

公司代码：600283

公司简称：钱江水利

# 钱江水利开发股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘正洪、主管会计工作负责人倪世强 及会计机构负责人（会计主管人员）朱建声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所天健审[2017]1668 号审计报告确认：公司 2016 年度实现归属于上市公司股东的合并报表净利润为 58,948,269.81 元，基本每股收益 0.17 元。同时确认母公司 2016 年度实现净利润为-120,146,457.04 元，加上年初未分配利润 74,942,216.50 元，扣除已分配 2015 年度利润 35,299,575.80 元，本年度未分配利润为-80,503,816.34 元。

公司 2016 年度的利润分配预案为：公司本次不派发现金股利；不派发股票股利，资本公积金不转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

适用 不适用

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

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	47
第十节	公司债券相关情况.....	49
第十一节	财务报告.....	50
第十二节	备查文件目录.....	161

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

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

公司办公地址的邮政编码	310013
公司网址	http://www.qjwater.com.cn
电子信箱	qjstl@qjwater.com.cn

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	沈培强、陈素素
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	马滨、郑淳
	持续督导的期间	2015 年 3 月 2 日至 2017 年 12 月 31 日

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	815,495,796.47	804,430,657.57	1.38	802,979,857.15
归属于上市公司股东的净利润	58,948,269.81	41,247,319.87	42.91	17,704,440.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,982,055.73	9,142,897.06	435.74	3,654,648.92
经营活动产生的现金流量净额	126,747,360.84	192,076,791.60	-34.01	30,947,045.29
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	1,727,385,484.79	1,775,951,123.40	-2.73	971,634,744.75
总资产	5,455,608,756.52	5,239,000,740.76	4.13	4,276,994,681.78

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.17	0.12	41.67	0.06
稀释每股收益(元/股)	0.17	0.12	41.67	0.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.14	0.03	366.67	0.01
加权平均净资产收益率(%)	3.37	2.56	增加0.81个百分点	1.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.80	0.57	增加2.23个百分点	0.38

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2016 年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	193,508,294.53	183,926,083.08	215,505,147.60	222,556,271.26
归属于上市公司股东的净利润	3,430,433.60	-7,693,760.67	-177,319,151.34	240,530,748.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,759,453.11	-16,146,042.35	-180,290,875.43	242,659,520.40
经营活动产生的现金流量净额	63,732,419.68	26,496,176.80	47,758,800.23	-11,240,035.87

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-923,375.65		11,668,716.64	-2,555,522.86
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	1,140,339.47			

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	17,628,985.67		16,644,520.66	11,725,394.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-674,850.00		503,542.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,528,029.20		12,858,642.13	114,214.55
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,334,634.97		9,094,563.37	9,058,563.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-2,477,566.30		-5,973,065.77	-1,958,346.23
所得税影响额	-2,920,713.34		-12,692,496.22	-2,334,511.76
合计	9,966,214.08		32,104,422.81	14,049,791.60

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 主要业务及经营模式

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网安装业务。公司产业链完整，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，公司未来发展前景良好，公司对中国的环保产业与水处理行业充满期待和希望。

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 159 万吨/日。通过与当地水务公司以有限责任公司的形式组建水务公司，运营供水项目。主要包括以下两种形式：1.原水供应：将水库原水通过供水管网直接输送给制水企业，业务主要分布在嵊州及兰溪，设计规模 20 万吨/日；2.自来水供应：将原水通过自来水处理工艺后，将符合国家标准的自来水通过城市供水管网销售并输送给用户，业务分布杭州、舟山、丽水、永康、兰溪、平湖、金西、安吉等地，总设计规模 139 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 27 万吨/日。目前主要由丽水供排水、永康钱江水务以及宁海兴海污水公司从事污水处理业务。

公司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、农村自来水及管网改管和配合市政道路自来水管网铺设等工程施工业务。

##### (二) 行业情况

供水行业属公用事业领域，具有自然垄断属性，有规模经济性和安全性特征，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质标准逐渐提高，自来水生产企业迎来了发展机遇。同时水资源紧缺、水资源费提升、水污染加剧、自来水处理成本日益增高，水价上调趋势理所当然，目前全国各地都在逐步推广实施阶梯水价。

污水处理行业：报告期内，发改委、住建部印发《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划（征求意见稿）》，提出到 2020 年，所有设市城市、县城及部分建制镇具备污水集中处理能力，实现城镇污水处理设施全覆盖；我国城市污水处理行业目前企业规模普遍偏小，以本地化经营为主，分布较为分散。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，我国污水处理行业近年来政府与社会资本合作 PPP 模式的进一步推广，市场竞争日趋激烈。同时，随着环保督查力度的进一步加强，相应的环保处罚力度空前严厉，污水处理企业面临的生产经营成本和企业经营风险增加。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

本公司与浙江钱江水利置业投资有限公司（以下简称“水利置业”）、浙江锦天房地产开发有限公司之间签订的《还款协议书》，经浙江省杭州市东方公证处出具的《执行证书》（2016）浙杭东证字第 13709 号，已经发生法律效力，本公司于 2016 年 7 月 4 日向浙江省高级人民法院申请强制执行。（公告临 2016-026）。

2016 年 11 月 29 日 10 时至 2016 年 11 月 30 日 10 时止，浙江省高级人民法院对有关涉及资产（浙江钱江水利置业投资有限公司在浙江锦天房地产开发有限公司 100% 股权及债权、浙江钱江水利置业投资有限公司在杭州锦天物业管理有限公司 100% 股权）在浙江省杭州市西湖区人民法院淘宝网司法拍卖网络平台上进行公开拍卖活动。2016 年 11 月 30 日，根据拍卖结果，该资产包拍卖成交价为 10.34 亿元（公告临 2016-045），买受人为广东宝能置地有限公司，并已签署《拍卖成交确认书》（公告临 2016-046）。

2017 年 2 月 28 日，广东宝能置地有限公司已将余款汇入法院指定执行账户（公告临 2017-006）。

根据浙江省高级人民法院执行裁定书(2016)浙执2号之二, 裁定为该资产包自本裁定送达买受人起时转移, 2017年3月20日公司收到首期法院执行款人民币10亿元。(公告临2017-007)

其中: 境外资产0(单位: 元 币种: 人民币), 占总资产的比例为0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

**背景优势:** 公司是浙江省唯一以水务为核心产业的上市企业, 第一控股股东中国水务投资有限公司是由水利部综合事业局联合战略投资者发起成立的国家级专业水务投资和运营管理公司, 主要从事供水、污水处理, 弱咸水淡化等投资业务, 具有较强的市场运作能力与资源优势。公司主要股东浙江水利水电投资集团公司和浙江水电实业公司均为国有法人, 具有能源水利行业背景, 在水务行业方面拥有广泛的资源。

**规模优势:** 公司自2000年涉足水务行业, 先后收购杭州市赤山埠水厂, 投资嵊州市城市引水管道, 控股舟山市自来水有限公司、丽水市供排水有限责任公司、永康市钱江水务有限公司和兰溪市钱江水务有限公司等水务企业, 产业触角深入平湖独山工业水厂、兰溪工业水厂、宁海县污水处理有限公司。拥有城市供水和污水处理规模近186万吨/日。由于规模效应, 公司生产成本、管理成本得以大大降低, 具有较强的市场竞争力。

**管理优势:** 公司在自来水、污水等运营业务板块多年的实践摸索, 在项目方面积累了丰富的运营经验, 报告期内公司旗下“临城水厂”、“岛北水厂”均通过浙江省城市水业协会的现代化水厂评审。同时, 依托技术平台、信息管理系统, 为业务协同提供保障, 提升整体运营效率, 公司的管理模式具备可快速复制的能力、有助于公司业务拓展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016年公司在董事会、股东会的大力支持和正确领导下, 紧扣“规范管理、改革创新、提质增效、科学发展”的目标, 主要围绕房产处置、主业发展、安全生产、规范创新、提质增效、党风廉政建设六大任务, 通过公司上下扎实有效的工作, 公司各项工作都取得实质性成果。主要表现在:

公司房地产业务处置取得实质性进展, 公司最终以10.34亿元通过司法拍卖的方式处置了水利置业持有的锦天房产100%股权、债权以及锦天物业100%股权。

公司积极发挥品牌效应, 积极寻找水务投资合作项目, 努力推进水务主业发展。2016年12月成功签约宁海污水处理项目, 这是公司首次进入宁波地区, 对公司水务主业布局具有积极的促进作用。公司按计划积极推进募投项目的建设及重大项目推进: 舟山市虹桥水厂迁建工程(日水处理规模14万吨)建成试通水; 永康市城市污水处理厂三期扩建工程(日水处理规模4万吨)已完建。公司将继续充分利用各类资源, 积极主动寻找水务项目和参与竞标PPP项目, 做好项目储备, 为公司进一步扩大水务规模打下了坚实基础。

**提质增效见效益, 推行水价调整:** 2016年末, 舟山市自来水有限公司已收到水价调整及阶梯水价批复文件, 综合水价每吨调增0.55元; 平湖市独山钱江水务有限公司实施了工业企业差别化水价调整, 综合水价每吨调增0.5元; 金华市金西自来水有限公司水价听证会已于2016年11月召开, 综合水价每吨调增0.1元; 另外, 丽水市供排水有限责任公司污水价每吨调增0.4元, 目前处于公开征求意见阶段。

**安全生产严防控,** 公司作为G20杭州峰会重要的服务保障单位, 在时间紧、任务重、压力大的情况下, 圆满地完成了护航G20峰会的任务。特别是赤山埠供水分公司较好地保证了峰会接待宾馆的安全供水, 得到了组委会的充分肯定。同时, 公司下属有四家公司分别被授予了省、市、县等各级峰会保障工作先进集体。

**党风廉政抓落实,** 公司党委于年初召开“两学一做”学习教育动员会和开展专题党课活动, 并结合实际, 认真抓好中央八项规定、反“四风”的贯彻落实工作, 切实转变了工作作风。

## 二、报告期内主要经营情况

截至报告期末，公司日水处理规模达 186 万吨，其中供水处理规模 159 万吨/日，污水处理规模 27 万吨/日。公司供水业务 2016 年度实现供水量 34,458 万吨，售水量 31,620 万吨，完成年度计划的 101%，比上年同期增长 1,942 万吨，同比增长 6.54%。主要系平湖及钱塘垆项目本期新增水量 613 万吨；安吉公司得益于供水销售合作，售水量增长 419 万吨；金西公司得益于开发区用水户增加，售水量增长 195 万吨，增幅 20.44%；舟山、丽水、永康及兰溪公司售水量有不同程度的上升，售水量增长 715 万吨；从供水趋势上看，受实体经济不景气影响，本年水量增长主要系居民用水增长，非居民用水出现不同程度的下降或增速放缓。

2016 年，公司实现污水处理量 5,820 万吨，完成年度计划的 108.95%，同比增长 6.81%。其中丽水公司实现污水处理量为 2,994 万吨，同比增长 1.56%；永康公司实现污水处理量为 2,826 万吨，同比增长 12.99%。

2016 年公司实现营业收入 81,549.58 万元，比上年同期增长 1.38%，其中水供给及处理行业的营业收入 75,729.74 万元，比上年同期增 2.89%，实现稳步增长；实现合并归属于母公司所有者净利润 5,894.83 万元，同比增长 42.91%，利润主要来自于天堂硅谷盈利的大幅增长和水务利润稳步增长。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	815,495,796.47	804,430,657.57	1.38
营业成本	475,812,477.79	480,449,692.43	-0.97
销售费用	86,485,584.12	90,012,427.72	-3.92
管理费用	143,793,692.07	140,233,403.39	2.54
财务费用	112,744,600.36	124,223,407.93	-9.24
经营活动产生的现金流量净额	126,747,360.84	192,076,791.60	-34.01
投资活动产生的现金流量净额	11,800,366.40	-663,816,329.09	101.78
筹资活动产生的现金流量净额	-43,356,280.50	698,192,007.36	-106.21

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司 2016 年合并净利润 5,894.83 万元，较上年同期净利润 4,124.73 万元增加 1,770.1 万元，增长 42.91%；2016 年公司实现销售收入 81,549.58 万元，较上年同期 80,443.07 万元增加 1,106.51 万元，增加 1.38%，其中：水供给及处理行业收入 75,729.74 万元，较上年同期的 73,602.97 万元增加 2,126.77 万元，增长了 2.89%。

2016 年公司营业成本 47,581.25 万元，较上年同期 48,044.97 万元减少 463.72 万元，下降 0.97%。其中水供给及处理行业的营业成本 44,146.47 万元，比上年同期增 2.55%。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水供给及处理行业	757,297,401.02	441,464,748.28	41.71	2.89	2.55	增加 0.20 个百分点
房地产行	63,094.97	1,898,654.26	-2,909.20	-22.46	2,067.01	减少

业						2901.52 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水供给及处理业务	638,730,173.88	355,949,350.09	44.27	6.32	6.46	减少 0.07 个百分点
房地产业务	63,094.97	1,898,654.26	-2,909.20	-22.46	2,067.01	减少 2901.52 个百分点
管道安装业务	117,850,467.49	85,051,152.06	27.83	-12.53	-11.23	减少 1.06 个百分点
材料和配件销售	716,759.65	464,246.13	35.23	36.64	39.81	减少 1.47 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内销	757,360,495.99	443,363,402.54	41.46	2.89	2.97	减少 0.05 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
自来水	34,458.00 万吨/年	31,620.00 万吨/年	-	5.85	6.54	-

产销量情况说明

公司主营自来水的生产和供应，不存在库存量。

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
水供给及处理行业	营业成本	441,464,748.28	99.57	430,500,418.10	89.6	2.55	
房地产行业	营业成本	1,898,654.26	0.43	87,616.34	0.02	2,067.01	
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
水供给及处理业务	营业成本	355,949,350.09	80.28	334,358,899.66	69.59	6.46	
房屋销售业务	营业成本	1,898,654.26	0.43	87,616.34	0.02	2,067.01	
管道安装业务	营业成本	85,051,152.06	19.18	95,809,468.74	19.94	-11.23	
材料和配件销售	营业成本	464,246.13	0.10	332,049.70	0.07	39.81	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 11,378.32 万元，占年度销售总额 13.95%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

## 2. 费用

适用 不适用

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

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

适用 不适用

### 情况说明

适用 不适用

## 4. 现金流

适用 不适用

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

## (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说 明
货币资金	548,887,880.01	10.06	453,633,878.06	8.66	21.00	主要系本期水务子公司收到国开发展基金有限公司专项建设资金所致;
应收账款	80,237,036.15	1.47	33,555,378.94	0.64	139.12	主要系本期水务子公司应收污水费及管道输水费较上年末增加所致;
其他应收款	8,026,877.43	0.15	29,642,170.46	0.57	-72.92	主要系本期水务子公司收回上期污水厂转让尾款所致;
其他流动资产	26,299,508.64	0.48	176,576,772.68	3.37	-85.11	主要系本期公司利用闲置募集资金购买的保本型理财产品到期赎回所致;
在建工程	380,078,638.89	6.97	256,327,404.60	4.89	48.28	主要系本期水务子公司水厂工程建

						设投入增加所致；
长期待摊费用	19,330,523.60	0.35	13,606,303.72	0.26	42.07	主要系本期水务子公司因生产工艺需要增加的耗材所致；
递延所得税资产	6,848,020.58	0.13	4,188,660.46	0.08	63.49	主要系本期水务子公司内部未实现利润增加所致；
其他非流动资产	-	-	5,000,000.00	0.10	-100.00	系房产子公司的预付的物管用房意向金超过协议约定期限转入其他应收款列示；
应付账款	225,863,749.28	4.14	300,603,325.54	5.74	-24.86	主要系本期子公司应付的货款和工程款减少所致；
预收款项	407,028,192.16	7.46	335,543,896.25	6.40	21.30	主要系本期水务子公司预收安装工程款增加所致；
应付职工薪酬	20,173,486.00	0.37	13,404,959.20	0.26	50.49	主要系计提应

						发年终奖所致；
一年内到期的非流动负债	37,545,454.54	0.69	223,727,272.71	4.27	-83.22	主要系一年内长期借款到期归还所致；
其他流动负债	301,610,577.77	5.53	402,613,444.45	7.68	-25.09	主要系公司本期归还短期融资券所致；
长期借款	298,880,000.00	5.48	102,780,000.00	1.96	190.80	主要系子公司由于工程建设投入增加而增加项目贷款所致；
应付债券	711,206,175.05	13.04	504,468,423.90	9.63	40.98	主要系公司本期发行非公开定向债务融资工具所致；
长期应付款	112,360,978.02	2.06	57,595,733.79	1.10	95.09	主要系本期水务子公司收到国开发展基金有限公司专项建设资金所致；
递延收益	444,429,199.18	8.15	359,007,789.55	6.85	23.79	主要系本期子公司确认与资产相关的政府补助所

其他综合收益	39,439,430.09	0.72	104,515,336.77	1.99	-62.26	致； 主要系 本期被 投资单 位的其 他综合 收益减 少所致；
--------	---------------	------	----------------	------	--------	--

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

公司控股子公司浙江钱江水利置业投资有限公司有关资产已经法院司法拍卖，详见 2016 年 8 月 3 日、2016 年 12 月 2 日、2016 年 12 月 7 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

#### 1、自来水方面

从我国的用水结构来看，近几年变动不大，长期来看，随着用水效率的不断提高，工业用水的增速将放缓，居民用水将伴随着我国城市化进程的加快呈现出逐年稳定增长的趋势。水费支出占居民可支配收入的比重是国际上最主要的水价衡量指标之一，与国际水价相比，我国水价仍然较低。随着我国水资源的供需矛盾日益突出，近年来国家出台了一系列水价改革政策，水价调整机制不断完善，通过水价杠杆调节水资源的供需关系，促进水资源的合理利用，保障经济社会的可持续发展，成为水价改革的主要目的。从长期来看，我国城市水价将在保持阶段性稳定的同时呈现逐步上涨的趋势。

#### 2、污水处理方面：

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，随着政府水务环保政策的推动，PPP 模式驱动下的城市基础设施建设高潮，水务市场的进一步开放以及水处理行业的投资加速发展已经成为趋势。根据发改委、住建部印发《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划（征求意见稿）》，提出主要目标到 2020 年，所有设市城市、县城及部分建制镇具备污水集中处理能力，实现城镇污水处理设施全覆盖；我国污水处理行业必将存在较大的需求，与此同时随着行业向社会资本开放政策的明确，对资本实力、政府协调能力、综合治理能力等方面要求亦大幅提高。公司可通过并购实现产业链整合和异地扩张，通过再融资充实资本实力。2015 年 10 月国家发布《中共中央、国务院关于推进价格机制改革的若干意见》，要求完善环境服务价格政策，按照“污染付费、公平负担、补偿成本、合理盈利”原则，合理提高污水处理收费标准，城镇污水处理收费标准不应低于污水处理和污泥处理处置成本，探索建立政府向污水处理企业支付的污水处理服务费用与污水处理效果挂钩调整机制，对污水处理资源化利用试行鼓励性价格政策。2016 年各地均开始对污水处理费价格进行调整，公司下辖永康、丽水公司均进行了污水处理费调整。

根据国家财税[2015]78 号文的有关规定，从 2015 年 7 月起污水处理行业告别免征增值税的时代，按照即征即返 70% 的相关规定执行。以及自 2016 年 7 月 1 日起，新建城镇污水处理厂执行一级 A 标准，所有现有城镇污水处理厂自 2018 年 1 月 1 日起开始执行一级 A 标准。国家新环保法等政策要求，环保部门执法力度加大，对污水排放标准提出更高要求，污水处理厂提升改造任务艰巨。未来污水处理业务将面临着投入及生产经营成本和企业经营风险增加等问题。

## 水务行业经营性信息分析

### 1. 报告期内产能和开工情况

√适用 □不适用

板块	产能	产能利用率(%)
自来水供应	159 万吨/日	54.50
污水处理	27 万吨/日	65.20

地区	产能	报告期内新投产规模	在建项目的计划产能	预计投产时间
浙江省内(自来水供应)	159 万吨/日	0.5 万吨/日	14 万吨/日	2017 年
浙江省内(污水处理)	27 万吨/日	9 万吨/日	4 万吨/日	2017 年

### 2. 销售信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

板块	销售收入	成本	毛利率(%)	同比变化(%)
自来水供应	56,825.73	30,308.47	46.66	-2.39
污水处理	7,047.29	5,286.47	24.99	11.45

#### (1). 自来水供应板块

##### 1.1 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

地区	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制（如有）
舟山地区	2.92	按照“城市供水定价成本监审办法”实施；	公司已收到舟山市发改委《关于舟山市区水价调整等有关问题的通知》（舟发改价格[2016]34号），自2016年12月1日起对舟山市区已供深度处理水区域用户水价进行调整，居民用水上调0.9元/吨（其中供水价0.55元，污水处理费0.35元），非居民用水供水价上调0.9元/吨，特种用水上调4元/吨（其中供水价3.8元，污水处理费0.2元），同时水资源费由0.08元/吨上调为0.2元/	实行政府定价，水价由供水价格、污水处理费、原水费构成。公司水务子公司根据实际经营情况，向地方政府主管部门提出水价调价申请，地方政府启动水价调整程序：根据水价成本监审等资料确定水价调整幅度，涉及居民用水的需召开水价调整听证会，非居民用水不召开听证会（可能召集用水大户调研）；根据听证会、调研等情况确认调价方案并报地方政府批准通过，由地方政府主管部门下发水价调整文件，企业依据文件进

			吨, 未深度处理区域待深度处理通水 3 个月后执行新水价。	行水价调整。
丽水地区	1.80	同上	无	同上
永康地区	2.19	同上	无	同上
兰溪地区	1.81	同上	无	同上
金华金西地区	1.58	同上	无	同上
平湖地区	2.66	同上	无	同上
杭州市	0.67	供水购销合同	无	同上
嵊州市	0.65	供水购销合同	无	按协议约定
安吉地区	1.05	供水购销合同	无	公司按照成本费用变动情况、湖州市统计局编制的相关物价及居民消费指数的变动幅度等因素, 每二年向安吉国源水务公司提出调价要求。

## 1.2 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

客户类型	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制 (如有)
直接销售终端自来水用户	2.33	按照“城市供水定价成本监审办法”实施;	公司已收到舟山市发改委《关于舟山市区水价调整等有关问题的通知》(舟发改价格[2016]34号), 自2016年12月1日起对舟山市区已供深度处理水区域用户水价进行调整, 居民用水上调0.9元/吨(其中供水价0.55元, 污水处理费0.35元), 非居民用水供水价上调0.9元/吨, 特种用水上调4元/吨(其中供水价3.8元, 污水处理费0.2元), 同时水资源费由0.08元/吨上调为0.2元/吨, 未深度处理区域待深度处理通水3个月后执行新水价。	实行政府定价, 水价由供水价格、污水处理费、原水费构成。公司水务子公司根据实际经营情况, 向地方政府主管部门提出水价调价申请, 地方政府启动水价调整程序: 根据水价成本监审等资料确定水价调整幅度, 涉及居民用水的需召开水价调整听证会, 非居民用水不召开听证会(可能召集用水大户调研); 根据听证会、调研等情况确认调价方案并报地方政府批准通过, 由地方政府主管部门下发水价调整文件, 企业依据文件进行水价调整。

非直接销售给终端 自来水用户	0.77	供水购销合同		按协议约定
-------------------	------	--------	--	-------

## (2). 污水处理板块

## 2.1 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

地区	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制（如有）
丽水地区	0.72	污水处理收费标准按照“污染付费、公平负担、补偿成本、合理盈利”的原则，综合考虑本地区水污染防治形势和经济社会承受能力等因素制定和调整。	公司收到《关于丽水市区污水处理费改革的通知》（丽发改价管[2016]470号），居民生活污水处理费上调0.4元/吨，非居民污水处理费上调0.2元/吨，自2016年12月31日（用水时间）执行。	实行政府定价，水价由供水价格、污水处理费、原水费构成。公司水务子公司根据实际经营情况，向地方政府主管部门提出水价调价申请，地方政府启动水价调整程序：根据水价成本监审等资料确定水价调整幅度，涉及居民用水的需召开水价调整听证会，非居民用水不召开听证会（可能召集用水大户调研）；根据听证会、调研等情况确认调价方案并报地方政府批准通过，由地方政府主管部门下发水价调整文件，企业依据文件进行水价调整。
永康市	1.01	同上	公司先后收到永康市物价局下发的《关于调整永康市居民生活用水污水处理费标准的通知》（永价[2016]24号）及《关于调整桥下水厂污水处理费标准的通知》（永价[2016]25号），永康城区居民生活污水处理费上调0.1元/吨，自2016年11月30日（用水时间）执行。永康桥下区域居民污水处理费	同上

			上调 0.45 元/吨, 非居民污水处理费上调 0.2 元/吨, 自 2016 年 12 月 30 日(用水时间)执行。	
--	--	--	--	--

## 2.2 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

客户类型	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制(如有)
城市污水处理	0.86	污水处理收费标准按照“污染付费、公平负担、补偿成本、合理盈利”的原则, 综合考虑本地区水污染防治形势和经济社会承受能力等因素制定和调整。	公司先后收到永康市物价局下发的《关于调整永康市居民生活用水污水处理费标准的通知》(永价[2016]24 号)及《关于调整桥下水厂污水处理费标准的通知》(永价[2016]25 号), 永康城区居民生活污水处理费上调 0.1 元/吨, 自 2016 年 11 月 30 日(用水时间)执行。永康桥下区域居民污水处理费上调 0.45 元/吨, 非居民污水处理费上调 0.2 元/吨, 自 2016 年 12 月 30 日(用水时间)执行。	实行政府定价, 水价由供水价格、污水处理费、原水费构成。公司水务子公司根据实际经营情况, 向地方政府主管部门提出水价调价申请, 地方政府启动水价调整程序: 根据水价成本监审等资料确定水价调整幅度, 涉及居民用水的需召开水价调整听证会, 非居民用水不召开听证会(可能召集用水大户调研); 根据听证会、调研等情况确认调价方案并报地方政府批准通过, 由地方政府主管部门下发水价调整文件, 企业依据文件进行水价调整。

## 3. 主要采水点水源水质情况

√适用 □不适用

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

## 4. 自来水供应情况

√适用 □不适用

供水量	销售量	产销差率(%)	同比变化(%)	原因	对公司经营的影响
34458 万吨/年	31620 万吨/年	11.66	11.84	基本持平	无

备注:产销差率已剔除直供水项目的影响。

### 5. 重大资本性支出情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内资本性支出计划总金额	资金来源	资金成本	项目投入情况
6,167.00	自有资金及银行贷款		项目投入情况见下表

#### 其中：项目投入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目经营模式	项目总预算	项目进度	报告期内投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况	项目进展出现重大变化或者重大差异的，应当说明并披露原因
扩建（永康污水三期）	101,065,000	调试中	27,092,300	27,092,300	调试中	
新建 BOO（兰溪工业水厂）	200,000,000	开展工程建设前期工作	32,373,000	32,373,000	处于建设期	
新建 BOO（兰溪钱塘垅水厂）	24,960,000	开展工程建设前期工作	1,777,000	1,777,000	处于建设期	
扩建（安吉高禹水厂二期扩建）	27,736,400	开展工程建设前期工作	440,000	440,000	处于建设期	
股权合作模式 TOT（宁海兴海污水处理有限公司）	90,000,000	已投入运行				

宁海兴海污水项目于 2016 年 12 月 30 日签订《股权转让协议》，首笔股权转让款 8100 万元于 2017 年 1 月支付（公告临 2017-001）。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司六届五次临时董事会审议并通过《关于公司与浙江兴源投资有限公司共同组建玉环县污水处理项目公司的议案》(关联董事韦东良先生、王树乾先生回避表决)，同意项目公司注册资本为 1.8 亿元，其中：浙江兴源投资有限公司认缴出资 1.62 亿元，持股 90%；公司认缴出资 0.18 亿元，持股 10%；出资时间根据项目实施情况，最迟于 2017 年 6 月底前缴足。授权经营层全权办理本次组建项目公司事宜。(详见公司公告临 2016-009)

公司六届六次临时董事会审议并通过《关于公司控股子公司兰溪市钱江水务有限公司投资建设兰溪市工业水厂项目的议案》。本公司控股子公司兰溪市钱江水务有限公司拟出资 3.2 亿人民币投资建设兰溪市经济开发区工业水厂项目。(详见公司公告临 2016-025)

公司六届九次临时董事会审议并通过《关于公司投资宁海县污水处理项目的议案》。2016 年 12 月 30 日，公司与宁海县排水有限公司签署《宁海县兴海污水处理有限公司股权转让协议》，以坤元资产评估有限公司出具的资产评估报告(坤元评【2016】596 号)为依据，作价人民币 9,000 万元收购其全资子公司宁海县兴海污水处理有限公司 60% 股权。(详见公司公告临 2017-001)

截止报告期末，公司总投资 42,800 万元,比上年 48,032.80 万元同期下降 12.22%。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

2016 年 12 月 30 日，公司根据六届九次临时董事会决议，与宁海县排水有限公司签署《宁海县兴海污水处理有限公司股权转让协议》，以坤元资产评估有限公司出具的资产评估报告(坤元评【2016】596 号)为依据，作价人民币 9,000 万元收购其全资子公司宁海县兴海污水处理有限公司 60% 股权。(详见公司公告临 2017-001)

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

报告期公司非股权投资主要:拟出资 3.2 亿人民币投资建设兰溪市经济开发区工业水厂项目。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

详见第二节第二条“报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明”。

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**(1) 主要子公司**

单位:万元 币种:人民币

公司名称	控 股 比 例	业务性质	注册资 本	资产总额	净资产	主营业务 收入	净利润

	(%)						
钱江供水公司	75.00	水利供水项目开发等	4,000	17,395.32	6,684.92	3,744.40	258.55
舟山自来水公司	86.12	自来水的生产和供应	55,200	178,018.07	61,694.98	28,646.30	2,352.55
水利置业公司	51.00	房地产开发投资等	16,000	108,689.91	-38,690.75	6.31	5,151.02
嵊州投资公司	70.00	城市供水等	7,000	17,239.20	9,117.65	2,974.77	1,015.00
永康水务公司	51.00	自来水的生产和供应	6,000	39,286.13	8,699.27	14,938.24	1,520.69
兰溪水务公司	85.00	自来水的生产和供应	10,000	21,995.16	13,861.90	6,149.21	914.43
丽水供排水公司	70.00	自来水的生产和供应	12,000	38,945.52	21,764.30	13,800.26	1,229.92
平湖公司	70.00	集中式供水	13,000	14,419.17	13,149.22	1,542.42	191.56

## (2) 参股公司

单位:万元 币种:人民币

公司名称	控股比例 (%)	业务性质	注册资本	资产总额	净资产	主营业务收入	净利润
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司	27.90	股权投资等	120,000.00	243,655.41	209,438.03	18,491.10	31573.54

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

公司水务资产大多地处浙江省内，日供水量占浙江省总量的 10%，在区域范围内拥有规模优势和品牌优势。公司在原有 BOO、TOT、BOT 等经营模式实践的同时，重点就参与浙江省水务产业投资基金合作、与其他公司组建联合体投标参与水务项目、参与 PPP 竞标模式等水务拓展方式进行探索与实践，不断拓展水务经营新思路。

自来水业务：在政府加大 PPP 模式的大背景下，给自来水生产企业提供了发展机遇和新的要求，但水资源费逐年提升、水污染加剧致使自来水处理难度及成本日益增高，对自来水业务的管理能力提出了更高的要求，亦推动自来水行业市场化进程。公司拥有多年累积的自来水建设、运营、和管理优势，将积极实施区域化拓展，努力寻求合适的投资机会，提高供水规模，做大做强自来水业务板块。

污水业务：随着十八届三中全会提出要加快生态文明制度建设，国家先后推出《水污染防治行动计划》、《中共中央、国务院关于推进价格机制改革的若干意见》、《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划（征求意见稿）》等政策以及国家节能减排政策的进一步推进，为水处理行业特别是污水资源化行业带来了难得的发展机遇。国家提出包括集中治理工业集聚区污染，加快城镇污水处理设施建设改造，推进配套管网建设，污泥无害化处理处置，开展农村环境综合整治等措施，水污染治理行业受到了全国各级地方政府的高度重视，为社会资本参与相关项目提供了有利条件。同时，同时随着水价改革的加快，污水处理费、排污费等收费政策的完善，污水处理与污水资源化市场巨大。这将增加公司在水务项目及相关产业拓展上的市场机遇。同时随着新《环保法》和《水污染防治行动计划》相继出台，污水处理企业达标排放标准进一步提高，相应的环保处罚力度空前严厉，生产经营成本和企业经营风险增加。对公司的项目策划能力、成本控制能力、运营管理能力提出了更高要求。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将遵循“在做好水务主业经营的前提下，建立价值取向和资本思维，努力实现水务市场与资本市场两个市场的良性动态循环，全面提高公司利润、资本、资产和市值水平”的发展要求，始终坚持打造核心竞争力和智慧水务发展方向，本着“社会、政府、用户、股东、公司和员工”多方互赢的原则，将钱江水利建设成为管理高效、服务优质、资本雄厚、技术领先、品牌杰出的国内一流国有控股公用事业类优秀上市公司。

## （三） 经营计划

√适用 □不适用

2017 年经营计划，计划售水总量 32446 万吨（日均 8889 万吨），污水处理量 8748 万吨(日均 23.97 万吨)，实现水供给及处理行业收入约 9.55 亿元。

## （四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、业务拓展风险：我国水务市场化改革的发展，导致竞争日趋激烈，国内水务市场并购重组加剧，优质水务项目资源减少，项目亦趋于中小型化，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，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。同时在努力寻求项目拓展新途径。

2、政策风险：供水、污水处理等环保项目具有公益性和投资周期长的特征，且水价调整的时间与力度也具有一定的不确定性，致使水务投资面临一定的政策风险，受到来自法律、政策、地方规定等制约。如污水处理行业告别免征增值税，按照即征即返 70%的相关规定执行、以及自 2016 年 7 月 1 日起，新建城镇污水处理厂执行一级 A 标准，所有现有城镇污水处理厂自 2018 年 1 月 1 日起开始执行一级 A 标准等政策的实施均对企业造成增加增值税支出、技术改造支持等压力。

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，通过加强成本监控提升盈利空间。

3、水质及成本控制风险：今年来水质季节性污染现象比较突出，一定程度上影响了水厂的正常运营，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，情况

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，增加了药剂投加设备，制订了应急预防措施，并计划实施水厂工艺升级改造项目，以保证自来水厂安全、优质供水。另一方面充分利用水务技术咨询委员会平台，整理技术力量，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。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

公司于 2016 年 4 月 28 日在杭州市三台山路 3 号公司多功能厅召开公司 2015 年度股东大会，审议通过了《公司 2015 年度利润分配方案》，公司本次分配以 2015 年 12 月 31 日总股本 352,995,758 股为基数，向全体股东每 10 股派发 1.00 元(含税)现金红利，派发现金总额为 35,299,575.80 元，剩余未分配利润结转以后年度分配；本次不派发股票股利，资本公积金不转增股本。

2016 年 6 月 20 日，公司利润分配方案实施完成。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2016 年	-	0		0	58,948,269.81	/
2015 年	-	1.00		35,299,575.80	41,247,319.87	85.58
2014 年	-	0.40		14,119,830.32	17,704,440.52	79.75

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	中国水务投资有限公司、浙江省水利水电集团有限公司	承诺认购的公司 2013 年度非公开发行的股份自登记托管之日起 36 个月内不出售	承诺认购的公司 2013 年度非公开发行的股份自登记托管之日起 36 个月内不出售	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	其他	中国水务投资有限公司	承诺其或其关联企业将在未来视证券市场情况择机增持本公司股票	承诺时间为 2015 年 7 月 10 日	否	是		

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

□已达到 □未达到 √不适用

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

#### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	19

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	22
保荐人	中信证券股份有限公司	0

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2015 年度股东大会审议并通过《续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计单位》的议案及《关于公司聘任 2016 年度内控审计单位》的议案；同意聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度内部控制审计单位, 审计费用为 22 万元(公告临 2016-020)。详见 2014 年 4 月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

#### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
本公司与北京元润投资发展有限公司(以下简称“北京元润”)关于股权转让纠纷一案,因北京元润于2016年初,又向杭州市人民检察院就该案提出申请监督。最终本公司收到浙江省杭州市人民检察院《终结审查决定书》杭检民(行)监[2016]33010000026号(公告临2016-022)。	详见2016年4月30日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。
本公司涉及的浙江钱江水利置业投资有限公司的债权,已经向浙江省高级人民法院申请强制执行,经浙江省高级人民法院通过司法拍卖平台,以10.34亿元成交,详见公告临2016-026、045、046号。	详见2016年8月3日、2016年12月2日、2016年12月7日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。
公司向浙江省高级人民法院(以下简称“省高院”)申请强制执行涉及浙江钱江水利置业投资有限公司的债权,省高院于2016年7月27日向浙江钱江水利置业投资有限公司和浙江锦天房地产开发有限公司出具《执行通知书》(2016)浙执2号之一、《协助执行通知书》(2016)浙执2号之三。详见公告临2016-027	详见2016年8月3日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。
公司控股子公司浙江钱江水利置业投资有限公司的全资子公司浙江锦天房地产开发有限公司与鹏达建设集团有限公司、福建豪门装饰集团有限公司关于建设工程施工合同纠纷,收到浙江省临安市人民法院发出应诉通知书。详见公告	详见2016年8月3日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

临 2016-028	
公司控股子公司浙江钱江水利置业投资有限公司的全资子公司浙江锦天房地产开发有限公司与浙江普天园林建筑发展有限公司关于建设工程施工合同纠纷一案,收到浙江省临安市人民法院发出应诉通知书{(2016)浙 0185 民初 4519 号}。详见公告临 2016-039	详见 2016 年 9 月 20 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**十二、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

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (二) 资产或股权收购、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
公司六届五次临时董事会审议通过《关于公司与浙江兴源投资有限公司共同组建玉环县污水处理项目公司的议案》（公告临 2016-009）	详见 2016 年 3 月 16 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													172,100,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）													238,880,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													238,880,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)													13.83
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													148,880,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													148,880,000.00

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	不适用

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、委托理财情况

适用 不适用

#### 2、委托贷款情况

适用 不适用

#### 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 十七、积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

##### 1. 精准扶贫规划

公司根据浙江省水利厅文件要求，参加浙江省水利厅定点扶贫工作，落实好帮扶措施，加大帮扶工作力度，确保帮扶工作落实到实处，切实为结对帮扶村和低收入农户增收提供帮助。

##### 2. 年度精准扶贫概要

2016 年公司完成浙江省水利厅定点扶贫工作，向浙江省黄岩市屿头乡下面的两个村布袋坑村和周家寮村分别捐助 5000 元现金，每个村各十户村民，每户 500 元现金。向屿头乡乡政府捐助 5 万元，总计 6 万元。为在村困难村民生活和屿头乡的建设提供了帮助。

##### 3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	6.00
其中：1.资金	6.00
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	20
8.2 定点扶贫工作投入金额	6.00
其中：9.1.项目个数（个）	1
9.2.投入金额	6.00
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	20

## 4. 后续精准扶贫计划

公司将根据浙江省水利厅文件要求，积极参加浙江省水利厅定点扶贫工作。

## (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

## (一) 转债发行情况

适用 不适用

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

## (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

## (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

## (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

## (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限	67,665,758	19.17				-50,586,058	-50,586,058	17,079,700	4.84

售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	17,079,700	4.84					17,079,700	4.84	
3、其他境内资持股	50,586,058	14.33				-50,586,058	-50,586,058	0	0
其中：境内非国有法人持股	50,586,058	14.33				-50,586,058	-50,586,058	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	285,330,000	80.83				50,586,058	50,586,058	335,916,058	95.16
1、人民币普通股	285,330,000	80.83				50,586,058	50,586,058	335,916,058	95.16
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	352,995,758	100.00						352,995,758	100.00

**2、普通股股份变动情况说明**

√适用 □不适用

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

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

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国水务投资有限公司	10,205,500	0	0	10,205,500	认购公司非公开发行股票限售 36 个月	2018 年 3 月 2 日
浙江省水利水电投资集团有限公司	6,874,200	0	0	6,874,200	认购公司非公开发行股票限售 36 个月	2018 年 3 月 2 日
财通基金管理有限公司	30,000,000	30,000,000	0	0	认购公司非公开发行股票限售 12 个月	2016 年 3 月 2 日
广发证券资产管理（广东）有限公司	17,000,000	17,000,000	0	0	认购公司非公开发行股票限售 12 个月	2016 年 3 月 2 日
申万菱信（上海）资产管理有限公司	3,586,058	3,586,058	0	0	认购公司非公开发行股票限售 12 个月	2016 年 3 月 2 日
合计	67,665,758	67,665,758	0	0	/	/

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	40,651
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	39,239
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中国水务投资有限公司	0	83,137,053	23.55	10,205,500	无		国 有 法人
浙江省水利水电投资集团有限公司	0	55,979,908	15.86	6,874,200	无		国 有 法人
浙江省水电实业公司	0	16,077,044	4.55	0	无		国 有 法人
交通银行股份有限公司-光大保德信国企改革主题股票型证券投资基金	1,435,700	3,800,000	1.08	0	未知		其他
中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金	2,234,000	2,234,000	0.63	0	未知		其他
陶筱波	1,387,600	1,387,600	0.39	0	未知		其他
中国建设银行股份有限公司-华夏收入混合型证券投资基金	1,367,000	1,367,000	0.39	0	未知		其他
徐国祥	1,250,680	1,250,680	0.35	0	未知		其他

高建勇	1,204,805	1,204,805	0.34	0	未知		其他
许昌斌	1,095,771	1,095,771	0.31	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国水务投资有限公司	72,931,553	人民币普通股	72,931,553				
浙江省水利水电投资集团有限公司	49,105,708	人民币普通股	49,105,708				
浙江省水电实业公司	16,077,044	人民币普通股	16,077,044				
交通银行股份有限公司-光大保德信国企改革主题股票型证券投资基金	3,800,000	人民币普通股	3,800,000				
中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金	2,234,000	人民币普通股	2,234,000				
陶筱波	1,387,600	人民币普通股	1,387,600				
中国建设银行股份有限公司-华夏收入混合型证券投资基金	1,367,000	人民币普通股	1,367,000				
徐国祥	1,250,680	人民币普通股	1,250,680				
高建勇	1,204,805	人民币普通股	1,204,805				
许昌斌	1,095,771	人民币普通股	1,095,771				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前三名股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，其他股东之间未知其是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国水务投资有限公司	10,205,500	2018年3月2日	10,205,500	认购非公开发行股票自上市之日起36个月内不得转让
2	浙江省水利水电投资集团有限公司	6,874,200	2018年3月2日	6,874,200	认购非公开发行股票自上市之日起36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		前二名股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	中国水务投资有限公司
单位负责人或法定代表人	叶建桥
成立日期	1985年11月26日
主要经营业务	公司由水利部综合事业局和中国水利水电建设集团股份有限公司等股东发起成立，主要从事原水开发和供应、区域间调水、城市供排水、污水处理和苦咸水淡化等水务行业投资运营管理及相关增值服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股：香梨股份（600506）； 参股 利欧股份（002131）

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

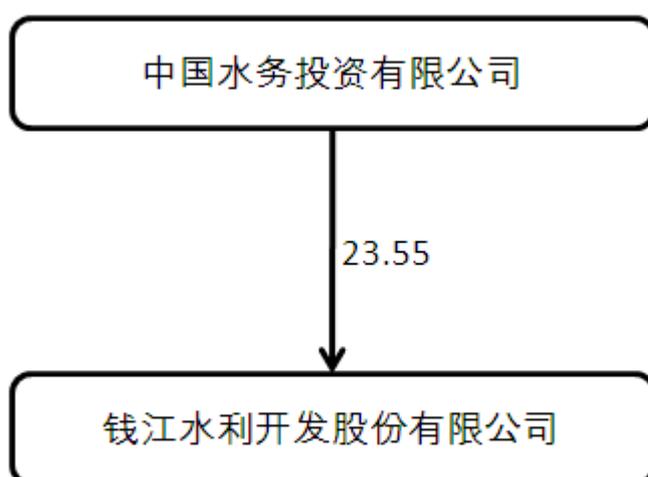
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	水利部综合事业局
单位负责人或法定代表人	刘云杰
成立日期	2000年8月2日
主要经营业务	是水利部党组为适应政府职能的转变及水利事业单位发展的要求，根据水利部事业单位改革方案，于2000年8月2日成立的部直属正局级事业单位。其主要职责是受部委托，承担水资源管理、水利科技推广应用、人才资源开发培训、水土保持监测与生态环境建设等综合管理和服务工作。局长为刘云杰。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股的境内上市公司：三峡水利（600116）、香梨股份（600506）；参股的境内上市公司：岷江水电（600131）、利欧股份（002131）青龙管业（002457）。

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

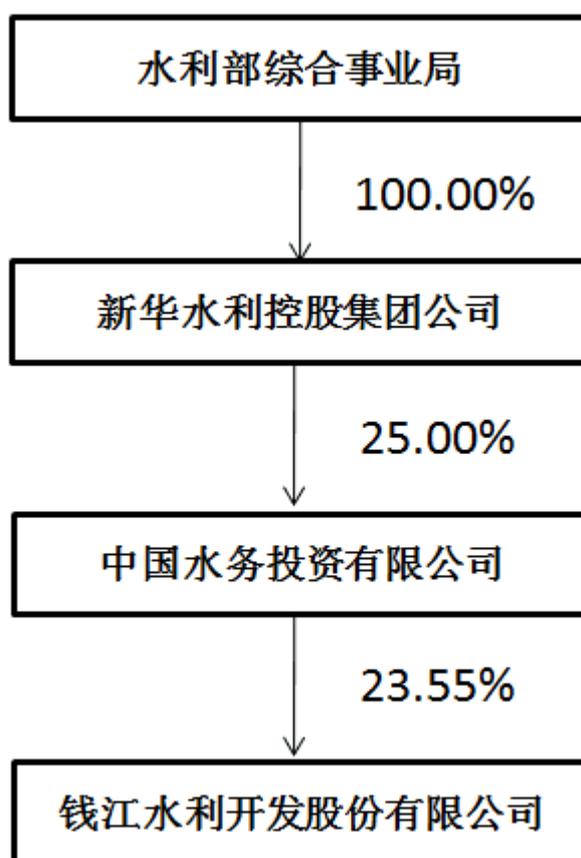
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
浙江省水利水	朱永健	2002年8月1	74200262-X	60,000.00	实业投资、水利

电投资集团有 限公司		日			水电项目投资、 水利综合开发、 水务项目投资开 发，清洁能源项 目投资开发。
---------------	--	---	--	--	--

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
刘正洪	董事长	男	54	2015年6月24日	2018年6月24日	-	-	-	-	-	是
韦东良	副董事长	男	43	2015年6月24日	2018年6月24日	-	-	-	-	-	是
何中辉	副董事长	男	54	2015年6月24日	2018年6月24日	-	-	-	-	59.39	否
叶建桥	董事	男	47	2002年6月24日	2018年6月24日	-	-	-	-	-	是
王树乾	董事	男	54	2015年6月24日	2018年6月24日	-	-	-	-	-	是
陈晓健	董事	男	41	2016年9月13日	2018年6月24日	-	-	-	-	-	是
陈建根	独立董事	男	54	2012年9月25日	2018年6月24日	-	-	-	-	5.00	否
张阳	独立董事	男	57	2011年6月10日	2018年6月24日	-	-	-	-	5.00	否
姚毅	独立董事	男	45	2016年4月28日	2018年6月24日	-	-	-	-	3.38	否
钱建国	监事会主席	男	44	2015年6月24日	2018年6月24日	-	-	-	-	-	是
陈德平	监事	男	52	2015年6月24日	2018年6月24日	-	-	-	-	-	是

				月 24 日	月 24 日						
沈建忠	监事	男	54	1998 年 12 月 1 日	2018 年 6 月 24 日	-	-	-	-	38.67	否
倪世强	总经理	男	43	2015 年 6 月 24 日	2018 年 6 月 24 日	-	-	-	-	51.37	否
李迅	副总经理	女	46	2005 年 6 月 13 日	2018 年 6 月 24 日	-	-	-	-	48.39	否
王朝晖	副总经理	男	51	2011 年 6 月 10 日	2018 年 6 月 24 日	-	-	-	-	48.39	否
朱建	财务总监、 董事会秘书	男	47	2011 年 6 月 10 日	2018 年 6 月 24 日	-	-	-	-	48.39	否
方剑	副总经理	男	55	2015 年 6 月 24 日	2018 年 6 月 24 日	-	-	-	-	42.39	否
高雅麟	副总经理	男	47	2015 年 6 月 24 日	2018 年 6 月 24 日	-	-	-	-	42.39	否
姚岳来	董事	男	39	2015 年 6 月 24 日	2016 年 9 月 13 日	-	-	-	-	-	是
李晓	独立董事	男	54	2015 年 6 月 24 日	2016 年 4 月 28 日	-	-	-	-	-	否
合计	/	/	/	/	/				/	392.76	/

姓名	主要工作经历
刘正洪	2007 年 3 月至今任中国水务投资有限公司总经理。2007 年 5 月至今任钱江水利开发股份有限公司董事，2015 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司董事长。
韦东良	2010 年 2 月至 2011 年 5 月任浙江省水利水电投资集团有限公司副总经理；2011 年 6 月至 2014 年 7 月浙江省能源集团有限公司资产经营部副主任；2014 年 8 月至今任浙江省能源集团有限公司资产经营部主任。2010 年 5 月至 2015 年 6 月任钱江水利开发股份有限公司董事，2015 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司副董事长。
何中辉	2004 年 1 月至 2015 年 6 月任钱江水利开发股份有限公司董事、董事长，2015 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司党委书记、副董事长。

叶建桥	2003 年 4 月至今任水利部综合开发管理中心副主任； 2011 年 6 月任水利部综合开发管理中心常务副主任； 2014 年 5 月至今任新华水利控股集团公司董事长； 2014 年 6 月至今任中国水务投资有限公司董事长。兼任重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司董事长；四川岷江水利电力股份有限公司副董事长。2002 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司董事。
王树乾	2010 年 2 月至今任浙江省水利水电投资集团有限公司副总经理。2015 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司董事。
陈晓健	2001 年 3 月至今在浙江省水电管理中心工作，2013 年 8 月起任浙江省水电管理中心副总工程师，2016 年 9 月起任钱江水利开发股份有限公司董事。
陈建根	2011 年 2 月至今任浙江金海棠投资管理有限公司总裁。2012 年 9 月至今任钱江水利开发股份有限公司独立董事。
张阳	1993 年 3 月至今任河海大学商学院，讲师、副教授、教授、博士生导师，副院长、院长。2011 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司独立董事。
姚毅	国浩律师（上海）事务所合伙人，兼任上海百润投资控股集团股份有限公司独立董事。2016 年 4 月起任钱江水利开发股份有限公司独立董事。
钱建国	2011 年 11 月至今任浙江省水利水电投资集团有限公司财务总监。2015 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司监事会主席。
陈德平	2006 年 7 月至今任中国水务投资有限公司副总经济师。2015 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司监事。
沈建忠	1998 年 12 月至今任钱江水利开发股份有限公司监事，现任公司纪委书记，人力资源部经理。
倪世强	2006 年 4 月至 2011 年 9 月任中国水务投资有限公司投资部经理； 2011 年 9 月至 2015 年 6 月任上海环保（集团）有限公司总经理； 2011 年 6 月至 2015 年 6 月任钱江水利开发股份有限公司监事。2015 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司总经理。
李迅	2005 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司副总经理。
王朝晖	2001 年至 2011 年 6 月任钱江水利开发股份有限公司财务总监； 2011 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司副总经理。
朱建	2011 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司财务总监，2015 年 6 月起兼钱江水利开发股份有限公司董事会秘书。
方剑	2013 年 4 月至 2014 年 12 月浙江兴源投资有限公司总经理助理； 2014 年 12 月至今任浙江兴源投资有限公司党委委员、总经理助理。2015 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司副总经理。
高雅麟	2010 年 1 月至 2015 年 6 月任兰溪市钱江水务公司总经理，2015 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司副总经理。
姚岳来	离任
李晓	离任

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
叶建桥	中国水务投资有限公司	董事长	2014年6月16日	
刘正洪	中国水务投资有限公司	总经理	2007年3月1日	
韦东良	浙江省能源集团有限公司	资产经营部主任	2014年8月	
王树乾	浙江省水利水电投资集团有限公司	副总经理	2010年2月	
陈晓健	浙江省水电管理中心	副总工程师	2013年8月	
钱建国	浙江省水利水电投资集团有限公司	财务总监	2011年11月	
陈德平	中国水务投资有限公司	副总经济师	2006年7月	
姚岳来	浙江省水电实业公司	离任	2013年8月	2016年5月23日
在股东单位任职情况的说明	浙江省水利水电投资集团有限公司是浙江省能源集团有限公司的全资子公司，浙江省水电实业公司隶属浙江省水电管理中心，董事姚岳来先生在报告期内离任。			

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张阳	河海大学商学院	教授	1995年1月1日	
陈建根	浙江金海棠投资管理有限公司	总裁	2011年2月1日	
姚毅	国浩律师（上海）事务所	合伙人		
李晓	离任			

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程和董事会薪酬与考核委员会的薪酬考核制度
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照公司董事会决议及有关高级管理人员薪酬考核制度
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	上述公布的公司董事、监事和高级管理人员报酬与实际支付一致

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	394.38 万元
-----------------------------	-----------

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
姚毅	独立董事	聘任	增补
陈晓健	董事	聘任	增补
李晓	独立董事	离任	个人原因辞职
姚岳来	董事	离任	个人原因辞职

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	44
主要子公司在职员工的数量	1,711
在职员工的数量合计	1,755
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	943
销售人员	115
技术人员	247
财务人员	64
行政人员	386
合计	1,755
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	9
大学本科	426
大学专科	529
高中及以下	791
合计	1,755

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

根据公司制订的管理制度,公司员工薪酬制度遵循绩效优先的原则,将员工的工作能力、业绩、贡献、工作责任心作为考核的主要依据,根据职务岗位套入工资等级。员工工资按月发放,奖金在年终考核后发放。

### (三) 培训计划

适用 不适用

2017 年,公司将根据各部门的工作需求,继续制订合理的干部及员工培训计划,拟举行公司中高层干部业务培训;财务部门拟举办财会工作人员再教育及专业知识培训。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规规定,实行法人治理。公司六届六次董事会审议通过《公司信息披露暂缓与豁免事务管理制度》的议案,严把信息披露质量关。严格按照《公司章程》及《上海证券交易所上市规则》的规定,对于由于工作调动等原因而辞职的部分董事及独立董事,公司及时增补相关董事及独立董事,保证公司董事会的

正常运行。公司将继续在董事会领导下，紧紧围绕生产经营目标，努力回报广大投资者。

公司严格做好部分限售期满的非公司发行股票的上市工作，做好公司 2015 年度及 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。严格按照募集资金管理办法，变更部分非公开发行股票募集资金项目并用于投资公司虹桥水厂迁建（深度水处理）工程项目，对部分闲置募集资金进行短期有保本约定的理财，增加公司的理财收益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、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
2015 年度股东大会	2016 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016 年 4 月 29 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 9 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016 年 9 月 14 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘正洪	否	10	10	7	-	-	否	1
韦东良	否	10	9	7	1	-	否	1
何中辉	否	10	10	7	-	-	否	2
叶建桥	否	10	8	7	2	-	否	1
王树乾	否	10	9	7	-	1	否	2
姚岳来	否	6	5	3	1	-	否	1
陈建根	是	10	10	7	-	-	否	2
张阳	是	10	10	7	-	-	否	1
李晓	是	3	3	2	-	-	否	-
姚毅	是	7	7	5	-	-	否	1
陈晓健	否	4	4	4	-	-	否	-

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	-

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司对高级管理人员实行基本年薪加绩效考核的报酬机制。

绩效考核由董事会薪酬与考核委员会按年度提出绩效考核建议，并由董事会确定经理班子考核奖励。公司六届四次董事会审议通过《关于公司经理层 2015 年度绩效考核》的议案，该议案已严格履行。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和《钱江水利内部控制规范及配套指引实施方案》，公司六届八次董事会审议通过《钱江水利开发股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具《钱江水利内部控制审计报告》（天健审{2017}1669 号），详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

适用 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审 计 报 告

天健审〔2017〕1668号

钱江水利开发股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的钱江水利开发股份有限公司（以下简称钱江水利公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是钱江水利公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，钱江水利公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了钱江水利公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：沈培强

中国·杭州 中国注册会计师：陈素素

二〇一七年三月二十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位: 钱江水利开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		548,887,880.01	453,633,878.06
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		80,237,036.15	33,555,378.94
预付款项		944,143.66	744,492.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		8,026,877.43	29,642,170.46
买入返售金融资产			
存货		1,274,487,592.43	1,153,029,854.61
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		26,299,508.64	176,576,772.68
流动资产合计		1,938,883,038.32	1,847,182,547.36
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		134,887,002.91	137,427,893.44
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		672,740,540.63	687,186,442.73
投资性房地产		10,397,488.15	10,787,113.72
固定资产		1,908,259,936.96	1,875,972,210.09
在建工程		380,078,638.89	256,327,404.60
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		384,183,566.48	401,322,164.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,330,523.60	13,606,303.72
递延所得税资产		6,848,020.58	4,188,660.46
其他非流动资产			5,000,000.00
非流动资产合计		3,516,725,718.20	3,391,818,193.40

资产总计		5,455,608,756.52	5,239,000,740.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款		829,900,000.00	886,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		225,863,749.28	300,603,325.54
预收款项		407,028,192.16	335,543,896.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		20,173,486.00	13,404,959.20
应交税费		33,832,887.78	37,533,315.66
应付利息		2,453,534.14	3,080,158.17
应付股利		9,800,000.00	5,390,000.00
其他应付款		179,098,140.77	151,556,351.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		37,545,454.54	223,727,272.71
其他流动负债		301,610,577.77	402,613,444.45
流动负债合计		2,047,306,022.44	2,360,152,723.69
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		298,880,000.00	102,780,000.00
应付债券		711,206,175.05	504,468,423.90
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		112,360,978.02	57,595,733.79
长期应付职工薪酬			
专项应付款		1,569,139.08	1,567,240.76
预计负债			
递延收益		444,429,199.18	359,007,789.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,568,445,491.33	1,025,419,188.00
负债合计		3,615,751,513.77	3,385,571,911.69
<b>所有者权益</b>			
股本		352,995,758.00	352,995,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,161,631,589.91	1,168,770,015.85
减：库存股			

其他综合收益		39,439,430.09	104,515,336.77
专项储备			
盈余公积		81,350,390.08	81,350,390.08
一般风险准备			
未分配利润		91,968,316.71	68,319,622.70
归属于母公司所有者权益合计		1,727,385,484.79	1,775,951,123.40
少数股东权益		112,471,757.96	77,477,705.67
所有者权益合计		1,839,857,242.75	1,853,428,829.07
负债和所有者权益总计		5,455,608,756.52	5,239,000,740.76

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强

会计机构负责人：朱建

## 母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		265,655,111.84	170,383,256.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		13,867,193.31	5,594,579.15
预付款项		37,200.00	90,800.00
应收利息			
应收股利		10,200,000.00	8,160,000.00
其他应收款		1,214,968,562.67	1,376,901,608.45
存货		557,691.26	412,163.31
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		225,083,664.60	292,702,791.66
流动资产合计		1,730,369,423.68	1,854,245,199.30
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		129,402,155.56	129,402,155.56
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,489,012,774.42	1,503,458,676.52
投资性房地产		2,219,722.90	2,304,794.14
固定资产		120,482,480.18	124,888,162.01
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		69,514,891.00	74,574,304.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		94,120.89	220,810.76
递延所得税资产		21,774,911.35	21,656,903.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,832,501,056.30	1,856,505,806.88
资产总计		3,562,870,479.98	3,710,751,006.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款		780,000,000.00	745,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		17,822,363.04	20,145,522.04
预收款项		90,000.00	
应付职工薪酬		1,727,987.14	802,457.25
应交税费		1,677,537.70	7,230,629.22
应付利息		1,642,022.94	2,579,155.55
应付股利			
其他应付款		52,866,332.26	1,161,950.17
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		36,000,000.00	212,000,000.00
其他流动负债		301,610,577.77	402,613,444.45
流动负债合计		1,193,436,820.85	1,391,533,158.68
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		100,000,000.00	36,000,000.00
应付债券		711,206,175.05	504,468,423.90
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		811,206,175.05	540,468,423.90
负债合计		2,004,642,995.90	1,932,001,582.58
<b>所有者权益：</b>			
股本		352,995,758.00	352,995,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,164,945,722.25	1,164,945,722.25
减：库存股			

其他综合收益		39,439,430.09	104,515,336.77
专项储备			
盈余公积		81,350,390.08	81,350,390.08
未分配利润		-80,503,816.34	74,942,216.50
所有者权益合计		1,558,227,484.08	1,778,749,423.60
负债和所有者权益总计		3,562,870,479.98	3,710,751,006.18

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强

会计机构负责人：朱建

## 合并利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		815,495,796.47	804,430,657.57
其中：营业收入		815,495,796.47	804,430,657.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		786,495,353.64	897,297,830.01
其中：营业成本		475,812,477.79	480,449,692.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		12,664,713.22	10,147,218.14
销售费用		86,485,584.12	90,012,427.72
管理费用		143,793,692.07	140,233,403.39
财务费用		112,744,600.36	124,223,407.93
资产减值损失		-45,005,713.92	52,231,680.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		95,577,343.70	42,949,253.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		84,110,004.58	30,147,271.52
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		124,577,786.53	-49,917,918.92
加：营业外收入		24,475,991.06	43,981,822.85
其中：非流动资产处置利得		123,578.94	12,891,941.35
减：营业外支出		9,542,337.51	2,608,198.97
其中：非流动资产处置损失		1,046,954.59	1,166,564.58

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		139,511,440.08	-8,544,295.04
减：所得税费用		26,832,183.92	28,773,699.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		112,679,256.16	-37,317,994.50
归属于母公司所有者的净利润		58,948,269.81	41,247,319.87
少数股东损益		53,730,986.35	-78,565,314.37
六、其他综合收益的税后净额		-65,075,906.68	58,056,559.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-65,075,906.68	58,056,559.28
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-65,075,906.68	58,056,559.28
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-65,075,906.68	58,056,559.28
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		47,603,349.48	20,738,564.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,127,636.87	99,303,879.15
归属于少数股东的综合收益总额		53,730,986.35	-78,565,314.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.17	0.12
（二）稀释每股收益(元/股)		0.17	0.12

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

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强

会计机构负责人：朱建

**母公司利润表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		39,743,477.04	37,679,785.21
减：营业成本		24,537,676.78	21,310,877.27
税金及附加		305,796.30	204,967.24
销售费用			
管理费用		30,591,615.82	25,206,689.49
财务费用		76,323,618.09	-29,499,184.21
资产减值损失		162,432,444.15	9,538,899.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		134,864,434.29	73,421,109.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		84,110,004.58	30,147,271.52
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-119,583,239.81	84,338,645.65
加：营业外收入		109,596.45	46,229.28
其中：非流动资产处置利得		30,572.40	3,250.00
减：营业外支出		287,041.57	87,324.58
其中：非流动资产处置损失		66,610.38	5,443.40
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-119,760,684.93	84,297,550.35
减：所得税费用		385,772.11	1,678,573.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-120,146,457.04	82,618,977.16
五、其他综合收益的税后净额		-65,075,906.68	58,056,559.28
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-65,075,906.68	58,056,559.28
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-65,075,906.68	58,056,559.28
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-185,222,363.72	140,675,536.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强

会计机构负责人：朱建

**合并现金流量表**  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		836,629,213.84	844,789,383.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		7,425,394.94	4,211,942.89
收到其他与经营活动有关的现金		37,321,412.52	39,595,465.93
经营活动现金流入小计		881,376,021.30	888,596,792.80
购买商品、接受劳务支付的现金		394,883,658.17	352,698,139.44
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		189,968,697.33	174,839,703.22
支付的各项税费		94,380,109.04	92,237,189.61
支付其他与经营活动有关的现金		75,396,195.92	76,744,968.93
经营活动现金流出小计		754,628,660.46	696,520,001.20
经营活动产生的现金流量净额		126,747,360.84	192,076,791.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		452,422,792.53	353,393,339.63
取得投资收益收到的现金		47,110,417.80	16,605,850.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,084,377.74	55,899,971.92
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		97,048,182.95	41,774,211.00
投资活动现金流入小计		610,665,771.02	467,673,373.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		308,865,404.62	335,851,702.11
投资支付的现金		290,000,000.00	795,638,000.00
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			
投资活动现金流出小计		598,865,404.62	1,131,489,702.11
投资活动产生的现金流量净额		11,800,366.40	-663,816,329.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			793,522,329.82
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			74,390,000.00
取得借款收到的现金		1,389,900,000.00	1,469,130,072.00
发行债券收到的现金		500,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		92,000,000.00	2,400,000.00
筹资活动现金流入小计		1,981,900,000.00	2,765,052,401.82
偿还债务支付的现金		1,839,509,090.94	1,859,514,592.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		147,768,528.34	125,901,503.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,930,000.00	8,017,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金		37,978,661.22	81,444,297.88
筹资活动现金流出小计		2,025,256,280.50	2,066,860,394.46
筹资活动产生的现金流量净额		-43,356,280.50	698,192,007.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		95,191,446.74	226,452,469.87
加：期初现金及现金等价物余额		453,633,878.06	227,181,408.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		548,825,324.80	453,633,878.06

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强

会计机构负责人：朱建

## 母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,417,318.51	35,451,918.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,748,558.27	12,493,825.07
经营活动现金流入小计		37,165,876.78	47,945,743.57
购买商品、接受劳务支付的现金		10,238,881.95	10,018,103.75
支付给职工以及为职工支付的现金		20,476,378.31	20,257,144.19
支付的各项税费		13,075,693.53	7,017,087.24
支付其他与经营活动有关的现金		12,160,324.67	9,247,260.25
经营活动现金流出小计		55,951,278.46	46,539,595.43
经营活动产生的现金流量净额		-18,785,401.68	1,406,148.14

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		450,000,000.00	350,000,000.00
取得投资收益收到的现金		84,239,410.39	41,411,046.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,038.00	7,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		63,155,158.91	185,422,502.02
投资活动现金流入小计		597,484,607.30	576,840,548.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,313,255.00	80,134,943.92
投资支付的现金		290,000,000.00	1,105,748,000.00
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		134,631,000.00	170,970,000.00
投资活动现金流出小计		427,944,255.00	1,356,852,943.92
投资活动产生的现金流量净额		169,540,352.30	-780,012,395.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			719,132,329.82
取得借款收到的现金		1,180,000,000.00	1,296,950,072.00
发行债券收到的现金		500,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		80,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,760,000,000.00	2,516,082,401.82
偿还债务支付的现金		1,657,000,000.00	1,559,950,072.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,315,095.51	102,648,577.25
支付其他与筹资活动有关的现金		32,168,000.00	1,966,000.00
筹资活动现金流出小计		1,815,483,095.51	1,664,564,649.25
筹资活动产生的现金流量净额		-55,483,095.51	851,517,752.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		95,271,855.11	72,911,505.17
加：期初现金及现金等价物余额		170,383,256.73	97,471,751.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		265,655,111.84	170,383,256.73

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强

会计机构负责人：朱建

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	352,995,758.00				1,168,770,015.85		104,515,336.77		81,350,390.08		68,319,622.70	77,477,705.67	1,853,428,829.07
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	352,995,758.00				1,168,770,015.85		104,515,336.77		81,350,390.08		68,319,622.70	77,477,705.67	1,853,428,829.07
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-7,138,425.94		-65,075,906.68				23,648,694.01	34,994,052.29	-13,571,586.32
(一) 综合收益总额							-65,075,906.68				58,948,269.81	53,730,986.35	47,603,349.48
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-35,299,575.80	-11,930,000.00	-47,229,575.80
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-35,299,575.80	-11,930,000.00	-47,229,575.80

2016 年年度报告

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他					-7,138,425.94						-6,806,934.06	-13,945,360.00	
四、本期期末余额	352,995,758.00				1,161,631,589.91		39,439,430.09		81,350,390.08		91,968,316.71	112,471,757.96	1,839,857,242.75

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	285,330,000.00				517,303,444.03			46,458,777.49		73,088,492.36		49,454,030.87	92,230,220.04	1,063,864,964.79
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	285,330,000.00				517,303,444.03			46,458,777.49		73,088,492.36		49,454,030.87	92,230,220.04	1,063,864,964.79
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	67,665,758.00				651,466,571.82			58,056,559.28		8,261,897.72		18,865,591.83	-14,752,514.37	789,563,864.28
(一)综合收益总额								58,056,559.28				41,247,319.87	-78,565,314.37	20,738,564.78
(二)所有者投入和减少资本	67,665,758.00				651,466,571.82								74,390,000.00	793,522,329.82

2016 年年度报告

1. 股东投入的普通股	67,665,758.00				651,466,571.82						74,390,000.00	793,522,329.82
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								8,261,897.72		-22,381,728.04	-10,577,200.00	-24,697,030.32
1. 提取盈余公积								8,261,897.72		-8,261,897.72		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-14,119,830.32	-10,577,200.00	-24,697,030.32
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	352,995,758.00				1,168,770,015.85		104,515,336.77	81,350,390.08		68,319,622.70	77,477,705.67	1,853,428,829.07

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强

会计机构负责人：朱建

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	352,995,758.00				1,164,945,722.25		104,515,336.77		81,350,390.08	74,942,216.50	1,778,749,423.60
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	352,995,758.00				1,164,945,722.25		104,515,336.77		81,350,390.08	74,942,216.50	1,778,749,423.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-65,075,906.68			-155,446,032.84	-220,521,939.52
(一) 综合收益总额							-65,075,906.68			-120,146,457.04	-185,222,363.72
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-35,299,575.80	-35,299,575.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-35,299,575.80	-35,299,575.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

2016 年年度报告

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	352,995,758.00				1,164,945,722.25		39,439,430.09		81,350,390.08	-80,503,816.34	1,558,227,484.08

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	285,330,000.00				513,479,150.43		46,458,777.49		73,088,492.36	14,704,967.38	933,061,387.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	285,330,000.00				513,479,150.43		46,458,777.49		73,088,492.36	14,704,967.38	933,061,387.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,665,758.00				651,466,571.82		58,056,559.28		8,261,897.72	60,237,249.12	845,688,035.94
(一) 综合收益总额							58,056,559.28			82,618,977.16	140,675,536.44
(二) 所有者投入和减少资本	67,665,758.00				651,466,571.82						719,132,329.82
1. 股东投入的普通股	67,665,758.00				651,466,571.82						719,132,329.82
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								8,261,897.72	-22,381,728.04		-14,119,830.32
1. 提取盈余公积								8,261,897.72	-8,261,897.72		

2016 年年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配										-14,119,830.32	-14,119,830.32
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	352,995,758.00				1,164,945,722.25		104,515,336.77		81,350,390.08	74,942,216.50	1,778,749,423.60

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强

会计机构负责人：朱建

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

钱江水利开发股份有限公司（以下简称公司或本公司）系根据浙江省人民政府浙政发〔1998〕266号《关于设立钱江水利开发股份有限公司的批复》，由水利部综合开发管理中心等联合发起设立，于1998年12月30日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有注册号为330000000068388的营业执照，注册资本352,995,758.00元，股份总数352,995,758股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股17,079,700股；无限售条件的流通股份A股335,916,058股。公司股票已于2000年10月18日在上海证券交易所挂牌交易。

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

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成

本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资

是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风
-------------	-----------------------

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

## 12. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、库存材料、和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

### 2. 发出存货的计价方法

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

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

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

(4) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

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

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

#### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 17. 在建工程

适用 不适用

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

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

## 18. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在

内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形

成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## 25. 预计负债

适用 不适用

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

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

#### (3) 让渡资产使用权

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

#### (4) 房地产销售收入

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

出售自用房屋:自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方,公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售收入的实现。

### 2. 收入确认的具体方法

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

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 分部报告

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

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

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

注 1：根据财政部、国家税务总局 2016 年 3 月 23 日发布的财税〔2016〕36 号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，自 2016 年 5 月 1 起，公司由缴纳营业税改为缴纳增值税；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 11% 税率计缴，理财收益及利息收入按 6% 税率计缴，房屋租赁收入按 5% 税率计缴，其余增值税应税收入按 17% 税率计缴。

注 2：目前子公司麒麟山庄项目仅少部分实现销售（尚未交付），尚未达到土地增值税清算条件，按每年预收售房款的 3% 预缴土地增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据《关于继续实行农村饮水安全工程建设运营税收优惠政策的通知》（财税〔2016〕19 号）文件，自来水公司等为农村居民提供生活用水而建设的供水工程设施免征相应的房产税、城

镇土地使用税、契税、印花税；向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入免征增值税。公司享受上述优惠政策期限为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

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

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

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	114,566.11	162,515.43
银行存款	548,762,186.47	453,454,531.90
其他货币资金	11,127.43	16,830.73
合计	548,887,880.01	453,633,878.06
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

银行存款中有 62,555.21 元因诉讼事项被临安市人民法院查封，具体诉讼情况见本附注九之承诺及或有事项说明。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	86,861,540.74	99.93	6,624,504.59	7.63	80,237,036.15	37,449,517.09	99.91	3,894,138.15	10.40	33,555,378.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	59,763.70	0.07	59,763.70	100.00		32,293.45	0.09	32,293.45	100.00	
合计	86,921,304.44	/	6,684,268.29	/	80,237,036.15	37,481,810.54	/	3,926,431.60	/	33,555,378.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	77,547,136.78	3,164,599.70	4.08
1 至 2 年	4,782,830.77	478,283.08	10.00
2 至 3 年	1,523,681.95	304,736.39	20.00
3 至 4 年	402,841.79	120,852.54	30.00
4 至 5 年	98,033.16	49,016.59	50.00
5 年以上	2,507,016.29	2,507,016.29	100.00
合计	86,861,540.74	6,624,504.59	7.63

确定该组合依据的说明:

注：其中三个月以内自来水销售款 14,255,142.52 元不计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 2,758,271.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币	
项目	核销金额
实际核销的应收账款	434.89

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用 应收账款核销说明：

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
丽水市财政局	34,570,000.00	39.77	1,728,500.00
兰溪市水务建设工程投资有限责任公司	8,789,771.93	10.11	472,029.83
杭州市水务控股集团有限公司	6,137,066.77	7.06	587,615.56
嵊州市城市自来水有限公司	5,182,500.00	5.96	259,125.00
丽水市南城建设有限公司	4,515,474.00	5.19	225,773.70
小 计	59,194,812.70	68.09	3,273,044.09

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	861,143.66	91.21	621,965.81	83.54
1 至 2 年	26,000.00	2.75		
2 至 3 年			70,526.80	9.47
3 年以上	57,000.00	6.04	52,000.00	6.99
合计	944,143.66	100.00	744,492.61	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

预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
永康新奥燃气有限公司	409,797.00	43.40
中国平安财产保险股份有限公司嵊州分公司	94,350.11	9.99
中国人民财产保险股份有限公司舟山市分公司	67,517.62	7.15
中国平安财产保险股份有限公司浙江分公司	50,000.00	5.30
杭州多科机电成套设备有限公司	40,432.00	4.28
小 计	662,096.73	70.12

其他说明

适用 不适用

## 7、应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用√不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,828,472.96	100.00	10,801,595.53	57.37	8,026,877.43	36,731,148.18	100.00	7,088,977.72	19.30	29,642,170.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	18,828,472.96	/	10,801,595.53	/	8,026,877.43	36,731,148.18	/	7,088,977.72	/	29,642,170.46

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	4,439,620.28	221,981.03	5.00
1 至 2 年	357,731.06	35,773.11	10.00
2 至 3 年	2,343,719.71	468,743.95	20.00
3 至 4 年	731,614.08	219,484.23	30.00
4 至 5 年	2,200,349.24	1,100,174.62	50.00
5 年以上	8,755,438.59	8,755,438.59	100.00
合计	18,828,472.96	10,801,595.53	57.37

确定该组合依据的说明：

注：包含期初原列示于其他非流动资产的预付物管用房意向金 5,000,000.00 元，因超过协议约定期限，且杭州天泓置业有限公司尚未开始建设，故转入其他应收款列示，并按实际账龄计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,714,622.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,004.92

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收转让款	2,500,000.00	17,214,880.00
应收暂付款	10,986,911.24	12,267,564.30
押金保证金	1,449,873.70	1,087,243.61
住房维修基金	3,101,936.30	3,093,895.71
增值税退税		2,259,459.40
其他	789,751.72	808,105.16

合计	18,828,472.96	36,731,148.18
----	---------------	---------------

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
杭州天泓置业有限公司	应收暂付款	5,000,000.00	5 年以上	26.56	5,000,000.00
龙泉市水电总站	应收转让款	2,500,000.00	[注 1]	13.28	1,500,000.00
临安市物业维修专项管理中心	住房维修基金	2,425,030.70	[注 2]	12.88	514,905.61
永康财政局	应收暂付款	1,196,676.48	1 年以内	6.36	59,833.82
浙江育青科教发展有限公司	应收暂付款	437,911.00	5 年以上	2.33	437,911.00
合计	/	11,559,618.18	/	61.41	7,512,650.43

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

注 2: 期末余额中 2,126,036.00 元系账龄 2-3 年, 298,994.70 元系账龄 3-4 年。

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,764,764.53		20,764,764.53	18,413,710.92		18,413,710.92
库存商品	11,058,632.17		11,058,632.17	17,295,755.15		17,295,755.15
开发成本	461,171,028.59		461,171,028.59	461,171,028.59		461,171,028.59

开发产品	582,605,290.22		582,605,290.22	582,605,290.22	51,478,608.23	531,126,681.99
低值易耗品	212,634.28		212,634.28	514,232.13		514,232.13
劳务成本	198,675,242.64		198,675,242.64	124,508,445.83		124,508,445.83
合计	1,274,487,592.43		1,274,487,592.43	1,204,508,462.84	51,478,608.23	1,153,029,854.61

## (2). 存货跌价准备

√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	
开发产品	51,478,608.23			51,478,608.23		
合计	51,478,608.23			51,478,608.23		

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
开发产品	采用成本与可变现净值孰低原则计量	按照拍卖成交确定开发产品的可变现净值，转回相应存货跌价准备，详见本附注十之资产负债表日后事项说明

## (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

存货期末余额中含资本化利息为 193,305,143.31 元。

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

## 1) 存货——开发成本

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

## 2) 存货——开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
锦天城市花园	2005 年 12 月	176,699.01			176,699.01
麒麟山庄东区一期	2014 年 5 月	104,086,644.15			104,086,644.15

麒麟山庄东区二、三期	2014 年 8 月	478,341,947.06			478,341,947.06
小 计		582,605,290.22			582,605,290.22

3) 期初开发产品麒麟山庄东区一期项目中包括已完工的物业用房，系麒麟山庄项目公用，已分摊调整至麒麟山庄东区二、三期和开发成本。

4) 存货中存在部分因诉讼事项被法院查封，查封存货账面价值为 1,043,776,318.81 元，具体诉讼情况见本附注九之承诺及或有事项说明及本附注十之资产负债表日后事项说明。

### 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品本金及利息		161,832,791.66
待抵扣增值税进项税	8,684,650.33	685,202.22
预缴企业所得税等税金	17,614,858.31	14,058,778.80
合计	26,299,508.64	176,576,772.68

### 14、可供出售金融资产

#### (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	135,000,905.47	113,902.56	134,887,002.91	137,541,796.00	113,902.56	137,427,893.44
按公允价值计量的						

按成本计量的	135,000,905.47	113,902.56	134,887,002.91	137,541,796.00	113,902.56	137,427,893.44
合计	135,000,905.47	113,902.56	134,887,002.91	137,541,796.00	113,902.56	137,427,893.44

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江珊溪经济发展有限责任公司	110,002,155.56			110,002,155.56					9.28	5,857,408.49
浙江钱江科技发展有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00					19.00	

司									
浙江天堂硅谷合胜创业投资有限公司	1,250,000.24		500,000.59	749,999.65				2.50	1,199,999.43
浙江天堂硅谷合丰创业投资有限公司	1,050,000.00		150,000.00	900,000.00				3.00	
浙江天堂硅谷阳光创业投资有限公司	3,834,847.70			3,834,847.70				8.00	

长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙）	1,890,889.94		1,890,889.94						
杭州天创环境科技股份有限公司	17,500,000.00			17,500,000.00				4.76	
兰溪市双凤巨龙供水有限公司	113,902.56			113,902.56	113,902.56			113,902.56	5.00
合计	137,541,796.00		2,540,890.53	135,000,905.47	113,902.56			113,902.56	/ 7,057,407.92

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备
		追加	减少	权益	其他	其他	宣告	计提		

位		投资	投资	法下 确认 的投资 损益	综合 收益 调整	权益 变动	发放 现金 股利 或利 润	减值 准备		期末 余额
二、联 营企 业										
浙江 天硅 资管 集有 公 (下 称天 硅公 司)	564,4 14,73 2.76			86,09 9,121. 44	-65,0 75,90 6.68		33,48 0,000. 00			551,9 57,94 7.52
新疆 昌源 水集 伊犁 地方 电有 公 (下 称伊 电公 司)	56,92 7,630. 60			408,7 48.30						57,33 6,378. 90
和田 县水 力发 电有 限公 司 (以 简和 水电 公司 下称 田电 公司)	57,30 2,554. 41			-1,595 ,606.9 6						55,70 6,947. 45
富蕴	8,541,			-734,4						7,807,

县 昌 蕴 峡 口 水 电 开 发 有 限 公 司 (以 下 简 称 昌 水 公 司)	524.9 6			50.48					074.4 8	
小计	687,1 86,44 2.73			84,17 7,812. 30	-65,0 75,90 6.68		33,48 0,000. 00		672,8 08,34 8.35	
合计	687,1 86,44 2.73			84,17 7,812. 30	-65,0 75,90 6.68		33,48 0,000. 00		672,8 08,34 8.35	

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	13,198,502.40	2,350,674.79		15,549,177.19
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,198,502.40	2,350,674.79		15,549,177.19
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,291,489.40	470,574.07		4,762,063.47
2.本期增加金额	337,388.35	52,237.22		389,625.57
(1) 计提或摊销	337,388.35	52,237.22		389,625.57
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,628,877.75	522,811.29		5,151,689.04
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,569,624.65	1,827,863.50		10,397,488.15
2.期初账面价值	8,907,013.00	1,880,100.72		10,787,113.72

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	1,002,068,958.39	54,605,710.88	301,916,733.42	1,101,275,191.41	2,460,139.00	2,462,326,733.10
2.本期增加金额	47,752,783.11	2,855,508.60	71,007,531.70	17,570,001.33	92,502.00	139,278,326.74
1) 购置		1,649,267.45	5,396,971.08	9,340,080.01	92,502.00	16,478,820.54
2) 在建工程转入	66,389,007.45	1,206,241.15	29,058,652.80	55,936,407.32		152,590,308.72
3) 企业合并增加						
其他转入	-18,636,224.34		36,551,907.82	-47,706,486.00		-29,790,802.52
.本期减少金额	925,854.00	3,904,387.14	6,060,212.66	743,258.00	225,414.00	11,859,125.80
1) 处	925,854.00	3,904,387.14	6,060,212.66	743,258.00	225,414.00	11,859,125.80

置 或 报废						
4 .期末 余额	1,048,895,887.50	53,556,832.3 4	366,864,052.4 6	1,118,101,934.7 4	2,327,227.0 0	2,589,745,934.0 4
二、 累 计 折 旧						
1 .期初 余额	159,478,794.58	34,351,245.6 9	152,889,619.6 3	237,680,532.89	1,954,330.2 2	586,354,523.01
2 .本期 增 加 金 额	24,176,609.54	4,078,936.33	31,899,907.27	44,945,267.08	144,327.32	105,245,047.54
1) 计 提	24,176,609.54	4,078,936.33	31,899,907.27	44,945,267.08	144,327.32	105,245,047.54
3 .本期 减 少 金 额	349,129.03	3,554,723.98	5,433,123.66	561,933.80	214,663.00	10,113,573.47
1) 处 置 或 报 废	349,129.03	3,554,723.98	5,433,123.66	561,933.80	214,663.00	10,113,573.47
4 .期末 余额	183,306,275.09	34,875,458.0 4	179,356,403.2 4	282,063,866.17	1,883,994.5 4	681,485,997.08
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	865,589,612.41	18,681,374.30	187,507,649.22	836,038,068.57	443,232.46	1,908,259,936.96
2. 期初账面价值	842,590,163.81	20,254,465.19	149,027,113.79	863,594,658.52	505,808.78	1,875,972,210.09

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
永康水务公司房屋及建筑物	21,053,601.66	产权过户手续尚未办妥
安吉供水公司房屋及建筑物	4,826,472.49	相关权属证明尚未办妥
金西自来水公司房屋及建筑物	4,616,400.83	权属变更尚未办妥
兰溪水务公司房屋建筑物	12,241,282.13	权属变更手续等尚未办妥
平湖水务公司房屋建筑物	37,045,326.45	权属变更手续尚未办妥
舟山自来水公司房屋建筑物	56,894,247.58	审批手续尚未办妥
岱山自来水公司部分房屋建筑物	300,285.98	审批手续尚未办妥
丽水供排水公司房屋及建筑物	13,894,357.84	审批手续尚未办妥
小计	150,871,974.96	

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

永康水厂建设工程	18,807,637.20		18,807,637.20	9,459,313.50		9,459,313.50
舟山水厂建设工程	245,160,586.22		245,160,586.22	173,474,660.57		173,474,660.57
丽水水厂建设工程	17,270,375.70		17,270,375.70	6,507,986.49		6,507,986.49
兰溪水厂建设工程	33,899,793.02		33,899,793.02			
钱江供水水厂建设工程	835,869.97		835,869.97	216,126.00		216,126.00
永康管网工程	21,756,585.62		21,756,585.62	26,112,066.05		26,112,066.05
兰溪管网工程	9,437,344.09		9,437,344.09	946,984.56		946,984.56
舟山管网工程	26,467,760.25		26,467,760.25	28,950,834.04		28,950,834.04
零星工程	5,882,686.82		5,882,686.82	9,762,231.39		9,762,231.39
预付工程设备款	560,000.00		560,000.00	897,202.00		897,202.00
合计	380,078,638.89		380,078,638.89	256,327,404.60		256,327,404.60

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
永康水厂建设工程		9,459,313.50	12,399,251.20	3,050,927.50		18,807,637.20						其他来源

											募集资金和其他来源
舟山水厂建设工程	173,474,660.57	170,204,419.18	98,518,493.53		245,160,586.22		5,833,236.83	2,092,368.56	5.28%		其他来源
丽水水厂建设工程	6,507,986.49	11,136,603.21	48,830.00	325,384.00	17,270,375.70						其他来源
兰溪水厂建设工程		33,899,793.02			33,899,793.02						其他来源
钱江供水水厂建设工程	216,126.00	1,626,857.97	1,007,114.00		835,869.97						其他来源
永康管网工程	26,112,066.05	2,330,855.46	6,686,335.89		21,756,585.62						其他来源

兰溪管网工程	946,984.56	11,848,952.57	3,358,593.04		9,437,344.09					其他来源	
舟山管网工程	28,950,834.04	22,045,271.53	24,528,345.32		26,467,760.25					其他来源	
零星工程	9,762,231.39	13,425,825.54	14,185,428.29	3,119,941.82	5,882,686.82					其他来源	
预付工程设备款	897,202.00	869,039.15	1,206,241.15		560,000.00					其他来源	
合计	256,327,404.60	279,786,868.83	152,590,308.72	3,445,325.82	380,078,638.89	/	/	5,833,236.83	2,092,368.56	/	/

[注]：本期丽水水厂建设工程其他减少 325,384.00 元系结转至无形资产；零星工程其他减少 3,119,941.82 元，系转入长期待摊费用。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	供水管道使用权	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	209,639,266.42			151,500,000.00	150,000,000.00	9,211,369.12	520,350,635.54
2. 本期增加金额	290,292.15					461,384.00	751,676.15
1) 购置	290,292.15					136,000.00	426,292.15
2) 内部研发						325,384.00	325,384.00
3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额						40,000.00	40,000.00
1) 处置						40,000.00	40,000.00
4. 期末余额	209,929,558.57			151,500,000.00	150,000,000.00	9,632,753.12	521,062,311.69
二、累							

计 摊 销							
1 . 期 初 余 额	24,060,022.11			77,011,360.00	12,500,000.00	5,457,088.79	119,028,470.90
2 . 本 期 增 加 金 额	4,462,697.26			5,050,000.00	7,500,000.00	843,577.08	17,856,274.34
1) 计 提	4,462,697.26			5,050,000.00	7,500,000.00	843,577.08	17,856,274.34
3 . 本 期 减 少 金 额						6,000.03	6,000.03
(1) 处 置						6,000.03	6,000.03
4 . 期 末 余 额	28,522,719.37			82,061,360.00	20,000,000.00	6,294,665.84	136,878,745.21
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	181,406,839.20			69,438,640.00	130,000,000.00	3,338,087.28	384,183,566.48

面价值							
2. 期初账面价值	185,579,244.31			74,488,640.00	137,500,000.00	3,754,280.33	401,322,164.64

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金西自来水公司土地使用权	3,335,423.12	权属变更尚未办妥
舟山自来水公司土地使用权	2,196,054.00	审批手续尚未办妥
岱山自来水公司土地使用权	850,271.52	审批手续尚未办妥
永康水务公司土地使用权	32,357,503.75	审批手续尚未办妥
小计	38,739,252.39	

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	7,564,383.80	5,563,473.19	2,387,648.55		10,740,208.44
水质净化用破碎炭	4,561,920.00	5,415,934.60	2,682,539.32		7,295,315.28
预付长期租赁使用费	1,479,999.92		185,000.04		1,294,999.88
合计	13,606,303.72	10,979,407.79	5,255,187.91		19,330,523.60

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,384,067.33	1,346,016.83	2,226,440.55	556,610.14
内部交易未实现利润	22,008,015.01	5,502,003.75	12,728,201.35	3,182,050.32
可抵扣亏损				
期末尚未支付的工资			1,800,000.00	450,000.00
合计	27,392,082.34	6,848,020.58	16,754,641.90	4,188,660.46

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	181,959,196.85	178,246,579.04
可抵扣亏损	374,481,844.60	319,212,160.98
合计	556,441,041.45	497,458,740.02

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		37,393,379.48	
2017 年	41,566,037.96	41,566,037.96	
2018 年	35,921,457.24	35,921,457.24	
2019 年	75,957,851.20	75,957,851.20	
2020 年	128,373,435.10	128,373,435.10	
2021 年	92,663,063.10		
合计	374,481,844.60	319,212,160.98	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、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
预付物管用房意向金		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	9,900,000.00	26,000,000.00
保证借款	495,000,000.00	695,000,000.00
信用借款	325,000,000.00	165,700,000.00
合计	829,900,000.00	886,700,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	172,957,900.61	221,257,675.63
工程设备款	49,019,961.00	79,345,649.91
费用款	3,885,887.67	
合计	225,863,749.28	300,603,325.54

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收售房款	69,800,000.00	58,800,000.00
预收安装工程款	333,936,727.22	272,165,776.30
其他	3,291,464.94	4,578,119.95
合计	407,028,192.16	335,543,896.25

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收售房款	58,800,000.00	客户未办理收房手续
合计	58,800,000.00	/

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,404,959.20	176,242,928.77	169,517,467.87	20,130,420.10
二、离职后福利-设定提存计划		20,551,040.95	20,507,975.05	43,065.90
三、辞退福利		88,521.00	88,521.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,404,959.20	196,882,490.72	190,113,963.92	20,173,486.00

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,273,225.40	137,704,996.15	131,289,388.35	18,688,833.20
二、职工福利费		13,884,559.90	13,884,559.90	
三、社会保险费	23,144.01	7,906,160.26	7,869,697.80	59,606.47
其中：医疗保险费	23,144.01	6,338,370.17	6,305,352.98	56,161.20
工伤保险费		1,048,946.62	1,048,372.41	574.21
生育保险费		518,843.47	515,972.41	2,871.06

四、住房公积金		12,939,709.50	12,939,709.50	
五、工会经费和职工教育经费	1,108,589.79	3,729,362.96	3,455,972.32	1,381,980.43
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他		78,140.00	78,140.00	
合计	13,404,959.20	176,242,928.77	169,517,467.87	20,130,420.10

**(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		19,512,074.11	19,471,879.27	40,194.84
2、失业保险费		1,038,966.84	1,036,095.78	2,871.06
3、企业年金缴费				
合计		20,551,040.95	20,507,975.05	43,065.90

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,649,295.68	2,256,834.50
消费税		
营业税		14,759,754.47
企业所得税	13,404,758.07	14,987,110.49
个人所得税	994,013.56	848,746.96
城市维护建设税	1,096,291.53	1,259,117.31
房产税	407,031.55	297,010.18
土地使用税	3,221,021.01	1,820,238.47
印花税	257,656.68	322,912.21
教育费附加	480,433.86	557,387.02
地方教育附加	315,445.55	339,980.85
地方水利建设基金	6,940.29	84,223.20
合计	33,832,887.78	37,533,315.66

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	897,685.62	1,551,113.89
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,157,394.98	1,247,537.36
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

应付国债转贷利息	62,186.87	281,506.92
分期付息到期还本的长期应付款利息	336,266.67	
合计	2,453,534.14	3,080,158.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
子公司应付少数股东股利	9,800,000.00	5,390,000.00
合计	9,800,000.00	5,390,000.00

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	29,138,554.50	26,588,895.78
拆借款	88,121,583.80	53,402,426.90
应付暂收款	32,661,595.28	23,045,338.21
资产收购款	13,947,864.67	23,459,238.04
其他	15,228,542.52	25,060,452.78
合计	179,098,140.77	151,556,351.71

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	36,000,000.00	222,000,000.00
1 年内到期的应付债券		

1 年内到期的长期应付款	1,545,454.54	1,727,272.71
合计	37,545,454.54	223,727,272.71

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	301,610,577.77	402,613,444.45
合计	301,610,577.77	402,613,444.45

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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

#### 45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	198,880,000.00	102,780,000.00
信用借款	100,000,000.00	
合计	298,880,000.00	102,780,000.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

#### 46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	405,932,841.71	404,716,757.23

非公开定向债务融资工具 (PPN)	305,273,333.34	99,751,666.67
合计	711,206,175.05	504,468,423.90

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
13 钱水利 MTN1	100元	2013-5-27	5年	100,000,000.00	102,485,000.00		5,415,000.00	300,000.00	5,400,000.00	102,800,000.00
13 钱水利 MTN0 02	100元	2013-10-15	5年	100,000,000.00	100,490,277.78		6,251,666.67	300,000.00	6,200,000.00	100,841,944.45
14 钱水利 MTN0 01	100元	2014-9-9	5年	200,000,000.00	201,741,479.45		12,609,417.81	600,000.00	12,660,000.00	202,290,897.26
15 杭州银行 PPN	100元	2015-12-14	3年	100,000,000.00	99,751,666.67		4,500,000.00	236,666.68	4,500,000.00	99,988,333.35
16 杭州银行 PPN	100元	2016-4-22	3年	200,000,000.00		200,000,000.00	6,350,000.00	354,999.99		205,284,999.99
合计	/	/	/		504,468,423.90	200,000,000.00	35,126,084.48	1,791,666.67	28,760,000.00	711,206,175.05

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
浙江钱塘江流域小城镇环境综合治理项目	51,323,006.44	56,815,523.44
丽水供水工程、污水处理工程建设项目	2,636,363.66	727,272.70
定海城区自来水管网改造项目	2,818,181.88	2,818,181.88
舟山政府债券转贷	818,181.81	
国开发展基金有限公司投资舟山自来水公司回购款[注]		52,000,000.00
合计	57,595,733.79	112,360,978.02

其他说明：

√适用 □不适用

注：详见本附注十一之其他重要事项说明。

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
迁建补偿款	1,567,240.76	850,000.00	848,101.68	1,569,139.08	迁建补偿款
合计	1,567,240.76	850,000.00	848,101.68	1,569,139.08	/

其他说明：

根据2012年12月20日干览镇人民政府与舟山自来水公司签订的《厂房征收迁建安置协议》，干览镇人民政府征收公司坐落于干览镇干览村龙头周东方红的房屋及土地，应付公司征收总费用3,187,188.00元，另2014年5月收到干览镇政府新购土地补偿款220万元。截至2016年12月31日，该迁建事项尚未完成。舟山自来水公司累计收到干览镇人民政府拆迁补偿款6,000,000.00元，实际发生拆迁费用2,275,025.42元，新购置土地使用权2,155,835.50元，期末尚余1,569,139.08元未使用。

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	359,007,789.55	97,295,580.74	11,874,171.11	444,429,199.18	资产相关
合计	359,007,789.55	97,295,580.74	11,874,171.11	444,429,199.18	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
水阁污水处理厂项目补助	14,878,276.87		1,251,347.92		13,626,928.95	与资产相关
水阁水厂项目	8,200,000.00				8,200,000.00	与资产相关
黄村水库除险加固工程补助	2,597,283.29		223,433.40		2,373,849.89	与资产相关
黄村水库渡船补助		112,000.00	16,800.03		95,199.97	与资产相关
黄村水库人工湿地工程		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
黄村水库泄洪加固改造工程		700,000.00			700,000.00	与资产相关
专项补助	225,400.00		8,820.00		216,580.00	与资产相关
腊口污水处理厂工程	8,500,000.00				8,500,000.00	与资产相关
农村饮用水安全工程	11,552,000.00		608,000.00		10,944,000.00	与资产相关
芝堰引水扩建工程	4,611,244.02		307,416.27		4,303,827.75	与资产相关
供水管网信息化建设工程		495,000.00	66,000.00		429,000.00	与资产相关
水厂补助	438,599.09		12,500.04		426,099.05	与资产相关
专项补助	5,309,467.29		212,453.93		5,097,013.36	与资产相关
梅高线工程	221,000.12		12,999.96		208,000.16	与资产相关
鄞吴联网工程	139,999.90		8,000.04		131,999.86	与资产相关
省专项补助	1,537,068.37		35,200.08		1,501,868.29	与资产相关
国债专项资金	8,128,362.38		557,181.48		7,571,180.90	与资产相关
城区管网	113,167.30		6,466.68		106,700.62	与资产相关

小高亭水厂扩建城区主管网改造	5,908,375.00		181,500.00		5,726,875.00	与资产相关
兰亭农村饮用水工程补助	2,183,700.00		104,400.00		2,079,300.00	与资产相关
岱山本岛环岛主管网扩建工程补助	14,109,333.67		592,000.00		13,517,333.67	与资产相关
岱山至小长涂岛海底输水管二期工程	8,497,871.00	253,580.74	412,757.30		8,338,694.44	与资产相关
小高亭水厂深度水处理改造工程补助	24,965,625.00				24,965,625.00	与资产相关
岱山小高亭水厂深度水处理改造工程		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
临城至长峙岛海底输水管道工程	2,010,000.00		120,000.00		1,890,000.00	与资产相关
普陀区二次供水工程	2,376,000.00		132,000.00		2,244,000.00	与资产相关
金刚川至肚斗DN300-400原水管工程	1,097,166.87		57,999.96		1,039,166.91	与资产相关
舟山本岛北部管道联网工程	12,450,000.00		600,000.00		11,850,000.00	与资产相关
定海区盐仓街道农村饮用水工程	5,357,250.65		227,586.60		5,129,664.05	与资产相关
长峙岛一户一表安装	4,512,000.00		192,000.00		4,320,000.00	与资产相关
定海区双桥镇农村饮用水工程(二期)	13,105,532.18		557,682.24		12,547,849.94	与资产相关
北蝉乡农	3,313,779.09		153,534.12		3,160,244.97	与资产相关

村饮用水工程						
岑港镇农村饮用水工程	9,048,046.96		265,023.36		8,783,023.60	与资产相关
东湾社区饮用水工程	1,832,482.12		77,977.92		1,754,504.20	与资产相关
城北社区饮用水工程	2,054,208.29		95,175.72		1,959,032.57	与资产相关
小沙农村饮用水工程	7,860,254.46		360,166.32		7,500,088.14	与资产相关
白泉镇农村饮用水工程	18,684,285.90		865,681.20		17,818,604.70	与资产相关
舟山本岛环岛(定海-岑港)给水管道联网工程	2,025,218.43		91,707.96		1,933,510.47	与资产相关
舟山市普陀区本岛饮水安全二期工程	21,853,866.67		925,599.96		20,928,266.71	与资产相关
岑港至外钓岛供水工程	9,482,295.00		379,291.80		9,103,003.20	与资产相关
定海三官堂给水管道安装农饮水工程	1,039,801.00		43,476.00		996,325.00	与资产相关
金塘大鹏岛农村饮用水工程	1,296,112.09		54,192.84		1,241,919.25	与资产相关
小沙长白乡后岸社区农村饮用水工程	469,999.94		20,000.04		449,999.90	与资产相关
岑港烟墩农村饮用水工程	7,164,086.87		302,331.24		6,861,755.63	与资产相关
东港至普陀山DN400过海管道工程	21,800,000.00	200,000.00	366,666.65		21,633,333.35	与资产相关
登步岛DN300PE	940,000.06		39,999.96		900,000.10	与资产相关

管安装工程						
白泉镇和平村DN100-200主给水管及一户一表工程	3,400,000.00		34,000.00		3,366,000.00	与资产相关
沈家门至鲁家峙、登步岛、蚂蚁岛过海管工程	3,790,000.00		25,266.66		3,764,733.34	与资产相关
普陀水厂澄清池斜管更换工程	738,999.80		38,000.04		700,999.76	与资产相关
岛北水厂8万吨/日常规水处理工程(含排泥水处理)	35,943,937.50		904,250.04		35,039,687.46	与资产相关
临城水厂4万吨/日深度水处理改造工程	6,658,125.00		167,499.96		6,490,625.04	与资产相关
平阳浦水厂深度水处理改造工程	14,000,000.00		116,666.67		13,883,333.33	与资产相关
干览自来水厂迁建安置补偿款	2,087,567.37		43,116.72		2,044,450.65	与资产相关
定海白虎山路4806宿舍给水改造工程	500,000.00	535,000.00			1,035,000.00	与资产相关
虹桥水厂迁建(深度水处理)建设工程	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
定海义桥村青岭区村民饮用水工程		800,000.00			800,000.00	与资产相关
烟墩社区定次村主给水管一户一表改		2,700,000.00			2,700,000.00	与资产相关

造工程						
岱山双合至大鱼山DN600陆上及海上管道工程		86,500,000.00			86,500,000.00	与资产相关
合计	359,007,789.55	97,295,580.74	11,874,171.11		444,429,199.18	/

其他说明:

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,163,004,102.15		7,138,425.94	1,155,865,676.21
其他资本公积	5,765,913.70			5,765,913.70
合计	1,168,770,015.85		7,138,425.94	1,161,631,589.91

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期子公司丽水供排水公司收购丽水市水资源开发有限公司 15%少数股东股权, 丽水供排水

公司新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额调整合并财务报表中资本公积 7,138,425.94 元(丽水供排水公司调整 10,197,751.35 元,合并财务报表中按照公司持有丽水供排水公司的股权比例计算调整 7,138,425.94 元),冲减股本溢价 7,138,425.94 元。

## 56、 库存股

适用 不适用

## 57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	104,515,336.77	-65,075,906.68			-65,075,906.68	39,439,430.09
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	104,515,336.77	-65,075,906.68			-65,075,906.68	39,439,430.09
其他综合收益合计	104,515,336.77	-65,075,906.68			-65,075,906.68	39,439,430.09

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

本期其他综合收益减少 65,075,906.68 元，系本公司联营企业天堂硅谷公司以后将重分类进损益的其他综合收益变动，本公司按享有的权益比例相应减少。

## 58、 专项储备

适用 不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	81,350,390.08			81,350,390.08
合计	81,350,390.08			81,350,390.08

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	68,319,622.70	49,454,030.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	68,319,622.70	49,454,030.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,948,269.81	41,247,319.87
减：提取法定盈余公积		8,261,897.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	35,299,575.80	14,119,830.32
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	91,968,316.71	68,319,622.70

调整期初未分配利润明细：

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

**61、 营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	757,360,495.99	443,363,402.54	736,111,116.94	430,588,034.44
其他业务	58,135,300.48	32,449,075.25	68,319,540.63	49,861,657.99
合计	815,495,796.47	475,812,477.79	804,430,657.57	480,449,692.43

**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	3,288,562.89	6,042,254.66
城市维护建设税	2,316,110.11	2,370,964.43

教育费附加	1,022,934.39	1,040,407.40
资源税		
房产税	1,454,795.51	
土地使用税	3,539,738.20	
车船使用税	20,879.64	
印花税		
地方教育附加	679,993.26	693,591.65
印花税	341,699.22	
合计	12,664,713.22	10,147,218.14

其他说明：

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税、房产税、土地使用税及车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

### 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	39,645,562.99	38,198,011.80
折旧、摊销费用	24,555,992.63	22,987,082.20
维修费	13,353,380.73	19,652,392.56
办公费	2,014,281.96	2,106,026.62
广告、宣传费	91,675.00	483,091.00
房租费	351,069.81	344,504.73
业务招待费	164,175.87	216,568.63
其他	6,309,445.13	6,024,750.18
合计	86,485,584.12	90,012,427.72

### 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	87,942,065.69	76,922,328.85
办公费用	13,316,019.71	13,415,334.03
税费	6,338,286.19	12,305,256.44
折旧、摊销费	13,557,339.21	10,415,608.27
业务招待费	4,151,640.00	4,646,918.49
中介机构费	9,925,471.46	3,196,750.34
差旅费	1,471,974.36	2,276,800.26
广告、宣传费	861,637.13	838,410.00
其他	6,229,258.32	16,215,996.71
合计	143,793,692.07	140,233,403.39

### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-8,688,220.42	-4,288,519.05
利息支出	112,458,470.89	110,148,780.25
手续费及其他	5,370,376.05	15,411,676.37
汇兑损益	3,603,973.84	2,951,470.36
合计	112,744,600.36	124,223,407.93

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,472,894.31	753,072.17
二、存货跌价损失	-51,478,608.23	51,478,608.23
合计	-45,005,713.92	52,231,680.40

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	84,110,004.58	30,147,271.52
持有至到期投资在持有期间的投资收益	6,939,309.92	4,676,469.70
处置可供出售金融资产取得的投资收益	701,007.98	-56,660.13
理财产品产生的投资收益	3,827,021.22	8,182,172.43
合计	95,577,343.70	42,949,253.52

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	123,578.94	12,891,941.35	123,578.94
其中：固定资产处置利得	121,980.22	12,891,941.35	121,980.22
无形资产处置利得	1,598.72		1,598.72
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	18,769,325.14	16,644,520.66	18,769,325.14

罚没收入	931,561.52	811,246.86	931,561.52
增值税退税	4,025,596.07	4,803,599.65	
其他	625,929.39	8,830,514.33	625,929.39
合计	24,475,991.06	43,981,822.85	20,450,394.99

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益中政府补助转入	11,874,171.11	10,040,362.38	与资产相关
污水污泥处理差价补贴	1,838,186.65	4,930,000.00	与收益相关
就业局稳定岗位补贴	421,194.60	394,744.44	与收益相关
消火栓维护补贴款	411,960.00	350,000.00	与收益相关
污染源自动监控运维补助	31,300.00	153,200.00	与收益相关
水源保护专项资金补助款	417,300.00		与收益相关
安全生产标准化达标奖	100,000.00		与收益相关
农民饮用水补助款	100,000.00		与收益相关
平湖水务经营补贴款	2,364,715.27		与收益相关
“亩产税收”土地使用税、房产税退税	1,107,475.47		与收益相关
设备维护补助款		100,000.00	与收益相关
污泥处理工程补贴		500,000.00	与收益相关
合计	18,666,303.10	16,468,306.82	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,046,954.59	1,166,564.58	1,046,954.59
其中：固定资产处置损失	1,046,954.59	1,166,564.58	1,046,954.59
对外捐赠	459,600.00	277,600.00	459,600.00
罚款支出	750,268.06	37,715.43	750,268.06

地方水利建设基金	603,257.04	894,436.57	
非常损失	6,464,143.40		6,464,143.40
其他	218,114.42	231,882.39	218,114.42
合计	9,542,337.51	2,608,198.97	8,939,080.47

其他说明：

注：其他损失：系 2016 年初受大面积寒潮影响，出现水管、水表冻裂等情况，公司因寒潮影响造成的水管相关材料更换、增加的劳务人工费用等非常损失。

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,491,544.04	29,369,359.72
递延所得税费用	-2,659,360.12	-595,660.26
合计	26,832,183.92	28,773,699.46

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	139,511,440.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,877,860.02
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	1,456,961.28
非应税收入的影响	-26,967,880.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,821,135.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-28,125,921.33
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	18,556,024.74
核定征收的影响	-785,995.73
所得税费用	26,832,183.92

其他说明：

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注。

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	5,891,546.50	3,784,964.99
政府补贴及奖励	5,754,814.56	6,604,158.28
押金、保证金	2,057,254.75	1,780,953.80
暂收应付款	18,932,066.34	4,924,447.29
违约金收入		9,910,981.00
收益补偿款		6,500,000.00
其他	4,685,730.37	6,089,960.57
合计	37,321,412.52	39,595,465.93

## (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	21,394,560.20	29,754,628.62
付现管理费用	38,831,609.62	34,272,020.85
其他	15,170,026.10	12,718,319.46
合计	75,396,195.92	76,744,968.93

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来单位借款本息	1,902,602.21	1,503,542.00
收到与资产相关的政府补助	94,295,580.74	39,270,669.00
收到拆迁补偿款	850,000.00	1,000,000.00
合计	97,048,182.95	41,774,211.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来单位借款	92,000,000.00	2,400,000.00
合计	92,000,000.00	2,400,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来单位借款本息	21,865,301.22	79,478,297.88
支付其他融资费用	2,168,000.00	1,966,000.00
支付收购丽水市水资源开发有限公司15%的股权受让款	13,945,360.00	
合计	37,978,661.22	81,444,297.88

#### 74、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	112,679,256.16	-37,317,994.50
加：资产减值准备	-45,005,713.92	52,231,680.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	105,582,435.89	93,707,213.04
无形资产摊销	17,908,511.56	17,467,220.91
长期待摊费用摊销	5,255,187.91	3,396,769.30
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）	923,375.65	-11,755,992.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		30,616.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	115,588,096.04	112,596,708.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-95,577,343.70	-42,949,253.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,659,360.12	-595,660.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-69,979,129.59	33,219,034.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,507,159.56	-30,880,103.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	61,539,204.52	2,926,553.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	126,747,360.84	192,076,791.60
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	548,825,324.80	453,633,878.06
减：现金的期初余额	453,633,878.06	227,181,408.19
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	95,191,446.74	226,452,469.87

## (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	548,825,324.80	453,633,878.06
其中：库存现金	114,566.11	162,515.43
可随时用于支付的银行存款	548,699,631.26	453,454,531.90
可随时用于支付的其他货币资 金	11,127.43	16,830.73
可用于支付的存放中央银行款 项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	548,825,324.80	453,633,878.06
其中：母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

期末银行存款中有 62,555.21 元因诉讼事项被临安市人民法院查封，具体诉讼情况见本附注九之承诺及或有事项说明。

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,555.21	因诉讼事项被法院查封
存货	1,043,776,318.81	因诉讼事项被法院查封
固定资产	3,679,938.05	用于银行借款抵押担保

无形资产	1,996,097.10	用于银行借款抵押担保
投资性房地产	5,271,019.68	用于银行借款抵押担保
合计	1,054,785,928.85	/

**77、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

其他说明：

外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
长期应付款			56,815,523.44
其中：美元	8,190,215.29	6.9370	56,815,523.44

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

□适用 √不适用

**78、 套期**

□适用 √不适用

**79、 其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、 反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
钱江供水公司	杭州市	杭州市	水利供水项目开发、投资等	75.00		设立
舟山自来水公司	舟山市	舟山市	自来水的生产与供应	86.12		设立
水利置业公司	杭州市	杭州市	投资等	51.00		设立
嵊州投资公司	嵊州市	嵊州市	城市供水、水资源开发、投资等	70.00		设立
永康水务公司	永康市	永康市	自来水的生产与供应	51.00		设立
兰溪水务公司	兰溪市	兰溪市	自来水的生产与供应	85.00		设立
丽水供排水公司	丽水市	丽水市	自来水的生产与供应	70.00		非同一控制下企业
平湖水务公司	平湖市	平湖市	集中式供水	70.00		设立
安吉钱江水利供水有限公司	安吉县	安吉县	自来水的生产与供应		100.00	设立
金华市金西自来水有限公司	金华婺城区	金华市	自来水的生产与供应		65.00	设立
舟山市昌通管道安装工程有限公司	舟山市	舟山市	供排水管道的安装、维修、防腐等		100.00	设立
舟山市昌贸物资经营有限公司	舟山市	舟山市	管道配件销售等		100.00	设立
舟山市岱山自来水有限公司	舟山市岱山县	舟山市岱山县	集中式供水生产、供应。		100.00	设立
丽水市华通给排水工程有限责任公司	丽水市	丽水市	给排水管道安装等		100.00	设立
浙江锦天房地产开发有限公	杭州市临安市	杭州市临安市	房地产开发等		99.00	设立

司(以下简称锦天房产公司) [注]						
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
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

其他说明:

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

## (2). 重要的非全资子公司

√ 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
小钱江供水公司	25.00	742,946.67		22,058,873.51
舟山自来水公司	13.88	3,267,919.01	3,470,000.00	78,427,552.35
水利置业公司	49.00	33,438,306.28		-183,527,470.06
嵊州投资公司	30.00	3,044,988.47	2,400,000.00	27,352,962.78
永康水务公司	49.00	7,451,398.12	4,410,000.00	42,626,440.81
兰溪水务公司	15.00	1,371,640.01	1,650,000.00	20,792,857.42
丽水供排水公司	30.00	3,839,121.73		65,292,889.67
平湖水务公司	30.00	574,666.06		39,447,651.48
小计		53,730,986.35	11,930,000.00	112,471,757.96

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	期末余额	期初余额
---	------	------

公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
钱江供水公司	4,463.13	12,932.19	17,395.32	3,524.56	7,185.84	10,710.40	4,248.70	13,406.43	17,655.13	4,507.69	6,721.07	11,228.76
舟山自来水公司	38,017.13	140,000.94	178,018.07	65,496.66	50,826.43	116,323.09	26,842.77	127,038.63	153,881.40	62,767.86	34,453.95	97,221.81
水利置业公司	108,510.50	179.41	108,689.91	147,380.66		147,380.66	101,542.14	707.50	102,249.64	146,091.42		146,091.42
嵊州投资公司	2,009.94	15,229.26	17,239.20	8,121.55		8,121.55	2,271.03	16,484.14	18,755.17	9,852.51		9,852.51
永康水务公司	8,914.74	30,371.39	39,286.13	24,192.46	6,394.40	30,586.86	7,244.36	30,096.37	37,340.73	28,106.95	1,155.20	29,262.15
兰溪水务公司	7,561.97	14,433.19	21,995.16	7,659.98	473.28	8,133.26	10,655.01	10,244.49	20,899.50	6,390.89	461.13	6,852.02
丽水供排水公司	11,809.64	27,135.88	38,945.52	11,537.24	5,643.98	17,181.22	6,745.62	27,193.56	33,939.18	6,306.54	5,703.73	12,010.27
平湖水	553.42	13,865.75	14,419.17	1,269.95		1,269.95	473.16	14,445.86	14,919.02	1,961.35		1,961.35

务公司											
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
钱江供水公司	4,157.89	258.55	258.55	1,147.66	3,178.59	541.32	541.32	1,664.79
舟山自来水公司	33,260.35	2,352.55	2,352.55	2,133.26	35,125.48	2,657.80	2,657.80	13,453.02
水利置业公司	6.31	5,151.02	5,151.02	-462.67	8.14	-19,764.09	-19,764.09	-2,962.17
嵊州投资公司	2,974.77	1,015.00	1,015.00	2,152.99	3,081.08	891.91	891.91	3,170.04
永康水务公司	14,938.24	1,520.69	1,520.69	4,756.42	13,202.15	1,185.65	1,185.65	5,290.57
兰溪水务公司	6,202.54	914.43	914.43	3,061.04	7,470.28	1,603.26	1,603.26	1,874.96
丽水供排水公司	14,498.22	1,229.92	1,229.92	1,121.82	14,270.31	1,240.42	1,240.42	3,337.19
平湖水务公司	1,542.42	191.56	191.56	870.18	356.39	-42.34	-42.34	105.43

## (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	杭州市	杭州市	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
昌蕴水电公司	富蕴县	富蕴县	供电	49.00		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	天堂硅谷公司	伊犁电力公司	和田水电公司	昌蕴水电公司	天堂硅谷公司	伊犁电力公司	和田水电公司	昌蕴水电公司
流动资产	75,097.18	4,413.46	890.73	159.21	151,837.46	3,773.23	1,593.24	57.66
非流动资产	167,425.29	7,039.10	6,961.55	6,700.57	107,117.32	7,285.96	5,842.84	6,576.49
资产合计	242,522.47	11,452.56	7,852.28	6,859.78	258,954.78	11,059.19	7,436.08	6,634.15
流动负债	16,439.26	2,259.53	2,023.90	4,744.50	28,377.12	2,124.52	1,211.35	4,368.98
非流动负债	17,778.12	724.00	3,260.10	522.00	22,515.33	704.00	3,560.10	522.00
负债合计	34,217.38	2,983.53	5,284.00	5,266.50	50,892.45	2,828.52	4,771.45	4,890.98
少数股东权益	9,340.91	247.28			4,633.35	248.57		
归属于母公	198,964.18	8,221.75	2,568.27	1,593.28	203,428.98	7,982.10	2,664.63	1,743.17

司股东权益								
按持股比例计算的净资产份额	55,511.01	4,028.66	1,258.45	780.71	56,756.68	3,911.23	1,305.68	854.15
调整事项	-315.21	1,704.98	4,305.46		-315.21	1,781.53	4,424.58	
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他	-315.21	1,704.98	4,305.46		-315.21	1,781.53	4,424.58	
对联营企业权益投资的账面价值	55,195.79	5,733.64	5,563.91	780.71	56,441.47	5,692.76	5,730.26	854.15
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	18,491.10	2,701.15	1,459.31	223.46	21,390.84	2,297.34	881.03	
净利润	30,859.90	239.65	-96.36	-149.89	12,206.73	26.45	-96.44	-56.83
终止经营的净利润								
其他综合收益	-23,324.70				20,808.80			
综合收益总额	7,535.20	239.65	-96.36	-149.89	33,015.53	26.45	-96.44	-56.83
本年度收到的来自联营企业的股利	3,348.00				558.00			

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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

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

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

**1. 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**2. 应收款项**

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 68.09%(2015 年 12 月 31 日：33.01%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

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

小 计	14,255,142.52				14,255,142.52
-----	---------------	--	--	--	---------------

(续上表)

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

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

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

## (二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

单位：万元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	82,990.00	85,225.82	85,225.82		
应付账款	22,586.37	22,586.37	22,586.37		
应付利息	245.35	245.35	245.35		
应付股利	980.00	980.00	980.00		
其他应付款	17,909.81	17,909.81	17,909.81		
一年内到期的非流动负债	3,754.55	3,855.09	3,855.09		
其他流动负债	30,161.06	31,172.00	31,172.00		
长期借款	29,888.00	33,887.61	1,383.69	21,482.73	11,021.19
应付债券	71,120.62	79,718.00	3,776.00	75,942.00	
长期应付款	11,236.10	12,690.44	341.29	1,039.06	11,310.09
小 计	270,871.86	288,270.49	167,475.42	98,463.79	22,331.28

(续上表)

项 目	期初数				
-----	-----	--	--	--	--

	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	88,670.00	90,978.06	90,978.06		
应付账款	30,060.33	30,060.33	30,060.33		
应付利息	308.02	308.02	308.02		
应付股利	539.00	539.00	539.00		
其他应付款	15,155.64	15,155.64	15,155.64		
一年内到期的非流动负债	22,372.73	23,573.24	23,573.24		
其他流动负债	40,261.34	41,562.00	41,562.00		
长期借款	10,278.00	12,523.57		7,617.95	4,905.62
应付债券	50,446.84	59,894.00		34,830.00	25,064.00
长期应付款	5,759.57	6,872.12		1,542.81	5,329.31
小计	263,851.47	281,465.98	202,176.29	43,990.76	35,298.93

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至2016年12月31日，本公司银行借款人民币1,164,780,000.00元(2015年12月31日：人民币1,211,480,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

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

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

9、其他  
适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国水务投资有限公司	北京	水源及引水工程等	120,000 万元	23.55	23.55

本企业的母公司情况的说明

中国水务投资有限公司系本公司第一大股东，持有本公司 23.55%股权。

本企业最终控制方是水利部综合事业局

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

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

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

##### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天堂硅谷公司	15,000.00	2016-04-28	2017-04-27	否
天堂硅谷公司	10,000.00	2016-08-02	2017-08-01	否
天堂硅谷公司	4,500.00	2016-09-29	2017-09-28	否

天堂硅谷公司	1,800.00	2014-07-07	2017-06-27	否
天堂硅谷公司	1,800.00	2014-08-12	2017-08-11	否
小计	33,100.00			

## 关联担保情况说明

适用 不适用

本期公司与天堂硅谷公司建立以人民币 35,000.00 万元额度为限的互保关系,双方在额度内可一次性提供保证,也可分数次提供保证;该担保额度可用于发行公司债券或用于向金融机构借款,融资期限不超过 5 年。截至 2016 年 12 月 31 日,天堂硅谷公司为本公司提供担保金额为 33,100.00 万元,本公司尚未为天堂硅谷公司提供实质担保。

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	392.76	322.70

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

## (2). 应付项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

**1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响**

(1) 福建省豪门装饰集团有限公司(以下简称豪门公司)于2016年6月起诉锦天房产公司一次性支付所有工程尾款、违约金及履约保证金2,126.53万元。2016年6月13日,锦天房产公司收到临安市人民法院送达的民事裁定书,查封了相应价值的存货。截至2016年12月31日,锦天房产公司账面应付豪门公司工程款及履约保证金1,768.79万元,锦天房产公司与豪门公司就工程造价审计结果未达成一致,现已通过法庭进入司法审计。

(2) 浙江普天园林建筑发展有限公司(以下简称普天园林)于2016年9月起诉锦天房产公司立即支付工程款人民币30,986,458.00元及立即退还履约保证金4,953,000.00元。2016年9月13日,锦天房产公司收到临安市人民法院送达的民事裁定书,查封了相应价值的存货。截至2016年12月31日,锦天房产公司账面应付普天园林工程款及履约保证金3,421.73万元,锦天房产公司与普天园林就工程造价审计结果未达成一致,现已通过法庭进入司法审计。

(3) 严金法(浙江泓大建设有限公司项目经理)以浙江泓大建设有限公司(以下简称泓大公司)欠付其工程款为由,于2016年11月对泓大公司提起诉讼。根据锦天房产公司与泓大公司于2011年签订的《工程施工合同》,锦天房产公司已支付工程款5,473.43万,尚有部分工程尾款未支付,原告以此为由在起诉书中追加锦天房产公司为第二被告人,并将其母公司水利置业公司追加为第三被告人,要求其承担连带责任。截至2016年12月31日,临安市人民法院已查封锦天房产公司分公司的银行账户,银行账户余额62,555.21元,案件尚未开庭。

**2. 子公司为非关联方提供的担保事项**

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保金额 (万元) [注]	担保到期日
舟山自来水	舟山开源供水	中国工商银行股份有限	2,000.00	2017-06-01

公司	有限责任公司	公司舟山解放路支行	1,000.00	2018-06-01
			1,900.00	2019-05-10
小 计			4,900.00	

注：截至 2016 年 12 月 31 日，在该担保合同下舟山开源供水有限责任公司实际无借款。

(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

1. 根据公司与水利置业公司、锦天房产公司之间签订的《还款协议书》，公司于 2016 年 7 月 4 日向浙江省高级人民法院申请强制执行，浙江省高级人民法院于 2016 年 7 月 27 日分别出具《执行裁定书》(2016)浙执 2 号之一、《提供被执行人财产状况通知书》(2016)浙执 2 号之二。裁定如下：(1)冻结被执行人水利置业对锦天房产公司的到期债权至 1,293,818,837.20 元。(2)查封、扣押、冻结、拍卖、变卖被执行人 1,293,818,837.20 元价值的财产。(3)查封、扣押、冻结期间，未经法院许可，不得转移、毁损、变卖、租赁、抵押、典当、赠与、支付被法院查封、扣押、冻结的财产。2016 年 11 月 11 日，浙江省高级人民法院完成了拍卖前的相关程序，公示拍卖公告，于 2016 年 11 月 29 日至 2016 年 11 月 30 日在浙江省杭州市西湖区人民法院淘宝网司法拍卖网络平台上进行公开拍卖活动。

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

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

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

本期公司根据上述拍卖情况及成交金额，锦天房产公司存货可变现金额高于锦天房产公司开发产品和开发成本的账面余额，即锦天房产公司开发产品和开发成本不存在减值迹象，本期冲回原计提的存货跌价准备 51,478,608.23 元。

本期锦天房产公司因上述诉讼及拍卖事项，所属存货均被法院查封并拍卖，导致公司存货（账面价值 1,043,776,318.81 元）使用受到限制。

2. 根据公司第六届第九次临时董事会审议通过的《关于公司投资宁海县污水处理项目的议案》，2016 年 12 月 30 日，公司与宁海县排水有限公司签署《宁海县兴海污水处理有限公司股权转让协议》，以坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（坤元评〔2016〕596 号）为依据，作价人民币 9,000.00 万元收购其全资子公司宁海县兴海污水处理有限公司 60%股权。公司已于 2017 年 1 月 12 日支付 8,100.00 万元股权收购款，并于 2017 年 2 月 14 日办妥工商变更登记。

## 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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对水供给及水处理业务、房地产业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	水供给及水处理	房地产业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	757,297,401.02	63,094.97		757,360,495.99
主营业务成本	441,464,748.28	1,898,654.26		443,363,402.54
资产总额	4,400,943,240.95	1,086,899,080.49	32,233,564.92	5,455,608,756.52
负债总额	2,141,944,924.22	1,473,806,589.55		3,615,751,513.77

### (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

1. 2014年2月19日本公司与北京元润公司通过浙江产权交易所有限公司签订的《股权转让协议》，将持有的水利置业公司51%股权转让至北京元润公司。

由于北京元润公司未能履行合同，本公司诉至浙江省杭州市中级人民法院(以下简称市中院)，2014年4月3日，市中院受理了公司诉北京元润公司关于转让控股子公司浙江钱江置业投资有限公司51%股权纠纷的民事诉讼案，并于2014年11月4日作出判决：北京元润公司于判决生效之日起十日内向公司支付违约金人民币2,150.00万元。

2014年12月29日，公司向市中院申请强制执行，并获得执行受理。市中院强制执行了因财产保全冻结的北京元润公司向浙江产权交易所有限公司缴纳的保证金1,000.00万元，并于2015年1月26日将扣除执行费后的9,910,981.00元汇入本公司账户。2015年9月公司收到市中院《执行裁定书》((2015)浙杭执民字第34-1号)。裁定如下：市中院的(2015)浙杭执民字第34号案终结本次执行程序。申请执行人(本公司)若发现被执行人有可供执行的财产时，可以依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十四条的规定请求市中院继续执行。截至2016年12月31日，公司尚未收到剩余违约金，预计无法收到剩余违约金。

2. 根据《舟山市自来水有限公司虹桥新厂建设项目用地、老厂地块及房屋征收协议》及《舟山市定海区人民政府（2013）38 号专题会议纪要》，舟山市定海旧城区改造建设办公室同意以 5,500.00 万元征收舟山自来水公司虹桥水厂现有厂区范围内土地及建筑物，同时舟山自来水公司需支付舟山市定海区人民政府盐仓街道办事处新厂区土地征用及迁建款 4,250.00 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，迁建项目尚在进行，其中舟山自来水公司已累计支付舟山市定海区人民政府盐仓街道办事处新厂区迁建补偿款 2,018.00 万元，土地出让金及土地契税 2,215.46 万元，全部计入舟山自来水公司“在建工程”项目。本期尚未收到舟山市定海旧城区改造建设办公室土地及建筑物征用款。

3. 根据丽水供排水公司收到的丽水市环境保护局行政处罚决定书（丽环罚字〔2016〕149 号），浙江省环境保护厅于 2016 年中对丽水供排水公司进行现场执法检查，检查中采集的污水超过国家和地方规定的污染物排放标准，丽水市环境保护局应丽水供排水公司申请举行了听证会，鉴于丽水供排水公司出水不能稳定达标排放的原因有特殊情况，依据《浙江省水污染防治条例》于 2016 年 12 月对丽水供排水公司作出罚款 34.4 万元的处罚决定，并告知如不服处罚决定可申请复议或者起诉。丽水供排水公司已于 2016 年 12 月 26 日支付该罚款。

4. 根据舟山自来水公司、本公司及国开发展基金有限公司于 2016 年 3 月 14 日签订的《国开发展基金投资合同》（编号：3310201606100000222）及 2016 年 6 月 18 日、2016 年 8 月 10 日签订的两份《国开发展基金投资合同变更协议》（编号：33102016100000222001 及 33102016100000222002），国开发展基金有限公司以人民币 5,200.00 万元对舟山自来水公司进行增资，用于舟山自来水公司虹桥水厂迁建（深度水处理）工程项目资本金，投资期限为 10 年，并约定由公司于 2026 年 3 月以 5,200.00 万元回购上述股权。国开发展基金有限公司通过现金分红、回购溢价等方式取得其实际投资乘以投资收益率（平均年化投资收益率最高不超过 1.2%/年）收取当期投资收益，各期投资收益核算期为增资款缴付完成日起每年 6 月 20 日。舟山自来水公司对上述增资事项作为股东增资列示实收资本，因公司对该项增资具有回购义务，在公司合并报表中列示于长期应付款，并基于约定的最高投资收益率计提尚未未付的利息费用。

投资同时三方约定，为保障国开发展基金有限公司投资收益、收回投资本金权益，舟山自来水公司以合法享有的水费收费权及其项下全部收益权及收益的 30%提供质押担保。

## 8、其他

适用 不适用

### 十七、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,926,838.70	100.00	1,059,645.39	7.10	13,867,193.31	6,214,735.95	100.00	620,156.80	9.98	5,594,579.15

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	14,926,838.70	/	1,059,645.39	/	13,867,193.31	6,214,735.95	/	620,156.80	/	5,594,579.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,688,398.44	406,947.36	2.97
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	13,688,398.44	406,947.36	2.97
1 至 2 年	650,824.70	65,082.47	10.00
5 年以上	587,615.56	587,615.56	100.00
合计	14,926,838.70	1,059,645.39	7.10

确定该组合依据的说明：

注：其中三个月以内自来水销售款 5,549,451.21 元不计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 439,488.59 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
兰溪市水务建设工程投资有限责任公司	8,789,771.93	58.89	472,029.83
杭州市水务控股集团有限公司	6,137,066.77	41.11	587,615.56
小计	14,926,838.70	100.00	1,059,645.39

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,246,724,854.04	85.63	212,724,854.04	17.06	1,034,000,000.00	1,370,817,550.57	94.16	68,540,877.53	5.00	1,302,276,673.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	102,859,150.02	7.06	18,220,587.34	17.71	84,638,562.68	85,097,543.70	5.84	10,472,608.29	12.31	74,624,935.41

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	106,390,999.99	7.31	10,061,000.00	9.46	96,329,999.99					
合计	1,455,975,004.05	/	241,006,441.38	/	1,214,968,562.67	1,455,915,094.27	/	79,013,485.82	/	1,376,901,608.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
水利置业公司	1,246,724,854.04	212,724,854.04	17.06	应收子公司借款，按照可收回金额单独认定。
合计	1,246,724,854.04	212,724,854.04	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	25,643,924.41	1,282,196.22	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	25,643,924.41	1,282,196.22	5.00
1 至 2 年	13,466.10	1,346.61	10.00
2 至 3 年	74,000,000.00	14,800,000.00	20.00
3 至 4 年	92,450.00	27,735.00	30.00

4 至 5 年	2,000,000.00	1,000,000.00	50.00
5 年以上	1,109,309.51	1,109,309.51	100.00
合计	102,859,150.02	18,220,587.34	17.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 161,992,955.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	1,452,709,664.05	1,450,948,401.08
应收资产转让款	2,500,000.00	3,500,000.00
其他	765,340.00	1,466,693.19
合计	1,455,975,004.05	1,455,915,094.27

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
水利置业公司	拆借款	1,246,724,854.04	[注 1]	85.63	212,724,854.04
永康水务公司	拆借款	101,399,999.99	[注 2]	6.96	5,070,000.00
嵊州投资公司	拆借款	79,327,577.59	[注 3]	5.45	13,566,378.88
舟山自来水公司	拆借款	10,260,232.43	1 年以内	0.70	513,011.62
钱江供水公司	拆借款	10,000,000.00	2-3 年	0.69	2,000,000.00
合计	/	1,447,712,664.05	/	99.43	233,874,244.54

注 1：期末余额中 1,783,806.79 元系 1 年内，138,035,354.28 元系 1-2 年，739,193,439.39 元系 2-3 年，319,220,273.72 元系 3-4 年，48,491,979.86 元系 4-5 年。

注 2：期末余额中 10,000,000.00 元系 1 年内，8,316,503.32 元系 1-2 年，5,100,000.00 元系 2-3 年，77,983,496.67 元系 3-4 年。

注 3：期末余额中 15,327,577.59 元系 1 年内，64,000,000.00 元系 2-3 年。

其他说明：

由本公司向金融机构融资，并通过本公司转付给舟山自来水公司 5,600 万元、岱山自来水公司 1,500 万元；本公司通过非公开发行股票融资，并通过委托贷款方式转付给舟山自来水公司 15,337 万元，在其他流动资产科目列示。

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	902,312,233.79	86,040,000.00	816,272,233.79	902,312,233.79	86,040,000.00	816,272,233.79
对联营、合营企业投资	672,740,540.63		672,740,540.63	687,186,442.73		687,186,442.73
合计	1,575,052,774.42	86,040,000.00	1,489,012,774.42	1,589,498,676.52	86,040,000.00	1,503,458,676.52

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
二、联营企业										
天堂硅谷公司	564,414,732.76			86,099,121.44	-65,075,906.68		33,480,000.00			551,957,947.52
伊犁电力公司	56,927,630.60			408,748.30						57,336,378.90
和田水电公司	57,302,554.41			-1,663,414.68						55,639,139.73
昌蕴水电公司	8,541,524.96			-734,450.48						7,807,074.48
小计	687,186,442.73			84,110,004.58	-65,075,906.68		33,480,000.00			672,740,540.63
合计	687,186,442.73			84,110,004.58	-65,075,906.68		33,480,000.00			672,740,540.63

**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,396,334.17	24,452,605.54	37,319,785.21	21,225,806.03
其他业务	347,142.87	85,071.24	360,000.00	85,071.24
合计	39,743,477.04	24,537,676.78	37,679,785.21	21,310,877.27

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	41,070,000.00	30,422,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	84,110,004.58	30,147,271.52
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	5,857,408.49	4,676,469.70
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品产生的投资收益	3,827,021.22	8,174,568.32
合计	134,864,434.29	73,421,109.54

**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	-923,375.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,140,339.47	
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）	17,628,985.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-674,850.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,528,029.20	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,334,634.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,920,713.34	
少数股东权益影响额	-2,477,566.30	
合计	9,966,214.08	

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	3.37	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.80	0.14	0.14

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

√适用 □不适用

加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	58,948,269.81	
非经常性损益	B	9,966,214.08	
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	48,982,055.73	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,775,951,123.40	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	35,299,575.80	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8.00	
其他	权益法核算的长期投资其他综合收益变动直接计入归属于母公司所有者权益部分	I1	-65,075,906.68
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00
	子公司丽水供排水公司收购少数股东股权导致净资产的变动	I2	-7,138,425.94
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	1.00
报告期月份数	K	12.00	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	1,748,759,385.60	
加权平均净资产收益率	M=A/L	3.37%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	2.80%	

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	58,948,269.81
非经常性损益	B	9,966,214.08
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	48,982,055.73
期初股份总数	D	352,995,758.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	352,995,758.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.17
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.14

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：刘正洪

董事会批准报送日期：2017年3月30日

## 修订信息

适用 不适用