51 万吨/日，主要分布在丽水、永康及宁海等地。其中，赤山埠分公司项目以 TOT 模式运营，公司持有其 30 年特许经营权，运行生产自来水；兰溪分公司钱塘垅管线项目以 B00 模式运营，提供原水供应业务，其余项目主要通过股权合作方式运营。

近年来公司借助水务标准化和信息化的建设，积极搭建设计、施工、集采、资金、智创等业务平台，为水务运营提供协同和保障，提升了整体运营效率。同时公司积极开展技术创新，坚持以供排水为核心主业，围绕水环境打造规划设计、工程建设、物资流通、科技研发、技术咨询等战略新兴板块，以技术标准、专利申报、课题研究为依托，不断提升技术创新能力和科研成果转化能力，打通从科技研发到产业化应用的创新链条。2022 年，公司在已有团体标准的基础上，积极申报行业标准，目前已完成《绿色设计产品评价技术规范 污废水处理用复合碳源》和《农村供水站一体化设备集成及安装规范》两项行业标准的申报立项，同时进一步抢占细分领域，以加强农村供水管网漏损控制管理为目的，着力编制《农村供水管网漏损控制导则》团体标准，目前已完成征求意见稿的编制。2022 年总部及各分（子）公司计划申请专利数为 12 项，目前已完成 3 项专利的编写和申报工作。

三、经营情况的讨论与分析

2022 年，公司严格按照“十四五”战略规划工作要求，打造“投资能力、投标能力、核心竞争力”三项能力；通过“升级、扩面、突破、创新”四条路径，着力塑造可复制、可推广的“商业模式”，以“专引领、专模式、专发展、专质量、专人才、专数智、专管理”七个专项为抓手，持续促进公司高质量、高效率、高效益发展。

2022 年上半年，公司聚焦水务环保全产业链，注重“投资运营型”管理模式，结合发展措施，围绕发展目标，有序推进各目标任务和重点工作。供水水量保持稳定，污水处理量实现大幅增长，供水水质综合合格率全面达标，污水处理持续稳定达标排放，各项单耗均控制在合理范围内。

2022 年上半年，公司供水业务实现供水量 21255 万吨，售水量 19484 万吨，产销差率 10.89%。整体供水形势平稳微涨，符合预期。结合历年用水量增长趋势，预计下半年供水水量将较上半年有所增加。

2022 年上半年，公司实现污水处理量 7420 万吨，较上年同期增长 31.7%，丽水公司污水处理量因腊口污水厂的投入运行，较上年同期增加 33.48%，永康公司和宁海公司受高降雨量及污水厂四期投产影响，处理能力提升，分别实现处理量同比增长 29.58%和 32.36%，同时各污水厂月度污水处理量均较去年同期上涨，且保持逐月增长态势，符合年度计划预期。

公司 2022 年半年度营业收入为 79,076 万元，较上年同期增加 9,212 万元，同比增长 13.18%；主要系本期污水处理业务处理量及处理单价均较上年同期增加，污水处理收入大幅增加；本期安装业务结算量同比增加，安装收入增加。公司 2022 年半年度实现合并归属于母公司净利润为 8,212 万元，较上年同期减少 1,121 万元，下降了 12%，主要系参股公司天堂硅谷 2022 年半年度亏损 4,480 万元，公司按权益法核算确认投资收益-1,250 万元，同比减少 3,258 万元。

截至 2022 年 6 月底，公司资产总额 66.51 亿元，负债总额 39.13 亿元，资产负债率 58.84%，归属于母公司净资产 21.1 亿元。

2022 年 4 月，公司荣膺中国上市公司投资者关系评选“天马奖”最佳董事会奖；舟山自来水公司在浙江省公共供水管网漏损试点建设评审的 9 个申报城市中脱颖而出，作为浙江省 4 个试点城市之一参评国家层面的试点城市；丽水供排水公司取得浙江省水利水电物业化管理评价证书。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	790,761,835.64	698,646,406.34	13.18
营业成本	458,939,317.97	397,341,586.54	15.50
销售费用	68,932,788.21	64,020,676.04	7.67
管理费用	84,122,712.18	83,320,224.43	0.96
财务费用	23,135,497.38	17,734,415.79	30.46
研发费用	836,633.53	3,683,531.52	-77.29
经营活动产生的现金流量净额	266,133,474.66	169,750,078.54	56.78
投资活动产生的现金流量净额	-242,737,322.29	-231,757,579.71	-4.74
筹资活动产生的现金流量净额	-37,501,046.35	49,480,607.17	-175.79
信用减值损失	-7,031,873.26	-3,299,093.87	113.15
投资收益（损失以“-”号填列）	-10,911,891.95	18,810,269.23	-158.01
营业外收入	7,115,486.76	2,989,273.00	138.03

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：主要系本期子公司工程完工结转固定资产，费用化利息支出增加所致

研发费用变动原因说明：主要系本期公司研发投入较上年同期减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司销售商品、提供劳务收到的现金同比增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：不适用

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司偿还债务支付的现金同比增加所致

信用减值损失变动原因说明：主要系本期公司采用账龄组合计提坏账准备的应收账款账龄增加，相应计提坏账损失增加

投资收益变动原因说明：主要系本期公司按权益法确认的投资收益减少所致

营业外收入变动原因说明：主要系本期公司取得联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

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上年期末数	上年期末数占总资产的比例	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明

		(%)		(%)		
货币资金	591,389,125.68	8.89	611,483,447.81	9.58	-3.29	
应收款项	189,927,865.31	2.86	173,188,941.52	2.71	9.67	
预付款项	23,852,204.90	0.36	18,618,532.74	0.29	28.11	
存货	683,311,193.45	10.27	619,213,620.91	9.70	10.35	
合同资产						
其他流动资产	66,596,441.12	1.00	56,498,939.47	0.89	17.87	
投资性房地产	7,511,170.12	0.11	7,706,464.86	0.12	-2.53	
长期股权投资	565,107,997.17	8.50	547,873,023.47	8.58	3.15	
其他权益工具投资	129,527,155.41	1.95	129,527,155.41	2.03	-	
固定资产	3,388,605,349.60	50.95	3,185,991,636.67	49.91	6.36	
在建工程	361,411,648.19	5.43	433,671,896.28	6.79	-16.66	
使用权资产	4,591,686.25	0.07	5,119,554.73	0.08	-10.31	
无形资产	523,889,071.78	7.88	507,981,688.55	7.96	3.13	
长期待摊费用	11,912,617.12	0.18	14,264,201.70	0.22	-16.49	
递延所得税资产	65,390,606.16	0.98	56,953,003.29	0.89	14.82	
短期借款	156,361,430.56	2.35	456,763,701.39	7.16	-65.77	主要系公司本期发行中期票据归还短期借款所致
应付账款	374,504,991.27	5.63	319,356,022.74	5.00	17.27	
合同负债	942,680,297.27	14.17	838,304,845.27	13.13	12.45	
长期借款	621,299,085.46	9.34	781,054,803.24	12.24	-20.45	
租赁负债	4,661,890.52	0.07	5,139,418.04	0.08	-9.29	
应付职工薪酬	31,994,524.85	0.48	38,550,746.58	0.60	-17.01	
应交税费	71,159,931.32	1.07	65,343,590.36	1.02	8.90	
其他应付款	187,247,871.35	2.82	190,255,225.01	2.98	-1.58	
其他应收款	31,767,772.72	0.48	11,349,782.00	0.18	179.90	主要系本期支付联营企业拆借款所致
其他非流动资产	6,555,997.00	0.10	3,405,440.90	0.05	92.52	主要系本期预付设备款增加所致
预收款项	633,798.59	0.01	1,379,303.58	0.02	-54.05	主要系本期子公司确认租金收入所致
一年内到期的非流动负债	285,112,822.38	4.29	310,109,202.04	4.86	-8.06	
其他流动负债	207,716,022.20	3.12	5,074,619.14	0.08	3,993.23	主要系公司本期发行超短期融资券所致
应付债券	303,964,671.54	4.57				主要系公司本期发行中期票据所致
租赁负债	4,661,890.52	0.07	5,139,418.04	0.08	-9.29	
长期应付款	92,694,548.87	1.39	92,133,386.72	1.44	0.61	
递延收益	628,187,658.29	9.44	596,752,492.88	9.35	5.27	
递延所得税负债	5,116,201.99	0.08	5,909,100.60	0.09	-13.42	

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

所有权或使用权受到限制的资产：

单位：人民币元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,010,803.87	不能随时支取的保函保证金
固定资产	32,058,658.83	用于银行借款抵押担保
无形资产	58,169,389.19	用于银行借款抵押担保
合 计	91,238,851.89	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2022年6月8日，公司收到《中标通知书》，以公司为牵头的联合体中标福州江阴港城经济区污水处理厂中期工程特许经营项目。（公告临2022-024）

2022年6月24日，公司2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于参与福州江阴港城经济区污水处理厂中期工程特许经营项目投标的议案》同意公司作为牵头方，与中国电建集团华东勘测设计院有限公司、中铁四局集团有限公司、浙江省环境工程有限公司组成联合体，共同参与福州江阴港城经济区污水处理厂中期工程特许经营项目投标，并授权公司管理层办理本次投标相关事宜。根据招标文件要求，项目公司注册资本金9,000万元，各联合体成员按相应股权比例承担出资责任，我公司股权比例为95.9%，出资8,631万元。（公告临2022-031）

2022年7月25日，项目公司已办理营业执照。（公告临2022-037）

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

					单位：人民币元
(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况					
项 目	期末公允价值				
	第一层次公允	第二层次公允	第三层次公允	合 计	

	价值计量	价值计量	价值计量	
持续的公允价值计量				
1. 其他权益工具投资			129,527,155.41	129,527,155.41
(二) 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				
因其他权益工具投资的被投资单位的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化, 所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。				
项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	129,527,155.41	129,527,155.41	0.00	0.00
合计	129,527,155.41	129,527,155.41	0.00	0.00

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

对公司净利润影响达到 10%以上的重要子公司信息						单位:万元	币种:人民币
公司名称	控股比例 (%)	业务性质	注册资本	资产总额	归母净资产	主营业务收入	归母净利润
舟山自来水公司	86.12	自来水的生产与供应	55,200.00	192,948.83	76,602.33	26,431.08	3,522.33
丽水供排水公司	70	自来水的生产与供应	42,337.21	123,361.07	53,990.52	15,388.95	2,704.35
宁海污水公司	60	城市污水项目处理	8,000.00	35,517.21	18,491.60	4,855.88	1,843.53
平湖水务公司	70	集中式供水	13,000.00	24,748.44	17,991.01	3,004.05	1,190.47

参股公司经营情况 (注: 适用投资收益占净利润 10%以上情况)								单位: 万元
公司名称	持股比例	经营范围	注册资本	资产总额	净资产	主营业务收入	净利润	归属于母公司净利润
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	177,422.02	162,476.80	4,248.18	-4,460.05	-4,480.50

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

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

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

2. 政策风险：供水、污水处理等环保项目具有公益性和投资周期长的特征，且水价调整的时间与力度也具有一定的不确定性，致使水务投资面临一定的政策风险，受到来自法律、政策、地方规定等制约。从“十二五”规划开始，规划明确了将大力推进农村集中式供水，提升供排水、污水垃圾处理等基础设施；“十三五”期间，规划明确了要加快城镇污水处理设施和管网建设改造、推进污泥无害化处理和资源化利用。到“十四五”时期，根据《“十四五”规划和2035年远景目标纲要》，推进城镇污水管网全覆盖和农村生活污水治理，实施国家节水行动，鼓励再生水利用成水务行业的主要任务，这对于企业提出较高的提升改造技术要求。

同时随着排放标准及环保检查要求的逐步提升，财税[2015]78号文的增值税政策及处罚政策（“已享受本通知规定的增值税即征即退政策的纳税人，因违反税收、环境保护的法律法规受到处罚的，自处罚决定下达的次月起36个月内，不得享受本通知规定的增值税即征即退政策。”）给企业带来税收、技术改造投入加大等风险。

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

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

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

4. 水量增量可能达不到预期风险：今年受疫情影响，地方经济发展缓慢，经营用水和旅游行业用水量出现下降，公司整体供售水量增长放缓，增量达不到年初预期。

应对措施：一方面通过合理调节管网压力、主动控漏和提高管网抢修及时率等措施降低管网漏损率；另一方面，做好管网延伸工作，扩大供水范围，增加用户数量，从而提高公司供水量。

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

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

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

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	会议决议
公司 2021 年 年度股东大会	2022 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn	2022 年 5 月 18 日	1. 审议通过《公司 2021 年度董事会工作报告》。2. 审议通过《公司 2021 年度监事会工作报告》。3. 审议通过《关于公司 2021 年度利润分配方案》。4. 审议通过《公司为控股子公司提供担保的议案》。5. 审议通过《公司 2021 年度报告和年报摘要》。6. 审议通过《关于公司拟发行中期票据的议案》。
公司 2022 年 第一次临时股 东大会	2022 年 6 月 24 日	http://www.sse.com.cn	2022 年 6 月 25 日	1. 审议通过《关于公司参与福州江阴港城经济区污水处理厂中期工程特许经营项目投标的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

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）	0
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	

四、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

第五节 环境与社会 responsibility

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

一、丽水市供排水有限责任公司（丽水市水阁污水处理厂、丽水市腊口污水处理厂）

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

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

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

主要污染物排放情况见下表：(数据为 2022 年 1-6 月)

种类	COD	氨氮	总氮	总磷
单位	mg/l	mg/l	mg/l	mg/l
排放限值	50	5 (8)	15	0.5
平均浓度	27.72	0.19	6.41	0.04
排放总量 (t/a)	206.64	1.42	47.78	0.3
核定排放总量 (t/a)	912.5	91.25	273.75	9.13

排放方式：污水经过处理后排入瓯江。

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

超标排放情况：无超标排放情况。

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

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

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

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

主要污染物见下表：(数据为 2022 年 1-6 月)

种类	COD	氨氮	总氮	总磷
----	-----	----	----	----

单位	mg/L	mg/L	mg/L	mg/L
排放限值	40	2 (4)	12 (15)	0.3
平均浓度	8.47	0.13	6.47	0.06
排放总量 (t/a)	144.47	2.24	108.81	0.94
核定排放总 量 (t/a)	1752	124.1	580.35	13.14

排放方式：污水经过处理后排入瓯江。

排放口数量和分布情况：排放口一个，排放口坐标：经度 119°56'35.81"；纬度 28°21'32.9"。

超标排放情况：无超标排放情况。

执行的污染物排放标准：执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准及《城镇污水处理厂污染物排放标准》浙江省地方标准（DB33/2169-2018），达标排放。

二、永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂

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

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

主要污染物排放情况见下表：（数据为 2022 年 1-6 月）

种类	COD	氨氮	总氮	总磷
单位	mg/L	mg/L	mg/L	mg/L
排放限值	40	2 (4)	12 (14)	0.3
平均浓度	26.5444	0.2089	6.7352	0.1182
排放总量 (t/a)	718.2166	5.3160	183.6277	3.2035
核定排放总 量 (t/a)	2336	165.12	773.28	17.52

排放方式：污水经处理后连续排入永康江。

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

超标排放情况：无超标排放情况。

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

三、宁海县兴海污水处理有限公司

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

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

主要污染物排放情况见下表：（数据为 2022 年 1-6 月）

种类	COD	氨氮	总氮	总磷
单位	mg/L	mg/L	mg/L	mg/L
排放限值	40	2 (4)	12 (15)	0.3
平均浓度	14.53	0.18	5.39	0.07
排放总量 (t/a)	288.82	3.58	107.14	1.39
核定排放总 量 (t/a)	1752	123.84	579.96	13.14

量 (t/a)				
------------	--	--	--	--

排放方式：污水经过处理后连续排入颜公河。

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

超标排放情况：无超标排放情况。

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

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

一、丽水市供排水有限责任公司（丽水市水阁污水处理厂、丽水市腊口污水处理厂）

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

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

二、永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂

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

三、宁海县兴海污水处理有限公司

宁海县兴海污水处理有限公司总设计规模为 12 万吨/日，目前已建成四期 12 万吨/日规模，其中：一期规模 3 万吨/日，采用改良 SBR 工艺，于 2004 年 12 月投入运行；二期规模 3 万吨/日，采用改良 SBR 工艺，于 2009 年 9 月投入运行；三期提标项目（规模 3 万吨/日），包括三期 3 万吨/日及前三期 9 万吨提标工程，三期采用改良 SBR 工艺，提标改造采用精密过滤+紫外消毒工艺，于 2016 年 7 月份试运行。处理后的污水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 标准，目前运行正常。

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

达到《城镇污水处理厂主要水污染物排放标准》（DB33/2169-2018）改扩建标准。截止目前，已完成五方主体竣工验收，进入试生产阶段。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

一、丽水市供排水有限责任公司（丽水市水阁污水处理厂、丽水市腊口污水处理厂）

项目	环评批复文号	环保验收文号	环境保护排放许可
水阁污水项目	浙环建[2007]104号	浙环建验[2011]6号	已按规定办理
水阁污水提升改造	丽环建[2017]9号	丽环验[2018]2号 丽供验[2018]74号	
腊口污水厂	青环审[2014]132号	已通过环保阶段性验收，并在全国环境影响评价管理信息平台完成备案。	已按规定办理

二、永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂

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

三、宁海县兴海污水处理有限公司

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

一、丽水市供排水有限责任公司（丽水市水阁污水处理厂、丽水市腊口污水处理厂）

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

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

二、永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂

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

三、宁海县兴海污水处理有限公司

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

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

一、丽水市供排水有限责任公司（丽水市水阁污水处理厂、丽水市腊口污水处理厂）

污染源自行监测方案在浙江省企业自行监测信息公开平台

（<http://app.zjepb.gov.cn:8091/zxjc/>）及浙江省重点排污单位自行监测信息公开平台网站

（http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1）公开。

二、永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂

污染源自行监测方案在全国排污许可证管理信息平台公开端

（<http://permit.mee.gov.cn/permitExt/outside/default.jsp>）及浙江省重点排污单位自行监测信息公开平台网站

（http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1）公开。

三、宁海县兴海污水处理有限公司

污染源自行监测方案在浙江省重点排污单位自行监测信息公开平台网站

（http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1）公开。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

一、丽水市供排水有限责任公司（丽水市水阁污水处理厂、丽水市腊口污水处理厂）

公司在浙江省重点排污单位自行监测信息公开平台，公布

（http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1）。

二、永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂

公司在浙江省重点排污单位自行监测信息公开平台

（http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1）。

三、宁海县兴海污水处理有限公司

1、公司在浙江省重点排污单位自行监测信息公开平台，每日公布

（http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1）。

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

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极履行环境责任，在保护生态、防止污染上采取多项举措，永康市城市污水处理厂尾水深度处理复合生态湿地工程（一期）自 2018 年完工以来，运行良好，采用微污染水生态系统净化的工程手段，致力于在污水处理厂尾水处理合格的前提下进一步提升出水水质，进而提高永康江的环境容量，为下游居民提供安全、可靠、健康的水环境。平湖市钱江水务有限公司在 2017 年以提供屋顶方式与第三方开展分布式光伏发电合作项目，合作时间为 20 年，建设面积约 7000 平方米。项目建成投产后，年均发电量达 60 万度，实现年均节约电费 10 万元。同时各分（子）公司积极响应国家碳达峰碳中和发展要求，倡导污水处理工程的低碳运行，公司下属各污水处理厂通过采用节能型处理工艺、配置设备调频装置、优化药剂投加等措施有效降低厂区能耗。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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
其他承诺	其他	浙江省新能源投资集团股份有限公司	根据公司于 2022 年 5 月 24 日披露的《钱江水利开发股份有限公司股东集中竞价减持股份计划公告》（公告编号：临 2022-019），信息披露义务人拟在减持股份计划披露之日起 15 个交易日后的 6 个月内，通过集中竞价减持钱江水利不超过 35,299,575 股股份，即占钱江水利总股本不超过 10%。	在减持股份计划披露之日起 15 个交易日后的 6 个月内	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、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

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、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

公司于 2022 年 4 月 18 日七届十五次董事会审议通过《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的议案》，具体内容详见公司在上海证券交易所网站的相关公告（临 2022-011）。

单位：元

关联方	关联交易内容	交易金额
溧阳水务集团有限公司	材料销售	420,464.62

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

事项概述	查询索引
公司作为牵头方，与中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司（以下简称“华东院”）等公司组成联合体，共同参与福州江阴港城经济区污水处理厂中期工程特许经营项目投标，华东院为公司关联人，本次交易构成关联交易。但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。	公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司参与福州江阴港城经济区污水处理厂中期工程特许经营项目投标的议案》，具体内容详见公司在上海证券交易所网站的相关公告（公告编号：临 2022-024、临 2022-031）。

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

项目公司已办理营业执照，具体内容详见公司在上海证券交易所网站的相关公告（公告编号：临 2022-037）。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							117,143,005.90								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							551,015,223.80								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							551,015,223.80								
担保总额占公司净资产的比例（%）							26.11								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 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：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	45,479
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售 条件 股 份 数 量	质押、标记或 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	118,436,629	33.55	0	无		国有法人
浙江省新能源投资集团股份有 限公司	-21,129,700	68,672,472	19.45	0	无		国有法人
钱江硅谷控股有限责任公司	0	22,729,832	6.44	0	无		国有法人
浙江省水电实业公司	0	16,077,044	4.55	0	无		国有法人
叶德资	0	1,769,642	0.50	0	未知		其他

高建勇	800	1,542,905	0.44	0	未知	其他
封明	954,900	954,900	0.27	0	未知	其他
皮淑会	618,400	618,400	0.18	0	未知	其他
北京暖逸欣私募基金管理有限公司—暖逸欣天宁1号私募证券投资基金	610,000	610,000	0.17	0	未知	其他
中国农业银行股份有限公司—南方中证长江保护主题交易型开放式指数证券投资基金	515,300	515,300	0.15	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	118,436,629	人民币普通股	118,436,629			
浙江省新能源投资集团股份有限公司	68,672,472	人民币普通股	68,672,472			
钱江硅谷控股有限责任公司	22,729,832	人民币普通股	22,729,832			
浙江省水电实业公司	16,077,044	人民币普通股	16,077,044			
叶德资	1,769,642	人民币普通股	1,769,642			
高建勇	1,542,905	人民币普通股	1,542,905			
封明	954,900	人民币普通股	954,900			
皮淑会	618,400	人民币普通股	618,400			
北京暖逸欣私募基金管理有限公司—暖逸欣天宁1号私募证券投资基金	610,000	人民币普通股	610,000			
中国农业银行股份有限公司—南方中证长江保护主题交易型开放式指数证券投资基金	515,300	人民币普通股	515,300			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用					
上述股东关联关系或一致行动的说明	钱江硅谷控股有限责任公司是中国水务投资有限公司的全资子公司，是一致行动人；第一、第三股东与第二、第四股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，其他股东之间未知其是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
钱江水利开发股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	22 钱江水利 MTN001	102280121	2022 年 1 月 14 日	2022 年 1 月 18 日	2025 年 1 月 18 日	300,000,000.00	3.44	按年付息，到期还本	杭州银行股份有限公司			否
钱江水利开发股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券	22 钱江水利 SCP001	012280923	2022 年 3 月 9 日	2022 年 3 月 10 日	2022 年 9 月 6 日	200,000,000.00	2.29	到期一次偿还本金利息	杭州银行股份有限公司			否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

适用 不适用

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.70	0.67	4.48	
速动比率	0.36	0.36	0.00	
资产负债率 (%)	58.84	58.06	1.34	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	61,017,445.14	79,899,644.97	-23.63	
EBITDA 全部债务比	0.20	0.20	0.00	
利息保障倍数	6.30	6.85	8.03	
现金利息保障倍数	10.46	7.63	37.09	
EBITDA 利息保障倍数	10.41	10.40	0.1	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 钱江水利开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		591,389,125.68	611,483,447.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		189,927,865.31	173,188,941.52
应收款项融资			
预付款项		23,852,204.90	18,618,532.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		31,767,772.72	11,349,782.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		683,311,193.45	619,213,620.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		66,596,441.12	56,498,939.47
流动资产合计		1,586,844,603.18	1,490,353,264.45
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		565,107,997.17	547,873,023.47
其他权益工具投资		129,527,155.41	129,527,155.41
其他非流动金融资产			
投资性房地产		7,511,170.12	7,706,464.86
固定资产		3,388,605,349.60	3,185,991,636.67
在建工程		361,411,648.19	433,671,896.28
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		4,591,686.25	5,119,554.73
无形资产		523,889,071.78	507,981,688.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,912,617.12	14,264,201.70
递延所得税资产		65,390,606.16	56,953,003.29
其他非流动资产		6,555,997.00	3,405,440.90
非流动资产合计		5,064,503,298.80	4,892,494,065.86
资产总计		6,651,347,901.98	6,382,847,330.31
流动负债：			
短期借款		156,361,430.56	456,763,701.39
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		374,504,991.27	319,356,022.74
预收款项		633,798.59	1,379,303.58
合同负债		942,680,297.27	838,304,845.27
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		31,994,524.85	38,550,746.58
应交税费		71,159,931.32	65,343,590.36
其他应付款		187,247,871.35	190,255,225.01
其中：应付利息			
应付股利		66,675,705.70	16,585,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		285,112,822.38	310,109,202.04
其他流动负债		207,716,022.20	5,074,619.14
流动负债合计		2,257,411,689.79	2,225,137,256.11
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		621,299,085.46	781,054,803.24
应付债券		303,964,671.54	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,661,890.52	5,139,418.04
长期应付款		92,694,548.87	92,133,386.72
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		628,187,658.29	596,752,492.88
递延所得税负债		5,116,201.99	5,909,100.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,655,924,056.67	1,480,989,201.48

负债合计		3,913,335,746.46	3,706,126,457.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		352,995,758.00	352,995,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,152,428,252.39	1,152,428,252.39
减：库存股			
其他综合收益		-8,743,924.57	-8,743,924.57
专项储备			
盈余公积		101,467,553.38	101,467,553.38
一般风险准备			
未分配利润		512,269,418.04	483,100,963.35
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,110,417,057.24	2,081,248,602.55
少数股东权益		627,595,098.28	595,472,270.17
所有者权益（或股东权益）合计		2,738,012,155.52	2,676,720,872.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,651,347,901.98	6,382,847,330.31

公司负责人：叶建桥 主管会计工作负责人：何刚信 会计机构负责人：彭伟军

母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		170,497,623.02	144,801,742.66
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		45,133,370.63	29,466,407.70
应收款项融资			
预付款项		7,895,921.17	5,480,924.80
其他应收款		174,960,023.41	123,575,293.65
其中：应收利息			
应收股利		13,097,912.00	
存货		43,123,972.68	43,205,108.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		113,933,818.13	179,005,012.25
流动资产合计		555,544,729.04	525,534,489.24
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,828,759,714.96	1,791,124,741.26
其他权益工具投资		129,402,155.56	129,402,155.56
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,751,831.08	1,794,366.70
固定资产		92,685,774.66	94,924,511.87
在建工程		8,186,680.28	5,344.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		42,216,632.34	44,813,171.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,913,870.15	2,411,194.37
递延所得税资产		22,175,381.51	22,017,525.43
其他非流动资产		2,685,878.75	2,111,960.00
非流动资产合计		2,129,777,919.29	2,088,604,970.93
资产总计		2,685,322,648.33	2,614,139,460.17
流动负债：			
短期借款		101,304,000.00	371,662,027.78
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		42,331,530.98	31,652,152.03
预收款项			
合同负债		36,893,164.95	31,029,108.42
应付职工薪酬		798,947.79	3,037,142.34
应交税费		1,052,808.10	3,647,319.04
其他应付款		57,356,133.61	3,568,303.78
其中：应付利息			
应付股利		52,949,363.70	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		200,160,000.00	239,780,973.61
其他流动负债		202,551,012.04	
流动负债合计		642,447,597.47	684,377,027.00
非流动负债：			
长期借款			200,195,555.56
应付债券		303,964,671.54	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		303,964,671.54	200,195,555.56
负债合计		946,412,269.01	884,572,582.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		352,995,758.00	352,995,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,155,742,384.73	1,155,742,384.73
减：库存股			
其他综合收益		-8,743,924.57	-8,743,924.57
专项储备			
盈余公积		101,467,553.38	101,467,553.38
未分配利润		137,448,607.78	128,105,106.07
所有者权益（或股东权益）合计		1,738,910,379.32	1,729,566,877.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,685,322,648.33	2,614,139,460.17

公司负责人：叶建桥 主管会计工作负责人：何刚信 会计机构负责人：彭伟军

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		790,761,835.64	698,646,406.34
其中：营业收入		790,761,835.64	698,646,406.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		643,452,056.21	572,551,876.13
其中：营业成本		458,939,317.97	397,341,586.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		7,485,106.94	6,451,441.81
销售费用		68,932,788.21	64,020,676.04
管理费用		84,122,712.18	83,320,224.43
研发费用		836,633.53	3,683,531.52
财务费用		23,135,497.38	17,734,415.79
其中：利息费用		27,041,813.62	22,824,430.69
利息收入		6,358,211.43	5,133,344.43
加：其他收益		24,021,837.18	23,916,533.91

投资收益（损失以“-”号填列）		-10,911,891.95	18,810,269.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,911,891.95	18,810,269.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,031,873.26	-3,299,093.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		241,998.34	11,744.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		153,629,849.74	165,533,983.86
加：营业外收入		7,115,486.76	2,989,273.00
减：营业外支出		406,866.76	664,811.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		160,338,469.74	167,858,445.59
减：所得税费用		39,878,481.24	41,612,567.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		120,459,988.50	126,245,878.07
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		120,459,988.50	126,245,878.07
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		82,117,818.39	93,334,916.29
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		38,342,170.11	32,910,961.78
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合			

收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		120,459,988.50	126,245,878.07
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		82,117,818.39	93,334,916.29
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		38,342,170.11	32,910,961.78
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.23	0.26
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.23	0.26

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

公司负责人：叶建桥

主管会计工作负责人：何刚信

会计机构负责人：彭伟军

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		126,757,840.90	89,309,386.77
减：营业成本		87,989,539.24	59,689,745.50
税金及附加		579,060.27	334,028.75
销售费用		394,602.15	125,566.34
管理费用		18,155,632.13	17,428,847.97
研发费用			
财务费用		11,414,731.35	14,941,179.80
其中：利息费用		14,147,054.86	16,638,887.03
利息收入		2,748,666.13	1,719,463.65
加：其他收益		787,396.40	294,110.77
投资收益（损失以“-”号填列）		37,819,098.81	133,181,530.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,911,891.95	18,810,269.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”			

号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
信用减值损失 (损失以“—”号填列)		9,648,462.98	4,406,217.25
资产减值损失 (损失以“—”号填列)			
资产处置收益 (损失以“—”号填列)			
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		56,479,233.95	134,671,877.24
加: 营业外收入		5,655,775.38	13,704.91
减: 营业外支出			
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		62,135,009.33	134,685,582.15
减: 所得税费用		-157,856.08	-32,613.60
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		62,292,865.41	134,718,195.75
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		62,292,865.41	134,718,195.75
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		62,292,865.41	134,718,195.75
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

公司负责人: 叶建桥

主管会计工作负责人: 何刚信

会计机构负责人: 彭伟军

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		977,900,324.87	831,926,982.82
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,397,775.11	1,210,975.42
收到其他与经营活动有关的现金		87,704,696.38	89,301,751.97
经营活动现金流入小计		1,072,002,796.36	922,439,710.21
购买商品、接受劳务支付的现金		450,770,691.97	404,095,760.26
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		141,467,082.98	142,565,085.69
支付的各项税费		92,798,985.67	98,240,804.96
支付其他与经营活动有关的现金		120,832,561.08	107,787,980.76
经营活动现金流出小计		805,869,321.70	752,689,631.67
经营活动产生的现金流量净额		266,133,474.66	169,750,078.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000.00	
取得投资收益收到的现金		185,111.11	1,960,000.00
处置固定资产、无形资产和其		175,700.00	39,860.00

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		460,811.11	1,999,860.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		208,448,133.40	233,757,439.71
投资支付的现金		22,500,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		12,250,000.00	
投资活动现金流出小计		243,198,133.40	233,757,439.71
投资活动产生的现金流量净额		-242,737,322.29	-231,757,579.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,390,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,390,000.00	
取得借款收到的现金		642,473,489.90	388,379,665.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		647,863,489.90	388,379,665.00
偿还债务支付的现金		627,600,000.00	305,431,394.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,957,597.92	32,834,997.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,468,000.00	9,315,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		22,806,938.33	632,666.67
筹资活动现金流出小计		685,364,536.25	338,899,057.83
筹资活动产生的现金流量净额		-37,501,046.35	49,480,607.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		604,483,215.79	541,450,154.36
六、期末现金及现金等价物余额			
		590,378,321.81	528,923,260.36

公司负责人：叶建桥

主管会计工作负责人：何刚信

会计机构负责人：彭伟军

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		131,494,682.96	108,901,845.94
收到的税费返还		737,950.48	245,983.49
收到其他与经营活动有关的现金		49,026,281.40	26,785,556.86
经营活动现金流入小计		181,258,914.84	135,933,386.29
购买商品、接受劳务支付的现金		82,745,083.48	52,485,818.63
支付给职工及为职工支付的现金		18,474,660.13	16,809,118.83
支付的各项税费		7,612,740.26	5,577,347.07
支付其他与经营活动有关的现金		44,066,943.12	26,595,790.68
经营活动现金流出小计		152,899,426.99	101,468,075.21
经营活动产生的现金流量净额		28,359,487.85	34,465,311.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000.00	
取得投资收益收到的现金		36,004,394.55	71,150,288.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		80,000,000.00	65,000,000.00
投资活动现金流入小计		116,104,394.55	136,150,288.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,457,375.10	1,446,025.00
投资支付的现金		42,900,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		42,250,000.00	70,000,000.00
投资活动现金流出小计		94,607,375.10	71,446,025.00
投资活动产生的现金流量净额		21,497,019.45	64,704,263.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		519,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		519,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		529,500,000.00	292,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支		8,406,606.94	16,820,298.97

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		537,906,606.94	309,420,298.97
筹资活动产生的现金流量净额		-18,906,606.94	-109,420,298.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		30,949,900.36	-10,250,724.07
加：期初现金及现金等价物余额		139,547,722.66	127,073,626.81
六、期末现金及现金等价物余额		170,497,623.02	116,822,902.74

公司负责人：叶建桥

主管会计工作负责人：何刚信

会计机构负责人：彭伟军

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	352,995,758.00				1,152,428,252.39		-8,743,924.57		101,467,553.38		483,100,963.35		2,081,248,602.55	595,472,270.17	2,676,720,872.72
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				1,152,428,252.39		-8,743,924.57		101,467,553.38		483,100,963.35		2,081,248,602.55	595,472,270.17	2,676,720,872.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											29,168,454.69		29,168,454.69	32,122,828.11	61,291,282.80
(一)综合收益总额											82,117,818.39		82,117,818.39	38,342,170.11	120,459,988.50
(二)所有者投入和减少资本														19,600,000.00	19,600,000.00
1.所有者投入的普通股														19,600,000.00	19,600,000.00
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															
(三)利润分配											-52,949,363.70		-52,949,363.70	-25,819,342.00	-78,768,705.70
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											-52,949,363.70		-52,949,363.70	-25,819,342.00	-78,768,705.70

分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	352,995,758.00				1,152,428,252.39	-8,743,924.57		101,467,553.38		512,269,418.04		2,110,417,057.24	627,595,098.28	2,738,012,155.52	

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	352,995,758.00				1,152,489,178.59	-8,737,260.54		87,952,319.02		399,499,586.12		1,984,199,581.19	562,390,359.37	2,546,589,940.56		
加：会计政策变更										-691,662.17		-691,662.17	-240,655.39	-932,317.56		
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	352,995,758.00				1,152,489,178.59	-8,737,260.54		87,952,319.02		398,807,923.95		1,983,507,919.02	562,149,703.98	2,545,657,623.00		

2022 年半年度报告

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									40,385,552.59		40,385,552.59	-7,509,038.22	32,876,514.37	
(一) 综合收益总额									93,334,916.29		93,334,916.29	32,910,961.78	126,245,878.07	
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配									-52,949,363.70		-52,949,363.70	-40,420,000.00	-93,369,363.70	
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									-52,949,363.70		-52,949,363.70	-40,420,000.00	-93,369,363.70	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	352,995,758.00				1,152,489,178.59		-8,737,260.54		87,952,319.02		439,193,476.54	2,023,893,471.61	554,640,665.76	2,578,534,137.37

公司负责人：叶建桥

主管会计工作负责人：何刚信

会计机构负责人：彭伟军

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	352,995,758.00				1,155,742,384.73		-8,743,924.57		101,467,553.38	128,105,106.07	1,729,566,877.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	352,995,758.00				1,155,742,384.73		-8,743,924.57		101,467,553.38	128,105,106.07	1,729,566,877.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										9,343,501.71	9,343,501.71
（一）综合收益总额										62,292,865.41	62,292,865.41
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-52,949,363.70	-52,949,363.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-52,949,363.70	-52,949,363.70
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	352,995,758.00				1,155,742,384.73		-8,743,924.57		101,467,553.38	137,448,607.78	1,738,910,379.32

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	352,995,758.00				1,155,803,310.93		-8,737,260.54		87,952,319.02	59,417,360.50	1,647,431,487.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	352,995,758.00				1,155,803,310.93		-8,737,260.54		87,952,319.02	59,417,360.50	1,647,431,487.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										81,768,832.05	81,768,832.05
(一) 综合收益总额										134,718,195.75	134,718,195.75
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-52,949,363.70	-52,949,363.70

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-52,949,363.70	-52,949,363.70
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	352,995,758.00				1,155,803,310.93		-8,737,260.54		87,952,319.02	141,186,192.55	1,729,200,319.96

公司负责人：叶建桥

主管会计工作负责人：何刚信

会计机构负责人：彭伟军

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

本公司属水的生产和供应行业。主要业务为水供给及水处理和提供工程安装劳务。

本财务报表业经公司2022年8月11日七届十七次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的

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

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: (1) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之

间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报表第十节. 五. 10 “金融工具”之说明。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报表第十节. 五. 10 “金融工具”之说明。

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

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

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

3. 存货可变现净值的确定依据

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

存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
特许经营权	25-30
供水管道使用权	20
软件使用权	5

(2). 内部研究开发支出会计政策

□适用 √不适用

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

√适用 □不适用

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

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

35. 预计负债

□适用 √不适用

36. 股份支付

□适用 √不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

3. 收入确认的具体方法

(1) 水供给及水处理业务

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

(2) 工程安装业务

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 公司作为承租人

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

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

(2) 租赁负债

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

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

2. 公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

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

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

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

(2) 公司作为出租人

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

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

详见 42 租赁（1）经营租赁的会计处理方式。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 42 租赁（1）经营租赁的会计处理方式。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

[注]根据《国家税务总局关于明确二手车经销等若干增值税征管问题的公告》（国家税务总局公告2020年第9号），自2020年5月1日起，采取填埋、焚烧等方式进行专业化处理后未产生货物的，受托方属于提供《销售服务、无形资产、不动产注释》（财税〔2016〕36号文件印发）“现代服务”中的“专业技术服务”，其收取的处理费用适用6%的增值税税率。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，管道输水收入按9%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13%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. 根据财政部和国家税务总局 2019 年 4 月 15 日印发的《关于继续实行农村饮水安全工程税收优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 67 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入，免征增值税。根据财政部和国家税务总局 2021 年 9 月 18 日印发的《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号），该优惠执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。
2. 根据财政部、国家税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号），纳税人从事“污水处理厂出水、工业排水（矿井水）、生活污水、垃圾处理厂渗透（滤）液等”项目、“垃圾处理、污泥处理处置劳务”、“污水处理劳务”项目，可适用增值税即征即退政策，也可选择适用免征增值税政策，一经选定，36 个月内不得变更。丽水供排水公司、宁海污水公司的污水处理收入选择适用 6% 税率，且符合条件的，可享受 70% 的即征即退；永康水务公司的污水处理收入选择免征增值税政策。
3. 根据财政部、国家税务总局 2016 年 3 月 23 日印发的《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税〔2016〕36 号），管道运输服务纳税义务人，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行增值税即征即退政策。
4. 根据《关于公布〈环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）〉以及《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）〉的公告》（财政部、税务总局、发展改革委、生态环境部公告 2021 年第 36 号），企业从事属于《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）》规定范围的项目，若 2020 年 12 月 31 日前已取得第一笔生产经营收入，可在剩余期限享受政策优惠至期满为止。

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	111,485.02	97,450.77
银行存款	590,110,930.45	604,209,135.88
其他货币资金	1,166,710.21	7,176,861.16
合计	591,389,125.68	611,483,447.81
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末其他货币资金中，不能随时支取的保证金及其利息为 1,010,803.87 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	164,816,232.34
1 至 2 年	24,105,966.13
2 至 3 年	9,107,428.97
3 年以上	
3 至 4 年	4,585,721.15
4 至 5 年	1,984,692.42
5 年以上	5,980,462.92
合计	210,580,503.93

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备	4,344,603.72	2.06	4,344,603.72	100.00		4,404,367.42	2.30	4,404,367.42	100.00	
其中:										
	4,344,603.72	2.06	4,344,603.72	100.00		4,404,367.42	2.30	4,404,367.42	100.00	
按组合计提坏账准备	206,235,900.21	97.94	16,308,034.90	7.91	189,927,865.31	186,677,291.99	97.70	13,488,350.47	7.23	173,188,941.52
其中:										
	206,235,900.21	97.94	16,308,034.90	7.91	189,927,865.31	186,677,291.99	97.70	13,488,350.47	7.23	173,188,941.52
合计	210,580,503.93	/	20,652,638.62	/	189,927,865.31	191,081,659.41	/	17,892,717.89	/	173,188,941.52

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
密西西比国际水务(中国)有限公司	1,408,143.20	1,408,143.20	100.00	预计全部无法收回
浙江天一堂科技发展有限公司	1,256,949.52	1,256,949.52	100.00	预计全部无法收回
兰溪市热电有限公司	1,022,056.55	1,022,056.55	100.00	预计全部无法收回
浙江广华房地产开发有限公司	657,454.45	657,454.45	100.00	预计全部无法收回
合计	4,344,603.72	4,344,603.72	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内[注]	164,816,232.34	7,062,953.71	4.29
1-2年	24,070,978.04	2,407,097.80	10.00
2-3年	9,021,835.56	1,804,367.11	20.00
3-4年	4,410,444.93	1,323,133.48	30.00
4-5年	411,853.08	205,926.54	50.00
5年以上	3,504,556.26	3,504,556.26	100.00
合计	206,235,900.21	16,308,034.90	7.91

[注]其中3个月以内自来水销售款23,557,158.77元预期不存在信用损失。

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	4,404,367.42		-59,763.70			4,344,603.72
按组合计提坏账准备	13,488,350.47	3,260,610.09		-440,925.66		16,308,034.90
合计	17,892,717.89	3,260,610.09	-59,763.70	-440,925.66		20,652,638.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	440,925.66

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江省岱山县海舟修造船有限公司	水费	440,925.66	企业注销	公司总经理审批	否
合计	/	440,925.66	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
宁海县水务集团有限公司	32,834,357.28	15.59	1,641,717.86
丽水市财政局	26,813,609.59	12.73	1,525,746.98
兰溪市水务工程建设投资有限责任公司	8,937,400.06	4.24	446,870.00
永康市财政局	7,759,386.02	3.68	387,969.30
嵊州市城市自来水有限公司	6,614,675.01	3.14	330,733.75
小计	82,959,427.96	39.38	4,333,037.89

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,778,100.43	53.57	18,592,496.77	99.86
1 至 2 年	11,074,104.47	46.43	35.97	
2 至 3 年				
3 年以上			26,000.00	0.14
合计	23,852,204.90	100.00	18,618,532.74	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
新兴铸管股份有限公司杭州销售分公司	5,093,974.82	21.36
上海熊猫机械(集团)有限公司浙江分公司	4,422,820.50	18.54
青岛三利中德美水设备有限公司	3,015,725.15	12.64
山东鑫和供水设备有限公司	2,754,900.00	11.55
南方智水科技有限公司	2,613,150.00	10.96
小 计	17,900,570.47	75.05

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	31,767,772.72	11,349,782.00
合计	31,767,772.72	11,349,782.00

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	20,077,350.40
1至2年	3,913,738.60
2至3年	1,630,255.65
3年以上	
3至4年	10,872,065.92
4至5年	514,548.90
5年以上	14,619,404.01
合计	51,627,363.48

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	34,415,949.54	10,860,949.54
应收转让款	900,000.00	1,000,000.00
应收暂付款	9,193,431.74	6,783,561.16
押金保证金	6,974,715.76	8,729,214.61
其他	143,266.44	4,620.58
合计	51,627,363.48	27,378,345.89

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	148,055.96	708,373.34	15,172,134.59	16,028,563.89
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-195,686.93	195,686.93		
--转入第三阶段		-163,025.57	163,025.57	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,051,498.49	-349,660.83	3,129,189.21	3,831,026.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	1,003,867.52	391,373.87	18,464,349.37	19,859,590.76

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	10,860,949.54					10,860,949.54
按组合计提坏账准备	5,167,614.35	3,831,026.87				8,998,641.22
合计	16,028,563.89	3,831,026.87				19,859,590.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东阳市中电建水务有限公司	往来款	12,250,000.00	1年以内	23.73	612,500.00
舟山市水务集团有限公司	往来款	11,305,000.00	【注】	21.90	3,152,250.00
浙江锦天房地产开发有限公司	往来款	6,497,000.00	5年以上	12.58	6,497,000.00
杭州锦天物业管理有限公司	往来款	4,363,949.54	5年以上	8.45	4,363,949.54
金华市婺城区财政局非税资金专户	押金保证金	1,430,000.00	1-2年	2.77	143,000.00
合计	/	35,845,949.54	/	69.43	14,768,699.54

【注】期末余额中 435,000.00 元系 1 年以内，435,000.00 元系 1-2 年，435,000.00 元系 2-3 年，10,000,000.00 元系 3-4 年。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	71,579,305.14		71,579,305.14	60,366,362.46		60,366,362.46
在产品						
库存商品	7,072,703.80		7,072,703.80	8,459,152.48		8,459,152.48

周转材料					
消耗性生物资产					
合同履约成本	604,197,488.57		604,197,488.57	549,927,003.07	549,927,003.07
低值易耗品	461,695.94		461,695.94	461,102.90	461,102.90
合计	683,311,193.45		683,311,193.45	619,213,620.91	619,213,620.91

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	549,927,003.07		165,380,019.47		111,109,533.97	604,197,488.57
合计	549,927,003.07		165,380,019.47		111,109,533.97	604,197,488.57

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	64,064,639.34	53,623,786.38
预缴企业所得税等税金	2,531,801.78	2,875,153.09
合计	66,596,441.12	56,498,939.47

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

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	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备		

				调整		股利或利润			
二、联营企业									
天堂硅谷资产管理集团有限公司(以下简称天堂硅谷公司)	432,599,931.24			-12,500,593.98					420,099,337.26
新疆昌源水务集团伊犁地方电力有限公司(以下简称伊犁电力公司)	59,955,595.44			-121,113.05					59,834,482.39
和田县水力发电有限责任公司(以下简称和田水电公司)	55,317,496.79			109,767.07					55,427,263.86
东阳市中电建水务有限公司(以下简称东阳中电建公司)		28,146,865.65		1,600,048.01					29,746,913.66
小计	547,873,023.47	28,146,865.65		-10,911,891.95					565,107,997.17
合计	547,873,023.47	28,146,865.65		-10,911,891.95					565,107,997.17

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

本公司持有的上述股权，无控制、共同控制或重大影响，为非交易目的而持有，因此公司将该等权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(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	16,526,377.73			16,526,377.73
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	16,526,377.73			16,526,377.73
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,819,912.87			8,819,912.87
2. 本期增加金额	195,294.74			195,294.74
(1) 计提或摊销	195,294.74			195,294.74
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,015,207.61			9,015,207.61
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	7,511,170.12			7,511,170.12
2. 期初账面价值	7,706,464.86			7,706,464.86

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	3,388,605,349.60	3,185,991,636.67
固定资产清理		
合计	3,388,605,349.60	3,185,991,636.67

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,949,108,955.06	526,993,378.18	2,085,622,895.36	49,269,865.33	1,430,836.00	4,612,425,929.93
2. 本期增加金额	194,901,358.14	6,833,032.40	106,745,868.23	665,380.70		309,145,639.47
(1) 购置		169,421.82	4,493,779.91	665,380.70		5,328,582.43
(2) 在建工程转入	190,104,140.14	661,880.58	97,008,402.32			287,774,423.04
(3) 政府划拨	4,797,218.00	6,001,730.00	5,243,686.00			16,042,634.00
3. 本期减少金额		2,271,321.02	400,000.00	756,334.00		3,427,655.02
(1) 处置或报废		2,271,321.02	400,000.00	756,334.00		3,427,655.02
4. 期末余额	2,144,010,313.20	531,555,089.56	2,191,968,763.59	49,178,912.03	1,430,836.00	4,918,143,914.38
二、累计折旧						
1. 期初余额	373,723,215.94	341,806,956.32	671,421,452.29	38,210,313.31	1,272,355.40	1,426,434,293.26
2. 本期增加金额	24,920,077.80	27,937,070.51	52,170,222.00	1,086,679.76		106,114,050.07
(1) 计提	24,920,077.80	27,937,070.51	52,170,222.00	1,086,679.76		106,114,050.07
3. 本期减少金额		1,895,401.25	388,000.00	726,377.30		3,009,778.55
(1) 处置或报废		1,895,401.25	388,000.00	726,377.30		3,009,778.55
4. 期末余额	398,643,293.74	367,848,625.58	723,203,674.29	38,570,615.77	1,272,355.40	1,529,538,564.78
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,745,367,019.46	163,706,463.98	1,468,765,089.30	10,608,296.26	158,480.60	3,388,605,349.60
2. 期初账面价值	1,575,385,739.12	185,186,421.86	1,414,201,443.07	11,059,552.02	158,480.60	3,185,991,636.67

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	21,762,636.03
小计	21,762,636.03

(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	4,591,896.01	尚未办妥产权证书
安吉供水公司房屋及建筑物	8,639,880.77	尚未办妥相关权属证明
舟山自来水公司房屋及建筑物	50,452,604.22	尚未办妥产权证书
岱山自来水公司房屋及建筑物	164,171.85	尚未办妥产权证书
丽水供排水公司房屋及建筑物	8,982,387.64	尚未办妥产权证书
永康水务公司房屋及建筑物	54,131,350.97	尚未办妥相关权属证明
兰溪水务公司房屋及建筑物	9,248,444.76	尚未办妥产权过户手续
兰溪水务公司房屋及建筑物	30,562,933.31	尚未办妥产权证书
平湖水务公司房屋及建筑物	2,683,041.43	尚未办妥产权证书
宁海污水公司房屋及建筑物	8,981,166.47	尚未办妥相关权属证明
小计	178,437,877.43	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	361,411,648.19	433,671,896.28
工程物资		
合计	361,411,648.19	433,671,896.28

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
钱江供水水厂建设工程	590,553.73		590,553.73	566,143.78		566,143.78
舟山水厂建设工程	13,158,737.35		13,158,737.35	6,072,757.84		6,072,757.84
舟山管网工程	45,475,802.46		45,475,802.46	35,585,415.35		35,585,415.35
丽水水厂建设工程	276,694,659.20		276,694,659.20	189,269,653.37		189,269,653.37
永康水厂建设工程	71,865.17		71,865.17	174,093,736.87		174,093,736.87
永康管网工程	6,942,785.70		6,942,785.70	2,489,256.00		2,489,256.00

兰溪水厂建设工程	5,996,666.00		5,996,666.00	5,820,000.00		5,820,000.00
兰溪管网工程	5,874,928.71		5,874,928.71	14,378,130.56		14,378,130.56
宁海城北污泥厂二期工程	4,127,925.22		4,127,925.22	4,111,325.56		4,111,325.56
零星工程	2,477,724.65		2,477,724.65	1,285,476.95		1,285,476.95
合计	361,411,648.19		361,411,648.19	433,671,896.28		433,671,896.28

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
钱江供水水厂建设工程		566,143.78	1,086,296.35	1,061,886.40		590,553.73						其他来源
舟山水厂建设工程		6,072,757.84	7,085,979.51			13,158,737.35						其他来源
舟山管网工程		35,585,415.35	16,237,552.73	6,347,165.62		45,475,802.46						其他来源
丽水水厂建设工程		189,269,653.37	87,425,005.83			276,694,659.20			8,927,146.28	2,258,044.71	4.53	其他来源
永康水厂建设工程		174,093,736.87	81,383,725.65	255,405,597.35		71,865.17			3,628,368.47	428,618.50	4.21	其他来源
永康管网工程		2,489,256.00	5,373,935.70	920,406.00		6,942,785.70						其他来源
兰溪水厂建设工程		5,820,000.00	279,866.00	103,200.00		5,996,666.00						其他来源
兰溪管网工程		14,378,130.56	14,283,719.93	22,786,921.78		5,874,928.71						其他来源
宁海城北污泥厂二期工程		4,111,325.56	16,599.66			4,127,925.22						其他来源
零星工程		1,285,476.95	2,341,493.59	1,149,245.89		2,477,724.65						其他来源
合计		433,671,896.28	215,514,174.95	287,774,423.04		361,411,648.19	/	/	12,555,514.75	2,686,663.21	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,054,848.11	10,054,848.11
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	139,534.35	139,534.35
4. 期末余额	9,915,313.76	9,915,313.76
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,935,293.38	4,935,293.38
2. 本期增加金额	460,507.08	460,507.08
(1) 计提	460,507.08	460,507.08
3. 本期减少金额	72,172.95	72,172.95
(1) 处置		
4. 期末余额	5,323,627.51	5,323,627.51
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,591,686.25	4,591,686.25
2. 期初账面价值	5,119,554.73	5,119,554.73

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	特许经营权	供水管道使用权	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	275,016,911.21	150,000,000.00	310,048,836.70	19,315,399.74	754,381,147.65
2. 本期增加金额			28,828,873.06	157,371.68	28,986,244.74
(1) 购置			28,828,873.06	157,371.68	28,986,244.74
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	275,016,911.21	150,000,000.00	338,877,709.76	19,472,771.42	783,367,392.39
二、累计摊销					
1. 期初余额	120,459,378.87	57,500,000.00	57,483,293.40	10,956,786.83	246,399,459.10
2. 本期增加金额	5,001,119.48	3,750,000.00	3,473,743.68	853,998.35	13,078,861.51
(1) 计提	5,001,119.48	3,750,000.00	3,473,743.68	853,998.35	13,078,861.51
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	125,460,498.35	61,250,000.00	60,957,037.08	11,810,785.18	259,478,320.61
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	149,556,412.86	88,750,000.00	277,920,672.68	7,661,986.24	523,889,071.78
2. 期初账面价值	154,557,532.34	92,500,000.00	252,565,543.30	8,358,612.91	507,981,688.55

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金西自来水公司土地使用权	2,905,223.24	尚未办妥产权过户手续
舟山自来水公司土地使用权	115,260.00	尚未办妥产权证书
岱山自来水公司土地使用权	746,365.35	尚未办妥产权证书
永康水务公司土地使用权	41,750,709.08	尚未办妥产权过户手续
小 计	45,517,557.67	

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	13,848,214.26		2,296,119.56		11,552,094.70
水质净化用材料	415,987.44		55,465.02		360,522.42
合计	14,264,201.70		2,351,584.58		11,912,617.12

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,233,030.26	5,058,257.58	17,531,990.00	4,334,805.59
内部交易未实现利润	149,450,173.27	37,362,543.33	135,828,526.02	33,957,131.51
可抵扣亏损				
递延收益	74,193,126.53	18,548,281.63	74,644,264.74	18,661,066.19
预收安装工程款按照税法核定利润	17,686,094.48	4,421,523.62		
合计	261,562,424.54	65,390,606.16	228,004,780.76	56,953,003.29

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	20,464,807.96	5,116,201.99	23,636,402.64	5,909,100.60
合计	20,464,807.96	5,116,201.99	23,636,402.64	5,909,100.60

(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	21,072,246.99	16,389,291.78
可抵扣亏损	110,505,763.21	109,047,266.37
合计	131,578,010.20	125,436,558.15

(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
2022 年	48,227,882.90	23,095,994.75	
2023 年	28,338,213.20	28,419,375.83	
2024 年	21,499,495.06	21,324,861.65	
2025 年	7,188,331.38	15,572,009.09	
2026 年	5,251,840.67	20,635,025.05	
合计	110,505,763.21	109,047,266.37	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付软件款	2,610,000.00		2,610,000.00	2,409,480.90		2,409,480.90
预付工程款	503,480.90		503,480.90	990,000.00		990,000.00
预付设备款	3,442,516.10		3,442,516.10	5,960.00		5,960.00
合计	6,555,997.00		6,555,997.00	3,405,440.90		3,405,440.90

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	60,056,555.56	260,300,972.22
信用借款	96,304,875.00	196,462,729.17
合计	156,361,430.56	456,763,701.39

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	135,615,807.56	137,597,825.26
工程设备款	232,856,712.55	176,982,942.19
费用款	6,032,471.16	4,775,255.29
合计	374,504,991.27	319,356,022.74

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租款	633,798.59	1,379,303.58
合计	633,798.59	1,379,303.58

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	942,680,297.27	838,304,845.27
合计	942,680,297.27	838,304,845.27

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,765,641.86	119,395,210.17	128,198,729.99	28,962,122.04
二、离职后福利-设定提存计划	785,104.72	15,587,053.78	13,339,755.69	3,032,402.81
三、辞退福利		49,721.00	49,721.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	38,550,746.58	135,031,984.95	141,588,206.68	31,994,524.85

(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	35,743,107.37	91,973,355.38	103,030,660.03	24,685,802.72
二、职工福利费		9,237,686.21	8,160,104.96	1,077,581.25
三、社会保险费	216,361.05	6,564,153.13	6,510,776.71	269,737.47
其中：医疗保险费	206,736.81	6,160,770.47	6,109,972.38	257,534.90
工伤保险费	9,624.24	403,382.66	400,804.33	12,202.57
生育保险费				
四、住房公积金		9,097,782.00	8,651,657.00	446,125.00
五、工会经费和职工教育经费	1,806,173.44	2,522,233.45	1,845,531.29	2,482,875.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	37,765,641.86	119,395,210.17	128,198,729.99	28,962,122.04

(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	750,967.58	15,058,508.23	12,814,536.50	2,994,939.31
2、失业保险费	34,137.14	528,545.55	525,219.19	37,463.50
3、企业年金缴费				
合计	785,104.72	15,587,053.78	13,339,755.69	3,032,402.81

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,617,164.27	22,033,401.48
消费税		

营业税		
企业所得税	34,397,328.32	28,571,934.28
个人所得税	300,581.46	1,324,494.45
城市维护建设税	1,245,572.65	1,382,542.30
房产税	2,007,960.39	4,047,864.21
土地使用税	2,601,780.95	6,676,472.29
印花税	76,061.73	281,642.05
教育费附加	544,558.05	611,877.86
地方教育附加	365,701.83	410,112.77
地方水利建设基金	3,221.67	3,221.67
车船税		27.00
合计	71,159,931.32	65,343,590.36

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	66,675,705.70	16,585,000.00
其他应付款	120,572,165.65	173,670,225.01
合计	187,247,871.35	190,255,225.01

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	52,949,363.70	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-子公司少数股东股利	13,726,342.00	16,585,000.00
合计	66,675,705.70	16,585,000.00

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	25,307,537.36	24,857,865.53
拆借款	10,998,679.88	19,608,383.63
应付暂收款	72,221,572.73	112,443,901.07
资产收购款	7,574,390.14	7,574,390.14
其他	4,469,985.54	9,185,684.64
合计	120,572,165.65	173,670,225.01

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	284,331,611.45	309,084,381.37
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	781,210.93	1,024,820.67
合计	285,112,822.38	310,109,202.04

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
超短期融资券	201,450,333.33	
待转销项税额	1,265,688.87	74,619.14
拆迁赔偿款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	207,716,022.20	5,074,619.14

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	129,931,448.89	110,401,270.37
保证借款	491,367,636.57	642,211,594.24
信用借款		28,441,938.63
合计	621,299,085.46	781,054,803.24

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	303,964,671.54	
合计	303,964,671.54	

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,687,794.15	6,101,246.93
未确认融资费用	-1,025,903.63	-961,828.89
合计	4,661,890.52	5,139,418.04

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	92,694,548.87	92,133,386.72
专项应付款		
合计	92,694,548.87	92,133,386.72

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
浙江钱塘江流域小城镇环境综合治理项目	39,548,767.02	38,987,604.87
定海城区自来水管网改造项目	818,181.85	818,181.85
国开发展基金有限公司投资舟山自来水公司回购款	52,327,600.00	52,327,600.00
合计	92,694,548.87	92,133,386.72

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	596,752,492.88	48,152,516.66	16,717,351.25	628,187,658.29	资产相关政府补助拨付
合计	596,752,492.88	48,152,516.66	16,717,351.25	628,187,658.29	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
虹桥水厂迁建(深度水处理)建设工程	105,706,764.08			2,242,053.18		103,464,710.90	与资产相关
岱山双合至大鱼山DN600陆上及海上管道工程	76,120,000.12			1,729,999.98		74,390,000.14	与资产相关
朱家尖饮用水资产	45,878,600.33			1,589,253.36		44,289,346.97	与资产相关

小高亭水厂深度水处理改造工程	35,118,920.00			487,420.00		34,631,500.00	与资产相关
岛北水厂8万吨/日常规水处理工程(含排泥水处理)	30,518,437.78			452,124.78		30,066,313.00	与资产相关
舟山市普陀区本岛饮用水安全二期工程	18,376,261.01			508,029.72		17,868,231.29	与资产相关
东港至普陀山DN400过海管道工程	17,233,334.23			440,000.22		16,793,334.01	与资产相关
白泉镇农村饮用水工程	13,490,198.70			432,840.60		13,057,358.10	与资产相关
平阳浦水厂深度水处理改造工程	12,133,333.41			175,000.02		11,958,333.39	与资产相关
岱山县鱼山大桥配套工程供水管道工程	12,000,000.00					12,000,000.00	与资产相关
岱山本岛环岛主管网扩建工程补助	10,550,045.67			298,740.00		10,251,305.67	与资产相关
定海区双桥镇农村饮用水工程(二期)	9,759,439.00			278,841.00		9,480,598.00	与资产相关
定海区渔农村工程达标提标工程	9,098,433.27			190,400.00		8,908,033.27	与资产相关
舟山本岛北部管道联网工程	8,850,000.00			300,000.00		8,550,000.00	与资产相关
岱山至小长涂岛海底输水管二期工程	7,827,872.51			229,250.60		7,598,621.91	与资产相关
岑港至外钓岛供水工程	7,206,544.20			189,645.90		7,016,898.30	与资产相关
岑港镇农村饮用水工程	6,737,907.44			192,511.44		6,545,396.00	与资产相关
小沙农村饮用水工程	5,699,257.18			180,082.92		5,519,174.26	与资产相关
白沙岛供水资产	5,664,319.10			249,929.40		5,414,389.70	与资产相关
临城水厂4万吨/日深度水处理改造工程	5,653,124.72			83,750.22		5,569,374.50	与资产相关
岑港烟墩农村饮用水工程	5,350,099.39			151,165.14		5,198,934.25	与资产相关
小高亭水厂扩建及城区主管网改造工程补助	4,785,000.00			90,750.00		4,694,250.00	与资产相关
定海区盐仓街道农村饮用水工程	3,991,731.05			113,793.30		3,877,937.75	与资产相关
烟墩社区定次村主给水管一户一表改造工程	3,496,000.16			75,999.96		3,420,000.20	与资产相关
干览镇南洞水厂自来水管网联网工程	3,428,666.66			34,000.02		3,394,666.64	与资产相关
长峙岛一户一表安装	3,360,000.00			96,000.00		3,264,000.00	与资产相关
岑港街道涨次水厂自来水联网工程	3,174,000.00			69,000.00		3,105,000.00	与资产相关
沈家门至鲁家峙、登步	3,006,733.26			75,799.98		2,930,933.28	与资产相关

岛、蚂蚁岛过海管工程							
白沙供水一体化工程	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
展茅至东港管道（一期）	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
金塘中心水厂提升工程	2,801,200.00			56,400.00		2,744,800.00	与资产相关
白泉镇和平村 DN100-200 主给水管及一户一表工程	2,685,999.68			68,000.22		2,617,999.46	与资产相关
定海区城乡清洁供水数字化建设及管护	2,450,000.00			202,499.98		2,247,500.02	与资产相关
北蝉乡农村饮用水工程	2,392,573.85			76,767.30		2,315,806.55	与资产相关
白泉大支水厂自来水联网工程	2,382,800.08			51,799.98		2,331,000.10	与资产相关
桃花镇自来水厂项目	2,344,676.00			211,915.65		2,132,760.35	与资产相关
白泉电厂路管道提升工程	2,125,733.34			42,799.98		2,082,933.36	与资产相关
干览自来水厂迁建安置补偿款	1,828,867.18			21,558.30		1,807,308.88	与资产相关
普陀区二次供水工程	1,584,000.00			60,000.04		1,523,999.96	与资产相关
高亭农村饮用水工程补助	1,557,300.00			52,200.00		1,505,100.00	与资产相关
展茅街道翁家岙村、田公岙村管网改造工程	1,517,040.00			30,960.00		1,486,080.00	与资产相关
城北社区饮用水工程	1,483,154.49			47,587.62		1,435,566.87	与资产相关
舟山本岛环岛（定海-岑港）给水管道联网工程	1,474,970.39			45,853.98		1,429,116.41	与资产相关
普陀山千步沙至索道公司 DN300 管网改造工程	1,380,000.00			30,000.00		1,350,000.00	与资产相关
东湾社区饮用水工程	1,364,614.08			38,989.00		1,325,625.08	与资产相关
临城至长峙岛海底输水管道工程	1,290,000.00			66,000.00		1,224,000.00	与资产相关
定海义桥村青岭区村民饮用水工程	1,052,000.00			24,000.00		1,028,000.00	与资产相关
东港街道农村供水管网改造工程	1,001,559.98			20,440.02		981,119.96	与资产相关
金塘大鹏岛农村饮用水工程	970,955.05			27,096.42		943,858.63	与资产相关
定海白虎山路 4806 宿舍给水改造工程	869,400.00			20,700.00		848,700.00	与资产相关
展茅街道柴家、路下徐、庙后、林吴、黄杨尖管网提升改造工程	834,700.00	955,000.00				1,789,700.00	与资产相关
定海三官堂给水管道安装农饮水工程	778,945.00			21,738.00		757,207.00	与资产相关
金刚川至肚斗	749,166.99			28,999.98		720,167.01	与资产相关

DN300-400 原水管工程							
舟山市普陀区桃花镇水厂扩建工程	740,000.00			37,000.02		702,999.98	与资产相关
浙石化 4# 阀室自来水管迁移	730,000.00			14,599.98		715,400.02	与资产相关
登步岛 DN300PE 管安装工程	700,000.18			17,738.51		682,261.67	与资产相关
登步岛 DN300PE 管安装工程	689,066.60			17,461.45		671,605.15	与资产相关
登步岛自来水管网改造工程	648,700.00	475,000.00				1,123,700.00	与资产相关
双桥自来水农饮水提升改造工程	634,066.66			47,800.02		586,266.64	与资产相关
普陀水厂澄清池斜管更换工程	510,999.76			19,000.02		491,999.74	与资产相关
六潮村给水管改造工程	447,000.00			9,000.00		438,000.00	与资产相关
岱山本岛环岛给水管网扩建工程	357,888.00			4,660.00		353,228.00	与资产相关
小沙街道光华社区改造工程	352,000.12			7,999.98		344,000.14	与资产相关
小沙长白乡后岸社区农村饮用水工程	349,999.98			10,000.02		339,999.96	与资产相关
东极镇供水项目		16,042,634.00				16,042,634.00	与资产相关
普陀区上潘孙农村饮用水管网改造工程		620,000.00				620,000.00	与资产相关
盐仓叉河村低压户改造		300,000.00				300,000.00	与资产相关
马岙五一村低压户用水改造		700,000.00				700,000.00	与资产相关
兰溪城市供水村网及一户一表改造工程	9,971,240.65	9,291,146.79		42,403.50		19,219,983.94	与资产相关
兰溪供水管网工程补助款	5,740,914.68			123,890.81		5,617,023.87	与资产相关
钱塘垅水厂至石渠 DN300 管供水管线迁改工程		3,181,651.37				3,181,651.37	与资产相关
钱塘垅供水 DN800 管线迁改工程款		7,339,449.52				7,339,449.52	与资产相关
兰溪水务供水改造工程	5,088,765.10					5,088,765.10	与资产相关
芝堰引水扩建工程	2,766,746.38			153,708.14		2,613,038.24	与资产相关
凯旋路 DN400 给水网改迁	1,226,891.85			32,428.86		1,194,462.99	与资产相关
游埠加油站至游埠集镇段、柳塘村至下叶段供水管线改迁工程	642,201.84			16,055.04		626,146.80	与资产相关
云山街道蒋里村饮用水达标提标工程	229,357.80	124,973.14		1,476.38		352,854.56	与资产相关

云山街道岩头村饮用水达标提标工程	321,100.92	250,100.73		2,380.01		568,821.64	与资产相关
兰江街道兰纺村饮用水达标提标工程	684,403.67	450,137.61		28,363.50		1,106,177.78	与资产相关
赤溪街道后龚村饮用水达标提标工程	183,486.24	248,561.10		1,800.20		430,247.14	与资产相关
女埠街道上新屋村饮用水达标提标工程	183,486.24	250,994.50		10,862.04		423,618.70	与资产相关
女埠街道泉湖村饮用水达标提标工程	91,743.12	161,441.47		6,329.58		246,855.01	与资产相关
上华街道会桥村饮用水达标工程	609,344.04	7,631.43		15,424.38		601,551.09	与资产相关
兰溪市女埠街道竹塘村饮用水达标提标工程	275,229.36	358,090.83		15,833.04		617,487.15	与资产相关
上华街道瓦灶头村饮用水达标提标工程		1,296,167.53		10,801.40		1,285,366.13	与资产相关
中吴村饮用水达标提标工程		469,115.36		11,727.90		457,387.46	与资产相关
后陆村城市供水村网及一户一表改造工程		384,267.89				384,267.89	与资产相关
姚村城市供水村网及一户一表改造工程		308,153.39				308,153.39	与资产相关
金角路 DN200 管改造	21,688.49			591.48		21,097.01	与资产相关
兰溪水厂项目贷款财政贴息		4,938,000.00		2,474,900.00		2,463,100.00	财务费用
丽水腊口污水厂工程补助	8,429,166.67					8,429,166.67	与资产相关
丽水水阁水厂项目补助	8,200,000.00					8,200,000.00	与资产相关
丽水水阁污水厂项目补助	7,370,189.35			619,250.00		6,750,939.35	与资产相关
黄村水库除险加固工程	1,925,470.88			194,963.34		1,730,507.54	与资产相关
丽水供排水公司专项补助	35,933.17			19,600.02		16,333.15	与资产相关
安吉农村饮水安全工程补助	5,523,153.73			99,092.87		5,424,060.86	与资产相关
贫苦县供水专项补助	4,034,743.84			106,226.94		3,928,516.90	与资产相关
浙江省专项补助-钱江供水公司农饮水工程	1,325,867.97			17,310.25		1,308,557.72	与资产相关
金西东门山背清水池工程	363,598.97			6,250.02		357,348.95	与资产相关
梅高线工程	143,000.36			6,499.98		136,500.38	与资产相关
鄞吴联网工程	91,999.66			4,000.02		87,999.64	与资产相关
钱江供水公司城区管网	74,367.22			3,233.34		71,133.88	与资产相关
永康市农村饮用水工程	7,904,000.00			304,000.00		7,600,000.00	与资产相关

小计	596,752,492.88	48,152,516.66		16,717,351.25		628,187,658.29	与资产相关
----	----------------	---------------	--	---------------	--	----------------	-------

其他说明：

适用 不适用

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
2021 年度供水管网拨款	6,069,515.47	其他收益	永康市财政局《关于居民用水阶梯加价水费管理使用的请示》（永水务[2017]76 号）
增值税即征即退款	1,889,277.19	其他收益	《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）
稳岗及留工培训补贴等	1,630,712.06	其他收益	浙江省人力资源和社会保障厅 浙江省财政厅 国家税务总局浙江省税务局《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（浙人社发〔2022〕37 号）等
2020 年度第五批工业发展补助	50,000.00	其他收益	《关于下达 2020 年度第五批工业发展资金补助资金的通知》（平财企〔2021〕65 号）
黄村水库库区水资源保护补助费	60,000.00	其他收益	
小计	9,699,504.72		

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,155,865,676.21			1,155,865,676.21
其他资本公积	-3,437,423.82			-3,437,423.82
合计	1,152,428,252.39			1,152,428,252.39

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-8,743,924.57						-8,743,924.57
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-8,743,924.57						-8,743,924.57
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额							

其他综合收益合计	-8,743,924.57							-8,743,924.57
----------	---------------	--	--	--	--	--	--	---------------

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	101,467,553.38			101,467,553.38
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	101,467,553.38			101,467,553.38

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	483,100,963.35	399,499,586.1
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-691,662.17
调整后期初未分配利润	483,100,963.35	398,807,923.95
加:本期归属于母公司所有者的净利润	82,117,818.39	150,757,637.46
减:提取法定盈余公积		13,515,234.36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	52,949,363.70	52,949,363.70
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	512,269,418.04	483,100,963.35

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	758,818,815.52	440,678,885.84	671,277,240.80	380,619,005.72
其他业务	31,943,020.12	18,260,432.13	27,369,165.54	16,722,580.82
合计	790,761,835.64	458,939,317.97	698,646,406.34	397,341,586.54
其中：与客户之间的合同产生的收入	788,122,656.77	458,787,847.08	696,015,825.61	397,171,443.84

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
水供给及水处理业务		611,856,181.65
管道安装服务		165,265,623.39
材料销售		11,000,851.73
按经营地区分类		
国内		788,122,656.77
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入		788,122,656.77
按合同期限分类		
按销售渠道分类		788,122,656.77
合计		788,122,656.77

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,545,356.25	1,521,812.24
教育费附加	686,425.81	671,246.36
资源税		
房产税	1,856,918.45	1,354,830.09
土地使用税	2,598,845.41	2,238,994.34
车船使用税	42,789.24	37,299.71
印花税	296,849.65	179,931.49
地方教育附加	457,922.13	447,327.58
合计	7,485,106.94	6,451,441.81

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	27,766,160.25	27,459,272.33
维修费	14,250,759.64	12,278,037.26
折旧、摊销费用	19,192,588.67	17,831,999.62
广告、宣传费	26,930.05	61,652.43
房租费	343,354.56	207,882.71
办公费	1,270,949.42	847,012.29
业务招待费	188,341.25	74,225.60
其他	5,893,704.37	5,260,593.80
合计	68,932,788.21	64,020,676.04

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	61,011,776.68	59,559,783.06
折旧、摊销费	9,701,397.66	8,886,007.73
办公费用	4,226,230.85	4,526,724.13
业务招待费	1,215,817.85	1,720,064.12
差旅费	531,558.61	1,202,284.91
中介机构费	3,305,524.15	2,731,499.38
广告、宣传费	388,192.12	475,177.08
其他	3,742,214.26	4,218,684.02
合计	84,122,712.18	83,320,224.43

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	257,816.21	1,592,461.68
研发直接投入		529,281.20
研发折旧摊销	73,217.61	1,561,788.64
其他	505,599.71	
合计	836,633.53	3,683,531.52

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-6,358,211.43	-5,133,344.43
利息支出	27,041,813.62	22,824,430.69
手续费及其他	490,587.40	466,309.45
汇兑损益	1,961,307.79	-422,979.92
合计	23,135,497.38	17,734,415.79

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	14,242,451.25	13,247,054.07
与收益相关的政府补助	9,699,504.72	10,597,906.40
代扣个人所得税手续费返还	79,881.21	71,573.44
合计	24,021,837.18	23,916,533.91

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	-10,911,891.95	18,810,269.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-10,911,891.95	18,810,269.23

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		

长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	-7,031,873.26	-3,299,093.87
合计	-7,031,873.26	-3,299,093.87

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	241,998.34	11,744.38
合计	241,998.34	11,744.38

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没收入	292,208.96	584,635.47	292,208.96
无需支付的款项	209,200.14		209,200.14
权益法下初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额差额	5,646,865.65		5,646,865.65
补偿款		1,841,944.00	
其他	967,212.01	562,693.53	967,212.01
合计	7,115,486.76	2,989,273.00	7,115,486.76

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	800.00		800.00
非流动资产毁损报废损失	403,285.43	39,025.57	403,285.43
罚款及滞纳金支出		260,072.31	
其他	2,781.33	365,713.39	2,781.33
合计	406,866.76	664,811.27	406,866.76

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	44,687,459.09	42,588,949.16
递延所得税费用	-4,808,977.85	-976,381.64
合计	39,878,481.24	41,612,567.52

(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	160,338,469.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,084,617.44
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	31,747.17
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,466,514.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,685,434.47
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	4,240,680.88
加计扣除的影响	-108,943.84
子公司适用不同税率的影响	-150,700.11
所得税费用	39,878,481.24

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见其他综合收益的税后净额附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	6,295,845.18	5,055,218.13
政府补助	35,585,062.37	17,533,301.39
押金、保证金	14,713,694.36	1,974,510.60
暂收应付款	27,608,450.21	57,572,708.13
其他	3,501,644.26	7,166,013.72
合计	87,704,696.38	89,301,751.97

(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	5,220,835.63	5,077,524.72
付现管理费用	15,668,291.70	12,609,680.13
其他	99,943,433.75	90,100,775.91
合计	120,832,561.08	107,787,980.76

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
拆借款	12,250,000.00	
合计	12,250,000.00	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来单位借款本金	20,220,305.55	
支付长期租赁费	887,152.78	
支付其他融资费用	1,699,480.00	632,666.67

合计	22,806,938.33	632,666.67
----	---------------	------------

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	120,459,988.50	126,245,878.07
加：资产减值准备		
信用减值损失	7,031,873.26	3,299,093.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,309,344.81	83,695,177.63
使用权资产摊销	460,507.08	449,342.76
无形资产摊销	13,078,861.51	12,221,060.82
长期待摊费用摊销	2,351,584.58	2,513,849.31
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）	-241,998.34	-11,744.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	403,285.43	39,025.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	29,003,121.41	23,290,740.14
投资损失（收益以“-”号填列）	10,911,891.95	-18,810,269.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,437,602.87	-639,591.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-792,898.61	-336,790.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-64,097,572.54	-84,519,597.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,064,961.58	-51,749,982.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	85,758,050.07	74,063,885.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	266,133,474.66	169,750,078.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	590,378,321.81	528,923,260.36
减：现金的期初余额	604,483,215.79	541,450,154.36
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	-14,104,893.98	-12,526,894.00

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	590,378,321.81	604,483,215.79
其中：库存现金	111,485.02	97,450.77
可随时用于支付的银行存款	590,110,930.45	604,209,135.88
可随时用于支付的其他货币资金	155,906.34	176,629.14
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	590,378,321.81	604,483,215.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

期末其他货币资金中，不能随时支取的保函保证金及其利息为 1,010,803.87 元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,010,803.87	不能随时支取的保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产	32,058,658.83	用于银行借款抵押担保
无形资产	58,169,389.19	用于银行借款抵押担保
合计	91,238,851.89	/

82、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期应付款	-	-	
其中：美元	5,892,774.54	6.7114	39,548,767.02
欧元			
港币			

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

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益中政府补助转入	14,242,451.25	其他收益	14,242,451.25
兰溪水厂项目贷款财政贴息	2,474,900.00	财务费用	2,474,900.00
2021 年度供水管网拨款	6,069,515.47	其他收益	6,069,515.47
增值税即征即退款	1,889,277.19	其他收益	1,889,277.19
2020 年度第五批工业发展资金补助资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗及留工培训补贴等	1,630,712.06	其他收益	1,630,712.06
黄村水库库区水资源保护补助费	60,000.00	其他收益	60,000.00
小计	26,416,855.97		26,416,855.97

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
钱江供水公司	杭州市	杭州市	水利供水项目开发、投资等	75.00		设立
舟山自来水公司	舟山市	舟山市	自来水的生产与供应	86.12		设立
水利置业公司	杭州市	杭州市	投资等	51.00		设立
嵊州投资公司	嵊州市	嵊州市	城市供水、水资源开发、投资等	70.00		设立
永康水务公司	永康市	永康市	自来水的生产与供应	51.00		设立
兰溪水务公司	兰溪市	兰溪市	自来水的生产与供应	85.00		设立
丽水供排水公司	丽水市	丽水市	自来水的生产与供应	70.00		非同一控制下企业合并
平湖水务公司	平湖市	平湖市	集中式供水	70.00		设立
安吉钱江水利供水有限公司	安吉县	安吉县	自来水的生产与供应		100.00	设立
金华市金西自来水有限公司	金华婺城区	金华市	自来水的生产与供应		65.00	设立
舟山市昌通管道安装工程 有限公司	舟山市	舟山市	供排水管道的安装、维修、防腐等		100.00	设立
舟山市蓝水环境科技有限公司	舟山市	舟山市	管道材料销售等		100.00	设立
舟山市岱山自来水有限公司	舟山市岱山县	舟山市岱山县	集中式供水生产、供应		100.00	设立
丽水市华通给排水工程有限 责任公司	丽水市	丽水市	给排水管道安装等		100.00	设立
永康市钱江水务安装工程有限 公司	永康市	永康市	给排水管道安装；管材配件销售		100.00	设立
丽水市水资源开发有限公司	丽水市	丽水市	供水、水资源开发、利用		100.00	非同一控制下企业合并
兰溪市管道安装有限公司	兰溪市	兰溪市	管道安装		100.00	非同一控制下企业合并
宁海污水公司	宁海县	宁海县	城市污水项目处理、投资、经营等	60.00		非同一控制下企业合并
浙江钱水检测科技有限公司	丽水市	丽水市	检测技术开发		100.00	设立
钱水建设公司	舟山市	舟山市	给排水管道安装	100.00		设立
丽水市华水水务有限公司	丽水市	丽水市	自来水的生产与供应		100.00	设立
青田华水水务有限公司	青田县	青田县	城市污水项目处理、投资、经营等	5.00	66.50	设立

其他说明：

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

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
钱江供水公司	25.00	1,623,823.66	3,271,250.00	36,461,232.02
舟山自来水公司	13.88	4,888,995.36		99,469,082.00
丽水供排水公司	30.00	8,113,064.18	12,093,000.00	161,971,571.85
嵊州投资公司	30.00	1,825,504.69		31,264,545.68
永康水务公司	49.00	6,784,489.61		140,810,496.68
兰溪水务公司	15.00	119,078.65		30,014,192.45
平湖水务公司	30.00	7,613,108.10	10,455,092.00	53,973,019.32
宁海污水公司	40.00	7,374,105.86		73,630,958.28
小计		38,342,170.11	25,819,342.00	627,595,098.28

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	5,983.27	13,907.57	19,890.84	5,882.21	5,148.76	11,030.97	6,537.96	14,283.20	20,821.16	6,557.65	5,151.14	11,708.79
舟山自来水公司	39,749.97	153,198.86	192,948.83	62,489.19	53,857.32	116,346.51	41,771.55	151,333.02	193,104.57	65,414.43	54,546.87	119,961.30
丽水供排水公司	31,816.78	91,544.29	123,361.07	40,789.65	28,519.24	69,308.89	38,093.77	84,309.76	122,403.53	43,409.73	23,608.86	67,018.59
嵊州投资公司	3,010.80	9,246.49	12,257.29	1,856.29		1,856.29	2,447.89	9,685.11	12,133.00	2,340.50		2,340.50
永康水务公司	20,011.39	57,657.93	77,669.32	33,112.83	15,819.66	48,932.49	17,930.86	49,049.05	66,979.91	29,234.42	14,393.24	43,627.66
兰溪水务公司	15,778.17	51,715.75	67,493.92	31,517.48	15,966.97	47,484.45	11,449.87	49,847.21	61,297.08	28,406.54	12,960.46	41,367.00
平湖水务公司	5,263.39	19,485.05	24,748.44	2,627.71	4,129.73	6,757.44	4,621.78	19,935.99	24,557.77	1,833.92	3,785.52	5,619.44
宁海污水公司	5,857.18	29,660.03	35,517.21	8,233.16	8,792.45	17,025.61	2,641.96	30,733.75	33,375.71	8,327.12	8,400.52	16,727.64

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	2,727.17	292.13	292.13	553.15	3,690.08	543.37	543.37	1,441.52
舟山自来水公司	28,020.34	3,522.33	3,522.33	11,645.12	27,775.48	3,882.75	3,882.75	6,702.75
嵊州投资公司	1,392.60	608.50	608.50	955.32	1,417.99	561.41	561.41	526.71
永康水务公司	10,389.15	1,384.59	1,384.59	7,123.67	11,298.17	2,600.64	2,600.64	3,354.86
兰溪水务公司	9,015.19	79.39	79.39	1,834.05	7,147.73	-258.76	-258.76	-283.01
丽水供排水公司	16,258.05	2,698.24	2,698.24	-92.00	11,718.35	2,085.84	2,085.84	3,201.96
平湖水务公司	3,004.05	1,190.47	1,190.47	1,664.47	2,947.61	1,109.12	1,109.12	1,281.00
宁海污水公司	4,855.88	1,843.53	1,843.53	1,253.58	1,960.23	314.05	314.05	1,050.75

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天堂硅谷公司	杭州	杭州	投资	27.90		权益法核算
伊犁电力公司	伊犁	伊犁	供电	49.00		权益法核算
和田水电公司	和田县	和田县	供电	49.00		权益法核算
东阳中电建公司	东阳	东阳	污水处理	49.00		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额		
	天堂硅谷公司	伊犁电力公司	和田水电公司	东阳中电建公司	天堂硅谷公司	伊犁电力公司	和田水电公司
流动资产	138,031.30	1,601.52	774.73	1,372.57	147,293.06	1,790.30	559.41
非流动资产	39,390.72	13,434.56	5,257.31	8,532.37	40,941.84	13,968.48	5,456.81
资产合计	177,422.02	15,036.08	6,032.05	9,904.95	188,234.90	15,758.78	6,016.22
流动负债	4,162.96	4,078.83	669.64	1,598.47	9,932.06	4,854.86	746.10
非流动负债	10,782.26	1,206.06	1,498.58	3,895.18	11,365.96	1,206.06	1,550.25
负债合计	14,945.22	5,284.89	2,168.22	5,493.65	21,298.02	6,060.92	2,296.35
少数股东权益	10,773.80	167.66			10,753.35	167.73	
归属于母公司股东权益	151,703.00	9,583.53	3,863.83	4,411.30	156,183.53	9,530.13	3,719.87
按持股比例计算的净资产	42,325.14	4,695.93	1,893.28	2,161.54	43,575.20	4,669.76	1,822.74

产份额							
调整事项	-315.21	1,287.52	3,649.45	813.15	-315.21	1,325.80	3,709.01
--商誉							
--内部交易未实现利润							
--其他	-315.21	1,287.52	3,649.45	813.15	-315.21	1,325.80	3,709.01
对联营企业权益投资的账面价值	42,009.93	5,983.45	5,542.73	2,974.69	43,259.99	5,995.56	5,531.75
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	4,248.18	1,531.33	865.55	1,265.76	8,045.70	1,370.04	829.40
净利润	-4,480.50	53.40	143.96	367.59	7,196.91	-152.46	93.12
终止经营的净利润							
其他综合收益	1.53				-0.91		
综合收益总额	-4,478.97	53.40	143.96	367.59	7,196.00	-152.46	93.12
本年度收到的来自联营企业的股利						196.00	

(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、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)5、五(一)8 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 39.38%（2021 年 12 月 31 日：14.61%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

单位：万元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	15,636.14	15,711.75	15,711.75		
应付账款	37,450.50	37,450.50	37,450.50		
其他应付款	18,724.79	18,724.79	18,724.79		
一年内到期的非	28,511.28	29,300.02	29,300.02		

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
流动负债					
其他流动负债	20,771.60	20,856.84	20,856.84		
长期借款	62,129.91	82,936.44	2,737.14	11,020.96	69,178.34
租赁负债	466.19	568.78		266.38	302.40
应付债券	30,396.47	32,674.60	1,046.33	31,628.27	
长期应付款	9,269.45	9,853.38	555.34	1,028.82	8,269.22
小 计	223,356.33	248,077.10	126,382.71	43,944.43	77,749.96

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同 金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	45,676.37	46,855.57	46,855.57		
应付账款	31,935.60	31,935.60	31,935.60		
其他应付款	19,025.52	19,025.52	19,025.52		
一年内到期的非 流动负债	31,010.92	31,672.11	31,672.11		
长期借款	78,105.48	89,784.54	3,250.07	61,426.82	25,107.65
租赁负债	513.94	610.12		307.72	302.40
应付债券					
长期应付款	9,213.34	9,774.20	434.20	1,520.00	7,820.00
小 计	215,481.17	229,657.66	133,173.07	63,254.54	33,230.05

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2022年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币905,630,696.91元(2021年12月31日：人民币1,090,139,184.61元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			129,527,155.41	129,527,155.41
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			129,527,155.41	129,527,155.41
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是水利部综合事业局

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
溧阳水务集团有限公司	母公司的全资子公司

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
溧阳水务集团有限公司	材料销售	420,464.62	

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

(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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项及或有事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

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

2022年6月6日，本公司作为牵头方，与中国电建集团华东勘测设计院有限公司、中铁四局集团有限公司、浙江省环境工程有限公司组成的联合体，中标福州江阴港城经济区污水处理厂中期工程特许经营项目，该事项已经2022年6月24日召开的公司2022年第一次临时股东大会审议批准（公告临2022-031）。

根据公司相关决议及项目招标文件要求，项目公司注册资本金9,000万元，各联合体成员按相应股权比例承担出资责任，我公司股权比例为95.9%，出资8,631万元。项目公司已于2022年7月25日办理营业执照，统一社会信用代码为91350181MABTWY2W5F，具体详见2022年7月28日公司《关于设立福州钱水水务有限公司的公告》（临2022-037）。

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

本公司主要业务为水供给、水处理及输水工程安装。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注之说明。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五 28 之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五 42 (1) 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

短期租赁费用	343,354.56	210,143.31
合 计	343,354.56	210,143.31

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	166,015.52	233,786.91
与租赁相关的总现金流出	1,230,507.34	1,302,289.31

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注五 34、42(1) 之说明。

2. 公司作为出租人

经营租赁

(1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	2,639,178.87	2,630,580.73

(2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	21,762,636.03	23,169,224.31
投资性房地产	7,511,170.12	7,706,464.86
小 计	29,273,806.15	30,875,689.17

经营租出固定资产详见本财务报表附注五 42(1) 之说明。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	47,207,281.11
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
合 计	47,794,896.67

其中 3 个月以内自来水销售款 5,729,071.51 元预期不存在信用损失。

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	47,794,896.67	100.00	2,661,526.04	5.57	45,133,370.63	31,496,509.41	100.00	2,030,101.71	6.45	29,466,407.70
其中:										
	47,794,896.67	100.00	2,661,526.04	5.57	45,133,370.63	31,496,509.41	100.00	2,030,101.71	6.45	29,466,407.70
合计	47,794,896.67	/	2,661,526.04	/	45,133,370.63	31,496,509.41	/	2,030,101.71	/	29,466,407.70

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内[注]	47,207,281.11	2,073,910.48	4.39
5 年以上	587,615.56	587,615.56	100.00
合计	47,794,896.67	2,661,526.04	5.57

[注]其中 3 个月以内自来水销售款 5,729,071.51 元预期不存在信用损失。

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,030,101.71	631,424.33				2,661,526.04
合计	2,030,101.71	631,424.33				2,661,526.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
兰溪市管道安装有限公司	10,864,936.73	22.73	543,246.84
兰溪市水务工程建设投资有限责任公司	8,937,400.06	18.70	446,870.00
浙江蓝水环境科技有限公司	7,750,204.26	16.22	387,510.21
杭州市水务控股集团有限公司	6,316,687.07	13.22	587,615.56
永康市钱江水务安装工程有限公司	3,968,675.74	8.30	198,433.79
小计	37,837,903.86	79.17	2,163,676.40

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	13,097,912.00	
其他应收款	161,862,111.41	123,575,293.65
合计	174,960,023.41	123,575,293.65

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收子公司股利	13,097,912.00	
合计	13,097,912.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	43,427,906.74
1 至 2 年	134,000,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	318,000.00
4 至 5 年	2,578,646.30
5 年以上	241,462,998.55
合计	421,787,551.59

(2). 按款项性质分类适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	419,445,851.30	392,165,732.01
应收资产转让款	900,000.00	1,000,000.00
其他	1,441,700.29	614,889.13
合计	421,787,551.59	393,780,621.14

(3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	2,665,944.30	8,101,861.34	259,437,521.85	270,205,327.49
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,650,000.00	2,650,000.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,155,451.03	2,648,138.66	-15,083,477.00	-10,279,887.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	2,171,395.33	13,400,000.00	244,354,044.85	259,925,440.18

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江钱江水利置业投资有限公司	往来款	219,363,065.34	注[1]	52.01	219,363,065.34
兰溪市钱江水务有限公司	往来款	100,035,555.47	注[2]	23.72	8,501,777.77
永康市钱江水务有限公司	往来款	44,078,222.22	注[3]	10.45	4,403,911.11

浙江钱江水利供水有限公司	往来款	20,117,936.05	注[4]	4.77	2,005,896.80
嵊州市投资发展有限公司	往来款	17,000,000.00	5年以上	4.03	17,000,000.00
合计	/	400,594,779.08	/	94.98	251,274,651.03

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

注[2]期末余额中 30,035,555.47 元系 1 年以内, 70,000,000.00 元系 1-2 年。

注[3]期末余额中 78,222.22 元系 1 年以内, 44,000,000.00 元系 1-2 年。

注[4]期末余额中 117,936.05 元系 1 年以内, 20,000,000 元系 1-2 年。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,349,691,717.79	86,040,000.00	1,263,651,717.79	1,329,291,717.79	86,040,000.00	1,243,251,717.79
对联营、合营企业投资	565,107,997.17		565,107,997.17	547,873,023.47		547,873,023.47
合计	1,914,799,714.96	86,040,000.00	1,828,759,714.96	1,877,164,741.26	86,040,000.00	1,791,124,741.26

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
水利置业公司	10,000.00			10,000.00		86,040,000.00
舟山自来水公司	430,610,000.00			430,610,000.00		
嵊州投资公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
钱江供水公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
丽水供排水公司	306,781,484.00			306,781,484.00		
永康水务公司	94,614,850.96	20,400,000.00		115,014,850.96		
兰溪水务公司	130,316,382.83			130,316,382.83		
平湖水务公司	91,000,000.00			91,000,000.00		

宁海污水公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
钱水建设公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
青田华水公司	919,000.00			919,000.00		
合计	1,243,251,717.79	20,400,000.00		1,263,651,717.79		86,040,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
天堂硅谷资产管理集团有限公司（以下简称天堂硅谷公司）	432,599,931.24			-12,500,593.98						420,099,337.26
新疆昌源水务集团伊犁地方电力有限公司（以下简称伊犁电力公司）	59,955,595.44			-121,113.05						59,834,482.39
和田县水力发电有限责任公司（以下简称和田水电公司）	55,317,496.79			109,767.07						55,427,263.86
东阳市中电建水务有限公司（以下简称东阳中电建公司）		28,146,865.65		1,600,048.01						29,746,913.66
小计	547,873,023.47	28,146,865.65		-10,911,891.95						565,107,997.17
合计	547,873,023.47	28,146,865.65		-10,911,891.95						565,107,997.17

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	126,684,090.90	87,933,289.24	89,126,529.63	59,647,209.88
其他业务	73,750.00	56,250.00	182,857.14	42,535.62
合计	126,757,840.90	87,989,539.24	89,309,386.77	59,689,745.50
其中：与客户之间的合同产生的收入	126,757,840.90	87,989,539.24	89,126,529.63	59,647,209.88

(2) 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
水供给及水处理业务	26,954,540.29
材料销售	97,918,713.30
技术咨询服务	1,884,587.31
按经营地区分类	
国内	126,757,840.90
市场或客户类型	
合同类型	
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认收入	126,757,840.90
按合同期限分类	
按销售渠道分类	126,757,840.90
合计	126,757,840.90

合同产生的收入说明：

适用 不适用**(3). 履约义务的说明**适用 不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**适用 不适用**5、投资收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	41,314,912.00	105,980,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-10,911,891.95	18,810,269.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	7,416,078.76	8,391,261.58
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	37,819,098.81	133,181,530.81

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	-161,287.09	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	271.43	
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）	24,527,307.35	
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	5,646,865.65	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,465,039.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	79,881.21	
减：所得税影响额	5,638,921.21	
少数股东权益影响额（税后）	4,818,783.87	

合计	21,100,373.25
----	---------------

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	3.87	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.88	0.17	0.17

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

1. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	82,117,818.39
非经常性损益	B	21,100,373.25
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	61,017,445.14
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,081,248,602.55
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	52,949,363.70
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	权益法下其他综合收益及其他权益变动	I ₁
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	2,122,307,511.75
加权平均净资产收益率	M=A/L	3.87%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	2.88%

2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	82,117,818.39
非经常性损益	B	21,100,373.25
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	61,017,445.14
期初股份总数	D	352,995,758
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	352,995,758
基本每股收益	M=A/L	0.23
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.17

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

董事长：叶建桥

董事会批准报送日期：2022年8月13日

修订信息

适用 不适用