

公司代码：601368

公司简称：绿城水务

# 广西绿城水务股份有限公司 2018 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	梁侠津	工作原因	徐斌元
独立董事	许春明	工作原因	陈永利

三、瑞华会计师事务所（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、公司负责人黄东海、主管会计工作负责人蒋俊海及会计机构负责人（会计主管人员）李汉杰声明：保证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

2019年4月16日，公司召开第四届董事会第六次会议审议通过了公司2018年度利润分配预案：以公司2018年期末总股本735,810,898股为基数，向全体股东每10股派现金红利1.14元（含税），共派发现金红利83,882,443.00元，利润分配后的未分配利润余额1,342,338,831.80元转入下一年度。本年度不实行资本公积金转增股本。本次利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能存在的风险，具体内容敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节	公司治理.....	53
第十节	公司债券相关情况.....	56
第十一节	财务报告.....	60
第十二节	备查文件目录.....	172

## 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
全国社保基金会	指	全国社会保障基金理事会
公司、本公司、本集团或绿城水务	指	广西绿城水务股份有限公司
建宁集团、建宁水务	指	南宁建宁水务投资集团有限责任公司
温州信德	指	温州信德丰益资本运营中心（有限合伙）
无锡红福	指	无锡红福国际创业投资中心（有限合伙）
生源供水、生源公司	指	南宁市生源供水有限公司
南宁水建、水建公司	指	南宁市水建工程有限公司
东盟分公司	指	广西绿城水务股份有限公司南宁东盟经济园区分公司
《公司章程》	指	《广西绿城水务股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	广西南宁市江南区体育路4号
--------	---------------

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

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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股	上海证券交易所	绿城水务	601368	无

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
	签字会计师姓名	傅虹、陆雪兰
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区银城中路168号
	签字的保荐代表人姓名	蒋杰、王冠清
	持续督导的期间	2015年6月12日至今

注1：截止2017年12月31日，保荐机构持续督导期已经届满，但鉴于公司首次公开发行募集资金尚未使用完毕，保荐机构持续督导期延长至募集资金使用完毕。

注2：保荐代表人由“金利成”变更为“王冠清”，具体情况详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广西绿城水务股份有限公司关于变更持续督导保荐代表人的公告》（临2018-040）。

#### 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	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)	2016年	
		调整后	调整前		调整后	调整前

营业收入	1,336,528,729.05	1,243,957,604.33	1,243,957,604.33	7.44	1,195,129,056.00	1,195,129,056.00
归属于上市公司股东的净利润	279,267,367.49	349,051,242.76	349,051,242.76	-19.99	289,967,670.81	289,967,670.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	272,047,845.18	338,704,622.04	338,704,622.04	-19.68	273,462,495.64	273,462,495.64
经营活动产生的现金流量净额	1,158,430,252.14	664,120,319.91	594,529,582.57	74.43	625,314,315.91	609,105,410.14
		2017年末		本期末比上年同期末增减(%)	2016年末	
	2018年末	调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	3,242,543,188.79	3,068,496,779.77	3,068,496,779.77	5.67	2,797,897,941.12	2,797,897,941.12
总资产	9,298,718,845.70	8,130,936,328.93	8,130,936,328.93	14.36	7,542,313,599.39	7,542,313,599.39

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)	2016年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.3795	0.4744	0.4744	-20.00	0.3941	0.3941
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3697	0.4603	0.4603	-19.68	0.3716	0.3716
加权平均净资产收益率(%)	8.87	11.95	11.95	减少3.08个百分点	10.81	10.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.65	11.59	11.59	减少2.94个百分点	10.19	10.19

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

2018年1-12月净利润同比下降19.99%的主要原因：一是受汇率变动影响，外币借款产生的汇兑净损失同比大幅增加；二是利息支出净额同比增加。

## 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、2018 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	283,983,189.42	336,659,642.46	351,995,704.77	363,890,192.40
归属于上市公司股东的净利润	70,852,705.05	88,152,001.55	60,634,821.99	59,627,838.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	69,661,024.94	85,944,387.78	58,739,640.66	57,702,791.80
经营活动产生的现金流量净额	155,010,776.36	169,326,689.82	345,963,685.33	488,129,100.63

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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-1,776,539.94		-11,792,629.23	-3,138,819.21
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,316,326.64	详见附注七、73	22,870,917.83	21,463,856.39
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损				

益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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				
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	1,460,697.26		1,738,720.54	2,090,939.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-1,780,961.65		-2,470,388.42	-3,910,801.06
合计	7,219,522.31		10,346,620.72	16,505,175.17

#### 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) 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式

##### 1、主要业务

公司主要从事自来水生产供应及污水处理业务，在特许经营区域范围内负责供水或污水处理设施的投资建设（不包括雨水排放设施）、运营管理及维护。其中，根据南宁市政府授予的特许



经营权，公司在南宁市中心城区（包括各城区、南宁国家高新技术产业开发区、南宁经济技术开发区、南宁青秀山风景名胜旅游区、南宁市相思湖新区及中国-东盟经济园区）提供供水与污水处理一体化服务，即在从事供水业务的同时也开展污水处理业务；根据南宁市下辖四县一区（宾阳县、横县、马山县、上林县及武鸣区）政府授予的污水处理特许经营权，公司在南宁市下辖南宁市下辖四县一区建成区域开展污水处理业务。

（1）供水业务：公司生产的自来水通过供水管网输送并销售予用户，自来水用户包括城市居民用户、工商业用户及其他用户。报告期内，公司在南宁市中心城区开展供水业务，下属 7 个自来水生产单位，分别为陈村水厂、三津水厂、河南水厂、中尧水厂、西郊水厂、凌铁水厂、东盟分公司，设计供水能力为 142 万立方米/日。

（2）污水处理业务：公司通过污水管网收集污水并集中至污水处理厂进行污水处理，然后将符合国家排放标准的尾水排放至自然水体。报告期内，公司在南宁市中心城区及下辖四县一区建成区域开展污水处理业务，下属 8 个污水处理单位，分别为江南污水处理厂、埌东污水处理厂、三塘污水处理厂以及武鸣县污水处理分公司、宾阳县污水处理分公司、横县污水处理分公司、上林县污水处理分公司、马山县污水处理分公司，污水处理能力合计为 90.2 万立方米/日。

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

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

## 2、经营模式

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

### （二）行业发展状况及公司所处行业地位

#### 1、行业发展阶段

根据证监会《上市公司行业分类指引》，公司主营业务所属的行业为水的生产与供应，主要分为供水和污水处理板块。从发展区域来看，水务行业在城市区域的增速逐步趋于稳定，其增长主要依赖于城市扩张带来的内生增长，新兴城镇和农村的水务市场发展潜力逐步显现；从行业竞争格局来看，由于管网难以跨区域铺设的特点，导致水务行业呈现自然垄断特征；从行业集中度来看，由于水务行业的自然垄断特征，导致该行业集中度相对较低，行业内的企业数量较多，企业规模与运行质量参差不齐，行业内规模较大的企业大多通过收购、兼并等方式拓展市场，突破区域经营的限制，提升企业影响力和竞争力，使得行业集中度进一步提高；从行业细分领域看，

由于人们对环境和生活质量要求的提高，以及环保政策的逐步趋严，水务行业的较多细分领域，如二次供水、流域治理、黑臭水体治理等的发展进行得如火如荼，是水务行业新的业务增长点，未来也是水务企业争相抢夺的市场。

## 2、行业周期性特点

由于水务行业提供的产品和服务与人们的日常生活息息相关，因此该行业不存在明显的周期性特征，受宏观经济周期的波动影响较小。随着城市化、工业化进程的推进和环境保护力度的加强，水务行业提供的产品和服务已成为人们日常生活中不可或缺的必需品，具有较强的刚性需求。水务行业投资普遍具有初始投资大、投资回收周期长、经营回报稳定等特点。

## 3、公司所处行业地位

公司的主营业务为自来水的生产和销售、生活污水处理、给排水设施的建设及运营等业务。公司通过特许经营的方式取得了南宁市政府授予的南宁市城市供水、污水处理特许经营权以及南宁市下辖四县一区政府授予的四县一区（宾阳县、横县、马山县、上林县及武鸣区）污水处理特许经营权，特许经营期限均为 30 年。报告期内，公司拥有 7 个供水单位，设计供水能力合计为 142 万立方米/日，为南宁市中心城区及广西—东盟经济技术开发区提供供水服务。同时，下属 8 个污水处理单位，设计污水处理能力合计为 90.2 万立方米/日。公司通过多年的发展，积累了丰富的水务运营及工程设施建设经验，拥有大量专业技术与运营管理人才，生产能力与规模居广西行业首位，供水和污水处理业务在南宁市占有绝对市场地位。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

项目名称	本期期末数 (元)	上期期末数 (元)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	变动原因说明
无形资产	557,108,427.08	360,866,043.17	54.38	主要系本年新增江南污水处理厂水质提标及三期工程土地、陈村水厂三期扩建工程土地等土地使用权所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、特许经营权的优势

报告期内，公司继续拥有南宁市中心城区的供水特许经营权、南宁市中心城区及下辖四县一区的污水处理特许经营权。公司在南宁市城区实行供水、污水处理一体化经营，除历史形成的南

宁市及周边部分小型自来水厂，南宁市城区绝大部分城市供水与全部城市生活污水处理服务均由本公司提供；与此同时，公司经营南宁市下辖县城一区污水处理业务，为南宁区域最大供排水一体化经营企业。

## 2、区位优势

南宁是广西壮族自治区首府，中国面向东盟十国核心城市和边境区域中心城市，拥有沿江、近海、临边等便利的交通条件，已建成较为完善的水路、陆路、民航立体交通网络，规划定位为环北部湾城市群特大城市，西南出海综合交通枢纽城市，中国东盟博览会暨中国东盟商务与投资峰会的永久举办地，国家“一带一路”海上丝绸之路有机衔接的重要门户城市。南宁市凭借优越的区位优势以及强劲的内生增长力，在各方面均取得了长足发展，经济发展稳中向好，工业转型升级加快，城市影响力不断提升，“南宁渠道”辐射力不断加大。2019年，南宁市将在产业结构优化与整合、园区能力提升与建设、对外开放合作、重大项目建设、产业招商、优化营商环境等方面持续加力。南宁市城市基础设施建设、经济社会发展步伐的加快和强劲的发展动力将有利于集聚区域人流、物流、资金流、信息流，将为公司在区域水务市场的不断开拓和发展带来积极影响。

## 3、供水与污水处理一体化、厂网一体化优势

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

## 4、市场化运营优势

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

## 5、成本优势

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

## 6、管理优势

公司管理团队的专业结构搭配合理，行业经验和企业管理经验丰富，富有开拓创新精神，整体综合素质较高。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年,公司按照股东大会、董事会的决策部署,紧扣全年工作目标,凝心聚力,克难攻坚,坚持以生产经营和项目建设为抓手,全面统筹推进企业改革发展各项工作,圆满完成全年的目标任务。报告期内,公司完成售水量 40,956.04 万立方米,完成年度计划的 102.39%,同比增长 4.37%;完成污水处理量 37,456.29 万立方米,完成年度计划的 107.02%,同比增长 8.68%;实现营业收入 133,652.87 万元,同比增长 7.44%;实现利润总额 33,113.95 万元,同比下降 20.49%;实现归属于上市公司股东的净利润 27,926.74 万元,同比下降 19.99%;总资产 929,871.88 万元,较期初增长 14.36%;净资产 324,254.32 万元,同比增长 5.67%。利润总额、归属于上市公司股东的净利润减少的主要原因是受汇率变动影响,外币借款产生的汇兑净损失同比大幅增加及利息支出净额同比增加。除外汇利率变动对全年的财务费用影响较大外,企业总体经营情况保持稳中有进,收入和市场份额实现持续增长。

去年,公司着重抓好以下几项工作:

#### (一) 积极拓展水务主业市场,挖掘营收增长空间

在供水业务方面,公司抓住城市扩张发展的机遇,积极发展市区城郊结合部、自备水源及竞争地段的客户,抓住“三供一业”分离移交政策实施的时机,不断扩大供水业务范围。去年成功接收了南宁铁路局、江南区龙潭水厂供水区域和业务,进一步扩大市场范围,新增用户数同比增长。同时,采用试点模式开拓二次供水业务,实现供水服务链条的延伸。在污水处理业务方面,随着南宁市黑臭水体治理工作的持续开展,市区污水管网不断建设完善,推动了公司污水处理量的进一步提升,公司在生产负荷增大的情况下,采取有力措施加强生产运营管理,确保污水处理厂稳定运行,保障了污水处理收入的持续增长。

#### (二) 加快推进水务项目建设,促进企业产能不断提升

公司结合南宁城市建设和企业发展需要,统筹推进各项供水和污水项目建设,先后完成了东盟水厂一期扩建主体工程 and 市区配套约 70 公里供水管道的建设,开工建设陈村水厂三期扩建工程,并同步实现高坡岭等 5 个污水提升泵站建成投入使用,全力推进埌东污水处理厂、江南污水处理厂、三塘污水处理厂、物流园区污水处理厂等污水厂提标新改扩建工作,大力推动产能提升,进一步巩固扩大公司市场优势和地位。

#### (三) 持续加强运营管理和优化服务,保持企业安全稳定运行

公司坚持问题导向,严格落实“党政同责、一岗双责”安全生产责任制,加大对陈旧工艺、设备的技术改造力度,先后开展水厂和加压站 16 项技改及管网更新改造,拓宽或打通长堠路、仙葫片区等管网末梢和低压区“瓶颈管”、“断头管”,优化各水厂、加压站运行调度,最大限度发挥主业产能;有序推进新建加压泵站远程控制系统改造,实现数据联动、在线监控,提高运营效率;从优化营商环境出发,升级改造水务电话热线系统,实现水费缴纳、表务管理等 14 个对外

服务项目实现线上办理，服务效率进一步提高。通过强化管理，做优服务，保障了企业全年安全平稳运营，无重大安全责任事故，供水水质及管网水质综合合格率均为 100%，污水处理实现达标排放，用户满意率保持较高水平。

#### **（四）不断完善公司治理，进一步提升内控水平**

2018 年，按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的要求，公司依法依规完成新一届董事会、监事会换届选举工作，聘任了新一届经营班子成员，进一步健全公司法人治理和科学决策的长效机制。同时，根据企业改革发展的需要，结合实际，公司重新拟订了高管薪酬方案，完善了高级管理人员经营业绩指标考核评价体系，进一步激发工作动力和创造力。

公司还配合上级审计部门及外部审计机构完成了信息系统的审计，完成了母公司年内财务收支审计以及母公司、2 个子公司和 7 个分公司固定资产盘点监盘工作，并对公司内部控制执行的有效性等情况进行了自我评估，切实做好企业内控管理，努力保障内控制度的有效实施。

#### **（五）积极开展技术创新，驱动企业新旧机制和动能转换**

公司加快推进“智慧水务”建设，年内完成了总体规划、标准体系规划等 9 份设计成果，并陆续开展原有软件系统的升级改造，为下一步运用云计算和大数据分析，实现信息共享，物物相连，企业智能化高效运转奠定基础。同时，公司积极推动产学研融合，成功申报了《基于固体废物无害化处理技术的活性污泥固化处理关键技术研究》、《工业和市政污泥处理处置与资源化关键技术开发及应用示范》科研项目与课题，并与“城镇污水深度处理与资源化利用技术”国家工程实验室、北京市市政工程设计研究总院有限公司建立创新合作体，加快企业技术研发步伐。

#### **（六）统筹推进企业融资工作，保障企业运营发展的资金需求**

公司根据生产经营及项目建设的需要，通过加强预算管理，科学统筹年度资金使用，做好项目融资安排，多渠道利用好商业银行贷款等资金，全年获得商业银行授信额度 119 亿元，实际放款 25.88 亿元，支持企业快速发展。加快推进资本市场融资，完成公司非公开发行股票的申报，于 2018 年 12 月 17 日通过中国证监会发行审核委员会审核。

## **二、报告期内主要经营情况**

报告期内，公司实现营业收入 133,652.87 万元，同比增长 7.44%，主要原因是公司服务区域不断扩大，售水量和污水处理量均实现了同比增长，促进供水和污水处理业务收入的稳步提高；“三供一业”维修改造工程收入增加。营业成本较上年同期增加 7,312.69 万元，同比增长 10.71%，主要是公司供水和污水处理业务量增加，折旧费、电费、人工成本等成本同比增加。

报告期内，公司财务费用较上年同期增长 8,652.78 万元，同比增长 130.40%，主要原因一是受汇率变动影响，外币借款产生的汇兑净损失同比增长 215.45%，二是利息支出净额同比增长 22.92%。

综上，报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润为 27,926.74 万元，较上年同期 34,905.12 万元减少 6,978.38 万元，同比下降 19.99%。主要业务情况分析如下：

### **1、供水业务方面**

报告期内，公司共完成售水量40,956.04万立方米，同比增长4.37%，实现供水业务收入66,270.28万元，占主营业务收入49.86%。

## 2、污水处理业务方面

报告期内，公司共完成污水处理量37,456.29万立方米，同比增长8.68%，实现污水处理业务收入60,434.36万元，占主营业务收入 45.47%。

## 3、工程施工业务方面

报告期内，公司工程施工业务收入 6,205.53 万元，同比增长 29.46%，占主营业务收入 4.67%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 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	1,336,528,729.05	1,243,957,604.33	7.44
营业成本	755,771,180.42	682,644,270.58	10.71
销售费用	34,257,161.32	34,819,998.17	-1.62
管理费用	86,765,408.81	83,374,675.35	4.07
研发费用			
财务费用	152,881,175.03	66,353,399.64	130.40
经营活动产生的现金流量净额	1,158,430,252.14	664,120,319.91	74.43
投资活动产生的现金流量净额	-1,209,643,276.41	-639,813,410.77	-89.06
筹资活动产生的现金流量净额	-7,118,704.41	94,510,946.75	-107.53

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司营业收入主要来源是自来水销售、污水处理收入及工程施工业务收入，主要业务收入和成本分析说明，详见“报告期内主要经营情况”。

#### (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 (%)
供水	662,702,778.05	392,183,704.85	40.82	5.72	8.12	减少1.31个百分点
污水处理	604,343,566.57	309,035,577.18	48.86	7.20	11.12	减少1.80个百分点
工程施工	62,055,285.17	53,930,350.88	13.09	29.46	29.42	增加0.03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 (%)

广西	1,329,101,629.79	755,149,632.91	43.18	7.31	10.64	减少 1.71 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

报告期内，供水业务毛利率同比减少 1.31 个百分点，主要原因是折旧费、电费等营业成本较上年同期增加。污水业务毛利率同比减少 1.80 个百分点，主要原因是折旧费、人工成本、污泥处理费等营业成本同比增加。

### (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	51,444.14 万立方米	40,956.04 万立方米	0	6.20	4.37	0
污水处理	37,456.29 万立方米	37,503.64 万立方米	0	8.68	8.46	0

产销量情况说明

污水处理销售量超过生产量主要是由于少数污水处理厂污水处理结算量水量按保底量计算，因而高于其实际污水处理量所致。

### (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
供水	动力成本	133,762,369.43	34.11	123,966,164.91	34.18	7.90	
供水	折旧摊销费	96,144,092.55	24.52	81,563,499.42	22.49	17.88	
供水	人工成本	78,567,537.18	20.03	78,139,093.74	21.54	0.55	
供水	修理费	17,739,250.87	4.52	16,662,227.01	4.59	6.46	
供水	直接材料	7,513,471.62	1.92	6,942,519.71	1.91	8.22	
污水	动力成本	44,744,913.57	14.48	41,344,162.44	14.87	8.23	
污水	折旧摊销费	125,762,715.01	40.70	115,176,721.80	41.41	9.19	
污水	人工成本	59,442,484.51	19.23	53,285,860.93	19.16	11.55	
污水	修理费	19,192,697.88	6.21	14,557,868.67	5.23	31.84	主要系污水管网维修费用同比增加。
污水	污泥处理费	42,608,794.16	13.79	36,890,881.98	13.26	15.50	

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 57,806.17 万元，占年度销售总额 43.25%；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%。

前五名供应商采购额 26,894.83 万元，占年度采购总额 14.10%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

**3. 费用**

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	34,257,161.32	34,819,998.17	-1.62
管理费用	86,765,408.81	83,374,675.35	4.07
财务费用	152,881,175.03	66,353,399.64	130.40

财务费用同比增长 130.40%，主要原因一是受汇率变动影响，外币借款产生的汇兑净损失同比增长 215.45%，二是利息支出净额同比增长 22.92%。

**4. 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

**5. 现金流**

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,158,430,252.14	664,120,319.91	74.43
投资活动产生的现金流量净额	-1,209,643,276.41	-639,813,410.77	-89.06
筹资活动产生的现金流量净额	-7,118,704.41	94,510,946.75	-107.53

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增长 74.43%，主要原因一是报告期“三供一业”供水设施维修改造工程款收支净额增加 11,490.94 万元；二是收到的与资产相关的政府补助款同比增加 30,876.89 万元；三是收入增加，销售商品、提供劳务收到的现金同比增加。



(2) 投资活动产生的现金流量净额同比下降 89.06%，主要原因是本期固定资产、无形资产的购建支出同比增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比下降 107.53%，主要系本期偿还到期债务及支付利息金额较上年同期增加所致。

## (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
预付款项	3,889,247.23	0.04	2,833,778.76	0.03	37.25	主要系预付设备款增加所致。
其他应收款	99,902,896.13	1.07	31,671,958.60	0.39	215.43	主要系本期新增与建宁集团往来款 6,143.16 万元，具体详见下述“其他说明”。
无形资产	557,108,427.08	5.99	360,866,043.17	4.44	54.38	主要系本期新增江南污水处理厂水质提标及三期工程土地、陈村水厂三期扩建工程土地等土地使用权所致。
长期待摊费用	1,364,170.53	0.01	1,033,568.79	0.01	31.99	主要系水建公司办公楼、生产区装修费用转入“长期待摊费用”分期进行摊销所致。
递延所得税资产	115,301,242.09	1.24	60,453,294.49	0.74	90.73	主要系本期收到与资产相关的政府补助的所得税费用按资产使用期限分期计入损益所致。
其他非流动资产	1,923,957.41	0.02	1,148,478.69	0.01	67.52	主要系留待抵扣的工程材料采购进项税较期初增加。
应付票据及应	166,556,834.75	1.79	111,282,398.28	1.37	49.67	主要系应付工程

付账款						分包款、材料物资款较期初增加所致。
应付职工薪酬	31,474,427.29	0.34	21,897,040.90	0.27	43.74	主要系预提的结余工资尚未发放所致。
应交税费	87,129,902.29	0.94	30,774,743.37	0.38	183.12	主要系本期收到与资产相关的政府补助款，应交企业所得税增加。
一年内到期的非流动负债	468,586,554.70	5.04	756,572,147.23	9.30	-38.06	主要系 2018 年 2 月归还了到期的 4.5 亿元中期票据。
长期应付款	565,339,795.01	6.08	189,435,183.82	2.33	198.43	主要系公司收到污水处理设施专项资金、海绵城市建设专项资金等政府补助款及生源公司收到河南取水泵站取水头部上移工程补偿款所致。

#### 其他说明

其他应收款本期期末金额较上期期末增加 215.43%，主要系本期新增与建宁集团往来款 6,143.16 万元，具体情况为：

公司在履行与建宁集团签署的江南污水处理厂水质提标及三期工程建设用地《土地使用权转让合同》的过程中，使用银行贷款向建宁集团支付了第一期土地转让款 6,143.16 万元。因上述贷款约定用途为工程项目，贷款银行对支付土地款是否属于工程项目款提出异议并要求整改。2018 年底支付第二期土地款时，公司与建宁集团协商，在向建宁集团支付第二期土地款时一次性支付该项目土地转让价款总额 12,286.32 万元，由建宁集团退回 6,143.16 万元至原付款账户。建宁集团办理完成内部审批手续后，于 2019 年 1 月 15 日完成退款程序。

#### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

#### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

在城镇化进程加速、行业政策引导、市场机制逐渐完善等多种因素的影响下，水务行业的发展焕发生机。公司作为区域性水务上市公司，在当前的政策、市场环境下，机遇与挑战并存。

##### 1、供水业务板块

### **(1) 跨区域的兼并收购成为重要的发展趋势**

城市供水业务与城市的发展息息相关，经过多年的发展，区域性的供水企业的本地市场已逐渐趋于饱和，未来将逐步探索新的出路，如通过兼并收购进行异地扩张。同时，根据南宁市对区域性水务资源的整体规划和管理要求，未来将对南宁市周边零散的水务资源，如对城市周边小型水库水厂等进行整合。目前，公司占据了南宁市城区绝大部分供水市场，是广西本土唯一一家固有的水务上市企业，在资金、规模、管理、技术及影响力方面都有一定的优势，去年还成功整合了部分自备水源和周边水厂的供水区域和业务，未来在区域性资源整合及市场扩张等方面将有较大的优势和机遇。

### **(2) 城镇供水价格机制逐步完善**

根据发改委《关于创新和完善促进绿色发展价格机制的意见》（发改价格规[2018]943号）文件精神，未来要建立充分反映供水成本、激励提升供水质量的价格形成和动态调整机制，逐步将居民用水价格调整至不低于成本水平，非居民用水价格调整至补偿成本并合理盈利水平；进一步拉大特种用水与非居民用水的价差，缺水地区二者比价原则上不低于3:1。适时完善居民阶梯水价制度。同时，全面推行城镇非居民用水超定额累进加价制度。逐步完善的城镇供水价格机制，能有效保障供水工程和设施良性运行，促进节水减排和水资源可持续利用。该政策对公司未来水价的调整将起到积极影响。

## **2、污水处理业务板块**

### **(1) 污水处理厂提标改造工程密集实施**

环保部门对污水处理厂的排放标准逐步提高，且根据《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》要求，我国“十三五”的城镇污水处理能力将从2.17亿m<sup>3</sup>/d提升至2.68亿m<sup>3</sup>/d，新增污水处理设施所需投资金额也将达1500多亿元。因此，全国在运营污水处理厂的提标改造工程密集实施，促使水处理先进技术应用、工艺优化、工程施工以及运行管理等方面全面提升，以保障提标后的稳定达标排放。目前，公司也正在积极推进污水厂的新建、扩建及提标改造工作，加快推动污水处理产能提升和排放标准升级。

### **(2) 农村污水治理市场前景广阔**

农村污水处理是近两年政策催生的新兴领域。《农村人居环境整治三年行动方案》颁布，提出要梯次推进农村生活污水治理，推动城镇污水管网向周边村庄延伸覆盖，逐步消除农村黑臭水体，将农村水环境治理纳入河长制、湖长制管理；《关于加快制定地方农村生活污水处理排放标准的通知》印发，提出要根据农村不同区位条件、村庄人口聚集程度、污水产生规模、排放去向和人居环境改善需求，按照分区分级、宽严相济、回用优先、注重实效、便于监管的原则，分类确定控制指标和排放限值，并要求各地方在2019年6月底前抓紧制定完成地方农村生活污水处理排放标准。《农业农村污染治理攻坚战行动计划》出台，四川、辽宁、陕西等地相继制定了农村污染治理行动方案，为农村水环境的改善提供了政策支持。该等政策催生了广阔的农村污水治理市场，发展潜力巨大，也给公司污水处理事业发展打开了新视野。

### **(3) 黑臭水体治理工作持续开展**

在 PPP 模式及相关环保政策的支持下，一些水务企业如国祯环保、兴蓉环境等积极进入黑臭水体整治领域。未来，在环保督察趋严成为一种常态，督察力度加大的环境下，对黑臭水体治理工作提出了更高的标准和要求，水务企业在该领域的发展可谓机遇与挑战并存。公司作为南宁市黑臭水体治理工作的主力军，未来将结合城市建设规划和环保的要求，加快污水处理厂、泵站及配套管网的建设，在提升产能、增强发展后劲的同时，也进一步优化提升城市水环境。

### 3、水务企业将受益于国家减税降费的政策

随着国家减税降费政策的陆续落地实施，随着这些利好政策的陆续落地实施，水务企业将会从中受益。其中，污水处理服务费的增值税率由 16% 降低至 13%，这将有效降低企业税费支出。同时，在优化营商环境系列政策的推动下，企业用电成本也在逐步降低，如广西采用电力市场化交易方式，即企业在电力交易中心上报月度计划用电数，并根据实际用电数与计划用电数之间的偏离程度给予企业在电费上的不同程度的优惠。这些政策的优化调整有利于减轻公司生产经营成本。

## 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	142	79.02
污水处理	90.2	113.77

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
南宁市（自来水供应）	142 万立方米/日	0	26 万立方米/日	广西—东盟经济技术开发区水厂一期扩建工程预计投产时间为 2019 年；陈村水厂三期工程投产时间为 2019 年。
南宁市（污水处理）	85 万立方米/日	0	42 万立方米/日	江南污水处理厂水质提标及三期工程预计投产时间为 2019 年；埌东污水处理厂四期工程预计投产时间为 2019 年；三塘污水处理厂水质提标及二期工程预计投产时间为 2019 年；五象污水处理厂一期工程投产时间为 2019 年 2 月；物流园污水处理厂一期工程预计投产时间为 2020 年。
宾阳县（污水处理）	2 万立方米/日	0	—	—
横县（污水处理）	2 万立方米/日	0	—	—
马山县（污水处理）	0.6 万立方米/日	0	—	—
上林县（污水处理）	0.6 万立方米/日	0	—	—

注：武鸣区已成为南宁市副中心城区，其产能并入南宁市计算，不再单列。

### 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	66,270.28	39,218.37	40.82	-1.31
污水处理	60,434.36	30,903.56	48.86	-1.80

**(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）
南宁市区	1.6490	《关于南宁市城市供水价格改革问题的通知》（南价格[2009]251号）	无	根据《南宁市城市供水之特许经营协议》、《南宁市城市供水之特许经营协议补充协议》及《广西壮族自治区城镇供水价格管理办法》的相关规定，符合一定条件时，公司向南宁市政府提出调整供水价格的申请。公司供水价格调整条件详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第六节业务和技术”之“四、发行人主营业务情况”之“（四）定价机制及水价情况”中关于供水价格调整的条件和程序。
广西-东盟经济技术开发区	1.9735	《关于南宁-东盟经济开发区供水价格问题的批复》（南侨区价[2009]5号）	无	

注：表中平均水价为含税价，不含代政府收取的污水处理费。

**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）
居民生活	1.6000	公司的自来水业务主要集中在南宁市区、广西-东盟经济技术开发区，其定价原则详见“1.1 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况”部分	无	公司的自来水业务主要集中在南宁市区、广西-东盟经济技术开发区其定价原则详见“1.1 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况”部分
非居民生活	1.6158		无	
建筑用水	2.3131		无	
特种用水	5.0384		无	

注：表中平均水价为含税价，不含代政府收取的污水处理费。

**(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）
南宁市	1.78	根据南宁市及各县污水	无	污水处理服务费原则上以三年作为

武鸣、广西-东盟经济技术开发区	2.16	处理特许经营协议约定，污水处理服务费价格标准在覆盖合理服务成本、税费并合理收益的基础上，由政府与公司协商确定。	无	一个调整周期，每个调整周期届满前，公司可结合实际经营情况提出调价申请。如因污水处理和排放标准调整、服务范围扩大、政策性因素及社会价格因素等原因，导致公司成本大幅上升，公司可在价格调整周期内向当地政府提出临时调整污水处理服务费价格标准的申请。具体调整条件详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第六节 业务和技术”之“四、发行人主营业务情况”之“（四）定价机制及水价情况”中关于污水处理服务费的价格调整机制。
横县	2.49		无	
宾阳县	2.30		无	
上林县	5.29		无	
马山县	3.63		无	

注：上表所列平均水价均为公司污水处理服务费价格，为含税价。

## 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

## 3. 主要采水点水源水质情况

适用 不适用

公司下属供水单位水源取水口主要集中在南宁市邕江市区河段，仅东盟分公司以武鸣区西江河为水源。

邕江属于珠江流域西江水系郁江上游河段，上起左、右江汇合点，下至南宁市辖邕宁区与横县交界处，自西向东穿南宁城而过。公司在南宁市区内共有 5 个地表型集中式饮用水取水点，位于邕江河段老口断面以下至淡村河段水域断面。根据南宁市环保局 2018 年对外公布的环境状况信息，南宁市市区 5 个地表饮用水源 62 项水质指标中除水温、总氮、粪大肠菌群不参与评价外，其余指标均达标，地表水饮用水源地水质达标率为 100%。

西江河发源于马山县古零乡，由北向南流经武鸣盆地，汇入右江下游。东盟分公司取水点在邕江河段上游支流武鸣区西江河根涝段，根据国家城市供水水质监测网南宁监测站 2018 年检测结果，水质符合《地表水环境质量标准》（GB3838—2002）二类水水质标准。

## 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
51,444.14 万立方米	40,956.04 万立方米	20.39	1.40	主要原因是供水人口增加，服务范围扩大。	无

## 5. 重大资本性支出情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

报告期内资本性支出	资金来源	资金成本	项目投入情况
-----------	------	------	--------

计划总金额			
10.00	上市募集资金、财政资金、企业自筹		详见下表

**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
南宁市河南水厂改扩建工程（自主运行模式）	370,750,500.00	主体建设完成并通水运行	24,840,328.82	341,891,675.77	6,616,137.98	
广西-东盟经济技术开发区水厂一期扩建工程（自主运行模式）	77,790,000.00	建设中	31,533,900.16	72,398,630.54		
陈村水厂三期工程（自主运行模式）	396,130,000.00	建设中	23,898,599.08	24,765,410.62		
绿城水务调度检测中心（自主运行模式）	186,780,000.00	建设中	30,391,381.02	95,154,886.18		
埌东污水处理厂四期工程（自主运行模式）	228,097,400.00	建设中	32,646,755.59	36,925,256.27		
江南污水处理厂水质提标及三期工程（自主运行模式）	1,659,278,900.00	建设中	307,731,719.95	337,088,696.68		
南宁市三塘污水处理厂水质提标及二期工程（自主运行模式）	231,752,400.00	建设中	41,126,378.44	61,041,996.98		
沙井富宁大道污水管工程（自主运行模式）	447,310,000.00	建设中	45,211,399.94	381,461,476.64		
邕武路扩建（快环—外环高速路）污水管工程（自主运行模式）	202,752,500.00	建设中	46,331,074.01	46,331,074.01		

**（五） 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**（1）重大的股权投资**

□适用 √不适用

**（2）重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**（3）以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		2018 年 12 月 31 日总资产 (元)	2018 年 12 月 31 日净资产 (元)	2018 年 1-12 月净利润 (元)
					直接	间接			
南宁市水建工程有限公司	南宁市	南宁市	建筑业	人民币 6,000 万元	100	0	334,989,732.85	94,021,648.75	7,031,867.42
南宁市生源供水有限公司	南宁市	南宁市	制造业	人民币 2,890.62 万元	100	0	124,534,057.08	45,368,374.72	2,435,955.77

**(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

**1、行业竞争格局**

由于水务行业的历史沿革及管网难以跨区域铺设的特点，导致水务行业呈现自然垄断、集中度相对较低的特征。近年来，行业内规模较大的企业大多通过异地投资新项目、收购、兼并等方式拓展市场，突破区域经营的限制，提升企业影响力和竞争力，行业竞争愈加激烈，使得行业集中度进一步提高。公司作为区域性的国有控股上市水务公司，具备运作规范、行业运营管理经验丰富、资金雄厚等优势，是行业内的有力竞争者。

**2、行业发展趋势**

在当前市场环境和行业政策的指导下，水务行业进入发展的加速期，行业发展将呈现如下几个发展趋势：

**(1) 市场竞争加剧，行业集中度进一步提高**

在水务行业市场化发展的趋势下，市场竞争将使原有的区域垄断特征弱化，区域性水务企业的原有水务市场逐渐趋于饱和，为扩大市场份额，将会有越来越多的水务企业通过兼并收购或者 PPP 模式开辟异地市场，以实现规模化经营，增强竞争优势。未来，水务行业的竞争将会加剧，行业集中度将进一步提高。目前，公司的业务市场分布在南宁市及其下辖县区，并在该区域占据了主导地位，且拥有多年的水务运营经验，在当前市场竞争加剧、行业集中度不断提高的市场环境下，公司的发展将是机遇与挑战并存。

**(2) 新兴城镇与农村地区发展潜力巨大**



经过多年积累，水务企业在城市的发展，尤其是供水领域的发展已经进入成熟阶段，而新兴城镇和农村地区的水务设施及运营水平较为落后，发展潜力巨大。未来，在市场竞争的推动和政策的积极引导下，水务市场将呈现出城市及新兴城镇与农村地区齐头并进的发展局面。目前，公司主营业务服务的区域为南宁市中心城区及南宁市下辖县城建成区，尚未延伸到一些新兴城镇和农村地区，公司将积极关注这一市场区域，寻求合适的机遇。

### **(3) 水务行业信息化程度将进一步提高**

随着全球云计算、物联网、移动互联网等新一轮信息技术迅速发展和深入应用以及城市信息化发展，水务管理作为城市管理的重要组成部分，信息化发展成为必然趋势。一般地，水务行业的信息化发展包括自动化、数字化以及智慧化三个阶段，“智慧化水务”成为传统水务企业转型升级的重要方向。“智慧水务”是水务领域里的一个完整的解决方案和服务体系，它通过信息化技术方法获得、处理并公开城市水务信息，可有效管理城市的供水、用水、耗水、排水、污水收集处理、再生水综合利用等过程，实现水务企业的高效工作，降低企业经营成本，同时促进环境的可持续发展。公司正在加快建设“智慧水务”规划的实施，未来将成为公司精细化管理、降低运营成本、提高效率的重要途径。

## **(二) 公司发展战略**

√适用 □不适用

### **1、总体目标**

公司在“十三五”期间的总体目标是成为区域内具有较大影响力的水务旗舰企业。到“十三五”期末，公司综合实力跃上新的台阶，主要经济技术指标保持区内行业领先地位，并进入全国同行业先进行列。在增强自身综合实力和市场竞争能力，促进经济效益和社会效益协调发展的同时，不断为区域内水务事业和经济社会发展做出新的更大贡献。

### **2、发展计划**

第一，继续做大做强公司主营业务。“十三五”期间，公司将继续加大对主营业务的投入，加快水务基础设施的建设和维护，提高公司的综合生产能力，到“十三五”期末，公司总生产能力将达到 307 万立方米/日，进一步巩固公司市场地位。

第二，适时加快市场扩张步伐。一方面，将抓住机遇，扩大二次供水业务市场份额，积极为公司拓展新的利润增长点。另一方面，公司将在立足原有市场，做大做强主业的同时，密切关注南宁市周边水务市场的投资机会，通过收购、兼并等方式积极整合其他水务资源，适时对外拓展市场。

第三，积极推进公司“智慧水务”建设。公司在“十三五”期间将积极搭建“智慧水务”平台，构建更为规范、科学、高效的水务运行管理体系，促进水务行政管理和社会服务效能，为全面提升水务运行管理水平和科学决策奠定基础。

第四，优化人力资源管理模式，为公司持续发展构筑根基。进一步优化公司人力资源管理模式，拓展招聘渠道，完善内部人才选拔机制，逐步推行竞争上岗和人员择优录用的用人机制，加强人才培养，建立富有激励性的薪酬福利体系，力求建设高效、创新、务实的管理人员队伍，为公司全面、持续发展提供有力的组织和人才保证。

第五，加强企业文化建设，提升企业凝聚力。系统梳理企业文化基因，培育企业核心价值观、企业精神，将理念层文化建设作为企业文化建设工作的重点，努力提高企业员工对公司文化理念的认同度。以企业文化的发展促进企业的持续健康发展和规范化管理，以文化提高工作效率，以文化增强团队活力，进一步创建和谐企业。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

结合企业外部环境情况和内在发展需求，2019 年公司要在保障现有生产设施平稳运营、确保资金充足的情况下，以提升产能为目标，全力加快新项目建设，夯实企业发展后劲。同时，加快市场向外拓展，推进“智慧水务”建设，继续加强技术研发及应用，进一步推动企业管理创新，激发企业活力，促进企业全面发展。根据企业实际情况，公司提出 2019 年工作总体目标：完成售水量 42,830 万立方米，污水处理量 39,630 万立方米，实现公司营业收入和市场份额持续增长；完成项目资本性支出计划 39 亿元。

为完成年度经营计划，要重点做好以下工作：

**1、坚持规划引领，加速推进水务设施扩容和提标改造。**按照南宁市供水和污水规划及公司总体战略布局，全方位，宽领域推进水务设施建设，加快产能提升及污水厂提标改造，不断增强企业发展后劲。年内完成江南污水处理厂水质提标及三期工程、埌东污水处理厂四期工程、三塘污水处理厂水质提标及二期工程、陈村水厂三期工程建设并实现通水试运行，继续加快物流园污水处理厂一期工程建设，开工建设朝阳溪、茅桥、那平江 3 个污水处理厂，力争完成邕武路、坛兴路供水加压站、仙葫污水提升泵站、蓉茉大道污水管工程等配套设施建设。

**2、坚持稳中求进，加快推进市场对外拓展。**密切跟踪市区县域其他水务投资机会，在条件成熟的情况下，适时洽谈合作投资，加快相关资产并购步伐，进一步扩大公司业务市场。深入实施外延式渗透的营销策略，着力推动服务从量向质的提升转变，积极拓宽公司市场范围和规模。密切关注二次供水业务法规及政策的变动，进一步扩大二次供水服务试点，理顺二次供水业务管理的流程，为企业新增利润增长点打下坚实基础。

**3、坚持提质增效，提升生产运营效能。**继续有计划实施水厂旧工艺设备设施的更新改造，提高水务生产设施运行效率和稳定性，降低能耗；针对管理环节的症结，促进管网项目设计施工与后期运行的有机衔接，优化管网的建设与维护管理；加快现有水厂、污水厂及泵站的远程自控改造，优化调度运行方式，实施 DMA 管网压力调控，探索分区管理试点，采取有效措施，进一步降低漏损率。

**4、坚持创新驱动，加快推进企业管理创新。**深入开展企业制度创新和管理创新，做好人力资源的统筹规划，推动员工薪酬制度改革，激发员工干事创业的动力和活力，配套修改完善生产运营及内部管理制度，带动管理水平整体提升；加快生产科研项目及课题研究成果的实际应用，巩固扩大产学研合作成果，加快推进智慧水务建设，完成管网 GIS 管理系统重建和 SCADA 供水调度系统升级等，发挥科技创新在企业发展中的驱动作用。

**5、坚持做好风险防控，落实筹融资安排。**根据企业生产经营和项目建设资金需求情况，做好筹融资管理，进一步优化企业债务结构，降低财务成本，提高抗风险能力。年内继续争取和用

好国内商业银行贷款，完成公司非公开发行股票及向中国银行间市场交易商协会申请注册发行中期票据工作，并结合企业实际情况，积极尝试资本市场新的融资方式，满足企业发展建设资金需求。

**6、坚持加强公司治理，提高内控管理水平。**加快梳理现有内控制度，完成内控关键环节一批制度的修改完善，进一步规范治理环境，提高决策效率。加大内部审计力度，防范和化解公司投资和运营风险。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1. 成本增长的风险

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

##### 2. 人民币汇率波动的风险

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

##### 3. 利率风险

受国家货币政策导向的影响，国内银行贷款利率出现较大波动。公司大部分银行借款利息均受基准利率变化的影响，如贷款基准利率上浮，则公司利息支出可能增加，进而影响公司利润水平。

##### 4. 污水处理服务费结算的风险

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

##### 5. 供水价格和污水处理服务费价格标准调整受限的风险

供水价格方面，根据公司与相关政府签订的特许经营协议的约定，公司因扩大再生产、生产能力改扩建、设施更新等原因导致成本上涨，符合中国法律规定及协议约定的价格调整条件时，可以向当地政府及有关价格主管部门提出调整供水价格的申请。但价格的调整申请需经过价格监审部门的成本监审并需要履行一系列程序，因此，公司存在供水业务成本上升，而供水价格不能及时得到调整导致的风险。

污水处理服务费价格方面，根据公司与相关政府签订的特许经营协议的约定，污水处理服务费价格标准原则上以三年作为一个调整周期，每个调整周期届满前，公司可结合实际经营情况提出调价申请。如因污水处理和排放标准调整、服务范围扩大等原因，需要公司投入资金对污水处理设施及工艺进行新建、改造或扩建以满足新的条件要求，或政策性因素及社会价格因素，导致公司成本大幅上升，公司可在价格调整周期内向当地政府提出临时调整污水处理服务费价格标准的申请。虽然污水处理服务费价格标准的调整最终由公司与当地政府协商确定，但如果公司提出

调价申请，却未能与当地政府及时达成一致，公司存在污水处理服务成本上升而污水处理服务价格标准不能及时得到调整的风险。

#### (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

公司在报告期内收到 3 亿元与资产相关的政府补助，因涉及国家秘密，公司按上海证券交易所相关业务规则以及公司信息披露暂缓与豁免业务管理制度履行了对上述事项的豁免披露程序。

## 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

《公司章程》中关于利润分配的有关规定是根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》制定，规定了利润分配原则、分配形式、现金分红的条件和比例、以及制定和调整利润分配方案决策的机制和程序等内容，充分保护了中小投资者的合法权益（具体内容详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《广西绿城水务股份有限公司章程》（2017年12月修订））。

2018年5月，公司召开2017年度股东大会审议通过了《公司2017年度利润分配预案》，该预案的制定符合有关法律法规及《公司章程》关于利润分配的相关规定，利润分配比例明确，审议程序完备，并经独立董事发表独立意见，不存在损害股东权益的情形。本次利润分配具体内容详见公司于2018年6月20日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《广西绿城水务股份有限公司2017年年度权益分派实施公告》（临2018-023）。2018年6月27日，公司向截至股权登记日（2018年6月26日）上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东发放了2017年度现金红利，本次利润分配方案实施完毕。

#### (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 (%)
2018 年	0	1.14	0	83,882,443.00	279,267,367.49	30.04
2017 年	0	1.43	0	105,220,959.00	349,051,242.76	30.14
2016 年	0	1.19	0	87,561,497.00	289,967,670.81	30.20

**(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
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	南宁水建	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、规范和减少关联交易的措施”之“(6)”	自2012年6月1日起长期有效	否	是	/	/
	解决关联交易	绿城水务	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、规范和减少关联交易的措施”之“(6)”	自2012年6月1日起长期有效	否	是	/	/
	解决同业竞争	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、规范和减少关联交易的措施”之“(6)”	自2012年6月29日起长期有效	否	是	/	/
	解决同业竞争	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“一、同业竞争”之“(二) 避免同业竞争的承诺”	自2012年6月29日起长期有效	否	是	/	/
	股份限售	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“一、股东关于所持股份流通限制和自愿锁定股份的承诺”	自2015年6月12日至2018年6月12日	是	是	/	/

	其他	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“六、公开发行前持股 5%以上股东的持股和减持意向”	自 2018 年 6 月 12 日起至 2020 年 6 月 12 日	是	是	/	/
	其他	温州信德、无锡红福	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“六、公开发行前持股 5%以上股东的持股和减持意向”	自 2016 年 6 月 12 日起至 2018 年 6 月 12 日	是	是	/	/
	其他	绿城水务、建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“七、关于招股说明书真实性、准确性和完整性的承诺”之“1、发行人承诺”和“2、控股股东建宁集团承诺”	自 2015 年 6 月 12 日起长期有效	否	是	/	/
	其他	建宁集团、温州信德、无锡红福	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第五节 发行人基本情况”之“十二、主要股东的重要承诺及履行情况”之“(七) 承诺主体不履行承诺的约束措施”	自 2015 年 6 月 12 日起长期有效	否	是	/	/
	其他	公司董事、监事、高级管理人员	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“七、关于招股说明书真实性准确性和完整性的承诺”之“3、董事、监事和高级管理人员承诺”	自 2015 年 6 月 12 日起长期有效	否	是	/	/
	其他	绿城水务、建宁集团、公司董事、高级管理人员	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第五节 发行人基本情况”之“十、上市后三年内稳定股价的安排”。	自 2015 年 6 月 12 日起至 2018 年 6 月 12 日	是	是	/	/
与再融资相关的承诺	其他	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司控股股东、董事、高级管理人员对本次非公开发行摊薄即期回报采取填补措施承诺的公告》(临 2017-036)	2017 年 8 月 4 日至公司本次非公开发行 A 股股票实施完毕。	是	是	/	/
	其他	公司董事、高级管理人员	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司控股股东、董事、高级管理人员对本次非公开发行摊薄即期回报采取填补措施承诺的公告》(临 2017-036)	2017 年 8 月 7 日至公司本次非公开发行 A 股股票实施完毕。	是	是	/	/
	其他	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司关于控股股东承诺不存在减持情况或减持计划的公告》(临	2017 年 2 月 7 日至公司本次非公开发	是	是	/	/

			2018-056)中关于减持行为和计划的相关内容。	行 A 股股票完成后 6 个月内。				
股份限售	建宁集团		具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司关于控股股东承诺不存在减持情况或减持计划的公告》(临 2018-056)中关于本次非公开发行股票锁定期的相关内容。	自公司本次非公开发行 A 股股票结束之日起 36 个月内。	是	是	/	/
其他承诺	其他	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司关于控股股东避免潜在同业竞争有关事项的公告》(临 2016-027)	自 2016 年 10 月 18 日至 2020 年 12 月 31 日	是	是	/	/

**(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) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  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

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表，2017 年 12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)同时废止。根据前述要求，本公司对相关会计政策内容进行调整，按照上述文件规定的一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制公司的财务报表。本期财务报表中若干比较数据已经过重新编排以符合本年度的报表格式。

**(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：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	750,000.00
境内会计师事务所审计年限	2年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000.00
保荐人	国泰君安证券股份有限公司	—

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2018年11月12日，经公司2018年第二次临时股东大会审议通过，同意聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务报表和内部控制审计机构，具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广西绿城水务股份有限公司关于聘请2018年度财务报表及内部控制审计机构的公告》（临2018-043）和《广西绿城水务股份有限公司2018年第二次临时股东大会决议公告》（临2018-047）。

## 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

## 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



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

### 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

2018年4月11日，公司第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于2018年度预计日常关联交易的议案》，具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司2018年度预计日常关联交易公告》（临2018-013）。截止报告期末，公司日常关联交易总交易金额为1,545.32万元，未超过全年预计总额，执行明细详见财务报告附注。

##### 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

事项概述	查询索引
公司控股股东——南宁建宁水务投资集团有限责任公司拟认购公司非公开发行股份。	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司关于与控股股东签署附条件生效的股份认购协议暨关联交易的公告》（临2017-037）。

**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

经公司 2017 年第 3 次临时股东大会审议通过，公司向建宁集团购买土地，用于南宁市江南污水处理厂水质提标及三期工程和陈村水厂三期工程项目建设用地，具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司关于购买南宁市江南污水处理厂水质提标及三期工程和陈村水厂三期工程建设用地使用权暨关联交易的公告》（临 2017-054）。报告期内，公司与建宁集团分别就上述土地使用权转让事宜签署了协议，并完成了土地款的支付工作。

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

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

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

1、2018年1月4日，公司与交通银行股份有限公司广西壮族自治区分行签署了《流动资金借款合同》，授信额度为人民币3亿元，期限自2017年12月27日至2020年12月27日。截至报告期末，公司实际借入资金3亿元，用于企业经营周转。

2、2018年10月30日，公司与广西土木建筑工程有限公司签署了《南宁市银海大道(K8+080~平乐大道)污水管工程施工合同》，合同价为3.12亿元，采用固定综合单价方式确定，按实际完成工程量结算。目前该工程正在建设中。

3、2018年11月30日，公司与控股股东南宁建宁水务投资集团有限责任公司签署了《〈广西绿城水务股份有限公司非公开发行A股股票之附条件生效的股份认购协议〉之补充协议》，明确如启动发行询价程序后，本次发行未能通过询价方式产生发行价格，建宁集团将继续参与认购，并以本次发行底价（定价基准日前20个交易日公司股票均价的90%）作为认购价格，具体情况详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）《广西绿城水务股份有限公司关于与控股股东签署附条件生效的股份认购协议之补充协议的公告》（临2018-051）。

## 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

适用 不适用

#### 2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内，公司重新选派新一批驻村第一书记5名、工作分队队长1名和工作队队员2名到帮扶村继续开展精准扶贫工作，并开展了扶贫领域腐败和作风问题专项治理督察，督促驻村人员严格按照督察要求做好驻村考勤、党建、党风廉政建设工作。根据对各帮扶贫困村的实地考察调研情况，公司有针对性的制定了2018年帮扶计划，确定了马山县里当乡北屏村供水工程建设、宾阳县思陇镇平安村澳洲坚果种植示范园产业帮扶、宾阳县武陵镇四才村挖井项目等6个帮扶项目，原计划投入帮扶资金约140万元。在实施帮扶计划的过程中，马山县里当乡北屏村建设供水工程根据当地实际情况变更了项目内容，实际投入金额较计划投入金额减少。截止报告期末，公司投入帮扶资金72.99万元，完成年度扶贫项目支出计划，助力乡村产业建设及生活条件改善，为贫困村尽快脱贫做出了应有的贡献。

#### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	72.9868
2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	68
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他

1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	40
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	68
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	4
9.2 投入金额	32.9868
三、所获奖项（内容、级别）	

#### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2019 年，公司将继续深入开展扶贫工作，认真落实年度扶贫计划和帮扶资金，充分发挥驻村第一书记作用，及时掌握工作进度并协调解决存在问题和困难，结合“支部结对共建，合力脱贫攻坚”活动，调动公司各党支部扶贫力量，帮助定点扶贫区域实现脱贫摘帽目标。

#### (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

报告期内，公司从满足市民用水和城市水环境治理需求出发，根据南宁市城市建设和经济社会发展需要，优化水务基础设施布局，年内开工建设了陈村水厂三期工程，加快了江南污水处理厂水质提标及三期工程、埌东污水处理厂四期工程等重要项目建设。同时，在水务需求增长、生产压力增加的情况下，通过工艺及设备技改挖掘生产潜力，强化生产运行管理，科学调度，确保生产设施设备安全稳定运行，全年供水水质和管网水质综合合格率均达 100%，污水处理完成 COD 削减量 39,881 吨、氨氮削减量 7,033 吨。公司还着力改善长堙路、青环路、仙葫片区等部分低压区水压，促进城市水平衡，并实现用水报装、表务管理等业务涉及的 14 个对外服务项目线上办理，为民众提供更便捷的水务服务。2018 年，公司自来水产品及服务用户综合满意率达 98.92%。此外，公司结合“世界水日”、“环保公众开发日”等主题活动，开放水厂、污水厂让媒体及市民参观，加强环保宣传，增强民众节水和水资源保护意识，并联合广西上市公司协会、广西证券期货业协会等开展投资者教育活动，帮助投资者树立理性投资理念。

#### (三) 环境信息情况

##### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### (1) 排污信息

√适用 □不适用

公司在南宁市及其下辖县建成区域开展污水处理业务，通过污水管网收集污水并集中至污水处理厂进行处理，污水处理达到国家排放标准后排入自然水体。污水处理厂主要污染物及特征污

染物包括 COD（化学需氧量）、BOD5（生化需氧量）、氨氮、总氮、悬浮物等主要指标，公司现有尾水排放口 7 个，污水处理达标后直接排入江、河、湖等水环境。报告期内，公司污水处理总体实现达标排放，具体情况详见南宁市环保局网站对外公布的监测数据信息。

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

公司下属各污水处理单位均保持安全稳定运行。公司目前正在推进江南污水处理厂水质提标及三期工程、埌东污水处理厂四期工程、三塘污水处理厂水质提标及二期工程项目建设，以进一步提高污水处理产能和排放标准。

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

报告期内，公司拥有 8 个污水处理单位，分别为埌东污水处理厂、江南污水处理厂、三塘污水处理厂、武鸣污水处理分公司、横县污水处理分公司、宾阳县污水处理分公司、上林县污水处理分公司、马山县污水处理分公司，各污水处理单位均已取得环保部门环境影响报告批复和环境验收批复，并办理了排污许可证。

## (4) 突发环境事件应急预案

适用  不适用

公司应急预案体系由综合应急预案和下属污水处理分公司应急预案构成。综合应急预案从总体上制定了处理突发事故的方针、政策、应急组织结构及相关职责、应急行动、措施和保障等基本要求和程序；各污水处理分公司应急预案针对 8 个污水处理厂厂区风险源和应急保障制定了具体的计划和方案。公司应急预案体系的建立为应对环境突发事件提供了制度保障，各项预案已报环保部门备案。

## (5) 环境自行监测方案

适用  不适用

公司下属 8 个污水处理单位均编制了自行监测方案，确定了自行监测标准及内容、监测质量控制措施、手工监测承担单位和自动监控系统运营维护单位等，并报环保部门备案，具体内容详见南宁市环保局网站对外公布的公司各污水处理单位自行监测方案。

## (6) 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用  不适用

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

## (四) 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、有限售条件股份	441,608,173	60.02				-441,608,173	-441,608,173	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	441,608,173	60.02				-441,608,173	-441,608,173	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									

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、无限售条件流通股份	294,202,725	39.98			441,608,173	441,608,173	735,810,898	100	
1、人民币普通股	294,202,725	39.98			441,608,173	441,608,173	735,810,898	100	
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	735,810,898	100					735,810,898	100	

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司部分首次公开发行限售股锁定期届满，于2018年6月12日上市流通。本次上市流通的限售股份合计441,608,173股，占公司总股本的60.02%，其中：南宁建宁水务投资集团有限责任公司426,908,173股、全国社会保障基金理事会转持二户14,700,000股，具体内容详见公司于2018年6月6日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行限售股上市流通公告》（临2018-022）。

## 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
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	426,908,173	426,908,173	0	0	首发承诺	2018年6月12日
全国社会保障基金理事会转持二户	14,700,000	14,700,000	0	0	首发承诺	2018年6月12日
合计					/	/



## 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)	40,341
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	39,377

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	0	427,648,173	58.12	0	无	0	国有法人
温州信德丰益资本运营中心（有限合伙）	-19,792,680	39,981,701	5.43	0	质押	30,000,000	境内非国有法人
全国社会保障基金理事会转持二户	0	14,700,000	2.00	0	无	0	国有法人
无锡红福国际创业投资中心（有限合伙）	0	13,856,726	1.88	0	无	0	境内非国有法人
吴小慧	10,396,340	10,396,340	1.41	0	无	0	境内自然人
汪素平	9,396,340	9,406,340	1.28	0	无	0	境外自然人
北京红能国际投资中心（有限合伙）	0	7,000,000	0.95	0	无	0	境内非国有法人
张慕中	320,000	3,250,000	0.44	0	无	0	境内自然人
姚志平	379,037	2,656,611	0.36	0	无	0	境内自然人
江艳	275,505	2,450,731	0.33	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的			股份种类及数量			

	数量	种类	数量
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	427,648,173	人民币普通股	427,648,173
温州信德丰益资本运营中心(有限合伙)	39,981,701	人民币普通股	39,981,701
全国社会保障基金理事会转持二户	14,700,000	人民币普通股	14,700,000
无锡红福国际创业投资中心(有限合伙)	13,856,726	人民币普通股	13,856,726
吴小慧	10,396,340	人民币普通股	10,396,340
汪素平	9,406,340	人民币普通股	9,406,340
北京红能国际投资中心(有限合伙)	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
张慕中	3,250,000	人民币普通股	3,250,000
姚志平	2,656,611	人民币普通股	2,656,611
江艳	2,450,731	人民币普通股	2,450,731
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东建宁集团与上述其余股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。公司未知前十名无限售条件股东之间及前十名无限售条件股东和除控股股东外的其他前十名股东之间是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (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	南宁建宁水务投资集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	黄东海
成立日期	2004年8月29日
主要经营业务	资产整合收购；国有资产管理；内河整治项目和水利项目的投资、建设和管理；水务仪表检测和技术服务；房地产开发和经营（凭资质证经营）；土地、房屋、机械设备的租赁服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 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

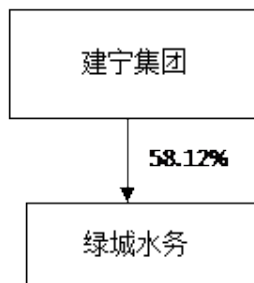
适用 不适用

## 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	南宁市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	宋日正
成立日期	2004年9月8日
主要经营业务	南宁市国有资产监督管理委员会是南宁市的国有资产监督管理机构。南宁市人民政府授权南宁市国有资产监督管理委员会代表国家履行国有资产出资人职责，实行管资产和管人、管事相结合，权利、义务和责任相统一，同时依法对县区国有资产监督管理工作进行指导和监督，确保县区国有资产的保值增值。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 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

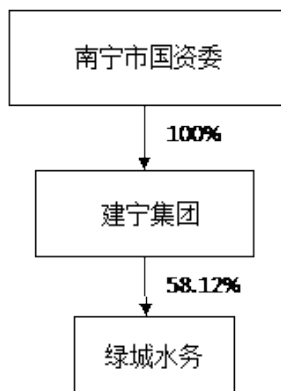
适用 不适用

## 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

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
黄东海	董事	男	47	2006-8-24	2021-07-19	0	0	0	-	0	是
	董事长			2014-03-09	2021-07-19						
梁侠津	董事	男	54	2006-8-24	2021-07-19	0	0	0	-	0	是
陈春丽	董事	女	44	2018-07-19	2021-07-19	0	0	0	-	0	是
何刚	董事	男	42	2015-03-16	2021-07-19	0	0	0	-	0	是
陈瑞有 (离任)	董事	男	60	2012-06-14	2018-07-18	0	0	0	-	0	是
徐斌元	董事	男	55	2014-03-06	2021-07-19	0	0	0	-	50.04	否
	总经理			2014-03-09	2021-07-19						
蒋俊海	董事、副总经理	男	42	2018-07-19	2021-07-19	0	0	0	-	44.90	否
胡煜鑽 (离任)	董事	男	35	2012-04-05	2018-07-18	0	0	0	-	0	否
张志浩 (离任)	独立董事	男	70	2010-06-27	2018-07-18	0	0	0	-	2.92	否
林仁聪 (离任)	独立董事	男	51	2010-06-27	2018-07-18	0	0	0	-	2.92	否
任丽华 (离任)	独立董事	女	57	2010-06-27	2018-07-18	0	0	0	-	2.92	否
梁戈夫	独立董事	男	63	2018-07-19	2021-07-19	0	0	0	-	2.08	否
许春明	独立董事	男	57	2018-07-19	2021-07-19	0	0	0	-	2.08	否

陈永利	独立董事	男	45	2018-07-19	2021-07-19	0	0	0	-	2.08	否
陈大任	监事会主席	男	47	2018-07-19	2021-07-19	0	0	0	-	44.02	否
王惠芳	监事	女	42	2012-04-05	2021-07-19	0	0	0	-	0	是
陆岩	监事	男	40	2018-07-19	2021-07-19	0	0	0	-	22.30	否
龚思炜 (离任)	监事	男	40	2010-05-06	2018-07-18	0	0	0	-	14.22	是
严红兵	副总经理	男	55	2010-01-21	2021-07-19	0	0	0	-	45.12	否
贝德光	总工程师	男	54	2010-01-21	2021-07-19	0	0	0	-	45.13	否
许雪菁	副总经理	女	41	2014-03-09	2021-07-19	0	0	0	-	45.10	否
	董事会秘书			2006-10-22	2021-07-19						
合计						0	0	0		325.83	/

姓名	主要工作经历
黄东海	本科学历，高级经济师，现任公司党委书记、董事长，建宁集团党委书记、董事长。曾先后担任南宁市自来水公司企业管理办公室主任、总经济师、副经理兼总经济师，南宁开通塑管有限公司董事长，建宁集团董事、副总经理，生源供水董事，公司总经理。
梁侠津	本科学历，高级工程师，现任公司董事，建宁集团党委副书记、董事、总经理，广西万丰房地产开发有限公司董事。曾先后担任南宁市自来水公司基建科科长、总经理助理、副经理，南宁市城市建设监理有限责任公司副经理，建宁集团副总经理，公司副总经理，南宁五象新区建设投资有限责任公司董事、总经理。
陈春丽	研究生学历，高级政工师、高级经济师、会计师，现任公司董事，建宁集团党委副书记、董事。曾先后担任南宁重型机器厂党委政治部副主任、党群办副主任；南宁广发重工集团有限公司政治部副主任、团委书记；南宁城市建设投资集团有限责任公司党委副书记、纪委书记、监事会主席、工会主席、董事。
何刚	研究生学历，高级工程师，现任公司董事，建宁集团党委委员、副总经理。曾先后担任南宁市自来水公司管网所副所长，公司管网管理处主任、党支部书记，广西金水建设开发有限公司董事长、执行董事。
陈瑞有 (离任)	本科学历，经济师、高级政工师，现任公司建宁集团工会主席。曾先后担任广西合浦县珍珠养殖场分场副场长，广西北海市铁山港区营盘镇政府财办主任兼农机站站长，南宁市整治朝阳溪管理处安置科副科长、代科长，南宁市城市内河管理处副主任，南宁市埌东污水处理厂筹建处副主任，南宁市埌东污水处理厂副厂长，南宁排水副总经理，建宁集团董事、党委副书记、顾问。
徐斌元	本科学历，高级工程师，现任公司党委副书记、董事、总经理，建宁集团党委委员、董事。曾先后担任南宁市自来水公司中尧水厂厂长、技术设备科副科长、中心调度室主任、经理助理、副经理、总工程师，广西南宁化学制药有限责任公司董事长、总经理，建宁集团副总经理，生源供水董事长，公司副总经理。

蒋俊海	研究生学历，高级经济师，现任公司党委副书记、董事、副总经理，建宁集团纪委委员。曾担任南宁市自来水公司企业管理办公室副主任，公司人力资源部部长、纪委书记、监事会主席。蒋俊海先生拥有全国企业法律顾问资格。
胡煜鑽 (离任)	本科学历，现任德信丰益（北京）资本管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，德力西集团有限公司总裁、战略企业管理中心总经理。曾担任上海德力西集团有限公司总裁助理，杭州德力西集团有限公司总裁，德力西集团有限公司战略管理中心总监、投资管理中心副总监、首席运营官。
张志浩 (离任)	本科学历，高级经济师，现任南方黑芝麻集团股份有限公司独立董事。曾先后担任南宁电子工业总公司副总经理，南宁市经济体制改革委员会副主任，南宁市法制办主任。2007 年 6 月退休后，还先后担任过南宁化工股份有限公司、南宁百货大楼股份有限公司、索芙特股份有限公司、北海银河高科技产业股份有限公司和南宁糖业股份有限公司独立董事，南宁仲裁委员会副主任。
林仁聪 (离任)	本科学历，现任广西瀛聪律师事务所主任，北部湾港股份有限公司独立董事。曾先后担任广西司法厅政治部秘书，广西贸促会法律部律师，广西北斗律师事务所律师，广西信德嘉律师事务所合伙人，南宁糖业股份有限公司独立董事。
任丽华 (离任)	大专学历，现任广西信达友邦会计师事务所有限责任公司所长。曾先后担任南宁市茅桥机械厂财务科科长，南宁市第二会计师事务所所长，广西信达友邦资产评估有限责任公司总经理，南宁糖业股份有限公司独立董事，索芙特股份有限公司独立董事，南宁百货大楼股份有限公司独立董事。任丽华女士拥有注册会计师、注册税务师、注册资产评估师、房地产评估师、土地估价师资格。
梁戈夫	研究生学历，教授、博士生导师。现任公司独立董事，广西大学(商学院)教师、二级教授、博导系(部)副主任、经济研究所常务副所长、MBA 中心主任、糖业经济贸易研究室副主任、一方企业诊断策划研究中心主任，南宁糖业股份有限公司独立董事，皇氏集团股份有限公司。曾先后担任广西百林农机厂生产调度员、技术员，广西机械学院专业科(系)主任，广西皇氏甲天下乳业股份有限公司独立董事，广西南城百货股份有限公司独立董事。
许春明	研究生学历，具有律师执业资格。现任公司独立董事，广西欣源律师事务所合伙人，南宁糖业股份有限公司独立董事，皇氏集团股份有限公司独立董事。曾先后担任南宁地区中级法院审判员、庭长；广西欣和律师事务所副主任、合伙人，南宁百货大楼股份有限公司独立董事。
陈永利	本科学历，高级会计师、具有注册会计师执业资格。现任公司独立董事，广西瑞丰税务师事务所有限公司董事；广西同瑞会计师事务所有限公司执行董事；华蓝集团股份公司独立董事；皇氏集团股份有限公司独立董事；南宁糖业股份有限公司独立董事；南宁厚润德基金管理有限公司董事；南宁同略投资有限公司执行董事、总经理；南宁同瑞资产评估事务所(普通合伙)所长。曾先后担任中国建筑第八工程局工业设备安装公司会计，北京新生代会计师事务所审计经理，广西天源会计师事务所审计经理。
陈大任	本科学历，会计师，现任公司纪委书记、监事会主席。曾先后担任南宁市自来水公司财务科主管会计、总会计师，建宁集团总会计师，广西金水房地产开发有限公司董事，公司副总经理、总会计师。
王惠芳	本科学历，现任公司监事，温州信德执行总监。曾先后担任德力西集团董事局秘书，德力西集团营销有限公司办公室主任，乐清市会展中心有限公司办公室主任，温州信德丰益资本运营中心（有限合伙）综合管理部经理。
陆岩	本科学历，政工师，现任公司监事、党群工作部部长、总经理办公室主任，广西金水建设开发有限公司监事，南宁市排水有限责任公司

	监事。曾先后担任建宁集团纪检监察室干事、监事会办公室副主任、纪检监察室副主任。
龚思炜 (离任)	本科学历，经济师，现任建宁集团人力资源部部长，南宁水建董事。曾先后担任南宁市自来水公司企管办干事、经理办公室秘书，建宁集团企划部干事，公司总经理办公室副主任、主任、监事。
严红兵	本科学历，高级工程师，现任公司党委委员、副总经理。曾先后担任广西壮族自治区农垦设计院设计室主任，南宁市自来水公司基建科副科长，南宁市城市建设监理有限责任公司经理，建宁集团副总工程师，武鸣县污水处理分公司经理，横县污水处理分公司经理，宾阳县污水处理分公司经理，上林县污水处理分公司经理，马山县污水处理分公司经理。严红兵先生拥有全国注册监理工程师资格。
贝德光	本科学历，高级工程师，现任公司党委委员、总工程师、技术中心主任。曾先后担任中国轻工总会南宁设计院给排水专业主任工程师，南宁市自来水公司副总工程师，南宁市南水供水设计有限责任公司副经理，公司中心调度室主任、生产技术部部长。贝德光先生拥有全国注册监理工程师、全国注册造价工程师和全国注册公用设备工程师资格，并被聘为“全国给水排水技术信息网核心专家库”专家、中国城镇供水排水协会供水专业委员会净水技术工作部副部长、第八届广西给水排水学会委员、广西供排水协会科技委副主任、中国土木工程学会水工业分会排水委委员、中国土木工程学会工业分会供水委委员。
许雪菁	研究生学历，高级经济师，现任公司党委委员、副总经理、董事会秘书，南宁水建董事。曾先后担任南宁市自来水公司经理办公室副主任，建宁集团企划发展部副部长、董事会办公室主任、生源供水董事。许雪菁女士拥有全国管理咨询师、全国企业法律顾问资格。

其它情况说明

适用 不适用

公司于 2018 年 7 月分别召开 2018 年第一次临时股东大会、第四届董事会第一次会议、第四届监事会第一次会议，选举产生了第四届董事会董事、监事以及管理层人员，具体详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 《广西绿城水务股份有限公司关于选举第四届监事会职工监事的公告》(临 2018-028)、《广西绿城水务股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》(临 2018-029)、《广西绿城水务股份有限公司第四届董事会第一次会议决议公告》(临 2018-030)、《广西绿城水务股份有限公司第四届监事会第一次会议决议公告》(临 2018-031)。

**(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
--------	--------	------------	--------	--------



黄东海	建宁集团	董事长	2016 年 6 月	
梁侠津	建宁集团	董事、总经理	2011 年 5 月	
陈春丽	建宁集团	董事	2016 年 9 月	
何刚	建宁集团	副总经理	2011 年 6 月	
陈瑞有	建宁集团	工会主席	2009 年 4 月	
徐斌元	建宁集团	董事	2014 年 3 月	
王惠芳	温州信德	执行总监	2015 年 10 月	
在股东单位任职情况的说明		无		

(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
梁侠津	广西万丰房地产开发有限公司	董事	2016 年 1 月	
胡煜鑽	德信丰益（北京）资本管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2008 年 5 月	
	德力西集团有限公司	总裁	2018 年 7 月	
		首席运营官 战略企业管理中心总经理	2017 年 12 月	2018 年 7 月
张志浩	南方黑芝麻集团股份有限公司	独立董事	2014 年 9 月	
	南宁仲裁委员会	副主任	2004 年 8 月	2019 年 1 月
林仁聪	广西瀛聪律师事务所	主任	2016 年 2 月	
	北部湾港股份有限公司	独立董事	2014 年 6 月	
任丽华	广西信达友邦会计师事务所有限责任公司	所长	2012 年 9 月	
	南宁百货大楼股份有限公司	独立董事	2009 年 10 月	2018 年 4 月
梁戈夫	南宁糖业股份有限公司	独立董事	2011 年 11 月	
	皇氏集团股份有限公司	独立董事	2019 年 1 月	
	广西大学商学院	教师 二级教授 博导系（部） 副主任、经济研究所常务副所长、MBA 中心主任、糖业经济贸易研究室副主任、一方企业诊断 策划研究中心主任	1992 年 11 月	
许春明	南宁糖业股份有限公司	独立董事	2015 年 2 月	

	南宁百货股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月	2018 年 4 月
	皇氏集团股份有限公司	独立董事	2015 年 4 月	
	广西欣源律师事务所	合伙人	2003 年 3 月	
陈永利	广西瑞丰税务师事务所有限公司	董事	2007 年 10 月	
	广西同瑞会计师事务所有限公司	执行董事	2007 年 10 月	
	华蓝集团股份有限公司	独立董事	2016 年 12 月	
	皇氏集团股份有限公司	独立董事	2015 年 4 月	2019 年 1 月
	南宁厚润德基金管理有限公司	董事	2016 年 6 月	
	南宁糖业股份有限公司	独立董事	2017 年 4 月	
	南宁同略投资有限公司	执行董事、总经理	2016 年 4 月	
	南宁同瑞资产评估事务所（普通合伙）	所长	2007 年 11 月	
陆岩	广西金水建设开发有限公司	监事	2014 年 8 月	
	南宁市排水有限责任公司	监事	2014 年 8 月	
龚思炜	南宁水建	董事	2014 年 8 月	
许雪菁	南宁水建	董事	2014 年 8 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

**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，董事、监事的报酬事项由公司股东大会决定，其他高级管理人员的报酬事项由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事津贴按照 2010 年第七次临时股东大会通过的标准执行；公司高级管理人员的薪酬标准按公司第四届董事会第五次会议新通过的高级管理人员年度薪酬方案执行，方案具体内容详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 《广西绿城水务股份有限公司高级管理人员年度薪酬方案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司已支付董事、监事和高级管理人员报酬合计 325.83 万元（税前），具体报酬情况详见前述“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”表所列示内容。
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	报告期末全体董事、监事和高级管理人员从本公司实际获得的 2018 年度报酬合计 325.83 万元（税前）。

## 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
陈春丽	董事	选举	董事会换届
蒋俊海	董事	选举	董事会换届
	副总经理	聘任	董事会换届
	监事会主席	离任	监事会换届
	独立董事	选举	董事会换届
梁戈夫	独立董事	选举	董事会换届
许春明	独立董事	选举	董事会换届
陈永利	独立董事	选举	董事会换届
陈大任	监事会主席	选举	监事会换届
	副总经理、总会计师	离任	董事会换届
陆岩	监事	选举	监事会换届
张志浩	独立董事	离任	董事会换届
林仁聪	独立董事	离任	董事会换届
任丽华	独立董事	离任	董事会换届
陈瑞有	董事	离任	董事会换届
胡煜鑽	董事	离任	董事会换届
龚思炜	监事	离任	监事会换届

## 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	1,324
主要子公司在职员工的数量	185
在职员工的数量合计	1,509
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	308
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	793
销售人员	155
技术人员	453
财务人员	42
行政人员	66
合计	1,509
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	36
大学本科	578
大专	425
中专及以下	470
合计	1,509

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司主要实行岗位工资制，以岗定薪，岗变薪变，员工薪酬主要由岗位工资、年功工资、技术工资、学历学位工资、效益工资、津贴（补贴）等部分构成。各单位（部门）实行效益工资与生产经营管理目标挂钩的绩效考核形式，效益工资包括月度效益工资、年度效益工资、专项效益工资和重大荣誉奖励。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

2018年，公司及下属各部门、单位针对业务需要，分级分层组织了各类业务培训，参加人数达6500多人次。2019年，公司将根据发展战略的需要，继续按照分专业、分岗位、分阶段、多形式培训的思路制定年度培训计划，以企业制度、业务知识、专业技能、安全生产、职业素养等内容为核心，采取内部培训与外部培训相结合的方式，在全员范围内进一步提高职业技能和综合素质，促进工作质量和效率的有效提升。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

单位：万元

劳务外包的工时总数	全年
劳务外包支付的报酬总额	2172.82

## 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》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，充分发挥董事会、监事会和股东大会在治理机制中的作用，持续做好内部控制建设，依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理，切实维护公司及全体股东的合法权益。公司法人治理机构各部分之间协调配合、均衡制约，法人治理机制保持良好运作，主要情况如下：

#### 1、股东大会

报告期内，公司共召开股东大会 4 次，历次股东大会均按照《公司章程》及其他相关法律法规规定的程序召集、召开，严格按照相关规定进行表决并形成决议，决议内容符合《公司章程》及法律法规规定的职权范围，决议的签署合法、有效。

#### 2、董事会及专门委员会

报告期内，公司共召开董事会 7 次，历次董事会均按照《公司章程》及其他相关法律法规规定的程序召集、召开，严格按照相关规定进行表决并形成决议，决议内容符合《公司章程》及法律法规规定的职权范围，决议的签署合法、有效。报告期内，公司共召开董事会专门委员会 9 次，其中审计委员会 5 次、战略与投资委员会 1 次、提名委员会 2 次、薪酬与考核委员会 1 次。专门委员会的有效运作为提高董事会运作效率、提升决策质量发挥了重要作用。

公司董事会成员严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利，及时审议各项重大事项，并严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容，不存在违反《公司法》、《公司章程》及相关制度等要求行使职权的行为。独立董事勤勉尽职地履行权利和义务，积极参与公司的重大决策，与公司管理层进行充分沟通，并提出合理化建议，对相关事项向董事会或股东大会发表了独立意见，在完善公司治理结构、规范公司运作、加强投资者权益保护等方面发挥了积极作用。

#### 3、监事会

报告期内，公司共召开监事会 7 次，历次监事会均按照《公司章程》及其他相关法律法规规定的程序召集、召开，严格按照相关规定进行表决并形成决议，决议内容符合《公司章程》及法律法规规定的职权范围，决议的签署合法、有效。公司监事会成员严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利，出席和列席历次公司股东大会和董事会，对各项重大事项实施了有效的监督，监事会对报告期内的监督事项均无异议。

#### 4、换届选举情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的要求，选举和聘任了新一届董事会、监事会和经营班子成员，实现了管理层、监督层、执行层的平稳更迭，保障了法人治理架构稳定和法人治理机制持续有效运行。

#### 5、制度执行及建设情况

公司按照中国证监会、上海证券交易所、《企业内部控制基本规范》及其配套指引的有关规定和要求，结合公司自身特点和管理需要，建立了一套较为完善的法人治理制度和内部控制制度，并注重抓好内部控制制度的具体落实和执行情况的监督检查。报告期内，公司还配合上级审计部门及外部审计机构完成了信息系统的审计，完成了母公司年内财务收支审计以及母公司、2 个子公司和 7 个分公司固定资产盘点监盘工作，并对公司内部控制执行的有效性等情况进行了自我评估，切实做好企业内控管理，努力保障内控制度的有效实施。

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
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 3 日	详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》(临 2018-019)	2018 年 5 月 4 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 7 月 19 日	详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》(临 2018-029)	2018 年 7 月 20 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 11 月 12 日	详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告》(临 2018-047)	2018 年 11 月 13 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 12 月 19 日	详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司 2018 年第三次临时股东大会决议公告》(临 2018-062)	2018 年 12 月 20 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	亲自出席次数	以通讯方式参	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参	
								出席股东大会的次

		次数		加次数			加会议	数
黄东海	否	7	7	3	0	0	否	3
梁侠津	否	7	5	3	2	0	是	2
陈春丽	否	4	3	2	1	0	否	2
何刚	否	7	6	3	1	0	否	3
陈瑞有	否	3	3	1	0	0	否	4
徐斌元	否	7	7	3	0	0	否	4
蒋俊海	否	4	4	2	0	0	否	2
胡煜鑽	否	3	3	3	0	0	否	0
张志浩	是	3	2	1	1	0	否	2
林仁聪	是	3	3	1	0	0	否	2
任丽华	是	3	3	1	0	0	否	0
梁戈夫	是	4	4	2	0	0	否	1
许春明	是	4	4	2	0	0	否	1
陈永利	是	4	4	2	0	0	否	2

注：因公司于 2018 年 7 月进行了董事会换届选举，各董事本年应参加会议次数有差异。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

董事梁侠津先生因工作原因未能亲自出席公司第三届董事会第三十三次会议和第四届董事会第一次会议，均已委托董事徐斌元先生代为表决。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(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

为进一步完善高级管理人员考核体系，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了新的高级管理人员年度薪酬方案。该方案对公司高级管理人员的业绩考核指标、基本年薪、绩效年薪、分配系数和核定支付等内容进行了细化完善，有利于进一步提高高级管理人员工作积极性，促进公司经营发展，方案具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广西绿城水务股份有限公司高级管理人员年度薪酬方案》。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

√适用 □不适用

公司 2018 年度内部控制自我评价报告详见公司于 2019 年 4 月 18 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广西绿城水务股份有限公司 2018 年度内部控制自我评价报告》。

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

是否披露内部控制审计报告：是

公司 2018 年度内部控制审计报告详见公司于 2019 年 4 月 18 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广西绿城水务股份有限公司 2018 年度内部控制审计报告》。

**十、其他**

□适用 √不适用

**第十节 公司债券相关情况**

√适用 □不适用

**一、公司债券基本情况**

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
广西绿城水务股份有限公司 2016 年公司债券 (第一期)	16 绿水 01	136689	2016 年 9 月 12 日	2021 年 9 月 12 日	10.00	3.09%	采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所



## 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

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

## 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区南京西路768号
	联系人	蒋杰
	联系电话	021-38676798
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路760号安基大厦8楼

## 其他说明：

√适用 □不适用

报告期内，公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构未发生变更。

## 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司债券募集资金的使用严格按照《募集资金使用管理制度》及《广西绿城水务股份有限公司公开发行2016年公司债券（第一期）募集说明书（面向合格投资者）》约定的用途、使用计划及其他约定一致。截至2018年12月31日，16绿水01募集资金已使用完毕，全部用于偿还公司银行借款和补充流动资金，情况具体如下：

单位：万元

项目	募集资金净额到账	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	募集资金使用用途
16 绿水 01	99,100.00	1,206.13 (其中包含结余利息53.71万元)	99,153.71 (其中包含结余利息53.71万元)	募集资金已全部使用完毕。募集资金专户剩余金额111.34万元，系募集资金专户产生利息扣除银行手续费后的净额。	本期债券募集资金扣除发行费用后，募集资金净额用于偿还公司银行借款和补充流动资金。

## 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

公司债券“16 绿水 01”在有效存续期间，中诚信证券评估有限公司将对绿城水务进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。

2018 年期间，中诚信证券评估有限公司对公司“16 绿水 01”进行了跟踪评级，并于 2018 年 6 月 4 日出具《广西绿城水务股份有限公司 2016 年公司债券（第一期）跟踪评级报告（2018）》（信评委函字[2018]跟踪 249 号），评级报告维持公司主体信用等级为 AA+，评级展望稳定，本期债券的信用等级为 AA+。

根据有关要求，中诚信证券评估有限公司在公司债券存续期间每年进行一次跟踪评级，跟踪评级报告将在上交所网站予以披露。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

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

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

公司“16 绿水 01”债券的受托管理人国泰君安证券股份有限公司严格按照《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所债券上市规则》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的要求履行债券受托管理人职责，包括持续关注公司的经营情况、资信状况，对公司制定专项账户用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付情况进行监督。报告期内，国泰君安证券股份有限公司于 2018 年 6 月 6 日于上交所网站披露了《广西绿城水务股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）受托管理事务报告（2017 年度）》。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2018 年	2017 年	本期比上年 同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	681,409,947.28	719,497,657.34	-5.29	
流动比率	0.88	0.90	-2.22	
速动比率	0.85	0.87	-2.30	
资产负债率(%)	65.13%	62.26%	2.87	
EBITDA 全部债务比	16.07%	18.38%	-2.31	
利息保障倍数	2.69	3.60	-25.28	
现金利息保障倍数	7.49	6.19	21.00	
EBITDA 利息保障倍数	4.04	4.99	-19.04	
贷款偿还率(%)	100%	100%	0	
利息偿付率(%)	100%	100%	0	

#### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

截至本报告期末，公司发行的 2015 年度第一期中期票据（简称“15 绿城水务 MTN001”）已于 2018 年 2 月按时足额支付本息。

#### 十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，公司银行授信额度合计为 119 亿元，已使用合计 25.88 亿元，剩余可使用额度合计为 93.12 亿元。公司到期的银行贷款均按期偿还，未发生展期和减免的贷款金额。

#### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

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

#### 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

瑞华审字[2019]45030001 号

广西绿城水务股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广西绿城水务股份有限公司（以下简称“绿城水务”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了绿城水务 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于绿城水务，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

参见财务报表附注“附注四、21”（收入）和“附注六、31”（营业收入和营业成本）。绿城水务主要从事自来水的生产和销售、生活污水处理业务，2018 年度绿城水务供水主营业务收入 66,270.28 万元，污水处理主营业务收入 60,434.36 万元，供水业务和污水处理业务占营业收入总额的 94.80%。绿城水务自来水销售收入按照水表所记录的自来水用水量及物价部门核定的自来水单价确定；污水处理收入于提供污水处理服务时确认，污水处理服务属于政府购买服务，污水处理收入由绿城水务向当地财政部门收取。由于营业收入金额重大，收入确认可能存在重大错报的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

- （1）了解、评价与收入循环相关内部控制的设计，并测试关键内部控制的有效性；
- （2）对于供水业务收入，我们核对了绿城水务与南宁市政府签署的相关协议；重点对绿城水务水费收费系统进行了内控测试，并引入 IT 审计进行了信息系统控制测试，以确认水费收费系统内部控制的有效性；对收入确认执行了截止性测试程序以核实是否存在跨期；
- （3）对于污水处理业务收入，我们核对了绿城水务与南宁市政府及下辖五县政府（及东盟经开区管委会）签署的相关协议，重点核查了绿城水务与政府部门共同盖章确认的污水处理服务费

确认表，以确认污水处理量是否得到了政府部门的认可。对污水处理业务收入向有关政府部门执行函证程序，以确认污水处理业务收入的真实性及完整性；

(4) 我们对收入、毛利、产能、供水量、污水处理量等执行了分析程序；

(5) 抽样检查收入确认的相关证据，如检查政府物价部门核定的自来水单价文件、供水合同、记账凭证、回款单据等，以检查收入的真实性、完整性。

## (二) 固定资产及在建工程的确认

### 1、事项描述

参见财务报表附注“附注四、13”（固定资产）、“附注四、14”（在建工程）、“附注六、8”（固定资产）和“附注六、9”（在建工程）。截至 2018 年 12 月 31 日，绿城水务固定资产年末账面价值为 476,568.05 万元，在建工程年末账面价值为 243,981.02 万元。固定资产及在建工程年末账面价值合计为 720,549.07 万元，占绿城水务资产总额的 77.49%，金额重大，因此我们将绿城水务固定资产及在建工程的确认确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 了解、评价与固定资产及在建工程确认相关内部控制的设计，并测试关键内部控制的有效性；

(2) 对重要的固定资产进行检查和监盘，以确认绿城水务固定资产的真实性及完整性；对重要的在建工程实施了实地勘察程序，以了解绿城水务在建工程的在建状态；

(3) 选取样本检查了本年度增加的固定资产，检查相关验收报告、试运行报告，并执行了现场勘察程序，以判断是否符合结转固定资产的条件；

(4) 检查重要在建工程结转是否正确，是否存在将已达到预定可使用状态的固定资产挂列于在建工程而少计折旧的情形；

(5) 选取样本检查了本年度增加的在建工程的工程预算报告、工程施工合同、工程进度报告等原始凭证，以判断在建工程是否完整、入账金额是否准确；

(6) 复核固定资产折旧计提是否正确；复核用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率、实际支出数以及资本化的开始和停止时间等，以判断借款费用的利息资本化计算是否正确；

(7) 获取并评价了管理层对固定资产及在建工程减值的判断。

## 四、其他信息

绿城水务管理层对其他信息负责。其他信息包括绿城水务 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

绿城水务管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估绿城水务的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算绿城水务、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督绿城水务的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对绿城水务持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致绿城水务不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就绿城水务中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）：

傅虹

中国·北京

中国注册会计师：

庾华英

2019年4月16日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：广西绿城水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,116,115,309.46	1,173,848,968.96
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			
应收票据及应收账款		143,815,928.56	184,004,950.72
其中：应收票据			
应收账款		143,815,928.56	184,004,950.72
预付款项		3,889,247.23	2,833,778.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		99,902,896.13	31,671,958.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		40,632,911.29	41,385,657.51
持有待售资产			392,610.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,174,026.47	9,061,856.57
流动资产合计		1,415,530,319.14	1,443,199,781.95
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		2,000,000.00	2,000,000.00
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		4,765,680,490.85	4,027,040,045.32
在建工程		2,439,810,238.60	2,235,195,116.52
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		557,108,427.08	360,866,043.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,364,170.53	1,033,568.79
递延所得税资产		115,301,242.09	60,453,294.49
其他非流动资产		1,923,957.41	1,148,478.69
非流动资产合计		7,883,188,526.56	6,687,736,546.98

资产总计		9,298,718,845.70	8,130,936,328.93
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款		166,556,834.75	111,282,398.28
预收款项		100,915,556.70	98,094,511.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		31,474,427.29	21,897,040.90
应交税费		87,129,902.29	30,774,743.37
其他应付款		724,610,332.55	558,446,170.26
其中：应付利息		16,250,751.07	37,045,277.50
应付股利			
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		468,586,554.70	756,572,147.23
其他流动负债		30,497,386.06	27,374,423.46
流动负债合计		1,609,770,994.34	1,604,441,434.69
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,772,554,852.85	2,162,690,650.23
应付债券		998,000,000.00	995,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		565,339,795.01	189,435,183.82
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		110,510,014.71	110,872,280.42
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,446,404,662.57	3,457,998,114.47
负债合计		6,056,175,656.91	5,062,439,549.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		735,810,898.00	735,810,898.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		910,187,584.74	910,187,584.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		235,358,781.61	207,270,215.32



一般风险准备			
未分配利润		1,361,185,924.44	1,215,228,081.71
归属于母公司所有者权益合计		3,242,543,188.79	3,068,496,779.77
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,242,543,188.79	3,068,496,779.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,298,718,845.70	8,130,936,328.93

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

### 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：广西绿城水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,006,661,071.33	1,125,082,381.22
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			
应收票据及应收账款		132,242,107.86	178,932,276.21
其中：应收票据			
应收账款		132,242,107.86	178,932,276.21
预付款项		2,024,549.34	2,018,058.15
其他应收款		103,084,949.29	32,574,832.99
其中：应收利息			
应收股利		5,180,000.00	3,180,000.00
存货		12,859,888.24	12,525,801.20
持有待售资产			392,610.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,527,191.76	3,452,670.22
流动资产合计		1,263,399,757.82	1,354,978,630.82
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		2,000,000.00	2,000,000.00
长期股权投资		96,818,575.31	96,818,575.31
投资性房地产			
固定资产		4,843,478,036.71	4,096,809,765.83
在建工程		2,349,840,371.62	2,160,872,938.82
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		557,108,427.08	360,850,798.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		374,421.67	1,016,287.15
递延所得税资产		94,784,908.39	41,619,691.87
其他非流动资产		1,923,957.41	1,148,478.69

非流动资产合计		7,946,328,698.19	6,761,136,536.44
资产总计		9,209,728,456.01	8,116,115,167.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款		12,200,202.83	13,235,113.48
预收款项		62,086,774.01	78,525,752.74
应付职工薪酬		27,461,874.46	18,781,640.20
应交税费		82,077,707.45	28,493,375.40
其他应付款		854,229,944.95	652,227,969.30
其中：应付利息		16,250,751.07	37,045,277.50
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		468,586,554.70	756,572,147.23
其他流动负债		22,948,583.36	19,729,439.73
流动负债合计		1,529,591,641.76	1,567,565,438.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,772,554,852.85	2,162,690,650.23
应付债券		998,000,000.00	995,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		490,633,638.92	147,135,183.82
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		110,432,003.31	110,872,280.42
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,371,620,495.08	3,415,698,114.47
负债合计		5,901,212,136.84	4,983,263,552.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		735,810,898.00	735,810,898.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		912,244,572.37	912,244,572.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		234,239,574.00	206,151,007.71
未分配利润		1,426,221,274.80	1,278,645,136.63
所有者权益（或股东权益）合计		3,308,516,319.17	3,132,851,614.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,209,728,456.01	8,116,115,167.26

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

**合并利润表**  
2018 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		1,336,528,729.05	1,243,957,604.33
其中:营业收入		1,336,528,729.05	1,243,957,604.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,051,884,262.95	890,041,460.89
其中:营业成本		755,771,180.42	682,644,270.58
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		22,781,884.81	23,692,189.18
销售费用		34,257,161.32	34,819,998.17
管理费用		86,765,408.81	83,374,675.35
研发费用			
财务费用		152,881,175.03	66,353,399.64
其中:利息费用		123,156,650.20	101,961,535.47
利息收入		5,913,753.07	6,582,054.91
资产减值损失		-572,547.44	-843,072.03
加:其他收益		46,810,835.10	72,338,534.59
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-1,776,539.94	-11,798,222.41
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		329,678,761.26	414,456,455.62
加:营业外收入		2,372,214.06	2,569,431.64
减:营业外支出		911,516.80	525,117.92
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		331,139,458.52	416,500,769.34
减:所得税费用		51,872,091.03	67,449,526.58
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		279,267,367.49	349,051,242.76
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		279,267,367.49	349,051,242.76

2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		279,267,367.49	349,051,242.76
2. 少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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		279,267,367.49	349,051,242.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		279,267,367.49	349,051,242.76
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.3795	0.4744
（二）稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

**母公司利润表**  
2018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		1,275,016,122.53	1,195,982,155.40
减：营业成本		709,987,449.99	647,577,717.79
税金及附加		21,212,405.44	22,048,248.23
销售费用		34,257,161.32	34,819,998.17
管理费用		69,536,612.14	68,402,209.13
研发费用			

财务费用		153,282,522.82	66,605,438.24
其中：利息费用		123,156,650.20	101,961,535.47
利息收入		5,492,275.42	6,312,030.94
资产减值损失		-665,947.55	-1,211,453.03
加：其他收益		42,536,028.47	66,947,874.07
投资收益（损失以“-”号填列）		2,000,000.00	2,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,776,539.94	-11,903,167.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		330,165,406.90	414,784,703.33
加：营业外收入		2,335,309.03	2,573,431.64
减：营业外支出		911,280.97	525,117.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		331,589,434.96	416,833,017.11
减：所得税费用		50,703,772.03	64,531,575.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		280,885,662.93	352,301,441.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		280,885,662.93	352,301,441.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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		280,885,662.93	352,301,441.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

**合并现金流量表**  
2018 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		1,531,155,766.59	1,368,440,900.38
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		37,494,508.46	49,767,616.76
收到其他与经营活动有关的现金		1,033,453,382.49	576,189,076.97
经营活动现金流入小计		2,602,103,657.54	1,994,397,594.11
购买商品、接受劳务支付的现金		425,119,896.57	395,293,486.66
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		241,768,851.98	227,834,230.38
支付的各项税费		170,372,790.08	210,960,247.98
支付其他与经营活动有关的现金		606,411,866.77	496,189,309.18
经营活动现金流出小计		1,443,673,405.40	1,330,277,274.20
经营活动产生的现金流量净额		1,158,430,252.14	664,120,319.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,164,251.00	13,013,210.46
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		6,773,180.87	19,643,650.38
投资活动现金流入小计		7,937,431.87	32,656,860.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,217,580,708.28	672,470,271.61
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,217,580,708.28	672,470,271.61
投资活动产生的现金流量净额		-1,209,643,276.41	-639,813,410.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,050,000,000.00	852,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,050,000,000.00	852,000,000.00
偿还债务支付的现金		765,051,792.13	523,428,607.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		292,066,912.28	232,101,181.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			1,959,264.08
筹资活动现金流出小计		1,057,118,704.41	757,489,053.25
筹资活动产生的现金流量净额		-7,118,704.41	94,510,946.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		598,069.18	-731,715.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-57,733,659.50	118,086,140.39
加：期初现金及现金等价物余额		1,173,848,968.96	1,055,762,828.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,116,115,309.46	1,173,848,968.96

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

## 母公司现金流量表

2018 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		1,446,033,130.03	1,304,050,318.37
收到的税费返还		37,494,508.46	49,767,616.76
收到其他与经营活动有关的现金		993,629,791.75	537,100,824.69
经营活动现金流入小计		2,477,157,430.24	1,890,918,759.82
购买商品、接受劳务支付的现金		367,156,772.45	336,388,596.81
支付给职工以及为职工支付的现金		211,417,890.54	199,962,755.60
支付的各项税费		160,100,541.32	198,610,607.21
支付其他与经营活动有关的现金		601,199,933.97	493,400,011.20
经营活动现金流出小计		1,339,875,138.28	1,228,361,970.82
经营活动产生的现金流量净额		1,137,282,291.96	662,556,789.00
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,164,251.00	12,887,367.87
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		6,773,180.87	19,643,650.38
投资活动现金流入小计		7,937,431.87	32,531,018.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,257,120,398.49	675,427,910.40
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,257,120,398.49	675,427,910.40
投资活动产生的现金流量净额		-1,249,182,966.62	-642,896,892.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,050,000,000.00	852,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,050,000,000.00	852,000,000.00
偿还债务支付的现金		765,051,792.13	523,428,607.21



分配股利、利润或偿付利息支付的现金		292,066,912.28	232,101,181.96
支付其他与筹资活动有关的现金			1,959,264.08
筹资活动现金流出小计		1,057,118,704.41	757,489,053.25
筹资活动产生的现金流量净额		-7,118,704.41	94,510,946.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		598,069.18	-731,715.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-118,421,309.89	113,439,128.10
加：期初现金及现金等价物余额		1,125,082,381.22	1,011,643,253.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,006,661,071.33	1,125,082,381.22

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

合并所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	735,810,898.00				910,187,584.74				207,270,215.32		1,215,228,081.71		3,068,496,779.77
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	735,810,898.00				910,187,584.74				207,270,215.32		1,215,228,081.71		3,068,496,779.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									28,088,566.29		145,957,842.73		174,046,409.02
(一) 综合收益总额											279,267,367.49		279,267,367.49
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									28,088,566.29		-133,309,524.76		-105,220,958.47
1. 提取盈余公积									28,088,566.29		-28,088,566.29		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他											-105,220,958.47		-105,220,958.47
(四) 所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								4,809,022.29				4,809,022.29
2. 本期使用								4,809,022.29				4,809,022.29
(六) 其他												
四、本期末余额	735,810,898.00				910,187,584.74				235,358,781.61		1,361,185,924.44	3,242,543,188.79

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	735,810,898.00				901,078,491.67				172,040,071.14		988,968,480.31	2,797,897,941.12	
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	735,810,898.00				901,078,491.67				172,040,071.14		988,968,480.31	2,797,897,941.12	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					9,109,093.07				35,230,144.18		226,259,601.40	270,598,838.65	
(一) 综合收益总额											349,051,242.76	349,051,242.76	
(二) 所有者投入和减少资本					9,109,093.07							9,109,093.07	
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入													

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				9,109,093.07									9,109,093.07
(三) 利润分配								35,230,144.18		-122,791,641.36			-87,561,497.18
1. 提取盈余公积								35,230,144.18		-35,230,144.18			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-87,561,497.18			-87,561,497.18
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								2,479,138.83					2,479,138.83
2. 本期使用								2,479,138.83					2,479,138.83
(六) 其他													
四、本期期末余额	735,810,898.00			910,187,584.74				207,270,215.32		1,215,228,081.71			3,068,496,779.77

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

母公司所有者权益变动表

2018 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							

广西绿城水务股份有限公司 2018 年年度报告

一、上年期末余额	735,810,898.00				912,244,572.37				206,151,007.71	1,278,645,136.63	3,132,851,614.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	735,810,898.00				912,244,572.37				206,151,007.71	1,278,645,136.63	3,132,851,614.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									28,088,566.29	147,576,138.17	175,664,704.46
（一）综合收益总额										280,885,662.93	280,885,662.93
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									28,088,566.29	-133,309,524.76	-105,220,958.47
1. 提取盈余公积									28,088,566.29	-28,088,566.29	
2. 对所有者（或股东）的分配										-105,220,958.47	-105,220,958.47
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	735,810,898.00				912,244,572.37				234,239,574.00	1,426,221,274.80	3,308,516,319.17

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							

广西绿城水务股份有限公司 2018 年年度报告

一、上年期末余额	735,810,898.00			903,135,479.30			170,920,863.53	1,049,135,336.17	2,859,002,577.00
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	735,810,898.00			903,135,479.30			170,920,863.53	1,049,135,336.17	2,859,002,577.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				9,109,093.07			35,230,144.18	229,509,800.46	273,849,037.71
（一）综合收益总额								352,301,441.82	352,301,441.82
（二）所有者投入和减少资本				9,109,093.07					9,109,093.07
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他				9,109,093.07					9,109,093.07
（三）利润分配							35,230,144.18	-122,791,641.36	-87,561,497.18
1. 提取盈余公积							35,230,144.18	-35,230,144.18	
2. 对所有者（或股东）的分配								-87,561,497.18	-87,561,497.18
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	735,810,898.00			912,244,572.37			206,151,007.71	1,278,645,136.63	3,132,851,614.71

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

2017年1月9日，公司召开第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于变更公司类型的议案》，同意将公司类型由“股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）”变更为“股份有限公司（上市）”。2017年1月25日，公司召开2017年第1次临时股东大会，审议通过了关于变更公司类型的议案，同意将公司类型由“股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）”变更为“股份有限公司（上市）”。2017年2月28日，该事项的工商变更登记手续办理完毕，并取得了广西壮族自治区工商行政管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码为91450000791346584E），工商登记的企业类型由“股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）”变更为“其他股份有限公司（上市）”。

本公司所属行业为水的生产和供应业。

本公司自设立以来，已取得了南宁市政府授予的南宁市中心城区（包括各城区、南宁国家高新技术产业开发区、南宁经济技术开发区、南宁青秀山风景名胜旅游区、南宁市相思湖新区及中国-东盟经济园区）的供水、污水处理特许经营权以及南宁市下辖四县一区政府授予的四县一区（宾阳县、横县、马山县、上林县及武鸣区）污水处理特许经营权，特许经营期限均为30年。

公司主要从事自来水的生产和销售、给排水设施的建设及运营；生活污水处理，给排水电气自动化和信息的技术咨询、技术开发、技术转让、技术培训、技术服务；水质检测（仅供监测站使用）、管道听漏、检漏、修漏、对市政公用事业的投资、市政公用工程施工、建筑装饰装饰等工程业务。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司纳入合并财务报表范围的子公司的情况如下：

项目	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	
					直接	间接
同一控制下企业合并取得的子公司 南宁市水建工程有限公司（“水建公司”）	南宁市	南宁市	建筑业	人民币6,000万元	100%	
非同一控制下企业合并取得的子公司 南宁市生源供水有限公司（“生源公司”）	南宁市	南宁市	制造业	人民币2,890.62万元	100%	

本报告期合并财务报表范围无变化。

## 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。



## 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及其子公司主要从事自来水的生产和销售、生活污水处理及给排水设施的建设及运营。本公司及其子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项、固定资产及在建工程等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”、11“应收款项”、16“固定资产”及17“在建工程”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一

方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14 “长期股权投资”或本附注五、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

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

##### ③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 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	200 万元以上
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对单项金额在人民币 200 万元以上的应收账款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

### （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）	
供水及污水处理业务的客户	账龄分析法
工程施工业务的客户	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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
组合一：供水及污水处理业务的客户 6 个月以内（含 6 个月）	0	
组合一：供水及污水处理业务 6 个月以上	100	
组合二：工程施工业务的客户 1 年以内（含 1 年）	0	
组合二：工程施工业务的客户 1-2 年	10	
组合二：工程施工业务的客户 2-3 年	50	
组合二：工程施工业务的客户 3 年以上	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	如有客观证据表明其已发生减值
坏账准备的计提方法	应收账款：对于由第三方代收的污水处理款项单项金额虽不重大但单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。其他应收款：于资产负债表日，本公司对其他应收款账面价值进行逐一检查，存在客观证据表明其他应收款发生减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。

## 12. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

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

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

建造合同形成的资产按累计已发生的成本和累计已确认的毛利/(亏损)减已办理结算的价款金额及合同预计损失准备计价。成本以实际成本核算,包括直接材料、直接人工、分包费、其他直接费用及应占的施工间接费用等。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件:某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺;预计出售将在一年内完成。其中,处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的,该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组,所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值,再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益,并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值;已抵减的商誉账面价值,以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除

净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-50 年	5%-10%	1.8%-6.33%
管网	年限平均法	35、40 年	5%-10%	2.25%-2.71%
专用设备	年限平均法	7-15 年	5%-10%	6%-13.57%
办公设备	年限平均法	5-7 年	5%-10%	12.85%-19%
运输工具	年限平均法	5-10 年	5%-10%	9%-19%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

### 17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

### 18. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

**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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命。

各项无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命
土地使用权	50-70 年
软件	2-5 年

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

**(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

□适用 √不适用

**22. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用系材料堆放及管材防腐加工场等，长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。如果长期待摊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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及企业年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业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

#### 25. 预计负债

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### 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）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

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

##### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司污水处理服务收入于提供污水处理服务时确认。

##### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。



建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

#### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (5) 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。

## 29. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

#### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人，经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，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

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

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

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

#### (1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、28、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

#### (2) 租赁的归类

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

#### (3) 坏账准备计提

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

#### (4) 存货跌价准备

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

#### (5) 金融工具公允价值

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

#### (6) 长期资产减值准备

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

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

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

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

#### (7) 折旧和摊销

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

#### (8) 递延所得税资产

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

#### (9) 所得税

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

#### (10) 预计负债

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

**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

其他说明

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表，2017 年 12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号）同时废止。根据前述要求，本公司对相关会计政策内容进行调整，按照上述文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。本期财务报表中若干比较数据已经过重新编排以符合本年度的报表格式。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	自来水销售收入，污水处理业务收入、产品销售收入、工程施工收入，代征污水处理费手续费收入	3%、6%、11%、17%（2018 年 5 月 1 日以前）；3%、6%、10%、16%（2018 年 5 月 1 日以后）
城市维护建设税	应纳增值税	7%、5%、1%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
广西绿城水务股份有限公司；南宁市生源供水有限公司	15
南宁市水建工程有限公司	25

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

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

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

因此,本公司于2018年适用的企业所得税税率为15%。

(2) 根据生源公司取得的南宁市江南区国家税务局出具的《西部大开发税收优惠事项审核确认通知书》(南市江南国税审字[2015]2号),生源公司符合财税[2011]58号规定的税收优惠条件,并于2014年1月1日起至2020年12月31日享受西部大开发减免企业所得税税收优惠政策,即减按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

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

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,164.84	1,492.29
银行存款	1,116,111,144.62	1,173,847,476.67
其他货币资金		
合计	1,116,115,309.46	1,173,848,968.96
其中:存放在境外的款项总额		

#### 其他说明

于2018年12月31日,本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金,也无存放于境外的货币资金。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期为3个月和6个月,依本公司的现金需求而定,并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

### 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、应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	143,815,928.56	184,004,950.72
合计	143,815,928.56	184,004,950.72

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收票据

## (2). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 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

## (5). 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

## 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	93,180,653.17	60.18	4,879,242.24	5.24	88,301,410.93	142,299,756.42	72.75	4,921,936.99	3.46	137,377,819.43

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,286,758.60	35.05	6,152,033.34	11.33	48,134,725.26	46,478,027.16	23.76	6,681,886.03	14.38	39,796,141.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,379,792.37	4.77			7,379,792.37	6,830,990.16	3.49			6,830,990.16
合计	154,847,204.14	/	11,031,275.58	/	143,815,928.56	195,608,773.74	/	11,603,823.02	/	184,004,950.72

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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南宁市江南区龙潭水厂	4,995,286.09	4,879,242.24	97.68	账龄大于6个月
南宁市城乡建设委员会	51,899,941.17			
广西—东盟经济技术开发区财政局	25,421,793.84			
广西电网有限责任公司	5,601,751.19			
南宁市武鸣区财政局	2,807,622.00			
中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司	2,454,258.88			
合计	93,180,653.17	4,879,242.24	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
组合一：供水及污水处理业务6个月以内（含6个月）	44,616,914.63		



组合一：供水及污水处理业务6个月以上	637,205.25	637,205.25	100.00
组合二：工程施工业务1年以内(含1年)	3,517,810.63		
1年以内小计	48,771,930.51	637,205.25	
组合一：供水及污水处理业务1至2年	789,149.01	789,149.01	100.00
组合二：工程施工业务1至2年			
1至2年	789,149.01	789,149.01	
组合一：供水及污水处理2至3年	879,044.29	879,044.29	100.00
组合二：工程施工业务2至3年			
2至3年	879,044.29	879,044.29	
组合一：供水及污水处理3年以上	2,098,477.82	2,098,477.82	100.00
组合二：工程施工业务3年以上	1,748,156.97	1,748,156.97	100.00
3年以上	3,846,634.79	3,846,634.79	
合计	54,286,758.60	6,152,033.34	

确定该组合依据的说明：

对单项金额不重大的应收账款，本公司不同业务的客户分别以账龄作为信用风险特征确定应收账款组合，并采用账龄分析法对应收账款计提坏账准备。供水及污水处理业务产生的应收账款信用期通常为1个月，工程施工业务产生的应收账款信用期通常为1个月至1年。

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0元；本期收回或转回坏账准备金额572,547.44元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
南宁市城乡建设委员会	第三方	污水处理服务费	51,899,941.17	1 年以内	33.52	
广西—东盟经济技术开发区财政局	第三方	污水处理服务费	25,421,793.84	1 年以内	16.42	
广西电网有限责任公司	第三方	工程款	5,601,751.19	1 年以内	3.62	
南宁市江南区龙潭水厂	第三方	水费	116,043.85	6 个月以内	3.23	4,879,242.24
			76,788.55	1-2 年		
			4,802,453.69	3 年以上		
南宁市武鸣区财政局	第三方	污水处理服务费	2,807,622.00	1 年以内	1.81	
合计			90,726,394.29		58.59	4,879,242.24

## (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

## 5、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	3,804,722.10	97.83	1,364,481.63	48.15
1 至 2 年	3,228.00	0.08	295,180.63	10.42
2 至 3 年	8,180.63	0.21	170,516.50	6.02
3 年以上	73,116.50	1.88	1,003,600.00	35.41
合计	3,889,247.23	100.00	2,833,778.76	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	占预付账款年末余额合计数的比例(%)	未结算原因
广东金泽电气(集团)有限公司	第三方	1,220,197.80	1年以内	31.37	软件、设备预付款,未到货
南宁力友劳务有限公司	第三方	700,000.00	1年以内	18.00	分包款,工程未完工
广西南宁市柯润环保科技有限公司	第三方	606,980.64	1年以内	15.61	材料款,工程未完工
广西熙隆管业有限公司(原广西南宁市熙隆管业)	第三方	352,650.00	1年以内	9.07	材料款,工程未完工
苏尔寿泵业(昆山)有限公司	第三方	175,000.00	1年以内	4.50	未到货
合计		3,054,828.44		78.55	

其他说明

□适用 √不适用

## 6、其他应收款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	99,902,896.13	31,671,958.60
合计	99,902,896.13	31,671,958.60

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

## (2). 应收利息分类

□适用 √不适用

**(3). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 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

**其他应收款****(6). 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	61,650,200.00	61.17			61,650,200.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	39,139,769.12	38.83	887,072.99	2.27	38,252,696.13	32,559,031.59	100	887,072.99	2.72	31,671,958.60
合计	100,789,969.12	/	887,072.99	/	99,902,896.13	32,559,031.59	/	887,072.99	/	31,671,958.60

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
南宁建宁水务投资 集团有限责任公司	61,650,200.00	0		
合计	61,650,200.00	0	/	/

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

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

**(7). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	28,265,054.66	23,647,748.74
其他	72,524,914.46	8,911,282.85
合计	100,789,969.12	32,559,031.59

**(8). 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 0 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

**(9). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
南宁建宁水务	往来款	61,431,600.00	1 年以内	61.17	

投资集团有限 责任公司	履约保证金	218,600.00	2-3 年		
南宁市城乡建 设委员会	其他	2,726,392.28	1 年以内	2.71	
广西电网有限 责任公司	电费	2,105,040.00	1 年以内	2.10	
		14,000.00	3-4 年		
南宁高新技术 产业开发区管 理委员会	押金及保证金	180,000.00	3-4 年	1.70	
		21,300.00	4-5 年		
		1,513,450.00	5 年以上		
南宁市财政局	押金及保证金	1,262,397.50	5 年以上	1.25	
合计	/	69,472,779.78	/	68.93	

## (11). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (13). 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

## 7、 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	19,285,662.86		19,285,662.86	17,656,557.47		17,656,557.47
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物 资产						

建造合同形成的已完工未结算资产	21,347,248.43		21,347,248.43	23,729,100.04		23,729,100.04
合计	40,632,911.29		40,632,911.29	41,385,657.51		41,385,657.51

**(2). 存货跌价准备**

□适用 √不适用

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	184,991,850.28
累计已确认毛利	11,233,042.00
减：预计损失	
已办理结算的金额	174,877,643.85
建造合同形成的已完工未结算资产	21,347,248.43

其他说明

□适用 √不适用

**8、持有待售资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无形资产-土地	0			
合计	0			/

其他说明：

本报告期收到琅东厂滨湖路 65#、80#土地转让款，转销期初持有待售资产余额，期末无余额。

**9、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

其他说明

无

**10、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
待抵扣、待认证进项税	6,187,884.71	2,095,442.02
待摊费用-保险费	339,307.05	1,357,228.20
应收账款-待转销项税	4,646,834.71	5,609,186.35
合计	11,174,026.47	9,061,856.57

其他说明

无

**11、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

□适用 √不适用

**(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

**(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

**(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

**12、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

**13、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

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

## (2). 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

于 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日，本公司长期应收款为因尚未完成的污水处理工程项目而上交给南宁市预算外资金管理局的农民工工资保障金人民币 2,000,000 元。该农民工工资保障金将在工程全部完工后收回。

## 14、长期股权投资

□适用 √不适用

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,765,671,490.85	4,027,040,045.32
固定资产清理	9,000.00	
合计	4,765,680,490.85	4,027,040,045.32

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(2). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	管网	专用设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,554,560,714.80	2,809,664,888.50	1,151,379,923.35	58,181,422.05	25,075,025.72	5,598,861,974.42
2. 本期增加金额	115,819,850.17	748,519,816.24	92,276,802.13	2,442,715.77		959,059,184.31
(1) 购置	341,819.62		9,519,393.50	1,573,341.51		11,434,554.63
(2) 在建工程转入	115,478,030.55	748,519,816.24	82,757,408.63	869,374.26		947,624,629.68
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	4,513,665.00		7,763.30	935,997.31		5,457,425.61
(1) 处置或报废	4,513,665.00		7,763.30	935,997.31		5,457,425.61
4. 期末余额	1,665,866,899.97	3,558,184,704.74	1,243,648,962.18	59,688,140.51	25,075,025.72	6,552,463,733.12
二、累计折旧						
1. 期初余额	315,102,370.43	618,986,201.69	575,183,167.70	46,573,500.42	15,976,688.86	1,571,821,929.10
2. 本期增加金额	46,140,217.66	80,954,022.46	86,017,669.07	2,872,074.90	1,886,574.58	217,870,558.67
(1) 计提	46,140,217.66	80,954,022.46	86,017,669.07	2,872,074.90	1,886,574.58	217,870,558.67
3. 本期减少金额	2,004,915.22		6,132.84	889,197.44		2,900,245.50
(1) 处置或报废	2,004,915.22		6,132.84	889,197.44		2,900,245.50
4. 期末余额	359,237,672.87	699,940,224.15	661,194,703.93	48,556,377.88	17,863,263.44	1,786,792,242.27
三、减值准						

备						
1. 期初 余额						
2. 本期 增加金额						
(1) 计提						
3. 本期 减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末 余额						
四、账面价 值						
1. 期末 账面价值	1,306,629,227.10	2,858,244,480.59	582,454,258.25	11,131,762.63	7,211,762.28	4,765,671,490.85
2. 期初 账面价值	1,239,458,344.37	2,190,678,686.81	576,196,755.65	11,607,921.63	9,098,336.86	4,027,040,045.32

(3). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
三塘污水处理厂总配电室等	45,054,017.35	开始办理
江南污水处理厂二期污泥脱水房、配电房等	15,871,328.57	正在办理
琅东污水处理厂三期提升泵房、总配电房等	25,075,314.96	正在办理
武鸣污水处理厂泵房等	25,955,719.13	工程未结算
马山县污水处理厂泵房等	1,806,492.76	工程未结算

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
临时敷设管道待清理费用	9,000.00	
合计	9,000.00	

其他说明：

无

**17、在建工程****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,422,005,484.06	2,216,277,610.70
工程物资	17,804,754.54	18,917,505.82
合计	2,439,810,238.60	2,235,195,116.52

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(2). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水环境污水综合整治工程	56,552,520.69		56,552,520.69	60,251,591.66		60,251,591.66
沙井富宁大道污水管道工程	644,758.29		644,758.29	122,502,689.92		122,502,689.92
自来水管道路工程	353,846,334.45		353,846,334.45	395,822,964.79		395,822,964.79
加压站	39,906,903.14		39,906,903.14	48,086,885.03		48,086,885.03

南宁市 2010 年第一批及第二批供水管道工程	5,969,172.87		5,969,172.87	5,082,665.61		5,082,665.61
五象新区污水厂一期工程	239,727,723.03		239,727,723.03	230,062,580.09		230,062,580.09
南宁市三塘污水处理厂及配套污水管网一期工程	188,064.77		188,064.77	584,759.69		584,759.69
南宁市五象新区污水管网一期工程	537,775,831.85		537,775,831.85	607,742,965.35		607,742,965.35
五象新区总部基地污水管网工程	11,136,420.50		11,136,420.50	51,106,626.70		51,106,626.70
南宁市河南水厂改扩建工程	28,885,847.10		28,885,847.10	49,720,240.51		49,720,240.51
绿城水务调度检测中心	95,154,886.18		95,154,886.18	64,763,505.16		64,763,505.16
埌东污水处理厂四期工程	36,925,256.27		36,925,256.27	4,278,500.68		4,278,500.68
江南污水处理厂水质提标及三期工程	337,088,696.68		337,088,696.68	29,356,976.73		29,356,976.73
堤园路一、三期污水管道工程	53,551,523.66		53,551,523.66	38,145,262.98		38,145,262.98
南宁市三塘污水处理厂水质提标及二期工程	61,041,996.98		61,041,996.98	19,915,618.54		19,915,618.54
河南水厂至良庆加压站出厂管工程	4,481,505.08		4,481,505.08	1,383,009.36		1,383,009.36
广西-东盟经济技术开发区水厂一期扩建工程	72,398,630.54		72,398,630.54	40,864,730.38		40,864,730.38
其他水务工程	373,112,463.93		373,112,463.93	429,801,726.96		429,801,726.96
陈村水厂三期工程	24,765,410.62		24,765,410.62	866,811.54		866,811.54

南宁市天雹水库到陈村水厂应急水源管道工程	29,801,307.70		29,801,307.70	15,937,499.02		15,937,499.02
物流园污水处理厂一期工程	5,179,168.76		5,179,168.76			
邕武路扩建（快环-外环高速路）污水管工程	46,331,074.01		46,331,074.01			
南宁市银海大道（K8+080-平乐大道）污水管工程	7,539,986.96		7,539,986.96			
合计	2,422,005,484.06		2,422,005,484.06	2,216,277,610.70		2,216,277,610.70

(3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	借款费用资本化累计金额	其中：本期借款费用资本化金额	本期借款费用资本化率 (%)	资金来源
水环境污水综合整治工程	442,092,900.00	60,251,591.66	2,317,782.03	6,016,853.00		56,552,520.69	96.49	建设中	-32,369,484.77	2,062,763.29	1.51	日元贷款及自筹
沙井富宁大道污水管道工程	447,310,000.00	122,502,689.92	45,211,399.94	167,069,331.57		644,758.29	85.98	建设中	14,092,057.94		不适用	银行贷款及自筹
自来水管网工程	1,483,234,820.24	395,822,964.79	224,591,383.92	266,629,461.04	-61,446.78	353,846,334.45	80.70	建设中	5,674,147.71	-118,150.20	3.40	银行贷款及自筹
加压站	352,507,600.00	48,086,885.03	38,395,186.58	46,575,168.47		39,906,903.14	51.46	建设中	831,953.78	199,774.19	4.50	银行贷款及自筹
南宁市 2010 年第一批及第二批供水管道工程	44,790,000.00	5,082,665.61	451,829.44	-434,677.82		5,969,172.87	39.92	建设中			不适用	自筹
五象新区污水厂一期工程	239,653,000.00	230,062,580.09	9,665,142.94			239,727,723.03	100.04	已完工，待环保险收	27,098,052.03	169,506.87	3.99	银行贷款及自筹 上市募集资金
南宁市三塘污水处理厂及配套污水管网一期工程	129,900,000.00	584,759.69	323,377.17	720,072.09		188,064.77	168.39	已完工	29,142,530.62		不适用	银行贷款及自筹
南宁市五象新区污水管网一期工程	865,500,000.00	607,742,965.35	17,039,557.90	87,006,691.40		537,775,831.85	72.50	建设中	59,904,251.68	12,630,837.69	4.48	银行贷款及自筹
五象新区总部基地污水管网工程	71,705,400.00	51,106,626.70	110,372.18	40,080,578.38		11,136,420.50	71.43	建设中	4,294,060.23		不适用	银行贷款及自筹
南宁市河南水厂改扩建工程	370,750,500.00	49,720,240.51	24,840,328.82	45,674,722.23		28,885,847.10	92.02	主体已完工	13,133,842.26		不适用	上市募集资金

广西绿城水务股份有限公司 2018 年年度报告

绿城水务调度检测中心	186,780,000.00	64,763,505.16	30,391,381.02			95,154,886.18	50.94	建设中	9,960,633.28	3,161,344.58	5.05	银行贷款及自筹
琅东污水处理厂四期工程	228,097,400.00	4,278,500.68	32,646,755.59			36,925,256.27	16.19	建设中	1,194,375.05	1,085,163.33	6.27	自筹、德促贷款
江南污水处理厂水质提标及三期工程	1,659,278,900.00	29,356,976.73	307,731,719.95			337,088,696.68	20.32	建设中	9,469,323.78	9,446,476.59	4.99	银行贷款及自筹
堤园路一、三期污水管道工程	124,213,600.00	38,145,262.98	15,406,260.68			53,551,523.66	43.11	建设中	2,245,835.42	1,689,279.47	4.52	银行贷款及自筹
南宁市三塘污水处理厂水质提标及二期工程	231,752,400.00	19,915,618.54	41,126,378.44			61,041,996.98	26.34	建设中	2,380,353.02	2,380,353.02	3.99	自筹
河南水厂至良庆加压站出厂管工程	269,491,200.00	1,383,009.36	3,098,495.72			4,481,505.08	62.19	基本完工	72,223.80		不适用	银行贷款及自筹
广西-东盟经济技术开发区水厂一期扩建工程	77,790,000.00	40,864,730.38	31,533,900.16			72,398,630.54	93.07	建设中			不适用	自筹
其他水务工程	817,182,072.07	429,801,726.96	232,663,846.95	288,286,429.32	1,066,680.66	373,112,463.93		建设中	35,528,641.08	10,627,263.37		银行贷款及自筹、财政拨款
陈村水厂三期工程	396,130,000.00	866,811.54	23,898,599.08			24,765,410.62	6.25	建设中			不适用	自筹
南宁市天雹水库到陈村水厂应急水源管道工程	146,080,000.00	15,937,499.02	13,863,808.68			29,801,307.70	20.40	建设中			不适用	自筹、财政拨款
物流园污水处理厂一期工程	404,390,000.00		5,179,168.76			5,179,168.76	1.28	建设中	291,975.54	291,975.54	3.99	自筹
邕武路扩建(快环-外环高速路)污水管工程	202,752,500.00		46,331,074.01			46,331,074.01	22.85	建设中	3,746,278.23	3,746,278.23	3.99	自筹



南宁市银海大道 (K8+080-平乐大道) 污水管工程	309,350,000.00		7,539,986.96			7,539,986.96	2.44	建设中	71,921.73	71,921.73	3.99	自筹
合计	9,500,732,292.31	2,216,277,610.70	1,154,357,736.92	947,624,629.68	1,005,233.88	2,422,005,484.06	/	/	186,762,972.41	47,444,787.70	/	/

(4). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用  
其他说明  
适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	17,804,754.54		17,804,754.54	18,917,505.82		18,917,505.82
合计	17,804,754.54		17,804,754.54	18,917,505.82		18,917,505.82

其他说明：  
无

18、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

**19、油气资产**

□适用 √不适用

**20、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件、专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	418,861,401.16	8,800,462.00	427,661,863.16
2. 本期增加金额	204,180,747.66	2,484,460.35	206,665,208.01
(1) 购置	204,180,747.66	2,484,460.35	206,665,208.01
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	623,042,148.82	11,284,922.35	634,327,071.17
二、累计摊销			
1. 期初余额	59,287,938.75	7,507,881.24	66,795,819.99
2. 本期增加金额	9,187,899.94	1,234,924.16	10,422,824.10
(1) 计提	9,187,899.94	1,234,924.16	10,422,824.10
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	68,475,838.69	8,742,805.40	77,218,644.09
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	554,566,310.13	2,542,116.95	557,108,427.08
2. 期初账面价值	359,573,462.41	1,292,580.76	360,866,043.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
平乐供水加压站	5,271,858.33	正在办理手续
地宗号 510977、地宗号 510984、地宗号 450105002006GB00016	122,863,200.00	正在办理手续
武华大道供水加压站土地（宗地号 450122451502GB00073）	4,565,024.36	正在办理手续（2019 年 1 月已取得产权证）

其他说明：

适用 不适用**21、开发支出**适用 不适用**22、商誉****(1). 商誉账面原值**适用 不适用**(2). 商誉减值准备**适用 不适用**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**适用 不适用**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**适用 不适用**(5). 商誉减值测试的影响**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**23、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
五象污水处理厂二期预留地材料堆放及管材防腐加工场	1,016,287.15		641,865.48		374,421.67
简易棚改造	17,281.64		7,150.80		10,130.84
办公楼、生产区装修费用		1,175,541.63	195,923.61		979,618.02
合计	1,033,568.79	1,175,541.63	844,939.89		1,364,170.53

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	129,495,226.60	19,424,283.99	118,934,553.93	17,840,183.09
资产减值准备	10,901,518.45	1,898,844.65	11,474,691.75	1,975,386.75
未支付的住房补贴	2,351,550.00	352,732.50	2,351,550.00	352,732.50
与资产相关的政府补助	565,171,101.93	84,775,665.29	223,037,824.19	33,455,673.63
超过3年未支付的应付款项	37,935,791.07	5,690,368.66	32,407,359.85	4,861,103.98
未支付的工资	18,628,981.01	2,932,332.08	11,610,175.22	1,884,711.11
内退员工工资	353,119.55	88,279.89	556,689.55	83,503.43
其他政府奖励	924,900.20	138,735.03		
合计	765,762,188.81	115,301,242.09	400,372,844.49	60,453,294.49

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**25、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
待抵扣进项税	1,923,957.41	1,148,478.69
合计	1,923,957.41	1,148,478.69

其他说明：

期末余额为2018年12月申报认证的待2020年1月抵扣的工程材料采购进项税。

**26、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(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

**27、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

**28、衍生金融负债**

适用 不适用

**29、应付票据及应付账款**

总表情况

**(1). 分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	166,556,834.75	111,282,398.28
合计	166,556,834.75	111,282,398.28

其他说明：

适用 不适用

**应付票据****(2). 应付票据列示**

适用 不适用

**应付账款****(3). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程分包款	98,575,539.27	63,851,567.23
材料物料款	67,981,295.48	47,430,831.05
合计	166,556,834.75	111,282,398.28

**(4). 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

**30、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
户表工程改造款	48,932,267.68	70,738,260.64
预收工程款	38,828,782.69	19,568,758.45
水费预存款余额	13,154,506.33	7,787,492.10
合计	100,915,556.70	98,094,511.19

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**31、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	21,340,351.35	214,757,660.53	204,976,704.14	31,121,307.74
二、离职后福利-设定提存计划		36,772,186.20	36,772,186.20	
三、辞退福利	556,689.55	18,248.00	221,818.00	353,119.55
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,897,040.90	251,548,094.73	241,970,708.34	31,474,427.29

**(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	11,676,028.55	173,680,000.00	166,157,870.87	19,198,157.68
二、职工福利费		5,093,872.24	5,093,872.24	
三、社会保险费		12,453,185.60	12,453,185.60	
其中：医疗保险费		10,045,732.20	10,045,732.20	
工伤保险费		645,050.00	645,050.00	
生育保险费		1,762,403.40	1,762,403.40	
四、住房公积金	53,328.80	17,659,927.00	17,659,927.00	53,328.80
五、工会经费和职工教育经费	8,759,893.31	5,870,675.69	3,611,848.43	11,018,720.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、职工奖励及福利基金	851,100.69			851,100.69

合计	21,340,351.35	214,757,660.53	204,976,704.14	31,121,307.74
----	---------------	----------------	----------------	---------------

**(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		29,654,338.90	29,654,338.90	
2、失业保险费		781,278.00	781,278.00	
3、企业年金缴费		6,336,569.30	6,336,569.30	
合计		36,772,186.20	36,772,186.20	

其他说明：

√适用 □不适用

①辞退福利系本公司之子公司水建公司的职工内部退休计划，截至 2018 年 12 月 31 日，水建公司累计 9 名员工参加此计划。

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

③短期薪酬列示中，基本医疗保险、工伤保险费和生育保险费按南宁市社保局规定的缴费基数乘以缴费比例（分别为 6%、0.4%和 1.3%，其中，自 2018 年 5 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，南宁市职工基本医疗保险企业单位缴费比例单位部分由 8%降至 6%，个人部分不变；自 2018 年 5 月 1 日，生育保险缴费比例由 0.8%调至 1.3%）确定。

④设定提存计划中，基本养老保险费和失业保险费按南宁市社保局规定的社保缴费基数乘以缴费比例（分别为 19%和 0.5%，其中从 2016 年 5 月起基本养老保险费缴费比例由 20%调整为 19%、失业保险缴费比例从由 1.5%调整为 0.5%）确定，企业年金即补充养老保险费按社保缴费基数乘以缴费比例 4%确定。

于 2018 年 12 月 31 日，本公司无属于拖欠性质的应付职工薪酬（2017 年 12 月 31 日：无）

**32、 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	7,741,553.42	8,458,639.69
企业所得税	71,400,306.91	16,992,951.47
个人所得税	1,116,873.95	1,572,932.79
城市维护建设税	614,795.53	582,119.87
房产税	2,063,881.11	884,762.26
城镇土地使用税	3,748,047.84	1,727,458.23
其他	444,443.53	555,879.06
合计	87,129,902.29	30,774,743.37

其他说明：

无。

**33、 其他应付款**

总表情况

**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	16,250,751.07	37,045,277.50
应付股利		
其他应付款	708,359,581.48	521,400,892.76
合计	724,610,332.55	558,446,170.26

其他说明：

适用 不适用

### 应付利息

#### (2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	6,853,764.77	4,755,578.83
企业债券利息	9,396,986.30	32,289,698.67
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	16,250,751.07	37,045,277.50

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

### 应付股利

#### (3). 分类列示

适用 不适用

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	468,334,961.37	417,425,687.60
投标保证金	10,976,997.84	4,767,264.40
履约保证金	18,821,120.06	13,060,226.48
押金	475,275.09	1,159,826.83
土地租金	1,647,040.04	3,287,878.03
代征污水处理费	43,341,861.57	41,801,719.58
三供一业费用	114,909,359.73	
水资源费	10,383,803.90	9,633,889.20
其他	39,469,161.88	30,264,400.64
合计	708,359,581.48	521,400,892.76



## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西大业建设集团有限公司	58,615,304.10	未结算
广西华宇建工有限责任公司	53,623,996.76	未结算
广西建工集团建筑工程总承包有限公司	36,846,868.36	未结算
中铁十八局集团有限公司	33,582,587.35	未结算
湖南省第六工程有限公司	28,276,835.12	未结算
广西远达建筑安装工程有限责任公司	21,971,808.53	未结算
广东一新长城建筑集团有限公司	21,898,122.06	未结算
广西城建建设集团有限公司	17,021,461.55	未结算
中铁十三局第五工程有限公司	12,439,736.55	未结算
广西建工集团第二建筑工程有限责任公司	6,906,548.38	未结算
中国建筑第五工程局有限公司	5,980,000.00	未结算
广西冠耀机电设备有限责任公司	6,929,769.85	未结算
合计	304,093,038.61	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 34、持有待售负债

□适用 √不适用

## 35、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	468,586,554.70	306,684,647.23
1 年内到期的应付债券		449,887,500.00
1 年内到期的长期应付款		
合计	468,586,554.70	756,572,147.23

其他说明：

无

## 36、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		

暂估费用	23,806,050.37	20,501,778.02
待转销项税	6,691,335.69	6,872,645.44
合计	30,497,386.06	27,374,423.46

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

暂估费用列示如下:

项目	年末余额	年初余额
电费	14,292,725.28	13,392,411.57
修理费	9,331,729.89	7,091,075.03
其他	181,595.20	18,291.42
合计	23,806,050.37	20,501,778.02

### 37、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	8,435,897.34	8,929,438.23
信用借款	2,764,118,955.51	2,153,761,212.00
合计	2,772,554,852.85	2,162,690,650.23

长期借款分类的说明:

无

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

于2018年12月31日,上述信用借款的年利率为0.75%-5.39%(2017年12月31日:0.75%-5.39%)。

保证借款的保证人系南宁建宁水务投资集团有限责任公司,于2018年12月31日,上述保证借款的年利率为0.5%(2017年12月31日:0.5%)。

于2018年12月31日及2017年12月31日本公司无已到期但尚未偿还的长期借款。

### 38、应付债券

#### (1). 应付债券

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	998,000,000.00	995,000,000.00

合计	998,000,000.00	995,000,000.00
----	----------------	----------------

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	利息调整	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	100	2016.9.12	5年	1,000,000,000.00	995,000,000.00			3,000,000.00			998,000,000.00
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	995,000,000.00			3,000,000.00			998,000,000.00

## (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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1851号《关于核准广西绿城水务股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》核准，本公司于2016年9月12日发行票面金额为100元的五年期公司债券10,000,000.00份，发行金额为人民币1,000,000,000.00元。公司债券票面利率为3.09%，每年9月12日付息，到期一次还本及支付最后一年利息。

## 39、长期应付款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	565,339,795.01	189,435,183.82
合计	565,339,795.01	189,435,183.82

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

##### (3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
以奖代补	38,869,795.37			38,869,795.37	见其他说明(1)
中央国债	34,969,640.00	3,075,017.00		38,044,657.00	见其他说明(2)
专项资金	58,148,228.32	329,288,116.77		387,436,345.09	见其他说明(3)
其他	14,504,648.52	13,635,321.33	2,500,000.00	25,639,969.85	见其他说明(4)
拆迁补偿款	42,942,871.61	32,406,156.09		75,349,027.70	见其他说明(5)
合计	189,435,183.82	378,404,611.19	2,500,000.00	565,339,795.01	/

其他说明：

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

(2) 中央国债。中央国债是中央预算内专项资金，是列入中央预算支出，用于中央项目和地方项目建设补助的资金。截至本次报告日，政府尚未就上述补助资金的权属作出规定。

(3) 专项资金。是指：

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

②海绵城市建设试点中央专项资金。该资金专项用于海绵城市建设试点城市的专项工程支出。截至本次报告日，政府尚未就上述补助资金的权属作出规定。

(4) 其他。是指南宁市财政局拨付的财政资金。

(5) 拆迁补偿款。具体补偿事项如下：

①根据云桂铁路建设的需要，需对河南水厂邕江取水口进行迁移建设，根据市重点办南重点办纪要[2016]40号《关于协调关联铁路项目建设有关问题专题会议纪要》相关会议精神，由生源作为南宁市河南取水泵站取水部上移工程项目业主依法组织实施，市政府负责协调并将南宁市河南取水泵站取水部上移工程建设费用以货币形式补偿给本公司子公司生源公司74,706,156.09元。2016年收到该项补偿款11,800,000.00元，2017年收到该项补偿款30,500,000.00元，本年收到该项补偿款32,406,156.09元，尚未转销。

②2016年收到八鲤工业园永乐路拆迁补偿款908,100.00元，本年转销0.00元，累计转销265,228.39元。

#### 40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 41、预计负债

适用 不适用

**42、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
项目扶持资金	60,972,583.30	2,500,000.00	2,108,800.07	61,363,783.23	见其他说明(1)
以奖代补资金	29,001,747.89		943,391.16	28,058,356.73	见其他说明(2)
中央财政拨款	20,897,949.23		812,986.08	20,084,963.15	见其他说明(3)
其他		1,770,818.00	767,906.40	1,002,911.60	见其他说明(4)
合计	110,872,280.42	4,270,818.00	4,633,083.71	110,510,014.71	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目扶持资金	60,972,583.30	2,500,000.00		2,108,800.07		61,363,783.23	与资产相关
以奖代补资金	29,001,747.89			943,391.16		28,058,356.73	与资产相关
中央财政拨款	20,897,949.23			812,986.08		20,084,963.15	与资产相关
稳岗补贴		1,490,118.00		765,906.40		724,211.60	与收益相关
2017 年度经济发展贡献奖统计员奖励金		151,200.00				151,200.00	与收益相关
南湖补水取水泵站清淤补偿款		67,500.00				67,500.00	与收益相关
统计建设补助经费		2,000.00		2,000.00			与收益相关
市直部门及企事业单位“大行动”专项考评奖励经费		60,000.00				60,000.00	与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 项目扶持资金：为本公司取得宾阳县财政局、武鸣县财政局、横县财政局、马山县财政局、上林县财政局及广西-东盟经济技术开发区管理委员会拨付的项目建设扶持资金，用于补助相关项目的建设，本公司将该金额作为递延收益处理，将在相关资产使用年限内平均转入其他收益。

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

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

(4) 本公司取得与收益相关的政府补助参见财务报表附注七、73。

#### 43、其他非流动负债

适用 不适用

#### 44、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	735,810,898.00						735,810,898.00

其他说明：

无

#### 45、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

#### 46、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）	907,620,256.38			907,620,256.38
其他资本公积	9,626,995.52			9,626,995.52
同一控制下企业合并	-7,059,667.16			-7,059,667.16
合计	910,187,584.74			910,187,584.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 47、库存股

适用 不适用

#### 48、其他综合收益

适用 不适用

#### 49、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		4,809,022.29	4,809,022.29	
合计		4,809,022.29	4,809,022.29	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

#### 50、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	207,270,215.32	28,088,566.29		235,358,781.61
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	207,270,215.32	28,088,566.29		235,358,781.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

**51、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	1,215,228,081.71	988,968,480.31
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	1,215,228,081.71	988,968,480.31
加:本期归属于母公司所有者的净利润	279,267,367.49	349,051,242.76
减:提取法定盈余公积	28,088,566.29	35,230,144.18
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	105,220,958.47	87,561,497.18
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,361,185,924.44	1,215,228,081.71

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。

**52、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,329,101,629.79	755,149,632.91	1,238,544,504.91	682,523,788.65
其他业务	7,427,099.26	621,547.51	5,413,099.42	120,481.93
合计	1,336,528,729.05	755,771,180.42	1,243,957,604.33	682,644,270.58

**53、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,531,172.37	7,074,686.05
教育费附加	2,905,014.42	3,156,270.78
地方教育费附加	1,936,676.17	2,104,180.49
房产税	3,868,155.07	3,266,737.32
土地使用税	6,849,384.89	6,672,511.44
其他	691,481.89	1,417,803.10
合计	22,781,884.81	23,692,189.18



其他说明：

无

#### 54、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	25,249,408.73	25,311,263.57
修理费	6,407,479.78	7,006,751.53
业务费	240,873.45	368,566.00
折旧费	1,343,813.33	763,182.85
其他	1,015,586.03	1,370,234.22
合计	34,257,161.32	34,819,998.17

其他说明：

无

#### 55、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	69,440,660.15	63,979,937.75
中介机构费用	1,431,740.50	1,550,007.12
折旧及摊销	2,757,193.82	2,633,189.38
办公费	2,136,915.89	1,977,157.47
业务招待费	41,643.70	44,667.20
财产保险费	1,461,995.54	1,492,124.44
修理费	527,399.38	1,173,011.11
租赁费	3,798,395.98	4,228,461.71
其他	5,169,463.85	6,296,119.17
合计	86,765,408.81	83,374,675.35

其他说明：

无

#### 56、研发费用

适用 不适用

#### 57、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	168,780,806.50	144,140,174.86
减：利息资本化金额	-45,624,156.30	-42,178,639.39
减：利息收入	-5,913,753.07	-6,582,054.91
汇兑损失	36,186,544.78	-30,539,611.53

减：汇兑损益资本化金额	-1,820,631.40	773,152.99
其他	1,272,364.52	740,377.62
合计	152,881,175.03	66,353,399.64

其他说明：  
无

## 58、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	-572,547.44	-843,072.03
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-572,547.44	-843,072.03

其他说明：  
无

## 59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
项目扶持资金	2,108,800.07	2,102,502.84
以奖代补	943,391.16	943,391.16
中央财政拨款	812,986.08	812,986.08
消防栓维护费	485,436.90	485,436.90
建造工程劳保调剂金	4,184,466.03	5,242,718.52
污水处理业务增值税即征即退税额	37,494,508.46	49,767,616.76
企业稳岗补贴	765,906.40	145,942.00
发行公司债券资金补助		1,000,000.00
拆迁补偿款		11,822,120.33
其他	15,340.00	15,820.00
合计	46,810,835.10	72,338,534.59

其他说明：

无

**60、投资收益**

□适用 √不适用

**61、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**62、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-2,572,180.11	-10,807,069.19
无形资产处置利得	795,640.17	-991,153.22
合计	-1,776,539.94	-11,798,222.41

其他说明：

无

**63、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		5,593.18	
其中：固定资产处置利得		5,593.18	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		300,000.00	
赔偿费收入	1,223,508.46	1,082,307.25	1,223,508.46
水费违约金	1,107,051.06	1,158,263.36	1,107,051.06
其他	41,654.54	23,267.85	41,654.54
合计	2,372,214.06	2,569,431.64	2,372,214.06

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
污水管网一期工程房屋受损赔偿款		300,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

#### 64、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金		311,052.00	
扶贫支出	729,868.00	99,890.00	729,868.00
其他	181,648.80	114,175.92	181,648.80
合计	911,516.80	525,117.92	911,516.80

其他说明：

无

#### 65、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	106,720,038.63	76,246,074.95
递延所得税费用	-54,847,947.60	-8,796,548.37
合计	51,872,091.03	67,449,526.58

##### (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	331,139,458.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,670,918.78
子公司适用不同税率的影响	931,176.21
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,269,996.04

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	51,872,091.03

其他说明：

适用 不适用

## 66、其他综合收益

适用 不适用

## 67、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
水费违约金	1,107,163.28	1,158,263.36
利息收入	5,858,225.00	6,577,492.94
赔偿费收入	2,005,833.15	1,033,995.25
与收益相关的政府补助款	6,594,158.00	7,363,416.37
与资产相关的政府补助款	378,359,611.19	69,590,737.34
代收用户污水处理费	495,310,826.57	472,780,493.19
三供一业供水设施维修改造工程款	135,455,022.93	
收到材料采购及工程投标、履约、挖掘保证金	2,202,738.96	4,172,527.93
其他	6,559,803.41	13,512,150.59
合计	1,033,453,382.49	576,189,076.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

根据《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）文件的解读要求：“企业实际收到的政府补助，无论与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报”，将上年收到的与资产相关的政府补助款 69,590,737.34 元由“收到的其他与投资有关的现金”调整至“收到的其他与经营活动有关的现金”列报，追溯调整可比期间的比较数据。

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
维修、测漏费	4,331,699.61	4,130,928.43
办公费	1,908,892.49	1,996,543.07
业务招待费	39,651.62	48,073.73
运输费	496,591.53	628,162.56
咨询费	932,076.00	642,157.40

中介机构费用	1,537,948.59	1,758,198.96
保险费	532,156.83	1,574,994.75
支付代收用户污水处理费	493,770,684.58	468,983,008.89
支付三供一业供水设施维修改造工程款	20,545,663.20	
往来款	61,431,600.00	
其他	20,884,902.32	16,427,241.39
合计	606,411,866.77	496,189,309.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
预收户表改造工程款	4,441,924.67	1,871,952.62
迁改工程款	2,331,256.20	17,771,697.76
合计	6,773,180.87	19,643,650.38

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

根据《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）文件的解读要求：“企业实际收到的政府补助，无论与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报”，将上年收到的与资产相关的政府补助款 69,590,737.34 元由“收到的其他与投资有关的现金”调整至“收到的其他与经营活动有关的现金”列报，追溯调整可比期间的比较数据。

### (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

### (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
中期票据手续费		1,350,000.00
国外借款手续费及承诺费		609,264.08
合计		1,959,264.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

## 68、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	279,267,367.49	349,051,242.76
加：资产减值准备	-572,547.44	-843,072.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	217,462,617.59	192,542,948.63
无形资产摊销	8,806,281.08	7,843,387.62
长期待摊费用摊销	844,939.89	649,016.28
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）	1,776,539.94	11,789,043.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,586.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	157,522,563.58	72,195,076.93
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-54,847,947.60	-8,796,548.37
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）	752,746.22	-8,048,627.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,001,348.41	12,458,565.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	598,419,039.80	35,275,700.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,158,430,252.14	664,120,319.91
<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	1,116,115,309.46	1,173,848,968.96
减：现金的期初余额	1,173,848,968.96	1,055,762,828.57
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	-57,733,659.50	118,086,140.39

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,116,115,309.46	1,173,848,968.96
其中：库存现金	4,164.84	1,492.29
可随时用于支付的银行存款	1,116,111,144.62	1,173,847,476.67
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,116,115,309.46	1,173,848,968.96
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

## 69、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

## 70、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## 71、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,818,016.03	6.86	12,477,407.62
长期借款			
其中：美元	50,619,578.68	6.86	347,412,292.42
欧元	1,098,984.39	7.85	8,624,060.21
日元	4,185,022,706.04	0.06	258,998,500.22
一年内到期的长期借款			
美元	3,265,779.27	6.86	22,413,696.28



欧元	72,876.72	7.85	571,885.48
日元	237,222,242.81	0.06	14,680,972.94
应付利息			
美元	351,913.73	6.86	2,415,254.30
欧元	3,679.50	7.85	28,874.13
日元	13,530,020.68	0.06	837,332.39

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 72、套期

适用 不适用

## 73、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
项目扶持资金	2,500,000.00	递延收益	2,108,800.07
以奖代补			943,391.16
中央财政拨款			812,986.08
消火栓维护费	500,000.00	其他收益	485,436.90
建设工程劳保调剂金	4,310,000.00	其他收益	4,184,466.03
污水处理业务增值税即征即退税额	37,494,508.46	其他收益	37,494,508.46
企业稳岗补贴	1,490,118.00	递延收益	765,906.40
2017 年度经济发展贡献奖统计员奖励金（江府发[2018]18 号、江府规[2017]4 号）	151,200.00	递延收益	
南湖补水取水泵站清淤补偿款	67,500.00	递延收益	
市直部门及企事业单位“大行动”专项考评奖励经费	60,000.00	递延收益	
其他	15,340.00	其他收益、递延收益	15,340.00

### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

计入当期损益的政府补助项目“污水处理业务增值税即征即退款 37,494,508.46 元”为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，不列入当期非经常性损益。

#### 74、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南宁市水建工程有限公司	南宁市	南宁市	建筑业	100.00		同一控制下企业合并取得
南宁市生源供水有限公司	南宁市	南宁市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、 重要的共同经营

适用 不适用

## 5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、 其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

### (1) 金融工具分类

金融资产	贷款和应收款项	
	2018年12月31日	2017年12月31日
货币资金	1,116,115,309.46	1,173,848,968.96
应收账款	143,815,928.56	184,004,950.72
其他应收款	99,902,896.13	31,671,958.60
长期应收款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	1,361,834,134.15	1,391,525,878.28
金融负债	其他金融负债	
	2018年12月31日	2017年12月31日
应付账款	166,556,834.75	111,282,398.28
其他应付款	708,359,581.48	521,400,892.76
应付利息	16,250,751.07	37,045,277.50
一年内到期的非流动负债	468,586,554.70	756,572,147.23
长期借款	2,772,554,852.85	2,162,690,650.23
应付债券	998,000,000.00	995,000,000.00
合计	5,130,308,574.85	4,583,991,366.00

### (2) 金融工具风险

本公司的主要金融工具包括银行借款、其他计息借款、应付债券、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本公司对此的风险管理政策概述如下。

#### (1) 信用风险

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

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

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。由于 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日期间，本公司之营业收入主要来自于向南宁市中心城区提供自来水和污水处理业务以及供排水工程建造业务，基于其业务特殊性质，本公司的客户具有多样性及广泛性之特点，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中的情况。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见财务报表附注七、4 及附注七、6。

于 12 月 31 日，认为单独或组合均未发生减值的金融资产期限分析如下：

2018 年 12 月 31 日

项目	金额	未逾期未减值	已逾期未减值		
			1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月以上
应收账款	143,815,928.56	138,687,838.40	2,376,401.30	1,767,158.74	984,530.12
其他应收款	99,902,896.13	99,902,896.13			
长期应收款	2,000,000.00	2,000,000.00			
合计	245,718,824.69	240,590,734.53	2,376,401.30	1,767,158.74	984,530.12

2017 年 12 月 31 日

项目	金额	未逾期未减值	已逾期未减值		
			1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月以上
应收账款	184,004,950.72	180,200,820.82	1,689,628.81	1,627,725.65	486,775.44
其他应收款	31,671,958.60	31,671,958.60			
长期应收款	2,000,000.00	2,000,000.00			
合计	217,676,909.32	213,872,779.42	1,689,628.81	1,627,725.65	486,775.44

于 2018 年 12 月 31 日，尚未逾期和发生减值的应收账款、其他应收款和长期应收款与本公司关联方以及大量与本公司有良好交易记录的独立客户和其他第三方有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本公司认为无需对其计提减值准备。本公司对这些余额未持有任何担保物或其他信用增级。

## (2) 流动性风险

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

本公司的目标是运用银行借款、其他计息借款及债券以保持融资的持续性与灵活性之间的平衡。本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款及债券的账面价值，不超过 40% 的借款及债券于 12 个月内到期。于 2018 年 12 月 31 日，本公司 11.37% (2017 年：19.33%) 的债务在不足 1 年内到期。下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2018 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1 年至 2 年	2 年至 3 年	3 年以上	合计
应付账款	166,556,834.75				166,556,834.75
其他应付款	708,359,581.48				708,359,581.48
应付利息	16,250,751.07				16,250,751.07
一年内到期的非流动负债	468,586,554.70				468,586,554.70
长期借款		1,237,263,229.95	595,931,738.78	1,286,546,876.60	3,119,741,845.33
应付债券	23,111,506.85	30,900,000.00	1,030,900,000.00		1,084,911,506.85
合计	1,382,865,228.85	1,268,163,229.95	1,626,831,738.78	1,286,546,876.60	5,564,407,074.18

2017 年 12 月 31 日

项目	1 年以内	1 年至 2 年	2 年至 3 年	3 年以上	合计
应付账款	111,282,398.28				111,282,398.28
其他应付款	521,400,892.76				521,400,892.76
应付利息	37,045,277.50				37,045,277.50
一年内到期的非流动负债	756,572,147.23				756,572,147.23
长期借款		438,407,215.75	922,645,125.86	1,071,965,582.70	2,433,017,924.31
应付债券	23,720,301.33	30,900,000.00	30,900,000.00	1,030,900,000.00	1,116,420,301.33
合计	1,450,021,017.10	469,307,215.75	953,545,125.86	2,102,865,582.70	4,975,738,941.41

## (3) 市场风险

## ①利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期借款有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本公司的政策是确保 25%至 50%的计息借款以固定利率计息。于 2018 年 12 月 31 日，本公司约 20%的（2017 年：27%）计息借款按固定利率计息。

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

明细	基准点	净利润
	增加/(减少)	增加/(减少)
2018 年		
人民币	25	-6,284,650.43

人民币	-25	6,284,650.43
2017 年		
人民币	25	-4,234,059.84
人民币	-25	-4,234,059.84

## ②汇率风险

本公司面临的汇率风险，主要是由于借入记账本位币以外货币的借款所致。

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

明细	美元汇率 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)
2018 年		
人民币对美元贬值	5%	-15,289,963.00
人民币对美元升值	-5%	15,289,963.00
2017 年		
人民币对美元贬值	5%	-15,950,952.39
人民币对美元升值	-5%	15,950,952.39
	欧元汇率 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)
2018 年		
人民币对欧元贬值	5%	-384,012.79
人民币对欧元升值	-5%	384,012.79
2017 年		
人民币对欧元贬值	5%	-414,018.64
人民币对欧元升值	-5%	414,018.64

明细	美元汇率	净利润
	增加/(减少)	增加/(减少)
	日元汇率	净利润
	增加/减少	增加/(减少)
2018 年		
人民币对日元贬值	5%	-10,839,008.07
人民币对日元升值	-5%	10,839,008.07
2017 年		
人民币对日元贬值	5%	-10,551,952.79
人民币对日元升值	-5%	10,551,952.79

### (3) 资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用资产负债率来管理资本，资产负债率是总负债和总资产的比率。本公司的政策是使资产负债率保持合理水平。本公司于资产负债表日的资产负债率如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
资产总额	9,298,718,845.70	8,130,936,328.93
负债总额	6,056,175,656.91	5,062,439,549.16
资产负债率	65.13%	62.26%

## 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

(1) 以公允价值披露的资产和负债的年末公允价值

2018 年 12 月 31 日

项目	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察输入 值(第二层次)	重要不可观察输入 值(第三层次)	
长期应收款			1,834,862.39	1,834,862.39
长期借款			2,685,331,128.37	2,685,331,128.37
应付债券			958,335,297.82	958,335,297.82

2017 年 12 月 31 日

项目	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察输入 值(第二层次)	重要不可观察输入 值(第三层次)	
长期应收款			1,683,359.99	1,683,359.99
长期借款			2,087,206,722.32	2,087,206,722.32
应付债券			941,626,932.91	941,626,932.91

说明:应付债券为公司债券,2018 年 12 月 31 日公司债券账面值为 998,000,000.00 元,公允价值为 958,335,297.82 元。

(2) 公允价值估值

金融工具公允价值

以下是本公司除账面价值与公允价值相差很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值：

项目	账面价值		公允价值	
	2018年12月31日	2017年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
金融资产				
长期应收款	2,000,000.00	2,000,000.00	1,834,862.39	1,683,359.99
金融负债				
长期借款	2,772,554,852.85	2,162,690,650.23	2,685,331,128.37	2,087,206,722.32
应付债券	998,000,000.00	995,000,000.00	958,335,297.82	941,626,932.91

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

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

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

长期应收款、长期借款、应付债券，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2018年12月31日，针对长期借款及应付债券自身不履约风险评估为不重大。

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	南宁市	水务行业投资；房屋、机械设备租赁	60,000.00	58.12	58.12

本企业的母公司情况的说明

“南宁建宁水务集团有限责任公司”于2008年12月更名为“南宁建宁水务投资集团有限责任公司”。本公司成立时，建宁集团占本公司股本总额的比例为86.83%，于2009年9月，由于上海神亚对本公司进行增资，建宁集团占本公司的股本总额的比例由86.83%稀释为75%。2015年5月21日，本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]950号）核准，同意公司公开发行人民币普通股14,700万股，面值为每股人民币1.00元。根据《财政部、国资委、证监会、社保基金会关于印发〈境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法〉的通知》（财企[2009]94号）和广西壮族自治区国资委出具的《关于广西绿城水务股份有限公司A股首发上市涉及国有股转持有关问题的批复》（桂国资复[2010]210号），本次发行后，我公司国有股东将占本次发行股份数量10%的股份即1,470万股转由全国社会保障基金理事会持有。建宁集团的持股数量减少1,470万股。变动后，建宁集团占本公司的股本总额的比例为58.02%。

建宁水务于2016年3月15日—3月16日通过上海证券交易所交易系统增持公司股份740,000股，增持均价为13.13元/股，增持总金额为972.14万元。截至2018年12月31日，建宁水务对本公司的持股比例为58.12%。

本企业最终控制方是南宁建宁水务投资集团有限责任公司

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

九、1

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

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

南宁武鸣万丰房地产开发有限公司	其他
南宁万丰建安房地产开发有限公司	其他
南宁市武鸣供水有限责任公司	母公司的控股子公司
南宁开通塑管有限公司	其他

## 其他说明

南宁开通塑管有限公司为本公司的母公司的合营公司。

南宁市荣嘉商务服务有限公司、南宁步云房地产开发有限责任公司、南宁武鸣万丰房地产开发有限公司、南宁万丰建安房地产开发有限公司为本公司的母公司的控股孙公司。

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

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南宁市武鸣供水有限责任公司	购买自来水	4,384,637.76	4,563,297.68
南宁市流量仪表检测有限责任公司	购买仪器仪表检定维护等服务	1,770,881.72	1,594,201.33

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	水表安装服务	125,521.37	261,443.62
广西万丰房地产开发有限公司	水表安装服务	9,713.55	
广西金水建设开发有限公司	水表安装服务	177,950.14	100,129.96
广西金水建设开发有限公司	渗沥液处理服务	4,764,301.70	4,871,895.44
广西金水建设开发有限公司	泥水处理服务	615,921.84	6,816,745.66
南宁市武鸣供水有限责任公司	工程施工服务	3,945.43	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(a) 本年度，本公司以市场价格向南宁市武鸣供水有限责任公司购入自来水人民币 4,384,637.76 元（2017 年：4,563,297.68 元）。

(b) 本年度，本公司以市场价格向南宁市流量仪表检测有限责任公司购入仪器仪表检定维护等服务人民币 1,770,881.72 元（2017 年：1,594,201.33 元）。

(c) 本年度，本公司以市场价格向建宁水务提供水表安装服务人民币 125,521.37 元（2017 年：人民币 261,443.62 元）。

(d) 本年度，本公司以市场价格向广西万丰房地产开发有限公司提供水表安装服务人民币 9,713.55 元。

(e) 本年度，本公司以市场价格向广西金水建设开发有限公司提供水表安装服务人民币 177,950.14 元（2017 年：100,129.96 元）、渗沥液处理服务人民币 4,764,301.70 元（2017 年：4,871,895.44）和泥水处理服务人民币 615,921.84 元（2017 年：6,816,745.66 元）。

(f) 本年度，本公司以市场价格向南宁市武鸣供水有限责任公司提供工程施工服务人民币 3,945.43 元，系南宁市武鸣供水有限责任公司划转到南宁建宁水务投资集团有限责任公司之前年度承接的工程。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	房屋	3,370,088.96	3,700,172.11
南宁市三好物业服务有限责任公司	房屋	230,175.00	

关联租赁情况说明

适用 不适用

本年度，本公司向建宁水务及其下属子公司租入房屋，根据租赁合同发生租赁费用人民币 3,600,263.96 元（2017 年：人民币 3,700,172.11 元）。

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
建宁水务	9,007,782.82	1997-09-24	2033-09-24	否

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

本年度，建宁水务无偿为本公司的借款提供担保，担保金额为人民币 9,007,782.82 元（2017 年：人民币 9,524,734.11 元）。

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	购买土地使用权	152,882,900.00	

本年度，本公司以市场价格向建宁水务购入南宁市江南区亭江路 59 号 3 宗土地使用权（宗地号：051977、0510984、450105002006GB00016）、购入大学东路 79 号 0108095 号土地使用权共计人民币 152,882,900.00 元。

## (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	310.83	221.40

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	442,868.01		442,868.01	
应收账款	广西金水建设开发有限公司	526,450.56		1,989,315.78	
其他应收款	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	61,650,200.00		218,600.00	

注：南宁建宁水务投资集团有限责任公司本期新增其他应收款 6,143.16 万元形成原因：

公司在履行与建宁集团签署的江南污水处理厂水质提标及三期工程建设用地《土地使用权转让合同》的过程中，使用银行贷款向建宁集团支付了第一期土地转让款 6,143.16 万元。因上述贷款约定用途为工程项目，贷款银行对支付土地款是否属于工程项目款提出异议并要求整改。2018 年底支付第二期土地款时，公司与建宁集团协商，在向建宁集团支付第二期土地款时一次性支付该项目土地转让价款总额 12,286.32 万元，由建宁集团退回 6,143.16 万元至原付款账户。建宁集团办理完成内部审批手续后，于 2019 年 1 月 15 日完成退款程序。

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南宁开通塑管有限公司		736,997.20
应付账款	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	728,644.44	728,644.44
应付账款	南宁市武鸣供水有限责任公司	211,573.76	181,471.18
其他应付款	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	1,173,740.00	2,814,577.99
其他应付款	南宁市三好物业服务服务有限公司	411,700.00	411,700.00
其他应付款	广西万丰房地产开发有限公司	86,446.28	
预收款项	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	634,136.48	80,446.82
预收款项	广西万丰房地产开发有限公司	412,936.29	

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

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

经营租赁	最低租赁付款额	
	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	3,052,202.65	2,910,044.00
1 年至 2 年(含 2 年)	2,344,431.13	
合计	5,396,633.78	2,910,044.00

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

经营租赁	最低租赁付款额	
	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日

经营租赁	最低租赁付款额	
	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	306,900.00	
1 年至 2 年(含 2 年)	306,900.00	
2 年至 3 年(含 3 年)	76,725.00	
合计	690,525.00	

#### 8、其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

资本承诺	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
已签约但未拨备	1,318,151,099.97	1,548,320,032.43

于 2018 年 12 月 31 日，本公司无已经董事会批准但未签约的承诺事项。

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用



**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**√适用  不适用

于 2018 年 12 月 31 日，本公司并无须作披露的或有事项。

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	83,882,443.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**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

2019 年 1 月 1 日起执行新会计准则的影响：

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

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

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

√适用 □不适用

自 2010 年 1 月 1 日，本公司开始实施设定提存福利退休计划，由本公司和签订劳动合同的在职员工共同缴纳，其中，本公司按照上年度职工工资总额的 4%且不超过本公司上年度利润总额的 5%确定缴费金额。

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

(1) 报告分部的确定依据与会计政策：

出于管理目的，本公司根据产品和服务划分成业务单元，本公司有如下三个报告分部：

①供水业务分部主要从事自来水的生产和销售；

②污水处理业务分部主要从事城市污水处理；

③工程施工业务分部从事市政管道工程、排水工程和给水工程等的施工。

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

分部间的交易按市场价进行。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	供水业务	污水处理业务	工程施工业务	分部间抵销	合计
----	------	--------	--------	-------	----

主营业务收入：					
对外交易收入	662,702,778.05	604,343,566.57	62,055,285.17		1,329,101,629.79
分部间交易收入	3,214,549.88		177,360,720.62	180,575,270.50	
小计：	665,917,327.93	604,343,566.57	239,416,005.79	180,575,270.50	1,329,101,629.79
主营业务成本：					
对外交易成本	392,183,704.85	309,035,577.18	53,930,350.88		755,149,632.91
分部间交易成本		3,214,549.88	163,293,741.38	166,508,291.26	
小计：	392,183,704.85	312,250,127.06	217,224,092.26	166,508,291.26	755,149,632.91
资产总额：					
分部资产	4,079,069,909.94	5,161,934,058.76	333,897,683.14	391,484,048.23	9,183,417,603.61
未分配资产				-115,301,242.09	115,301,242.09
小计：	4,079,069,909.94	5,161,934,058.76	333,897,683.14	276,182,806.14	9,298,718,845.70
负债总额：					
分部负债	3,383,618,626.04	2,596,759,193.16	240,968,084.10	236,570,553.30	5,984,775,350.00
未分配负债				-71,400,306.91	71,400,306.91
小计：	3,383,618,626.04	2,596,759,193.16	240,968,084.10	165,170,246.39	6,056,175,656.91

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	132,242,107.86	178,932,276.21
合计	132,242,107.86	178,932,276.21

其他说明：

适用 不适用

## 应收票据

## (2). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 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

## (5). 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

## 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	85,124,643.10	60.15	4,879,242.24	5.73	80,245,400.86	138,749,985.84	73.46	4,921,936.99	3.55	133,828,048.85
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,020,791.00	34.64	4,403,876.37	8.98	44,616,914.63	43,300,366.37	22.92	5,027,129.17	11.61	38,273,237.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,379,792.37	5.21			7,379,792.37	6,830,990.16	3.62			6,830,990.16
合计	141,525,226.47	/	9,283,118.61	/	132,242,107.86	188,881,342.37	/	9,949,066.16	/	178,932,276.21

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

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南宁市江南区龙潭水厂	4,995,286.09	4,879,242.24	97.68	账龄大于6个月

南宁市城乡建设委员会	51,899,941.17			
广西—东盟经济技术开发区财政局	25,421,793.84			
南宁市武鸣区财政局	2,807,622.00			
合计	85,124,643.10	4,879,242.24	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	44,616,914.63		
6 个月以上	637,205.25	637,205.25	100.00
1 年以内小计	45,254,119.88	637,205.25	
1 至 2 年	789,149.01	789,149.01	100.00
2 至 3 年	879,044.29	879,044.29	100.00
3 年以上	2,098,477.82	2,098,477.82	100.00
合计	49,020,791.00	4,403,876.37	

确定该组合依据的说明：

账龄作为信用风险特征确定应收账款组合，并采用账龄分析法对应收账款计提坏账准备。供水及污水处理业务产生的应收账款信用期通常为1个月。

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 665,947.55 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

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
南宁市城乡建设委员会	第三方	污水处理服务费	51,899,941.17	1 年以内	36.67	
广西—东盟经济技术开发区财政局	第三方	污水处理服务费	25,421,793.84	1 年以内	17.96	
南宁市江南区龙潭水厂	第三方	水费	116,043.85	6 个月以内	3.53	4,879,242.24
			76,788.55	1-2 年		
			4,802,453.69	3 年以上		
南宁市武鸣区财政局	第三方	污水处理服务费	2,807,622.00	1 年以内	1.98	
宾阳县财政局	第三方	污水处理服务费	1,622,916.79	1 年以内	1.15	
合计			86,747,559.89		61.29	4,879,242.24

## (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

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	5,180,000.00	3,180,000.00
其他应收款	97,904,949.29	29,394,832.99
合计	103,084,949.29	32,574,832.99

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

## (2). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**(4). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南宁市水建工程有限公司	5,180,000.00	3,180,000.00
合计	5,180,000.00	3,180,000.00

**(5). 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**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	61,650,200.00	62.97			61,650,200.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	36,254,749.29	37.03			36,254,749.29	29,394,832.99	100.00			29,394,832.99
合计	97,904,949.29	/		/	97,904,949.29	29,394,832.99	/		/	29,394,832.99

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
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	61,650,200.00	0		
合计	61,650,200.00	0	/	/

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

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). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	25,644,049.66	21,670,323.79
其他	72,260,899.63	7,724,509.20
合计	97,904,949.29	29,394,832.99

## (3). 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 0 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

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (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
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	往来款	61,431,600.00	1 年以内	62.97	
	履约保证金	218,600.00	2-3 年		
南宁市城乡建设委员会	其他	2,726,392.28	1 年以内	2.78	
广西电网有限责任公司	电费	2,105,040.00	1 年以内	2.16	
		14,000.00	3-4 年		
南宁高新技术产业开发区管理委员会	押金及保证金	180,000.00	3-4 年	1.75	
		21,300.00	4-5 年		
		1,513,450.00	5 年以上		
南宁市财政局	押金及保证金	1,262,397.50	5 年以上	1.29	
合计	/	69,472,779.78	/	70.95	

## (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	96,818,575.31		96,818,575.31	96,818,575.31		96,818,575.31
对联营、合营企业投资						
合计	96,818,575.31		96,818,575.31	96,818,575.31		96,818,575.31

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南宁市生源供水有限公司	34,243,685.23			34,243,685.23		
南宁市水建工程有限公司	62,574,890.08			62,574,890.08		
合计	96,818,575.31			96,818,575.31		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,267,046,344.62	709,365,902.48	1,190,612,385.76	647,457,235.86
其他业务	7,969,777.91	621,547.51	5,369,769.64	120,481.93
合计	1,275,016,122.53	709,987,449.99	1,195,982,155.40	647,577,717.79

其他说明：

无

## 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	2,000,000.00	2,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

## 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	-1,776,539.94	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,316,326.64	详见附注七、73
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
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	1,460,697.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,780,961.65	
少数股东权益影响额		
合计	7,219,522.31	

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	8.87	0.3795	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.65	0.3697	不适用

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 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	报告期内在公司指定信息披露报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：黄东海

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 16 日

### 修订信息

适用 不适用