

公司代码：603759

公司简称：海天股份

# 海天水务集团股份有限公司 2021 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、公司负责人费功全、主管会计工作负责人刘华及会计机构负责人（会计主管人员）费南瑛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任的.....	19
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	32
第八节	优先股相关情况.....	36
第九节	债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证券监督管理委员会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
海天集团、海天股份、公司、本公司	指	海天水务集团股份公司
本集团	指	本公司及受本公司控制的企业
新津海天	指	新津海天水务有限公司，系公司的全资供水业务子公司
资阳海天	指	资阳海天水务有限公司，系公司的全资子公司，兼营供水业务和污水处理业务
乐至海天	指	乐至海天水务有限公司，系公司的全资供水业务子公司
天府海天	指	成都天府新区海天水务有限公司及其前身双流海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
简阳环保	指	简阳市沱江环保生化有限责任公司，系公司的全资污水处理业务子公司
金堂海天	指	金堂海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
金堂达海	指	金堂达海水务有限公司，系金堂海天的全资污水处理业务子公司
资阳污水	指	资阳海天污水处理有限公司，系公司的间接全资污水处理业务子公司
宜宾海天	指	宜宾海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
珙县海天	指	珙县海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
翠屏海天	指	宜宾市翠屏区海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
乐山海天	指	乐山海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
峨眉山海天	指	峨眉山海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
雅安海天	指	雅安海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
彭山海天	指	眉山市彭山海天水务有限公司及其前身彭山海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
平昌海天	指	平昌海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
开封海天	指	开封海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
清源水务	指	濮阳县清源水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
豫源清污水	指	卢氏县豫源清污水处理有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
新疆高新海天	指	新疆高新海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
江油海天	指	江油海天鸿飞环保有限公司，系公司的控股污水处理业务子公司
罗平海天	指	罗平海天长青水务有限公司，系公司的控股污水处理业务子公司
平舆海天	指	平舆海天环保实业有限公司，系公司的控股子公司
龙元建设	指	四川龙元建设有限公司及前身资阳海天市政工程有限公司、资阳海天安装工程有限公司，系公司的全资子公司
蒲江达海	指	蒲江达海水务有限公司，系公司的控股污水处理业务子公司
海天科创	指	成都海天科创科技有限公司，系公司的全资子公司
锦悦泰贸易	指	成都天府新区锦悦泰贸易有限公司，系公司的全资子公司
中交建设	指	中交（宜宾）投资建设有限公司
四川海壹	指	四川海壹检测技术有限公司
海天世浦泰	指	海天世浦泰膜科技股份有限公司，系公司的合营公司
三岔湖海天	指	四川三岔湖海天投资有限公司，系公司的合营公司
海天投资	指	四川海天投资有限责任公司，系公司的控股股东
大昭添澄	指	成都大昭添澄企业管理中心（有限合伙）
和邦集团	指	四川和邦投资集团有限公司
量石投资	指	量石投资有限公司
四川巨星	指	四川巨星企业集团有限公司
成都鼎建	指	成都鼎建新材料合伙企业（有限合伙）
华丰机电	指	乐山华丰机电贸易有限公司

鸿飞投资	指	江油鸿飞投资（集团）有限公司
四川新开元	指	四川新开元环保工程有限公司
报告期末	指	2021年6月30日
《公司章程》	指	《海天水务集团股份公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元，特别注明的除外
发改委、国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
生态环境部	指	原中华人民共和国环境保护部，现已调整为中华人民共和国生态环境部
国务院	指	中华人民共和国国务院
财政部	指	中华人民共和国财政部
水利部	指	中华人民共和国水利部
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
国土资源部	指	原中华人民共和国国土资源部，现已调整为中华人民共和国自然资源部
海关总署	指	中华人民共和国海关总署
交易所、上交所	指	上海证券交易所
会计师、信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

## 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	海天水务集团股份公司
公司的中文简称	海天股份
公司的外文名称	Haitian Water Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	HAITIAN CO., LTD.
公司的法定代表人	费功全

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘华（代董事会秘书）	张薇
联系地址	四川省成都市益州大道北段777号中航国际交流中心B座21楼	四川省成都市益州大道北段777号中航国际交流中心B座21楼
电话	028-86155325	028-86155325
传真	不适用	不适用
电子信箱	ir@haitianshuiwu.com	ir@haitianshuiwu.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	四川省成都市天府新区兴隆街道场镇社区正街57号1幢1单元10号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	四川省成都市益州大道北段777号中航国际交流中心B座21楼
公司办公地址的邮政编码	610000
公司网址	http://www.haitianshuiwu.com
电子信箱	ir@haitianshuiwu.com
报告期内变更情况查询索引	无

## 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
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	四川省成都市益州大道北段777号中航国际交流中心B座21楼
报告期内变更情况查询索引	无

## 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	海天股份	603759	无

## 六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	王仁平、汪璐露
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华西证券股份有限公司
	办公地址	成都市高新区天府二街198号
	签字的保荐代表人姓名	陈国星、陈亮
	持续督导的期间	2021.3.26-2023.12.31

## 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	454,526,167.43	388,498,134.47	17.00
归属于上市公司股东的净利润	76,972,685.33	53,250,454.20	44.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	70,069,119.63	58,307,040.56	20.17
经营活动产生的现金流量净额	97,731,664.43	83,491,865.28	17.06
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,066,655,219.98	1,270,220,586.29	62.70
总资产	5,066,854,784.48	4,393,931,301.96	15.31

## (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	0.23	21.74
稀释每股收益(元/股)	0.28	0.23	21.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.26	0.25	4.00

(元 / 股)			
加权平均净资产收益率 (%)	4.53	4.78	减少 0.25 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.12	5.23	减少 1.11 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	3,344,125.53	七、73
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,747,847.48	七、67
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、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,771,215.25	七、74,75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-91,575.46	
所得税影响额	-868,047.10	
合计	6,903,565.70	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司是以供水业务及污水处理业务为主营业务的综合环境服务运营商，公司秉持“海天水务，为民服务”的理念和“改善环境，造福社会”的宗旨，形成了集科研、供排水、资源循环利用为一体的现代综合服务产业链。在四川、河南、云南、新疆等地拥有 29 家子公司，已发展成为西南地区环保水务行业民营龙头企业。报告期内公司主营业务没有发生重大变化，一直从事供水业务及污水处理业务。

#### （一）主要业务及主要经营模式

##### 1、供水业务

公司供水业务包括向特许经营区域内的居民、非居民提供供水和管道及户表安装服务。公司下属供水子公司在政府特许的供水区域内，为用户安装供水设施并供应自来水。自来水价格实行政府定价，由公司向政府主管部门提出价格调整申请，并接受第三方成本监审，在履行价格审定、听证等程序后，报请当地人民政府批准执行。业务模式主要包括 T00 和 BOT 模式。

##### 2、污水处理业务

公司污水处理子公司在特许经营期限和特许经营区域内从事污水处理业务，在提供充分、连续和合格污水处理服务的条件下，地方政府或其指定的单位作为唯一的购买方，向污水处理子公司采购污水处理服务。污水处理子公司分布在四川、河南、新疆和云南等地，业务模式主要包括 BOT、TOT、ROT、PPP 及委托运营等。

特许经营期内，污水处理厂根据技术改造、能源、原材料、劳动力成本等变动以及由于政策法规的变更影响等因素，评估其对污水处理成本的影响，根据特许经营协议约定，污水处理子公司可在约定条件达到时，向地方政府申请调整污水处理服务费单价，经第三方审批后，报请当地人民政府批准执行。

### 3、工程建设业务

公司工程施工业务由全资子公司龙元建设具体开展，主要为公司子公司的供排水设施的新建及改扩建项目提供工程施工服务，包括工程总承包和专业分包服务。

#### （二）行业情况说明

##### 1、积极的环保政策，促进环保产业发展。

2020年4月7日，发改委、财政部、住建部、生态环境部、水利部发布《关于完善长江经济带污水处理收费机制有关政策的指导意见》，明确按照“污染付费、公平负担、补偿成本、合理盈利”的原则，完善长江经济带污水处理成本分担机制、激励约束机制和收费标准动态调整机制，健全相关配套政策，建立健全覆盖所有城镇、适应水污染防治和绿色发展要求的污水处理收费长效机制。

2020年9月22日，习近平总书记在联合国大会上提出中国力争在2030年实现“碳达峰”，努力争取在2060年实现“碳中和”的远景目标，为环保产业带来了重大政策利好。

2021年6月，发改委、住建部发布《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》（以下简称《规划》），明确了“十四五”时期城镇污水处理及资源化利用的主要发展目标。《规划》提出，到2025年，基本消除城市建成区生活污水直排口和收集处理设施空白区，全国城市生活污水集中收集率力争达到70%以上；城市和县城污水处理能力基本满足经济社会发展需要，县城污水处理率达到95%以上；水环境敏感地区污水处理基本达到一级A排放标准；全国地级及以上缺水城市再生水利用率达到25%以上，京津冀地区达到35%以上，黄河流域中下游地级及以上缺水城市力争达到30%；城市和县城污泥无害化、资源化利用水平进一步提升，城市污泥无害化处置率达到90%以上；长江经济带、黄河流域、京津冀地区建制镇污水收集处理能力、污泥无害化处置水平明显提升。《规划》还明确，到2035年，城市生活污水收集管网基本全覆盖，城镇污水处理能力全覆盖，全面实现污泥无害化处置，污水污泥资源化利用水平显著提升，城镇污水得到安全高效处理，全民共享绿色、生态、安全的城镇水生态环境。

2、监管环境日益趋严，环保行业向专业化、产业化转变。随着环境保护日益受到政府重视，监管环境日益趋严，为环保企业带来更大的发展机遇，同时，政府通过建立重点行业第三方治污企业推荐制度，推进市政府基础设施投资运营市场化，建立健全政府和社会资本合作（PPP）机制，推进环保设施建设和运营专业化、产业化。

3、行业供给能力和服务能力不断增强。根据住建部《2019年城乡建设统计年鉴》，截止2019年末，全国城市供水管道长度约92.01万公里，供水总量约628.3亿立方米，城市用水总人口约5.18亿人，人均日生活用水量为180升，用水普及率98.78%；全国县城供水管道长度约25.86

万公里，供水总量约 119.09 亿立方米，县城用水总人口约 1.51 亿人，人均日生活用水量为 126.7 升，用水普及率 95.06%。全国城市污水处理厂数为 2,471 座，排水管网长度约 74.4 万公里，污水处理能力为 17,863 万立方米/日，污水年排放量约为 554.65 亿立方米，污水年处理量约为 525.85 亿立方米，污水处理率 96.81%；全国县城污水处理厂数为 1,669 座，排水管网长度 21.34 万公里，污水处理能力为 3,587 万立方米/日，污水年排放量为 102.3 亿立方米，污水年处理量为 95.01 亿立方米，污水处理率 93.55%。

4、人们对环境和生活质量要求的提高，以及积极的环保政策，环保行业迎来了较大的利好。整合并购、洗牌重组趋势加剧，产业集中度逐渐提高；城市区域的增速逐步趋于稳定，新兴城镇和农村的水务市场发展潜力逐步显现；二次供水、供水增值服务、流域治理、黑臭水体治理、污泥处置、乡镇供排水、智慧水务建设等细分领域的发展进行得如火如荼，也是水务企业争相抢夺的市场。积极提升服务及管理水平，当前各地水务企业纷纷积极推动智慧化转型，智慧水务发展进入快车道。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）特许经营权的优势

公司下属企业在特许经营权范围内提供供排水业务，特许期主要为 25 至 30 年。特许经营权的授予，使公司下属企业拥有在相关区域和期限内独家从事水务环保业务并获得收益的权利，有助于公司生产经营持续稳定，并产生充沛的现金流。

### （二）运营管理优势

公司从成立至今一直专注于水务行业投资、建设和运营，通过稳定的运营积累了大量的行业经验。经历十余年发展，公司具备丰富的环保投资、建设、运营和管理经验，公司中高层运营团队持续稳定且具有丰富的实际操作经验。

公司坚持实施精细化管理、专业化运营，形成了集约化、标准化、专业化、信息化、智能化的运营管理体系。强化了设施、设备、安全、质量、环境、人员、水质、成本、考核、流程追踪等细节管理。公司的运营管理体系可在新项目中快速的复制、使用。公司生产工艺成熟，人才队伍稳定，供水和污水处理能力持续增长，供排水水质全面达到或优于国家标准。同时，公司积极推进以云计算、大数据、物联网和移动互联网为手段的“智慧水务”建设，提升运营管理及服务水平。

公司通过了“一级城镇集中式污水处理设施运营服务”、“一级工业废水处理设施运营服务（工业园区集中式废水处理设施）”、“二级分散式生活污水处理设施运营服务”、“ISO9001 质量管理体系”、“ISO14001 环境管理体系”以及“HSE 职业健康安全体系”认证，从各方面检验了运营和管理水平，确保产品和服务符合国际和国家标准。

### （三）品牌优势

公司通过多年的发展，已经发展成为西南地区最大民营水务企业之一，形成了较强的区域品牌优势，特别是多年来在四川地区的稳健运行，建立了良好的口碑和市场影响力。近年来，本集团通过稳健运营获得了多项荣誉。公司被评为“2017 年度中国水业最具成长性投资运营企业”、“2018 年度中国水业最具专业化运营服务企业”、“绿色亚太 2018 环保成就奖-杰出环境保护企业奖”、“2019 年度中国水业最具专业化运营服务企业”、“2020 年度水业最具专业化运营服务

企业”等；公司全资子公司珙县海天、资阳海天、宜宾海天、开封海天分别被评为“四川省园林式单位”、“创建四川省文明城市、国家卫生城市、国家园林城市、全国双拥模范城先进集体”、“环保设施和城市污水垃圾处理设施向公众开放单位（生态环境部、住建部）”、“河南省园林单位”等。

#### （四）研发平台优势

公司建有国家企业技术中心、国家技术转移示范机构、全国循环经济技术中心，建有国家级博士后科研工作站、四川省城镇污水处理技术工程实验室、四川省水安全与水污染控制工程技术研究中心等。依托以上研发平台，加强了省、市重要科研项目的参与力度，建立了技术科技攻关支撑平台，依托课题的预研、攻关、合作，推动了技术创新能力的提升。公司承担的资阳市城市生活污水厂提标扩能工程（四川省重大科技专项），获评为“市政污水推荐案例”。

#### （五）人才优势

公司坚持以“世界眼光、国际标准、海天特色、高点定位”的人才要求，全力打造决策科学、管理规范、专业高效、持续发展的人才高地。现建有“国家级博士后科研工作站”，与清华大学、北京大学、南开大学、四川大学、哈尔滨工业大学等知名高校联合培养博士后9人，在国际知名期刊上发表博士后SCI论文16篇。科研工作站的创立和国际知名期刊论文的发表，也标志着公司招贤纳士的范围已经遍及海外，为未来海天走向世界夯基蓄势。

同时，公司与北京大学环境科学与工程学院、四川大学、西南石油大学、西南交通大学等高校进行产学研合作，共建教学实践实训基地，培养环保领域人才。公司在育才、用才、留才方面不拘一格，与柔性引才机制相结合，采用多种培养方式，推动人才梯队建设，建立合理有效的员工激励机制以增强员工粘性，促进公司稳步发展。

#### （六）专利优势

截止报告期末，公司获授权国家专利128项、国际专利2项，拥有自主知识产权，已掌握行业通用的主要污水处理技术，对生产经营和未来发展具有重要作用。

### 三、经营情况的讨论与分析

#### （一）经营状况保持稳定增长

公司主要从事自来水供应和污水处理业务，各供排水公司均正常运行、水质持续稳定达标。公司业务发展保持递增，经营业绩稳定增长。2021年上半年，公司自来水售水量3,829.44万立方米，同比增长7.87%；污水处理结算水量12,598.65万立方米，同比增长16.13%。公司实现营业收入45,452.62万元，同比增长17.00%；实现归属于上市公司股东净利润7,697.27万元，同比增长44.55%，每股收益0.28元，同比增长21.74%；总资产506,685.48万元，较期初增长15.31%；净资产（不含少数股东权益）206,665.52万元，较期初增长62.70%。

#### （二）公司治理及规范运作

公司以持续推动业务发展为核心，深耕精细管理，强化规范运作，着力提升治理水平，切实保障全体股东的合法权益。公司高标准、严要求抓好制度建设，健全以《公司章程》为核心的上市公司制度体系，为规范运作奠定坚实基础。同时，通过构建公平透明的信息披露机制，做好上市公司价值传递，维系健康良好的投资者关系。

#### （三）全面实施创新驱动，智慧赋能助力发展

2020年，党的十九届五中全会审议通过《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》，全面布局数字经济的发展，明确提出“推进数字产业化和产业数字化，推动数字经济和实体经济深度融合，打造具有国际竞争力的数字产业集群”的发展战略。

围绕国家新要求及公司发展需要，公司坚持创新引领发展，积极构建基于云计算、大数据、人工智能、物联网和移动互联网为一体的智慧水务平台，实现了“互联网+便民服务”、一网通办多项业务，满足用户多样化需求，实现“数据多跑路”、“群众少跑路”，让用户在高质量的供水服务中获得更多的幸福感。

#### （四）强化安全生产管理，严守环保红线

面对日益趋严趋细的环保安全形势，公司不断加强监督检查及人员培训工作，强化过程和结果考核，压实环保安全工作责任主体，严格落实“一岗双责、齐抓共管”安全生产责任制，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，积极构建了环保安全管理责任体系。报告期内未发生安全生产行政处罚事件，未发生生产安全主体责任事故，确保了安全生产和环保工作双丰收。

#### （五）积极践行社会责任

公司认真学习贯彻习近平总书记的重要讲话精神，全面落实党中央、国务院和省委、省政府的各项决策部署，秉持“海天水务、为民服务”的初心和“改善环境、造福社会”的宗旨，积极配合政府探索排水厂网一体化，推进污水处理设施全覆盖，通过精细化、信息化建设稳步提升，生产运营工作稳中向好，供排水水质保持持续优质稳定，确保了民生用水安全和污水达标排放，切实维护了群众生命健康安全和社会稳定。同时，公司一如既往的主动作为、精准帮扶为助力全省脱贫攻坚目标任务如期完成做出积极贡献，荣获四川省“万企帮万村”精准扶贫行动先进集体。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	454,526,167.43	388,498,134.47	17.00
营业成本	241,803,961.55	210,448,196.72	14.90
销售费用	10,919,772.15	8,003,382.56	36.44
管理费用	49,211,093.96	39,662,343.34	24.08
财务费用	42,483,482.42	45,237,879.68	-6.09
研发费用	1,986,105.83	1,163,488.36	70.70
经营活动产生的现金流量净额	97,731,664.43	83,491,865.28	17.06
投资活动产生的现金流量净额	-291,342,654.41	-247,778,877.23	17.58
筹资活动产生的现金流量净额	630,580,060.67	180,838,340.43	248.70

营业收入变动原因说明：主要系报告期内供水业务增长、污水处理新项目投运及单价调整所致。

营业成本变动原因说明：主要系报告期内供水业务增长、污水处理新项目投运及部分项目排放标准提高所致。

销售费用变动原因说明：主要系报告期内职工薪酬及中介机构费增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系报告期内职工薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期内募集资金银行利息收入增加及融资手续费减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期内职工薪酬增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内支付资产收购款及合营企业项目资本金所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内收到首次公开发行股票募集资金所致。

无其他变动说明。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	731,631,823.74	14.43	261,059,881.48	5.94	180.25	注1
应收款项	316,009,669.43	6.23	235,447,898.78	5.36	34.22	注2
存货	72,187,431.89	1.42	38,967,459.96	0.89	85.25	注3
合同资产	9,873,499.40	0.19	6,465,447.35	0.15	52.71	注4
投资性房地产	1,994,130.89	0.04	2,077,465.88	0.05	-4.01	
长期股权投资	132,192,087.20	2.61	103,703,395.75	2.36	27.47	
固定资产	670,553,722.95	13.23	533,295,525.49	12.14	25.74	
在建工程	619,341,711.89	12.22	757,852,181.77	17.25	-18.28	
使用权资产	1,157,731.35	0.02				注5
短期借款			50,000,000.00	1.14	-100.00	注6
合同负债	134,393,768.54	2.65	127,266,147.71	2.90	5.60	
长期借款	1,606,972,490.07	31.70	1,642,219,939.94	37.37	-2.15	
租赁负债	1,171,435.86	0.02				注5
预付款项	10,452,798.48	0.21	5,368,595.03	0.12	94.70	注7
一年内到期的非流动资产	28,867,256.27	0.57	109,962,733.37	2.50	-73.75	注8
长期应收款	0.00	0.00	998,053,179.73	22.71	-100.00	注9
无形资产	2,277,507,133.	44.93	1,203,239,898.96	27.38	89.28	注10

	02					
其他非流动资产	58,389,755.53	1.15	4,335,107.44	0.10	1,246.90	注 11
应付职工薪酬	14,620,535.14	0.29	20,740,260.34	0.47	-29.51	注 12
长期应付款	1,346,369.01	0.03	76,761,000.00	1.75	-98.25	注 13
递延所得税负债	12,127,461.92	0.24	15,279,961.61	0.35	-20.63	注 14

其他说明

注 1：主要系报告期内收到首次公开发行股票募集资金所致。

注 2：主要系报告期内污水处理收入增加，政府未及时拨付污水处理服务费所致。

注 3：主要系报告期内工程业务项目投入增加所致。

注 4：主要系报告期内建造合同形成的已完工未结算资产增加所致。

注 5：主要系本集团自 2021 年 1 月 1 日起，执行财政部 2018 年修订印发的《企业会计准则第 21 号-租赁》，将符合规定的租赁资产调整至使用权资产及租赁负债列示。

注 6：主要系归还短期借款所致。

注 7：主要系报告期预付电费及服务费用增加所致。

注 8：主要系报告期内款项到期收回，及本集团自 2021 年 1 月 1 日起，执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》，将一年内到期的非流动资产调整至无形资产列示。

注 9：主要系本集团自 2021 年 1 月 1 日起，执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》，将长期应收款调整至无形资产或在建工程列示。

注 10：主要系本集团自 2021 年 1 月 1 日起，执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》，将长期应收款调整至无形资产或在建工程列示，报告期内污水厂项目完工转入无形资产所致。

注 11：主要系报告期内预付资产收购款所致。

注 12：主要系报告期发放上年度年终奖所致。

注 13：主要系报告期内根据补充协议和政府回函，将专项应付款冲抵项目总投资。

注 14：主要系本集团自 2021 年 1 月 1 日起，执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》，冲销前期在金融资产模式下确认的递延所得税负债。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	126,487,304.82	因贷款、诉讼、民工工资保证金及 ETC 保证金而受限
应收账款	1,078,073.05	吴建军案财产保全,参照本附注十四、2.(1)所述

长期股权投资	96,602,819.34	以所持三岔湖海天股权为三岔湖海天银行贷款提供质押担保
投资性房地产	406,519.05	抵押贷款
固定资产	23,889,326.04	抵押贷款
在建工程	524,521,390.68	质押贷款
无形资产	1,717,482,368.05	质押贷款
合计	2,490,467,801.03	

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

2021年5月26日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过《关于收购四座污水处理厂特许经营权及对应资产的议案》，同意公司以不超过人民币20,000.00万元的自有资金收购四川新开元名下的马边污水厂特许经营权、五通桥污水厂特许经营权、夹江污水厂特许经营权、金口河污水厂特许经营权等4项特许经营权及其对应的特许经营权协议约定而享有的收费权、建筑物/构筑物的使用权/所有权、土地使用权、机器设备、无形资产、流动资产等全部资产，并同意授权公司经营管理层签署交易协议及相关协议。详见公司于2021年5月27日和2021年5月28日于上交所（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）分别披露的《关于收购四座污水处理厂特许经营权及对应资产的公告》（2021-023）及《关于收购四座污水处理厂特许经营权及对应资产的补充公告》（2021-025）。

2021年6月3日，公司与四川新开元签署了《关于海天水务集团股份公司现金购买马边彝族自治县城市生活污水处理厂特许经营权、五通桥区城市生活污水处理厂产业化特许经营权、夹江县城市生活污水处理厂产业化特许经营权、金口河区污水处理厂产业化特许经营权及其对应资产之协议》以收购相关资产。由于本次交易涉及特许经营权转让，尚需地方政府批准同意后方可实施。详见公司于2021年6月8日于上交所（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《关于与四川新开元环保工程有限公司签订资产收购协议的公告》（2021-027）。

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00		
合计	1,000,000.00	1,000,000.00		

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
资阳海天	子公司	供水业务、污水处理及相关业务	10,000.00	77,550.34	28,759.32	10,712.73	4,692.49
简阳海天	孙公司	供水业务	1,800.00	47,833.52	22,145.40	4,901.67	988.27
乐至海天	子公司	供水业务	1,145.00	12,995.49	6,040.19	2,897.72	1,326.24

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**(一) 特许经营权风险**

国内供水和污水处理项目均实行特许经营，公司及其子公司通过招投标或通过收购股权、资产等方式取得政府授予的特许经营权，与地方政府或其授权的部门签署特许经营协议，特许经营期限最长不超过 30 年。特许经营期限届满，政府部门可重新选择特许经营者。在特许经营期限届满时，若经营者未发生违约等行为，政府通常会继续或优先授予特许经营权，但公司仍然存在上述特许经营期限届满后，无法继续取得特许经营权的风险。同时，特许经营协议通常约定，特许经营权受让方违约或违背承诺，政府有权收回特许经营权。

应对措施：公司针对运营、建设及拟投资的特许经营项目，严格按照国家相关规定与特许经营权协议约定进行规范运作，项目特许经营权协议有效且履行中。

**(二) 市场竞争加剧的风险**

近年来，环保政策密集出台，国家监管日益趋严，大量社会资本战略调整进入水务环保领域，市场参与主体更加多元，行业整合并购、洗牌重组趋势加剧，产业集中度逐渐提高，公司获得供排水项目难度加大，在一定程度上影响公司业务扩张的速度。

应对措施：1、公司秉持“海天水务，为民服务”的理念和“改善环境，造福社会”的宗旨，不断做强做大水务主业，充分发挥政府特许经营权、城乡区域统筹、供排水一体化经营等多种优势，不断提升公司水务产业投资、建设、运营、服务及环保等综合竞争能力。2、增强危机意识、竞争

意识，充分发挥上市公司平台作用，依托资源、专业、区域优势，立足四川，面向全国，走向世界，稳健实施新建、并购等扩张战略，进一步做大做强供排水主营业务。

### （三）政策性风险

公司主营业务是供水业务及污水处理业务，属于市政公用事业。对国家产业政策依赖性较强，随着定价机制和相关政策逐步完善，行业发展前景向好。国家环保政策、财税政策、货币政策等改革和调整，都将对整个环保市场和企业经营活动产生较大影响。

应对措施：公司将密切关注国家环保及宏观经济政策的变化，充分利用国家的各项优惠政策；加强对市场和环保政策信息的采集和研究分析，提高科学决策能力，增强企业的应变能力和抵御政策性风险的能力，更好地把握发展机遇。

### （四）环保风险

随着环境保护日益受到政府重视，监管环境日益趋严，国家、省、市各级环保督查不断强化，环保执法更加严格，污水处理企业确保安全生产、达标排放责任加大，公司可能面临增加经营成本的风险。

应对措施：公司坚持依法经营、合法经营，牢固树立安全意识、法律意识、红线意识，严把风险管控。根据各地政府要求，实施精细化管理、专业化运营，加大员工培训，提升运营管理能力。

### （五）水处理单价调整不及时的风险

公司主营业务为供水业务及污水处理业务。

供水业务的自来水单价实行政府定价，因物价水平上升导致供水成本上升、国家政策调整、制水标准提高等情况下，公司可向政府主管部门提出价格调整申请，并接受第三方成本监审。政府主管部门根据供水成本监审报告，在履行价格审定、听证等程序后，报请当地人民政府批准执行。通常调价周期为2-5年。

污水处理业务由当地政府按合理盈利的原则核定。污水处理服务费标准=污水处理成本+税金+合理利润。因污水处理标准提高、运营成本变动等情况，公司可向政府主管部门申请调整污水处理服务费单价。政府主管部门根据物价变动因素等情况，在污水处理服务费价格标准覆盖运营成本、税费及合理收益的基础上，经第三方审计后，报请当地人民政府批准执行。调整周期通常为1-3年。

应对措施：公司经营的项目多以BOT、TOT模式进行运作，首次定价通常在公司与政府签署的《特许经营协议》中进行约定，密切注意成本上升对公司效益的影响，根据协议约定及时启动价格调整申报及完成调价工作。

### （六）运营管理风险

公司业务分布在全国不同的区域，各地政府政策、社会环境、自然条件、进水水质、工艺控制等存在一定差异，管理难度相对较大。随着资产和经营规模进一步扩大，对公司的管理能力、人才资源、组织架构等提出更高的要求，进一步增大了公司的管理与运营难度。

应对措施：1、密切关注国内外政策形势，及时掌握区域及行业发展规划相关政策信息，适时制定、调整运营、投资计划，积极创造新的利润增长点。2、按照政策变化，坚持实施精细化管理、专业化运营，形成了集约化、标准化、专业化、信息化、智能化的运营管理体系。3、加强人才梯队建设，强化环保法制意识，提高技术管控水平，营造积极向上的企业文化氛围。4、积极推进以

云计算、大数据、人工智能、物联网和移动互联网为手段的智慧水务建设，提升运营管理及服务水平。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 20 日	/	/	会议审议通过了： 《关于修订〈公司股东大会议事规则〉（上市后适用）的议案》 《关于修订〈公司董事会议事规则〉（上市后适用）的议案》 《关于修订〈公司监事会议事规则〉（上市后适用）的议案》 《关于修订〈公司信息披露管理制度〉（上市后适用）的议案》 《关于修订〈公司募集资金管理制度〉（上市后适用）的议案》 《关于修订〈公司投资者关系管理制度〉（上市后适用）的议案》 《关于修订〈公司重大信息内部报告制度〉（上市后适用）的议案》 《关于审议 2021 年度集团及子公司向金融机构申请融资授信计划的议案》
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn 公告编号： 2021-019	2021 年 5 月 15 日	会议审议通过了： 《公司 2020 年度财务决算报告》 《公司 2020 年度利润分配预案》 《〈公司 2020 年年度报告〉全文及摘要》 《公司变更注册资本、公司类型及修订〈公司章程〉的议案》 《公司 2020 年度监事会工作报告》 《公司 2020 年度董事会工作报告》

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
戴善银	副总裁	离任
蒋南	副总裁兼董事会秘书	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司原副总裁戴善银先生因个人原因辞任公司副总裁职务，并不再担任公司任何职务。具体内容详见公司在上交所披露的相关公告（公告编号：2021-014）；

公司原副总裁兼董事会秘书蒋南因个人原因辞任公司副总裁兼董事会秘书职务，并不再担任公司任何职务。具体内容详见公司在上交所披露的相关公告（公告编号：2021-036）。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

公司在四川、河南、新疆、云南开展污水处理业务，通过污水管网收集污水并集中至污水处理厂进行处理，污水处理达到国家排放标准后排入自然水体。出水满足《四川省岷江、沱江流域

水污染物排放标准》（DB512311-2016）或《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包括 COD（化学需氧量）、BOD5（生化需氧量）、氨氮、总氮、总磷等主要指标，污水处理达标后直接排入江、河、湖等水环境。

报告期内，公司污水处理总体实现达标排放，具体情况在属地环境信息监测平台进行公示。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司下属重点排污企业主要分布于四川、河南、新疆、云南，污水处理项目按照国家法律法规进行可研批复、项目核准，并依法实施建设；项目投产前均按规定申办排污许可证，按照许可证核定的污染物种类、控制指标和规定的方式排放污染物，且运行稳定。

## 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

公司下属重点排污企业主要分布于四川、河南、新疆、云南，项目投产前均通过第三方咨询机构编制了环境影响评价报告（表），并获得了当地环保部门的批准。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司下属排污企业均已对其运营管理的污水处理设施编制有相应的突发环境事件应急预案，并定期组织演练。应急预案均已各企业所在市（区、县）相关部门备案。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司下属排污企业依据排污许可证、环境自行监测指南要求，结合实际情况，制定自行监测方案，确定了自行监测标准及内容、监测质量控制措施和自动监控系统运营维护单位等，并报环保部门备案，具体情况在属地环境信息监测平台进行公示。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司下属供水公司接受主管局对自来水出厂水、管网水的年度检查和不定期抽检。

公司下属重点排污企业排放口安装了 COD、氨氮、总磷、总氮等在线监测仪表，主要污染物在线监测数据实时接受环保主管部门监督。

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

适用 不适用

详见本节“一、环境信息情况”中“（一）1. 排污信息”。

**3. 未披露其他环境信息的原因**

适用 不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

公司下属企业，供排水水质持续保持优质稳定，报告期内未发生安全生产行政处罚事件，未发生生产安全主体责任事故，确保了民生用水安全和污水达标排放，切实维护了群众生命健康安全和社会稳定。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

公司下属企业，积极开展节能降耗工作，充分利用智慧水务建设、重要设备节能改造、优化生产运行及工艺控制、增加厂区绿化种植等多种方式，进一步降低用电量及生产用药量，有效的减少了碳排放量。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	海天投资	股份流通限制和自愿锁定承诺：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“一、股份流通限制和自愿锁定承诺”的相关内容。	自发行人股票上市之日起三十六个月内	是	是		
	股份限售	费功全	股份流通限制和自愿锁定承诺：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“一、股份流通限制和自愿锁定承诺”的相关内容。	自发行人股票上市之日起三十六个月内	是	是		
	股份限售	大昭添澄	股份流通限制和自愿锁定承诺：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“一、股份流通限制和自愿锁定承诺”的相关内容。	自发行人股票上市之日起三十六个月内	是	是		

	股份限售	费伟	股份流通限制和自愿锁定承诺：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“一、股份流通限制和自愿锁定承诺”的相关内容。	自发行人股票上市之日起三十六个月内	是	是		
	股份限售	李勇	股份流通限制和自愿锁定承诺：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“一、股份流通限制和自愿锁定承诺”的相关内容。	自发行人首次公开发行股票并上市之日起十二个月内	是	是		
	股份限售	和邦集团、量石投资、四川巨星、成都鼎建、彭本平	股份流通限制和自愿锁定承诺：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“一、股份流通限制和自愿锁定承诺”的相关内容。	自发行人首次公开发行股票并上市之日起十二个月内	是	是		
其他承诺	其他	海天投资、和邦集团、大昭添澄、费伟	持股意向及意向承诺：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“二、主要股东的持股意向及减持意向承诺”的相关内容。	锁定期满后两年内	是	是		
	其他	公司、海天投资、董事、高级管理人员	稳定股价的预案及相关承诺：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“三、发行上市后三年内稳定股价预案及相应约束措施”的相关内容。	自公司股票上市之日起三年内	是	是		
	其他	公司、海天投资、费功全、董监高	关于招股说明书中没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“四、关于招股说明书中没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺”的相关内容。	长期	否	是		
	其他	公司、海天投资、费功全、和邦集团、大昭添澄、量石投资、	未能履行承诺事项的约束措施：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“五、未履行承诺事项的约束措施”的相关内容。	长期	否	是		

		四川巨星、成都鼎建、费伟、彭本平、李勇						
其他	叶宏、段宏、罗鹏	未能履行承诺事项的约束措施：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“五、未履行承诺事项的约束措施”的相关内容。	长期	否	是			
其他	费朝旭、宋克利、伍刚	未能履行承诺事项的约束措施：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“五、未履行承诺事项的约束措施”的相关内容。	长期	否	是			
其他	蔡先友、蒋沛廷、戴善银、钟映海、蒋南、刘华	未能履行承诺事项的约束措施：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“五、未履行承诺事项的约束措施”的相关内容。	长期	否	是			
其他	公司董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的承诺：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“七、本次募集资金到位后即期回报被摊薄的相关情况分析”的相关内容。	长期	否	是			
其他	海天投资、费功全	填补被摊薄即期回报的承诺：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“七、本次募集资金到位后即期回报被摊薄的相关情况分析”的相关内容。	长期	否	是			
其他	海天投资、费功全	避免同业竞争的承诺：详见上交所官网《首次公开发行股票并上市招股说明书》第七节“二、（二）控股股东、实际控制人避免同业竞争出具的承诺”。	长期	否	是			
其他	海天投资、费功全	减少和规范关联交易承诺：详见上交所官网《首次公开发行股票并上市招股说明书》第七节“七、发行人关于规范与减少关联交易的措施”。	长期	否	是			
其他	海天投资、费功全	针对新津海天事项，发行人控股股东、实际控制人已分别出具承诺函，“将全力支持海天水务集团股份公司开展转让新津海天水务有限公司51%股权工作，督促其切实履行《框架协议》，积极协调解决股权转让谈判及实施过程中遇到的问题，尽快完成股权转让工作，并承担因转让新津海天水务有限公司股权给海天水务集团股份公司实际造成的全部经济损失。”	长期	否	是			

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生《上海证券交易所股票上市规则》中规定的案件金额超过1,000万元且占公司最近一期经审计净资产绝对值10%以上的重大诉讼、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

**(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

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
吴建军	峨眉山海天	无	民事诉讼	吴建军于2015年8月5日向峨眉山市人民法院提起诉讼，请求峨眉山海天归还借款400万元及利息并支付违约金，一审法院未支持其诉讼请求，吴建军于2020年11月20日向乐山市中级人民法院提起上诉。	4,000,000	6,170,200	乐山市中级人民法院于2021年4月28日撤销一审判决并判令峨眉山海天偿还吴建军借款本金400万及逾期利息。峨眉山海天向四川省高级人民法院提出再审申请，于2021年6月29日获受理立案审查。	再审立案	尚未判决
赵怀军	峨眉	无	民事	2019年12月	1,190,000	无	四川省高级	审理终	无

山海天		诉讼	24 日, 赵怀军向峨眉山市人民法院提起诉讼, 请求判令撤销双方于 2016 年 7 月签署的《协议书》, 判令峨眉山海天归还借款 119 万元及支付利息、违约金 118 万元, 一审二审均被驳回。2021 年 1 月 27 日四川省高级人民法院受理其再审申请。			人民法院于 3 月 15 日裁定驳回赵怀军再审申请。	结, 峨眉山海天胜诉。	需执行
-----	--	----	---	--	--	----------------------------	-------------	-----

注: 公司在 2021 年 2 月公开发行股票时, 在招股说明书中披露了子公司涉案情况, 现披露相关案件进展情况。

### (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

### 十、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《海天水务集团股份公司预计公司及控股子公司 2021 年度日常关联交易的议案》, 有关内容详见公司于 2021 年 4 月 20 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上交所网站 (www.sse.com.cn) 的《海天水务集团股份公司 2021 年度预计日常关联交易公告》(2021-012)。

截至报告期末, 公司与关联方实际发生的日常关联交易已履行完毕。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
海天集团	公司本部	三岔湖海天	155,000,000.00	2014-4-30	2014-4-30	2026-3-31	保证担保、质押担保	正常	持有三岔湖海天50%股权	否	否	0.00	否	是	合营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										74,485,664.52					
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										217,528,550.13					
报告期末对子公司担保余额合计（B）										1,521,634,543.82					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）										1,596,120,208.34					
担保总额占公司净资产的比例（%）										72.55%					
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0.00					
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）										1,018,476,943.82					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										496,048,440.65					
上述三项担保金额合计（C+D+E）										1,514,525,384.47					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										无					
担保情况说明										无					

## 2 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

2020年9月28日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过《关于审议转让新津海天水务有限公司股权的议案》，同意转让新津海天股权，并经2020年10月13日临时股东大会审议通过。2020年10月21日，本公司与成都市新津水城水务投资有限责任公司签订股权转让框架协议，拟转让本公司持有的新津海天51%股权。截止本报告出具日，已完成审计、评估工作，正在和政府协商股权转让相关事宜。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	234,000,000	100	0	0	0	0	0	234,000,000	75
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	234,000,000	100	0	0	0		0	234,000,000	75
其中：境内非国有法人持股	215,434,700	92.07	0	0	0	0	0	215,434,700	69.05
境内自然人持股	18,565,300	7.93	0	0	0	0	0	18,565,300	5.95
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	0	0	78,000,000	0	0	0	78,000,000	78,000,000	25
1、人民币普通股	0	0	78,000,000	0	0	0	78,000,000	78,000,000	25
2、境内上市	0	0	0	0	0	0	0	0	0

单位：股

的外资股									
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	234,000,000	100	78,000,000	0	0	0	78,000,000	312,000,000	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于2021年3月26日在上交所上市，发行人民币普通股7,800.00万股，占发行后总股本的25.00%；发行前公司股份为23,400.00万股，发行后公司总股本为31,200.00万股。

## 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)	43,520
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、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
四川海天投资有限责任公司	0	171,297,230	54.90	171,297,230	质押	10,000,000	境内非国有法人
四川和邦投资集团有限公司	0	30,000,000	9.62	30,000,000	质押	30,000,000	境内非国有法人
李勇	0	10,445,100	3.35	10,445,100	无	0	境内自然人

成都鼎建新材料合伙企业（有限合伙）	0	9,137,470	2.93	9,137,470	无	0	其他
费伟	0	5,780,200	1.85	5,780,200	无	0	境内自然人
成都大昭添澄企业管理中心（有限合伙）	0	3,000,000	0.96	3,000,000	无	0	其他
彭本平	0	2,340,000	0.75	2,340,000	无	0	境内自然人
四川巨星企业集团有限公司	0	1,000,000	0.32	1,000,000	无	0	境内非国有法人
量石投资有限公司	0	1,000,000	0.32	1,000,000	无	0	境内非国有法人
甘阔		585,676	0.19	585,676	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
甘阔	585,676	人民币普通股	585,676				
三亚君忆海房地产营销策划有限公司	488,600	人民币普通股	488,600				
三亚鸿鑫科技信息有限公司	420,500	人民币普通股	420,500				
赵联华	239,538	人民币普通股	239,538				
李芸	181,400	人民币普通股	181,400				
徐巍峰	175,400	人民币普通股	175,400				
陈秋明	175,000	人民币普通股	175,000				
姜梅	172,200	人民币普通股	172,200				
陈彬	152,000	人民币普通股	152,000				
唐海英	145,500	人民币普通股	145,500				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，大昭添澄与海天投资同为费功全控制的企业，大昭添澄与海天投资构成一致行动关系；费伟所持大昭添澄出资份额 30.00%以上，且与大昭添澄同时持有发行人股份，费伟与大昭添澄构成一致行动关系。其余股东之间不存在关联关系或属于一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四川海天投资有限责任公司	171,297,230	2024年3月26日		自公司股票上市之日起36个月内不得转让
2	四川和邦投资集团有限公司	30,000,000	2022年3月28日		自公司股票上市之日起12个月内不得转让
3	李勇	10,445,100	2022年3月28日		自公司股票上市之日起12个月内不得转让
4	成都鼎建新材料合伙企业（有限合伙）	9,137,500	2022年3月28日		自公司股票上市之日起12个月内不得转让
5	费伟	5,780,200	2024年3月26日		自公司股票上市之日起36个月内不得转让
6	成都大昭添澄企业管理中心（有限合伙）	3,000,000	2024年3月26日		自公司股票上市之日起36个月内不得转让

7	彭本平	2,340,000	2022年3月28日		自公司股票上市之日起12个月内不得转让
8	四川巨星企业集团有限公司	1,000,000	2022年3月28日		自公司股票上市之日起12个月内不得转让
9	量石投资有限公司	1,000,000	2022年3月28日		自公司股票上市之日起12个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，大昭添澄与海天投资同为费功全控制的企业，大昭添澄与海天投资构成一致行动关系；费伟所持大昭添澄出资份额30.00%以上，且与大昭添澄同时持有发行人股份，费伟与大昭添澄构成一致行动关系。其余股东之间不存在关联关系或属于一致行动人。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：海天水务集团股份公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	731,631,823.74	261,059,881.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,000,000.00	1,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	316,009,669.43	235,447,898.78
应收款项融资			
预付款项	七、7	10,452,798.48	5,368,595.03
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	9,756,743.80	10,081,707.83
其中：应收利息		22,328.77	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	72,187,431.89	38,967,459.96
合同资产	七、10	9,873,499.40	6,465,447.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	28,867,256.27	109,962,733.37
其他流动资产	七、13	81,719,657.6	85,119,603.23
流动资产合计		1,261,498,880.61	753,473,327.03
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16		998,053,179.73
长期股权投资	七、17	132,192,087.20	103,703,395.75
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	1,994,130.89	2,077,465.88
固定资产	七、21	670,553,722.95	533,295,525.49
在建工程	七、22	619,341,711.89	757,852,181.77
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	1,157,731.35	
无形资产	七、26	2,277,507,133.02	1,203,239,898.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	2,979,469.46	2,440,158.38
递延所得税资产	七、30	41,240,161.58	35,461,061.53
其他非流动资产	七、31	58,389,755.53	4,335,107.44
非流动资产合计		3,805,355,903.87	3,640,457,974.93
资产总计		5,066,854,784.48	4,393,931,301.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32		50,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	629,063,644.28	620,128,091.49
预收款项			
合同负债	七、38	134,393,768.54	127,266,147.71
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、39	14,620,535.14	20,740,260.34
应交税费	七、40	24,969,509.49	28,432,284.83
其他应付款	七、41	59,394,382.04	71,237,752.93
其中：应付利息		3,041,479.71	3,533,023.49
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	七、43	239,227,789.10	219,831,979.70
其他流动负债	七、44	855,232.18	789,108.70
流动负债合计		1,102,524,860.77	1,138,425,625.70
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,606,972,490.07	1,642,219,939.94
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,171,435.86	
长期应付款	七、48	1,346,369.01	76,761,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	105,621,448.00	93,836,843.10
递延收益	七、51	39,393,711.27	40,508,406.74
递延所得税负债	七、30	12,127,461.92	15,279,961.61
其他非流动负债			

非流动负债合计		1,766,632,916.13	1,868,606,151.39
负债合计		2,869,157,776.90	3,007,031,777.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	312,000,000.00	234,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,061,370,244.38	338,357,791.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	40,413,190.62	40,413,190.62
一般风险准备			
未分配利润	七、60	652,871,784.98	657,449,604.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,066,655,219.98	1,270,220,586.29
少数股东权益		131,041,787.6	116,678,938.58
所有者权益（或股东权益）合计		2,197,697,007.58	1,386,899,524.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,066,854,784.48	4,393,931,301.96

公司负责人：费功全 主管会计工作负责人：刘华 会计机构负责人：费南璜

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：海天水务集团股份公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		176,784,732.05	38,847,373.21
交易性金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		1,815,376.75	2,042,846
其他应收款	十七、2	1,009,213,502.40	733,927,963.96
其中：应收利息		22,328.77	
应收股利		26,933,038.30	5,317,736.18
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		28,867,256.27	46,867,256.27
其他流动资产		2,221,440.66	16,996,153.33
流动资产合计		1,219,902,308.13	839,681,592.77
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款		64,650,000.00	67,150,000.00
长期股权投资	十七、3	1,293,391,139.07	1,150,929,853.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,499,266.44	3,894,133.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,529,187.06	1,478,794.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,049,816.96	464,528.26
递延所得税资产			
其他非流动资产		52,022,482.00	
非流动资产合计		1,416,141,891.53	1,223,917,309.81
资产总计		2,636,044,199.66	2,063,598,902.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款			30,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		19,256,656.25	17,794,193.11
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		3,378,775.31	5,036,262.06
应交税费		337,007.98	2,542,649.74
其他应付款		440,918,428.38	649,627,400.83
其中：应付利息		250,642.79	552,439.30
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,002,000.00	1,002,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		464,892,867.92	706,002,505.74
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		322,996,000.00	368,497,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		64,650,000.00	45,150,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,150,000.00	6,150,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		393,796,000.00	419,797,000.00
负债合计		858,688,867.92	1,125,799,505.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		312,000,000.00	234,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,048,052,778.85	325,040,326.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		40,413,190.62	40,413,190.62
未分配利润		376,889,362.27	338,345,880.20
所有者权益（或股东权益）合计		1,777,355,331.74	937,799,396.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,636,044,199.66	2,063,598,902.58

公司负责人：费功全

主管会计工作负责人：刘华

会计机构负责人：费南琪

## 合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		454,526,167.43	388,498,134.47
其中：营业收入	七、61	454,526,167.43	388,498,134.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		356,233,807.88	313,740,342.75
其中：营业成本	七、61	241,803,961.55	210,448,196.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	9,829,391.97	9,225,052.09
销售费用	七、63	10,919,772.15	8,003,382.56
管理费用	七、64	49,211,093.96	39,662,343.34
研发费用	七、65	1,986,105.83	1,163,488.36
财务费用	七、66	42,483,482.42	45,237,879.68
其中：利息费用		45,263,660.91	39,935,397.96
利息收入		3,336,044.07	178,272.91
加：其他收益	七、67	3,869,806.66	6,399,539.03
投资收益（损失以“—”号填	七、68	1,537,195.66	968,881.73

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,514,866.89	968,881.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-6,093,189.92	-4,511,474.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	80,852.17	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	3,344,125.53	6,033.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		101,031,149.65	77,620,771.26
加：营业外收入	七、74	2,332,251.42	244,085.80
减：营业外支出	七、75	561,036.17	8,476,582.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		102,802,364.90	69,388,274.68
减：所得税费用	七、76	23,605,400.15	13,345,155.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		79,196,964.75	56,043,118.97
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		79,196,964.75	56,043,118.97
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）		76,972,685.33	53,250,454.20
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,224,279.42	2,792,664.77
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		79,196,964.75	56,043,118.97
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		76,972,685.33	53,250,454.20
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,224,279.42	2,792,664.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.28	0.23
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.28	0.23

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

公司负责人：费功全

主管会计工作负责人：刘华

会计机构负责人：费南璜

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	20,243,131.23	20,753,752.89
减：营业成本	十七、4	-	1,286,056.07
税金及附加		436,836.70	94,928.95
销售费用		1,567,104.09	433,578.84
管理费用		19,194,114.48	12,796,428.93
研发费用		1,986,105.83	1,162,588.36
财务费用		5,734,647.71	7,074,625.94
其中：利息费用		8,396,274.66	8,053,684.47
利息收入		2,690,954.80	1,011,197.60
加：其他收益		62,112.05	89,373.45
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	100,272,486.01	119,668,994.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,268,676.15	845,786.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-387,231.03	71,277.54
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			-11,666.07
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		91,271,689.45	117,723,525.32
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		207.38	3,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		91,271,482.07	114,723,525.32
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		91,271,482.07	114,723,525.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		91,271,482.07	114,723,525.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		91,271,482.07	114,723,525.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：费功全

主管会计工作负责人：刘华

会计机构负责人：费南瑛

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		395,223,356.46	299,048,649.82
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,539,374.13	3,825,646.60
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	52,595,090.75	42,459,000.76
经营活动现金流入小计		452,357,821.34	345,333,297.18
购买商品、接受劳务支付的现金		162,200,525.02	111,966,016.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		63,464,874.51	50,856,066.94
支付的各项税费		51,808,348.78	43,494,931.65
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	77,152,408.60	55,524,416.86
经营活动现金流出小计		354,626,156.91	261,841,431.90
经营活动产生的现金流量净额		97,731,664.43	83,491,865.28
<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		3,656,397.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-

收到其他与投资活动有关的现金	七、78	22,500,044.87	19,504,448.78
投资活动现金流入小计		26,156,441.87	19,524,448.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		221,546,681.04	156,496,769.96
投资支付的现金		27,220,000.00	4,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	68,732,415.24	106,306,556.05
投资活动现金流出小计		317,499,096.28	267,303,326.01
投资活动产生的现金流量净额		-291,342,654.41	-247,778,877.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		828,907,557.14	7,997,640.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,762,462.80	7,997,640.00
取得借款收到的现金		303,841,050.13	726,596,492.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	7,141,815.83	-
筹资活动现金流入小计		1,139,890,423.10	734,594,132.00
偿还债务支付的现金		370,076,736.19	459,575,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,642,028.67	41,179,788.06
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	七、78	33,591,597.57	53,001,003.51
筹资活动现金流出小计		509,310,362.43	553,755,791.57
筹资活动产生的现金流量净额		630,580,060.67	180,838,340.43
<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>		436,969,070.69	16,551,328.48
加：期初现金及现金等价物余额		168,175,448.23	98,105,825.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		605,144,518.92	114,657,154.32

公司负责人：费功全

主管会计工作负责人：刘华

会计机构负责人：费南瑛

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		21,457,719.14	1,252,100.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,132,531.90	100,462.79
经营活动现金流入小计		22,590,251.04	1,352,562.79
购买商品、接受劳务支付的现金		-	725,439.85
支付给职工及为职工支付的现金		13,329,804.45	12,760,328.05

支付的各项税费		2,625,781.24	901,619.61
支付其他与经营活动有关的现金		11,686,696.38	7,091,711.86
经营活动现金流出小计		27,642,282.07	21,479,099.37
经营活动产生的现金流量净额		-5,052,031.03	-20,126,536.58
<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			
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		18,821,250.00	13,800,000.00
投资活动现金流入小计		18,821,250.00	13,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,476.28	3,790,985.23
投资支付的现金		27,220,000.00	192,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		67,476,732.72	
投资活动现金流出小计		94,881,209.00	196,290,985.23
投资活动产生的现金流量净额		-76,059,959.00	-182,490,985.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		827,145,094.34	-
取得借款收到的现金		80,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		122,902,114.92	375,606,650.07
筹资活动现金流入小计		1,030,047,209.26	675,606,650.07
偿还债务支付的现金		155,501,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,544,939.92	9,562,472.41
支付其他与筹资活动有关的现金		611,428,653.82	233,388,478.13
筹资活动现金流出小计		828,474,593.74	442,950,950.54
筹资活动产生的现金流量净额		201,572,615.52	232,655,699.53
<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>		120,460,625.49	30,038,177.72
加: 期初现金及现金等价物余额		34,585,873.21	13,530,030.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		155,046,498.70	43,568,208.48

公司负责人: 费功全

主管会计工作负责人: 刘华

会计机构负责人: 费南琪

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	234,000,000.00				338,357,791.55			40,413,190.62		657,449,604.12		1,270,220,586.29	116,678,938.58	1,386,899,524.87
加：会计政策变更										-28,822,504.47		-28,822,504.47	-4,441,636.00	-33,264,140.47
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、	234,000				338,357,			40,413,190		628,627,099		1,241,398,08	112,237,302.58	1,353,635,38

本年期初余额	,000.00			791.55				.62		.65		1.82		4.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	78,000,000.00			723,012,452.83						24,244,685.33		825,257,138.16	18,804,485.02	844,061,623.18
（一）综合收益总额										76,972,685.33		76,972,685.33	2,224,279.42	79,196,964.75
（二）所有者投入和减少资本	78,000,000.00			723,012,452.83								801,012,452.83	16,580,205.60	817,592,658.43
1. 所有者投入的普通股	78,000,000.00			723,012,452.83								801,012,452.83	16,580,205.60	817,592,658.43

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-52,728,000.00		-52,728,000.00		-52,728,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对										-52,728,000		-52,728,000.		-52,728,000.

所有者 (或 股东) 的分配										.00			00							00
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、本期末余额	312,000,000.00				1,061,370,244.38			40,413,190.62		652,871,784.98		2,066,655,219.98	131,041,787.60	2,197,697,007.58

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	234,000,000.00				338,357,791.55				28,430,382.08		494,648,815.98		1,095,436,989.61	104,904,924.08	1,200,341,913.69
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	234,0				338,357,791.55				28,430,382.08		494,648,815.98		1,095,436,989.61	104,904,924.08	1,200,



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	234,000.00			338,357,791.55			28,430,382.08		547,899,270.18		1,148,687,443.81	115,167,588.84	1,263,855.03	2.65

公司负责人：费功全

主管会计工作负责人：刘华

会计机构负责人：费南瑛

## 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	234,000, 000.00				325,040 ,326.02				40,413, 190.62	338,345 ,880.20	937,799 ,396.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	234,000, 000.00				325,040 ,326.02				40,413, 190.62	338,345 ,880.20	937,799 ,396.84
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	78,000,0 00.00				723,012 ,452.83					38,543, 482.07	839,555 ,934.90
(一)综合收益总额										91,271, 482.07	91,271, 482.07
(二)所有者投入和减少 资本	78,000,0 00.00				723,012 ,452.83						801,012 ,452.83
1.所有者投入的普通股	78,000,0 00.00				723,012 ,452.83						801,012 ,452.83
2.其他权益工具持有者 投入资本											
3.股份支付计入所有者 权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-52,728 ,000.00	-52,728 ,000.00
1.提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											-52,728,000.00	-52,728,000.00
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	312,000,000.00				1,048,052,778.85				40,413,190.62	376,889,362.27	1,777,355,331.74	

项目	2020 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	234,000,000.00				325,040,326.02				28,430,382.08	230,500,603.3	817,971,311.4
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	234,000, 000.00				325,040 ,326.02				28,430, 382.08	230,500 ,603.3	817,971 ,311.4
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)										114,723 ,525.32	114,723 ,525.32
(一) 综合收益总额										114,723 ,525.32	114,723 ,525.32
(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. 对所有者(或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部 结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	234,000,000.00				325,040,326.02				28,430,382.08	345,224,128.62	932,694,836.72

公司负责人：费功全

主管会计工作负责人：刘华

会计机构负责人：费南瑛

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

公司成立于2008年3月7日，原名为四川海天水务有限公司。公司于2008年3月7日取得四川省工商行政管理局核发的注册号为510000000043209号《企业法人营业执照》，现注册号/统一社会信用代码为915100006714374300。公司法定代表人为费功全。公司注册地址为四川省成都市天府新区兴隆街道场镇社区正街57号1幢1单元10号。

公司初始注册资本为人民币5,000万元，由海天投资分期缴付。2008年9月23日，海天投资将其持有的本公司股权分别转让给自然人费功全、张克俭，其中费功全占比99%，张克俭占比1%。

根据2008年12月25日股东会决议，本公司注册资本变更为10,000万元，新增注册资本5,000万元由股东费功全、张克俭分期缴付。截止2010年5月，股东费功全、张克俭已分次缴付认缴出资，本公司注册资本10,000万元，实收资本10,000万元，其中费功全出资9,900万元，占注册资本比例为99%，张克俭出资100万元，占注册资本比例为1%。

根据2012年5月11日股东会决议，本公司将注册资本由10,000万元增加至10,100万元，新增注册资本金由华丰机电认缴。2012年5月17日，本公司收到华丰机电货币出资400万元，其中注册资本金100万元，资本公积300万元。该次出资业经信永中和以XYZH/2011CDA3138号《验资报告》验证。本次变更后，本公司注册资本10,100万元，实收资本10,100万元，其中费功全出资9,900万元，占注册资本比例为98.02%，张克俭出资100万元，占注册资本比例为0.99%，华丰机电出资100万元，占注册资本比例为0.99%。

根据2012年5月28日股东会决议，公司股东费功全、张克俭将所持本公司股权转让给海天投资。公司于2012年6月5日完成工商变更登记。

根据2012年9月20日股东会决议，本公司将注册资本由10,100万元增加至10,700万元，新增注册资本金由费伟、高林、李勇于2012年9月30日前以货币出资。2012年9月24日，本公司收到费伟货币出资640万元，高林货币出资400万元、李勇货币出资160万元。上述出资共计1,200万元，其中注册资本金600万元，资本公积600万元。该次出资业经信永中和以XYZH/2012CDA3033号《验资报告》验证。公司于2012年10月10日完成工商变更登记。

根据2014年1月18日股东会决议，本公司以经审计的2013年10月31日净资产折合股份，由有限责任公司整体变更为股份公司。此次变更业经信永中和出具XYZH/2013CDA6011-02号验资报告验证。公司于2014年1月24日完成工商变更登记。

变更后，股份公司股东情况如下：

股东名称	持股数额（股）	持股比例（%）
海天投资	100,000,000.00	93.46
费伟	3,200,000.00	2.99
高林	2,000,000.00	1.87
华丰机电	1,000,000.00	0.93
李勇	800,000.00	0.75
<b>合计</b>	<b>107,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

根据2014年12月24日股东会决议，本公司将注册资本由10,700万元增加至16,000万元，

新增注册资本金由股东海天投资、费伟、李勇认缴。截止 2014 年 12 月 30 日，本公司已收到海天投资货币出资 4,628 万元，费伟货币出资 137.60 万元、李勇货币出资 534.40 万元。该次出资业经信永中和出具 XYZH/2015CDA6001 号《验资报告》验证。公司于 2014 年 12 月 31 日完成工商变更登记。

变更后，股份公司股东情况如下：

股东名称	持股数额（股）	持股比例（%）
海天投资	146,280,000.00	91.43
李勇	6,144,000.00	3.84
费伟	4,576,000.00	2.86
高林	2,000,000.00	1.25
华丰机电	1,000,000.00	0.62
<b>合计</b>	<b>160,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

根据 2015 年 3 月 30 日股东会决议，公司股东高林将所持本公司股份 200 万股转让给大昭添澄。

根据 2015 年 11 月 24 日股东会决议，本公司将注册资本由 16,000 万元增加至 20,000 万元，新增注册资本金由股东海天投资、费伟、李勇认缴。截止 2015 年 12 月 10 日，本公司已收到海天投资货币出资 3,849.47 万元，费伟货币出资 120.42 万元、李勇货币出资 30.11 万元。该次出资业经信永中和 XYZH/2016CDA60410 号《验资报告》验证。公司于 2015 年 12 月 21 日完成工商变更登记。

变更后，股份公司股东情况如下：

股东名称	持股数额（股）	持股比例（%）
海天投资	184,774,700.00	92.39
华丰机电	1,000,000.00	0.50
费伟	5,780,200.00	2.89
大昭添澄	2,000,000.00	1.00
李勇	6,445,100.00	3.22
<b>合计</b>	<b>200,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

根据 2016 年 12 月 20 日股权转让协议，公司股东华丰机电将所持本公司股份 100 万股转让给大昭添澄。

根据 2016 年 12 月 10 日股东会决议，本公司将注册资本由 20,000 万元增加至 23,400 万元，新增注册资本金由和邦集团、李勇认缴。截止 2016 年 12 月 27 日，本公司已收到和邦集团货币出资 30,000 万元、李勇货币出资 4,000 万元。上述出资共计 34,000 万元，其中注册资本金 3,400 万元，资本公积 30,600 万元。该次出资业经信永中和 XYZH/2017CDA60029 号《验资报告》验证。公司于 2016 年 12 月 26 日完成工商变更登记。

变更后，股份公司股东情况如下：

股东名称	持股数额（股）	持股比例（%）
海天投资	184,774,700.00	78.97
和邦集团	30,000,000.00	12.82

股东名称	持股数额（股）	持股比例（%）
李勇	10,445,100.00	4.46
费伟	5,780,200.00	2.47
大昭添澄	3,000,000.00	1.28
<b>合计</b>	<b>234,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

2018年3月海天投资与彭本平、量石投资、四川巨星签订股权转让协议，彭本平、量石投资、四川巨星分别以现金方式认购海天投资持有的本公司234万股、100万股、100万股股份，价格为10.30元/股，股权转让价款分别为2,410.20万元、1,030万元、1,030万元。

2018年5月4日海天投资与成都鼎建签订股权转让协议，成都鼎建以现金方式认购海天投资持有的本公司913.747万股股份，价格为10.30元/股，股权转让款为9,411.5941万元。

变更后，股份公司股东情况如下：

股东名称	持股数额（股）	持股比例（%）
海天投资	171,297,230.00	73.21
和邦集团	30,000,000.00	12.82
李勇	10,445,100.00	4.46
成都鼎建	9,137,470.00	3.90
费伟	5,780,200.00	2.47
大昭添澄	3,000,000.00	1.28
彭本平	2,340,000.00	1.00
量石投资	1,000,000.00	0.43
四川巨星	1,000,000.00	0.43
<b>合计</b>	<b>234,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

根据2019年4月19日股东会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准海天水务集团股份公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2021]22号）的核准，本公司2021年3月向社会公开发行人民币普通股（A股），并于2021年3月26日在上交所上市，股票代码为603759。本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）7,800.00万股（每股面值1元），增加注册资本7,800.00万元，变更后的注册资本为31,200.00万元。经信永中和XYZH/2021CDAA60012号《验资报告》验证。

截止2021年6月30日，股份公司股东情况如下：

股东名称	持股数额（股）	持股比例（%）
海天投资	171,297,230.00	54.9030
和邦集团	30,000,000.00	9.6154
李勇	10,445,100.00	3.3478
成都鼎建	9,137,470.00	2.9287
费伟	5,780,200.00	1.8526
大昭添澄	3,000,000.00	0.9615
彭本平	2,340,000.00	0.7500
量石投资	1,000,000.00	0.3205
四川巨星	1,000,000.00	0.3205

股东名称	持股数额（股）	持股比例（%）
社会公众普通股（A股）股东	78,000,000.00	25.0000
合计	312,000,000.00	100.00

公司是以供水业务及污水处理业务为主营业务的综合环境服务运营商。经营范围：自来水供应（未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动）；污水处理及其再生利用；机电设备、机械设备销售、租赁以及技术开发、技术咨询、技术服务；工程管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司股东大会为公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决定权。公司设有董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权，总经理带领经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。公司下设行政部、证券部、人力资源部、财务管理部、工程建设部、物资采购部、战略投资部、监察审计部、技术部、运营管理中心、研发中心、法务部和信息部。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团报告期内合并报表范围包括本公司及 29 家子公司，其中二级子公司包括资阳海天、龙元建设、乐至海天、乐山海天、峨眉山海天、金堂海天、天府海天、简阳环保、宜宾海天、珙县海天、开封海天、新津海天、清源水务、彭山海天、平昌海天、豫源清污水、江油海天、雅安海天、海天科创、平舆海天、新疆高新海天、罗平海天、锦悦泰贸易、翠屏海天、蒲江达海、四川海壹。三级子公司包括简阳海天、资阳污水及金堂达海。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

本集团将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

本集团的合营安排为合营企业，本集团对合营企业投资的会计政策见本附注五、21. 长期股权投资。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

## 10. 金融工具

适用 不适用

本集团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。

### (一) 金融资产

#### 1、金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团持有的金融资产主要为以摊余成本计量的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团采用建设经营移交方式（BOT），参与公共基础设施业务，或作为PPP业务的社会资本方，参与政府公共基础设施建设与运营，采用BOT方式的，项目公司从政府部门获取公共基础设施项目的特许经营权，参与项目的建设和运营。在特许经营权期满后，项目公司需要将有关基础设施移交给政府或政府指定部门。特许经营权合同中约定了项目公司在有关基础设施建成后，本集团可以折旧或摊销的方式收回投资本金，以固定的利率收取投资回报的权利，并且该收款金额不随本集团提供后续运营服务数量（如污水处理量）的变化而变动，该权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）实质性构成一项无条件收取确定金额货币资金的权利，本集团区分是否实际提供建造服务，将建造合同收入或实际支付的项目投资确认为金融资产，列入长期应收款核算，并按照实际利率法确定各期的投资本金利息回报以及摊余成本。在每个资产负债表日，本集团将于一年内到期的长期应收款列入一年内到期的其他非流动资产。

本集团采用移交经营移交方式（TOT）参与公共基础设施业务，参照BOT方式进行核算。

本集团采用建造移交方式（BT）参与公共基础设施业务，参照BOT方式进行核算。

#### 2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## （二）金融负债

### 1、金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团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其他金融负债。

报告期内，本集团的金融负债主要为其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2、金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 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

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认

后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单独评估信用风险的金融资产外，本公司基于账龄特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团依据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息对预期信用损失进行测试，测试结果与原有会计估计并无重大差异，因预期信用损失模型测试涉及会计估计，根据目前的测试情况，原有会计估计仍有其合理性，故本年度未进行调整，本集团基于账龄特征计量预期信用损失的会计估计为：

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内	5
1—2年	20
2—3年	50
3年以上	100

### 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

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团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。

以组合为基础的评估。本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单独评估信用风险的金融资产外，本公司基于账龄特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

与评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、本年的前瞻性信息以及会计处理方法等参见上述五、12. 应收账款的相关内容描述。

本集团对预期信用损失进行测试，测试结果与原有会计估计并无重大差异，因预期信用损失模型测试涉及会计估计，根据目前的测试情况，原有会计估计仍有其合理性，故本年度未进行调整，本集团基于账龄特征计量预期信用损失的会计估计为：

账龄	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	5
1—2年	10
2—3年	20
3—4年	50
4—5年	80
5年以上	100

## 15. 存货

适用 不适用

本集团存货主要包括在制水及污水处理、户表安装等业务过程中耗用的材料、低值易耗品等与公司主要业务密切相关的原材料，安装工程施工过程中尚未确认销售收入的工程施工投入。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用月末一次加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。本集团的合同资产主要系工程业务已完工未结算资产及应收项目质保金。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述五、12. 应收账款相关内容。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17. 持有待售资产

√适用□不适用

1、本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

3、本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

4、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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。

5、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。

6、后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关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，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

8、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。

9、持有待售的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。

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

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团长期应收款主要系根据与各地方政府部门签署的特许经营协议，应向政府部门收取的污水处理厂投资建设回报本息，作为污水处理费的组成部分，通常与当期按照合同约定收取的运营服务费一并收取，付款方均为各级政府或其授权部门，付款对象一致，故其信用风险特征一致。对于已到合同约定的收款期日的长期应收款，自长期应收款（一年内到期的其他非流动资产）转入应收账款，按应收账款的减值方法计提坏账准备，对未到约定还款期的长期应收款一般情况下不计提坏账准备。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，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；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。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧(摊销)年限(年)	预计残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
土地使用权	土地使用权出让期内	0	
房屋建筑物	30	5	3.17

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- 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。

固定资产包括房屋建筑物、构筑物及其他辅助设施、管道及沟槽、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备及其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，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作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

### (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
房屋建筑物	平均年限法	30	5%	3.17%
构筑物及其他辅助设施	平均年限法	20	5%	4.75%
管道及沟槽	平均年限法	15	5%	6.33%
机器设备	平均年限法	10	5%	9.50%
运输设备	平均年限法	6	5%	15.83%
电子设备	平均年限法	5	5%	19.00%
办公设备及其他	平均年限法	5	5%	19.00%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

本集团作为 BOT 项目的被授予方，在项目建造完工后形成无形资产的，在建设期间将本集团的投入暂列入本项目，待建设完成开始运营或达到预定运营状态后，转入无形资产。

### 25. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

### 26. 生物资产

适用 不适用

### 27. 油气资产

适用 不适用

### 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

#### (一) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

## （二）后续计量

在租赁期开始后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### 1、使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### 2、使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 29. 无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

本集团无形资产包括土地使用权、特许经营权、应用软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，对无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：（一）源于合同性权利或其他法定权利；（二）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

#### （一）土地使用权

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

#### （二）特许经营权

本集团采用建设经营移交方式（BOT），参与公共基础设施业务，项目公司从政府部门获取公共基础设施项目的特许经营权，参与项目的建设和运营。在特许经营权期满后，项目公司需要将有关基础设施移交给政府或政府指定部门。

合同规定项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，项目公司在按照构建基础设施过程中支付的价款确认无形资产。合同规定基础设施建成后的一定期间内，项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给项目公司的，项目公司确认一项金融资产。是否可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产，以及项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方是否按照合同规定负责将有关差价补偿给项目公司达到确定金额的货币资金或其他金融资产，本集团及项目公司根据 BOT 合同的约定和实际经营情况综合判断。本集团及项目公司确认为金融资产的特许经营合同情况详见五、10.（1）金融资产所述。

本集团多数 BOT 或 TOT 污水处理项目均有基本水量的约定，对于该项约定，本集团基于以下方面考虑，并未将该部分确认为金融资产，仍将合同整体确认为一项无形资产：一是基本水量的约定仅为约束合同授予方履行其作为污水处理项目授予方保证本集团所投资的项目拥有其设计要求的最低污水处理量，并不代表授予方无条件支付相应的确定金额污水处理费；二是作为授予方的政府部门并不认为其有支付与该投资所约定基本水量相关的确定金额的无条件义务，授予方仅为政府采购主体，基于本集团提供的服务时支付采购费用，授予方并不会确认相应金融负债；三是拆分该项基本水量作为金融资产涉及到将基本水量转换为未来现金流量的估计，估计过程主观性强，可靠性差，合同期间的后续调整较为频繁，难以为报告使用者提供便于理解且公允的财务信息。

确认为无形资产的 BOT、TOT 特许经营权项目在合同约定的特许经营期限内按照直线法平均摊销。

### （三）办公及其他软件类

本集团应用软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团无形资产的减值测试参见本附注五.30 长期资产减值。

## （2）内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对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，

每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：

- 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、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- 3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业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者其实体已经损坏。
- 5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- 6、企业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（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- 7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照本集团承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用□不适用

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿产生，在辞退职工时确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用□不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

**34. 租赁负债**

√适用 □不适用

**(一) 初始计量**

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

**1、租赁付款额**

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

**2、折现率**

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

**(二) 后续计量**

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

**(三) 重新计量**

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估

结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

### 35. 预计负债

适用 不适用

本集团对发生的对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证，根据具体情况综合判断本集团是否承担现时义务且该义务的金额能否可靠计量确认预计负债。本集团 BOT (TOT) 项目按照合同规定，本集团有义务使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，针对该项义务，本集团根据合同约定和项目设施的具体情况，将预计很可能发生的经济利益流出并考虑货币的时间价值确认预计负债。

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，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团的营业收入主要包括自来水销售收入、污水处理服务收入、建造合同收入、管道及户表安装、以及确认为金融资产的 BOT (TOT)、BT 业务相关的利息收入等。本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

- 1、客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2、客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3、在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 1、本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2、本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3、本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4、本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5、客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。本集团具体的收入确认原则如下：

#### 1、自来水销售收入

本集团销售自来水根据营业部门统计的实际销售水量，按照物价部门核定的执行单价（不含增值税、代收污水处理费、公用事业附加费等相关税费）确认当月销售收入。

#### 2、污水处理服务收入确认原则

根据与特许经营权授予方签订的特许经营协议，按照约定的处理单价和双方确认的结算处理量确认污水处理服务收入。

#### 3、提供劳务收入确认原则

本集团提供劳务收入主要为户表安装服务，本集团在工程完工并通过竣工验收后确认销售收入。确认销售收入之前发生的累积工程支出，列报存货。预计可收回金额小于工程支出的，计提存货跌价准备。

#### 4、BOT 合同中建造收入的确认与计量

本集团实际提供建造服务属于在某一时段履行的业务，按照履约进度确认，但履约进度不能合理确定的除外，履约进度通常按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

当履约进度不能合理确定时，企业预计发生的成本能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

本集团主要通过子公司龙元建设实际参与 BOT 建造服务，BOT 建造服务的公允价值以经政府审计后的工程价款确定。

根据企业会计准则解释第 2 号《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》（2012 年第 1 期）及相关规定，本集团合并报表范围内的企业自政府承接 BOT 项目，并发包给合并范围内的其他企业（承包方），由承包方提供实质性建造服务的，从合并报表作为一个报告主体来看，建造服务的最终提供对象为合并范围以外的政府部门，有关收入、损益随着建造服务的提供因为已实现，

本公司的合并财务报表中，应按照相关规定体现出建造合同的收入与成本。故本公司未对龙元建设参与实际建造的合并范围内项目公司 BOT 项目建造合同收入和成本予以抵销。

本集团未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

#### 5、确认为金融资产的 BOT（TOT）、BT 业务相关的利息收入

对于 BOT（TOT）业务中确认为金融资产的特许经营权合同，本集团根据协议约定的投资本金的回收方式和投资回报率计算实际利率，根据实际利率法计算利息收入。在未经政府审计前，本集团暂按实际支付的投资额与报送政府审计金额孰低作为计算投资回报的基数，经政府审计后，根据政府审定的投资总额调整实际利率，并重新计算应确认收益。

对于 BT 业务，根据合同约定的政府回购付款计划，按照实际利率法计算应确认的收益。在未经政府审计前，本集团暂按实际支付的投资额与报送政府审计金额孰低作为计算投资回报的基数，经政府审计后，根据政府审定的投资总额调整实际利率，并重新计算应确认收益。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

### （一）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### （二）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### （三）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

本集团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，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团的租赁业务包括经营租赁。本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见本财务报表附注五、28. 使用权资产以及附注五、34. 租赁负债。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

1、终止经营：是指本集团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关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

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)
新执行《企业会计准则解释第14号》	财政部关于印发《企业会计准则解释第14号》的通知（财会〔2021〕1号）	受重要影响的报表项目名称和金额详见44.（3）
新执行《企业会计准则第21号—租赁》（2018年修订）	财政部关于修订印发《企业会计准则第21号—租赁》的通知（财会〔2018〕35号）	受重要影响的报表项目名称和金额详见44.（3）

其他说明：

无

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 2021年起首次执行新租赁准则调整、《企业会计准则解释第14号》调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	261,059,881.48	261,059,881.48	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	235,447,898.78	235,447,898.78	
应收款项融资			
预付款项	5,368,595.03	5,216,132.68	-152,462.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,081,707.83	10,081,707.83	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	38,967,459.96	38,967,459.96	
合同资产	6,465,447.35	6,465,447.35	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	109,962,733.37	46,867,256.27	-63,095,477.10
其他流动资产	85,119,603.23	85,119,603.23	
流动资产合计	753,473,327.03	690,225,387.58	-63,247,939.45
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	998,053,179.73	92,117,611.91	-905,935,567.82
长期股权投资	103,703,395.75	103,703,395.75	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,077,465.88	2,077,465.88	
固定资产	533,295,525.49	533,295,525.49	
在建工程	757,852,181.77	1,095,296,118.89	337,443,937.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,437,389.81	1,437,389.81
无形资产	1,203,239,898.96	1,798,910,175.18	595,670,276.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,440,158.38	2,440,158.38	
递延所得税资产	35,461,061.53	35,461,061.53	
其他非流动资产	4,335,107.44	4,335,107.44	
非流动资产合计	3,640,457,974.93	3,669,074,010.26	28,616,035.33
资产总计	4,393,931,301.96	4,359,299,397.84	-34,631,904.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	620,128,091.49	620,128,091.49	

预收款项			
合同负债	127,266,147.71	127,266,147.71	
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	20,740,260.34	20,740,260.34	
应交税费	28,432,284.83	28,432,284.83	
其他应付款	71,237,752.93	71,237,752.93	
其中：应付利息	3,533,023.49	3,533,023.49	
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	219,831,979.70	219,831,979.70	
其他流动负债	789,108.70	789,108.70	
流动负债合计	1,138,425,625.70	1,138,425,625.70	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	1,642,219,939.94	1,642,219,939.94	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,284,927.46	1,284,927.46
长期应付款	76,761,000.00	76,761,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	93,836,843.10	93,836,843.10	
递延收益	40,508,406.74	40,508,406.74	
递延所得税负债	15,279,961.61	12,627,270.50	-2,652,691.11
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,868,606,151.39	1,867,238,387.74	-1,367,763.65
负债合计	3,007,031,777.09	3,005,664,013.44	-1,367,763.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	234,000,000.00	234,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	338,357,791.55	338,357,791.55	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	40,413,190.62	40,413,190.62	
一般风险准备			
未分配利润	657,449,604.12	628,627,099.65	-28,822,504.47
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,270,220,586.29	1,241,398,081.82	-28,822,504.47
少数股东权益	116,678,938.58	112,237,302.58	-4,441,636.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,386,899,524.87	1,353,635,384.40	-33,264,140.47

负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,393,931,301.96	4,359,299,397.84	-34,631,904.12
-------------------	------------------	------------------	----------------

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

（一）2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

2021 年 1 月 1 日，开始执行财政部于 2018 年修订发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》，按照上述文件规定，本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新旧准则衔接规定，本公司进行新租赁准则衔接时采用简化的追溯调整法，即对于首次执行日前的经营租赁，承租人在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并选择将与租赁负债相等的金额确认为使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。采用该方法，不会影响 2021 年年初留存收益，列报项目主要影响如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
预付款项	5,368,595.03	5,216,132.68	-152,462.35
使用权资产		1,437,389.81	1,437,389.81
租赁负债		1,284,927.46	1,284,927.46

（二）2021 年起首次执行《企业会计准则解释第 14 号》调整首次执行当年年初财务报表相关情况

1、2021 年 2 月，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（以下简称 14 号解释），就社会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同的会计处理进行了规范，《企业会计准则解释第 2 号》（财会〔2008〕11 号）中关于“五、企业采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务应当如何处理”的内容同时废止。14 号解释自公布之日起施行，根据 14 号解释的规定，2020 年 12 月 31 日前开始实施且至本解释施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同，未按照解释规定进行会计处理的，应当进行追溯调整，其累计影响数，调整解释施行日当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

2、14 号解释有关 PPP 项目会计处理规定主要对本集团确认为金融资产模式的 PPP 项目产生影响，本集团按照 14 号解释的相关规定重新评估原确认为金融资产的 PPP 项目是否仍满足金融资产确认条件。经评估，不满足金融资产确认条件的项目，按项目状态，从金融资产调整为在建工程或无形资产。

3、列报项目主要影响如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
一年内到期的非流动资产	109,962,733.37	46,867,256.27	-63,095,477.10
长期应收款	998,053,179.73	92,117,611.91	-905,935,567.82
在建工程	757,852,181.77	1,095,296,118.89	337,443,937.12
无形资产	1,203,239,898.96	1,798,910,175.18	595,670,276.22
递延所得税负债	15,279,961.61	12,627,270.50	-2,652,691.11
未分配利润	657,449,604.12	628,627,099.65	-28,822,504.47
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,270,220,586.29	1,241,398,081.82	-28,822,504.47
少数股东权益	116,678,938.58	112,237,302.58	-4,441,636.00

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	38,847,373.21	38,847,373.21	
交易性金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	2,042,846.00	2,042,846.00	
其他应收款	733,927,963.96	733,927,963.96	
其中：应收利息			
应收股利	5,317,736.18	5,317,736.18	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	46,867,256.27	46,867,256.27	
其他流动资产	16,996,153.33	16,996,153.33	
流动资产合计	839,681,592.77	839,681,592.77	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	67,150,000.00	67,150,000.00	
长期股权投资	1,150,929,853.22	1,150,929,853.22	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,894,133.88	3,894,133.88	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,478,794.45	1,478,794.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	464,528.26	464,528.26	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,223,917,309.81	1,223,917,309.81	
资产总计	2,063,598,902.58	2,063,598,902.58	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	17,794,193.11	17,794,193.11	
预收款项			
合同负债			

应付职工薪酬	5,036,262.06	5,036,262.06	
应交税费	2,542,649.74	2,542,649.74	
其他应付款	649,627,400.83	649,627,400.83	
其中：应付利息	552,439.30	552,439.30	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,002,000.00	1,002,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	706,002,505.74	706,002,505.74	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	368,497,000.00	368,497,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	45,150,000.00	45,150,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,150,000.00	6,150,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	419,797,000.00	419,797,000.00	
负债合计	1,125,799,505.74	1,125,799,505.74	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	234,000,000.00	234,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	325,040,326.02	325,040,326.02	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	40,413,190.62	40,413,190.62	
未分配利润	338,345,880.20	338,345,880.20	
所有者权益（或股东权益）合计	937,799,396.84	937,799,396.84	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,063,598,902.58	2,063,598,902.58	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	3%、5%、6%、9%、13%
消费税	不适用	-
营业税	不适用	-
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%、7.5%、0%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

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(%)
本公司	25
资阳海天(自来水业务)	15
资阳海天(资阳市雁江区沱东新区城市污水处理厂)	7.5
资阳海天(资阳市城南污水处理厂)	7.5
龙元建设	25
乐至海天	15
乐山海天(乐山市污水处理厂一期)	15
乐山海天(乐山市污水处理厂二期)	7.5
乐山海天(乐山市污水处理厂三期)	0
峨眉山海天	15
金堂海天(托管运营项目)	25
金堂海天(金堂县三星大学城生活污水处理厂)	25
金堂海天(金堂工业园东区(同兴新区)污水处理厂)	12.5
金堂达海	25
天府海天	15
简阳环保(简阳市城南污水处理厂一期)	15
简阳环保(简阳市城南污水处理厂二期)	7.5
宜宾海天	7.5
珙县海天(珙县厂)	15
珙县海天(珙泉厂)	15
开封海天	25
新津海天	15
清源水务	25
彭山海天(彭祖新城污水处理厂一期)	7.5
彭山海天(彭祖新城污水处理厂二期提标扩能)	0
彭山海天(观音镇污水处理厂)	0
平昌海天(星光污水处理厂)	0
平昌海天(二污污水处理厂)	12.5

豫源清污水	25
江油海天	7.5
雅安海天	7.5
海天科创	25
平舆海天	25
新疆高新海天	7.5
罗平海天	0
锦悦泰贸易	25
翠屏海天	0
简阳海天	15
资阳污水	15
蒲江达海（县城二期污水处理厂）	0
蒲江达海（县城一期污水处理厂）	15
蒲江达海（西来污水处理厂）	15
蒲江达海（大塘污水处理厂）	15
四川海壹	25

## 2. 税收优惠

√适用□不适用

### （一）增值税

根据《财政部、国家税务总局关于继续实行农村饮水安全工程建设运营税收优惠政策的通知》（财税[2016]19号）、《财政部税务总局关于继续实行农村饮水安全工程税收优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2019年第67号）、《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告2021年第6号）的规定，对饮水工程运营单位向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入，免征增值税。本集团下属新津海天向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入符合并执行该政策。

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。本公司、宜宾海天、珙县海天、资阳污水、简阳环保、乐山海天、峨眉海天、雅安海天、金堂海天、天府新区海天、彭山海天、开封海天、清源水务、豫源清污水、平昌海天、江油海天、新疆高新海天、罗平海天符合上述规定，享受进项税加计10%抵减增值税优惠。

### （二）企业所得税

#### 1、从事符合条件的环境保护、节能节水项目“三免三减半”企业所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令 第512号）的规定，企业所得税法第二十七条第(三)项所称符合条件的环境保护、节能节水项目，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等。企业从事前款规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目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。

本集团享受上述税收优惠的企业如下：

纳税主体名称	免税期	减半征收期
--------	-----	-------

资阳海天（资阳市雁江区沱东新区城市污水处理厂）	2018 年-2020 年	2021 年-2023 年
资阳海天（资阳市城南污水处理厂）	2018 年-2020 年	2021 年-2023 年
乐山海天（乐山市污水处理厂二期）	2016 年-2018 年	2019 年-2021 年
乐山海天（乐山市污水处理厂三期）	2021 年-2023 年	2024 年-2026 年
金堂海天（金堂县三星大学城生活污水处理厂）	2015 年-2017 年	2018 年-2020 年
金堂海天（金堂工业园东区（同兴新区）污水处理厂）	2016 年-2018 年	2019 年-2021 年
简阳环保（简阳市城南污水处理厂二期）	2016 年-2018 年	2019 年-2021 年
宜宾海天	2018 年-2020 年	2021 年-2023 年
彭山海天（彭祖新城污水处理厂一期）	2016 年-2018 年	2019 年-2021 年
彭山海天（彭祖新城污水处理厂二期提标扩能）	2020 年-2022 年	2023 年-2025 年
彭山海天（观音镇污水处理厂）	2020 年-2022 年	2023 年-2025 年
平昌海天（星光污水处理厂）	2019 年-2021 年	2022 年-2024 年
平昌海天（二污污水处理厂）	2018 年-2020 年	2021 年-2023 年
江油海天	2016 年-2018 年	2019 年-2021 年
雅安海天	2017 年-2019 年	2020 年-2022 年
新疆高新海天	2018 年-2020 年	2021 年-2023 年
罗平海天	2020 年-2022 年	2023 年-2025 年
蒲江达海（县城二期污水处理厂）	2020 年-2022 年	2023 年-2025 年
翠屏海天	2021 年-2023 年	2024 年-2026 年

## 2、西部大开发企业所得税优惠

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 税率征收企业所得税。资阳海天、乐至海天、乐山海天、峨眉山海天、天府海天、简阳环保、珙县海天、新津海天、彭山海天、江油海天、简阳海天、资阳污水、蒲江达海、雅安海天、新疆高新海天、宜宾海天项目符合《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）的规定，属于《西部地区鼓励类产业目录》中的鼓励类产业，享受西部大开发税收优惠。

## 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		
银行存款	605,144,518.92	168,175,448.23
其他货币资金	126,487,304.82	92,884,433.25
合计	731,631,823.74	261,059,881.48

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

其他说明：

截至报告期末，本集团使用受到限制的货币资金总额为 126,487,304.82 元，其中保函保证金 63,738,232.72 元、因贷款受限资金 47,067,207.43 元、诉讼冻结资金 11,930,391.76 元、民工工资保证资金 3,750,972.91 元及 ETC 保证金 500 元。除此之外，不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
其中：		
债务工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

其他说明：

适用  不适用

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

适用  不适用

### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用  不适用

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

### (5) 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

### (6) 坏账准备的情况

适用  不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	277,031,311.85
1 年以内小计	277,031,311.85
1 至 2 年	60,054,764.99
2 至 3 年	9,572,222.47
3 年以上	10,525,312.67
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	357,183,611.98

## (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	357,183,611.98	100.00	41,173,942.55	11.53	316,009,669.43	270,712,703.04	100.00	35,264,804.26	13.03	235,447,898.78
其中：										
1年以内	277,031,311.85	77.56	13,851,565.64	5	263,179,746.2132	196,755,228.75	72.68	9,837,761.45	5	186,917,467.30
1-2年	60,054,764.99	16.81	12,010,953.00	20	48,043,811.99	59,578,859.56	22.01	12,957,053.77	20	46,621,805.79
2-3年	9,572,222.47	2.68	4,786,111.24	50	4,786,111.23	3,817,251.40	1.41	1,908,625.71	50	1,908,625.69
3年以上	10,525,312.67	2.95	10,525,312.67	100		10,561,363.33	3.90	10,561,363.33	100	
合计	357,183,611.98	/	41,173,942.55	/	316,009,669.43	270,712,703.04	/	35,264,804.26	/	235,447,898.78

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：1年以内

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	277,031,311.85	13,851,565.64	5.00
合计	277,031,311.85	13,851,565.64	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：1-2年

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2年	60,054,764.99	12,010,953.00	20.00
合计	60,054,764.99	12,010,953.00	20.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：2-3年

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(%)
2-3年	9,572,222.47	4,786,111.24	50.00
合计	9,572,222.47	4,786,111.24	50.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：3年以上

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(%)
3年以上	10,525,312.67	10,525,312.67	100.00
合计	10,525,312.67	10,525,312.67	100.00

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	其他变动	
坏账准备	35,264,804.26	5,909,068.67	69.62			41,173,942.55
合计	35,264,804.26	5,909,068.67	69.62			41,173,942.55

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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 157,533,728.49 元，占应收账款期末余额合计数的比例 44.10%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 16,474,155.44 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

## 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	10,388,791.01	99.39	5,160,779.18	98.94
1 至 2 年	64,007.47	0.61	55,353.50	1.06
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	10,452,798.48	100.00	5,216,132.68	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 4,516,246.29 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 43.21%。

其他说明

√适用 □不适用

期初数与上年年末数 (2020 年 12 月 31 日) 差异详见本财务报表附注五、44。

## 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	22,328.77	
应收股利		
其他应收款	9,734,415.03	10,081,707.83
合计	9,756,743.80	10,081,707.83

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		
债券投资	22,328.77	
合计	22,328.77	

**(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	4,486,659.05
1 年以内小计	4,486,659.05
1 至 2 年	6,169,727.39
2 至 3 年	111,585.32
3 年以上	

3至4年	108,261.65
4至5年	6,004,676.00
5年以上	1,569,758.12
合计	18,450,667.53

## (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
押金、保证金	5,891,918.07	6,360,705.20
外部借款	6,000,000.00	6,000,000.00
代收代付款	3,455,513.82	2,887,774.02
合并范围外关联方往来款	3,000.00	3,000.00
其他	3,100,235.64	3,362,359.86
合计	18,450,667.53	18,613,839.08

## (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)	
2021年1月1日余额	3,032,131.25		5,500,000.00	8,532,131.25
2021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			800,000.00	800,000.00
本期转回	615,878.75			615,878.75
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	2,416,252.50		6,300,000.00	8,716,252.50

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

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	8,532,131.25	184,121.25				8,716,252.50
合计	8,532,131.25	184,121.25				8,716,252.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□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
西藏藏青工业园兴源燃气有限公司	外部借款	6,000,000.00	4-5年	32.52	4,800,000.00
远东国际租赁有限公司	押金、保证金	4,000,000.00	1-2年	21.68	400,000.00
金堂县水务局	代收代付款	2,117,387.40	1-2年	11.48	211,738.74
凌志环保股份有限公司	代垫款项	1,500,000.00	1年以内	8.13	1,500,000.00
郑州国研环保科技有限公司	押金、保证金	1,100,000.00	1年以内	5.96	55,000.00
合计	/	14,717,387.40	/	79.77	6,966,738.74

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	13,665,334.43		13,665,334.43	12,978,463.81		12,978,463.81
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	58,522,097.46		58,522,097.46	25,988,996.15		25,988,996.15
合计	72,187,431.89		72,187,431.89	38,967,459.96		38,967,459.96

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

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
工程施工质保金	1,434,186.22	76,418.90	1,357,767.32	1,050,669.46	130,152.35	920,517.11
建造合同形成的已完工未结算资产	8,807,570.51	291,838.43	8,515,732.08	5,836,768.67	291,838.43	5,544,930.24
合计	10,241,756.73	368,257.33	9,873,499.40	6,887,438.13	421,990.78	6,465,447.35

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
工程施工质保金	437,250.21	工程质保期到期后才能结算

建造合同形成的已完工未结算资产	2,970,801.84	工程尚未移交
合计	3,408,052.05	/

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
坏账准备		53,733.45		参照应收账款的信用风险，计提减值准备。
合计		53,733.45		/

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

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
特许经营权项目长期应收款		
BT项目长期应收款	28,867,256.27	46,867,256.27
合计	28,867,256.27	46,867,256.27

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五、44。

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	77,375,819.22	64,565,694.90
IPO中介机构费		16,706,321.36
合并范围内交易暂估税差	4,076,962.76	3,425,767.56
预交所得税	266,875.62	421,819.41

合计	81,719,657.60	85,119,603.23
----	---------------	---------------

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
特许经营权项目长期应收款				92,117,611.91		92,117,611.91	
合计				92,117,611.91		92,117,611.91	/

##### (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

期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五、44。

## 17、长期股权投资

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
海天世浦泰										
三岔湖海天	95,831,057.42			771,761.92						96,602,819.34
中交建设	7,872,338.33	27,220,000.00		496,929.53						35,589,267.86
小计	103,703,395.75	27,220,000.00	-	1,268,691.45	-	-	-	-	-	132,192,087.20
二、联营企业										
成都乐山商会										
小计										

	103,703,395.75	27,220,000.00	-	1,268,691.45		-	-			132,192,087.20
合计					-			-	-	

其他说明：

无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,824,809.78	326,389.77		4,151,199.55
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,824,809.78	326,389.77		4,151,199.55
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,961,567.93	112,165.74		2,073,733.67
2. 本期增加金额	80,099.43	3,235.56		83,334.99
(1) 计提或摊销	80,099.43	3,235.56		83,334.99

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,041,667.36	115,401.30		2,157,068.66
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,783,142.42	210,988.47		1,994,130.89
2. 期初账面价值	1,863,241.85	214,224.03		2,077,465.88

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	106,715.14	由于时间久远,相关土地分配当事人已经无法联系,无法办理土地产权证。
房屋、建筑物	245,914.37	因为缺少相关建设资料,所以无法办理相关房屋权属证书。
合计	352,629.51	

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	670,553,722.95	533,295,525.49
固定资产清理		
合计	670,553,722.95	533,295,525.49

其他说明:

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	构筑物及其他辅助设施	管道及沟槽	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：								
期初余额	72,938,606.60	184,164,991.10	24,051,623.25	125,684,424.66	490,237,968.97	14,351,358.02	4,650,221.45	916,079,194.05
本期增加金额	150,439,081.40	910,906.44	243,206.47	8,030,369.55	13,567,095.48	600,557.93	153,728.30	173,944,945.57
1) 购置	0.00	523,122.33	243,206.47	594,850.00	0.00	600,557.93	153,728.30	2,115,465.03
2) 在建工程转入	150,439,081.40	387,784.11	0.00	7,435,519.55	13,567,095.48	0.00	0.00	171,829,480.54
3) 企业合并增加								
本期减	83,310.47	1,575,441.19	1,704,387.50	0.00	0.00	339,456.35	311,843.29	4,014,438.80

少金额								
1) 处置或报废	83,310.47	1,575,441.19	1,704,387.50	0.00	0.00	339,456.35	311,843.29	4,014,438.80
期末余额	223,294,377.53	183,500,456.35	22,590,442.22	133,714,794.21	503,805,064.45	14,612,459.60	4,492,106.46	1,086,009,700.82
二、累计折旧								
期初余额	16,502,322.86	38,080,537.34	15,348,577.06	48,325,968.69	253,946,414.02	7,442,273.23	3,137,575.36	382,783,668.56
本期增加金额	2,384,778.13	7,823,158.98	1,317,747.03	5,579,895.72	17,270,417.68	1,000,706.14	102,404.68	35,479,108.36
1) 计提	2,384,778.13	7,823,158.98	1,317,747.03	5,579,895.72	17,270,417.68	1,000,706.14	102,404.68	35,479,108.36
本期减少金额	38,515.16	1,076,102.87	1,322,998.94	0.00	0.00	329,397.33	39,784.75	2,806,799.05
1) 处	38,515.16	1,076,102.87	1,322,998.94	0.00	0.00	329,397.33	39,784.75	2,806,799.05

置 或 报 废								
期 末 余 额	18,848,585.83	44,827,593.45	15,343,325.15	53,905,864.41	271,216,831.70	8,113,582.04	3,200,195.29	415,455,977.87
三、 减 值 准 备								
期 初 余 额								
本 期 增 加 金 额								
1) 计 提								
本 期 减 少 金 额								
1) 处 置 或 报 废								

期末余额								
四、账面价值								
期末账面价值	204,445,791.70	138,672,862.90	7,247,117.07	79,808,929.80	232,588,232.75	6,498,877.56	1,291,911.17	670,553,722.95
期初账面价值	56,436,283.74	146,084,453.76	8,703,046.19	77,358,455.97	236,291,554.95	6,909,084.79	1,512,646.09	533,295,525.49

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	19,744.10			19,744.10	1、资阳市第一自来水厂（厂区）资产，在1992年已停止使用，资阳海天2003年度取得时以净残值入账。 2、乐至海天第二水厂1套变压器设备于2021年6月停止使用。
构筑物及其他辅助设施	63,258.52			63,258.52	
机器设备	276,127.26	172,927.21		103,200.05	
合计	359,129.88	172,927.21		186,202.67	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	61,004.58
机器设备	108,093.15
合计	169,097.73

## (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
房屋及建筑物	10,911,639.67	由于时间久远,新津海天未能取得办证手续,故未办理产权证
房屋及建筑物	182,263,550.50	因尚未竣工验收或正在完善土地变更手续而未办理产权
房屋及建筑物	1,696,740.73	因历史原因未办理产权
合计	194,871,930.90	

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	619,341,711.89	1,095,296,118.89
工程物资		
合计	619,341,711.89	1,095,296,118.89

其他说明:

注：期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五、44。

## 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
自营工程						
研发总部办公楼	14,742,189.04		14,742,189.04	138,641,685.59		138,641,685.59

创业大道供水主管安装工程第二标段	10,661,905.55		10,661,905.55	8,573,087.52		8,573,087.52
车城大道（二水厂至育才路）供水管网改扩建工程	0.00		0.00	5,341,757.45		5,341,757.45
其他自来水管网工程	21,461,769.22		21,461,769.22	8,905,849.35		8,905,849.35
简阳市河西第二水厂输水复线（三标段）建设工程	2,225,475.93		2,225,475.93	0.00		0.00
资阳市第三自来水厂建设工程	2,777,161.80		2,777,161.80	853,966.72		853,966.72
新津水厂扩建项目	1,454,356.60		1,454,356.60	509,680.00		509,680.00
其他自营工程	343,190.26		343,190.26	45,551.10		45,551.10
<b>BOT 项目工程</b>						
乐山第一污水处理厂提标扩容改造项目	0.00		0.00	202,215,879.82		202,215,879.82
平昌县城第二污水处理厂项目	118,632,732.65		118,632,732.65	118,632,732.65		118,632,732.65
昌吉国家高新技术产业开发区污水处理厂	103,759,590.23		103,759,590.23	103,667,269.84		103,667,269.84
金堂三星提标扩能项目	0.00		0.00	58,511,237.34		58,511,237.34
简阳市第二自来水厂净水厂二期	45,692,151.14		45,692,151.14	43,273,962.54		43,273,962.54
平昌县星光工业园污水处理厂	42,943,035.80		42,943,035.80	42,943,035.80		42,943,035.80
金堂同兴提标改造项目	0.00		0.00	23,583,668.27		23,583,668.27
雁江区沱东污水处理厂提标改造工程	0.00		0.00	10,900,244.18		10,900,244.18

罗平县工业园区长青片区污水处理厂及污水管网项目	131,717,452.20		131,717,452.20	125,298,718.09		125,298,718.09
蒲江县域污水处理厂及配套管网项目-寿安二期	13,268,213.25		13,268,213.25	12,485,733.01		12,485,733.01
蒲江县域污水处理厂及配套管网项目-寿安一期	17,759,347.58		17,759,347.58	13,990,880.28		13,990,880.28
蒲江县域污水处理厂及配套管网项目-县城一期	0.00		0.00	19,903,332.07		19,903,332.07
蒲江县域污水处理厂及配套管网项目-西来镇项目	0.00		0.00	4,695,345.03		4,695,345.03
蒲江县域污水处理厂及配套管网项目-大塘镇项目	0.00		0.00	4,828,837.29		4,828,837.29
蒲江县域污水处理厂及配套管网项目-成佳镇项目	2,085,917.25		2,085,917.25	148,174.36		148,174.36
蒲江县域污水处理厂及配套管网项目-甘溪镇项目	2,357,446.72		2,357,446.72	182,978.23		182,978.23
蒲江县域污水处理厂及配套管网项目-复兴乡项目	2,884,883.08		2,884,883.08	127,173.82		127,173.82
蒲江县域污水处理厂及配套管网项目-白云乡项目	1,918,801.07		1,918,801.07	66,796.96		66,796.96

蒲江县域污水处理厂及配套管网项目-管网项目	79,247,902.63		79,247,902.63	20,820,996.25		20,820,996.25
宜宾市杨湾污水处理厂BOT项目提标扩能工程	0.00		0.00	123,733,168.08		123,733,168.08
其他BOT项目	3,408,189.89		3,408,189.89	2,414,377.25		2,414,377.25
合计	619,341,711.89		619,341,711.89	1,095,296,118.89		1,095,296,118.89

注：期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五、44。

(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	利息资本化率	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
自营工程												
研发总部办公楼	189,000,000.00	138,641,685.59	26,015,281.21	149,914,777.76		14,742,189.04	87.12	精装修阶段	15,035,025.25	1,405,687.50	0.85	融资/自筹
创业大道供水主管安装工程第二段	11,389,033.63	8,573,087.52	2,088,818.03			10,661,905.55	93.62	在建				自筹

简阳市河西第二水厂输水复线（三标段）建设工程	11,000,000.00	0.00	2,225,475.93			2,225,475.93	20.23	在建				自筹
资阳市第三自来水厂建设工程	338,027,500.00	853,966.72	1,923,195.08			2,777,161.80	0.82	在建				自筹
新津水厂扩建项目	138,972,400.00	509,680.00	944,676.60			1,454,356.60	1.05	在建				自筹
BOT项目工程												
乐山第一污水处理厂提标扩容改造项目	340,000,000.00	202,215,879.82	12,354,304.40		214,570,184.22	0.00	63.11	已完工	4,418,694.12	1,827,871.67	0.85	融资/自筹
平昌县城第二污水处理厂项目	120,000,000.00	118,632,732.65				118,632,732.65	98.86	主体完工尚未试运行	2,013,060.00			融资/自筹

昌吉国家高新技术产业开发区污水处理厂	115,440,083.12	103,667,269.84	92,320.39			103,759,590.23	89.88	已完工尚未商运					自筹
金堂三星提标扩能项目	75,898,300.00	58,511,237.34	7,247,927.93		65,759,165.27	0.00	86.64	已完工					自筹
简阳市第二自来水厂净水厂二期	72,491,000.00	43,273,962.54	2,418,188.60			45,692,151.14	63.03	在建	965,974.39	261,147.39	0.57		融资/自筹
平昌县星光工业园污水处理厂	33,378,000.00	42,943,035.80				42,943,035.80	128.66	主体完工尚未试运行	321,093.73				融资/自筹
金堂同兴提标改造项目	32,092,000.00	23,583,668.27	1,898,014.48		25,481,682.75	0.00	79.40	已完工					自筹
雁江区沱东污水处理厂提标改造工程	16,796,000.00	10,900,244.18	125,405.91		11,025,650.09	0.00	65.64	已完工					自筹

罗平县 工业园区 区长青 片区污 水处理 厂及污 水管网 项目	183,579,8 00.00	125,298,71 8.09	6,418, 734.11			131,717 ,452.20	71. 75	在 建	4,546, 903.91	2,217,7 73.92	1. 68	融 资 / 自 筹
蒲江 县域 污水 处理 厂及 配套 管网 项目 -寿 安二 期	73,574,14 6.57	12,485,733 .01	782,48 0.24			13,268, 213.25	18. 03	在 建	35,176 .72	22,042. 80	0. 17	融 资 / 自 筹
蒲江 县域 污水 处理 厂及 配套 管网 项目 -寿 安一 期	27,012,72 5.96	13,990,880 .28	3,768, 467.30			17,759, 347.58	65. 74	已 完 工	563,14 5.09	305,425 .62	1. 72	融 资 / 自 筹
蒲江 县域 污水 处理 厂及 配套 管网 项目 -县 城一 期	30,192,30 1.63	19,903,332 .07	3,234, 331.19	23,13 7,663 .26	0.00	76. 63	已 完 工	713,66 4.46	419,816 .57	1. 81	融 资 / 自 筹	

蒲江 县域 污水 处理 厂及 配套 管网 项目 -西 来镇 项目	7,439,665 .32	4,695,345. 03	763,58 4.15		5,458 ,929. 18	0.00	73. 38	已 完 工	168,77 8.22	99,747. 20	1. 83	融 资 / 自 筹
蒲江 县域 污水 处理 厂及 配套 管网 项目 -大 塘镇 项目	7,849,063 .36	4,828,837. 29	637,71 8.08		5,466 ,555. 37	0.00	69. 65	已 完 工	188,62 7.77	102,308 .33	1. 87	融 资 / 自 筹
蒲江 县域 污水 处理 厂及 配套 管网 项目 -成 佳镇 项目	6,383,269 .95	148,174.36	1,937, 742.89			2,085,9 17.25	32. 68	在 建				融 资 / 自 筹
蒲江 县域 污水 处理 厂及 配套 管网 项目 -甘 溪镇 项目	5,214,444 .73	182,978.23	2,174, 468.49			2,357,4 46.72	45. 21	在 建				融 资 / 自 筹

蒲江 县域 污水 处理 厂及 配套 管网 项目 -复 兴乡 项目	4,034,858 .89	127,173.82	2,757, 709.26			2,884,8 83.08	71. 50	在 建				融 资 / 自 筹
蒲江 县域 污水 处理 厂及 配套 管网 项目 -白 云乡 项目	3,048,469 .35	66,796.96	1,852, 004.11			1,918,8 01.07	62. 94	在 建				融 资 / 自 筹
蒲江 县域 污水 处理 厂及 配套 管网 项目 -管 网项 目	364,879,7 77.12	20,820,996 .25	58,426 ,906.3 8			79,247, 902.63	21. 72	在 建	883,96 8.62	479,348 .99	0. 60	融 资 / 自 筹
宜 宾 市 杨 湾 污 水 处 理 厂 BOT 项 目 提 标 扩 能 工 程	238,000,0 00.00	123,733,16 8.08	28,321 ,773.0 3		152,0 54,94 1.11	0.00	63. 89	已 完 工	5,743, 200.00	4,188,1 50.00	2. 75	融 资 / 自 筹
翠 屏 区 象 鼻 镇 污 水 处 理 厂 及 配 套 管 网 项 目	140,400,0 00.00	0.00	95,502 ,705.9 1		95,50 2,705 .91	0.00	68. 02	已 完 工	4,360, 758.44	339,440 .95	0. 36	融 资 / 自 筹

合计	2,586,092,839.63	1,078,588,583.74	263,912,233.70	149,914,777.76	598,457,477.16	594,128,562.52	/	/	39,958,070.72	11,668,760.94	/	/
----	------------------	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	---	---	---------------	---------------	---	---

注 1：期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五、44。

注 2：“本期其他减少金额”为本期在建工程转入无形资产金额。

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	526,784.67	736,420.87	174,184.27	1,437,389.81
2. 本期增加金额	11,923.16			11,923.16
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	538,707.83	736,420.87	174,184.27	1,449,312.97
二、累计折旧				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	140,656.30	147,284.16	3,641.16	291,581.62
(1) 计提	140,656.30	147,284.16	3,641.16	291,581.62
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

4. 期末余额	140,656.30	147,284.16	3,641.16	291,581.62
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	398,051.53	589,136.71	170,543.11	1,157,731.35
2. 期初账面价值	526,784.67	736,420.87	174,184.27	1,437,389.81

其他说明：

期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五、44。

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	应用软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	74,417,942.24			2,111,631,480.59	2,606,157.92	2,188,655,580.75
2. 本期增加金额				523,685,557.02	2,797,485.38	526,483,042.40
(1) 购置					2,797,485.38	2,797,485.38
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 完工 BOT 项目商运转入				523,685,557.02		523,685,557.02
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额	74,417,942.24		2,635,317,037.61	5,403,643.30	2,715,138,623.15
二、累计摊销					
1. 期初余额	15,714,520.30		373,187,691.49	843,193.78	389,745,405.57
2. 本期增加金额	888,401.88		46,842,822.00	154,860.68	47,886,084.56
(1) 计提	888,401.88		46,842,822.00	154,860.68	47,886,084.56
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	16,602,922.18		420,030,513.49	998,054.46	437,631,490.13
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	57,815,020.06		2,215,286,524.12	4,405,588.84	2,277,507,133.02
2. 期初账面价值	58,703,421.94		1,738,443,789.10	1,762,964.14	1,798,910,175.18

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%

期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五、44。

注：完工 BOT 项目商运转入特许经营权，政府专项应付款冲销无形资产 76,761,000 元。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	246,365.95	资阳污水根据政府规划要求建设，所占用地暂未办理土地产权证
合计	246,365.95	

其他说明：

适用 不适用**27、开发支出**适用 不适用**28、商誉****(1). 商誉账面原值**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合 并形 成的		处置		
简阳海天	9,357,619.85					9,357,619.85
合计	9,357,619.85					9,357,619.85

**(2). 商誉减值准备**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
简阳海天	9,357,619.85					9,357,619.85
合计	9,357,619.85					9,357,619.85

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

其他说明：

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
蒲江达海融资担保费	1,344,261.01	96,786.79	301,114.44		1,139,933.36
新津自来水泵房装修费	446,025.24		51,464.46		394,560.78
新津海天新营业厅装修费	34,155.32		12,808.32		21,347.00
简阳海天新营业厅装修费		149,169.46	24,150.48		125,018.98
海天集团证券咨询综合服务费		283,018.86	23,584.90		259,433.96
其他	615,716.81	588,558.44	165,099.87		1,039,175.38
合计	2,440,158.38	1,117,533.55	578,222.47		2,979,469.46

其他说明：

无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	405,384.11	100,045.03	486,236.28	121,559.07
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	49,588,874.30	6,714,832.83	44,282,053.83	6,598,392.68
预计负债	94,409,244.05	15,314,994.53	82,207,539.87	13,612,629.73
工程结算与收入的差异	15,949,079.86	3,987,269.97	9,654,514.62	2,413,628.65
政府补助	32,571,728.16	4,866,992.58	33,657,206.99	5,030,514.40
坏账准备	39,869,060.90	5,579,672.90	34,176,970.04	4,960,995.38
未决诉讼	6,170,200.00	925,530.00	6,170,200.00	925,530.00
固定资产折旧	12,400,385.20	1,860,057.78	11,985,410.81	1,797,811.62
应付暂估暂时性差异	7,563,063.85	1,890,765.96		
合计	258,927,020.43	41,240,161.58	222,620,132.44	35,461,061.53

#### (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	64,154,447.40	12,127,461.92	67,416,853.11	12,627,270.50

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				
合计	64,154,447.40	12,127,461.92	67,416,853.11	12,627,270.50

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	21,885,121.20	21,229,068.70
可抵扣亏损	55,536,624.13	48,176,065.04
合计	77,421,745.33	69,405,133.74

## (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
2021	6,832,780.00	6,832,780.00	
2022	18,155,080.76	18,155,080.84	
2023	4,160,973.32	4,160,973.32	
2024	7,458,795.30	7,472,027.00	
2025	7,640,313.04	11,555,203.88	
2026	11,288,681.71		
合计	55,536,624.13	48,176,065.04	/

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五、44。

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约						

成本						
应收退货成本						
合同资产						
应收一年以上工程质保金	742,535.74	37,126.78	705,408.96	1,284,909.97	64,245.50	1,220,664.47
预付工程、设备款	7,684,346.57		7,684,346.57	3,114,442.97		3,114,442.97
预付资产收购款	50,000,000.00		50,000,000.00			
合计	58,426,882.31	37,126.78	58,389,755.53	4,399,352.94	64,245.50	4,335,107.44

其他说明：

预付资产收购款为支付四川新开元环保工程有限公司预付款。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		50,000,000.00
信用借款		
合计		50,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	505,671,709.79	516,280,598.85
材料设备款	101,195,464.49	80,843,271.26
其他	22,196,470.00	23,004,221.38
合计	629,063,644.28	620,128,091.49

**(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
中亚建业建设工程有限公司	94,135,825.64	未结算工程款
资阳市凯利建设投资有限责任公司	15,475,753.81	未结算工程款
深圳市建安(集团)股份有限公司	7,286,995.99	未结算工程款
四川富祥建筑工程有限公司	4,971,892.59	未结算工程款
京源中科科技股份有限公司	3,201,739.20	未结算材料设备款
合计	125,072,207.23	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
供水业务	112,766,122.57	124,414,927.23
工程业务	21,403,664.84	2,833,578.97
污水处理业务	223,981.13	17,641.51
合计	134,393,768.54	127,266,147.71

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,721,269.37	55,352,229.60	61,453,081.58	14,620,417.39
二、离职后福利-设定提存计划	18,990.97	4,784,135.80	4,803,009.02	117.75
三、辞退福利		2,150.00	2,150.00	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,740,260.34	60,138,515.40	66,258,240.60	14,620,535.14

## (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	17,746,125.64	46,988,075.57	53,084,455.63	11,649,745.58
二、职工福利费		2,913,239.72	2,913,239.72	0.00
三、社会保险费	11,200.19	2,902,901.70	2,907,236.73	6,865.16
其中：医疗保险费	8,261.08	2,612,583.67	2,613,979.59	6,865.16
工伤保险费	1,456.74	128,391.13	129,847.87	0.00
生育保险费	1482.37	161,926.90	163,409.27	0.00
四、住房公积金	47,395.00	1,697,959.60	1,708,304.60	37,050.00
五、工会经费和职工教育经费	2,916,548.54	850,053.01	839,844.90	2,926,756.65
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	20,721,269.37	55,352,229.60	61,453,081.58	14,620,417.39

## (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	18,268.91	4,613,889.48	4,632,040.64	117.75
2、失业保险费	722.06	170,246.32	170,968.38	0.00
3、企业年金缴费				
合计	18,990.97	4,784,135.80	4,803,009.02	117.75

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,376,126.77	13,137,358.87
消费税		
营业税		
企业所得税	13,563,221.90	12,182,981.40
个人所得税	337,679.25	68,782.15
城市维护建设税	148,175.64	285,836.36
教育费附加	66,783.96	125,514.40
地方教育费附加	44,090.26	83,243.89
房产税	44,154.49	55,222.61
印花税	28,239.41	54,342.22
水资源税	1,784,133.68	1,771,623.79
土地使用税	518,308.49	640,900.38
其他	58,595.64	26,478.76
合计	24,969,509.49	28,432,284.83

其他说明：

无

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,041,479.71	3,533,023.49
应付股利		
其他应付款	56,352,902.33	67,704,729.44
合计	59,394,382.04	71,237,752.93

其他说明：

无

**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	2,671,270.71	2,582,609.51
企业债券利息		
短期借款应付利息		580,204.98
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
国债贷款利息	370,209.00	370,209.00
合计	3,041,479.71	3,533,023.49

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

**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
应付 TOT 特许经营权转让款	5,291,062.55	5,291,062.55
代收污水处理费及垃圾处理费	21,126,503.42	23,022,570.95
合并范围外关联方往来款	13,587,979.00	23,379,439.00
押金、保证金	2,901,730.10	1,954,307.05
代收代付款	440,195.73	442,707.55
应退即征即退增值税款	3,266,903.55	3,266,903.55
其他	9,738,527.98	10,347,738.79
合计	56,352,902.33	67,704,729.44

**(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
鸿飞投资	10,324,159.00	江油海天股东往来款，用于支付项目投资款，暂未结算
江油市城乡规划建设和社会保障局	5,291,062.55	江油海天江油市第一批（八座）乡镇污水处理厂 TOT 项目特许经

		营权转让款，未到约定还款条件。
四川省峨眉山市国家税务局	3,266,903.55	应退的增值税退税金额暂未支付部分
合计	18,882,125.10	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	232,877,000.00	202,602,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	6,350,789.10	17,229,979.70
1年内到期的租赁负债		
合计	239,227,789.10	219,831,979.70

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	855,232.18	789,108.70
合计	855,232.18	789,108.70

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,262,976,490.07	1,214,722,939.94
抵押借款	126,000,000.00	209,000,000.00
保证借款	217,996,000.00	218,497,000.00
信用借款		
合计	<b>1,606,972,490.07</b>	<b>1,642,219,939.94</b>

长期借款分类的说明：

（一）质押借款

1、2015年6月26日，乐至海天向中国工商银行股份有限公司乐至支行借款8,000万元，截止期末借款余额为3,200万元，其中需在未来一年内归还的长期借款800万元列入“一年内到期的非流动负债”。

2、2020年5月8日，简阳海天向民生银行成都分行借款19,600万元，截止期末已借入16,173.76万元，期末借款余额为14,073.76万元，其中需在未来一年内归还的长期借款2,100万元列入“一年内到期的非流动负债”。

3、2014年3月4日，资阳海天向中国工商银行资阳分行借款15,000万元，截止期末借款余额为4,500万元，其中需在未来一年内归还的长期借款1,500万元列入“一年内到期的非流动负债”。

4、2015年7月13日，资阳海天向民生银行成都分行营业部借款15,000万元，截止期末借款余额为7,875万元，其中需在未来一年内归还的长期借款1,700万元列入“一年内到期的非流动负债”。

5、2018年5月5日，资阳海天向中国邮储银行简阳市支行借款2,500万元，截止期末借款余额为2,200万元，其中需在未来一年内归还的长期借款100万元列入“一年内到期的非流动负债”。

6、2019年12月6日，资阳污水向中国民生银行成都分行借款14,000万元，截止期末已借入11,876.75万元。截止期末借款余额为11,276.75万元，其中需在未来一年内归还的长期借款1,400万元列入“一年内到期的非流动负债”。

7、2015年9月22日，简阳环保向中国民生银行股份有限公司成都分行借款3,000万元，截止期末借款余额为1,500万元，其中需在未来一年内归还的长期借款300万元列入“一年内到期的非流动负债”。

8、2017年12月13日，宜宾海天向中信银行股份有限公司成都分行借款10,900万元，截止期末借款余额为9,300万元，其中需在未来一年内归还的长期借款950万元列入“一年内到期的非流动负债”。

9、2020年9月7日，宜宾海天向中信银行股份有限公司成都分行借款16,000万元，。截止期末借款余额为14,900万元，其中需在未来一年内归还的长期借款1,600万元列入“一年内到期的非流动负债”。

10、2020年6月9日，乐山海天向中国民生银行股份有限公司成都分行借款350,000万元，截止期末已借入19,973.89万，期末借款余额为19,173.89万元，其中需在未来一年内归还的长期借款1,600万元列入“一年内到期的非流动负债”。

11、2015年6月16日，峨眉山海天向中信银行股份有限公司成都分行借款15,000万元，截止期末借款余额6,000万元，其中需在未来一年内归还的长期借款2,000万元列入“一年内到期的非流动负债”。

12、2014年10月22日，金堂海天向中国民生银行股份有限公司成都分行借款3,000万元，截止期末借款余额为350万元，其中需在未来一年内归还的长期借款350万元列入“一年内到期的非流动负债”。

13、2016年1月21日，金堂海天向中国民生银行股份有限公司成都分行借款3,000万元，截止期末借款余额为1,400万元，其中需在未来一年内归还的长期借款350万元列入“一年内到期的非流动负债”。

14、2016年12月19日，彭山海天向中国光大银行股份有限公司成都新都支行借款3,000万元。截止期末借款余额为1,750万元，其中需在未来一年内归还的长期借款350万元列入“一年内到期的非流动负债”。

15、开封海天分别于2013年6月26日、2013年10月30日与交通银行河南省分行签订固定资产贷款借款合同，借入人民币10,000万元和5,000万元，截止期末借款余额为6,150万元，其中需在未来一年内归还的长期借款2,800万元列入“一年内到期的非流动负债”。

16、2015年11月30日，清源水务向建设银行濮阳分行借款3,800万元截止期末借款余额为1,300万元，其中需在未来一年内归还的长期借款800万元列入“一年内到期的非流动负债”。

17、2017年6月16日，平昌海天向华夏银行成都分行借款7,800万元，截止期末借款余额为5,250万元，其中需在未来一年内归还的长期借款850万元列入“一年内到期的非流动负债”。

18、2021年01月28日，彭山海天向上海浦东发展银行乐山支行借款3,400万元。截止期末借款余额为3,300万元，其中需在未来一年内归还的长期借款350万元列入“一年内到期的非流动负债”。

19、2020年5月29日，新疆高新海天向中国工商银行昌吉回族自治州分行支行借款6,000万元，截止期末借款余额为5,725万元，其中需在未来一年内归还的长期借款325万元列入“一年内到期的非流动负债”。

20、2020年6月5日，蒲江达海向中国农业发展银行蒲江县支行借款54,000万元，截止期末已借入10,992万元。期末借款余额为10,992万元。

21、2020年10月20日，简阳环保向中国民生银行股份有限公司成都分行借款6,700万元，截止期末借款余额为6,700万元，其中需在未来一年内归还的长期借款300万元列入“一年内到期的非流动负债”。

22、2020年11月24日，罗平海天向中国农业银行股份有限公司罗平县支行借款10,000万元，截止期末借款余额为7,968.75万元，其中需在未来一年内归还的长期借款1,062.5万元列入“一年内到期的非流动负债”。

23、2021年6月30日，本公司向中国民生银行股份有限公司成都分行借款3,000万元。截止期末借款余额为3000万元。

## （二）抵押借款

1、海天科创分别于2018年12月6日、2019年3月20日向中国民生银行股份有限公司成都分行借入人民币5,000万元和5,700万元，截止期末借款余额为6,700万元，其中需在未来一年内归还的长期借款1,600万元列入“一年内到期的非流动负债”。

2、2020年8月12日，本公司向成都银行股份有限公司德盛支行借款15,000万元，截止期末借款余额为7,500万元。

### (三) 保证借款

2020年3月21日，本公司向中国农业银行高新技术开发区支行借款22,000万元，截止期末借款余额为21,899.80万元，其中需在未来一年内归还的长期借款100.2万元列入“一年内到期的非流动负债”。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

## 46、应付债券

### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,171,435.86	1,284,927.46
合计	1,171,435.86	1,284,927.46

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五、44。

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,346,369.01	
专项应付款		76,761,000.00
合计	1,346,369.01	76,761,000.00

其他说明：

无

**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
外部借款及利息	115,185.90	545,020.30
分期购入无形资产	1,535,925.00	
未确认融资费用	-304,741.89	-545,020.30
合计	1,346,369.01	0.00

其他说明：

无

**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
专项应付款	76,761,000.00		76,761,000.00		
合计	76,761,000.00		76,761,000.00		/

其他说明：

本期减少主要系：本公司根据补充协议和政府回函，将专项应付款 76,761,000.00 元冲抵项目总投资。

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	6,170,200.00	6,170,200.00	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			

其他			
污水处理设施、自来水生产设施更新支出	87,666,643.10	99,451,248.00	
合计	93,836,843.10	105,621,448.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	40,508,406.74	773,168.11	1,887,863.58	39,393,711.27	
合计	40,508,406.74	773,168.11	1,887,863.58	39,393,711.27	/

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
管网改造、建设专项资金	11,714,366.54			560,943.30		11,153,423.24	与资产相关
其中：用于管网建设的税收优惠资金	7,157,589.01			317,793.30		6,839,795.71	与资产相关
简阳市城区供水管网建设补贴资金专项资金	1,456,133.30			65,200.02		1,390,933.28	与资产相关
简阳养马自来水管网建设项目专项资金	1,065,375.89			85,230.06		980,145.83	与资产相关
简阳雄州大道工程管网改造补贴专项资金	427,777.73			33,333.36		394,444.37	与资产相关
乐至县城供水管网改造补助资金	400,000.00					400,000.00	与资产相关
简阳平泉贵子桥项目专项资金	272,957.54			21,836.58		251,120.96	与资产相关

雷音村、九龙碑村供水主管安装工程补贴款	701,199.75			29,216.64		671,983.11	与资产相关
爱晚中心供水工程	233,333.32			8,333.34		224,999.98	与资产相关
自来水配套费补助	6,896,149.31			553,001.52		6,343,147.79	与资产相关
供水管线迁改还建补偿资金	12,608,553.12	773,168.11		465,227.14		12,916,494.09	与资产相关
其中：兴园一路下穿工程给水管线迁改工程	4,190,244.50			156,158.18		4,034,086.32	与资产相关
雄州大道提质改造项目用地范围内供水管道迁改还建工程	3,985,789.20			153,756.72		3,832,032.48	与资产相关
简阳市交通运输局-雄州大道C段管道迁改工程	712,525.68			25,753.92		686,771.76	与资产相关
三水厂高位水池主管改造款	440,000.00					440,000.00	与资产相关
乐至县孔雀乡人民政府管网项目	171,531.50			7,147.16		164,384.34	与资产相关
成简快速通道C段下穿雄州大道C段框架桥工程供水管道迁改	265,946.68			9,554.94		256,391.74	与资产相关
桂子溪桥供水主管迁改工程	63,544.53			2,191.20		61,353.33	与资产相关
简阳市太平桥中心小学建设项目引水管迁改工程	303,906.09			10,984.56		292,921.53	与资产相关
简阳市天星公园项目供水管道迁改工程	115,466.35			3,981.60		111,484.75	与资产相关
天慧和盛美卓项目公司管道迁改工程	180,917.40			6,238.56		174,678.84	与资产相关
简阳工业集中发展区天宫山配套住房暨安置还房供水主管迁改工程	307,281.21			10,416.30		296,864.91	与资产相关
老码头应急排	88,711.66			3,041.54		85,670.12	与资产相关

水工程自来水主管迁改还建工程						相关
管道（金华格力地块内兴物2路给水主管迁改-新城）		83,742.41		2,791.40	80,951.01	与资产相关
大华物流段供水管道迁改工程	149,812.44			5,165.94	144,646.50	与资产相关
简阳市华西社区旧城棚户区改造项目供水管还建工程	223,711.73			7,457.04	216,254.69	与资产相关
简阳市华西社区旧城棚户区改造项目供水管还建工程		223,711.73		6,284.05	217,427.68	与资产相关
五号信箱至凯力威大道供水管网迁改工程		188,388.28		6,279.60	182,108.68	与资产相关
金简仁快速路（方家寺村）引水管迁改工程		277,325.69			277,325.69	与资产相关
其他	1,409,164.15			48,024.42	1,361,139.73	与资产相关
供水管网灾后重建资金	2,767,270.88			291,291.66	2,475,979.22	与资产相关
四川省城镇污水处理技术工程实验室	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
MBR 平板膜四位一体乡镇污水处理技术集成与示范	1,050,000.00				1,050,000.00	与收益相关
城镇污水处理技术中介服务创新示范项目立项经费	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
城乡污水重点污染物 MBR 协同处理系统技术研发与应用示范	300,000.00				300,000.00	与收益相关
含磷废水资源化处理和远程运营技术的研究项目经费	300,000.00				300,000.00	与收益相关
河南省污水处理厂和总磷污	44,333.56			6,999.96	37,333.60	与资产相关

染物排放量较大的工业企业安装总磷自动监控设施政府补助							
自来水收费系统软件升级补贴费	27,733.33			10,400.00		17,333.33	与资产相关
科创局第一批省级科技计划项目资金（城镇污水厂稳定达标技术集成与示范项目）	1,800,000.00					1,800,000.00	与收益相关
合计	40,508,406.74	773,168.11		1,887,863.58		39,393,711.27	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	234,000,000	78,000,000				78,000,000	312,000,000

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	324,813,085.20	723,012,452.83		1,047,825,538.03
其他资本公积	13,544,706.35			13,544,706.35
合计	338,357,791.55	723,012,452.83		1,061,370,244.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本年新增金额为：公司通过向社会公开发行人民币普通股 7,800 万股，发行价格人民币 11.21 元/股，募集资金总额合计 874,380,000.00 元，募集资金总额扣除承销费用、保荐费用以及其他相关发行费用后，募集资金净额为人民币 801,012,452.83 元，其中增加股本为人民币 78,000,000.00 元，增加资本公积为人民币 723,012,452.83 元。

(2) 本集团其他资本公积的构成如下：

项目	期末余额	备注
收购少数股东股权	2,889,149.26	
向控股股东出售子公司股权收益	3,812,964.59	
控股股东资金往来利息	6,395,448.11	
同一控控制下企业合并	447,144.39	
合计	13,544,706.35	

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,413,190.62			40,413,190.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他			
合计	40,413,190.62		40,413,190.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	657,449,604.12	494,648,815.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-28,822,504.47	
调整后期初未分配利润	628,627,099.65	494,648,815.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,972,685.33	174,783,596.68
减：提取法定盈余公积		11,982,808.54
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	52,728,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	652,871,784.98	657,449,604.12

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-28,822,504.47 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	451,188,659.74	241,345,489.17	385,799,442.44	210,008,732.62
其他业务	3,337,507.69	458,472.38	2,698,692.03	439,464.10
合计	454,526,167.43	241,803,961.55	388,498,134.47	210,448,196.72

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
其中：供水业务		190,047,188.87
污水处理业务		236,446,995.70
工程业务		24,694,475.17
其他		3,337,507.69

按经营地区分类		
其中：四川省内		418,845,404.89
四川省外		35,680,762.54
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		

合同产生的收入说明：

无

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

#### (一) 供水业务

自来水销售业务实行按月抄表、按月结算。

管道及户表安装业务在工程竣工验收完成后确认收入。根据合同约定预收或者验收后收取款项。

#### (二) 污水处理业务

污水处理业务按照约定的处理单价和双方确认的结算处理量确认收入。按月或按季向政府收取污水处理费。

#### (三) 工程业务

本集团实际提供建造服务属于在某一时段履行的业务，按照履约进度确认，但履约进度不能合理确定的除外，履约进度通常按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

依据合同约定，一般项目施工过程中按双方确认的工程量的 80%-95%左右收取款项，工程全部完成并验收合格后收取至总造价的 80%-97%，剩余款项在项目质保期结束后收取。

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	716,434.92	997,036.12
教育费附加	320,249.73	465,142.86
资源税	3,577,591.21	3,185,112.92
房产税	1,129,058.12	863,898.49
土地使用税	3,469,409.64	2,893,283.20
车船使用税	27,200.10	25,725.24
印花税	363,668.51	221,672.64
地方教育费附加	213,499.72	310,095.21
环境保护税	45,167.16	263,085.41
其他	-32,887.14	
合计	9,829,391.97	9,225,052.09

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,482,925.08	2,861,672.92
业务招待费	4,683,886.26	4,056,180.60
广告宣传费	1,168,606.32	357,702.51
维修费	231,876.58	178,654.64
发票印刷费	26,389.96	10,260.70
通讯费	150,522.90	57,371.64
差旅费	31,625.87	32,590.59
租赁费	22,865.92	22,750.26
折旧费	53,405.63	43,655.96
办公费	78,069.86	89,763.89
车辆费	14,127.63	8,941.06
中介机构费	541,652.74	
其他	433,817.40	283,837.79
合计	10,919,772.15	8,003,382.56

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,105,268.29	21,724,286.37

业务招待费	4,182,411.07	3,571,288.84
咨询顾问费	1,408,762.10	2,206,758.21
折旧费	2,370,558.91	1,819,634.07
中介机构费用	1,412,104.85	412,680.50
汽车耗用费	1,329,537.45	1,080,465.09
办公费	1,660,753.64	902,425.79
无形资产摊销	891,505.22	969,269.68
差旅费	556,419.02	930,023.12
租赁费	816,492.64	409,946.55
水电及物管费	309,456.80	746,419.23
服务费	342,732.27	292,811.08
其他	6,825,091.70	4,596,334.81
合计	49,211,093.96	39,662,343.34

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
咨询、服务费	449,197.64	438,393.46
职工薪酬	1,239,005.91	660,870.03
业务费	40,145.00	23,825.19
其他	257,757.28	40,399.68
合计	1,986,105.83	1,163,488.36

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	45,263,660.91	39,935,397.96
利息收入	-3,336,044.07	-178,272.91
其他支出	555,865.58	5,480,754.63
合计	42,483,482.42	45,237,879.68

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税	1,121,959.18	3,825,646.60
递延收益转入的政府补助	1,887,863.58	1,879,109.43

其他与日常活动相关的政府补贴	859,983.90	694,783.00
合计	3,869,806.66	6,399,539.03

其他说明：

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
<b>直接计入合计</b>	<b>1,981,943.08</b>	<b>4,520,429.60</b>		
增值税即征即退退税款	1,121,959.18	3,825,646.60		与收益相关
退役军人税收减免	305,050.00		注1	与收益相关
其他零星补助	554,933.90	694,783.00		与收益相关
<b>递延收益转入</b>	<b>1,887,863.58</b>	<b>1,879,109.43</b>		
其中：自来水配套费补助	553,001.52	553,001.52		与资产相关
管网改造、建设专项资金	560,943.30	560,943.28		与资产相关
供水管网灾后重建资金	291,291.66	291,291.66		与资产相关
自来水收费系统软件升级补贴费	10,400.00	10,400.00		与资产相关
供水管线迁改还建补偿资金	465,227.14	356,473.01		与资产相关
河南省污水处理厂和总磷污染物排放量较大的工业企业安装总磷自动监控设施政府补助	6,999.96	6,999.96		与资产相关
城乡多源废水智能调配工艺研究与应用	-	100,000.00		与收益相关
<b>合计</b>	<b>3,869,806.66</b>	<b>6,399,539.03</b>		

注 1：根据财政部、国家税务总局发布的《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税[2019]21号），企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招聘人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。本集团本期因招用自主就业退役士兵，享受退役军人税收减免合计 305,050.00 元。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,514,866.89	968,881.73
处置长期股权投资产生的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益	22,328.77	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,537,195.66	968,881.73

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-5,909,068.67	-6,739,344.50
其他应收款坏账损失	-184,121.25	2,241,879.84
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		-14,009.61
合计	-6,093,189.92	-4,511,474.27

其他说明：

无

#### 72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		

三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	80,852.17	
合计	80,852.17	

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	3,344,125.53	6,033.05
合计	3,344,125.53	6,033.05

其他说明：

□适用√不适用

### 74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,140,437.10		1,140,437.10
滞纳金收入	229,995.46	164,331.96	229,995.46
其他	961,818.86	79,753.84	961,818.86
合计	2,332,251.42	244,085.80	2,332,251.42

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
房屋征收补助奖励	1,140,437.10		与收益相关

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	7,235.60	4,566,717.11	7,235.60
非流动资产毁损报废损失	184,566.20	2,746,013.84	184,566.20
罚款及其他赔偿支出	161,584.74	123,317.50	161,584.74
滞纳金	151,905.15		151,905.15
其他	55,744.48	1,040,533.93	55,744.48
合计	561,036.17	8,476,582.38	561,036.17

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,886,862.63	15,511,111.86
递延所得税费用	-6,281,462.48	-2,165,956.15
合计	23,605,400.15	13,345,155.71

### (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	102,802,364.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,700,591.23
子公司适用不同税率的影响	-12,654,778.86
调整以前期间所得税的影响	8,701,539.21
非应税收入的影响	-55,151.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,707,792.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,417,509.25
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	-1,328,239.29
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-48,844.07
所得税费用	23,605,400.15

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收污水、垃圾处理费	42,142,650.86	36,941,016.94
政府奖励、补助	1,353,099.58	1,543,126.70
利息收入	3,336,044.07	178,272.91
滞纳金收入	236,166.23	155,758.06
其他	5,527,130.01	3,640,826.15
合计	52,595,090.75	42,459,000.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (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
支付代收污水费、垃圾处理费	43,555,542.60	29,788,427.19
业务招待费	8,906,442.33	7,522,314.45
捐赠支出	7,235.60	4,530,723.00
咨询、服务费	2,856,565.85	1,320,456.59
办公费	1,829,949.17	1,386,528.59
汽车耗用费	1,308,964.45	1,242,763.58

水电及物管费	432,775.13	1,093,135.81
差旅费	947,466.97	685,681.34
租赁费	641,290.43	529,202.95
会务费	2,901,184.84	496,368.54
广告宣传费	2,057,679.67	422,708.05
维修费	331,772.49	418,599.22
中介机构费用	1,427,407.82	360,902.57
绿化费	91,850.25	303,784.94
诉讼费	331,900.00	226,924.76
通讯费	230,552.55	123,259.87
其他	9,293,828.45	5,072,635.41
合计	77,152,408.60	55,524,416.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	3,026,250.00	3,800,000.00
确认为金融资产的BOT/BT项目本金收回	18,000,000.00	13,704,448.78
平舆项目补偿款	500,000.00	
收回受限资金	973,794.87	
外部往来款		2,000,000.00
合计	22,500,044.87	19,504,448.78

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (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
受限资金	17,482,415.24	
确认为金融资产的BOT/BT项目购建支出		105,306,556.05
退回保证金	1,250,000.00	1,000,000.00
资产收购预付款	50,000,000.00	
合计	68,732,415.24	106,306,556.05

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回受限资金	3,584,252.03	
蒲江县城乡建设管理投资有限公司 PPP 项目投资款	3,263,820.00	
龙元建设集团股份有限公司 PPP 项目投资款	293,743.80	
合计	7,141,815.83	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款受限资金	20,678,503.23	46,762,203.51
贷款服务费	84,000.00	5,200,000.00
IPO中介机构费及其他发行股票相关的费用	12,829,094.34	1,038,800.00
合计	33,591,597.57	53,001,003.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	79,196,964.75	56,043,118.97
加：资产减值准备	-80,852.17	0.00
信用减值损失	6,093,189.92	4,511,474.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,562,443.35	20,452,225.89
使用权资产摊销	291,581.62	0.00
无形资产摊销	47,886,084.56	28,407,757.46
长期待摊费用摊销	578,222.47	170,573.50
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）	-3,344,125.53	-6,033.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	184,566.20	2,746,013.84
公允价值变动损失（收益以“-”号	0.00	0.00

填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	42,786,207.70	43,069,376.74
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,537,195.66	-968,881.73
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-5,779,100.05	-2,509,765.78
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-3,152,499.69	343,809.63
存货的减少(增加以“—”号填列)	-33,219,971.93	-3,119,077.43
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-97,722,902.16	-73,513,446.31
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	29,989,051.05	7,864,719.28
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	97,731,664.43	83,491,865.28
<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	605,144,518.92	114,657,154.32
减: 现金的期初余额	168,175,448.23	98,105,825.84
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	436,969,070.69	16,551,328.48

## (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	605,144,518.92	168,175,448.23
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	605,144,518.92	168,175,448.23
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	605,144,518.92	168,175,448.23
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

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	126,487,304.82	因贷款、诉讼、民工工资保证及ETC保证金而受限
应收票据		
存货		
固定资产	23,889,326.04	抵押贷款
无形资产	1,717,482,368.05	质押贷款
应收账款	1,078,073.05	吴建军案财产保全，参照本附注十四、2.（1）所述
长期股权投资	96,602,819.34	以所持三岔湖海天为三岔湖海天银行贷款提供质押担保
投资性房地产	406,519.05	抵押贷款
在建工程	524,521,390.68	质押贷款
合计	2,490,467,801.03	/

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 83、套期

适用 不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退退税款	1,121,959.18	其他收益	1,121,959.18
供水管线迁改还建补偿资金	773,168.11	递延收益	465,227.14
其他零星补助	859,983.90	其他收益	859,983.90
其他零星补助	1,140,437.10	营业外收入	1,140,437.10
合计	3,895,548.29		3,587,607.32

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**(2). 合并成本及商誉**

□适用 √不适用

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

□适用 √不适用

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

因注销广汉海天雒南水务有限公司和安岳海天水务有限公司两个子公司，导致本报告期内合并范围变动。

#### 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	
简阳环保	四川简阳	四川简阳	污水处理	100		非同一控制下企业合并取得的子公司
新津海天	四川新津	四川新津	供水	100		非同一控制下企业合并取得的子公司
清源水务	河南濮阳	河南濮阳	污水处理	100		非同一控制下企业合并取得的子公司
豫源清污水	河南卢氏县	河南卢氏县	污水处理	100		非同一控制下企业合并取得的子公司
简阳海天	四川简阳	四川简阳	供水		93.14	非同一控制下企业合并取得的子公司
资阳海天	四川资阳	四川资阳	供水、污水处理	100		同一控制下企业合并取得的子公司
乐至海天	四川乐至	四川乐至	供水	100		同一控制下企业合并取得的子公司
资阳污水	四川资阳	四川资阳	污水处理		100	同一控制下企业合并取得的子公司
龙元建设	四川资阳	四川资阳	工程承包	100		同一控制下企业合并取得的子公司
乐山海天	四川乐山	四川乐山	污水处理	100		设立方式取得的子公司
峨眉山海天	四川峨眉山	四川峨眉山	污水处理	100		设立方式取得的子公司
琪县海天	四川琪县	四川琪县	污水处理	100		设立方式取得的子公司
宜宾海天	四川宜宾	四川宜宾	污水处理	100		设立方式取得的子公司
金堂海天	四川金堂	四川金堂	污水处理	100		设立方式取得的子公司
天府海天	四川双流	四川双流	污水处理	100		设立方式取

						得的子公司
开封海天	河南开封	河南开封	污水处理	100		设立方式取得的子公司
平昌海天	四川平昌	四川平昌	污水处理	100		设立方式取得的子公司
彭山海天	四川彭山	四川彭山	污水处理	100		设立方式取得的子公司
江油海天	四川江油	四川江油	污水处理	80		设立方式取得的子公司
雅安海天	四川雅安	四川雅安	污水处理	100		设立方式取得的子公司
海天科创	成都天府新区	成都天府新区	研发	100		设立方式取得的子公司
平舆海天	河南平舆	河南平舆	污水处理	90		设立方式取得的子公司
新疆高新海天	新疆昌吉	新疆昌吉	污水处理	100		设立方式取得的子公司
锦悦泰贸易	四川成都	四川成都	贸易	100		设立方式取得的子公司
罗平海天	云南曲靖	云南曲靖	污水处理	77.98		设立方式取得的子公司
翠屏海天	四川宜宾	四川宜宾	污水处理	100		设立方式取得的子公司
蒲江达海	四川蒲江	四川蒲江	污水处理	87.3		设立方式取得的子公司
金堂达海	四川金堂	四川金堂	污水处理		100	设立方式取得的子公司
四川海壹	四川成都	四川成都	检测服务	100		设立方式取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
不适用

其他说明：  
不适用

## (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
简阳海天	6.86	695,435.68		15,211,330.99
江油海天	20	1,552,813.08		14,488,454.05
罗平海天	22.02	488.08		11,923,288.32
蒲江达海	12.7			23,489,905.60

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
简阳海天	132,016,599.97	346,318,564.14	478,335,164.11	101,484,007.75	155,397,114.22	256,881,121.97	148,282,936.63	339,297,357.07	487,580,293.70	94,777,180.30	181,228,189.59	276,005,369.89
江油海天	29,923,048.51	198,095,355.55	228,018,404.06	149,653,255.58	5,922,878.25	155,576,133.83	41,236,961.67	202,092,824.13	243,329,785.80	149,816,312.42	6,627,088.52	156,443,400.94
罗平海天	56,804,922.99	132,837,265.61	189,642,188.60	63,973,764.04	69,062,500	133,036,264.04	9,049,588.30	126,345,493.76	135,395,082.06	81,229,600.31		81,229,600.31
蒲江达海	331,237,595.44	270,053,444.20	601,291,039.64	303,406,082.24	111,779,852.72	415,185,934.96	62,250,477.19	190,347,120.86	252,597,598.05	89,077,598.87	110,578,069.64	199,655,668.51

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
简阳海天	49,016,687.53	9,882,666.79	9,882,666.79	23,494,757.79	59,568,965.17	19,869,154.64	19,869,154.64	22,187,218.68

江 油 海 天	18,558,144.12	7,764,065.38	7,764,065.38	3,191,445.23	15,000,000.12	7,238,400.03	7,238,400.03	681,569.68
罗 平 海 天	4,333,667.78	2,440,442.81	2,440,442.81	-1,982,523.49	867,382.95	-1,288,163.05	-1,288,163.05	-817,430.57
蒲 江 达 海	13,461,965.12	2,471,096.42	2,471,096.42	916,969.33		-302.03	-302.03	-1,483.88

其他说明：

无

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
三岔湖海天	四川简阳	四川简阳	水务行业	50%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：  
不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：  
不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√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	
	三岔湖海天	XX 公司	三岔湖海天	XX 公司
流动资产	106,835,491.98		96,590,143.60	
其中：现金和现金等价物	22,141,841.09		4,285,369.56	
非流动资产	250,379,624.69		251,271,891.83	
资产合计	357,215,116.67		347,862,035.43	
流动负债	104,308,484.47		89,742,445.74	
非流动负债	60,105,613.79		66,495,486.12	
负债合计	164,414,098.26		156,237,931.86	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份 额	96,400,509.21		95,812,051.79	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面 价值	96,400,509.21		95,812,051.79	
存在公开报价的合营企业权 益投资的公允价值				
营业收入	11,954,483.09		23,743,926.24	
财务费用	2,032,094.55		2,408,665.75	
所得税费用	273,090.14		1,061,428.98	
净利润	1,543,523.81		1,691,572.95	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,543,523.81		1,691,572.95	
本年度收到的来自合营企业 的股利				

其他说明

无

(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	496,914.23	7,154.56
--其他综合收益		
--综合收益总额	496,914.23	7,154.56
联营企业：		
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		

其他说明

无

(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

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七、合并财务报表项目注释。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团进行风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### （一）市场风险

#### 1、利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。截止本期末，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同和浮动利率借款合同，详见本附注“七、32. 短期借款”、“七、43. 1年内到期的非流动负债”、“七、45. 长期借款”项目的说明。

#### 2、价格风险

本集团收入按照客户实际用量或保底量与政府部门相关协议同意的单价进行计算，来源于自来水的销售收入及提供污水处理等收取的服务费。虽然本集团按照相关协议有资格申请对单价进行调整，但政府部门可行使酌情决定权或限制权，不上涨，甚至下调单价。此外，本集团提供建筑安装服务以及以市场价格采购生产所需原料，价格可能受到市场波动的影响。

#### 3、信用风险

于本期末，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体为资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本集团执行监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收账款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团的主要客户为政府部门和国有企业，同时本集团也采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，故应收账款的信用风险较低。本期末，本集团针对前五名客户并无其他重大信用风险。

#### 4、流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进

行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于本期末，本集团尚未使用的银行借款额度为67,011.44万元，其中本集团无尚未使用的短期银行借款额度。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2021年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	731,631,823.74				731,631,823.74
应收账款	353,375,807.35				353,375,807.35
其他应收款	18,472,996.30				18,472,996.30
一年内到期的非流动资产	28,867,256.27				28,867,256.27
<b>金融负债</b>					
应付账款	629,063,644.28				629,063,644.28
其他应付款	56,352,902.33				56,352,902.33
应付利息	3,041,479.71				3,041,479.71
应付职工薪酬	14,620,535.14				14,620,535.14
一年内到期的非流动负债	239,227,789.10				239,227,789.10
长期借款		524,371,000.00	664,795,000.00	417,806,490.07	1,606,972,490.07
长期应付款		526,500.00	1,009,425.00		1,535,925.00

## 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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	1,000,000.00			1,000,000.00
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	1,000,000.00			1,000,000.00
(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				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,000,000.00			1,000,000.00
(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

期末该金融资产在活跃市场的公开报价

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

9、其他  
适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
海天投资	四川成都	注	7,000	54.9	54.9

注：一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）；商务服务业，商品批发与零售，房屋租赁。

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司为海天投资

本企业最终控制方是自然人费功全

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本附注九、在其他主体中的权益

**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

详见本附注九、在其他主体中的权益

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

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
潘婷	其他
李勇	其他
蔡先友	其他
蒋沛廷	其他
钟映海	其他
戴善银	其他
蒋南	其他
刘华	其他
叶宏	其他
段宏	其他
罗鹏	其他
费朝旭	其他
伍刚	其他
宋克利	其他
张克俭	其他
陈建芬	其他
张军	其他
乐山海天房地产开发有限责任公司	母公司的控股子公司
和邦集团	参股股东
鸿飞投资	其他
蒲江县城乡建设项目管理投资有限公司	其他

其他说明

无

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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
三岔湖海天	建造业务	576,651.25	12,562.29

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

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
三岔湖海天	房屋及建筑物、构筑物、机器设备	285,501.60	285,501.62

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
鸿飞投资	房屋	18,583.03	16,666.62
海天投资	房屋	210,662.40	184,329.60

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
三岔湖海天	155,000,000.00	2014-4-30	2026-3-31	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
费功全	76,000,000.00	2011/4/12	2021/4/11	是
张克俭	76,000,000.00	2011/4/12	2021/4/11	是

费功全	100,000,000.00	2013/6/26	2023/6/26	否
费功全	50,000,000.00	2013/10/30	2023/10/30	否
费功全	75,000,000.00	2014/3/24	2021/3/23	是
费功全	30,000,000.00	2014/10/22	2021/10/21	否
费功全	150,000,000.00	2015/6/16	2025/6/16	否
费功全	80,000,000.00	2015/7/7	2025/6/25	否
费功全	150,000,000.00	2015/7/13	2025/7/12	否
费功全	30,000,000.00	2015/9/22	2025/9/21	否
张克俭	38,000,000.00	2015/11/30	2024/5/30	否
陈建芬	38,000,000.00	2015/11/30	2024/5/30	否
费功全	38,000,000.00	2015/11/30	2024/5/30	否
海天投资	38,000,000.00	2015/11/30	2024/5/30	否
费功全	30,000,000.00	2016/1/21	2025/1/20	否
费功全	100,000,000.00	2016/1/27	2026/1/26	是
费功全	30,000,000.00	2016/12/19	2025/12/18	否
张军	30,000,000.00	2016/12/19	2025/12/18	否
费功全	78,000,000.00	2017/6/16	2026/12/21	否
潘婷	78,000,000.00	2017/6/16	2026/12/21	否
潘婷	145,000,000.00	2017/10/27	2027/9/20	是
费功全	145,000,000.00	2017/10/27	2027/9/20	是
费功全	109,000,000.00	2017/12/13	2029/12/13	否
费功全	25,000,000.00	2018/3/6	2028/3/5	否
张克俭	25,000,000.00	2018/3/6	2028/3/5	否
陈建芬	25,000,000.00	2018/3/6	2028/3/5	否
费功全	110,000,000.00	2018/11/22	2025/11/21	否
费功全	100,000,000.00	2019/9/5	2022/9/10	否
海天投资	100,000,001.00	2019/9/5	2022/9/10	否
费功全	140,000,000.00	2019/12/6	2029/12/25	否
费功全	105,000,000.00	2019/10/30	2030/11/12	是
潘婷	105,000,000.00	2019/10/30	2030/11/12	是
海天投资	44,000,000.00	2019/9/26	2021/10/7	否
乐山海天房地产开发有限责任公司	44,000,000.00	2019/9/26	2021/10/7	否
费功全	44,000,000.00	2019/9/26	2021/10/7	否
潘婷	44,000,000.00	2019/9/26	2021/10/7	否
费功全	30,000,000.00	2020/4/22	2021/4/27	是
海天投资	30,000,000.00	2020/4/22	2021/4/27	是
潘婷	30,000,000.00	2020/4/22	2021/4/27	是
和邦集团	337,500,000.00	2020/3/20	2023/3/19	否
海天投资	337,500,000.00	2020/3/20	2023/3/19	否
费功全	337,500,000.00	2020/3/20	2023/3/19	否
潘婷	337,500,000.00	2020/3/20	2023/3/19	否
费功全	196,000,000.00	2020/5/8	2030/5/10	否
潘婷	196,000,000.00	2020/5/8	2030/5/10	否
费功全	60,000,000.00	2020/4/2	2033/3/31	否
潘婷	60,000,000.00	2020/4/3	2033/3/31	否
费功全	350,000,000.00	2020/5/29	2030/6/8	否
潘婷	350,000,000.00	2020/5/29	2030/6/8	否

费功全	540,000,000.00	2020/6/5	2035/6/4	否
潘婷	540,000,000.00	2020/6/5	2035/6/4	否
乐山海天房地产开发有限责任公司	540,000,000.00	2020/6/5	2035/6/4	否
海天投资	540,000,000.00	2020/6/5	2035/6/4	否
海天投资	150,000,000.00	2020/8/12	2022/8/11	否
费功全	150,000,000.00	2020/8/12	2022/8/11	否
潘婷	150,000,000.00	2020/8/12	2022/8/11	否
费功全	16,000,000,000	2020/10/28	2030/6/20	否
潘婷	16,000,000,000	2020/10/28	2030/6/20	否
费功全	67,000,000.00	2020/10/20	2030/10/19	否
潘婷	67,000,000.00	2020/10/20	2030/10/19	否
费功全	40,800,000.00	2021/1/21	2030/9/30	否
费功全	135,000,000.00	2020/11/24	2028/11/23	否

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				
鸿飞投资	10,324,159.00			
蒲江县城乡建设项目管理投资有限公司	3,263,820.00			注

注：根据蒲江达海董事会决议，将蒲江县城乡建设项目管理投资有限公司 13,055,280.00 元项目资本金转资本公积。

#### (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	246.99	258.9

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	三岔湖海天	3,372,754.56	456,882.59	1,921,632.43	384,326.49
其他应收款	鸿飞投资	3,000.00	300	3,000.00	300
预付款项	鸿飞投资	20,000.03		33,333.33	

**(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
其他应付款	鸿飞投资	10,324,159.00	10,324,159.00
其他应付款	蒲江县城建设项目建设管理投资有限公司	3,263,820.00	13,055,280.00

**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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 本公司与金堂水务局于2012年6月分别签订《金堂县新建污水处理厂BOT工程（一标段）竹篙新区污水处理厂特许经营合同》《金堂县新建污水处理厂BOT工程（二标段）金堂云绣污水处理厂特许经营合同》《金堂县新建污水处理厂BOT工程（一标段）成阿工业园污水处理厂特许经营合同》《金堂县新建污水处理厂BOT工程（二标段）金堂县县城生活污水处理厂（二期）特许经营合同》等4个特许经营合同。截至报告期末，上述BOT工程均尚未实施。

(2) 豫源清污水于2019年3月7日与河南省三门峡市卢氏县人民政府签订《卢氏县豫源清污水处理厂提质扩容改造协议之补充协议》。该提质扩容改造协议将原卢氏县豫源清污水处理厂处理规模由1.5万立方米/天提标扩建至3.0万立方米/天。该提标改造项目总投资10,408.00万元。截至报告期末，该项目处于筹备阶段，尚未开工。

(3) 本公司于2017年3月29日与上海世浦泰共同出资成立海天世浦泰，注册资本10,000万元，其中本公司认缴出资5,500万元，持股比例55%；上海世浦泰认缴出资4,500万元，持股比例45%。截至报告期末，本公司尚未实缴出资。

(4) 本公司、江苏南京地质工程勘察院、中国市政工程西北设计研究院有限公司及龙元建设集团股份有限公司于2019年4月17日与四川省蒲江县水务局签订《蒲江县城污水处理厂及配套管网建设工程PPP项目合同》，约定项目总投资87,035.19万元（含建设期利息），该项目涉及蒲江县城、乡镇（成佳镇、甘溪镇、复兴乡、大兴镇、西来镇、大塘镇、朝阳湖镇、白云乡、广明乡、寿安镇），采用BOT+ROT+TOT模式。该PPP项目除蒲江县城二期于2020年9月投入商业运营，蒲江县城一期、西来污水处理厂和大塘污水处理厂于2021年5月投入商业运营，寿安一期于2021年7月投入商业运营外，其余工程处于建设期，尚未完工。

(5) 清源水务于2020年12月与濮阳县市政园林管理局签订《濮阳县污水处理厂项目BOT投资补充协议》，对濮阳县污水处理厂进行提标改造，提升出水标准，提标改造后出水水质按《地表水环境质量标准》GB3838-2002中V类标准（TN除外）执行。濮阳县污水处理项目特许经营期自提标改造协议签订日重新计算，期限30年（含提标改造建设期）。截至报告期末，提标改造工程处于筹建期。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

(1) 2014年4月，中国银行股份有限公司简阳支行向三岔湖海天提供综合授信为15,500万元的贷款，借款期限为2014年4月1日至2026年3月31日，借款利率为5年期以上LPR+39.5基点。该借款以三岔湖海天持有简国用（2014）第01352号土地使用权提供抵押担保；以三岔湖海天持有简阳市三岔湖区自来水厂项目特许经营权提供质押担保；本公司以持有的三岔湖海天50%股权提供质押担保；同时本公司、费功全提供连带保证责任。

(2) 新津海天无形资产-土地使用权、固定资产-房屋建筑物中已办理产权证书的证载权利人为成都市地源水气股份有限公司，至本财务报告报出日尚未办理变更；新津县二水厂扩建土地面积46,523.50平方米未办理土地使用权证；除新津县二水厂办公楼外的其余房屋建筑物未办理房屋所有权证。新津海天存在因办理或变更上述资产产权证书而支付相关费用的可能。

(3) 峨眉山海天民间借贷纠纷案

峨眉山海天前员工伍智以加盖峨眉山海天公章的授权委托书或借条向吴建军等人借款引发的诉讼案件。

吴建军诉峨眉山海天民间借贷纠纷案一审判决峨眉山海天胜诉。2020年11月20日吴建军提起二审上诉。2021年4月28日，四川省乐山市中级人民法院作出（2021）川11民终42号判决，撤销一审判决，并判决峨眉山海天偿还吴建军借款本金400万元及逾期利息。峨眉山海天于2021年6月向四川省高级人民法院申请再审，法院已受理。峨眉山海天就吴建军诉峨眉山海天民间借贷纠纷案可能产生的诉讼赔偿计提了预计负债617.02万元。

（4）2020年11月9日，四川冠桦建设工程有限公司起诉龙元建设和翠屏海天。要求龙元建设支付翠屏区象鼻镇污水处理厂及配套管网项目建设工程劳务工程价款804,404.00元，及自逾期付款之日起至实际付清之日止的逾期付款利息损失。并要求翠屏海天在龙元建设欠付此项目工程建设款范围内，对四川冠桦建设工程有限公司承担支付责任。截止本报告出具日，该案件处于诉前调解阶段，尚未正式立案。

（5）本集团开具的保函

截止报告期末，本集团开具的在有效期内的保函情况如下：

单位：元

保函类型	保函金额	公司支付保证金	期间
履约保函	14,205,000.00	4,261,500.00	2020.2.28-2021.12.31
履约保函	50,000,000.00	15,000,000.00	2021.6.30-2022.4.27
农民工工资履约保函	8,254,400.00	2,476,732.72	2021.6.2-2021.8.31
融资保函	42,000,000.00	42,000,000.00	2020.6.29-2023.6.29

(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

2021年1月4日，本公司召开第三届董事会第十一次会议，审议通过《关于审议公司转让卢氏县豫源清污水处理有限公司股权的方案》，拟将豫源清污水出售给江苏三和环保集团有限公司或其关联公司。截止本报告出具日，尚未签署股权转让协议，根据《企业会计准则第42号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的规定，本公司持有的豫源清污水尚不构成持有待售，无需将豫源清污水形成的利润分类入终止经营净利润列报。

## 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

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

(1) 2021年2月，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（以下简称14号解释），就社会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同的会计处理进行了规范，《企业会计准则解释第2号》（财会〔2008〕11号）中关于“五、企业采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务应当如何处理”的内容同时废止。14号解释自公布之日起施行，根据14号解释的规定，2020年12月31日前开始实施且至本解释施行日尚未完成的有关PPP项目合同，未按照解释规定进行会计处理的，应当进行追溯调整，其累计影响数，调整解释施行日当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

14号解释有关PPP项目会计处理规定主要对本集团目前确认为金融资产模式的PPP项目产生影响，本集团按照14号解释的相关规定重新评估原确认为金融资产的PPP项目是否仍满足金融资产确认条件。经评估，不满足金融资产确认条件的项目，按项目状态，从金融资产调整为在建工程或无形资产。公司已根据要求对公司2021年初留存收益和财务报表其他相关项目金额进行了调整，并按新准则要求进行会计处理。

(2) 2021年1月1日，开始执行财政部于2018年修订发布的《企业会计准则第21号—租赁》，按照上述文件规定，本集团自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新旧准则衔接规定，本公司进行新租赁准则衔接时采用简化的追溯调整法，即对于首次执行日前的经营租赁，承租人在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并选择将与租赁负债相等的金额确认为使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。采用该方法，不影响2021年年初留存收益。

(3) 2020年9月28日，本公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过《关于审议转让新津海天水务有限公司股权的议案》，同意转让新津海天股权，并经2020年10月13日临时股东大会审议通过。2020年10月21日，本公司与成都市新津水城水务投资有限责任公司签订股权转让框架协议，拟转让本公司持有的新津海天51%股权。截止本报告出具日，已完成审计、评估工作，正在和政府协商股权转让相关事宜。

(4) 2020年10月30日，宜宾诚聚工程机械租赁有限公司向资阳市雁江区人民法院提起诉讼，请求人民法院判决龙元建设支付尚未结清的工程机械租赁费4,190,999.27元和逾期利息41,554.04元；请求判决翠屏海天在欠付龙元建设的翠屏区象鼻镇污水处理厂及配套管网项目建设工程价款范围内对宜宾诚聚工程机械租赁有限公司承担支付责任。2021年3月9日，四川省资阳市雁江区人民法院作出（2021）川2002民初133号判决，龙元建设在本判决发生法律效力之日起十日内支付宜宾诚聚工程机械租赁有限公司租赁费4,190,999.27元及利息，驳回宜宾诚聚工程机械租赁有限公司其他诉讼请求。截止本报告出具日，龙元建设尚未支付上述款项。

另根据宜宾诚聚工程机械租赁有限公司财产保全裁定申请，截止本报告出具日，龙元建设、翠屏海天因上述案件冻结银行存款7,887,991.76元。

(6) 2021年6月3日，本公司与四川新开元签署《关于海天水务集团股份公司现金购买马边彝族自治县城市生活污水处理厂特许经营权、五通桥区城市生活污水处理厂产业化特许经营权、

夹江县城市生活污水处理厂产业化特许经营权、金口河区污水处理厂产业化特许经营权及其对应资产之协议》。

(7) 截至本报告出具日，本集团尚未与政府签订 BOT 协议，但根据与相关政府部门的会议纪要及政府部门相关通知文件，开始筹建、建设的 BOT 项目如下：

项目	已发生的筹建或建设支出（元）
华阳第一污水厂二期提标改造工程	310,624.12
雅安市大兴污水处理厂二期工程	649,260.31
合计	959,884.43

## 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

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 2、 其他应收款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	22,328.77	
应收股利	26,933,038.30	5,317,736.18
其他应收款	982,258,135.33	728,610,227.78
合计	1,009,213,502.40	733,927,963.96

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

##### (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
新津海天	9,504,107.49	5,317,736.18
资阳海天	17,428,930.81	
合计	26,933,038.30	5,317,736.18

##### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

##### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司应收股利均为应收子公司股利，无回收风险，未计提坏账准备。

#### 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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
	714,218,387.33
1年以内小计	714,218,387.33

1至2年	79,902,178.48
2至3年	90,902,320.72
3年以上	
3至4年	69,025,398.04
4至5年	33,033,998.98
5年以上	52,050.00
合计	987,134,333.55

## (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
合并范围内往来款	980,959,319.14	726,072,487.77
外部借款	6,000,000.00	6,000,000.00
保证金、押金	56,450.00	883,500.00
代付社保公积金	68,564.41	93,207.20
员工备用金		
其他	50,000.00	50,000.00
合计	987,134,333.55	733,099,194.97

## (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)	
2021年1月1日余额	488,967.19		4,000,000.00	4,488,967.19
2021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			800,000.00	800,000.00
本期转回	412,768.97			
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	76,198.22		4,800,000.00	4,876,198.22

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

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	4,488,967.19	387,231.03				4,876,198.22
合计	4,488,967.19	387,231.03				4,876,198.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

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
蒲江达海	合并范围内关联方往来	227,525,017.07	1年以内	23.05	
峨眉山海天	合并范围内关联方往来	122,319,288.21	0-3年	12.39	
江油海天	合并范围内关联方往来	112,810,925.46	0-5年	11.43	
平昌海天	合并范围内关联方往来	90,653,965.30	0-3年	9.18	
开封海天	合并范围内关联方往来	90,245,611.15	1年以内	9.14	
合计	/	643,554,807.19	/	65.19	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(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	1,161,199,051.87		1,161,199,051.87	1,047,226,457.47		1,047,226,457.47
对联营、合营企业投资	132,192,087.20		132,192,087.20	103,703,395.75		103,703,395.75
合计	1,293,391,139.07		1,293,391,139.07	1,150,929,853.22		1,150,929,853.22

## (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
资阳海天	91,840,000.00			91,840,000.00		
乐至海天	11,897,144.39			11,897,144.39		
乐山海天	91,000,000.00			91,000,000.00		
天府海天	35,000,000.00			35,000,000.00		
简阳环保	32,177,725.93			32,177,725.93		
金堂海天	82,000,000.00			82,000,000.00		
龙元建设	50,000,000.00			50,000,000.00		
珙县海天	8,687,318.09			8,687,318.09		
宜宾海天	139,333,587.91			139,333,587.91		
峨眉山海天	31,150,000.00			31,150,000.00		
开封海天	30,000,000.00			30,000,000.00		
新津海天	26,576,881.30			26,576,881.30		
清源水务	30,000,000.00			30,000,000.00		
彭山海天	18,000,000.00			18,000,000.00		
平昌海天	42,600,000.00			42,600,000.00		
豫源清污水	13,566,933.81			13,566,933.81		
江油海天	32,000,000.00			32,000,000.00		
海天科创	40,500,000.00			40,500,000.00		
雅安海天	10,000,000.00			10,000,000.00		
平舆海天	20,000,000.00			20,000,000.00		
罗平海天	42,222,582.92			42,222,582.92		
新疆高新海	65,686,983.12			65,686,983.12		

天					
锦悦泰贸易	5,000,000.00			5,000,000.00	
翠屏海天	50,500,000.00			50,500,000.00	
蒲江达海	47,487,300.00	113,972,594.40		161,459,894.40	
合计	1,047,226,457.47	113,972,594.40		1,161,199,051.87	

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
海天世浦泰										
三岔湖海天	95,831,057.42			771,761.92					96,602,819.34	
中交建设	7,872,338.33	27,220,000.00		496,929.53					35,589,267.86	
小计	103,703,395.75	27,220,000.00		1,268,691.45					132,192,087.20	
二、联营企业										
成都乐山商会										
小计										
合计	103,703,395.75	27,220,000.00		1,268,691.45					132,192,087.20	

其他说明：

√适用□不适用

对联营、合营企业投资详见第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 17、长期股权投资所述。

#### 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			2,838,023.40	1,286,056.07
其他业务	20,243,131.23		17,915,729.49	
合计	20,243,131.23		20,753,752.89	1,286,056.07

##### (2). 合同产生的收入情况

□适用√不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用√不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用√不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	98,981,481.09	118,115,011.81
权益法核算的长期股权投资收益	1,268,676.15	845,786.48
处置长期股权投资产生的投资收益		708,196.31
交易性金融资产在持有期间的投资收益	22,328.77	
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	100,272,486.01	119,668,994.60

其他说明：

无

## 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	3,344,125.53	七、73
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）	2,747,847.48	七、67
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、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,771,215.25	七、74,75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-868,047.10	
少数股东权益影响额	-91,575.46	
合计	6,903,565.70	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
污水处理服务增值税返还	1,121,959.18	与企业业务密切相关，按照国家统一标准享受的政府补助

## 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	4.53	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	4.12	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

董事长：费功全

董事会批准报送日期：2021年8月13日

## 修订信息

适用  不适用