

公司代码：600168

公司简称：武汉控股

# 武汉三镇实业控股股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人黄思、主管会计工作负责人曹明及会计机构负责人（会计主管人员）李磊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内无利润分配预案和公积金转增股本预案。

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

本公司已在本报告中详细描述了可能存在的风险事项，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”。

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.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	167

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/武汉控股/上市公司	指	武汉三镇实业控股股份有限公司
武汉城投集团	指	武汉市城市建设投资开发集团有限公司
武汉市水务集团/控股股东	指	武汉市水务集团有限公司
排水公司	指	武汉市城市排水发展有限公司
长江隧道公司	指	武汉市长江隧道建设有限公司
市城建基金办	指	武汉市人民政府城市建设基金管理办公室
市财政局	指	武汉市财政局
市水务局	指	武汉市水务局
市国资委	指	武汉市人民政府国有资产监督管理委员会
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
北京碧水源	指	北京碧水源科技股份有限公司
武汉水务环境	指	武汉水务环境科技有限公司
中隧集团	指	中铁隧道集团有限公司
长江环保	指	长江生态环保集团有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	武汉三镇实业控股股份有限公司
公司的中文简称	武汉控股
公司的外文名称	WUHAN SANZHEN INDUSTRY HOLDING CO., LTD
公司的外文名称缩写	WHKG
公司的法定代表人	黄思

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李凯	陈曦
联系地址	武汉市武昌区中北路263号武汉控股大厦	武汉市武昌区中北路263号武汉控股大厦
电话	027-85725739	027-85725739
传真	027-85725739	027-85725739
电子信箱	dmxx@600168.com.cn	dmxx@600168.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	武汉经济技术开发区联发大厦
公司注册地址的邮政编码	430056
公司办公地址	武汉市武昌区中北路263号武汉控股大厦
公司办公地址的邮政编码	430061
公司网址	http://www.600168.com.cn

电子信箱	whkg@600168.com.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况未发生变更

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司信息披露及备置地点未发生变更

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	武汉控股	600168	

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	738,778,742.10	696,692,993.99	6.04
归属于上市公司股东的净利润	198,771,265.45	168,826,192.72	17.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	183,125,156.87	153,628,777.17	19.20
经营活动产生的现金流量净额	172,500,399.03	70,628,362.94	144.24
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	5,125,843,447.74	4,995,477,513.94	2.61
总资产	14,077,469,298.54	12,891,937,349.07	9.20

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.28	0.24	16.67
稀释每股收益(元/股)	0.28	0.24	16.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.26	0.22	18.18
加权平均净资产收益率(%)	3.90	3.48	增加0.42个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产	3.60	3.17	增加0.43个百分点

产收益率 (%)			
----------	--	--	--

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 144.24%，主要原因是：本期收到的污水处理服务费回款较上年同期增加。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	353,252.78	
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	14,080,000.00	
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	1,301,169.00	
所得税影响额	-88,313.20	
合计	15,646,108.58	

#### 十、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主要业务及经营模式说明

##### 1、污水处理业务

公司下属排水公司是武汉市污水处理行业的龙头企业，下属各污水处理厂均采用国内成熟污水处理工艺，能够基本满足现行尾水达标排放的要求。报告期末，排水公司下属黄浦路（10万吨/日）、二郎庙（24万吨/日）、龙王嘴（30万吨/日）、汤逊湖（10万吨/日）、南太子湖（35万吨/日）、黄家湖（20万吨/日）、三金潭（50万吨/日）、落步嘴（12万吨/日）、沙湖（15万吨/日）等九座污水处理厂，总设计处理能力为 206 万吨/日，相应的污水泵站 26 座、污水收集管网 197.5 公里，为武汉市主城区提供污水处理服务。通过多年的运营，排水公司汇聚了一批优秀的污水处理运营技术及管理人才，形成了较为稳定成熟的运营管理模式和管理团队，积累了丰富的生产运营经验。根据与武汉市政府签订的《武汉市主城区污水处理项目运营服务特许经营协议》及其补充协议，排水公司的污水处理业务为区域特许经营。根据该协议，排水公司自 2012

年 4 月 25 日起，获得 30 年污水处理服务特许经营权，武汉市政府方作为唯一买方在特许经营期内，向排水公司采购污水处理服务。

公司污水处理业务除排水公司外，还通过公开市场招投标的方式获得了以下项目：

(1) 武汉市东西湖区污水处理厂一期工程，处理规模 10 万吨/日，根据与武汉市东西湖区水务局签订的《东西湖区污水处理厂一期工程 BOT 特许经营协议》，该项目采用 BOT 模式，特许经营期为 21 年；

(2) 湖北省宜都城西污水处理厂 BOT 项目，处理规模 1 万吨/日，根据与宜都市政府签订的《宜都市城西污水处理厂特许经营 BOT 协议书》，该项目采用 BOT 模式，特许经营期为 29 年；

(3) 湖北省仙桃市乡镇生活污水处理 PPP 项目，处理规模 5 万吨/日，根据与仙桃市住房和城乡建设委员会签订的《仙桃市乡镇生活污水处理 PPP 项目合同》，该项目采用 PPP 模式，特许经营期为 30 年；

(4) 黄梅县乡镇污水处理设施 PPP 项目，处理规模 1.12 万吨/日，根据与黄梅县住房和城乡建设局签订的《黄梅县乡镇污水处理设施 PPP 项目协议》，该项目采用 PPP 模式，特许经营期为 30 年。

## 2、自来水业务

公司自来水业务产品为市政自来水，经营区域在武汉市汉口地区。公司下属宗关水厂（105 万吨/日）、白鹤嘴水厂（25 万吨/日）两座自来水厂，总设计处理能力为 130 万吨/日，能够有效地满足服务区域内社会用水需求。公司自来水业务目前在武汉市汉口地区处于区域垄断经营，根据公司与武汉市水务集团签署的《自来水代销合同》，公司将生产的自来水通过水务集团的供水管网资源进行销售。

## 3、隧道运营业务

公司控股的长江隧道公司是武汉长江隧道的投资、建设和运营主体，是武汉市大型隧道投资、建设和运营单位。武汉长江隧道目前是武汉市中心城区的重要长江过江通道之一，对缓解武汉市过江交通的拥挤状态发挥着重要作用。自 2018 年 1 月 1 日零时起，武汉市停止征收“九桥一隧一路”车辆通行费，但未明确自 2018 年起隧道公司原有营运模式及盈利机制是否调整（详见上交所网站 [sse.com.cn](http://sse.com.cn) 2017 年 9 月 14 日公司相关公告）。报告期内，武汉市政府仍按照以往年度的模式给予了隧道公司持续性运营补贴及股东资本补贴。但由于目前政府尚未明确隧道公司未来营运模式及盈利机制，该事项对公司未来经营业绩的影响暂无法判断。

### （二）行业情况说明

#### 1、污水处理行业

随着国家对环境治理效果的重视，近几年，环境污染治理开始进一步向精准治理升级，国家越来越注重环境质量和环境保护效果。污水处理开始告别规模式增长，从高速发展向高质量增长转变，产业进入调整与整合时期，污水处理行业面临新的机遇与挑战。在本轮发展周期中，为加快补齐城镇污水收集和设施短板，实现污水管网全覆盖、全收集、全处理，国家三部委制定了《城镇污水处理提质增效三年行动方案(2019—2021 年)》，该方案对污水厂、管网等工作提出了阶段性的目标以及实施举措，未来在污水厂提标改造、管网细分领域将会有很大的增量市场。随着环保法律法规和考核制度日趋严格，污水排放标准逐步提高，环保督查力度进一步加强，环保处罚力度继续加大，污水处理企业面临的生产经营成本和企业经营风险逐渐增加。同时，行业竞争者涌入，与现有企业争夺市场和人才资源，资本多元化和运营市场化成为污水处理行业发展的迫切要求。

#### 2、自来水行业

供水行业是涉及社会民生的公用事业，对社会效益、经济效益和安全性具有系统性要求。随着城乡供水基础设施投资、建设、运营的需求增大，政府对水务服务的支付意愿增加，社会资本对供水基础设施的主动参与度加大，为供水行业带来了机遇。政府对源水、制水、配水相关基础设施的建设改造、城市供水安全保障、经营综合服务等内容提出了更高的要求。同时，城乡一体化建设、统筹区域供水成为趋势，存量和新建供水 PPP 项目随之不断涌现，给自来水生产企业提供了发展机遇。在本轮行业发展周期中，水价调整的通道有望逐步打开，以 PPP 模式实施并采用可行性缺口补贴的方式弥补使用者付费的不足成为破解供水基础设施建设困局的重要途径。同时，水资源紧缺、水污染加剧、自来水处理成本日益增高、水价调整和补贴机制效率有待提高等问题，仍然是行业必须长期面临的挑战。

### 3、隧道运营业务

随着我国城市交通建设投资迅猛增长，各类已建成的隧道项目日益增多，隧道运营业务对管理水平要求日益提高，未来专业化的隧道运营管理业务市场空间逐步释放，由专业的主体投资运营是必然的发展趋势，同时采用特许经营方式可能会成为隧道经营的重要模式。

## 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

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

武汉控股公司主营业务聚焦于污水处理、自来水、隧道运营等板块，各业务板块区域经营优势明显，市场地位稳固。公司在规模运营、高效管理、技术创新、人力资源等方面具备行业领先优势，将项目投资、建设、运营服务整合为一体，积极履行社会责任，建立了良好的社会声誉，培育和树立了水务环保综合服务供应商的品牌形象和市场地位。

### 1、区域经营优势明显，市场地位稳固

#### (1) 污水处理业务

公司的污水处理业务在武汉市主城区处于主导地位，正向外埠区域扩展，公司已通过公开市场竞标，成功获取并实施了包括宜都市城西污水处理厂、仙桃市乡镇污水设施、东西湖区污水处理厂、黄梅县乡镇污水处理设施、黄孝河机场河水环境综合治理二期等水务基础设施的投资、建设和运营。目前已建成污水处理厂总设计处理能力206万吨/日，公司规模经营及市场竞争地位不断增强，为公司可持续发展提供了有力支撑。各污水处理厂来水主要为生活污水，进水水质和水量稳定，有利于处理达标，为公司污水处理稳定达标生产提供了基础条件。

#### (2) 自来水业务

公司下属宗关水厂、白鹤嘴水厂取水水源均为地表水，水量充沛，主要指标基本符合国家生活饮用水水源二类水体标准，有利于公司自来水生产的稳定达标，为两水厂实现安全、优质供水提供了基础条件。两厂自来水业务占汉口地区供水90%以上的市场份额，处于区域垄断经营地位。

#### (3) 隧道运营业务

武汉市长江隧道作为万里长江第一隧，投入运营时间长，管理经验丰富，培育了大批技术过硬、经验丰富的隧道运营人员。通过对隧道相关科技和新技术设备的应用，有效保障了隧道管理的高效和安全运营。

### 2、雄厚的技术优势

公司在水务运营方面具备较强技术创新优势。公司下属水厂、污水处理厂采用先进生产技术和装备、建立了科学的运营管理体系，对国内外的各项先进工艺均具备成熟的投资、建设和运营经验。同时，公司紧密跟踪国际国内水务产业上下游领域的市场机遇、技术发展、工程范例和政策导向，通过技术合作、联合投资等方式储备核心技术，抢占科技制高点。公司结合市场拓展的需求，针对分散式乡镇污水收集处理、污泥无害化处置、水环境综合治理等市场需求巨大的热点市场领域，开展了系统性的专项技术和解决方案研究，为公司的市场拓展奠定了坚实的基础，在通过公开市场成功竞标黄孝河机场河水环境综合治理二期项目的过程中，公司相关技术方案得到市场的肯定。

### 3、创新和规范管理优势

公司从成立至今，积极创新管理模式、提高管理水平、节能增效、控制成本，保障各项主营业务稳健发展。公司具备完善的安全管理体系、财务预算体系、成本控制体系、内控管理体系，建立了以目标管理为基础的绩效考核体系。公司构建的企业信息化平台，将信息系统广泛应用于生产、运营、财务和行政管理，为业务协同提供了必要保障，提升了整体运营效率。

在报告期内，公司对管理体系的运行表现和绩效进行了系统的分析评价，对高浓度废水综合处理、高浓度有机废水综合处理、水环境综合治理项目的投资和运营、污水处理项目投资和运营、自来水厂投资及经营管理、长江隧道维护及经营管理投资和经营管理等专项系统进行了评估诊断，确保公司管理体系运行有效，能够满足管理体系标准要求，具备持续改进的能力。

### 4、人力资源优势



公司经过多年运营积累了丰富的经验，核心技术管理团队稳定，在污水及水环境综合治理、自来水、隧道运营等各业务板块的投资、建设和运营方面培养和储备了大量优秀的专业人才。同时，通过持续外部引进与内部培养相结合的方式，组建了一支强大而稳定的管理和技术团队。公司通过不断完善优化用人及激励机制来吸纳优秀的技术研发、工程建设、生产运营、资本运作、市场拓展等方面的专业人才，建立了科学的人力资源管理体系，进一步增强公司持续发展能力，为公司的业务发展打下了坚实的基础。

#### 5、规模扩张、产业链延伸优势

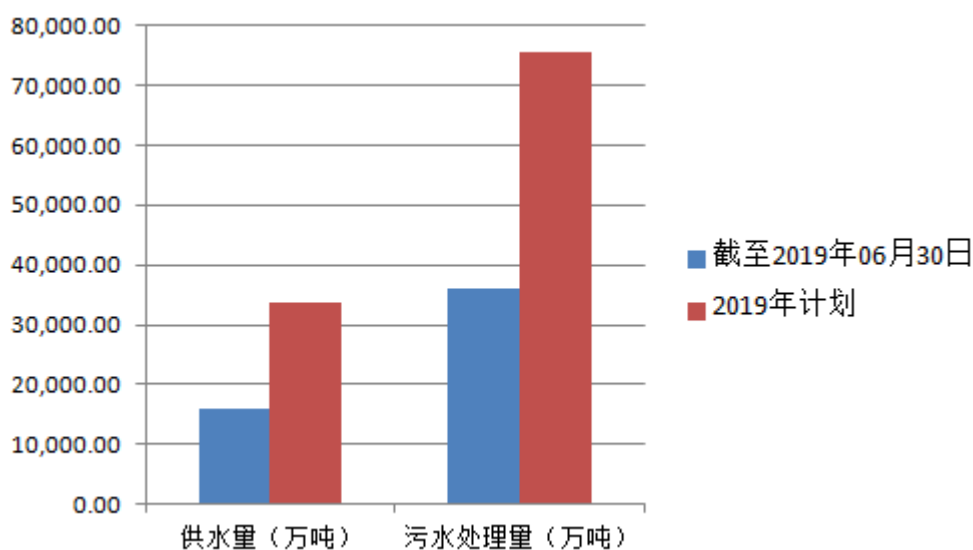
要实现持续发展，“走出去”是必然选择。随着东西湖污水处理厂一期 BOT 项目、仙桃市乡镇污水处理厂 PPP 项目、宜都市城西污水处理厂特许经营 BOT 项目、黄梅县乡镇污水处理设施 PPP 项目等重大项目的成功拓展，公司的异地扩张战略取得了实质性突破，开启了更为广阔的成长空间。此外，公司成功参与武汉市黄孝河机场河水环境综合治理二期 PPP 项目的投资、建设和运营，在地下污水厂、合流制溢流污染控制工程、水生态修复、河道水环境监控、生态补水工程等水环境综合治理领域积累了经验并拓展了市场空间。公司业绩稳定，融资能力较强，有利于公司各项业务的持续稳健发展、规模扩张和产业链延伸。

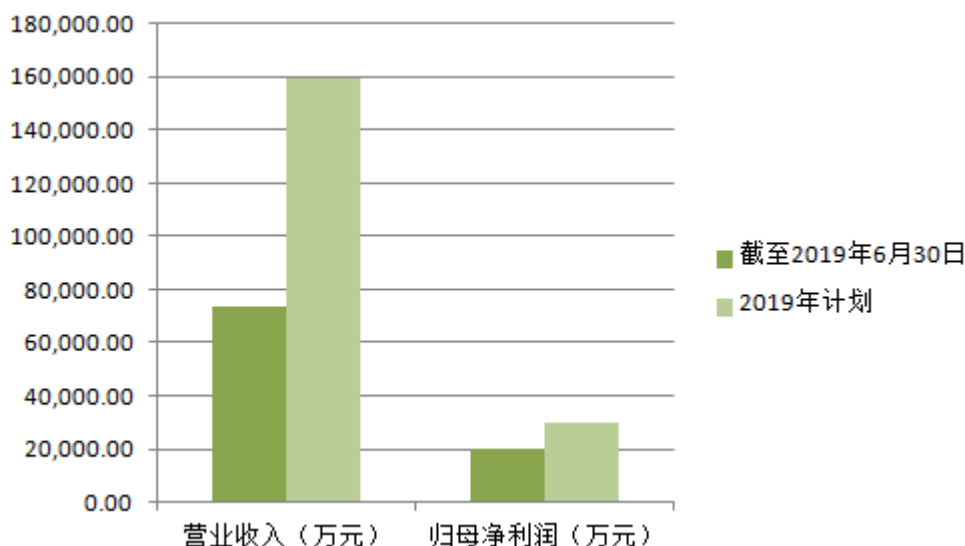
## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司管理层按照董事会的决策部署，认真贯彻十九大精神，响应加快建设生态文明体制改革要求，坚持稳中求进的工作总基调，紧密围绕绿色生态的政策导向和环保产业发展方向，立足供水及污水处理两条主线，以市场为导向，以效益为核心，抢抓发展机遇，抢占市场，全面提升公司市场竞争力和资产盈利能力。

2019年度，公司计划污水处理量为75,619万吨，上半年实际完成约36,146.44万吨，完成全年计划的47.8%；计划供水量33,700万吨，上半年实际完成约15,798.25万吨，完成全年计划的46.88%；计划营业收入159,737万元，上半年实际完成约73,877.87万元，为全年计划的46.25%；计划营业成本115,596万元，上半年实际完成约46,522.44万元，为全年计划的40.25%；计划归属于上市公司股东的净利润29,689万元，上半年实际完成约19,877.13万元，为全年计划的66.95%。





报告期内，公司管理层紧密围绕经营目标任务，精心组织各项生产经营活动，推进管理提质增效，强化调研指导，制定应对措施，基本实现时间过半，任务过半。

### 1、污水处理方面

报告期内，公司污水处理业务经营情况良好，所属各污水厂运行稳定，相比去年同期，污水处理量增加了约 2,244 万吨，主要原因是：

(1) 南太子湖污水处理厂由 20 万吨/日改扩建至 35 万吨/日，并于 2018 年 11 月开始调试运行，导致今年上半年污水量较去年同期有所增加；

(2) 部分污水水收集管网和提升泵站在今年投产运行。

各污水处理厂均实现达标排放，安全生产及治安状况总体良好。排水公司在保障安全生产的前提下，及时掌握各厂及泵站生产运行情况，科学调度生产运行，加强污水收集管网的维护管理，提高污水抽排效率，切实保障各污水处理厂进水水量；强化水质管理，针对现阶段我国日益提高的污水处理标准及各级环保部门不断强化的监管要求，采取多种手段实时关注水质情况、围绕污水处理重难点和提标升级要求，对现有污水、污泥处理新工艺进行汇总，积极开展推进相关科研项目。同时，公司全力推进北湖污水处理厂、黄家湖污水处理厂三期扩建工程等项目建设，以提高公司未来污水处理能力；积极开展污泥处置业务，亚行(三期)污泥处置子项工程已完工投产，北湖污水处理厂配套污泥项目正在建设中，上述项目的投产运行将大大增强公司在污泥处置方面的能力。

报告期内，仙桃市乡镇生活污水处理 PPP 项目、黄梅县乡镇污水处理设施 PPP 项目等对外投资项目均按照约定时间建设实施，项目进展情况正常。在此基础上，公司继续积极推进对外投资业务，加强市场开拓的力度，通过挖掘自身在水务市场拓展中的核心竞争力，利用国有控股上市公司在专业团队、技术管理、融资平台等方面的优势，整合上下游产业链资源，积极跟踪、参与国内水务环保项目竞争，拓展国内外水务市场。公司通过联合有实力的设计单位、施工单位，整合设计、施工、投资、运营等上下游产业链合作伙伴，积极探索科学、高效的合作经验及模式，充分释放整体竞争力。

### 2、供水方面

报告期内，两厂强化安全意识，做好巡检维护工作，建立和完善安全生产保障体系，加强安全自查，及时落实安全隐患整改；合理调度，强化水质管理，保证优质供水；加强成本核算，合理使用资金，做好专项工程和设备大修工作。下一步将全力保障安全供水，加强对水质管理新技术的研究和探索，进一步加强对汉江流域水质的监控，加强对突发水质污染的防范和应对技术的研究，促进优质供水管理水平的进步。

### 3、隧道运营方面

报告期内，长江隧道公司继续取得政府方持续性运营补贴及股东资本补贴。在日常运营中，长江隧道公司定期对隧道内监控系统、广播音区供用电、给排水等设施设备进行例行检查，实时监测隧道内行车环境，加强设施设备维修与维护；严格按计划执行大中小修、专业维保、专项更

新改造、消防设施设备的检查与维保、隧道清洁维护等工作，积极开展平安单位建设工作，配合公安部门做好治安、反恐工作，有效保障隧道安全运营。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	738,778,742.10	696,692,993.99	6.04
营业成本	465,224,401.18	463,760,097.64	0.32
销售费用	3,455,764.57	4,379,608.77	-21.09
管理费用	27,556,052.53	23,182,795.88	18.86
财务费用	92,887,378.87	78,606,018.86	18.17
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	172,500,399.03	70,628,362.94	144.24
投资活动产生的现金流量净额	-791,220,390.79	-637,215,741.99	-24.17
筹资活动产生的现金流量净额	737,345,227.30	1,252,227,354.99	-41.12

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期收到的污水处理服务费回款较上年同期增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司到期债务较同期增加,支付的偿债资金相应增加。

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
存货	5,483,160.64	0.04	4,201,917.69	0.03	30.49	控股子公司武汉水务环境的发出商品增加
其他流动资产	38,908,239.37	0.28	29,111,881.76	0.23	33.65	公司增值税进项税留抵税额增加
其他	24,175,900.00	0.17	0.00	0.00	100.00	公司自2019年1

权益工具投资						月 1 日起执行新金融工具准则，将原可供出售金融资产以公允价值计量计入其他权益工具投资
可供出售金融资产	0.00	0.00	5,000,000.00	0.04	-100.00	公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将原可供出售金融资产以公允价值计量计入其他权益工具投资
在建工程	3,601,212,969.03	25.58	2,708,888,838.10	21.01	32.94	公司本期增加工程项目投资所致
长期待摊费用	63,800.00	0.00	0.00	0.00	100.00	公司本期发生互联网专线业务费
其他非流动资产	111,274,346.20	0.79	71,859,359.98	0.56	54.85	公司工程投资项目的预付工程款增加所致
预收帐款	2,349,370.83	0.02	1,394,867.43	0.01	68.43	公司预收租金增加
应付职工薪酬	46,237,068.12	0.33	77,291,770.42	0.60	-40.18	公司上年末计提的应付工资及奖金已支付所致
应付股利	84,438,793.35	0.60	0.00	0.00	100.00	公司应付 2018 年红利款（已于本年 7 月支付）
应交税费	21,614,873.29	0.15	14,520,628.57	0.11	48.86	公司应付的企业所得税增加所致
长期借款	2,961,604,536.44	21.04	2,253,738,434.69	17.48	31.41	公司为生产经营及构建固定资产需要而增加了借款所致
其他综合收益	33,581,156.52	0.24	14,405,256.52	0.11	133.12	公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将原可供出售金融资产按公允价值计量，其变动计入其他综合收益

## 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) 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

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### (1) 武汉市城市排水发展有限公司

武汉市城市排水发展有限公司以污水处理为主营业务，注册资本 88,027.43 万元，为公司全资子公司。报告期内，其所属黄浦路、二郎庙、龙王嘴、汤逊湖、南太子湖、黄家湖、三金潭、落步嘴、沙湖等九座污水处理厂为武汉市主城区提供污水处理服务。截至报告期末，武汉市城市排水发展有限公司总资产 110.11 亿元，归母净资产 37.53 亿元，主营业务收入 63,186.29 万元，营业利润 21,822.84 万元，净利润 19,778.25 万元。

##### (2) 武汉长江隧道建设有限公司

武汉长江隧道建设有限公司以公路、桥梁、隧道的投资、建设和经营管理及其拆迁还建相关的房地产开发为主营业务，注册资本金 80,000 万元，其中武汉控股占 80%。报告期内，长江隧道公司正在运营管理武汉长江隧道，并由政府给予持续性运营补贴及股东资本补贴。截至报告期末，长江隧道公司总资产 15.37 亿元，净资产 8.01 亿元，其他收益 5,789.89 万元，净利润 0 万元。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、 水源污染风险

近年来，长江、汉江水源水质不断恶化，水源污染风险加大，多次出现“水华”现象，源水取水口受到季节性污染，可能影响水厂的正常运营，并给用水安全带来威胁。

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

#### 2、生产成本逐年上涨风险

由于公司污水处理业务和自来水业务的生产成本均受电价、药剂价格及人工成本等多方因素影响，存在一定波动性，如生产成本上升，将对公司年度经营计划目标实现带来不利影响；同时由于污水处理服务费及自来水代销价格受特许经营协议及自来水代销合同相关条款、调价周期等因素影响，也存在价格调整不及时、无法匹配及完全覆盖生产成本变动因素的风险。

为了有效控制生产成本，公司在药剂采购时，紧密跟踪市场价格走势，采取与供应商签订长期购销合同的方式，保证采购价格控制在合理区间。在组织生产运营时科学调度，加强精细化管理程度，合理安排生产周期，充分利用供电价格峰平谷时段，尽最大可能降低综合电费成本支出。

#### 3、污水处理出厂水水质超标风险

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

为避免污水厂尾水水质超标，公司在做好提升尾水水质在线数据监控管理水平、加大运行人员现场巡查力度、制定详尽的运行调度方案及突发环境事件应急预案等相关基础工作的同时，对现有污水处理厂进行升级改造，以耗时短、质量优为工作目标，尽最大努力减少因工程施工对处理水量造成的影响，确保污水厂尾水达标稳定排放。

#### 4、利率风险

公司通过多种方式在资本市场筹措的项目建设资金，如国内银行利率出现大幅波动，可能会导致公司融资成本增加。

为降低利率波动风险，公司将提前组织谋划，通过不同融资手段规避利率波动导致的融资成本增加。

#### 5、汇率风险

因汇率变动会造成进口设备费用或利息支出增加，直接导致项目投资或财务费用增加。

为避免因汇率波动导致支出增加，公司将密切关注国际汇率走势，适时利用相关金融工具，防止汇率波动给公司带来损失。

#### 6、政策变动风险

公司所处行业属于市政公用事业，行业发展及相关企业经营活动受政府相关政策影响，政策导向性显著。从行业管理与监管政策方面看，整个行业由区域垄断向市场化竞争发展，相关管理体制与监管政策可能面临调整及落实，具有长期投资特性的公共事业投资面临政策变动风险。

公司将密切关注国家相关政策变化，加强对产业政策和监管政策的研究、分析，紧跟行业发展步伐，巩固公司优势，及时调整经营策略，做好风险防范工作，促使公司业绩稳步发展。

#### 7、PPP 经营模式风险

PPP 项目通常具有投资大、建设及运营周期长的特点，在外部政策环境、宏观经济、市场环境变化，项目延期、投资超概等方面存在一定不确定性，可能影响项目的可行性和收益实现。

公司将进一步规范 PPP 项目管理，加强项目风险识别、评估及应对，通过对项目技术方案、经济测算、实施模式、收益保障等进行谨慎的可行性研究分析，在风险可控、保障收益的基础上制定合理的项目实施方案。

### (三) 其他披露事项

√适用 □不适用

1、公司于 2019 年 1 月 4 日披露了应收账款问题进展情况。2019 年 3 月 30 日公司发布公告，市城建基金办受市财政局委托，将于 2019 年至 2021 年内分年度支付截至 2018 年末应付污水处理服务费 22.15 亿元。（详见上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 2019 年 1 月 4 日及 2019 年 3 月 30 日公司相关公告）

2、2019年6月13日，公司控股股东水务集团与长江环保签署了《关于武汉三镇实业控股股份有限公司国有股份转让协议》，水务集团将其持有的武汉控股106,435,454股股份转让给长江环保，占公司总股本的15%。目前该转让事项已获国资委批复。（详见上交所网站 www.sse.com.cn 2019年6月14日、6月15日、7月4日公司相关公告）

3、2019年6月28日，公司召开2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司控股股东变更股权激励承诺履行期限的议案》，同意控股股东水务集团对其作出的股权激励承诺履行期限进行变更。（详见上交所网站 www.sse.com.cn 2019年6月13日、6月29日公司相关公告）

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年第一次临时股东大会	2019-04-03	www.sse.com.cn	2019-04-04
2019年第二次临时股东大会	2019-04-25	www.sse.com.cn	2019-04-26
2018年年度股东大会	2019-05-10	www.sse.com.cn	2019-05-11
2019年第三次临时股东大会	2019-06-28	www.sse.com.cn	2019-06-29

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	水务集团	根据国资委与证监会相关规定,积极推进武汉三镇实业控股股份有限公司管理层股权激励计划,在2024年6月30日前实施武汉三镇实业控股股份有限公司管理层股权激励计划。	2024年6月30日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	水务集团	水务集团保证不会因本次重组完成后改变所持武汉控股的股份比例而损害武汉控股的独立性,在资产、人员、财务、机构和业务上继续与武汉控股保持分开原则,并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定,不违规利用武汉控股提供担保,不非法占用武汉控股资金,保持并维护武汉控股的独立性。	长期	否	是		
	解决同业竞争	水务集团	为充分保护上市公司及其股东利益,本次交易完成后,水务集团保证采取有效措施,尽可能避免水务集团及下属企业从事与武汉控股及其下属企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。对于水务集团与武汉控股在自来水供水业务方面经营相同业务的问题,水务集团承诺,自本次交易获得中国证监会核准后5年内,在水务集团自来水业务资产盈利能力提高并具备注入上市公司条件的情况下,武汉控股有权按合理价格优先收购该等业务资产,从而实现水务集团自来水业务的整体上市,彻底解决水务集团与武汉控股之间的同业竞争。	长期	否	是		
	解决关	水务集团	水务集团及下属企业将采取有效措施,尽量避免	长期	否	是		



	关联交易		或减少与武汉控股及其下属企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,水务集团将与武汉控股依法签订规范的关联交易协议,并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序;关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定,并保证关联交易价格具有公允性;保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务,以确保不发生有损于武汉控股及其股东利益的关联交易。					
	解决土地等产权瑕疵	水务集团	(1)如因房产、土地瑕疵问题对上市公司生产运营造成损失的,水务集团将于实际发生损失认定之日起 30 个工作日内就上市公司实际遭受的损失以现金的方式给予全额赔偿。(2)就本次置入武汉控股的排水公司所属的瑕疵土地房产,为保障武汉控股及其股东利益,水务集团与武汉控股经协商,提供了若干价值保障措施。(详见上交所网站 www.sse.com.cn 2013 年 7 月 25 日公司相关公告)	本次重组获核准后的 12 个月至 24 个月内	是	是		
	解决同业竞争	武汉城投集团	为充分保护上市公司及其股东利益,本次交易完成后,保证采取有效措施,尽可能避免武汉城投及下属企业从事与武汉控股及其下属企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。	长期	否	是		
	解决关联交易	武汉城投集团	武汉城投及下属企业将采取有效措施,尽量避免或减少与武汉控股及其下属企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,武汉城投将与武汉控股依法签订规范的关联交易协议,并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序;关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定,并保证关联交	长期	否	是		

			易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务，以确保不发生有损于武汉控股及其股东利益的关联交易。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

2019 年 6 月 28 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司控股股东变更股权激励承诺履行期限的议案》，同意控股股东水务集团对其作出的股权激励承诺履行期限进行变更。（详见上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 2019 年 6 月 13 日、6 月 29 日公司相关公告）

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
2012 年 10 月，中铁隧道集团有限公司已将其与公司控股子公司长江隧道公司建设工程施工合同的纠纷事项向武汉仲裁委员会提出仲裁申请。	详见上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 2012 年 10 月 24 日公司相关公告

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**适用 不适用**(三) 其他说明**适用 不适用**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

按照《上海证券交易所股票上市规则》对日常关联交易的有关规定，公司于 2017 年 12 月 13 日七届二十次董事会及 2017 年度第三次临时股东大会审议通过了关于公司与控股股东之间日常关联交易协议《自来水代销合同》的议案。报告期内，该日常关联交易履行情况如下：

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(元)	关联交易结算方式
武汉市水务集团有限公司	控股股东	销售商品	销售自来水	根据《自来水代销合同》的协议价格	0.55 元/吨	84,359,561.23	支票与汇票
武汉市水务集团有限公司	控股股东	接受劳务	自来水代销费	根据《自来水代销合同》	销售收入的 4%	3,374,382.46	支票
合计				/	/	87,733,943.69	/

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

根据武汉市人民政府武政（2005）23 号文的批准，控股子公司长江隧道公司与武汉城投集团签订了《关于国家开发银行贷款转借管理的协议》，根据协议规定，武汉城投集团将其为建设武汉长江隧道项目而向国家开发银行取得的贷款转借给长江隧道公司，转借总额为人民币 101,800.00 万元，借款期限为 2005 年 10 月 1 日至 2019 年 9 月 26 日。截至报告期末，借款已全部归还，无未付利息。

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与	被担保方	担保金额	担保发生	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存	是否为	关
								否	否		在反担	关联方	联

	上市 公司 的 关 系			日期 (协议 签署 日)				履行完 毕			保	担保	关 系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												0	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												0	
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												137,700,000.00	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												3,751,470,000.00	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												3,751,470,000.00	
担保总额占公司净资产的比例（%）												73.19	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												0	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）												137,700,000.00	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												1,188,548,276.13	
上述三项担保金额合计（C+D+E）												1,326,248,276.13	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明												公司提供担保的对象均为公司下属全资、控股子公司，公司对其具有实质控制权，且其经营情况稳定，担保风险可控；公司未有违规对外担保事项，也不存在对外担保逾期的情形。	

### 3 其他重大合同

√适用 □不适用

1、报告期内，公司黄家湖污水处理厂三期扩建工程施工总承包项目已完成公开招标，中标人为中铁上海工程局集团有限公司，中标价为 811,681,169 元，合同内容主要包括：厂区三期扩建工程按 20 万立方米/天规模建设，部分建(构)筑物及(或)设备预留四期 40 万吨/天规模，工程同步建设厂区道路、围墙、管道、尾水箱涵、绿化、电气、仪表、自控等配套设施。双方已于 2019 年 4 月 25 日完成施工总承包合同签订，正在执行中，尚未完成结算。

2、2005 年长江隧道公司成立后，承接了原武汉城投集团与武汉市长江隧道工程中铁隧道集团联合体签订的《武汉长江隧道工程设计采购施工总承包合同书》，合同金额 9.97 亿元。虽然目前武汉长江隧道已竣工通车，但因工程款纠纷，长江隧道公司正在与中铁隧道集团有限公司进行仲裁（详见上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 2012 年 10 月 24 日公司相关公告），因此无法完成工程结算。

### 十二、上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其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

报告期内，公司子公司武汉市济泽污水处理有限公司东西湖区污水处理厂及排水公司所属二郎庙污水处理厂、黄家湖污水处理厂、黄浦路污水处理厂、龙王嘴污水处理厂、落步嘴污水处理厂、南太子湖污水处理厂、三金潭污水处理厂、沙湖污水处理厂、汤逊湖污水处理厂被武汉市环保局列为 2019 年重点排污单位。

##### (1) 二郎庙污水处理厂

二郎庙污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 B 标准（按照一级 A 标组织日常生产经营），主要污染物及特征污染物如下：

种类	排放限 (mg/L)	2019 年上半年平均浓度 (mg/L)	2019 年上半年排放总量 (kg)
COD	60	14.00	656580
氨氮	8 (15)	0.08	3893

排放口数量：一个；

分布情况：接触消毒池出水口；

排放方式：进入城市下水道（再入江河、湖、库）

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 4380.00 吨/年，氨氮为 503.70 吨/年。

##### (2) 黄家湖污水处理厂

黄家湖污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 A 标准，主要污染物及特征污染物如下：

种类	排放限 (mg/L)	2019 年上半年平均浓度 (mg/L)	2019 年上半年排放总量 (kg)
COD	50	15.50	532872
氨氮	5 (8)	2.24	77009

排放口数量：一个；

分布情况：巴氏计量槽；

排放方式：直接进入江河湖、库等水环境；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 3650.00 吨/年，氨氮为 419.75 吨/年。

##### (3) 黄浦路污水处理厂

黄浦路污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 A 标准，主要污染物及特征污染物如下：

种类	排放限 (mg/L)	2019 年上半年平均浓度 (mg/L)	2019 年上半年排放总量 (kg)
COD	50	11.00	160052
氨氮	5 (8)	1.04	3245

排放口数量：一个；  
 分布情况：尾水泵房；  
 排放方式：直接进入江河湖、库等水环境；  
 超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；  
 核定的排放总量：COD 为 1825.00 吨/年，氨氮为 209.88 吨/年。

#### (4) 龙王嘴污水处理厂

龙王嘴污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 A 标准，主要污染物及特征污染物如下：

种类	排放限 (mg/L)	2019 年上半年平均浓度 (mg/L)	2019 年上半年排放总量 (kg)
COD	50	16.50	790126
氨氮	5 (8)	0.20	9721

排放口数量：一个；  
 分布情况：尾水泵房；  
 排放方式：进入城市下水道(再入江、河、湖、库)；  
 超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；  
 核定的排放总量：COD 为 4663.59 吨/年，氨氮为 536.31 吨/年。

#### (5) 落步嘴污水处理厂

落步嘴污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 B 标准（按照一级 A 标组织日常生产经营），主要污染物及特征污染物如下：

种类	排放限 (mg/L)	2019 年上半年平均浓度 (mg/L)	2019 年上半年排放总量 (kg)
COD	60	16.00	317062
氨氮	8 (15)	0.09	1764

排放口数量：一个；  
 分布情况：尾水消毒池；  
 排放方式：直接进入长江；  
 超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；  
 核定的排放总量：COD 为 2190.00 吨/年，氨氮为 251.85 吨/年。

#### (6) 南太子湖污水处理厂

南太子湖污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 A 标准，主要污染物及特征污染物如下：

种类	排放限 (mg/L)	2019 年上半年平均浓度 (mg/L)	2019 年上半年排放总量 (kg)
COD	50	19.50	1178522
氨氮	5 (8)	0.39	23842

排放口数量：三个；  
 分布情况：前期出水泵房、四期压力排、四期重力排；  
 排放方式：直接进入江河湖、库等水环境；  
 超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；  
 核定的排放总量：COD 为 6387.50 吨/年，氨氮为 734.56 吨/年。

#### (7) 三金潭污水处理厂

三金潭污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 A 标准，主要污染物及特征污染物如下：

种类	排放限 (mg/L)	2019 年上半年平均浓度 (mg/L)	2019 年上半年排放总量 (kg)
COD	50	19.50	1178522
氨氮	5 (8)	0.39	23842



COD	50	14.00	1304485
氨氮	5 (8)	0.84	78269

排放口数量：一个；

分布情况：排水泵房；

排放方式：直接进入江河湖、库等水环境；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 9125.00 吨/年，氨氮为 1047.50 吨/年。

#### (8) 沙湖污水处理厂

沙湖污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002)》一级 B 标准 (按照一级 A 标组织日常生产经营)，主要污染物及特征污染物如下：

种类	排放限 (mg/L)	2019 年上半年平均浓度 (mg/L)	2019 年上半年排放总量 (kg)
COD	60	15.50	437062
氨氮	8 (15)	1.65	46526

排放口数量：一个；

分布情况：尾水出水口；

排放方式：处理后净化水进入沙湖明渠，经沙湖港进入长江；

超标排放情况：上半年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 2737.50 吨/年，氨氮为 314.81 吨/年。

#### (9) 汤逊湖污水处理厂

汤逊湖污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002)》一级 A 标准，主要污染物及特征污染物如下：

种类	排放限 (mg/L)	2019 年上半年平均浓度 (mg/L)	2019 年上半年排放总量 (kg)
COD	50	20.50	312595
氨氮	5 (8)	0.52	16102

排放口数量：2 个；

分布情况：巴氏计量槽及排江泵站；

排放方式：直接进入汤逊湖及长江；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 1825.00 吨/年，氨氮为 209.88 吨/年。

#### (10) 东西湖区污水处理厂

东西湖区污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准 (GB18918-2002)》一级 A 标准，主要污染物及特征污染物如下：

种类	排放限 (mg/L)	2019 年上半年平均浓度 (mg/L)	2019 年上半年排放总量 (kg)
COD	50	22.60	194195
氨氮	5 (8)	0.30	2578
总氮	15	9.27	79654
总磷	0.5	0.32	2750

排放口数量：一个；

分布情况：接触消毒池出水口；

排放方式：直接进入江河、湖、库等水环境。出厂水经南十四支沟、通航沟、沈家港、夹九支沟等域内渠系，经东流港塔尔头泵站现有排口抽排至府河（黄花涝-入江段）；

超标排放情况：2019 年上半年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 1825 吨/年，氨氮为 182.5 吨/年，总氮为 547.5 吨/年，总磷为 18.25 吨/年。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### (1) 二郎庙污水处理厂

二郎庙污水处理厂一期工程于1999年初开工建设，2002年11月投产运行；二期工程于2007年10月开工建设，2009年12月底出水达到一级B排放标准，2012年12月通过武汉市环保局环保验收。

### (2) 黄家湖污水处理厂

黄家湖污水处理厂一期工程于2003年3月开工建设，2007年7月投产运行，2017年3月通过湖北省环保厅环保验收；二期工程于2015年1月开工建设，2017年6月底通水运行，2018年1月达到一级A排放标准。

### (3) 黄浦路污水处理厂

黄浦路污水处理厂一期工程于1998年3月开工建设，1999年5月投产运行，2015年3月通过武汉市环保局环保验收；二期工程于2010年9月开工建设，2015年9月底出水达到一级B排放标准，2016年底完成了一级B到一级A尾水排放标准的升级改造工程，出水达到一级A排放标准，2017年8月通过武汉市环保局环保验收。

### (4) 龙王嘴污水处理厂

龙王嘴污水处理厂一期工程于1998年4月开始前期立项等工作，2003年6月投产运行；二期工程于2005年4月开工建设，2006年6月投入试运行；三期改扩建工程于2010年启动前期立项等工作，建设内容为将处理量15万吨/日的一级B标准污水处理厂改扩建为30万吨/日的一级A标准污水处理厂，2014年4月通水运行，出水达到一级A排放标准。

### (5) 落步嘴污水处理厂

落步嘴污水处理厂工程于2007年11月动工兴建，2009年12月12日落步嘴厂正式通水调试运行，采用二级处理工艺，出水达到一级B排放标准，于2015年12月通过武汉市环保局环保验收。

### (6) 南太子湖污水处理厂

南太子湖污水处理厂一期工程于2002年年底开工建设，2005年7月投产运行，2014年9月通过湖北省环境保护厅环保验收；二期工程于2008年年底开工建设，2011年5月底投产运行，出水达到一级B排放标准，2015年10月通过武汉市环境保护局环保验收；2016年10月完成了一级B到一级A尾水排放标准的升级改造工程，出水达到一级A排放标准，2017年9月通过武汉市环保局环保验收；四期工程于2017年3月开始动工，2018年11月10日进入调试运行阶段，出水达到一级A排放标准。

### (7) 三金潭污水处理厂

三金潭污水处理厂一期工程于2004年3月开工，2007年3月通水试运行，出水水质指标执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)二级标准；二期(扩建20万吨/日)工程于2014年4月开工建设，2015年8月通水试运行，出水水质指标达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级A标准，2016年12月通过武汉市环保局环保验收；升级改造原一期30万吨/日工程，该工程于2016年4月开工，2017年6月30日通水调试，出水水质指标达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级A标准，2018年1月进行了《三金潭污水处理厂一期工程污染防治设施验收监测报告》工作。

三金潭厂配套污泥处理工程(300吨/日)和亚行贷款武汉城市环境改善项目子项目(200吨/日)于2017年4月开工建设，2017年12月底建成。亚行贷款武汉城市环境改善项目子项目(200吨/日)于2019年4月开始调试。

### (8) 沙湖污水处理厂

沙湖污水处理厂一期工程于1984年开工建设，1993年建成通水，采用二级处理工艺，2006年升级改为倒置A/A/O工艺，出水达到一级B排放标准；二期工程于2001年开工，2002年竣工投入试运行，采用一级物理处理工艺；三期于2004年7月开工，在二期工程基础上改造为鼓风曝气A2/O处理工艺，于2005年竣工投入试运行，出水达到一级B排放标准。

均通过武汉市环保局环保验收。

### (9) 汤逊湖污水处理厂

汤逊湖污水处理厂一期设计规模为日处理 5 万吨污水，由武汉凯迪电力股份有限公司以 BOT 的方式承建，于 2001 年 9 月动工兴建，于 2005 年移交给武汉市水务集团有限公司投入运行，出水达到一级 B 排放标准，2014 年 6 月通过武汉市环保局环保验收。2015 年经升级改造后，处理规模核减至 4 万吨/日，出水排放标准升级至一级 A 标；二期于 2014 年动工新建，于 2015 年 6 月投产。目前一、二期合计处理总规模为 10 万吨/日，出水水质指标达到 GB18918 一级 A 标准。

#### (10) 东西湖区污水处理厂

东西湖区污水处理厂一期工程于 2016 年 4 月 28 日开工建设，主体工程及附属工程于 2018 年 4 月 30 日完工。2018 年 4 月 15 日开始进行活性污泥培菌及设备调试，5 月 8 日完成培菌工作，出水水质达到一级 A 排放标准，设计处理能力为 10 万吨/日。

### 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

#### (1) 二郎庙污水处理厂

二郎庙二期项目环评由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市建设利用外资项目办公室申报，湖北省环境保护局批准建设。

#### (2) 黄家湖污水处理厂

黄家湖一期项目环评由中国人民解放军总后节能环保中心编制，经武汉市城市排水发展有限公司申报，湖北省环境保护局批准建设。二期项目环评由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市排水发展有限公司申报，武汉市环境保护局批准建设。

#### (3) 黄浦路污水处理厂

黄浦路一期项目环评由武汉市环保科研所编制，经原武汉市城市污水合理排江工程指挥部申报，武汉市环保局批准建设。二期项目环评由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市建设利用外资项目办公室申报，湖北省环保厅批准建设。

#### (4) 龙王嘴污水处理厂

龙王嘴二期项目环评由国家环境保护总局编制，由湖北省发展和改革委员会批准建设。三期项目环评由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，由湖北省发展和改革委员会批准建设。

#### (5) 落步嘴污水处理厂

落步嘴环境影响报告书由湖北君邦环境技术有限责任公司所编制，由武汉市城市排水发展有限公司申报，湖北省环境保护局批复。

#### (6) 南太子湖污水处理厂

南太子湖一期项目环评由武汉市环境保护科学研究院编制，湖北省环保厅批准建设。二期项目环评由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，湖北省环保厅批准建设。三期（升级改造）项目环评由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，武汉市环境保护局批准建设。四期项目环评由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，武汉市环境保护局批准建设。

#### (7) 三金潭污水处理厂

三金潭一期项目环评报告书由中国人民解放军总后节能环保中心编制，经建设部和湖北省环境保护局申报，国家环境保护总局批准建设。三金潭二期扩建项目环评书由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市排水发展有限公司报送，武汉市环境保护局批准建设。三金潭改造项目环评书由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市排水发展有限公司报送，武汉市环境保护局批准建设。

三金潭污水处理厂配套污泥处理工程（300 吨/日）环境影响报告书由武汉智汇元环保科技有限公司编制，经武汉市城市排水发展有限公司报送，武汉市环境保护局批准建设。亚行贷款武汉城市环境改善项目子项目（200 吨/日）由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市排水发展有限公司报送，武汉市环境保护局批准建设。

#### (8) 沙湖污水处理厂

沙湖厂根据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国行政许可法》等相关法律法规的规定，通过了《环境现状评价》。

#### (9) 汤逊湖污水处理厂

汤逊湖污水厂一期项目环评由国家电力公司中南电力设计院编制，经原武汉凯迪电力股份有限公司申报，武汉市环保局批准建设。二期项目环评由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市排水发展有限公司申报，武汉市环保局批准建设。

#### (10) 东西湖区污水处理厂

东西湖区污水处理厂一期项目环评工作由东西湖区水务工程建设指挥部于2013年7月委托武汉市环境保护科学研究院进行，于2013年10月编制了《东西湖区污水处理厂一期建设工程环境影响报告书》，并于10月18日通过了由武汉新江城环境事务咨询有限责任公司主持的技术评估。经东西湖区水务工程建设指挥部申报，武汉市环境保护局批准建设。

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

排水公司已组织各污水处理厂编制了突发环境事件风险评估报告及应急预案，并向行政主管部门进行了备案。预案作为公司事故状态下环境污染应急防范措施的实施依据，切实加强和规范公司环境风险源的监控和环境污染事件应急的措施。2019年5月，排水公司委托英威尔曼环境技术（武汉）有限责任公司对下属污水处理厂突发环境应急预案进行修编，待应急预案修编完成后报武汉市环保局备案并实施。报告期内，东西湖区污水处理厂已委托武汉华正环境检测技术有限公司对东西湖区污水处理厂进行突发环境应急预案的编制工作，预计于2019年8月底前完成《东西湖区污水处理厂突发环境事件风险评估报告、应急预案及应急资源调查报告》，并呈报武汉市环保局、东西湖区环保局备案。

### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

#### (1) 二郎庙污水处理厂

二郎庙污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。人工监测项目：由二郎庙厂化验室负责监测排放水中化学需氧量，生化需氧量，氨氮，SS，PH，色度（频次：每天一次），粪大肠菌群（频次：每周三次），阴离子，动植物油，石油类（频次：每月一次），总磷，总氮（频次：每周五次）。监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：PH、化学需氧量、总磷、氨氮，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉奥恒胜科技有限公司维护，监测数据直接在武汉市环保局“武汉市在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

#### (2) 黄家湖污水处理厂

黄家湖污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。人工监测项目：由中心化验室负责监测排放水中化学需氧量，生化需氧量，氨氮，总磷，总氮，SS，PH，色度，粪大肠菌群，阴离子，动植物油，石油类。频次：总磷、总氮每天一次，粪大肠菌群每周三次，阴离子、动植物油、石油类每月一次，监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：PH、化学需氧量、总磷、总氮、氨氮，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉奥恒胜科技有限公司维护，监测数据直接在武汉市环保局“武汉市在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

#### (3) 黄浦路污水处理厂

黄浦路污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。人工监测项目：由中心化验室负责监测排放水中化学需氧量，生化需氧量，氨氮，总磷，总氮，SS，PH，色度，粪大肠菌群，阴离子，动植物油，石油类。频次：每天一次，（总磷，总氮，粪大肠菌群每周三次，阴离子，动植物油，石油类每月一次），监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：PH、化学需氧量、总磷，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉奥恒胜科技有限公司维护，监测数据直接在武汉市环保局“武汉市在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

#### (4) 龙王嘴污水处理厂

龙王嘴污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。人工监测项目：由龙王嘴厂化验室负责监测排放水中化学需氧量，生化需氧量，氨氮，总磷，总氮，SS，PH，色度，粪大肠菌群，阴离子，动植物油，石油类。频次：每天一次，（总磷，总氮，粪大肠菌群每周三次，阴离子，动植物油，石油类每月一次），监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：PH、化学需氧量、总磷、氨氮，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉奥恒胜科技有限公司维护，监测数据直接在武汉市环保局“武汉市在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

#### （5）落步嘴污水处理厂

落步嘴污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。人工监测项目：由厂化验室负责监测排放水中化学需氧量，生化需氧量，氨氮，SS，PH，色度每天一次（总磷，总氮，粪大肠菌群每周三次，阴离子，动植物油，石油类每月一次），监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：PH、化学需氧量、氨氮、总磷，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉奥恒胜科技有限公司维护，监测数据直接在武汉市环保局“武汉市在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

#### （6）南太子湖污水处理厂

南太子湖污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。人工监测项目：由中心化验室负责监测排放水中化学需氧量，生化需氧量，氨氮，总磷，总氮，SS，PH，色度，粪大肠菌群，阴离子，动植物油，石油类。频次：每天一次，（总磷，总氮，粪大肠菌群每周三次，阴离子，动植物油，石油类每月一次），监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：氨氮、PH、化学需氧量、总磷、总氮，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉奥恒胜科技有限公司维护，监测数据直接在武汉市环保局“武汉市在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

#### （7）三金潭污水处理厂

三金潭污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。人工监测项目：由三金潭厂化验室负责监测排放水中化学需氧量，生化需氧量，氨氮，总磷，总氮，SS，PH，色度，粪大肠菌群，阴离子，动植物油，石油类。频次：每天一次（其中粪大肠菌群每周三次，阴离子，动植物油，石油类每月一次），监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：PH、化学需氧量、总磷，氨氮、总氮监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉巨正环保科技有限公司进行维护，监测数据直接在武汉市环保局“武汉市环保在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

#### （8）沙湖污水处理厂

沙湖污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。人工监测项目：由厂化验室负责监测排放水中化学需氧量，生化需氧量，氨氮，总磷，总氮，SS，PH，色度，粪大肠菌群数，阴离子，动植物油，石油类。频次：每天一次，（阴离子，动植物油，石油类每月一次），监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：PH、化学需氧量、氨氮、总磷，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉云胜源智慧环境科技有限公司维护，监测数据直接在武汉市环保局“武汉市在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

#### （9）汤逊湖污水处理厂

汤逊湖污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。人工监测项目：由中心化验室负责监测排放水中化学需氧量，生化需氧量，氨氮，SS，PH，色度，频次：每天一次。总磷，总氮，粪大肠菌群每周三次，阴离子，动植物油，石油类每月一次，监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：PH、化学需氧量、总磷、总氮，氨氮监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉奥恒胜环保科技有限公司维护，监测数据直接在武汉市环保局“武汉市在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的

检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

#### (10) 东西湖区污水处理厂

东西湖区污水处理厂于 2019 年 2 月 25 日编制环境自行监测方案，经武汉市环保局审核通过后，于 3 月 1 日起执行。

东西湖区污水处理厂采用人工监测与自动监测两套系统连续监测，部分指标委托第三方监测。人工监测项目：由公司化验室负责监测进厂水与出厂水中化学需氧量、总磷、总氮、氨氮，检测频次：每天一次；PH，检测频次：每周一次；五日生化需氧量、悬浮物、色度、阴离子表面活性剂、动植物油、石油类、粪大肠菌群，检测频次：每月一次；雨水 PH、化学需氧量、悬浮物、氨氮，检测频次：雨水排放口有流动水排放时按日监测，若监测一年无异常情况，第二年起每季度监测一次；污泥含水率，检测频次：每周一次。监测方法全部按照国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：出厂水 PH、化学需氧量、悬浮物、总磷、总氮、氨氮，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉奥恒胜科技有限公司维护，监测数据在武汉市环保局“武汉市环保在线监控管理信息系统”网站上实时公布。济泽公司计划 2019 年内对进厂水开展化学需氧量、氨氮及水温自动监测，并与武汉市环保局污染源自动监控系统平台联网。委托有资质的检测公司监测的项目：进厂水与出厂水中总砷、总铬、总铅、总镉、总汞、六价铬，检测频次：每季度一次；烷基汞，检测频次：每半年一次；有组织废气及无组织废气硫化氢、氨（氨气）、臭气浓度，检测频次：每半年一次；无组织废气甲烷，检测频次：每年一次。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

截至报告期末，公司及其子公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等各项环保政策法规，未出现因违法违规而受到处罚的情况。公司始终致力于将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，切实关注社会生态文明，履行环境保护责任。

### (三) 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

### (四) 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

## 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

1、财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下合称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。因此，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新准则。（详见上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 2019 年 4 月 30 日公司相关公告）

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整。

公司在考虑其合同现金流特征及所属业务模式后，将原可供出售金融资产计入以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；对金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，并持续评估金融资产的信用风险。

新金融工具准则的实施，将会导致公司按照金融工具准则的要求调整列报金融工具相关信息，包括对金融工具进行分类和计量等，但对公司当期及以前年度的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

2、根据财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) (以下简称“《修订通知》”) 的相关规定，公司对财务报表相关项目进行了列报调整。该事项已经公司第八届董事会第七次会议审议通过。(详见上交所网站 www.sse.com.cn 2019 年 8 月 31 日公司相关公告)

公司本次会计政策变更只涉及《修订通知》财务报表列报和调整，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更，符合相关规定和公司实际情况，不存在损害公司及股东利益的情形。

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

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	35,399
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	
武汉市水务集团有限公司	0	391,536,000	55.18	0	无		国有法人
北京碧水源科技股份有限公司	0	35,731,092	5.04	0	无		境内非国有法人
三峡资本控股有限责任公司	34,768,416	34,768,416	4.9	0	未知		国有法人
大通证券股份有限公司	0	5,326,000	0.75	0	未知		国有法人
陈宜辉	470,499	2,154,700	0.3	0	未知		境内自然人
云南国际信托有限公司—源盛恒瑞21号集合资金信托计划	1,640,400	1,640,400	0.23	0	未知		其他
解剑峰	-533,800	1,590,000	0.22	0	未知		境内自然人
傅达清	-191,700	1,536,800	0.22	0	未知		境内自然人
贺方建	0	1,520,094	0.21	0	未知		境内自然人
黄杏华	37,385,715	1,231,900	0.17	0	未知		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数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
武汉市水务集团有限公司	391,536,000	人民币普通股	391,536,000				
北京碧水源科技股份有限公司	35,731,092	人民币普通股	35,731,092				
三峡资本控股有限责任公司	34,768,416	人民币普通股	34,768,416				
大通证券股份有限公司	5,326,000	人民币普通股	5,326,000				
陈宜辉	2,154,700	人民币普通股	2,154,700				
云南国际信托有限公司—源盛恒瑞21号集合资金信托计划	1,640,400	人民币普通股	1,640,400				
解剑峰	1,590,000	人民币普通股	1,590,000				
傅达清	1,536,800	人民币普通股	1,536,800				
贺方建	1,520,094	人民币普通股	1,520,094				
黄杏华	1,231,900	人民币普通股	1,231,900				



上述股东关联关系或一致行动的说明	公司不知上述无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
------------------	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王静	董事	离任
涂立俊	董事	离任
汪胜	独立董事	离任
刘宁	董事	选举
姚正	董事	选举
贾墩	独立董事	选举
严必刚	监事	离任
王厚松	监事	离任
王静	监事	选举
程飞	监事	选举
涂立俊	董事会秘书	离任
李凯	董事会秘书	聘任
孙丽	财务负责人	离任
李磊	财务负责人	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

因公司第七届董事会任期届满，经 2019 年 3 月 18 日第七届董事会第三十一次会议及 2019 年 4 月 3 日公司 2019 年第一次临时股东大会审议，通过了关于董事会换届选举的议案。2019 年 4

月 3 日，公司第八届董事会第一次会议通过了关于选举公司第八届董事会董事长及高级管理人员的议案（详见上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 2019 年 3 月 19 日、4 月 4 日公司相关公告）

因公司第七届监事会任期届满，经 2019 年 3 月 18 日第七届董事会第十七次会议及 2019 年 4 月 3 日公司 2019 年第一次临时股东大会审议，通过了关于监事会换届选举的议案。2019 年 4 月 3 日，公司第八届监事会第一次会议审议通过了关于选举公司第八届监事会主席的议案。（详见上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 2019 年 3 月 19 日、4 月 4 日公司相关公告）

公司财务负责人孙丽女士因工作变动原因，申请辞去公司财务负责人职务。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，孙丽女士的书面辞职申请自送达董事会之日起生效。2019 年 8 月 16 日，公司第八届董事会第六次会议审议通过了关于聘任李磊女士为公司第八届董事会财务负责人的议案。（详见上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 2019 年 8 月 17 日公司相关公告）

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位: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
2014年公司债券(第一期)	14武控01	122340	2014-11-05	2019-11-05	606,998,000	4.95	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
2014年公司债券(第二期)	14武控02	136004	2016-06-24	2021-06-24	350,000,000	3.60	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

2014年11月7日公司完成2014年第一期6.5亿元公司债的发行工作。本期债券的期限为5年,附第3年末公司调整票面利率选择权及投资者回售选择权。公司在本期债券存续期的第3年末,即2017年11月6日将本期债券第4年和第5年的票面利率调整为4.95%。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对“14武控01”公司债券回售申报的统计,债券持有人有效回售申报数量为43,002手,回收金额为4,300.20万元,回售实施完成后公司债余额变更为60,699.80万元。报告期内尚未到付息兑付日期,无付息兑付情况发生。

2016年6月27日公司完成2014年第二期3.5亿元公司债的发行工作。报告期内,公司已按时完成本期债券利息的偿付(详见上交所网站www.sse.com.cn 2019年6月14日公司相关公告)

### 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

根据《武汉三镇实业控股股份有限公司公开发行2014年公司债券(第一期)募集说明书》中所设定的公司债券回售条款,武汉三镇实业控股股份有限公司公开发行2014年公司债券(第一期)(债券简称:14武控01,代码:122340)的债券持有人可在回售申报日(2017年10月9日至2017年10月11日),对其所持有的全部或部分“14武控01”债券申报回售,回售的价格为债券面值(100元/张)。公司于2017年11月6日(2017年11月5日为休息日,顺延至其后的第1个工作日)对有效申报回售的“14武控01”债券实施回售,回售有效申报数量为43,002手,回售金额为4,300.20万元。回售实施完毕后公司债余额变更为60,699.80万元。(详见上交所网站www.sse.com.cn 2017年10月31日公司相关公告)

### 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	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层
	联系人	何佳睿
	联系电话	010-60833626
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F

其他说明：

适用 不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

项目	募集资金总额 (元)	本年度已使用募集资金总额 (元)	已累计使用募集资金总额 (元)	尚未使用募集资金总额 (元)	尚未使用募集资金用途及去向
一期公司债	606,998,000.00	0	606,998,000.00	0	公司累计已使用的公司债资金均严格按照公司审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定规范使用。
二期公司债	350,000,000.00	0	350,000,000.00	0	公司累计已使用的公司债资金均严格按照公司审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定规范使用。

公司债券募集资金使用和募集资金专项账户运作情况均与募集说明书承诺的用途和使用计划一致。公司第一期公司债券募集资金总额 6.5 亿元，回售实施完成后公司 2014 年公司债券（第一期）余额变更为 60,699.80 万元。

### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

2019 年 5 月上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了公司债信用评级报告，公司信用等级 AA+ 级，评级展望稳定。报告期内公司评级结果未发生变化，不存在评级差异的情况。该评级报告已于 2019 年 5 月 17 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 及上海新世纪资信评估投资服务有限公司官网 (<http://www.shxsj.com>) 发布。

### 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

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司已为本期债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。2019 年 6 月 24 日，公司已按时兑付“14 武控 02”应付利息。（详见上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 2019 年 6 月 14 日公司相关公告）

### 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 2014 年公司债券（第一期）及 2014 年公司债券（第二期）受托管理人均为中信证券股份有限公司。中信证券股份有限公司已于 2019 年 6 月 28 日在上海证券交易所网站披露了《武汉三镇实业控股股份有限公司 2014 年公司债券受托管理事务报告(2018 年度)》，对上述公司债券概况、受托管理人履职情况、发行人 2018 年度经营情况和财务状况、发行人募集资金使用情况及专项账户运作情况、债券利息偿付情况及回售情况、持有人会议召开情况等内容进行了披露

**八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	0.802	0.776	3.35	
速动比率	0.801	0.769	4.16	
资产负债率(%)	61.87	59.36	2.51	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	0	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.91	4.51	-13.30	
利息偿付率(%)	100.00	100.00	0	

**九、关于逾期债项的说明**

□适用 √不适用

**十、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

**十一、公司报告期内的银行授信情况**

√适用 □不适用

授信项目	授信额度 (万元)	已用额度 (万元)	授信余额 (万元)	贷款偿还情况
流动资金贷款	389,000.00	205,528.00	183,472.00	按时偿还
固定资产贷款	475,700.00	200,508.67	275,191.33	按时偿还
小计	864,700.00	406,036.67	458,663.33	

**十二、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

公司累计已使用的公司债资金均严格履行公司债券募集说明书相关内容,合规使用募集资金,按时兑付公司债券本息,未有损害债券投资者利益的情况发生。

**十三、公司发生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

报告期内,公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七.1	1,235,580,028.65	1,116,953,897.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	七.4	20,000,000.00	20,000,000.00
应收账款	七.5	2,642,311,070.36	2,381,826,700.32
应收款项融资			
预付款项	七.7	1,987,755.49	1,570,267.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.8	69,120,472.38	62,743,872.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.9	5,483,160.64	4,201,917.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.12	38,908,239.37	29,111,881.76
流动资产合计		4,013,390,726.89	3,616,408,536.82
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		0	5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.16	119,078,043.50	112,783,507.89
其他权益工具投资	七.17	24,175,900.00	0
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七.19	31,893,513.00	32,499,508.00

固定资产	七. 20	5,697,593,595.75	5,867,328,961.34
在建工程	七. 21	3,601,212,969.03	2,708,888,838.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七. 25	437,738,099.07	440,080,847.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七. 28	63,800.00	0
递延所得税资产	七. 29	41,048,305.10	37,087,789.63
其他非流动资产	七. 30	111,274,346.20	71,859,359.98
非流动资产合计		10,064,078,571.65	9,275,528,812.25
资产总计		14,077,469,298.54	12,891,937,349.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七. 31	1,649,000,000.00	1,575,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	七. 34	13,252,917.15	17,877,676.32
应付账款	七. 35	1,650,602,199.35	1,477,409,393.44
预收款项	七. 36	2,349,370.83	1,394,867.43
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七. 37	46,237,068.12	77,291,770.42
应交税费	七. 38	21,614,873.29	14,520,628.57
其他应付款	七. 39	767,130,773.07	663,815,470.29
其中：应付利息		57,808,254.12	46,500,857.86
应付股利		84,438,793.35	0
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七. 41	853,515,780.95	830,120,544.93
其他流动负债			
流动负债合计		5,003,702,982.76	4,657,430,351.40
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七. 43	2,961,604,536.44	2,253,738,434.69
应付债券	七. 44	349,268,541.06	349,096,470.72
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七. 46	316,352,512.00	316,352,512.00
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	七. 49	67,550,192.10	65,653,568.37
递延所得税负债	七. 29	10,583,205.73	10,214,834.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,705,358,987.33	2,995,055,820.68
负债合计		8,709,061,970.09	7,652,486,172.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七. 51	709,569,692.00	709,569,692.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 53	1,512,639,332.28	1,512,639,332.28
减：库存股			
其他综合收益	七. 55	33,581,156.52	14,405,256.52
专项储备			
盈余公积	七. 57	234,685,551.07	234,685,551.07
一般风险准备			
未分配利润	七. 58	2,635,367,715.87	2,524,177,682.07
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,125,843,447.74	4,995,477,513.94
少数股东权益		242,563,880.71	243,973,663.05
所有者权益（或股东权益）合计		5,368,407,328.45	5,239,451,176.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,077,469,298.54	12,891,937,349.07

法定代表人：黄思

主管会计工作负责人：曹明

会计机构负责人：李磊

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		215,077,335.77	226,884,607.80
交易性金融资产			
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		20,000,000.00	20,000,000.00
应收账款	十七. 1	15,867,593.03	15,401,441.63
应收款项融资			
预付款项		306,692.42	81,718.17
其他应收款	十七. 2	430,688,532.61	348,045,920.50
其中：应收利息		984,622.28	1,083,084.50
应收股利		324,047,206.34	324,047,206.34
存货		24,983,318.99	21,829,663.10



持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,478,530.61	3,478,530.61
流动资产合计		710,402,003.43	635,721,881.81
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		0	5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	3,436,199,759.30	3,436,199,759.30
其他权益工具投资		24,175,900.00	0
其他非流动金融资产			
投资性房地产		22,821,500.00	21,524,900.00
固定资产		240,548,663.67	255,288,141.09
在建工程		173,271,623.25	165,567,581.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,149,710.99	1,624,875.55
其他非流动资产		757,207,964.33	757,392,764.33
非流动资产合计		4,656,375,121.54	4,642,598,022.06
资产总计		5,366,777,124.97	5,278,319,903.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		76,000,000.00	0
交易性金融负债			
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		7,449,359.01	7,087,181.90
应付账款		40,881,973.52	55,344,952.33
预收款项		0	23,929.11
应付职工薪酬		17,982,085.86	24,985,026.42
应交税费		1,227,234.44	1,273,115.43
其他应付款		168,964,169.21	71,356,332.32
其中：应付利息		19,922,938.20	11,341,440.75
应付股利		84,438,793.35	0
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		741,958,777.34	741,491,374.97
其他流动负债			
流动负债合计		1,054,463,599.38	901,561,912.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		349,268,541.06	349,096,470.72

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		94,703.86	100,000.00
递延所得税负债		5,513,501.36	5,151,774.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		354,876,746.28	354,348,244.78
负债合计		1,409,340,345.66	1,255,910,157.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		709,569,692.00	709,569,692.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,521,724,733.36	2,521,724,733.36
减：库存股			
其他综合收益		19,175,900.00	
专项储备			
盈余公积		234,685,551.07	234,685,551.07
未分配利润		472,280,902.88	556,429,770.18
所有者权益（或股东权益）合计		3,957,436,779.31	4,022,409,746.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,366,777,124.97	5,278,319,903.87

法定代表人：黄思

主管会计工作负责人：曹明

会计机构负责人：李磊

## 合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	七. 59	738,778,742.10	696,692,993.99
其中：营业收入	七. 59	738,778,742.10	696,692,993.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		599,863,645.01	580,530,642.25
其中：营业成本	七. 59	465,224,401.18	463,760,097.64
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	七. 60	10,740,047.86	10,602,121.10
销售费用	七. 61	3,455,764.57	4,379,608.77
管理费用	七. 62	27,556,052.53	23,182,795.88
研发费用			
财务费用	七. 64	92,887,378.87	78,606,018.86
其中：利息费用		93,712,068.57	74,288,705.06
利息收入		2,140,035.23	3,210,888.32
加：其他收益	七. 65	75,039,260.62	73,978,293.46
投资收益（损失以“-”号填列）	七. 66	6,294,535.61	5,145,638.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,294,535.61	5,145,638.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七. 68	1,301,169.00	1,109,100.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七. 69	-18,049,487.11	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七. 70	0	-14,755,813.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		203,500,575.21	181,639,569.75
加：营业外收入	七. 72	14,433,252.78	14,080,000.00
减：营业外支出	七. 73		153,545.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		217,933,827.99	195,566,024.75
减：所得税费用	七. 74	20,572,344.88	27,071,175.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		197,361,483.11	168,494,849.25
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		197,361,483.11	168,494,849.25
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		198,771,265.45	168,826,192.72
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,409,782.34	-331,343.47
六、其他综合收益的税后净额		19,175,900.00	2,559,652.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		19,175,900.00	2,559,652.67
（一）不能重分类进损益的其他		19,175,900.00	

综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		19,175,900.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			2,559,652.67
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			2,559,652.67
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		216,537,383.11	171,054,501.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		217,947,165.45	171,385,845.39
归属于少数股东的综合收益总额		-1,409,782.34	-331,343.47
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.28	0.24
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.28	0.24

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

法定代表人：黄思

主管会计工作负责人：曹明

会计机构负责人：李磊

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七.4	107,377,487.86	107,589,630.88
减：营业成本	十七.4	74,759,695.11	75,501,245.68

税金及附加		1,432,381.22	1,396,433.15
销售费用		3,374,382.46	3,471,210.02
管理费用		13,474,858.10	6,502,696.55
研发费用			
财务费用		25,915,612.47	25,427,822.08
其中：利息费用		26,978,701.42	26,753,224.09
利息收入		1,073,366.44	1,333,281.24
加：其他收益		224,796.14	126,800.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,296,600.00	1,098,900.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,247,748.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-599,832.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,305,794.09	-4,083,909.53
加：营业外收入		14,432,612.00	14,080,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		126,817.91	9,996,090.47
减：所得税费用		-163,108.14	162,344.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		289,926.05	9,833,746.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		19,175,900.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		19,175,900.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		19,175,900.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		19,465,826.05	9,833,746.40
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: 黄思

主管会计工作负责人: 曹明

会计机构负责人: 李磊

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		569,799,371.65	441,241,028.90
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,483,439.32	11,257,148.73
收到其他与经营活动有关的现金	七. 76. (1)	28,009,315.87	91,726,361.16
经营活动现金流入小计		601,292,126.84	544,224,538.79

购买商品、接受劳务支付的现金		218,593,057.21	257,007,123.56
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		132,168,793.09	124,471,573.69
支付的各项税费		52,410,628.09	68,569,964.90
支付其他与经营活动有关的现金	七. 76. (2)	25,619,249.42	23,547,513.70
经营活动现金流出小计		428,791,727.81	473,596,175.85
经营活动产生的现金流量净额		172,500,399.03	70,628,362.94
<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		660.00	0
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	七. 76. (3)	3,000,000.00	500,000.00
投资活动现金流入小计		3,000,660.00	500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		794,221,050.79	637,215,741.99
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	七. 76. (4)	0	500,000.00
投资活动现金流出小计		794,221,050.79	637,715,741.99
投资活动产生的现金流量净额		-791,220,390.79	-637,215,741.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	14,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	14,000,000.00
取得借款收到的现金		2,021,692,974.00	1,887,940,827.56
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		2,021,692,974.00	1,901,940,827.56
偿还债务支付的现金		1,204,739,153.08	471,547,378.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,608,593.62	178,166,094.10
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			
筹资活动现金流出小计		1,284,347,746.70	649,713,472.57
筹资活动产生的现金流量净额		737,345,227.30	1,252,227,354.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		895.50	6,402.18
五、现金及现金等价物净增加额		118,626,131.04	685,646,378.12
加：期初现金及现金等价物余额		1,116,953,897.61	655,456,501.67
六、期末现金及现金等价物余额		1,235,580,028.65	1,341,102,879.79

法定代表人：黄思

主管会计工作负责人：曹明

会计机构负责人：李磊

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		89,741,057.87	63,792,674.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,921,497.75	4,453,707.40
经营活动现金流入小计		92,662,555.62	68,246,381.92
购买商品、接受劳务支付的现金		34,263,710.97	39,647,612.08
支付给职工以及为职工支付的现金		42,377,012.90	36,953,003.96
支付的各项税费		4,258,331.28	4,242,529.23
支付其他与经营活动有关的现金		6,078,807.53	3,888,790.15
经营活动现金流出小计		86,977,862.68	84,731,935.42
经营活动产生的现金流量净额		5,684,692.94	-16,485,553.50
<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		0	193,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位			



收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		22,988,842.29	113,561,671.62
投资活动现金流入小计		22,988,842.29	306,561,671.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,723,076.00	51,028,788.30
投资支付的现金		0	70,628,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		76,000,000.00	500,000.00
投资活动现金流出小计		98,723,076.00	122,157,088.30
投资活动产生的现金流量净额		-75,734,233.71	184,404,583.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		76,000,000.00	0
取得借款收到的现金			
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		76,000,000.00	0
偿还债务支付的现金		500,000.00	30,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,257,731.26	115,772,901.49
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		17,757,731.26	146,272,901.49
筹资活动产生的现金流量净额		58,242,268.74	-146,272,901.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,807,272.03	21,646,128.33
加：期初现金及现金等价物余额		226,884,607.80	202,090,790.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		215,077,335.77	223,736,918.73

法定代表人：黄思

主管会计工作负责人：曹明

会计机构负责人：李磊

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	709,569,692.00				1,512,639,332.28		14,405,256.52		234,685,551.07		2,524,177,682.07		4,995,477,513.94	243,973,663.05	5,239,451,176.99
加:会计政策变更							19,175,900.00				-3,142,438.30		16,033,461.70		16,033,461.70
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	709,569,692.00				1,512,639,332.28		33,581,156.52		234,685,551.07		2,521,035,243.77		5,011,510,975.64	243,973,663.05	5,255,484,638.69
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											114,332,472.10		114,332,472.10	-1,409,782.34	112,922,689.76
(一)综合收益总额											198,771,265.45		198,771,265.45	-1,409,782.34	197,361,483.11

(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																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(四)所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股																				

本)																			
3. 盈余公 积弥补亏 损																			
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益																			
5. 其他综 合收益结 转留存收 益																			
6. 其他																			
(五) 专项 储备																			
1. 本期提 取																			
2. 本期使 用																			
(六) 其他																			
四、本期期 末余额	709,56 9,692. 00				1,512,639 ,332.28		33,581,15 6.52		234,685,55 1.07		2,635,367,7 15.87		5,125,843,4 47.74		242,563,88 0.71			5,368,407,3 28.45	

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计				
优 先 股		永 续 债	其 他														
一、上年	709,569					1,512,639,33		11,814,129		234,133,87		2,343,433,12		4,811,590,15		211,361,01	5,022,951,16

期末余额	, 692.00			2.28		.15		7.62		3.05		4.10	3.78	7.88
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	709,569,692.00			1,512,639,332.28		11,814,129.15		234,133,877.62		2,343,433,123.05		4,811,590,154.10	211,361,013.78	5,022,951,167.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						2,559,652.67				70,196,005.53		72,755,658.20	13,668,656.53	86,424,314.73
（一）综合收益总额						2,559,652.67				168,826,192.72		171,385,845.39	-331,343.47	171,054,501.92
（二）所有者投入和减少资本													14,000,000.00	14,000,000.00
1. 所有者投入的普通股													14,000,000.00	14,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益														

的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-98,630,187.19		-98,630,187.19		-98,630,187.19
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-98,630,187.19		-98,630,187.19		-98,630,187.19
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	709,569,692.00			1,512,639,332.28	14,373,781.82	234,133,877.62	2,413,629,128.58		4,884,345,812.30	225,029,670.31	5,109,375,482.61		

法定代表人：黄思

主管会计工作负责人：曹明

会计机构负责人：李磊

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	709,569,692.00				2,521,724,733.36				234,685,551.07	556,429,770.18	4,022,409,746.61
加：会计政策变更							19,175,900.00				19,175,900.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	709,569,692.00				2,521,724,733.36		19,175,900.00		234,685,551.07	556,429,770.18	4,041,585,646.61
三、本期增减变动金额（减）										-84,148	-84,148

少以“-”号填列)										, 867. 30	, 867. 30
(一) 综合收益总额										289, 926 . 05	289, 926 . 05
(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										-84, 438 , 793. 35	-84, 438 , 793. 35
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-84, 438 , 793. 35	-84, 438 , 793. 35
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	709, 569, 692. 00				2, 521, 7 24, 733.		19, 175, 900. 00		234, 685 , 551. 07	472, 280 , 902. 88	3, 957, 4 36, 779.



					36						31
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	----

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	709,569, 692.00				2,521,7 24,733. 36				234,133 ,877.62	650,094 ,896.35	4,115,5 23,199. 33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	709,569, 692.00				2,521,7 24,733. 36				234,133 ,877.62	650,094 ,896.35	4,115,5 23,199. 33
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）										-88,796 ,440.79	-88,796 ,440.79
（一）综合收益总额										9,833,7 46.40	9,833,7 46.40
（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										-98,630 ,187.19	-98,630 ,187.19
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分 配										-98,630 ,187.19	-98,630 ,187.19

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	709,569,692.00				2,521,724,733.36				234,133,877.62	561,298,455.56	4,026,726,758.54

法定代表人：黄思

主管会计工作负责人：曹明

会计机构负责人：李磊

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

武汉三镇实业控股股份有限公司（以下简称“本公司”）是 1997 年经武汉市人民政府武政（1997）75 号文批准筹建，由武汉三镇基建发展有限责任公司（后改制为武汉市水务集团有限公司）独家发起，以其所属的宗关水厂和后湖泵站的全部经营性资产投资，于 1998 年 3 月经中国证监会证监发字（1998）31 号、证监发字（1998）32 号文批准，向社会公开发行 A 股股票 8,500 万股，1998 年 4 月 17 日，股票发行成功公司正式设立，设立时的总股本为 34,000 万股，本公司统一社会信用代码：914201007071163060。

##### 1、本公司注册资本

本公司 1998 年 3 月成立时的总股本为 34,000 万股。

根据 1999 年 5 月 26 日公司股东大会决议，本公司以 1998 年末总股本 34,000 万股为基数，按每 10 股转增 2 股的比例以资本公积转增股本，转增后公司总股本增至 40,800 万股。

2000 年 7 月 26 日，经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]104 号文批准，本公司以 1998 年末总股本 34,000 万股为基数，按每 10 股配 3 股的比例向全体股东配股，其中本公司国有法人股东武汉三镇基建发展有限责任公司可配 7,650 万股，实配 765 万股，配股后本公司总股本增至 44,115 万股。

2013 年 7 月 23 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]963 号文批准，同意本公司重大资产重组及向武汉市水务集团有限公司发行 140,688,600 股股份购买相关资产并募集配套资金。2013 年 8 月 8 日，武汉市水务集团有限公司以重大资产置换及发行股份购买资产交易的置换差额出资，本公司申请增加注册资本人民币 140,688,600.00 元，变更后的注册资本为 581,838,600 元，股本 581,838,600.00 元。

2013 年 10 月 25 日，本公司以非公开发行股票增加注册资本 127,731,092.00 元，非公开发行股票的人民币普通股每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 5.95 元，募集资金总额为人民币 759,999,997.40 元。扣除承销费人民币 10,948,000.00 元后，募集资金净额为人民币 749,051,997.40 元，其中增加股本 127,731,092.00 元，增加资本公积 621,320,905.40 元。变更后的注册资本为 709,569,692.00 元，股本为 709,569,692.00 元。

##### 2、本公司注册地、组织形式和总部地址。

本公司注册地：中国湖北省武汉市。

组织形式：股份有限公司。

总部地址：武汉市武昌区中北路 263 号武汉控股大厦。

##### 3、本公司的业务性质和主要经营活动。

经营范围包括：城市给排水、污水综合处理、道路、桥梁、供气、供电、通讯等基础设施的投资、经营管理。

##### 4、本公司以及集团最终母公司的名称。

武汉市水务集团有限公司持有本公司股份比例为 55.1793%，而武汉市城市建设投资开发集团有限公司为其控股母公司，故本公司的最终控制人为武汉市城市建设投资开发集团有限公司。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计八家，详见本报告第十节.九.1 条。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 2. 持续经营

适用 不适用

## 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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，是指企业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。本公司正常营业周期短于一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当

期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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；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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对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差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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其回报金额。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

### (4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、

费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本公司对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本公司分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本报告第十节.五.21条。

### (2) 共同经营的会计处理方法

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份

额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按其承担的份额确认该部分损失。

本公司属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本公司制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，所有者权益项目除“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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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。

### （1）金融工具的确认

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司初始确认金融资产时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》定义的交易价格确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### A、以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### B、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

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### C、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

#### (2) 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司对由收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款、租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

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

在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (a) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- (b) 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）；
- (c) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值



小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）；

- (d) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- (e) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；
- (f) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- (g) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- (h) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；
- (i) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- (j) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- (k) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- (l) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- (m) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- (n) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化；
- (o) 合同付款是否发生逾期。

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

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (a) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (b) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (c) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (d) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (e) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (f) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

本公司对金额重大的金融资产，在单项资产的基础上确定其信用损失，对其他金融资产在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- (a) 对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- (b) 对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- (c) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- (d) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(e) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(3) 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B、该金融资产已转移，且本公司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；C、该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分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中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

(a) 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

(b) 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### (4) 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### (5) 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司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。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	内容
1. 应收账款组合 1	应收污水处理服务费
2. 应收账款组合 2	应收供水收入
3. 应收账款组合 3	应收其他款项

本公司将计提或转回的损失准备转回当期损益。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。本公司将计提或转回的损失准备转回当期损益。

### 15. 存货

适用 不适用

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、施工成本等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品在领用时根据领用情况计入成本费用。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

### (1) 持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（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，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

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

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。

### (2) 持有待售类别的会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差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；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别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。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别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予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别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。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。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

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

## 17. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**18. 其他债权投资**

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

**19. 长期应收款**

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

**20. 长期股权投资**

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

**(1) 初始计量**

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

**①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：**

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

#### (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的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。

取得长期股权投资后，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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方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。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；

③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出

构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

本公司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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (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	20-35	3-5	2.71-4.85
管道及沟槽	年限平均法	30	3	3.23
机器设备	年限平均法	5-25	3-5	3.8-19
运输设备	年限平均法	5-10	3-5	9.5-19.4
固定资产装修	年限平均法	5		20
其他	年限平均法	5	3-5	19-19.4

### (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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届

满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### 23. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

### 24. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款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。

### 25. 生物资产

适用 不适用

### 26. 油气资产

适用 不适用



**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

**(1) 无形资产的确认**

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

**(2) 无形资产的计量**

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

□适用 √不适用

**29. 长期资产减值**

√适用 □不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2)本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3)市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4)有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6)本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 30. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### A、设定提存计划

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

##### B、设定受益计划

本公司运作一项设定受益退休金计划，该计划要求向独立管理的基金缴存费用。设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积单位法。报告期末，本公司将服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失，以及设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，确认为负债并计入当期损益或相关资产成本；将重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括精算利得或损失、计划资产回报（扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额）、资产上限影响的变动（扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额），计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益；在设定受益计划终止时，将计入其他综合收益的金额全部结转至未分配利润。本公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本公司确认相关重组费用或辞退福利时。

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 32. 预计负债

适用 不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值，应当按照本公司制定的“金融工具确认和计量”的会计政策执行。

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

**35. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**36. 收入**

□适用 √不适用

**37. 政府补助**

√适用 □不适用

本公司的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，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，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

**(1) 政府补助的确认**

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ① 能够满足政府补助所附条件；
- ② 能够收到政府补助。

**(2) 政府补助的计量：**

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

**③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：**

A、以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

**④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：**

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

**38. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

**(1) 递延所得税资产**

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

**(2) 递延所得税负债**

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；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

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### A、公允价值计量

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产

或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

#### B、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

#### C、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，公司根据该通知对财务报表相关项目进行列报调整。	经公司董事会批准	受重要影响的报表项目名称和金额见下述说明
2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计	经公司董事会批准	受重要影响的报表项目名称和金额见下述说明

准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则		
--	--	--

## 其他说明：

根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）的要求，公司对财务报表相关项目进行列报调整的具体情况主要如下：

## 1、资产负债表项目

（1）将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；

（2）将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。

## 2、利润表项目

（1）“资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”之后；

（2）将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以‘-’列示）”。

## 3、现金流量表项目

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

根据新金融工具准则，本集团首次执行该准则对 2019 年年初留存收益及财务报表其他相关项目不产生重大影响，2018 年度的比较财务报表未重列。

（i）于 2019 年 1 月 1 日，本集团合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

金融资产类别	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,116,953,897.61	摊余成本	1,116,953,897.61
应收款项	摊余成本	2,381,826,700.32	摊余成本	2,377,636,782.58
其他应收款	摊余成本	62,743,872.43	摊余成本	62,743,872.43
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	5,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（指定）	24,175,900.00

（ii）于 2019 年 1 月 1 日，本公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

金融资产类别	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	226,884,607.80	摊余成本	226,884,607.80
应收款项	摊余成本	15,401,441.63	摊余成本	15,401,441.63

金融资产类别	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
其他应收款	摊余成本	22,915,629.66	摊余成本	22,915,629.66
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	5,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(指定)	24,175,900.00

于 2018 年 12 月 31 日及 2019 年 1 月 1 日，本集团均没有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。

(iii) 于 2019 年 1 月 1 日，本集团及本公司根据新金融工具准则下的计量类别，将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则的账面价值调节表：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 2018 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 2019 年 1 月 1 日
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 可供出售金融资产	5,000,000.00		19,175,900.00	24,175,900.00
按原金融工具准则列示的余额				
重新计量：由成本计量转为以公允价值计量				
按新金融工具准则列示的余额				24,175,900.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益合计				24,175,900.00

于 2018 年 12 月 31 日，本集团持有以成本计量的非上市股权投资，账面金额为 500.00 万元，累计计提减值准备 0 元。于 2019 年 1 月 1 日，出于战略投资的考虑，本集团选择将该股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。

(iv) 于 2019 年 1 月 1 日，本集团将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备的调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备 2018 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 2019 年 1 月 1 日
贷款和应收款项(原金融工具准则)/以摊余成本计量的金融资产(新金融工具准				



计量类别	按原金融工具准则计提损失准备 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 2019年1月1日
应收账款	125,605,824.69		4,189,917.74	129,795,742.43
其他应收款	14,275,443.10			14,275,443.10
合计	139,881,267.79		4,189,917.74	144,071,185.53

于2019年1月1日,本集团对以摊余成本计量的金融资产的减值按照新金融工具准则要求进行测算,测算的损失准备与原准则下计提的坏账准备无重大差异。

因执行新金融工具准则的上述调整,本集团还相应调增递延所得税资产1,047,479.44元。执行新金融工具准则累积调增本集团合并财务报表中归属于母公司股东权益16,033,461.69元,其中调减未分配利润3,142,438.31元、调增其他综合收益19,175,900.00元;相关调整累积调增本公司股东权益19,175,900.00元,其中调增其他综合收益19,175,900.00元。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,116,953,897.61	1,116,953,897.61	0
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	20,000,000.00	20,000,000.00	0
应收账款	2,381,826,700.32	2,377,636,782.58	-4,189,917.74
应收款项融资			
预付款项	1,570,267.01	1,570,267.01	0
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	62,743,872.43	62,743,872.43	0
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,201,917.69	4,201,917.69	0

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	29,111,881.76	29,111,881.76	0
流动资产合计	3,616,408,536.82	3,612,218,619.08	-4,189,917.74
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	5,000,000.00	0	-5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	112,783,507.89	112,783,507.89	0
其他权益工具投资	0	24,175,900.00	24,175,900.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	32,499,508.00	32,499,508.00	0
固定资产	5,867,328,961.34	5,867,328,961.34	0
在建工程	2,708,888,838.10	2,708,888,838.10	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	440,080,847.31	440,080,847.31	0
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	37,087,789.63	38,135,269.07	1,047,479.44
其他非流动资产	71,859,359.98	71,859,359.98	0
非流动资产合计	9,275,528,812.25	9,295,752,191.69	20,223,379.44
资产总计	12,891,937,349.07	12,907,970,810.77	16,033,461.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,575,000,000.00	1,575,000,000.00	0
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	17,877,676.32	17,877,676.32	0
应付账款	1,477,409,393.44	1,477,409,393.44	0
预收款项	1,394,867.43	1,394,867.43	0
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	77,291,770.42	77,291,770.42	0
应交税费	14,520,628.57	14,520,628.57	0
其他应付款	663,815,470.29	663,815,470.29	0
其中：应付利息	46,500,857.86	46,500,857.86	0
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	830,120,544.93	830,120,544.93	0
其他流动负债			
流动负债合计	4,657,430,351.40	4,657,430,351.40	0
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	2,253,738,434.69	2,253,738,434.69	0
应付债券	349,096,470.72	349,096,470.72	0
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	316,352,512.00	316,352,512.00	0
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	65,653,568.37	65,653,568.37	0
递延所得税负债	10,214,834.90	10,214,834.90	0
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,995,055,820.68	2,995,055,820.68	0
负债合计	7,652,486,172.08	7,652,486,172.08	0
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	709,569,692.00	709,569,692.00	0
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,512,639,332.28	1,512,639,332.28	0
减：库存股			
其他综合收益	14,405,256.52	33,581,156.52	19,175,900.00
专项储备			
盈余公积	234,685,551.07	234,685,551.07	0
一般风险准备			
未分配利润	2,524,177,682.07	2,521,035,243.77	-3,142,438.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,995,477,513.94	5,011,510,975.64	16,033,461.70
少数股东权益	243,973,663.05	243,973,663.05	0
所有者权益（或股东权益）合计	5,239,451,176.99	5,255,484,638.69	16,033,461.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,891,937,349.07	12,907,970,810.77	16,033,461.70

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017年，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无须调整。

本公司自2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，以及根据财政部发布的《关于修订印

发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》的规定调整财务报表列报科目。具体影响科目及金额见上述调整财务报表。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	226,884,607.80	226,884,607.80	0
交易性金融资产			
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	20,000,000.00	20,000,000.00	0
应收账款	15,401,441.63	15,401,441.63	0
应收款项融资			
预付款项	81,718.17	81,718.17	0
其他应收款	348,045,920.50	348,045,920.50	0
其中: 应收利息	1,083,084.50	1,083,084.50	0
应收股利	324,047,206.34	324,047,206.34	0
存货	21,829,663.10	21,829,663.10	0
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,478,530.61	3,478,530.61	0
流动资产合计	635,721,881.81	635,721,881.81	0
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	5,000,000.00	0	-5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,436,199,759.30	3,436,199,759.30	0
其他权益工具投资	0	24,175,900.00	24,175,900.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	21,524,900.00	21,524,900.00	0
固定资产	255,288,141.09	255,288,141.09	0
在建工程	165,567,581.79	165,567,581.79	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,624,875.55	1,624,875.55	0
其他非流动资产	757,392,764.33	757,392,764.33	0
非流动资产合计	4,642,598,022.06	4,661,773,922.06	19,175,900.00
资产总计	5,278,319,903.87	5,297,495,803.87	19,175,900.00
<b>流动负债:</b>			
短期借款			

交易性金融负债			
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	7,087,181.90	7,087,181.90	0
应付账款	55,344,952.33	55,344,952.33	0
预收款项	23,929.11	23,929.11	0
应付职工薪酬	24,985,026.42	24,985,026.42	0
应交税费	1,273,115.43	1,273,115.43	0
其他应付款	71,356,332.32	71,356,332.32	0
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	741,491,374.97	741,491,374.97	0
其他流动负债			
流动负债合计	901,561,912.48	901,561,912.48	0
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	349,096,470.72	349,096,470.72	0
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	100,000.00	100,000.00	0
递延所得税负债	5,151,774.06	5,151,774.06	0
其他非流动负债			
非流动负债合计	354,348,244.78	354,348,244.78	0
负债合计	1,255,910,157.26	1,255,910,157.26	0
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	709,569,692.00	709,569,692.00	0
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,521,724,733.36	2,521,724,733.36	0
减：库存股			
其他综合收益	0	19,175,900.00	19,175,900.00
专项储备			
盈余公积	234,685,551.07	234,685,551.07	0
未分配利润	556,429,770.18	556,429,770.18	0
所有者权益（或股东权益）合计	4,022,409,746.61	4,041,585,646.61	19,175,900.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,278,319,903.87	5,297,495,803.87	19,175,900.00

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017 年，财政部修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无须调整。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，以及根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》的规定调整财务报表列报科目。具体影响科目及金额见上述调整财务报表。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 42. 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	供水收入/污水处理收入/环保工程收入/垃圾渗滤液收入/出租收入	供水收入 3%（不作进项税额扣除） 污水处理收入 16%，自 2019 年 4 月 1 日起税率调整为 13% 环保工程收入 16%，自 2019 年 4 月 1 日起税率调整为 13% 垃圾渗滤液收入 16%，自 2019 年 4 月 1 日起税率调整为 13% 出租收入 5%（简易征收，无可抵扣进项税） 子公司武汉长江隧道建设有限公司为小规模纳税人，增值税税率为 3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	1.5%
土地增值税	转让房地产取得的增值额	超率累进税率
房产税	自用房产按房产原值一次扣减 25%后的余值/出租房产按房产租金收入	1.2%/12%
土地使用税	实际占用的土地使用面积	规定税额

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（%）
武汉市城市排水发展有限公司	15%
武汉城排天源环保有限公司	15%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### (1) 增值税

公司污水处理收入及垃圾渗滤液收入根据 2015 年 6 月 12 日财政部及国家税务总局关于印发《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）的规定，按 17%征收增值税（自 2018 年 5 月 1 日起适用税率为 16%，2019 年 4 月 1 日起适用税率为 13%），同时享受即征即退的优惠政策，退税比例为 70%。

### (2) 企业所得税

公司及部分子公司所得税率为 25%。本公司下属各家污水处理厂，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条的规定，其公共污水处理形成的利润，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本报告期内各下属单位所享受的所得税减免，均需由主管税务机关认定确定。根据（财税、发改委及生态环境部公告【2019】60 号）的相关规定，对符合条件的从事污染防治的第三方企业（以下称第三方防治企业）减按 15%的税率征收企业所得税，排水公司及其控股子公司城排天源公司符合公告所述的税收优惠政策，从 2019 年 1 月 1 日开始减按 15%征收企业所得税。

## 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	0	0
银行存款	1,223,580,028.65	1,104,953,897.61
其他货币资金	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	1,235,580,028.65	1,116,953,897.61
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明：

- （1）其他货币资金期末余额系银行本票。
- （2）期末余额中外币资产情况详见本报告第十节.七.83 条。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,000,000.00	20,000,000.00
商业承兑票据	0	0
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	527,520,697.33
1 至 2 年	655,003,769.42
2 至 3 年	536,521,886.20
3 年以上	
3 至 4 年	500,663,284.10
4 至 5 年	467,459,921.12
5 年以上	101,179,332.68
合计	2,788,348,890.85



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
应收污水处理服务费	2,721,545,712.76	97.60	142,663,162.29	5.24	2,578,882,550.47	2,436,208,207.52	97.16	121,810,410.38	5.00	2,314,397,797.14
应收供水收入	14,647,534.00	0.53	732,376.70	5.00	13,915,157.30	12,822,836.40	0.51	641,141.82	5.00	12,181,694.58
应收其他款项	52,155,644.09	1.87	2,642,281.50	5.07	49,513,362.59	58,401,481.09	2.33	7,344,190.23	12.58	51,057,290.86
合计	2,788,348,890.85	/	146,037,820.49	/	2,642,311,070.36	2,507,432,525.01	/	129,795,742.43	/	2,377,636,782.58

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按应收主体不同及账龄划分组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收污水处理服务费	2,721,545,712.76	142,663,162.29	5.24
应收供水收入	14,647,534.00	732,376.70	5.00
应收其他款项	52,155,644.09	2,642,281.50	5.07
合计	2,788,348,890.85	146,037,820.49	5.24

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收污水处理服务费	121,810,410.38	20,852,751.91			142,663,162.29
应收供水收入	641,141.82	91,234.88			732,376.70
应收其他款项	7,344,190.23	-4,701,908.73			2,642,281.50
合计	129,795,742.43	16,242,078.06			146,037,820.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 2,788,348,890.85 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 100.00%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 146,037,820.49 元。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 应收账款期末余额中持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的关联单位欠款

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
武汉市自来水有限公司	同受一方控制	14,647,534.00	0.53
合计		14,647,534.00	0.53

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,987,755.49	100.00	1,570,267.01	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1,987,755.49	100.00	1,570,267.01	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

截至期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 1,306,615.31 元,占预付款项期末余额合计数的比例 65.73%。

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	69,120,472.38	62,743,872.43
合计	69,120,472.38	62,743,872.43

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	51,179,182.01
1 至 2 年	18,742,117.28
2 至 3 年	4,740,350.55
3 年以上	
3 至 4 年	628,197.04
4 至 5 年	0.00
5 年以上	9,913,477.65
合计	85,203,324.53

#### (5). 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
保证金及押金	565,080.00	3,565,680.00
备用金借支	240,677.80	0
对关联公司的其他应收款	2,046,292.28	410,158.15
对非关联公司的其他应收款	82,351,274.45	73,043,477.38
合计	85,203,324.53	77,019,315.53

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		14,275,443.10		
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,807,409.05		
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		16,082,852.15		

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 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
------	-------	------	----	---------------------	----------

武汉市水务局	对非关联公司应收款	30,163,051.73	1年以内	35.40	1,508,152.59
武汉市洪山区国家税务局	对非关联公司应收款	16,827,496.63	1年以内	19.75	841,374.83
武汉市人民政府城市建设基金管理委员会	对非关联公司应收款	14,080,000.00	1年以内	16.53	704,000.00
武汉市城市管理委员会	对非关联公司应收款	4,989,700.00	5年以上	5.86	4,989,700.00
武汉市规划局	对非关联公司应收款	3,554,168.00	5年以上	4.17	3,554,168.00
合计	/	69,614,416.36	/	81.71	11,597,395.42

## (10). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
武汉市洪山区国家税务局	增值税退税款	16,827,496.63	1年以内	已于2019年7月收回,依据详见本报告第十节.六.2(1)条
合计		16,827,496.63		

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,772,170.68	1,306,998.14	1,465,172.54	2,887,829.05	1,306,998.14	1,580,830.91
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						
低值易耗品	55,903.50		55,903.50	34,879.90		34,879.90
发出商品	3,962,084.60		3,962,084.60	2,586,206.88		2,586,206.88
合计	6,790,158.78	1,306,998.14	5,483,160.64	5,508,915.83	1,306,998.14	4,201,917.69

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,306,998.14					1,306,998.14
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						
合计	1,306,998.14					1,306,998.14

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

存货期末余额较年初余额增长 30.49%，主要系控股子公司武汉水务环境的发出商品增加。

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

**12、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
预缴企业所得税	3,478,530.61	3,478,530.61
待抵扣进项税额	35,429,708.76	25,633,351.15
合计	38,908,239.37	29,111,881.76

其他说明：

其他流动资产期末余额较年初余额增长了 33.65%，主要系公司增值税进项税留抵税额增加。

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
武汉汉西污水处理有限公司	109,082,628.07			6,284,423.21						115,367,051.28	
武汉碧水科技有限责任公司	3,700,879.82			10,112.40						3,710,992.22	
小计	112,783,507.89			6,294,535.61						119,078,043.50	
合计	112,783,507.89			6,294,535.61						119,078,043.50	

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
武汉远大弘元股份有限公司	24,175,900.00	24,175,900.00
合计	24,175,900.00	24,175,900.00

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
武汉远大弘元股份有限公司					出于战略投资的考虑	

其他说明：

□适用 √不适用

**18、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	22,380,222.38	10,119,285.62		32,499,508.00
二、本期变动	1,296,677.00	-1,902,672.00		-605,995.00
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	1,296,677.00	4,492.00		1,301,169.00
转为自用		-1,907,164.00		-1,907,164.00
三、期末余额	23,676,899.38	8,216,613.62		31,893,513.00

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,697,593,595.75	5,867,328,961.34
固定资产清理		
合计	5,697,593,595.75	5,867,328,961.34

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	管道及沟槽	机器设备	运输工具	固定资产装修	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	5,318,164,509.21	1,449,425,808.77	1,786,701,377.32	32,093,651.47	29,314,875.94	356,665,437.47	8,972,365,660.18
2. 本期增加金额	1,213,955.87	6,732,704.46	10,805,579.00	200,731.03		14,306,962.17	33,259,932.53
(1) 购置	907,456.72	6,732,704.46	2,901,362.40	200,731.03		3,055,427.38	13,797,681.99
(2) 在建工程转入	134,699.15						134,699.15
(3) 企业合并增加							
(4) 其他	171,800.00		7,904,216.60			11,251,534.79	19,327,551.39
3. 本期减少金额	13,442,141.18		24,821,695.62	455,822.18		127,847.60	38,847,506.58
(1) 处置或报废	8,599,562.52		7,102,616.35	455,822.18		57,619.87	16,215,620.92
(2) 其他	4,842,578.66		17,719,079.27			70,227.73	22,631,885.66
4. 期末余额	5,305,936,323.90	1,456,158,513.23	1,772,685,260.70	31,838,560.32	29,314,875.94	370,844,552.04	8,966,778,086.13
二、累计折旧							
1. 期初余额	1,577,790,506.53	520,663,333.26	697,034,171.45	22,115,577.10	15,239,704.00	269,233,246.38	3,102,076,538.72
2. 本期增加金额	88,291,961.52	25,900,800.20	50,398,026.81	871,419.84	1,736,557.16	13,164,646.93	180,363,412.46
(1) 计提	88,291,961.52	25,900,800.20	50,398,026.81	871,419.84	1,736,557.16	13,164,646.93	180,363,412.46
3. 本期减少金额	6,842,870.13		6,736,573.88	433,031.07		54,738.88	14,067,213.96
(1) 处置或报废	6,842,870.13		6,736,573.88	433,031.07		54,738.88	14,067,213.96
4. 期末余额	1,659,239,597.92	546,564,133.46	740,695,624.38	22,553,965.87	16,976,261.16	282,343,154.43	3,268,372,737.22
三、减值准备							
1. 期初余额	1,990,535.68		943,952.34	22,791.11		2,880.99	2,960,160.12
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额	1,756,692.39		366,042.47	22,791.11		2,880.99	2,148,406.96
(1) 处置或报废	1,756,692.39		366,042.47	22,791.11		2,880.99	2,148,406.96

## 2019 年半年度报告

4. 期末余额	233,843.29		577,909.87				811,753.16
四、账面价值							
1. 期末账面价值	3,646,462,882.69	909,594,379.77	1,031,411,726.45	9,284,594.45	12,338,614.78	88,501,397.61	5,697,593,595.75
2. 期初账面价值	3,738,383,467.00	928,762,475.51	1,088,723,253.53	9,955,283.26	14,075,171.94	87,429,310.10	5,867,328,961.34

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
二郎庙污水处理厂-新生路泵站	67,272.36	尚在办理中
沙湖污水处理厂-水果湖泵站	643,505.48	尚在办理中
黄家湖污水处理厂	332,374.21	尚在办理中
黄浦路污水处理厂	1,126,193.42	尚在办理中
南太子湖污水处理厂-月湖泵站	1,024,056.21	尚在办理中
龙王嘴污水处理厂-荣军泵站	33,431.25	尚在办理中
龙王嘴污水处理厂-喻家湖泵站	880,000.64	尚在办理中
龙王嘴污水处理厂-湖滨花园泵站	355,845.05	尚在办理中
龙王嘴污水处理厂-民院路泵站	524,015.03	尚在办理中
三金潭污水处理厂-铁路桥泵站	18,799,994.93	尚在办理中
控股大厦	70,977,186.02	尚在办理中

其他说明:

√适用 □不适用

上述 10 宗污水处理厂内未取得房产证的房产为公司子公司武汉市城市排水发展有限公司的房产,占该子公司现实际使用的房产面积比例为 4.01%。

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,601,212,969.03	2,708,888,838.10
工程物资		
合计	3,601,212,969.03	2,708,888,838.10

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北湖污水处理厂项目	2,063,135,542.16		2,063,135,542.16	1,550,336,072.58		1,550,336,072.58
汤逊湖污水改扩建三期	89,837,920.31		89,837,920.31	74,903,318.57		74,903,318.57
宜都城西污水处理项目	31,832,687.54		31,832,687.54	30,601,248.98		30,601,248.98
东西湖区污水处理厂一期BOT项目	273,863,955.60		273,863,955.60	240,835,556.25		240,835,556.25
白鹤嘴厂改造工程	157,655,289.36		157,655,289.36	150,331,729.90		150,331,729.90
黄梅县乡镇污水处理设施PPP项目	87,853,841.66		87,853,841.66	46,053,780.24		46,053,780.24
其他	897,033,732.40		897,033,732.40	615,827,131.58		615,827,131.58
合计	3,601,212,969.03		3,601,212,969.03	2,708,888,838.10		2,708,888,838.10

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
北湖污水处理厂项目	4,551,783,300.00	1,550,336,072.58	512,799,469.58			2,063,135,542.16	45.33	在建	64,108,877.77	21,729,050.00	4.90	贷款、自筹
汤逊湖污水改扩建三期	320,027,900.00	74,903,318.57	14,934,601.74			89,837,920.31	28.07	在建	-	-		自筹
东西湖区污水处理厂一期BOT项目	264,445,500.00	240,835,556.25	33,028,399.35			273,863,955.60	103.56	在建	14,247,408.60	3,742,375.81	4.81	贷款、自筹
白鹤嘴厂改造工程	209,610,200.00	150,331,729.90	7,323,559.46			157,655,289.36	75.21	在建				自筹
合计	5,345,866,900.00	2,016,406,677.30	568,086,030.13			2,584,492,707.43	/	/	78,356,286.37	25,471,425.81	/	/



**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

在建工程期末余额较年初余额增长 32.94%，主要系公司本期增加工程项目投资所致。

**工程物资**

□适用 √不适用

**22、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

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	494,973,566.06			494,973,566.06
2. 本期增加金额	1,907,164.00			1,907,164.00
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 投资性房地产转入	1,907,164.00			1,907,164.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	496,880,730.06			496,880,730.06
二、累计摊销				
1. 期初余额	54,892,718.75			54,892,718.75
2. 本期增加金额	4,249,912.24			4,249,912.24
(1) 计提	4,249,912.24			4,249,912.24
3. 本期减少金额				

(1) 处置			
4. 期末余额	59,142,630.99		59,142,630.99
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	437,738,099.07		437,738,099.07
2. 期初账面价值	440,080,847.31		440,080,847.31

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

A、本公司有 3 宗划拨土地，因规划变更暂未办理出让土地证。

序号	土地用途	坐落地	面积 (m <sup>2</sup> )	已取得的相关证明文件
1	原本公司办公楼	江汉区常青街复兴一村 18 号	2,024.43	武国用 (2004) 第 503 号划拨证
2	二郎庙污水处理厂二期少部分土地	洪山区和平乡徐东村、团结村、洪山渔牧一场	8,845.17	武国用 (2004) 第 1870 号划拨证，2012 年 3 月 13 日，排水公司在该地块基础上办理取得武国用 (2012) 第 54 号出让性质的土地使用证，面积为 157,095.32 平方米，剩余 8,845.17 平方米因规划调整为道路用地，暂未能办理出让性质的土地使用证。
3	龙王嘴三期	南湖北岸关山村	71,900.07	武新国用 (2013) 第 005 号
	小计		82,769.67	

B、本公司有 6 宗土地正在办理出让性质的土地使用证。

序号	土地用途	坐落地	面积 (m <sup>2</sup> )	已取得的相关证明文件
1	喻家湖泵站	华工城建校区，马鞍山苗圃	660.00	1、武规工选字[2006]071 号建设项目选址意见书 2、武规工地字[2006]071 号建设用地规划许可证 3、鄂土资函[2009]786 号文 4、武汉市国土资源和规划局东湖新技术开发区分局[2009]076 号建设用地批准书
2	铁路桥泵站	江岸后湖大道	3,940.00	1、计投资[2002]695 号项目建议书批复 2、《委托征地协议书》 3、武规(工)选字[2007]243 号建设项目选址意见书 4、武规(工)地字[2007]243 号建设用地规划许可证
3	民院路泵站	东湖高新南湖北路	2,213.31	1、鄂计外经[2002]723 号项目建议书批复 2、武规选(工)字[2003]145 号建设项目选址意见书 3、武规(工)地字(2003)145 号建设用地规划许可证
4	建设渠泵站	江岸后湖乡	3,179.08	1、计投资[2002]695 号项目建议书批复 2、《建设渠泵站工程项目征地协议》 3、武规(工)选字[2007]247 号建设项目选址意见书 4、武规(工)地字[2007]247 号建设用地规划许可证

序号	土地用途	坐落地	面积 (m <sup>2</sup> )	已取得的相关证明文件
5	月湖泵站	汉阳琴台路	1,210.00	1、鄂计外经[2002]726号项目建议书批复 2、武规阳选字[2006]006号建设项目选址意见书 3、武规阳地字(2006)006号建设用地规划许可证
6	黄家湖1#泵站	江夏区大桥新村	8,399.64	1、武建立项[2007]63号项目建设批复 2、武规(夏)选[2011]061号建设项目选址意见书 3、《江夏经济开发区污水泵站征地补偿协议》
	小计		19,602.03	

C、本公司3宗土地系经相关主管部门批准占用湖面或江滩建设用地，不属于武汉市国土局颁发土地使用证的范围，国土部门对该土地无登记权，可以依法使用。

序号	土地用途	坐落地	面积 (m <sup>2</sup> )	已取得的相关证明文件
1	湖滨花园泵站	东湖高新珞瑜路	660.00	1、武汉市东湖高新技术开发区管理委员会出具的《关于正式移交湖滨泵站及其管网资产的函》
2	水果湖泵站	武昌水果湖路	753.00	1、武水法[2002]19号《武汉市水务局关于武汉市城市排水发展有限公司申请占用水果湖部分水面建设排水泵站的批复》 2、武规选(工)字[2002]176号建设项目选址意见书 3、武规地(工)字(2002)176号建设用地规划许可证
3	黄浦路厂	黄浦路江边	11,966.00	1、水利部长江水利委员会出具的长许可[2010]109号建设方案批复 2、武规选[2011]245号建设项目选址意见书 3、武规地[2011]245号建设用地规划许可证
	小计		13,379.00	

D、本公司有1宗土地因建在武汉市水务局管辖的新生路雨水泵站内，待该泵站取得土地使用权证后方可再分割办理。

序号	土地用途	坐落地	面积 (m <sup>2</sup> )	已取得的相关证明文件
	新生路泵站	武昌友谊大道	1,333.34	1、鄂计外经[2002]724号项目建议书批复 2、鄂发改重点[2005]327号工程初步设计批复

上述4大类未办土地使用权证出让地面积占公司子公司武汉市城市排水发展有限公司使用土地总面积的比例为8.09%，账面价值均为零。

其他说明：

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (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

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
互联网专线业务费	0	66,000.00	2,200.00		63,800.00
合计	0	66,000.00	2,200.00		63,800.00

其他说明：

长期待摊费用期末余额较年初余额增加 100%，主要系公司本期发生互联网专线业务费。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	155,438,237.84	38,859,559.46	147,042,279.28	36,760,569.82
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	8,754,982.58	2,188,745.64	5,498,796.99	1,374,699.25
合计	164,193,220.42	41,048,305.10	152,541,076.27	38,135,269.07

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
投资性房地产及固定资	2,645,801.43	10,583,205.73	40,859,339.61	10,214,834.90

产账面价值与计税基础的差异				
合计	2,645,801.43	10,583,205.73	40,859,339.61	10,214,834.90

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	25,124,545.14	24,205,152.52
资产减值准备	432,245.11	1,296,064.50
合计	25,556,790.25	25,501,217.02

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020			
2021	130,321.33	130,321.33	
2022	1,883,121.71	1,883,121.71	
2023	22,146,123.96	22,191,709.48	
2024	919,392.62		
合计	25,078,959.62	24,205,152.52	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	111,274,346.20	71,859,359.98
合计	111,274,346.20	71,859,359.98

其他说明：

其他非流动资产期末余额较年初增加了 54.85%，主要系公司工程投资项目的预付工程款增加所致。

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,649,000,000.00	1,575,000,000.00
合计	1,649,000,000.00	1,575,000,000.00

短期借款分类的说明：

本期短期借款均为信用借款，无其他分类。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**32、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,803,558.14	10,790,494.42
银行承兑汇票	7,449,359.01	7,087,181.90
合计	13,252,917.15	17,877,676.32

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	718,909,137.56	1,074,360,091.76
1 年至 2 年（含 2 年）	647,069,433.79	129,643,273.47
2 年至 3 年（含 3 年）	86,151,333.69	41,722,313.49
3 年以上	198,472,294.31	231,683,714.72
合计	1,650,602,199.35	1,477,409,393.44

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√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
长江隧道工程暂估工程款	122,335,234.37	工程未竣工结算
北京碧水源科技股份有限公司	329,238,041.29	工程未竣工结算
新八建设集团有限公司	40,285,560.41	工程未竣工结算
中铁上海工程局集团市政工程有限公司	66,181,444.98	工程未竣工结算
长江隧道工程质保金	25,450,907.92	工程未竣工结算
合计	583,491,188.97	/

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 应付账款期末余额较年初增长了 61.54%，主要系公司工程项目增加，使得应付的工程进度款相应增加所致。

(2) 应付账款期末余额中欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联单位的款项情况详见本报告第十节.十二.6 条。

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,349,370.83	1,394,867.43
合计	2,349,370.83	1,394,867.43

## (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

预收帐款期末余额较年初增长了 68.43%，主要系公司预收租金增加。

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	77,284,684.61	87,803,730.33	118,876,234.52	46,212,180.42
二、离职后福利-设定提存计划	7,085.81	11,523,718.17	11,505,916.28	24,887.70

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	77,291,770.42	99,327,448.50	130,382,150.80	46,237,068.12

## (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	45,078,204.43	65,624,216.16	97,429,439.40	13,272,981.19
二、职工福利费		4,169,827.06	4,169,827.06	
三、社会保险费	19,536,516.15	7,795,226.05	6,170,772.39	21,160,969.81
其中：医疗保险费	19,536,516.15	7,196,381.48	5,574,155.96	21,158,741.67
工伤保险费		184,019.58	181,830.31	2,189.27
生育保险费		414,824.99	414,786.12	38.87
四、住房公积金	3,371.08	7,508,454.10	7,509,035.18	2,790.00
五、工会经费和职工教育经费	12,666,592.95	2,706,006.96	3,597,160.49	11,775,439.42
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	77,284,684.61	87,803,730.33	118,876,234.52	46,212,180.42

## (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	6,383.79	11,094,936.61	11,077,377.13	23,943.27
2、失业保险费	702.02	428,781.56	428,539.15	944.43
3、企业年金缴费				
合计	7,085.81	11,523,718.17	11,505,916.28	24,887.70

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬期末余额较年初余额减少40.18%，主要系公司上年末计提的应付工资及奖金已支付所致。

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,994,757.98	1,666,198.73
消费税		



营业税		
企业所得税	13,116,776.11	7,596,000.61
个人所得税	44,818.17	105,367.77
城市维护建设税	708,377.47	134,794.33
教育费附加	303,590.36	57,769.01
房产税	988,105.97	1,543,052.78
地方教育附加	151,795.15	28,884.49
土地增值税	854,195.50	854,195.50
土地使用税	2,350,047.78	2,373,534.78
印花税	102,408.80	160,830.57
合计	21,614,873.29	14,520,628.57

其他说明：

应交税费期末余额较年初余额增加 48.86%，主要系公司应付的企业所得税增加所致。

### 39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	57,808,254.12	46,500,857.86
应付股利	84,438,793.35	0.00
其他应付款	624,883,725.60	617,314,612.43
合计	767,130,773.07	663,815,470.29

### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	36,032,686.76	33,930,136.43
企业债券利息	19,654,761.12	11,146,822.68
短期借款应付利息	2,120,806.24	1,423,898.75
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	57,808,254.12	46,500,857.86

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	37,846,009.35	0.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		

优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-武汉市水务集团有限公司	46,592,784.00	0.00
应付股利-XXX		
合计	84,438,793.35	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利期末余额较年初数增加 100%，主要系公司应付 2018 年红利款（已于本年 7 月支付）。

#### 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
保证金及押金	8,904,518.46	8,252,220.92
对关联公司的其他应付款	564,561,066.47	578,570,300.32
对非关联公司的其他应付款	51,418,140.67	30,492,091.19
合计	624,883,725.60	617,314,612.43

##### (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
武汉市城市建设投资开发集团有限公司（注）	434,646,956.36	尚未支付
武汉市水务集团有限公司	46,096,023.03	重组土地瑕疵款
合计	480,742,979.39	/

其他说明：

√适用 □不适用

注：武汉市城市建设投资开发集团有限公司款项系武汉市城市建设投资开发集团有限公司根据武汉市人民政府城市建设基金管理办公室的安排，代本公司支付由武汉市城市建设投资开发集团有限公司转借的国家开发银行贷款的本金及利息余额。

其他应付款期末余额中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联单位款项情况详见本报告第十节.十二.6 条。

#### 40、持有待售负债

□适用 √不适用

#### 41、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	245,057,003.61	222,629,169.96

1 年内到期的应付债券	608,458,777.34	607,491,374.97
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
1 年内到期的租赁负债	0.00	0.00
合计	853,515,780.95	830,120,544.93

**42、其他流动负债**

□适用 √不适用

**43、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	161,486,667.73	110,293,693.73
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	1,253,000,000.00	882,000,000.00
信用借款	1,547,117,868.71	1,261,444,740.96
合计	2,961,604,536.44	2,253,738,434.69

长期借款分类的说明：

**质押借款**

公司子公司武汉市济泽污水处理有限公司以该公司所属的东西湖区污水处理厂一期特许经营权，评估价值 20,980.00 万元为质押，从中国工商银行股份有限公司武汉江汉支行合计取得借款 10,600.00 万元，截止至期末，借款余额为 10,070.00 万元，其中公司根据该借款款项的还款计划，将一年内到期应归还的 530.00 万元列入一年内到期的非流动负债列报；

公司控股子公司宜都水务环境科技有限公司以该公司所属的宜都市城西污水处理厂特许经营权项下收费权，评估价值 8,911.84 万元为质押，并由公司及其股东北京碧水源科技股份有限公司提供担保，从兴业银行股份有限公司武汉中北支行取得借款额度 2,700.00 万元并分期提款，截止期末，借款余额为 1,708.67 万元，其中根据还款计划，公司将一年内到期应归还的 100.00 万元列入一年内到期的非流动负债列报。

公司控股子公司仙桃水务环境科技有限公司以该公司所属的仙桃市乡镇生活污水处理 PPP 项目特许经营权及项下收费权，评估价值 64435.00 万元为质押，并由公司及其股东北京碧水源科技股份有限公司、仙桃市政建设总公司提供担保，从工商银行武汉黄浦支行取得借款额度 30000 万元并分期提款，截止期末，借款余额为 5000 万元。

**保证借款**

公司子公司武汉市城市排水发展有限公司由公司为其提供担保，取得由中国光大银行股份有限公司武汉分行作为牵头行、中国进出口银行湖北省分行及中国建设银行股份有限公司武汉硚口支行作为联合牵头行、中国光大银行股份有限公司武汉分行作为主代理行、中国建设银行股份有限公司武汉硚口支行作为副代理行的 12.53 亿元银团贷款。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

1、长期借款期末余额较年初余额增长了 31.41%，主要系公司为生产经营及构建固定资产需要而增加了借款所致。

2、信用借款利率区间为 4.95%-5.635%，质押借款的利率区间为 4.90%-5.88%，保证借款的利率区间为 4.90%。

## 44、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
企业债券	349,268,541.06	349,096,470.72
合计	349,268,541.06	349,096,470.72

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
企业债券	100	2014年11月5日	3+2年	650,000,000.00	607,491,374.97		14,914,221.16	967,402.37		608,458,777.34
企业债券	100	2016年6月24日	5年	350,000,000.00	349,096,470.72		6,193,717.28	172,070.34		349,268,541.06
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	956,587,845.69		21,107,938.44	1,139,472.71		957,727,318.40

**(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

公司于2014年11月5日发行的650,000,000元企业债券期末余额608,458,777.34已调入一年内到期的非流动资产科目。

**45、租赁负债**

□适用 √不适用

**46、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	239,570,000.00	239,570,000.00
专项应付款	76,782,512.00	76,782,512.00
合计	316,352,512.00	316,352,512.00

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
地方政府置换债券	239,570,000.00	239,570,000.00
合计	239,570,000.00	239,570,000.00

**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
乡镇生活污水治理专项债券资金	76,782,512.00			76,782,512.00	
合计	76,782,512.00			76,782,512.00	/

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	65,653,568.37	1,990,000.00	93,376.27	67,550,192.10	
合计	65,653,568.37	1,990,000.00	93,376.27	67,550,192.10	/

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
仙桃市郑场镇新建污水处理工程项目建设资金	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
中央水污染防治专项资金	50,000,000.00					50,000,000.00	与资产相关
王琼工作室专项建设经费补贴	100,000.00			5,296.14		94,703.86	与资产相关
主要污染物减排“以奖代补”资金	5,062,500.00	1,990,000.00		72,375.00		6,980,125.00	与资产相关
环保工程设备补贴	491,068.37			15,705.13		475,363.24	与资产相关
合计	65,653,568.37	1,990,000.00		93,376.27		67,550,192.10	

其他说明：

□适用 √不适用

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、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	709,569,692.00						709,569,692.00

**52、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

**53、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,512,639,332.28			1,512,639,332.28
其他资本公积				
合计	1,512,639,332.28			1,512,639,332.28

**54、库存股**

□适用 √不适用



## 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计入 其他综合收益 当期转入留存 收益	减：所得 税费用	税后归属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	19,175,900.00							19,175,900.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	19,175,900.00							19,175,900.00
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	14,405,256.52							14,405,256.52
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								

外币财务报表折算差额								
自用房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产	14,405,256.52							14,405,256.52
其他综合收益合计	33,581,156.52							33,581,156.52

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、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	234,685,551.07			234,685,551.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	234,685,551.07			234,685,551.07

**58、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	2,524,177,682.07	2,343,433,123.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-3,142,438.30	
调整后期初未分配利润	2,521,035,243.77	2,343,433,123.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	198,771,265.45	168,826,192.72
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	84,438,793.35	98,630,187.19
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,635,367,715.87	2,413,629,128.58

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-3,142,438.30 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。

**59、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	720,898,352.37	449,363,122.96	677,139,583.94	447,911,651.80
其他业务	17,880,389.73	15,861,278.22	19,553,410.05	15,848,445.84
合计	738,778,742.10	465,224,401.18	696,692,993.99	463,760,097.64

**60、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,280,169.50	1,808,430.44
教育费附加	977,215.53	775,041.66
资源税		
房产税	2,133,666.12	2,649,241.59
土地使用税	4,719,457.56	4,747,069.56
车船使用税	23,705.13	23,587.97
印花税	117,226.28	211,229.10
地方教育附加	488,607.74	387,520.78
合计	10,740,047.86	10,602,121.10

**61、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
自来水代销费	3,374,382.46	3,471,210.02
污水代理费	-8,560.57	860,198.51
其他	89,942.68	48,200.24
合计	3,455,764.57	4,379,608.77

**62、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
折旧费	4,672,636.07	5,972,203.98
工资及社会统筹保险等	16,431,681.23	14,909,313.40
信息披露费	480,000.00	480,000.00
其他	5,971,735.23	1,821,278.50
合计	27,556,052.53	23,182,795.88

**63、研发费用**

□适用 √不适用

**64、 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	93,712,068.57	74,288,705.06
利息收入	-2,140,035.23	-3,210,888.32
手续费	36,249.30	26,788.98
汇兑损益	1,279,096.23	7,501,413.14
合计	92,887,378.87	78,606,018.86

**65、 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
隧道公司营运成本费用补贴	57,898,887.72	58,218,932.38
增值税退税	16,827,496.63	15,584,492.35
稳定岗位就业补贴	219,500.00	126,800.00
主要污染物减排“以奖代补”资金	72,375.00	48,068.73
环保工程设备补贴	15,705.13	
王琼工作室专项建设经费补贴	5,296.14	
合计	75,039,260.62	73,978,293.46

其他说明：

注 1：根据武汉市人民政府城市建设基金管理办公室“关于给予武汉长江隧道建设有限公司及其股东单位补贴的通知”，本期确认隧道营运补贴收入 57,898,887.72 元。

注 2：根据 2015 年 6 月 12 日财政部及国家税务总局关于印发《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），公司子公司武汉市城市排水发展有限公司、武汉城排天源环保有限公司的污水处理劳务按 17%征收增值税（2018 年 5 月 1 日起税率为 16%，2019 年 4 月 1 日起税率为 13%），同时享受即征即退的优惠政策，退税比例为 70%，本期确认增值税退税收入 16,827,496.63 元。

**66、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,294,535.61	5,145,638.09
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收		

益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	6,294,535.61	5,145,638.09

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	1,301,169.00	1,109,100.00
合计	1,301,169.00	1,109,100.00

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-16,242,078.06	0
其他应收款坏账损失	-1,807,409.05	0
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-18,049,487.11	0

其他说明：

信用减值损失本年发生额较上期发生额增加 100%，主要系会计政策变更，将原计入资产减值损失的坏账准备转入信用减值损失核算。

**70、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	0	-14,755,813.54
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	0	-14,755,813.54

其他说明：

资产减值损失本年发生额较上期发生额减少 100%，主要系会计政策变更，将原计入资产减值损失的坏账准备转入信用减值损失核算。

**71、资产处置收益**

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	353,252.78		353,252.78
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	14,080,000.00	14,080,000.00	14,080,000.00
合计	14,433,252.78	14,080,000.00	14,433,252.78

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
隧道公司资本投入补贴	14,080,000.00	14,080,000.00	与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

根据武汉市人民政府城市建设基金管理办公室“关于给予武汉长江隧道建设有限公司及其股东单位补贴的通知”，本期确认政府补助收入 14,080,000.00 元。

**73、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			
其他		153,545.00	
合计		153,545.00	

**74、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	23,117,010.08	30,582,807.97
递延所得税费用	-2,544,665.20	-3,511,632.47
合计	20,572,344.88	27,071,175.50

**(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	217,933,827.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,483,457.00



子公司适用不同税率的影响	-21,794,465.54
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-944,180.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	181,928.77
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	233,498.17
其他	-11,587,893.18
所得税费用	20,572,344.88

其他说明：

适用 不适用

#### 75、其他综合收益

适用 不适用

详见本报告第十节.七.58 条

#### 76、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
收隧道公司运营补贴款	20,000,000.00	10,000,000.00
代管泵站维护费	0	39,857,236.02
收环保局财政奖励	1,990,000.00	1,582,200.00
代收款项	700,000.00	23,590,323.10
其他往来款项	5,319,315.87	16,696,602.04
合计	28,009,315.87	91,726,361.16

##### (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
管理费用	3,683,476.31	2,053,142.20
销售费用	81,269.43	708,720.72
武汉市水务局代管泵站维护费	17,982,951.49	16,162,567.05
其他往来款项	3,871,552.19	4,623,083.73
合计	25,619,249.42	23,547,513.70

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回项目投标保证金	3,000,000.00	500,000.00
合计	3,000,000.00	500,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付项目投标保证金	0	500,000.00
合计	0	500,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 77、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	197,361,483.11	168,494,849.25
加：资产减值准备	18,049,487.11	14,755,813.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	180,363,412.46	171,367,355.31
无形资产摊销	4,249,912.24	4,283,475.68
长期待摊费用摊销	2,200.00	
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）	-353,252.78	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,301,169.00	-1,109,100.00
财务费用（收益以“-”号填列）	94,991,164.80	74,288,705.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,294,535.61	-5,145,638.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,913,036.03	-3,823,934.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	368,370.83	312,302.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,281,242.95	843,279.38

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-299,314,220.93	-316,106,936.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-11,428,174.22	-37,531,808.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	172,500,399.03	70,628,362.94
<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	1,235,580,028.65	1,341,102,879.79
减：现金的期初余额	1,116,953,897.61	655,456,501.67
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	118,626,131.04	685,646,378.12

## (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	1,235,580,028.65	1,116,953,897.61
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,223,580,028.65	1,104,953,897.61
可随时用于支付的其他货币资金	12,000,000.00	12,000,000.00
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	1,235,580,028.65	1,116,953,897.61
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

**78、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

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

**80、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			534,199.73
其中：美元	77,705.17	6.87470	534,199.73
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			668,529,572.33
其中：美元	97,244,908.48	6.87470	668,529,572.33
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

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

适用 不适用

**81、套期**

适用 不适用

**82、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
与资产相关	1,990,000.00	主要污染物减排“以奖代补”资金	72,375.00
与收益相关	57,898,887.72	隧道公司运营成本费用补贴	57,898,887.72
与收益相关	16,827,496.63	增值税退税补贴	16,827,496.63
与收益相关	219,500.00	稳定岗位就业补贴	219,500.00
与收益相关	14,080,000.00	隧道公司资本投入补贴	14,080,000.00

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**83、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	
武汉市城市排水发展有限公司	武汉	洪山区团结大道 1018 号 14 栋	污水处理	100.00		同一控制企业合并
武汉长江隧道建设有限公司	武汉	武汉市江汉区天门墩路 68 号	隧道建设	80.00		设立
武汉水务环境科技有限公司	武汉	武汉市东湖高新技术开发区光谷大道 200 号 1 栋	污水处理	51.00		设立
宜都水务环境科技有限公司	宜都	宜都市姚家店镇刘家嘴村	污水处理	51.00		设立
武汉城排天源环保有限公司	武汉	洪山区团结大道 1018 号 14 栋 B 单元 2 楼 B208 室	垃圾渗滤液处理	60.00		设立
仙桃水务环境科技有限公司	仙桃	湖北省仙桃市仙桃大道东段 79 号	污水处理	45.90		设立
武汉市济泽污水处理有限公司	武汉	武汉市东西湖五环路 5 栋 18 号	污水处理	100.00		设立
黄梅济泽水务环境科技有限公司	黄梅	黄梅县黄梅镇潘湖村一组	污水处理	80.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

1、本公司持有仙桃水务环境科技有限公司 45.90% 的股权，对仙桃水务环境科技有限公司的表决权比例亦为 45.90%。虽然本公司持有仙桃水务环境科技有限公司的表决权比例未达到半数以上，但本公司能够控制仙桃水务环境科技有限公司，理由如下：本公司为仙桃水务环境科技有限公司第一大股东，仙桃水务环境科技有限公司的其他股东的表决权比例虽合计为 54.10%，但没有迹象表明其他股东会集体表决；本公司有权任免仙桃水务环境科技有限公司董事会中的多数成员；本公司有权主导仙桃水务环境科技公司的经营活动并享有可变回报。

2、公司持有黄梅济泽水务环境科技有限公司 80% 的股权，但根据公司章程约定，其少数股东黄梅县综合投资有限责任公司不参与该公司的利润分配，利润分配按本公司及少数股东武汉市水务建设工程有限公司的出资额比例享有，即本公司享有的利润分配比例为 88.89%，武汉市水务建设工程有限公司享有的利润分配比例为 11.11%。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉长江隧道建设有限公司	20.00%			160,262,511.50
武汉水务环境科技有限公司	49.00%	-990,192.18		9,764,832.50
宜都水务环境科技有限公司	49.00%	78,866.72		7,461,583.52
武汉城排天源环保有限公司	40.00%	-320,587.16		10,884,278.59
仙桃水务环境科技有限公司	54.10%	-173,016.07		40,200,330.73
黄梅济泽水务环境科技有限公司	20.00%	-4,853.65		13,990,343.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉长江隧道建设有限公司	13,522,097.54	1,523,811,107.37	1,537,333,204.91	736,020,647.41		736,020,647.41	14,177,516.70	1,562,211,515.62	1,576,389,032.32	775,076,474.82		775,076,474.82
武汉水务环境科技有限公司	51,356,265.84	3,387,549.30	54,743,815.14	34,815,585.54		34,815,585.54	62,317,478.78	2,791,524.32	65,109,003.10	43,159,973.14		43,159,973.14
宜都水务环境科技有限公司	3,767,140.10	32,300,398.59	36,067,538.69	4,753,149.49	16,086,667.73	20,839,817.22	3,857,331.11	30,993,312.57	34,850,643.68	4,890,180.97	14,893,693.73	19,783,874.70
武汉城排天源环保有限公司	14,130,275.45	18,247,721.45	32,377,996.90	5,167,300.42		5,167,300.42	18,941,398.79	15,353,991.94	34,295,390.73	6,283,226.36		6,283,226.36
仙桃水务环境科技有限公司	121,433,846.59	154,665,952.80	276,099,799.39	15,009,836.87	186,782,512.00	201,792,348.87	147,661,034.34	96,713,684.32	244,374,718.66	32,964,948.49	136,782,512.00	169,747,460.49
黄梅济泽水务环境科技有限公司	14,744,269.30	97,152,962.61	111,897,231.91	41,984,410.23		41,984,410.23	36,359,382.92	56,891,346.39	93,250,729.31	23,294,220.40		23,294,220.40

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉长江隧道建设有限公司				1,300,828.93	87,669.91	-79,769.75	-79,769.75	-8,611,426.63
武汉水务环境科技有限公司	4,675,847.59	-2,020,800.36	-2,020,800.36	-6,353,666.56	8,257,274.03	-251,772.52	-251,772.52	-1,838,296.60
宜都水务环境科技有限公司	235,849.06	160,952.49	160,952.49	884,420.41	0	-12,441.00	-12,441.00	316,604.28
武汉城排天源环保有限公司	3,306,176.52	-801,467.89	-801,467.89	-3,986,882.85	3,776,384.52	-186,841.97	-186,841.97	-2,369,773.86
仙桃水务环境科技有限公司		-319,807.65	-319,807.65	-722,739.41	0	-263,352.10	-263,352.10	2,579,117.51
黄梅济泽水务环境科技有限公司		-43,687.23	-43,687.23	-307,088.29	0	-21,335.82	-21,335.82	-29,410.06

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	119,078,043.50	112,782,007.89
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	31,455,824.04	25,726,645.44
--其他综合收益		
--综合收益总额	31,455,824.04	25,726,645.44

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，包括货币资金、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还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、应收票据、应付账款等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

**1、信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、应收账款及其他应收款等，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。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。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，参见附注（七）5 和附注（七）8 的披露。

**2、流动性风险**

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

本公司的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融资产
----	------

	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	2-3 年 (含 3 年)	3-4 年 (含 4 年)	4-5 年 (含 5 年)	5 年以上	合计
货币资金	1,235,580,028.65						1,235,580,028.65
应收票据及应收账款	2,808,348,890.85						2,808,348,890.85
其他应收款	85,203,324.53						85,203,324.53
合计	4,129,132,244.03						4,129,132,244.03

项目	金融负债			
	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	2-3 年 (含 3 年)	3-4 年 (含 4 年)
短期借款	1,649,000,000.00			
应付票据及应付账款	1,663,855,116.50			
其他应付款	624,883,725.60			
一年内到期的非流动负债	853,515,780.95			
长期借款		135,763,543.80	530,744,101.18	419,177,013.51
应付债券		349,268,541.06		
长期应付款		96,990,000.00		
合计	4,791,254,623.05	582,022,084.86	530,744,101.18	419,177,013.51

(续表)

项目	金融负债		
	4-5 年 (含 5 年)	5 年以上	合计
短期借款			1,649,000,000.00
应付票据及应付账款			1,663,855,116.50
其他应付款			624,883,725.60
一年内到期的非流动负债			853,515,780.95
长期借款	432,845,979.63	1,443,073,898.32	2,961,604,536.44
应付债券			349,268,541.06
长期应付款		142,580,000.00	239,570,000.00
合计	432,845,979.63	1,585,653,898.32	8,341,697,700.55

年初余额:

项目	金融资产						合计
	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	2-3 年 (含 3 年)	3-4 年 (含 4 年)	4-5 年 (含 5 年)	5 年以上	
货币资金	1,116,953,897.61						1,116,953,897.61
应收票据及应收账款	2,527,432,525.01						2,527,432,525.01
其他应收款	77,019,315.53						77,019,315.53

项目	金融资产						合计
	1年以内(含1年)	1-2年(含2年)	2-3年(含3年)	3-4年(含4年)	4-5年(含5年)	5年以上	
合计	3,721,405,738.15						3,721,405,738.15

项目	金融负债			
	1年以内(含1年)	1-2年(含2年)	2-3年(含3年)	3-4年(含4年)
短期借款	1,575,000,000.00			
应付票据及应付账款	1,495,287,069.76			
其他应付款	663,815,470.29			
一年内到期的非流动负债	830,120,544.93			
长期借款		95,847,130.79	297,573,334.71	401,592,647.39
应付债券			349,096,470.72	
长期应付款		239,570,000.00		
合计	4,564,223,084.98	335,417,130.79	646,669,805.43	401,592,647.39

(续表)

项目	金融负债		
	4-5年(含5年)	5年以上	合计
短期借款			1,575,000,000.00
应付票据及应付账款			1,495,287,069.76
其他应付款			663,815,470.29
一年内到期的非流动负债			830,120,544.93
长期借款	406,821,379.63	1,051,903,942.17	2,253,738,434.69
应付债券			349,096,470.72
长期应付款		76,782,512.00	316,352,512.00
合计	406,821,379.63	1,128,686,454.17	7,483,410,502.39

### 3、市场风险

风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

对于本公司外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对其他货币升值或贬值1%，其他因素保持不变，则本公司净利润及股东权益产生的影响列示如下：

项目	本年发生额		上期发生额	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
美元	-6,679,953.73	-6,679,953.73	-6,793,490.40	-6,793,490.40

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

注3：本公司外币货币性项目详见本报告第十节.七.83条。

#### B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险主要产生于短期借款、一年内到期的流动负债、长期借款、长期应付款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司带息金融工具概况列示如下：

浮动利率工具

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期借款		430,000,000.00
一年内到期的流动负债	46,450,003.61	88,629,169.96
长期借款	788,866,236.44	1,371,738,434.69
合计	835,316,240.05	1,890,367,604.65

固定利率工具

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	1,649,000,000.00	1,145,000,000.00
长期借款	2,172,738,300.00	882,000,000.00
长期应付款	239,570,000.00	239,570,000.00
一年内到期的流动负债	807,065,777.34	741,491,374.97
应付债券	349,268,541.06	349,096,470.72
合计	5,217,642,618.40	3,357,157,845.69

本公司在其他变量保持稳定的情况下，利率上升或下降0.25%，则本公司净利润及股东权益的影响列示如下：

项目	本年发生额		上期发生额	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
短期借款			-1,075,000.00	-1,075,000.00
一年内到期的流动负债	-116,125.00	-116,125.00	-221,572.92	-221,572.92
长期借款	-1,972,165.59	-1,972,165.59	-3,429,346.09	-3,429,346.09

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

公司目前未面临其他价格风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计				

<b>量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		24,175,900.00		24,175,900.00
(四) 投资性房地产		31,893,513.00		31,893,513.00
1. 出租用的土地使用权		8,215,898.62		8,215,898.62
2. 出租的建筑物		23,677,614.38		23,677,614.38
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		56,069,413.00		56,069,413.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				



## 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

项目	期末公允价值	估值技术	重要可观察输入值
投资性房地产			
1. 出租的建筑物	23,677,614.38		
A. 唐家墩办公房产	22,821,500.00	收益法、市场比较法	注 1
B. 泵站房产	856,114.38	收益法	注 2
2. 出租的土地使用权	8,215,898.62	收益法、基准地价系数修正法	注 3
其他权益工具投资	24,175,900.00	收益法	

注 1：投资性房地产出租的唐家墩办公房产，该房产可以从房地产市场获得与估价对象具有可比性的交易案例，且收益可以确定，故可以采用市场法和收益法进行估值。因此分别采用市场法和收益法对该资产进行估值，采用两种方法的加权平均值作为最终的估值结果。

注 2：投资性房地产出租的泵站房产，该房产属于本公司子公司武汉市城市排水发展有限公司各泵站房屋，该类房产在转为投资性房地产前作为污水处理配套使用，主要用于工业用途，后将泵站中部分房屋对外出租，转为投资性房地产使用，因该投资性房地产具有工业用途，故未能从房地产市场获得与其具有可比性的交易案例，不宜选用市场比较法进行估值。但该房产的出租收益可以确定，故使用收益法进行的估值。

注 3：投资性房地产出租的土地使用权，该土地使用权属于本公司子公司武汉市城市排水发展有限公司。该土地周边地区类似出租的物业较多且租金资料较易获得，适宜选用收益还原法进行估值，且该土地位于基准地价覆盖范围内，也可采用基准地价系数修正法。经实地勘察、分析论证并结合评估对象的区域条件，公司最终确定该土地采用收益法和基准地价系数修正法两种方法分别进行估值，最后综合分析其计算结果，确定该土地的公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
武汉市水务集团有限公司	武汉市硚口区解放大道170号	从事给排水行业的投资、建设、设计、施工、运营管理、测绘、物探、技术开发咨询；给排水、节水、环保相关设备及物资的生产、销售和维修；水质监测；水表生产、销售及计量检测；抄表营销代理服务；房地产开发及经营管理；建筑装饰材料、建筑机械批发兼零售；信息技术的研究和服务；住宿和餐饮（仅限持证分支机构经营）	127,000.00	55.1793	55.1793

本企业最终控制方是武汉市城市建设投资开发集团有限公司

其他说明：

武汉市城市建设投资开发集团有限公司为武汉市水务集团有限公司控股母公司，故本公司的最终控制人为武汉市城市建设投资开发集团有限公司。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本报告第十节.九.1条

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司的合营和联营企业情况详见本本报告第十节.九.3条。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
武汉汉西污水处理有限公司	联营企业
武汉碧水科技有限责任公司	联营企业

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
武汉市水务建设工程有限公司	母公司的全资子公司
武汉市自来水有限公司	母公司的全资子公司
武汉三镇实业房地产开发有限责任公司	母公司的全资子公司
武汉三镇物业管理有限公司	母公司的全资子公司
武汉汉水计量科技有限公司	母公司的全资子公司
北京碧水源科技股份有限公司	参股股东

## 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
武汉市自来水有限公司	自来水代销	3,374,382.46	3,471,210.02
武汉市水务集团有限公司	固定资产更新改造	120,497.05	74,955.00
武汉市水务建设工程有限公司	固定资产更新改造	150,501,422.21	57,039,236.86
北京碧水源科技股份有限公司	固定资产更新改造	52,724,400.80	0
武汉市水务集团有限公司	大修理	1,287,792.89	1,793,089.75
武汉市水务建设工程有限公司	大修理	2,862,496.44	9,854,469.40
武汉市自来水有限公司	大修理	37,636.95	353,035.70
武汉汉水计量科技有限公司	购瓶装水	56,990.00	4,400.00
武汉三镇实业房地产开发有限责任公司	车位费	67,200.00	
武汉三镇物业管理有限公司	物业、水电费	412,303.20	

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
武汉市自来水有限公司	自来水销售	84,359,561.23	86,780,250.60
北京碧水源科技股份有限公司	水务环境工程	4,605,051.13	8,226,495.73

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

公司与武汉市自来水公司签订协议，按协议价格将所生产自来水全部销售给武汉市自来水公司，合同有效期为1997年12月29日至2047年12月28日。2003年2月，武汉市自来水公司注

销，其原有的经营业务全部由武汉市水务集团有限公司承继，故公司与原武汉市自来水公司之间的业务变更为公司与大股东武汉市水务集团有限公司之间的业务。

2015年11月，根据市城投集团公司关于市水务集团将本部供水业务相关资产无偿划转至武汉市自来水有限公司的批复（武城投[2015]109号），武汉市水务集团有限公司设立全资子公司武汉市自来水有限公司，公司与武汉市水务集团有限公司之间的业务变更为其子公司武汉市自来水有限公司具体实施。

## (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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
武汉市城市建设投资开发集团有限公司	房屋建筑物	1,408,326.00	1,408,326.00

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
武汉市自来水有限公司	宗关水厂土地	1,270,000.00	1,270,000.00
武汉市自来水有限公司	白鹤嘴水厂土地	1,150,000.00	1,150,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宜都水务环境科	13,230,000.00	2018年2月12日	2031年12月20日	否

技有限公司				

注：公司控股子公司宜都水务环境科技有限公司的借款 27,000,000.00 元由公司及北京碧水源科技股份有限公司按各自持股比例共同提供担保，即北京碧水源科技股份有限公司的担保金额为 27,000,000.00 元的 49%：13,230,000.00 元，担保余额为借款期末余额的 49%：7,787,909.93 元。

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
武汉市水务建设工程有限公司	2,760,000.00	2018 年 12 月 20 日	2019 年 12 月 19 日	2018 年 12 月，公司子公司黄梅济泽水务环境科技有限公司向少数股东武汉市水务建设工程有限公司借入一年期借款 2,760,000.00 元，借款利率为 5.90%，截至 2019 年 6 月 30 日，借款余额为 2,760,000.00 元。
武汉市城市建设投资开发集团有限公司	1,018,000,000.00	2005 年 10 月 1 日	2019 年 9 月 26 日	根据武汉市人民政府武政（2005）23 号文的批准，公司控股子公司武汉长江隧道建设有限公司与武汉市城市建设投资开发集团有限公司签订了《关于国家开发银行贷款转借管理的协议》，根据协议规定，武汉市城市建设投资开发集团有限公

				司将其为建设武汉长江隧道项目而向国家开发银行取得的贷款转借给公司，转借总额为人民币101,800.00万元，借款期限为2005年10月1日至2019年9月26日。截至2019年6月30日，借款已全部归还，无未付利息。
拆出				

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	168.53	116.55

## (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
应收票据	武汉市自来水有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	
应收账款	武汉市自来水有限公司	14,647,534.00	732,376.70	12,822,836.40	641,141.82
应收账款	北京碧水源科技股份有限公司	47,408,947.09	2,370,447.35	54,264,567.09	2,947,426.79
其他应收款	武汉市自来水有限公司	296,237.10	14,811.86	410,158.15	20,507.91

其他应收款	武汉市城市建设投资开发集团有限公司	2,046,292.28	102,314.61		
其他非流动资产	武汉市水务建设工程有限公司	43,332,943.74		36,682,488.70	
预付帐款	武汉三镇实业房地产开发有限责任公司	48,000.00			
预付帐款	武汉三镇物业管理有限公司	30,000.00			

## (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	武汉市水务集团有限公司	1,179,591.50	2,798,393.63
应付账款	武汉市水务建设工程有限公司	109,118,789.34	69,621,450.08
应付账款	武汉市自来水有限公司	1,934,757.92	1,982,961.11
应付账款	北京碧水源科技股份有限公司	442,164,988.16	416,791,023.29
预收账款	北京碧水源科技股份有限公司		500,000.00
其他应付款	武汉市水务集团有限公司	46,096,023.03	46,096,023.03
其他应付款	武汉市自来水有限公司	6,743,342.96	947,078.66
其他应付款	武汉市水务建设工程有限公司	3,122,500.00	3,161,360.43
其他应付款	北京碧水源科技股份有限公司	395,700.00	396,700.00
一年内到期的长期借款	武汉市城市建设投资开发集团有限公司		18,000,000.00
应付股利	武汉市水务集团有限公司	46,592,784.00	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

2004年11月26日，联合体与公司的控股子公司武汉长江隧道建设有限公司（以下简称“长江隧道公司”）签订了《武汉长江隧道工程设计采购施工总承包合同书》，承担武汉长江隧道工程设计采购施工总承包工作。中铁隧道集团有限公司（以下简称“中隧集团”）作为联合体成员之一，认为其在实施武汉长江隧道工程过程中，由于市场的异常波动，出现了材料、人工等生产要素大幅涨价以及其它一些双方人力不可控制的因素，导致工程费用大幅增加，远超过其承受能力，因此就其自身分包部分工程款的结算事宜独立向武汉仲裁委员会提出仲裁申请。

2012年10月23日，长江隧道公司收到武汉仲裁委员会《仲裁通知书》[(2012)武仲受字第00899号]和《仲裁申请书》：长江隧道工程项目设计采购施工总承包单位中铁隧道集团有限公司联合体成员之一中隧集团，联合体成员“已将其与长江隧道公司建设工程施工合同的纠纷事项向武汉仲裁委员会提出仲裁申请。申请事项：（1）判令长江隧道公司向中隧集团支付拖欠工程款17,604.9880万元；（2）由长江隧道公司承担本案的仲裁费用。

2013年3月18日公司收到中隧集团发给武汉仲裁委员会的补充证据材料，随后公司将针对上述补充证据材料的质证意见提交武汉仲裁委员会。武汉仲裁委员会于2013年6月5日和2013年6月19日分别开庭审理。截止报告日，武汉仲裁委员会已指定了鉴定机构对隧道工程工程量进行鉴定，但鉴定机构尚未出具鉴定结果，且武汉仲裁委员会也未针对上述仲裁申请出具仲裁意见。

2016年6月6日，长江隧道公司向武汉仲裁委员会提出反请求，仲裁案件反请求被武汉仲裁委员会正式受理。

2017年2月20日，长江隧道公司收到中隧集团提交的《增加仲裁请求申请书》，申请事项为：（1）由长江隧道公司支付所欠工程款逾期利息4,447.28万元；（2）由长江隧道承担本案增加的相关仲裁费用。

2017年7月25日，武汉仲裁委员会组织双方开庭，就鉴定机构出具的《关于武汉长江隧道工程设计采购施工总承包仲裁鉴定报告书（征求意见稿）》进行答辩。



2018年7月10日，武汉仲裁委员会再次组织双方开庭，就鉴定机构出具的《关于武汉长江隧道工程设计采购施工总承包仲裁鉴定报告书（征求意见稿二稿）》（以下简称“鉴定报告书”）及长江隧道公司提出的反仲裁请求内容进行答辩，截止审计报告日，该鉴定报告书已通过了一稿、二稿审理，尚无定性结果。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2018年11月15日，经公司第七届董事会第二十九次会议决议，公司作为联合体参与方，与中建三局集团有限公司、中建投资基金管理（北京）有限公司、开封黄河开发工程有限公司、苏伊士水务工程有限责任公司、中国市政工程中南设计研究总院有限公司组成联合体，参与武汉市黄孝河、机场河水环境综合治理二期PPP项目，并于2019年5月15日由联合体出资设立了中建武汉黄孝河机场河水环境综合治理建设运营有限公司，该公司注册资本为9.55亿元，其中公司出资1.91亿元，占注册资本的比例为20.00%。截止至2019年8月31日，公司实际已缴纳出资3,820.00万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

本公司的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本公司的每个经营分部是一个业务主体，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本公司主要的经营分部的分类与内容如下：

A、本部业务分部：公司本部主要从事自来水业务、污水处理业务以及隧道运营业务投资管理服务。

B、自来水业务分部：公司自来水业务产品主要为市政自来水。

C、污水处理业务分部：公司子公司武汉市城市排水发展有限公司、武汉市济泽污水处理有限公司、控股子公司宜都水务环境科技有限公司、仙桃水务环境科技有限公司、黄梅济泽水务环境科技有限公司业务产品主要是污水处理业务为区域特许经营。

D、隧道运营业务分部：公司控股子公司武汉长江隧道建设有限公司主要是武汉长江隧道的投资、建设和运营主体，是武汉市大型隧道投资、建设和运营单位。

E、环保工程业务分部：公司控股子公司武汉水务环境科技有限公司业务产品主要从事专业水务与环保产业的技术与工程服务。

F、垃圾渗滤液处理业务分部：公司子公司武汉市城市排水发展有限公司的下属控股子公司武汉城排天源环保有限公司主要是从事垃圾渗滤液处理的业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标与利润总额是一致的。分部间的转移定价，按照市场价值确定。

## (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	本部业务报告分部	自来水业务报告分部	污水处理业务报告分部	隧道运营业务报告分部	环保工程业务报告分部	垃圾渗滤液处理业务报告分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	23,017,926.63	84,359,561.23	646,701,338.55		4,675,847.59	3,306,176.52	23,282,108.42	738,778,742.10
其中：对外交易收入	22,789.63	84,359,561.23	646,414,367.13		4,675,847.59	3,306,176.52		738,778,742.10
分部间交易收入	22,995,137.00		286,971.42				23,282,108.42	
二、资产减值损失	937,391.26	3,310,357.47	18,062,963.85		-561,785.11	51,472.45	3,750,912.81	18,049,487.11
三、营业费用		3,374,382.46	-8,560.57		89,942.68			3,455,764.57
四、利润总额（亏损）	-18,190,801.91	4,237,619.82	218,778,489.21	14,080,000.00	2,694,400.48	-801,467.89	2,864,411.72	217,933,827.99
五、资产总额	5,469,140,109.15	203,125,817.29	11,729,612,263.41	1,537,333,204.91	54,743,815.14	32,377,996.90	4,948,863,908.26	14,077,469,298.54
六、负债总额	1,408,347,428.89	12,911,641.76	7,705,888,861.34	736,020,647.41	34,815,585.54	5,167,300.42	1,194,089,495.27	8,709,061,970.09
七、补充信息								
1. 折旧和摊销费用	2,894,218.93	12,359,850.86	126,035,045.22	38,698,850.25	77,575.14	587,489.16	287,417.10	180,365,612.46
2. 资本性支出	225,281.80	22,497,794.20	769,762,730.94	281,743.85		1,453,500.00		794,221,050.79

(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

对外交易收入信息

A、每一产品的对外交易收入

项目	本年数	上年数
1. 供水收入	84,359,561.23	86,780,250.60
2. 污水处理收入	628,556,767.03	578,356,453.09
3. 环保工程收入	4,675,847.59	8,226,495.73
4. 垃圾渗滤液处理收入	3,306,176.52	3,776,384.52
5. 其他业务收入	17,880,389.73	19,553,410.05
合计	738,778,742.10	696,692,993.99

B、地理信息

对外交易收入的分布

项目	本年数	上年数
中国大陆地区	738,778,742.10	696,692,993.99
合计	738,778,742.10	696,692,993.99

C、主要客户信息

本年度有 84,359,561.23 元的营业收入系来自于自来水产品分部对武汉市自来水有限公司的收入，628,556,767.03 元的营业收入系来自于污水处理产品分部对武汉市财政局的收入。

上年度有 86,780,250.60 元的营业收入系来自于自来水产品分部对武汉市自来水有限公司的收入，578,356,453.09 元的营业收入系来自于污水处理产品分部对武汉市财政局的收入。

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、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	16,702,729.51
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	

---

5 年以上	
合计	16,702,729.51

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
应收供水收入	14,647,534.00	87.70	732,376.70	5.00	13,915,157.30	12,822,836.40	79.09	641,141.82	5.00	12,181,694.58
应收其他款项	2,055,195.51	12.30	102,759.78	5.00	1,952,435.73	3,389,207.42	20.91	169,460.37	5.00	3,219,747.05
合计	16,702,729.51	/	835,136.48	/	15,867,593.03	16,212,043.82	/	810,602.19	/	15,401,441.63

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收供水收入

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收供水收入	14,647,534.00	732,376.70	5.00
应收其他款项	2,055,195.51	102,759.78	5.00
合计	16,702,729.51	835,136.48	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收供水收入	641,141.82	91,234.88			732,376.70
应收其他款项	169,460.37	-66,700.59			102,759.78
合计	810,602.19	24,534.29			835,136.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 16,702,729.51 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 100.00%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 835,136.48 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

√适用 □不适用

本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的关联单位情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
武汉市自来水有限公司	14,647,534.00	732,376.70	12,822,836.40	641,141.82
合计	14,647,534.00	732,376.70	12,822,836.40	641,141.82

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	984,622.28	1,083,084.50
应收股利	324,047,206.34	324,047,206.34
其他应收款	105,656,703.99	22,915,629.66
合计	430,688,532.61	348,045,920.50

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	984,622.28	1,083,084.50
债券投资		
合计	984,622.28	1,083,084.50

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(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
武汉市城市排水发展有限公司	324,047,206.34	324,047,206.34
合计	324,047,206.34	324,047,206.34



## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√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	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
武汉市城市排水发展有限公司	324,047,206.34	4年以上	尚未支付	否
合计	324,047,206.34	/	/	/

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	110,742,530.52
1 至 2 年	500,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	2,600.00
4 至 5 年	
5 年以上	56,529.65
合计	111,301,660.17

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	500,000.00	3,502,600.00
备用金借支	224,000.00	0
对关联公司的其他应收款	96,433,380.02	20,778,241.75
对非关联公司的其他应收款	14,144,280.15	56,529.65
合计	111,301,660.17	24,337,371.40

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,014,985.40	406,756.34		1,421,741.74
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,803,264.82	419,949.62		4,223,214.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	4,818,250.22	826,705.96		5,644,956.18

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (12). 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
武汉长江隧道建设有限公司	对关联公司的应收款项	76,091,833.32	1年以内	68.37	3,804,591.67

黄梅济泽水务环境科技有限公司	对关联公司的应收款项	20,273,171.10	1 年以内	18.21	1,013,658.56
武汉市人民政府城市建设基金管理办公室	对非关联公司的应收款项	14,080,000.00	1 年以内	12.65	704,000.00
鼎正工程咨询股份有限公司	保证金及押金	500,000.00	1 至 2 年	0.45	50,000.00
李一平	备用金借支	220,000.00	1 年以内	0.20	11,000.00
合计	/	111,165,004.42	/	99.88	5,583,250.23

## (13). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
武汉市人民政府城市建设基金管理办公室	隧道公司资本性投入补贴	14,080,000.00	1 年以内	预计将于 2019 年收回 14,080,000.00 元。依据详见本报告第十节.七.75 条

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 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	3,436,199,759.30		3,436,199,759.30	3,436,199,759.30		3,436,199,759.30
对联营、合营企业投资						
合计	3,436,199,759.30		3,436,199,759.30	3,436,199,759.30		3,436,199,759.30

## (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
武汉长江隧道建设有限公司	640,000,000.00			640,000,000.00		
武汉市城市排水发展有限公司	2,580,075,459.30			2,580,075,459.30		
武汉水务环境科技有限公司	7,650,000.00			7,650,000.00		
宜都水务环境有限公司	7,650,000.00			7,650,000.00		
仙桃水务环境科技有限公司	34,824,300.00			34,824,300.00		
武汉市济泽污水处理有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
黄梅济泽水务环境科技有限公司	56,000,000.00			56,000,000.00		
合计	3,436,199,759.30			3,436,199,759.30		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	84,359,561.23	72,633,778.17	86,780,250.60	73,480,313.34
其他业务	23,017,926.63	2,125,916.94	20,809,380.28	2,020,932.34
合计	107,377,487.86	74,759,695.11	107,589,630.88	75,501,245.68

**5、投资收益**

□适用 √不适用

**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	353,252.78	
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）	14,080,000.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	1,301,169.00	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-88,313.20	
少数股东权益影响额		
合计	15,646,108.58	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.90	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.60	0.26	0.26

## 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

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本
	载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件文本

董事长：黄思

董事会批准报送日期：2019-8-29

### 修订信息

适用 不适用