

公司代码：600283

公司简称：钱江水利

# 钱江水利开发股份有限公司 2017 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所天健审[2018]1358 号审计报告确认：公司 2017 年度实现归属于上市公司股东的合并报表净利润为 72,590,347.68 元，基本每股收益 0.21 元。同时确认母公司 2017 年度实现净利润为 38,476,379.75 元，加上年初未分配利润 -80,503,816.34 元，期末未分配利润为 -42,027,436.59 元，本年度无实际可供全体股东分配的利润。

公司 2017 年度的利润分配预案为：公司本次不派发现金股利；不派发股票股利，资本公积金不转增股本。

以上利润分配方案须交 2017 年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 重大风险提示

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

## 十、 其他

☐适用 ☒不适用

目录	
第一节	释义.....5
第二节	公司简介和主要财务指标 .....5
第三节	公司业务概要 .....10
第四节	经营情况讨论与分析 .....12
第五节	重要事项 .....27
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....47
第七节	优先股相关情况 .....52
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....53
第九节	公司治理 .....60
第十节	公司债券相关情况 .....62
第十一节	财务报告 .....63
第十二节	备查文件目录 .....197

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

## 二、联系人和联系方式

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

## 三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省杭州市三台山路3号
公司注册地址的邮政编码	310013
公司办公地址	浙江省杭州市三台山路3号
公司办公地址的邮政编码	310013
公司网址	<a href="http://www.qjwater.com.cn">http://www.qjwater.com.cn</a>
电子信箱	qjsl@qjwater.com.cn

## 四、信息披露及备置地点

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

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	杭州钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	沈培强、韩熙

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	981,292,457.32	815,495,796.47	20.33	804,430,657.57
归属于上市公司股东的净利润	72,590,347.68	58,948,269.81	23.14	41,247,319.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,469,217.57	48,982,055.73	-5.13	9,142,897.06
经营活动产生的现金流量净额	253,482,391.58	126,747,360.84	99.99	192,076,791.60
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	1,824,666,872.97	1,727,385,484.79	5.63	1,775,951,123.40
总资产	4,834,587,818.33	5,455,608,756.52	-11.38	5,239,000,740.76

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.21	0.17	23.53	0.12
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.17	23.53	0.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	0.14	-7.14	0.03
加权平均净资产收益率(%)	4.09	3.37	增加0.72个百分点	2.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.62	2.80	减少0.18个百分点	0.57

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

#### 九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	210,982,192.07	224,476,868.11	288,015,534.17	257,817,862.97
归属于上市公司股东的净利润	5,396,488.89	25,720,880.78	30,149,033.08	11,323,944.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,986,334.31	14,014,004.03	23,057,440.00	15,384,107.85
经营活动产生的现金流量净额	51,157,944.49	109,290,910.89	96,979,171.04	-3,945,634.84

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注 (如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	185,692,523.69		-923,375.65	11,668,716.64
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税			1,140,339.47	



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	26,400,521.51		17,628,985.67	16,644,520.66
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-581,250.00		-674,850.00	503,542.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,024,374.98		4,528,029.20	12,858,642.13

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	722,692.24		-6,334,634.97	9,094,563.37
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	-186,130,322.86		-2,477,566.30	-5,973,065.77
所得税影响额	-8,007,409.45		-2,920,713.34	-12,692,496.22
合计	26,121,130.11		9,966,214.08	32,104,422.81

### 十一、 采用公允价值计量的项目

☐适用 ☒不适用

### 十二、 其他

☐适用 ☒不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务及经营模式

公司主要从事自来水的生产和供应，同时经营污水处理和市政自来水管道的安装业务。公司产业链条完整，享有厂网一体化、供排水一体化优势。

公司供水业务涵盖供水服务全产业链，包括原水、取水、制水、输水到终端客户服务，总供水设计规模 159 万吨/日。通过与当地水务公司以有限责任公司的形式组建水务公司，运营供水项目。主要包括以下两种形式：1. 原水供应：将水库原水通过供水管网直接输送给制水企业，业务主要分布在嵊州及兰溪，设计规模 20 万吨/日；2. 自来水供应：将原水通过自来水处理工艺后，将符合国家标准的自来水通过城市供水管网销售并输送给用户，业务分布杭州、舟山、丽水、永康、兰溪、平湖、金西、安吉等地，总设计规模 139 万吨/日。

公司污水处理业务系从城市污水管网收集生活污水、工商业污水、雨水及其他污水进行无害化处理，使污水处理厂出水标准达到国家法律法规规定，污水处理设计规模 31 万吨/日。目前主要由丽水供排水、永康钱江水务以及宁海兴海污水公司从事污水处理业务。

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

## （二）行业情况

供水行业属公用事业领域，具有自然垄断属性，有规模经济性和安全性特征，随着国内城镇化推进加快和人民生活水平不断提高，自来水需求量和国家政策对饮用水水质标准逐渐提高，政府对地下管线建设改造、城市供水安全保障、节水综合改造等内容提出新要求，对水务行业是机遇。

污水处理行业：我国城市污水处理行业目前企业规模普遍偏小，以本地化经营为主，分布较为分散。随着我国污水处理行业近年来政府与社会资本合作 PPP 模式的进一步推广，市场竞争日趋激烈。目前，国家环保部门加强督查和处罚力度，污水处理企业面临经营风险增加，但对于专业污水处理运行企业而言，既是机遇也是挑战。

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

2016 年 11 月 29 日 10 时至 2016 年 11 月 30 日 10 时止，浙江省高级人民法院对浙江钱江水利置业投资有限公司在浙江锦天房地产开发有限公司 100%股权及债权、浙江钱江水利置业投资有限公司在杭州锦天物业管理有限公司 100%股权进行网上司法拍卖。司法拍卖成交后公司如期全额收到司法拍卖款，资产所有权已变更（详见公告临 2017-015）。

2017 年 7 月 6 日，公司收到浙江省高级人民法院执行案件结案通知书[（2016）浙执 2 号之六]。（详见公告临 2017-031）

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

## 三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

规模优势：公司自 2000 年涉足水务行业，先后收购杭州市赤山埠水厂，投资嵊州市城市引水管道，控股舟山市自来水有限公司、丽水市供排水有限责任公司、永康市钱江水务有限公司和兰溪市钱江水务有限公司等水务企业，产业触角深入平湖独山工业水厂、兰溪工业水厂、宁海县污水处理有限公司。拥有城市供水和污水处理规模 190 万吨/日。由于规模效应，公司生产成本、管理成本得以大大降低，具有较强的市场竞争力。

管理优势：公司在自来水、污水等运营业务板块多年的实践摸索，在项目方面积累了丰富的运营经验，依托技术平台、信息管理系统，为业务协同提供保障，提升整体运营效率，公司的管理模式具备可快速复制的能力、有助于公司业务拓展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年，公司紧紧围绕“规范管理、改革创新、提质增效、科学发展”的总目标，在股东和董事会的正确领导下，公司全体员工锐意进取，努力拼搏，做深做透做优做精水务主业，圆满完成董事会确定的目标任务和重点工作。

水务主业稳步发展，完成宁海兴海污水处理有限公司的股权变更及资产交接工作，完成兰溪供水工程边界条件谈判，并按计划推进工程建设，完成丽水水阁污水厂提标改造，新建部分并投入运行。公司募投项目已顺利完成，结余资金拟永久性补充流动资金。

内部管理狠抓落实，提质增效出成果。2017 年公司积极推进政企融合，在水价调整、争取政府补助方面进行有益的沟通；节能降耗，抓实资金管理，创新水务业务产业链，延伸“消防栓管理”、“水质监测服务”、“二次供水”新市场；搭建“智慧水务”、“建安管理”两个平台建设，积极探索标准化管理，严格筑牢安全生产“防火墙”，公司实现无伤亡事故、无重大责任事故的年度安全生产工作目标，有效保障公司持续、稳定、健康发展。

不忘初心，认真落实党的十八大以来的方针政策和习近平总书记系列讲话精神，以“严肃党内政治生活，推进两个责任落实”为抓手，以党的十九大报告学习宣贯为主线，以党支部标准化建设为切入点，全面推动从严治党各项要求延伸到基层、规范到支部、落实到党员。

### 二、报告期内主要经营情况

截至报告期末，公司日水处理规模达190万吨，其中供水处理规模159万吨/日，污水处理规模31万吨/日。

2017年度，公司供水业务实现供水量35,809万吨，售水量32,803万吨，完成年度计划的101.1%，比上年同期增长1,183万吨，增幅3.74%。主要系兰溪公司因供水泵站管网建设以及新增江南片区供水区域，售水量增幅9.36%；安吉公司因得益于应急供水设施建成投产，售水量增幅16.09%；金西公司得益于蒋堂供水总管建设，新增供水区域以及供水开发区企业增加，售水量增幅11.49%；舟山公司及丽水公司售水量小幅增长。公司整体供水形势平稳，但从供水结构上看，居民用水稳步增长，非居民用水中工业用水受当地经济影响增幅明显放缓，个别地区呈小幅下滑趋势，其他用水小幅上涨。

2017年度，公司实现污水处理量9,520万吨，完成年度计划的108.82%，同比增长63.57%，主要系本期宁海兴海污水厂自2017年2月22日开始纳入统计范畴以及永康污水厂三期开始投入使用。

2017 年公司实现营业收入 98,129.24 万元，比上年同期 81,549.58 万元增加 16,579.67 万元，增加了 20.33%，其中水供给及处理行业的营业收入 92,936.64 万元，比上年同期增 22.72%，实现稳步增长；实现合并归属于母公司所有者净利润 7,259.03 万元，较上年同期净利润 5,894.83 万元增加 1,364.20 万元，增加了 23.14%，主要系水务主业贡献利润增长以及财务费用节约所致。

## (一) 主营业务分析

## 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	981,292,457.32	815,495,796.47	20.33
营业成本	599,080,550.86	475,812,477.79	25.91
销售费用	93,003,892.85	86,485,584.12	7.54
管理费用	137,234,034.69	143,793,692.07	-4.56
财务费用	71,335,594.54	112,744,600.36	-36.73
经营活动产生的现金流量净额	253,482,391.58	126,747,360.84	99.99
投资活动产生的现金流量净额	752,588,784.37	11,800,366.40	6,277.67
筹资活动产生的现金流量净额	-1,042,117,918.95	-43,356,280.50	-2,303.61

财务费用：主要系本期公司归还银行借款导致利息支出减少；

经营活动产生的现金流量净额：主要系本期销售商品收到的现金增加及收回上期污水处理服务费所致；

投资活动产生的现金流量净额：主要系本期公司因司法拍卖处置子公司收到现金所致；

筹资活动产生的现金流量净额：主要系本期公司融资规模减少所致。

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

见第四节“经营情况讨论与分析”的“二 报告期内主要经营情况”之说明。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
水供给及处理行业	929,366,359.50	573,600,601.66	38.28	22.72	29.93	减少 3.43 个百分点
房地产行业	13,857.08	409,271.62	-2,853.52	-78.04	-78.44	增加 55.68 个百分点
合计	929,380,216.58	574,009,873.28	38.24	22.71	29.47	减少 3.22 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
水供给及处理业务	793,734,316.92	485,345,748.85	38.85	24.27	36.35	减少 5.42 个百分点
房地产业务	13,857.08	409,271.62	-2,853.52	-78.04	-78.44	增加 55.68 个百分点
管道安装业务	134,585,111.20	87,797,740.38	34.76	14.20	3.23	增加 6.93 个百分点
材料和配件销售	1,046,931.38	457,112.43	56.34	46.06	-1.54	增加 21.11 个百分点
合计	929,380,216.58	574,009,873.28	38.24	22.71	29.47	减少 3.22 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
内销	929,380,216.58	574,009,873.28	38.24	22.71	29.47	减少 3.22 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

☐适用 ☒不适用

## (2). 产销量情况分析表

☒适用 ☐不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
自来水	35,810.00 万吨/年	32,803.00 万吨/年	/	3.98	3.74	

产销量情况说明

公司主营自来水的生产和供应，不存在库存量。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
自来水销售	电耗	35,689,732.97	6.22	34,577,052.90	7.80	-1.58	
自来水销售	药剂	18,786,828.45	3.27	14,964,750.85	3.38	-0.10	
自来水销售	人工	64,043,313.03	11.16	58,536,400.88	13.20	-2.05	
自来水销售	折旧及摊销	91,533,143.44	15.95	76,732,691.52	17.31	-1.36	
自来水销售	其他成本费用	196,706,674.62	34.27	118,959,067.33	26.83	7.44	
污水处理	电耗	19,646,605.35	3.42	12,663,857.02	2.86	0.57	
污水处理	药剂	7,371,071.58	1.28	4,020,252.12	0.91	0.38	
污水处理	人工	10,657,651.97	1.86	8,293,363.07	1.87	-0.01	
污水处理	折旧及摊销	20,359,774.39	3.55	10,913,418.18	2.46	1.09	
污水处理	其他成本费用	20,550,953.05	3.58	16,288,496.22	3.67	-0.09	
管道安装	营业成本	87,797,740.38	15.30	85,051,152.06	19.18	-3.89	
其他	营业成本	866,384.05	0.15	2,362,900.39	0.53	-0.38	
小计		574,009,873.28	100.00	443,363,402.54	100.00		

成本分析其他情况说明

☐适用 ☒不适用

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

☒适用 ☐不适用

前五名客户销售额 7,856.13 万元，占年度销售总额 8.01%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

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

## 2. 费用

√适用 □不适用

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

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

□适用 √不适用

### 情况说明

□适用 √不适用

## 4. 现金流

√适用 □不适用

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

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	46,910,664.99	0.97	80,237,036.15	1.47	-41.53	主要系本期水务子公司收回污水处理服务费所致；
存货	312,544,502.18	6.46	1,274,487,592.43	23.36	-75.48	主要系本期公司合并范围发生变化



						所致;
其他流动资产	35,225,435.24	0.73	26,299,508.64	0.48	33.94	主要系本期公司预缴税费增加所致;
在建工程	201,441,055.56	4.17	380,078,638.89	6.97	-47.00	主要系本期公司水厂建设工程完工结转所致;
短期借款	149,900,000.00	3.10	829,900,000.00	15.21	-81.94	主要系本期公司归还银行借款所致;
应付账款	140,450,087.44	2.90	225,863,749.28	4.14	-37.82	主要系本期公司合并范围发生变化所致;
应付职工薪酬	26,410,282.99	0.55	20,173,486.00	0.37	30.92	主要系本期公司计提绩效考核奖增加所致;
应付利息	1,494,539.82	0.03	2,453,534.14	0.04	-39.09	主要系本期公司偿还借款,融资规模下降所致;
应付股利	-	0.00	9,800,000.00	0.18	-100.00	主要系本期水务子公司支付少数股东股利所致;
其他应付款	242,513,817.38	5.01	179,098,140.77	3.28	35.41	主要系本期确认水务子公司宁海污水公司应支付特许经营权使用费所致;
一年内到期的非流动负债	436,082,398.96	9.02	37,545,454.54	0.69	1,061.48	主要系一年内到期的中期票据、长期借款以及非公开定向债务融资工具转列所致;
其他流动负债	-	0.00	301,610,577.77	5.53	-100.00	主要系本期归还非公开

						定向债务融资工具所致；
应付债券	408,649,230.57	8.45	711,206,175.05	13.04	-42.54	主要系中期票据以及非公开定向债务融资工具转列至一年内到期的非流动负债所致；
专项应付款	2,122,327.08	0.04	1,569,139.08	0.03	35.25	主要系本期水务子公司收到政府补偿款所致；
其他综合收益	64,130,470.59	1.33	39,439,430.09	0.72	62.60	
未分配利润	164,558,664.39	3.40	91,968,316.71	1.69	78.93	
少数股东权益	377,705,881.76	7.81	112,471,757.96	2.06	235.82	

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

## 3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

## (四) 行业经营性信息分析

☒适用 ☐不适用

公司主要从事自来水的生产和供应，同时经营污水处理和市政自来水管网安装业务。公司供水业务涵盖供水服务全产业链，包括原水、取水、制水、输水到终端客户服务，公司水务资产大多地处浙江省内，总供水设计规模 159 万吨/日。通过与当地水务公司以有限责任公司的形式组建水务公司，我们舟山公司的舟山市供水项目、丽水公司的丽水市供水及污水项目、永康公司的永康市供水及污水项目、兰溪公司的兰溪市供水项目、钱江供水公司的安吉及金西供水项目、嵊投公司的嵊投市原水项目、平湖公司的独山工业水厂项目、宁海公司的宁海兴海污水厂项目，都通过股权合作模式运营。水务主业主要包括以下三种形式：1. 原水供应业务：将水库原水通过供水管网直接输送给制水企业，主要分布在嵊州及兰溪，设计规模 20 万吨/日；2. 自来水供应业务：将原水通过自来水处理工艺后，将符合国家标准的自来水通过城市供水管网销售并输送给用户，分布在杭州、舟山、丽水、永康、兰溪、平湖、金西、安吉等地，总设计规模 139 万吨/日；3. 污水处理业务：公司污水处理业务系从城市污水管网收集生活污水、工商业污水、雨水及其他污水进行无害化处理，使污水处理厂出水标准达到国家法律法规规定，污水处理设计规模 31 万吨/日，主要分布在丽水、永康及宁海等地。

公司赤山埠水厂项目以 TOT 模式运行，公司持有其 30 年特许经营权，运行生产自来水；公司兰溪分公司的钱塘垅管线项目以 BOO 模式运行，提供原水供应业务。

## 水务行业经营性信息分析

### 1. 报告期内产能和开工情况

√适用 □不适用

板块	产能	产能利用率(%)
自来水供应	159 万吨/日	61.70
污水处理	31 万吨/日	84.13

地区	产能	报告期内新投产规模	在建项目的计划产能	预计投产时间
浙江省内 (自来水供应)	159 万吨/日		16 万吨/日	2018-2019 年
浙江省内 (污水处理)	31 万吨/日	4 万吨/日		

### 2. 销售信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

板块	销售收入	成本	毛利率(%)	同比变化(%)
自来水供应	67,321.37	40,675.97	39.58	-7.08
污水处理	12,052.06	7,858.61	34.79	9.80
小计	79,373.43	48,534.58	38.85	-5.42

#### (1). 自来水供应板块

##### 1.1 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

地区	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制（如有）
舟山地区	3.88	按照“城市供水定价成本监审办法”实施	根据《关于舟山市区水价调整等有关问题的通知》（舟发改价格[2016]34 号），虹桥水厂供水区域于 2017 年 4 月起执行该文件水价。根据《关于调整岱山本岛供水价格的通知》（岱发改价格[2017]9 号），自 2017 年 7 月 1 日用水日起，岱山地区水价上调 0.85 元/吨，	实行政府定价，水价由供水价格、污水处理费、原水费构成。公司水务子公司根据实际经营情况，向地方政府主管部门提出水价调价申请，地方政府启动水价调整程序：根据水价成本监审等资料确定水价调整幅度，涉及居民用水的需召

				开水价调整听证会，非居民用水不召开听证会（可能召集用水大户调研）；根据听证会、调研等情况确认调价方案并报地方政府批准通过，由地方政府主管部门下发水价调整文件，企业依据文件进行水价调整。
丽水地区	1.80	同上	无	同上
永康地区	2.25	同上	无	同上
兰溪地区	1.98	同上	无	同上
金华金西地区	1.73	同上	根据《关于金华市金西自来水有限公司供水价格调整和建立居民用水阶梯价格制度的通知》金婺价 2017[3] 号，自 2017 年 5 月 1 日起进行调价。居民用水从 1.4 元/吨提高到 1.55 元/吨，将原经营性用水 1.8 元/吨、非经营性用水 1.7 元/吨统一为非居民水水价提高到 2.08 元/吨，特种用水从 1.8 元/吨提高到 2.5 元/吨，同时原水费从 0.08 元/吨上调至 0.2 元/吨。	同上
平湖地区	2.25	同上	根据《关于平湖市钱江独山水务有限公司非居民生活用水价格的批复》（平发改价[2017]11 号），自 2017 年 7 月 1 日起非居民用水水价暂上调 0.12 元/吨，	同上
杭州地区	0.67	供水购销合同	无	同上
嵊州地区	0.65	供水购销合同	无	按协议约定
安吉地区	0.93	供水购销合同	无	公司按照成本费用变动情况、湖州市统计局编制的相关物价及居民消费指数的变动幅度等因素，每二年向安吉国源水务公司提出调价要求。

### 1.2 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

客户类型	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制（如有）
直接销售终端	2.61	按照“城市供水定价成本监审办法”	根据《关于舟山市区水价调整等有关问题的	实行政府定价，水价由供水价格、污水处

自来水用户		实施	通知》（舟发改价格[2016]34号），虹桥水厂供水区域于2017年4月起执行该文件水价。根据《关于调整岱山本岛供水价格的通知》（岱发改价格（2017）9号），自2017年7月1日用水日起，岱山地区水价上调0.85元/吨，根据《关于金华市金西自来水有限公司供水价格调整和建立居民用水阶梯价格制度的通知》金婺价2017[3]号，自2017年5月1日起进行调价。居民用水从1.4元/吨提高到1.55元/吨，将原经营性用水1.8元/吨、非经营性用水1.7元/吨统一为非居民水水价提高到2.08元/吨，特种用水从1.8元/吨提高到2.5元/吨，同时原水费从0.08元/吨上调至0.2元/吨。根据《关于平湖市钱江独山水务有限公司非居民生活用水价格的批复》（平发改价[2017]11号），自2017年7月1日起非居民用水水价暂上调0.12元/吨，	理费、原水费构成。公司水务子公司根据实际经营情况，向地方政府主管部门提出水价调价申请，地方政府启动水价调整程序：根据水价成本监审等资料确定水价调整幅度，涉及居民用水的需召开水价调整听证会，非居民用水不召开听证会（可能召集用水大户调研）；根据听证会、调研等情况确认调价方案并报地方政府批准通过，由地方政府主管部门下发水价调整文件，企业依据文件进行水价调整。
非直接销售给终端自来水用户	0.72	供水购销合同		按协议约定

## (2). 污水处理板块

### 2.1 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

地区	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制（如有）
丽水地区	1.31	根据《浙江省污水处理费征收使用管理办法》由政府购买污水处理服务，按照“服务费应当覆盖合理服务成本并使服务单位有合理收益”的原则，与政府签署服务协议，按照合同约定污水处理	丽水公司签署《丽水投资合作补充协议》、《污水处理费托收协议》及《污水处理服务协议》。执行污水收支两条线政策。	满足调价条件启动调价程序，经物价审核后调整。

永康地区	1.30	污水处理收费标准按照“污染付费、公平负担、补偿成本、合理盈利”的原则，综合考虑本地区水污染防治形势和经济社会承受能力等因素制定和调整。		实行政府定价，水价由供水价格、污水处理费、原水费构成。公司水务子公司根据实际经营情况，向地方政府主管部门提出水价调价申请，地方政府启动水价调整程序：根据水价成本监审等资料确定水价调整幅度，涉及居民用水的需召开水价调整听证会，非居民用水不召开听证会（可能召集用水大户调研）；根据听证会、调研等情况确认调价方案并报地方政府批准通过，由地方政府主管部门下发水价调整文件，企业依据文件进行水价调整。
宁海地区	1.04	根据《浙江省污水处理费征收使用管理办法》由政府购买污水处理服务，按照“服务费应当覆盖合理服务成本并使服务单位有合理收益”的原则，与政府授权单位签署服务协议，按照合同约定污水处理服务费。	宁海公司签署《污水及污泥处理服务协议》。	公司按照调价公式定期评估、每二年以及协商确定的其他情况向宁海县水务集团提出书面调价申请，经物价财政等相关部门审核后，按照发放的书面调价通知调价。

## 2.2 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

客户类型	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制（如有）
城市污水处理（丽水、宁海地区）	1.19	根据《浙江省污水处理费征收使用管理办法》由政府购买污水处理服务，按照“服务费应当覆盖合理服务成本并使服务单位有合理收益”的原则，与政府或其授权单位签署服务协议，按照合同约定污水处理服务费。	丽水公司签署《丽水投资合作补充协议》、《污水处理费托收协议》及《污水处理服务协议》。执行污水收支两条线政策。宁海公司签署《污水及污泥处理服务协议》。	满足调价条件启动调价程序，经物价审核后调整。
城市污水处理（永康地区）	1.3	污水处理收费标准按照“污染付费、公平负担、补偿成本、合理盈利”的原则，		实行政府定价，水价由供水价格、污水处理费、原水费构成。公司水务子公司根

		综合考虑本地区水污染防治形势和经济社会承受能力等因素制定和调整。		据实际经营情况,向地方政府主管部门提出水价调价申请,地方政府启动水价调整程序;根据水价成本监审等资料确定水价调整幅度,涉及居民用水的需召开水价调整听证会,非居民用水不召开听证会(可能召集用水大户调研);根据听证会、调研等情况确认调价方案并报地方政府批准通过,由地方政府主管部门下发水价调整文件,企业依据文件进行水价调整。
--	--	----------------------------------	--	--

### 3. 主要采水点水源水质情况

√适用 □不适用

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

### 4. 自来水供应情况

√适用 □不适用

供水量	销售量	产销差率(%)	同比变化(%)	原因	对公司经营的影响
35,809 万吨/日	32,803 万吨/日	11.07	-0.59	基本持平	节约相关运行在本

### 5. 重大资本性支出情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内资本性支出计划总金额	资金来源	资金成本	项目投入情况
149,480,623.00	自有资金及银行贷款		项目投入情况见下表

#### 其中:项目投入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目经营模式	项目 总预算	项目 进度	报告期内 投入金额	累计实际 投入金额	项目收 益情况	项目进 展出现 重大变 化或者 重大差 异的， 应当说 明并披 露原因
（安吉高禹水厂）扩建	27,736,400.00	土建完成 82%，设备安装完成 75%	10,215,100.00	10,655,100.00	处于建设期	
（兰溪钱塘垆水厂）新建 B00	24,960,000.00	土建完成 92%，设备安装完成 95%	3,923,600.00	5,700,600.00	处于建设期	
（永康污水处理厂三期）扩建	101,065,000.00	土建 5 月完成验收，设备 8 月完成验收	5,504,600.00	32,596,900.00	试运行	
（兰溪工业水厂）新建 B00	200,000,000.00	土建已完成验收，设备安装完成 97%	36,570,000.00	68,943,000.00	处于建设期	
（丽水市调度中心大楼）新建	16,350,000.00	12 月 29 日建成	8,630,696.00	10,192,096.00		
对丽水供排水公司增资	25,330,000.00	已完成	25,330,000.00	25,330,000.00		
兰溪溪西水厂迁建工程 B00	291,300,000.00	工程建设中，基础处理阶段	20,835,600.00	20,835,600.00	处于建设期	
丽水水阁污水处理厂提升改造工程	84,430,000.00	新建部分完成，正在进行改造部分施工	38,471,027.00	38,471,027.00	处于建设期	

## （五）投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2017 年 6 月 27 日，公司六届十一次临时董事会，审议并通过《关于公司控股子公司兰溪市钱江水务有限公司投资建设溪西水厂迁建工程项目的议案》。归属于兰溪市钱江水务有限公司的溪西水厂迁建工程规划总规模 15 万吨/日，首期建设 10 万吨/日，



同步配套建设 18 公里 DN1000-1400 输水干管和 8 公里城区配水管道。工程投资概算 2.913 亿元。

截止报告期末，公司总投资 2.913 亿元，比上年 4.28 亿元同期下降 31.94%。

### (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

报告期公司非股权投资主要：出资 2.913 亿元人民币投资建设溪西水厂迁建工程项目。

### (3) 以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

### (六) 重大资产和股权出售

☒适用 ☐不适用

详见第三节第二条“报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明”。

### (七) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

#### (1) 主要子公司

公司名称	控股比例 (%)	业务性质	注册资本	资产总额	净资产	主营业务收入	净利润
钱江供水公司	75.00	水利供水项目开发、投资等	4,000.00	17,823.05	7,529.82	3,395.10	856.49
舟山自来水公司	86.12	自来水的生产与供应	55,200.00	183,048.58	65,327.39	49,823.24	5,895.67
水利置业公司	51.00	投资等	16,000.00	24.88	-23,317.55	1.39	15,059.27
嵊州投资公司	70.00	城市供水、水资源开发、投资等	7,000.00	16,116.47	9,390.59	2,889.19	1,072.93
永康水务公司	51.00	自来水的生产与供应	6,000.00	46,338.99	9,482.79	16,484.94	1,983.52
兰溪水务公司	85.00	自来水的生产与供应	10,000.00	31,422.82	14,584.51	7,134.41	1,222.61
丽水供排水公司	70.00	自来水的生产与供应	14,533.00	39,460.06	23,625.64	14,704.30	1,928.34
平湖水务公司	70.00	集中式供水	13,000.00	15,452.67	13,654.50	1,489.09	505.28
宁海污水公司	60.00	城市污水处理	8,000.00	21,190.68	14,984.12	2,688.50	298.88

#### (2) 参股公司

单位：万元 币种：人民币

公司名称	控股比例 (%)	业务性质	注册资本	资产总额	净资产	主营业务收入	净利润
天堂硅谷公司	27.90	投资	120,000.00	271,308.72	212,939.12	16,706.45	13,426.91

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

☒适用 ☐不适用

公司主要从事自来水的生产和供应，同时经营污水处理和市政自来水管道的安装业务。水务资产地处浙江省内，日供水量占浙江省总量的 10%，在区域范围内拥有规模优势和品牌优势。公司在原有 B00、TOT、BOT 等经营模式实践的同时，以创新为基础，以市场需求为导向，不断拓展水务经营新思路。

详见第三节公司业务概要“一、报告期内公司所从事的主要业务 经营模式及行业情况说明”。

#### (二) 公司发展战略

☒适用 ☐不适用

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

#### (三) 经营计划

☒适用 ☐不适用

2018年经营计划，计划售水总量33,854万吨（日均92.75万吨），污水处理量9,868万吨（日均27.04万吨），实现年度合并营业收入10.50亿元。

#### (四) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

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

应对措施：公司将顺应市场发展趋势，加大市场拓展的广度和深度，及时跟踪市场信息，努力寻求项目拓展新途径。

2、政策风险：供水、污水处理等环保项目具有公益性和投资周期长的特征，且

水价调整的时间与力度也具有一定的不确定性，受到来自法律、政策、地方规定等制约。

应对措施：随着环境保护的需求日益迫切，环保行业整体政策面将长期向好，公司将密切关注国家宏观经济政策的变化，充分利用国家给予的各项优惠政策，争取政策优惠，同时加强对市场和产业政策信息的采集和研究分析，通过加强成本监控提升盈利空间。

3、水质及成本控制风险：水质季节性污染现象比较突出，一定程度上影响了水厂的正常运营，并给用水安全带来了威胁，同时随着能源、人工、管材、原材料等价格持续上升，情况在一定程度上压缩了水务业务的盈利空间。

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

#### (五) 其他

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

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

公司于 2017 年 4 月 26 日在杭州市三台山路 3 号公司多功能厅召开公司 2016 年度股东大会，审议通过了《公司 2016 年度利润分配方案》，经天健会计师事务所天健审[2017]1668 号审计报告确认：公司 2016 年度实现归属于上市公司股东的合并报表净利润为 58,948,269.81 元，基本每股收益 0.17 元。同时确认母公司 2016 年度实现净利润为-120,146,457.04 元，加上年初未分配利润 74,942,216.50 元，扣除已分配 2015 年度利润 35,299,575.80 元，本年度未分配利润为-80,503,816.34 元。

公司 2016 年度的利润分配方案为：公司本次不派发现金股利；不派发股票股利，资本公积金不转增股本。以上利润分配方案已经公司 2016 年度股东大会审议通过。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	0	0	0	72,590,347.68	0
2016 年	/	0	/	0	58,948,269.81	/
2015 年	/	1.00	/	35,299,575.80	41,247,319.87	85.58

## (三)以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

☒适用 ☐不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	中国水务投资有限公司、浙江省水利水	承诺认购的公司 2013 年度非公开发	承诺认购的公司 2013 年度非公开发行的股份自登记托管	是	是	/	/

		电集团有限公司	行的股份自登记托管之日起 36 个月内不出售	之日起 36 个月内不出售				
其他对公司中小股东所作承诺	其他	中国水务投资有限公司	2015 年 7 月 10 日，承诺其或其关联企业将在未来视证券市场情况择机增持本公司股票	中国水务通过全资子公司钱江硅谷控股有限责任公司于 2017 年 5 月 4 日至 2017 年 5 月 8 日通过上海证券交易所证券交易系统以集中竞价的方式累计增持钱江水利股份 3,490,000 股，占本公司股份总数的 0.989%。至此承诺已履行完毕。（公告临 2017-020）	否	是	/	/
	其他	中国水务投资有限公司	中国水务投资有限公司的全资子公司钱江硅谷控股有限责任公司计划自 2017 年 5 月 9 日起 6 个月内，以不超过 15 元/股的价格，通过上海证券	截止 2017 年 10 月 10 日，钱江硅谷本次增持计划已实施完毕，共增持钱江水利 19,239,832 股，占钱江水利总股本的 5.45%；钱江硅谷共计持有本公司 22,729,832 股，占钱江水利总股本的 6.44%。（公告临	是	是	/	/

			交易所交易系统择机增持本公司股份，累计增持比例不低于本公司已发行总股本的0.1%，不高于本公司已发行总股本的6%。	2017-046)				
--	--	--	---	-----------	--	--	--	--

## (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

#### 1、公司会计政策变更

1)、财政部发布《关于印发<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>的通知》(财会[2017]13号)，公司按通知要求自2017年5月28日起执行新准则。本项会计政策变更采用未来适用法处理。

2)、财政部发布《关于印发修订<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》(财会[2017]15号)，公司按通知要求自2017年6月12日起执行新准则。2017年公司按照新准则要求将与企业日常活动相关的政府补助3,102万元，按照经济业务实质，计入“其他收益”，在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报(按照原准则，该项政府补助计入“营业外收入”)。同时，公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，不需要对2017年财务报表的比较数据进行追溯调整。

3)、财政部发布《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕

30号), 公司编制2017年度报表执行新准则, 将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失以及非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法, 调减2016年度营业外收入123,578.94元, 调减营业外支出1,046,954.59元, 调减资产处置收益923,375.65元。

上述会计政策变更对公司财务报表无实质性影响, 不会对公司 2017 年度的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

公司六届十二次董事会以9票同意; 0票弃权; 0票反对审议并通过《关于公司会计政策变更的议案》。

2、报告期公司会计估计未变更。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

## (四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	20

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

2017年3月28日召开的公司六届八次董事会审议并通过了《公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度财务和内控审计单位及有关报酬》的议案; 并经2017年4月26日召开的公司2016年度股东大会审议通过。(公告临2017-017)

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
本公司及水利置业收到杭州市西湖区人民法院应诉通知书（2017）浙 0106 民初 5954 号，杭州市西湖区人民法院已正式受理钱塘房产集团有限公司（以下简称“钱塘房产”）起诉本公司及水利置业损害股东利益责任纠纷一案。截止本报告期末，该民事诉讼案仍在审理中。详见公告临 2017-045。	详见 2017 年 9 月 26 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用



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

☐适用 ☒不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十四、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

## (三)共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

## 3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

## (四)关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

## 3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

## (五)其他

☐适用 ☒不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

☐适用 ☒不适用

## 2、承包情况

☐适用 ☒不适用

## 3、租赁情况

☐适用 ☒不适用

## (二) 担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）
----------------------

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
宁海县兴海污水处理有限公司	控股子公司	宁海县净源水处理投资有限公司	15,000,000.00		2015-05-29	2018-05-28	一般担保	否	否		否	否	
宁海县兴海污水处理有限公司	控股子公司	宁海县净源水处理投资有限公司	15,000,000.00		2015-09-24	2018-12-23	一般担保	否	否		否	否	
宁海县兴海	控股子公司	宁海县净源	15,000,000.00		2015-05-29	2019-05-28	一般担保	否	否		否	否	

污水处理有限公司		水处理投资有限公司										
宁海县兴海污水处理有限公司	控股子公司	宁海县净源水处理投资有限公司	15,000,000.00		2015-09-24	2019-12-23	一般担保	否	否		否	否
宁海县兴海污水处理有限公司	控股子公司	宁海县净源水处理投资有限公司	15,000,000.00		2015-05-29	2020-05-28	一般担保	否	否		否	否
宁海县兴海污水处理有限公司	控股子公司	宁海县净源水处理投资有限公司	15,000,000.00		2015-12-24	2020-12-23	一般担保	否	否		否	否

处理有限公司		理投资有限公司										
宁海县兴海污水处理有限公司	控股子公司	宁海县净源水处理投资有限公司	18,000,000.00		2015-05-29	2021-05-28	一般担保	否	否		否	否
宁海县兴海污水处理有限公司	控股子公司	宁海县净源水处理投资有限公司	18,000,000.00		2016-08-23	2021-08-22	一般担保	否	否		否	否
宁海县兴海污水处理	控股子公司	宁海县净源水处理投	18,000,000.00		2015-06-29	2022-06-28	一般担保	否	否		否	否

有限公司		资有限公司										
宁海县兴海污水处理有限公司	控股子公司	宁海县净源水处理投资有限公司	12,000,000.00		2016-08-23	2022-08-22	一般担保	否	否		否	否
宁海县兴海污水处理有限公司	控股子公司	宁海县净源水处理投资有限公司	6,000,000.00		2016-11-15	2022-12-30	一般担保	否	否		否	否
宁海县兴海污水处理有限	控股子公司	宁海县净源水处理投资有	18,000,000.00		2015-06-29	2023-06-28	一般担保	否	否		否	否

公司		限公司										
宁海县兴海污水处理有限公司	控股子公司	宁海县净源水处理投资有限公司	18,000,000.00		2016-09-18	2023-12-30	一般担保	否	否		否	否
宁海县兴海污水处理有限公司	控股子公司	宁海县净源水处理投资有限公司	21,000,000.00		2016-11-15	2024-06-30	一般担保	否	否		否	否
宁海县兴海污水处理有限公司	控股子公司	宁海县净源水处理投资有限公司	15,000,000.00		2015-12-24	2024-12-23	一般担保	否	否		否	否





			财 起 始 日 期	财 终 止 日 期	源		定 方 式		益 ( 如 有 )		回 情 况	过 法 定 程 序	否 有 委 托 理 财 计 划	备 计 提 金 额 ( 如 有 )
民生银行	保本 保收 益理 财产 品	75,000,000.00	201 7 年 2 月 7 日	201 7 年 5 月 9 日	募 集 资 金	投资资产种类: 与客户合同约定 的资产管理人发起 的资产管理计划等 工具,进而投资于 存款、债券、债 券回购、债券基 金、货币市场基 金、资金拆借等 货币市场工具, 以及符合监管 要求的债权类 资产、其他资产 或资产组合		3.70%		691,849.32	已 收 回	是	否	
民生银行	保本 保收 益理 财产 品	35,000,000.00	201 7 年 5 月 11 日	201 7 年 6 月 15 日	募 集 资 金	投资资产种类: 与客户合同约定 的资产管理人发起 的资产管理计划等 工具,进而投资于 存款、债券、债 券回购、债券基 金、货币市场基 金、资金拆借等 货币市场工具, 以及符合监管 要求的债权类 资产、其他资产 或资产组合		3.70%		124,178.08	已 收 回	是	否	
华宝证券	保本 理财 产品	85,000,000	201 7 年 7 月 5 日	201 7 年 10 月 10 日	募 集 资 金			4.70%		1,072,630.14	已 收 回	是	否	
海通证券	保本 理财 产品	170,000,000	201 7 年 3 月 31 日	201 7 年 9 月 28 日	自 有 资 金			4.50%		3,814,521.20	已 收 回	是	否	
厦门国际 银行	保本 理财 产品	60,000,000	201 7 年 3 月 31 日	201 7 年 6 月 30 日	自 有 资 金			4.41%		668,850.00	已 收 回	是	否	
兴业银行	保本	60,000,000	201	201	自			4.50%		229,315.07	已	是	否	

	理财产品		7 年 6 月 9 日	7 年 7 月 10 日	有 资 金						收 回			
华宝证券	保本 理财 产品	40,000,000	201 7 年 7 月 21 日	201 7 年 11 月 30 日	自 有 资 金			4.90%		714,191.78	已 收 回	是	否	
南洋商业 银行	保本 理财 产品	150,000,000	201 7 年 10 月 9 日	201 7 年 12 月 5 日	自 有 资 金	本产品投资于 名义金额与产 品募集金额 【100%】一致的 【外汇】金融衍 生产品以获得 与【外汇汇率】 挂钩指标相关 的构性收益		5.29%		1,239,164.38	已 收 回	是	否	

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3). 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2、委托贷款情况****(1). 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3、其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

## 十六、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

☒适用 ☐不适用

#### 1. 精准扶贫规划

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

#### 2. 年度精准扶贫概要

2017 年公司参与了浙江省黄岩市布袋坑村、周家寮村的结对帮扶，每个村资助 6 万元，其中 5 万资助村委会用于村建设，另外 1 万元用于资助困难村民。总资助 12 万元。

#### 3. 精准扶贫成效

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	12.00
其中：1. 资金	12.00
2. 物资折款	/
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	30
二、分项投入	
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	12.00

#### 4. 后续精准扶贫计划

公司将根据浙江省水利厅文件精神，积极参加浙江省水利厅定点扶贫工作。

### (二) 社会责任工作情况

☒适用 ☐不适用

公司作为国有控股的一家以制水、城市供水为主业的公用事业类上市公司，在各级政府以及股东的支持下，一直以保护投资者为己任，努力践行社会责任。

#### 一、坚持现金分红 倡导价值投资理念

公司自上市以来，除 2000 年上市当年，以及公司在 2007 年 1 月 1 日因首次执行新《企业会计准则》，对有关资产、负债、权益进行了调整，母公司对纳入合并报表范围的控股子公司由权益法改为成本法核算，并进行了追溯调整后无可供分配利润，公司没有进行利润分配；2016 年由于公司的房产应收债权向法院申请强制执行处置，

计提了资产减值准备，导致公司 2016 年度母公司可供分配利润出现负值，根据相关规则不得进行利润分配。剔除上述三年客观上的财务环境，每年坚持以现金分红的方式，实实在在回报投资者。

## 二、股东增持股份，增强市场信心

公司控股股东在 2015 年股市异常波动时，主动承诺增持公司股份，此承诺事项于 2017 年 5 月实施完成，同时继续在市场低迷时再次发布增持计划，该增持计划于 2017 年 10 月实施完成。公司的二股东也基于看好公司的发展，在二级市场增持股份达到公司总股份的 5%，切切实实地履行起社会责任。

## 三、积极参与政府的扶贫工作

公司根据浙江省水利厅文件要求，积极参加浙江省水利厅定点扶贫工作，致力于各类爱心公益事业。2016 年公司向浙江省黄岩市屿头乡下面的两个村布袋坑村和周家寮村分别捐助 5000 元现金。向屿头乡乡政府捐助 5 万元，总计 6 万元。2017 年公司参与浙江省黄岩市布袋坑村、周家寮村的结对帮扶，每个村资助 6 万元，其中 5 万资助村委会用于村建设，另外 1 万元用于资助困难村民，两个村总资助 12 万元。

## （三）环境信息情况

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

√适用 □不适用

本公司控股子公司永康市钱江水务有限公司污水处理厂、宁海县兴海污水处理有限公司、丽水市供排水有限责任公司所属的丽水市污水处理厂、水阁污水处理厂属于国家环境保护部备案的浙江省 2017 年国家重点监控污水处理厂单位。现将上述公司的环境信息披露如下：

#### 一、永康市钱江水务有限公司污水处理厂：

##### （一）排污信息

永康市钱江水务有限公司污水处理厂于 1999 年立项，总设计规模 16 万吨/日，总计占地面积 24 万平方米，目前已建成三期 12 万吨/日规模。

主要污染物：化学需氧量、生化需氧量、悬浮物、氨氮、总磷、总氮、pH。

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

排放口 1 个，污水经过处理后排入永康江，执行地方标准（高于《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 标准），达标排放。

##### （二）防治污染设施的建设和运行情况

永康市钱江水务有限公司污水处理厂于 1999 年立项，工程总设计规模 16 万吨/日，目前已建成三期 12 万吨/日规模。其中一期规模 4 万吨/日，采用 A/A/O 脱氮除磷“微孔曝气氧化沟”工艺，2006 年试运行；二期规模 4 万吨/日，采用 A/A/O 微曝氧化沟工艺，2014 年试运行；三期规模 4 万吨/日，采用“A/A/O 微曝氧化沟+活性砂过滤滤池”工艺，2017 年 3 月试运行。处理后的污水达到地方标准（高于《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 标准），目前运行正常。

##### （三）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

项目	环评批复文号	环保验收文号	环境保护排放许可
污水一期项目	浙环开建 [1999]56 号	浙环峻验[2015]54 号	已按规定办理

污水二期项目	浙环函[2011]117号		
污水三期项目	永环行批[2015]2号	自主验收已完成。	

#### （四）突发环境事件应急预案

执行《永康市钱江水务有限公司突发环境事件应急预案》，并在永康市环保局备案。

#### （五）环境自行监测方案

污染源自行监测方案在浙江省企业自行监测信息公开平台网站公开(<http://app.zjepb.gov.cn:8091/zxjc/>)。

#### （六）其他应当公开的环境信息

在浙江省企业自行监测信息公开平台 (<http://app.zjepb.gov.cn:8091/zxjc/>) 公开监测数据。

### 二、宁海县兴海污水处理有限公司：

#### （一）排污信息

宁海县兴海污水处理有限公司总设计规模为 12 万吨/日，目前已建成三期 9 万吨/日规模，主要处理桃源街道、跃龙街道、梅林街道、桥头胡街道、大佳何镇镇区生活污水及园区部分工业废水。

主要去除污染物为 COD、氨氮、总磷，其他污染物为动植物油、石油类、阴离子表面活性剂、总汞、总镉、烷基汞、总铬、六价铬、总砷、总铅。

排放口一个，污水经过处理后排入颜公河，执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 标准，达标排放。

#### （二）设施建设及运行情况

宁海县兴海污水处理有限公司总设计规模为 12 万吨/日，目前已建成三期 9 万吨/日规模，其中：一期规模 3 万吨/日，采用改良 SBR 工艺，于 2004 年 12 月投入运行；二期规模 3 万吨/日，采用改良 SBR 工艺，于 2009 年 9 月投入运行；三期提标项目（规模 3 万吨/日），包括三期 3 万吨/日及前三期 9 万吨提标工程，三期采用改良 SBR 工艺，提标改造采用精密过滤+紫外消毒工艺，于 2016 年 7 月份试运行。处理后的污水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 标准，目前运行正常。

#### （三）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

项目	环评批复文号	环保验收文号	环境保护排放许可
污水一期项目	甬环建（2002）199号	一期 2006 年验收	已按规定办理
污水二期项目		甬环验（2013）36号	
污水三期扩建项目	宁环建（2013）190号	宁环验（2016）85号	

#### （四）突发环境事件应急预案

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

#### （五）环境自行监测方案

污染源自行监测方案向宁海县环保局备案并在浙江省企业自行监测信息公开平台网站公开(<http://app.zjepb.gov.cn:8091/zxjc/>)。

#### （六）其他应当公开的环境信息

1、在浙江省企业自行监测信息公开平台(<http://app.zjepb.gov.cn:8091/zxjc/>)公开监测数据。

2、通过新浪微博每日发布当天出水主要污染物排放浓度，每月发布一次其他污染物排放浓度、无组织废气排放浓度及厂界噪声，一周发布一次出水粪大肠菌群指标。

### 三、丽水市供排水有限责任公司（丽水市污水处理厂、丽水市水阁污水处理厂）

#### （一）排污信息

**丽水市水阁污水处理厂**污染物治理类型为废水，总设计规模 10 万吨/日，现建成一期规模 5 万吨/日。排放口一个，污水经处理后排入瓯江，执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 标准，达标排放。

**丽水市污水处理厂**主要处理丽水中心城区生活污水，设计规模 5 万吨/日。排放口一个，污水经过处理后排入瓯江，执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 B 标准，达标排放。

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

#### （二）防治污染设施的建设和运行情况

丽水市水阁污水处理厂位于丽水市经济开发区水阁工业区，系浙江省重点工程、省政府“811”环境保护新三年行动治理工程。设计规模 10 万吨/日，目前已建成一期 5 万吨/日，于 2010 年 5 月投入运行，采用改良型 SBR 处理工艺，污水经处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 排放标准后排入瓯江，目前运行正常。

丽水市污水处理厂主要处理丽水中心城区生活污水，工程设计规模 5 万吨/日，于 2002 年投入运行，采用 DE 氧化沟工艺，污水经过处理后达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 B 标准后排入瓯江，目前运行正常。

#### （三）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

项目	环评批复文号	环保验收文号	环境保护排放许可
水阁污水项目	浙环建[2007]104号	浙环建验[2011]6号	已按规定办理
中岸圩污水项目	浙环开建[1999]57号	丽污处指[2003]4号	

#### （四）突发环境事件应急预案

执行《丽水市供排水有限责任公司突发环境事件应急预案》，并在丽水市环保局备案。

#### （五）环境自行监测方案

污染源自行监测方案向丽水市环保局备案并在浙江省企业自行监测信息公开平台网站公开(<http://app.zjepb.gov.cn:8091/zxjc/>)。

#### （六）其他应当公开的环境信息

在浙江省企业自行监测信息公开平台(<http://app.zjepb.gov.cn:8091/zxjc/>)公开监测数据。

## 2. 重点排污单位之外的公司

☐适用 ☒不适用

### 3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

#### (四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

### 十八、可转换公司债券情况

#### (一) 转债发行情况

☐适用 ☒不适用

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐适用 ☒不适用

#### (三) 报告期转债变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

#### (四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

#### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

#### (六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

#### (二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

## 二、 证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	32,827
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	28,415

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国水务投资有限公司	0	83,137,053	23.55	10,205,500	无		国有法人
浙江省水利水电投资集团有限公司	14,619,300	70,599,208	20.00	6,874,200	无		国有法人
钱江硅谷控股 责任有限公司	22,729,832	22,729,832	6.44	0	无		国有法人
浙江省水电实业公司	0	16,077,044	4.55	0	无		国有法人



大方印(天津)有限公司	4, 083, 000	4, 083, 000	1. 16	0	未知		其他
徐小良	1, 703, 000	1, 703, 000	0. 48	0	未知		其他
赵仁龙	1, 692, 800	1, 692, 800	0. 48	0	未知		其他
袁刚	1, 655, 800	1, 655, 800	0. 47	0	未知		其他
龚美芬	1, 593, 316	1, 593, 316	0. 45	0	未知		其他
张敏	1, 472, 500	1, 472, 500	0. 42	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类			数量		
中国水务投资有限公司	72, 931, 553	人民币普通股			72, 931, 553		
浙江省水利水电投资集团有限公司	63, 725, 008	人民币普通股			63, 725, 008		
钱江硅谷控股有限责任公司	22, 729, 832	人民币普通股			22, 729, 832		
浙江省水电实业公司	16, 077, 044	人民币普通股			16, 077, 044		
大方印(天津)有限公司	4, 083, 000	人民币普通股			4, 083, 000		
徐小良	1, 703, 000	人民币普通股			1, 703, 000		
赵仁龙	1, 692, 800	人民币普通股			1, 692, 800		
袁刚	1, 655, 800	人民币普通股			1, 655, 800		
龚美芬	1, 593, 316	人民币普通股			1, 593, 316		
张敏	1, 472, 500	人民币普通股			1, 472, 500		
上述股东关联关系或一致行动的说明	钱江硅谷控股有限责任公司是中国水务投资有限公司的全资子公司，是一致行动人；第一、第三股东与第二、第四股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，其他股东之间未知其是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	中国水务投资有限公司	10,205,500	2018年3月2日	10,205,500	认购非公开发行股票自上市之日起36个月内不得转让
2	浙江省水利水电投资集团有限公司	6,874,200	2018年3月2日	6,874,200	认购非公开发行股票自上市之日起36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		前二名股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐ 适用 ☒ 不适用

### 四、 控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

☒ 适用 ☐ 不适用

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

##### 2 自然人

☐ 适用 ☒ 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

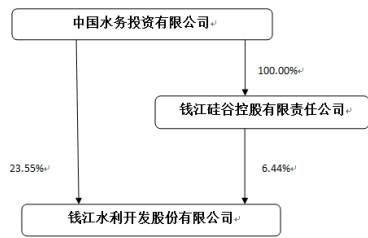
☐ 适用 ☒ 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐ 适用 ☒ 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二)实际控制人情况

### 1 法人

√适用 □不适用

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

### 2 自然人

□适用 √不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

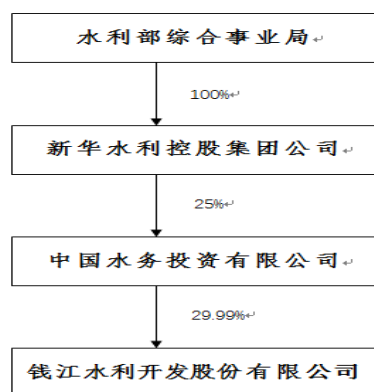
□适用 √不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

## (三)控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

## 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人 或法定代表 人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务 或管理活动等 情况
浙江省水利水电投资集团有限公司	吴荣辉	2002年8月 1日	74200262-X	60,000.00	实业投资、水利水电项目投资、水利综合开发、水务项目投资开发，清洁能源项目投资开发。

## 六、 股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务 (注)	性别	年龄	任期起始 日期	任期终止 日期	年初持 股数	年末持 股数	年度内股 份增减变 动量	增减变动 原因	报告期内从 公司获得的 税前报酬总 额（万元）	是否在公司 关联方获取 报酬
刘正洪	董事长	男	55	2015 年 6 月 24 日	2018 年 6 月 24 日	/	/	/	/	/	是
陈明东	副 董 事 长	男	48	2017 年 4 月 26 日	2018 年 6 月 24 日	/	/	/	/	/	是
何中辉	副 董 事 长	男	55	2015 年 6 月 24 日	2018 年 6 月 24 日	/	/	/	/	63.51	否
叶建桥	董事	男	48	2015 年 6 月 24 日	2018 年 6 月 24 日	/	/	/	/	/	是
王树乾	董事	男	55	2015 年 6 月 24 日	2018 年 6 月 24 日	/	/	/	/	/	是
陈晓健	董事	男	42	2016 年 9 月 13 日	2018 年 6 月 24 日	/	/	/	/	/	是
陈建根	独 立 董 事	男	55	2015 年 6 月 24 日	2018 年 6 月 24 日	/	/	/	/	5.00	否
张阳	独 立 董 事	男	58	2015 年 6 月 24 日	2018 年 6 月 24 日	/	/	/	/	5.00	否
姚毅	独 立 董	男	46	2016 年 4	2018 年 6	/	/	/	/	5.00	否

	事			月 28 日	月 24 日						
钱建国	监 事 会 主 席	男	45	2015 年 6 月 24 日	2018 年 6 月 24 日	/	/	/	/	/	是
陈德平	监事	男	53	2015 年 6 月 24 日	2018 年 6 月 24 日	/	/	/	/	/	是
沈建忠	监事	男	55	2015 年 6 月 24 日	2018 年 6 月 24 日	/	/	/	/	40.38	否
倪世强	总经理	男	44	2015 年 6 月 24 日	2018 年 6 月 24 日	/	/	/	/	63.17	否
李迅	副 总 经 理	女	47	2015 年 6 月 24 日	2018 年 6 月 24 日	/	/	/	/	51.81	否
王朝晖	副 总 经 理	男	52	2015 年 6 月 24 日	2018 年 6 月 24 日	/	/	/	/	51.81	否
朱建	财 务 总 监、董事 会秘书	男	48	2015 年 6 月 24 日	2018 年 6 月 24 日	/	/	/	/	51.81	否
方剑	副 总 经 理	男	56	2015 年 6 月 24 日	2018 年 6 月 24 日	/	/	/	/	51.81	否
高雅麟	副 总 经 理	男	48	2015 年 6 月 24 日	2018 年 1 月 6 日	/	/	/	/	51.81	否
韦东良	副 董 事 长	男	44	2015 年 6 月 24 日	2017 年 4 月 26 日	/	/	/	/	/	是
合计	/	/	/	/	/				/	441.11	/

姓名	主要工作经历
刘正洪	2007 年 3 月至今任中国水务投资有限公司总经理。2007 年 5 月至今任钱江水利开发股份有限公司董事，2015 年 6 月至

	今任钱江水利开发股份有限公司董事长。
陈明东	现任浙江省能源集团有限公司资产经营部主任，曾任浙江省能源集团有限公司资产经营部主任会计师、副主任；浙江浙能融资租赁有限公司总经理；浙江浙能资产经营管理有限公司总经理、党总支委员；宁波海运集团有限公司总经理、党委委员；宁波海运股份有限公司董事长。2017 年 4 月 26 日起任公司副董事长。
何中辉	2004 年 1 月至 2015 年 6 月任钱江水利开发股份有限公司董事、董事长，2015 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司党委书记、副董事长。
叶建桥	2003 年 4 月至今任水利部综合开发管理中心副主任；2011 年 6 月任水利部综合开发管理中心常务副主任；2014 年 5 月至今任新华水利控股集团公司董事长；2014 年 6 月至今任中国水务投资有限公司董事长。兼任重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司董事长；四川岷江水利电力股份有限公司副董事长。2002 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司董事。
王树乾	2010 年 2 月至今任浙江省水利水电投资集团有限公司副总经理。2015 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司董事。
陈晓健	2001 年 3 月至今在浙江省水电管理中心工作，2013 年 8 月起任浙江省水电管理中心副总工程师，2016 年 9 月起任钱江水利开发股份有限公司董事。
陈建根	2011 年 2 月至今任浙江金海棠投资管理有限公司总裁。2012 年 9 月至今任钱江水利开发股份有限公司独立董事。
张阳	1993 年 3 月至今河海大学商学院，讲师、副教授、教授、博士生导师，副院长、院长。2011 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司独立董事。
姚毅	国浩律师（上海）事务所合伙人，兼任上海百润投资控股集团股份有限公司独立董事。2016 年 4 月起任钱江水利开发股份有限公司独立董事。
钱建国	2011 年 11 月至今任浙江省水利水电投资集团有限公司财务总监。2015 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司监事会主席。
陈德平	2006 年 7 月至今中国水务投资有限公司副总经济师。2015 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司监事。
沈建忠	1998 年 12 月至今任钱江水利开发股份有限公司监事，现任公司纪委书记。
倪世强	2006 年 4 月至 2011 年 9 月任中国水务投资有限公司投资部经理；2011 年 9 月至 2015 年 6 月任上海环保（集团）有限公司总经理；2011 年 6 月至 2015 年 6 月任钱江水利开发股份有限公司监事。2015 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司总经理。
李迅	2005 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司副总经理。
王朝晖	2001 年至 2011 年 6 月任钱江水利开发股份有限公司财务总监；2011 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司副总经理。
朱建	2011 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司财务总监，2015 年 6 月起兼钱江水利开发股份有限公司董事会秘书。

方剑	2013 年 4 月至 2014 年 12 月浙江兴源投资有限公司总经理助理; 2014 年 12 月至 2015 年 6 月任浙江兴源投资有限公司党委委员、总经理助理。2015 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司副总经理。
高雅麟	2018 年 1 月 6 日已辞职。
韦东良	离职。

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

## (二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一)在股东单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
叶建桥	中国水务投资有限公司	董事长	2014 年 6 月 16 日	
刘正洪	中国水务投资有限公司	总经理	2007 年 3 月 1 日	
陈明东	浙江省能源集团有限公司	资产经营部主任	2017 年 4 月	
王树乾	浙江省水利水电投资集团有限公司	副总经理	2010 年 2 月	
陈晓健	浙江省水电管理中心	副总工程师	2013 年 8 月	
钱建国	浙江省水利水电投资集团有限公司	财务总监	2011 年 11 月	
陈德平	中国水务投资有限公司	副总经济师	2006 年 7 月	
韦东良	浙江省能源集团有限公司	离任		



浙江省水利水电投资集团有限公司是浙江省能源集团有限公司的全资子公司，浙江省水电实业公司隶属浙江省水电管理中心，副董事长韦东良先生在报告期内离任。

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张阳	河海大学商学院	教授	1995 年 1 月 1 日	
陈建根	浙江金海棠投资管理有限公司	总裁	2011 年 2 月 1 日	
姚毅	国浩律师（上海）事务所	合伙人	2007 年 12 月	

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程和董事会薪酬与考核委员会的薪酬考核制度
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照公司董事会决议及有关高级管理人员薪酬考核制度
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	上述公布的公司董事、监事和高级管理人员报酬与实际支付一致
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	441.11 万元

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈明东	公司副董事长	选举	根据公司股东浙江省水利水电

			投资集团有限公司《关于推荐钱江水利开发股份有限公司董事会董事人选的函》
韦东良	公司副董事长	离任	工作调整

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐适用 ☒不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	44
主要子公司在职员工的数量	1,655
在职员工的数量合计	1,699
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	743
销售人员	425
技术人员	145
财务人员	40
行政人员	346
合计	1,699
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	13
大学本科	455
大学专科	529
高中及以下	702
合计	1,699

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

2018 年, 公司根据发展需要和年度重点工作, 结合各部门及子公司的培训需求, 制订 2018 年度培训计划, 拟举办《党支部书记培训班》、《风险分级管控培训班》、《隐患排查治理双重预防控制机制建立的培训班》、《管道施工现场安全管理培训班》、《新税法政策培训班》、《中高层管理人员培训班》等, 重点加强企业党建、安全生产、财务管理、风险预防等方面专业知识培训; 拓展中高层管理人员的经营管理思路, 提高经营者的战略决策能力和综合分析能力; 加强和提高一线操作人员的操作技能, 提高现场处置能力。

**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

**七、其他**

□适用 √不适用

**第九节 公司治理****一、 公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规规定,实行法人治理。严把信息披露质量关。严格按照《公司章程》及《上海证券交易所上市规则》的规定,对由于工作调整等原因而辞职的部分董事,公司及时根据股东《关于推荐钱江水利开发股份有限公司董事会董事人选的函》,增补相关董事,保证公司董事会的正常运行。公司六届八次董事会及公司 2016 年度股东大会审议并通过《公司变更董事》的议案,公司将继续在董事会领导下,紧紧围绕生产经营目标,努力回报广大投资者。

公司严格做好 2016 年度及 2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。严格按照募集资金管理办法,对部分闲置募集资金进行短期有保本约定的理财,增加公司的理财收益。

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

□适用 √不适用

**二、 股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年度股东大会	2017 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 4 月 27 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

**三、 董事履行职责情况****(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会	出席股东大会的次数

		数					议	
刘正洪	否	6	6	3	0	0	否	1
陈明东	否	4	4	2	0	0	否	/
何中辉	否	6	6	3	0	0	否	1
叶建桥	否	6	6	3	0	0	否	1
王树乾	否	6	6	3	0	0	否	1
陈晓健	否	6	6	3	0	0	否	1
陈建根	是	6	6	3	0	0	否	1
张阳	是	6	6	3	0	0	否	1
姚毅	是	6	6	3	0	0	否	1
韦东良	否	2	2	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二)独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三)其他

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

五、 监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

**七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

☒ 适用 ☐ 不适用

公司对高级管理人员实行基本年薪加绩效考核的报酬机制。

绩效考核由董事会薪酬与考核委员会按年度提出绩效考核建议，并由董事会确定经理班子考核奖励。公司六届八次董事会审议通过《关于公司经理层 2016 年度绩效考核》的议案，该议案已严格履行。

**八、 是否披露内部控制自我评价报告**

☒ 适用 ☐ 不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和《钱江水利内部控制规范及配套指引实施方案》，公司六届十二次董事会审议通过《钱江水利开发股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告》，详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

**九、 内部控制审计报告的相关情况说明**

☒ 适用 ☐ 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具《钱江水利内部控制审计报告》（天健审{2018}1359 号），详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、 其他**

☐ 适用 ☒ 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

## 审 计 报 告

天健审〔2018〕1358 号

钱江水利开发股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了钱江水利开发股份有限公司（以下简称钱江水利公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了钱江水利公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于钱江水利公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一） 拍卖处置子公司股权及债权

##### 1. 关键审计事项

如财务报表附注十二（三）4 所述，因通过法院拍卖处置子公司浙江钱江水利置业投资有限公司（以下简称水利置业公司）持有的浙江锦天房地产开发有限公司（以下简称锦天房产公司）100%股权及债权、杭州锦天物业管理有限公司（以下简称锦天

物业公司) 100%股权, 钱江水利公司本期确认投资收益 48,405.39 万元、资产减值损失 30,276.51 万元, 增加归属于母公司所有者的净利润 88.99 万元, 少数股东损益 18,039.89 万元。由于上述交易涉及金额重大, 因此我们将其确定为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

针对上述事项, 我们实施了以下主要审计程序:

(1) 与钱江水利管理层(以下简称管理层)沟通, 了解本次交易原因和背景并评价商业逻辑的合理性;

(2) 获取钱江水利公司与水利置业公司、锦天房产公司之间签订的《还款协议书》、浙江省高级人民法院出具的《执行裁定书》及《提供被执行人财产状况通知书》、由浙江省高级人民法院向钱江水利公司汇入的拍卖执行款银行单据, 确认交易的真实性;

(3) 查询锦天房产公司和锦天物业公司工商变更信息, 评价在此次处置交易完成后钱江水利公司是否已丧失对前述两家公司的控制权;

(4) 检查处置损益计算的准确性以及相关会计处理的正确性;

(5) 检查在财务报表中对本次交易的披露是否符合企业会计准则的要求。

## (二) 收入确认

### 1. 关键审计事项

如财务报表附注五(二)1所示, 钱江水利公司公司于2017年度实现营业收入人民币9.81亿元, 较2016年度增长20.33%, 营业收入金额重大且为关键业绩指标, 可能存在收入确认的相关风险。因此, 我们将钱江水利公司收入的确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

(1) 评价钱江水利公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的要求且一贯地运用;

(2) 测试和评价与收入确认相关的关键内部控制;

(3) 对各类收入以及毛利情况实施分析程序, 判断本期收入金额是否出现异常波动的情况;

(4) 从营业收入的会计记录中选取样本, 检查销售合同、销售发票、工程验收单据、客户收款银行回单及客户水表抄表记录等支持性证据;

(5) 实施函证程序, 向重要客户询证本期发生的销售金额及往来款项的余额;

(6) 对营业收入执行截止测试, 确认公司收入确认是否记录在正确的会计期间。



#### 四、其他信息

钱江水利公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估钱江水利公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

钱江水利公司治理层（以下简称治理层）负责监督钱江水利公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。

由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就钱江水利公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
（项目合伙人）

中国注册会计师：沈培强

中国·杭州

中国注册会计师：韩熙

二〇一八年三月二十八日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		572,778,581.80	548,887,880.01
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		46,910,664.99	80,237,036.15
预付款项		1,015,653.11	944,143.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		7,130,628.79	8,026,877.43
买入返售金融资产			
存货		312,544,502.18	1,274,487,592.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		35,225,435.24	26,299,508.64
流动资产合计		975,605,466.11	1,938,883,038.32
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		134,455,002.91	134,887,002.91
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		673,713,496.60	672,740,540.63
投资性房地产		10,012,377.27	10,397,488.15
固定资产		2,331,573,658.23	1,908,259,936.96
在建工程		201,441,055.56	380,078,638.89
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		482,114,528.59	384,183,566.48

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		18,226,718.41	19,330,523.60
递延所得税资产		7,445,514.65	6,848,020.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,858,982,352.22	3,516,725,718.20
资产总计		4,834,587,818.33	5,455,608,756.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款		149,900,000.00	829,900,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		140,450,087.44	225,863,749.28
预收款项		367,267,478.06	407,028,192.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		26,410,282.99	20,173,486.00
应交税费		40,330,615.74	33,832,887.78
应付利息		1,494,539.82	2,453,534.14
应付股利			9,800,000.00
其他应付款		242,513,817.38	179,098,140.77
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		436,082,398.96	37,545,454.54
其他流动负债			301,610,577.77
流动负债合计		1,404,449,220.39	2,047,306,022.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		247,730,000.00	298,880,000.00
应付债券		408,649,230.57	711,206,175.05
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		105,176,462.99	112,360,978.02
长期应付职工薪酬			
专项应付款		2,122,327.08	1,569,139.08

预计负债			
递延收益		464,087,822.57	444,429,199.18
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,227,765,843.21	1,568,445,491.33
负债合计		2,632,215,063.60	3,615,751,513.77
<b>所有者权益</b>			
股本		352,995,758.00	352,995,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,161,631,589.91	1,161,631,589.91
减：库存股			
其他综合收益		64,130,470.59	39,439,430.09
专项储备			
盈余公积		81,350,390.08	81,350,390.08
一般风险准备			
未分配利润		164,558,664.39	91,968,316.71
归属于母公司所有者权益合计		1,824,666,872.97	1,727,385,484.79
少数股东权益		377,705,881.76	112,471,757.96
所有者权益合计		2,202,372,754.73	1,839,857,242.75
负债和所有者权益总计		4,834,587,818.33	5,455,608,756.52

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强

会计机构负责人：朱建

## 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：钱江水利开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		153,488,753.64	265,655,111.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		7,937,905.36	13,867,193.31
预付款项		78,800.00	37,200.00
应收利息			
应收股利			10,200,000.00
其他应收款		110,373,181.57	1,214,968,562.67
存货		287,618.68	557,691.26

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		269,562,496.07	225,083,664.60
流动资产合计		541,728,755.32	1,730,369,423.68
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		129,402,155.56	129,402,155.56
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,597,716,730.39	1,489,012,774.42
投资性房地产		2,134,651.66	2,219,722.90
固定资产		111,626,531.86	120,482,480.18
在建工程		240,000.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		64,455,478.00	69,514,891.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		45,937.34	94,120.89
递延所得税资产		21,756,795.59	21,774,911.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,927,378,280.40	1,832,501,056.30
资产总计		2,469,107,035.72	3,562,870,479.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款		30,000,000.00	780,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		74,118.54	17,822,363.04
预收款项			90,000.00
应付职工薪酬		1,477,613.34	1,727,987.14
应交税费		1,141,504.87	1,677,537.70
应付利息		558,625.00	1,642,022.94
应付股利			
其他应付款		1,344,094.62	52,866,332.26
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		404,466,944.45	36,000,000.00
其他流动负债			301,610,577.77
流动负债合计		439,062,900.82	1,193,436,820.85

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			100,000,000.00
应付债券		408,649,230.57	711,206,175.05
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		408,649,230.57	811,206,175.05
负债合计		847,712,131.39	2,004,642,995.90
<b>所有者权益：</b>			
股本		352,995,758.00	352,995,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,164,945,722.25	1,164,945,722.25
减：库存股			
其他综合收益		64,130,470.59	39,439,430.09
专项储备			
盈余公积		81,350,390.08	81,350,390.08
未分配利润		-42,027,436.59	-80,503,816.34
所有者权益合计		1,621,394,904.33	1,558,227,484.08
负债和所有者权益总计		2,469,107,035.72	3,562,870,479.98

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强

会计机构负责人：朱建

## 合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		981,292,457.32	815,495,796.47
其中：营业收入		981,292,457.32	815,495,796.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,222,919,011.69	786,495,353.64
其中：营业成本		599,080,550.86	475,812,477.79

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		20,249,773.79	12,664,713.22
销售费用		93,003,892.85	86,485,584.12
管理费用		137,234,034.69	143,793,692.07
财务费用		71,335,594.54	112,744,600.36
资产减值损失		302,015,164.96	-45,005,713.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		535,517,073.47	95,577,343.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,571,915.47	84,110,004.58
资产处置收益（损失以“－”号填列）		6,979,960.00	-923,375.65
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		31,022,638.41	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		331,893,117.51	123,654,410.88
加：营业外收入		2,070,463.07	24,352,412.12
减：营业外支出		2,804,863.54	8,495,382.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		331,158,717.04	139,511,440.08
减：所得税费用		42,814,055.18	26,832,183.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		288,344,661.86	112,679,256.16
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		108,531,583.50	73,518,253.38
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		179,813,078.36	39,161,002.78
（二）按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		215,754,314.18	53,730,986.35
2. 归属于母公司股东的净利润		72,590,347.68	58,948,269.81
六、其他综合收益的税后净额		24,691,040.50	-65,075,906.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		24,691,040.50	-65,075,906.68
（一）以后不能重分类进损益的			



其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		24,691,040.50	-65,075,906.68
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		24,691,040.50	-65,075,906.68
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		313,035,702.36	47,603,349.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		97,281,388.18	-6,127,636.87
归属于少数股东的综合收益总额		215,754,314.18	53,730,986.35
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.21	0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.21	0.17

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

法定代表人：刘正洪      主管会计工作负责人：倪世强      会计机构负责人：朱建

**母公司利润表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		39,606,208.11	39,743,477.04
减: 营业成本		25,545,841.75	24,537,676.78
税金及附加		381,901.43	305,796.30
销售费用			
管理费用		26,293,542.67	30,591,615.82
财务费用		40,787,628.34	76,323,618.09
资产减值损失		11,909,582.62	162,432,444.15
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		103,759,564.63	134,864,434.29
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		32,571,915.47	84,110,004.58
资产处置收益(损失以“—”号填列)			-36,037.98
其他收益		36,679.86	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		38,483,955.79	-119,619,277.79
加: 营业外收入		19,356.03	79,024.05
减: 营业外支出		8,816.31	220,431.19
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		38,494,495.51	-119,760,684.93
减: 所得税费用		18,115.76	385,772.11
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		38,476,379.75	-120,146,457.04
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		38,476,379.75	-120,146,457.04
(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		24,691,040.50	-65,075,906.68
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		24,691,040.50	-65,075,906.68

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		24,691,040.50	-65,075,906.68
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		63,167,420.25	-185,222,363.72
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强 会计机构负责人：朱建

## 合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,091,373,680.98	836,629,213.84
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现			

金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		5,128,638.98	7,425,394.94
收到其他与经营活动有关的现金		46,298,515.82	37,321,412.52
经营活动现金流入小计		1,142,800,835.78	881,376,021.30
购买商品、接受劳务支付的现金		518,532,682.37	394,883,658.17
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		204,415,562.61	189,968,697.33
支付的各项税费		91,689,181.86	94,380,109.04
支付其他与经营活动有关的现金		74,681,017.36	75,396,195.92
经营活动现金流出小计		889,318,444.20	754,628,660.46
经营活动产生的现金流量净额		253,482,391.58	126,747,360.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		675,432,000.00	452,422,792.53
取得投资收益收到的现金		75,711,574.03	47,110,417.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,071,666.73	14,084,377.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,028,992,219.23	
收到其他与投资活动有关的现金		42,620,942.07	97,048,182.95
投资活动现金流入小计		1,830,828,402.06	610,665,771.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		254,686,661.92	308,865,404.62
投资支付的现金		735,000,000.00	290,000,000.00
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		87,752,955.77	
支付其他与投资活动有关的现金		800,000.00	

投资活动现金流出小计		1,078,239,617.69	598,865,404.62
投资活动产生的现金流量净额		752,588,784.37	11,800,366.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		7,599,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,599,000.00	
取得借款收到的现金		308,900,000.00	1,389,900,000.00
发行债券收到的现金			500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		88,000,000.00	92,000,000.00
筹资活动现金流入小计		404,499,000.00	1,981,900,000.00
偿还债务支付的现金		1,246,707,272.73	1,839,509,090.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,139,945.24	147,768,528.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		29,799,477.96	11,930,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		90,769,700.98	37,978,661.22
筹资活动现金流出小计		1,446,616,918.95	2,025,256,280.50
筹资活动产生的现金流量净额		-1,042,117,918.95	-43,356,280.50
<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>		-36,046,743.00	95,191,446.74
加：期初现金及现金等价物余额		548,825,324.80	453,633,878.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		512,778,581.80	548,825,324.80

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强 会计机构负责人：朱建

## 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		48,370,135.27	34,417,318.51
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,343,523.39	2,748,558.27
经营活动现金流入小计		50,713,658.66	37,165,876.78
购买商品、接受劳务支付的现金		10,228,079.92	10,238,881.95
支付给职工以及为职工支付的现金		24,565,212.16	20,476,378.31
支付的各项税费		5,301,219.10	13,075,693.53
支付其他与经营活动有关的现金		7,287,882.38	12,160,324.67
经营活动现金流出小计		47,382,393.56	55,951,278.46
经营活动产生的现金流量净额		3,331,265.10	-18,785,401.68
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		675,000,000.00	450,000,000.00
取得投资收益收到的现金		138,207,974.15	84,239,410.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			90,038.00
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		1,179,452,799.61	63,155,158.91
投资活动现金流入小计		1,992,660,773.76	597,484,607.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,295,330.42	3,313,255.00
投资支付的现金		692,731,000.00	290,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		90,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		108,982,000.00	134,631,000.00
投资活动现金流出小计		906,008,330.42	427,944,255.00
投资活动产生的现金流量净额		1,086,652,443.34	169,540,352.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		80,000,000.00	1,180,000,000.00

发行债券收到的现金			500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			80,000,000.00
筹资活动现金流入小计		80,000,000.00	1,760,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,166,000,000.00	1,657,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,579,733.31	126,315,095.51
支付其他与筹资活动有关的现金		50,570,333.33	32,168,000.00
筹资活动现金流出小计		1,282,150,066.64	1,815,483,095.51
筹资活动产生的现金流量净额		-1,202,150,066.64	-55,483,095.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-112,166,358.20	95,271,855.11
加：期初现金及现金等价物余额		265,655,111.84	170,383,256.73
六、期末现金及现金等价物余额		153,488,753.64	265,655,111.84

法定代表人：刘正洪

会计工作负责人：倪世强 会计机构负责人：朱建

# 合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	352,995,758.00				1,161,631,589.91		39,439,430.09		81,350,390.08		91,968,316.71	112,471,757.96	1,839,857,242.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	352,995,758.00				1,161,631,589.91		39,439,430.09		81,350,390.08		91,968,316.71	112,471,757.96	1,839,857,242.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							24,691,040.50				72,590,347.68	265,234,123.80	362,515,511.98
（一）综合收益总额							24,691,040.50				72,590,347.68	215,754,314.18	313,035,702.36
（二）所有者投入和减少资本												7,599,000.00	7,599,000.00
1．股东投入的普通股												7,599,000.00	7,599,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配												-19,999,477.96	-19,999,477.96
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												-19,999,477.96	-19,999,477.96



4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他												61,880,287.58	61,880,287.58
四、本期期末余额	352,995,758.00				1,161,631,589.91		64,130,470.59		81,350,390.08		164,558,664.39	377,705,881.76	2,202,372,754.73

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

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-35,299,575.80	-11,930,000.00	-47,229,575.80	
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-35,299,575.80	-11,930,000.00	-47,229,575.80	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-7,138,425.94						-6,806,934.06	-13,945,360.00
四、本期期末余额	352,995,758.00				1,161,631,589.91		39,439,430.09	81,350,390.08		91,968,316.71	112,471,757.96	1,839,857,242.75

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强

会计机构负责人：朱建

**母公司所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	352,995,758.00				1,164,945,722.25		39,439,430.09		81,350,390.08	-80,503,816.34	1,558,227,484.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	352,995,758.00				1,164,945,722.25		39,439,430.09		81,350,390.08	-80,503,816.34	1,558,227,484.08
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）							24,691,040.50			38,476,379.75	63,167,420.25
（一）综合收益总额							24,691,040.505			38,476,379.75	63,167,420.25
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
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）											

2017 年年度报告

2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	352,995,758.00				1,164,945,722.25	64,130,470.59		81,350,390.08	-42,027,436.59	1,621,394,904.33

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

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,299,575.80	-35,299,575.80
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	352,995,758.00				1,164,945,722.25		39,439,430.09		81,350,390.08	-80,503,816.34	1,558,227,484.08

法定代表人：刘正洪

主管会计工作负责人：倪世强

会计机构负责人：朱建

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

钱江水利开发股份有限公司（以下简称公司或本公司）系根据浙江省人民政府浙政发〔1998〕266号《关于设立钱江水利开发股份有限公司的批复》，由水利部综合开发管理中心等联合发起设立，于1998年12月30日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为9133000071255815X4的营业执照，注册资本352,995,758.00元，股份总数352,995,758股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股17,079,700股；无限售条件的流通股份A股335,916,058股。公司股票已于2000年10月18日在上海证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2018年3月28日六届十二次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价

值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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



## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含

50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5

其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

单独测试未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例。

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

☒适用 ☐不适用

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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12. 存货

☒适用 ☐不适用

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

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

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

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

(4) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

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

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### （1）初始计量和后续计量

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

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

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

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

### （2）资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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



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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

## (2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

**1. 固定资产确认条件**

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**17. 在建工程**

√适用 □不适用

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

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

**18. 借款费用**

√适用 □不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19. 生物资产

☐适用 ☒不适用

## 20. 油气资产

☐适用 ☒不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
-----	---------

土地使用权	50
特许经营权	30
供水管道使用权	20
软件	5

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**25. 预计负债**

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

**26. 股份支付**

□适用 √不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**28. 收入**

√适用 □不适用

**1. 收入确认原则****(1) 销售商品**

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

**(2) 提供劳务**

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），完工验收合格后确认提供劳务的收入。提供

劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

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

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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



计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

### 31. 租赁

#### （1）、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

## (2)、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

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)
本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《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》，自2017年6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。	公司六届十次董事会审议通过	本次会计政策变更采用未来适用法处理。
<p>1、2017年4月28日，财政部发布了《关于印发&lt;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&gt;的通知》(财会[2017]13号)，新准则自2017年5月28日起施行，对于新准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。</p> <p>2、2017年5月10日，财政部发布了《关于印发修订&lt;企业会计准则第16</p>	公司六届十二次董事会审议通过	<p>1、财政部发布《关于印发&lt;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&gt;的通知》(财会[2017]13号)，公司按通知要求自2017年5月28日起执行新准则。本项会计政策变更采用未来适用法处理。</p> <p>2、财政部发布《关于印发修订&lt;企业会计准则第16号——政府补助&gt;的通知》(财会[2017]15号)，公司按通知要求自2017年6月12日起执行新准则。2017年</p>

<p>号——政府补助&gt;的通知》(财会[2017]15号),自2017年6月12日起施行。对2017年的政府补助采用未来适用法处理。</p> <p>3、财政部于2017年发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号),对一般企业财务报表格式进行了修订,适用于2017年度及以后期间的财务报表。</p>		<p>公司按照新准则要求将与企业日常活动相关的政府补助3,102万元,按照经济业务实质,计入“其他收益”,在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报(按照原准则,该项政府补助计入“营业外收入”)。同时,公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,不需要对2017年财务报表的比较数据进行追溯调整。</p> <p>3、财政部发布《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号),公司编制2017年度报表执行新准则,将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失以及非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法,调减2016年度营业外收入123,578.94元,调减营业外支出1,046,954.59元,调减资产处置收益923,375.65元。</p>
---	--	--

## (2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

## 34. 其他

□适用 √不适用

## 六、 税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或销售服务、无形	17%、11%、6%、5%、3%、0% [注]

	资产或不动产	
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%或 12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

## 2. 税收优惠

☒适用 ☐不适用

1. 根据《关于继续实行农村饮水安全工程建设运营税收优惠政策的通知》（财税〔2016〕19 号）文件，自来水公司等为农村居民提供生活用水而建设的供水工程设施免征相应的房产税、城镇土地使用税、契税、印花税；向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入免征增值税。公司享受上述优惠政策期限为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

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

3. 根据财政局、国家税务总局 2016 年 3 月 23 日印发《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税〔2016〕36 号），管道运输服务纳税义务人，对其增值税实

际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策。该税收优惠政策在营改增试点期间执行。

### 3. 其他

☐适用 ☒不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	153,336.57	114,566.11
银行存款	572,596,552.37	548,762,186.47
其他货币资金	28,692.86	11,127.43
合计	572,778,581.80	548,887,880.01
其中：存放在境外的款项总额	0	0

期末银行存款中，存在不准备随时支取并持有到期的结构性定期存款 6,000.00 万元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐适用 ☒不适用

### 3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

☐适用 ☒不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,462,263.61	99.89	5,551,598.62	10.58	46,910,664.99	86,861,540.74	99.93	6,624,504.59	7.63	80,237,036.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	59,763.70	0.11	59,763.70	100.00		59,763.70	0.07	59,763.70	100.00	
合计	52,522,027.31	100.00	5,611,362.32	10.68	46,910,664.99	86,921,304.44	100.00	6,684,268.29	7.69	80,237,036.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 年以内小计	38,137,667.16	1,243,042.84	3.26
1 至 2 年	7,639,681.81	763,968.18	10.00
2 至 3 年	2,954,055.44	590,811.08	20.00
3 至 4 年	831,003.38	249,301.01	30.00
4 至 5 年	390,760.64	195,380.33	50.00
5 年以上	2,509,095.18	2,509,095.18	100.00
合计	52,462,263.61	5,551,598.62	10.58

注：其中三个月以内自来水销售款 13,276,810.53 元不计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-1,071,818.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

因合并范围变动，相应转出坏账准备 1,087.24 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

☐适用 ☒不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

☒适用 ☐不适用

应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
兰溪市水务建设工程投资有限责任公司	7,991,336.09	15.22	399,566.80
嵊州市城市自来水有限公司	5,092,500.00	9.70	254,625.00
宁海县水务集团有限公司	3,806,277.74	7.25	8,570.91
丽水市财政局	3,594,650.41	6.84	179,732.52
浙江省兰溪经济开发区管理委员会	3,348,581.70	6.38	322,458.01
小 计	23,833,345.94	45.39	1,164,953.24

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

☐适用 ☒不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	971,158.46	95.62	861,143.66	91.21
1 至 2 年	44,494.65	4.38	26,000.00	2.75
3 年以上			57,000.00	6.04
合计	1,015,653.11	100.00	944,143.66	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
永康新奥燃气有限公司	355,364.10	34.99
中国平安财产保险股份有限公司嵊州分公司	101,813.76	10.02
中国人民财产保险股份有限公司舟山市分公司	78,306.54	7.71
永康市英明广告图文有限公司	68,000.00	6.70
中国平安财产保险股份有限公司浙江分公司	46,666.70	4.59
小 计	650,151.10	64.01

其他说明

□适用 √不适用

## 7、应收利息

### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

### (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 8、应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,860,949.54	47.23	10,860,949.54	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,133,943.88	52.77	5,003,315.09	41.23	7,130,628.79	18,828,472.96	100.00	10,801,595.53	57.37	8,026,877.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	22,994,893.42	100.00	15,864,264.63	68.99	7,130,628.79	18,828,472.96	100.00	10,801,595.53	57.37	8,026,877.43

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额			
其他应收款	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

(按单位)				
浙江锦天房地产开发有限公司	6,497,000.00	6,497,000.00	100.00	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
杭州锦天物业管理有限公司	4,363,949.54	4,363,949.54	100.00	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
合计	10,860,949.54	10,860,949.54	100.00	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 年以内小计	6,262,739.92	313,137.00	5.00
1 至 2 年	646,871.79	64,687.17	10.00
2 至 3 年	307,955.43	61,591.09	20.00
3 至 4 年	196,059.61	58,817.88	30.00
4 至 5 年	430,470.38	215,235.20	50.00
5 年以上	4,289,846.75	4,289,846.75	100.00
合计	12,133,943.88	5,003,315.09	41.23

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 303,086,983.69 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

因合并范围变动相应转出坏账准备 6,091,836.03 元。因处置水利置业公司对浙江锦天房地产开发有限公司(以下简称锦天房产公司)的债权,产生其他应收款坏账损失 291,904,148.56 元,详见本财务报表附注十、其他重要事项之说明

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3) 本期实际产生的其他应收款坏账损失情况

1) 本期实际核销其他应收款 28,330.00 元。

## 2) 其他应收款坏账损失说明

因处置水利置业公司对浙江锦天房地产开发有限公司（以下简称锦天房产公司）的债权，产生其他应收款坏账损失 291,904,148.56 元，详见本财务报表附注十二、其他重要事项之说明。

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	28,330.00

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	10,860,949.54	
应收转让款	1,500,000.00	2,500,000.00
应收暂付款	7,518,864.73	10,986,911.24
押金保证金	1,664,183.11	1,449,873.70
住房维修基金	424,317.19	3,101,936.30
其他	1,026,578.85	789,751.72
合计	22,994,893.42	18,828,472.96

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江锦天房地产开发有限公司	往来款	6,497,000.00	[注 1]	28.25	6,497,000.00

杭州锦天物业管理有限公司	往来款	4,363,949.54	[注 2]	18.98	4,363,949.54
永康财政局	应收暂付款	4,248,420.63	[注 3]	18.48	214,107.94
龙泉市水电总站	应收转让款	1,500,000.00	5 年以上	6.52	1,500,000.00
浙江育青科教发展有限公司	应收暂付款	437,911.00	5 年以上	1.90	437,911.00
合计		17,047,281.17		74.13	13,012,968.48

注 1: 期末余额中 1,500,000.00 元系账龄 1 年以内, 4,871,000.00 元系账龄 1-2 年, 126,000.00 元系账龄 3-4 年。

注 2: 期末余额中 520,000.00 元系账龄 1 年以内, 2,185,000.00 元系账龄 1-2 年, 1,658,949.54 元系账龄 2-3 年。

注 3: 期末余额中 4,214,682.49 元系账龄 1 年以内, 33,738.14 元系账龄 1-2 年。

#### (6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

#### (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

☐适用 ☒不适用

#### (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

### 10、 存货

#### (1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,092,215.70		27,092,215.70	20,764,764.53		20,764,764.53

库存商品	13,475,131.41		13,475,131.41	11,058,632.17		11,058,632.17
开发成本				461,171,028.59		461,171,028.59
开发产品				582,605,290.22		582,605,290.22
低值易耗品	294,947.53		294,947.53	212,634.28		212,634.28
劳务成本						
未完劳务	271,682,207.54		271,682,207.54	198,675,242.64		198,675,242.64
合计	312,544,502.18		312,544,502.18	1,274,487,592.43		1,274,487,592.43

## (2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

## 1) 存货——开发成本

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

## 2) 存货——开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少[注]	期末数
锦天城市花园	2005 年 12 月	176,699.01		176,699.01	
麒麟山庄东区一期	2014 年 5 月	104,086,644.15		104,086,644.15	
麒麟山庄东区二、三期	2014 年 8 月	478,341,947.06		478,341,947.06	
小 计		582,605,290.22		582,605,290.22	

[注]：本期减少系因子公司水利置业公司将浙江锦天房地产开发有限公司及杭州锦天物业管理有限公司股权处置，相应将期末存货余额转出所致。

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	29,585,679.49	8,684,650.33
预缴企业所得税等税金	5,639,755.75	17,614,858.31
合计	35,225,435.24	26,299,508.64

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售 债务工 具：						
可供出售 权益工 具：	134,568,905.47	113,902.56	134,455,002.91	135,000,905.47	113,902.56	134,887,002.91
按公允价 值计量的						
按成本计 量的	134,568,905.47	113,902.56	134,455,002.91	135,000,905.47	113,902.56	134,887,002.91
合计	134,568,905.47	113,902.56	134,455,002.91	135,000,905.47	113,902.56	134,887,002.91

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 □不适用

单位：元 币  
种：人民币

被投资 单位	账面余额	减值准备	在被 投资	本期现金红 利
-----------	------	------	----------	------------

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股比例 (%)	
浙江珊溪经济发展有限责任公司	110,002,155.56			110,002,155.56					9.28	8,146,874.18
浙江钱江科技发展有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00					19.00	
浙江天堂硅谷合胜创业投资有限公司	749,999.65			749,999.65					2.50	249,999.88
浙江天堂硅谷合丰创业投资有限公司	900,000.00			900,000.00					3.00	570,000.00
浙江天堂硅谷阳光创业投资有限公司	3,834,847.70		432,000.00	3,402,847.70					8.00	
杭州天创环境科技股份有限公司	17,500,000.00			17,500,000.00					3.8168	1,900,000.00
兰溪市双凤巨龙供水有限公司	113,902.56			113,902.56	113,902.56			113,902.56	5.00	
合计	135,000,905.47		432,000.00	134,568,905.47	113,902.56			113,902.56	/	10,866,874.06

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

期末已计提减值金余额	113,902.56		113,902.56
------------	------------	--	------------

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

### 15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

☐适用 ☒不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

### 16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

☐适用 ☒不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

### 17、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动			期末 余额
		权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	宣告发放现 金股利或利 润	
二、联营企业					
浙江天堂硅谷资 产管理集团有限 公司（以下简称 天堂硅谷公司）	551,957,947.52	33,517,189.98	24,691,040.50	55,800,000.00	554,366,178.00
新疆昌源水务集 团伊犁地方电力 有限公司（以下 简称伊犁电力公 司）	57,336,378.90	938,463.44		490,000.00	57,784,842.34
和田县水力发电 有限责任公司	55,639,139.73	-49,481.55			55,589,658.18



(以下简称和田水电公司)					
富蕴县昌蕴峡口水电开发有限公司(以下简称昌蕴水电公司)	7,807,074.48	-1,834,256.40			5,972,818.08
小计	672,740,540.63	32,571,915.47	24,691,040.50	56,290,000.00	673,713,496.60
合计	672,740,540.63	32,571,915.47	24,691,040.50	56,290,000.00	673,713,496.60

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,198,502.40	2,350,674.79		15,549,177.19
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,198,502.40	2,350,674.79		15,549,177.19
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,628,877.75	522,811.29		5,151,689.04
2. 本期增加金额	332,873.68	52,237.20		385,110.88
(1) 计提或摊销	332,873.68	52,237.20		385,110.88
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,961,751.43	575,048.49		5,536,799.92
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	8,236,750.97	1,775,626.30		10,012,377.27

2. 期初账面价值	8,569,624.65	1,827,863.50		10,397,488.15
-----------	--------------	--------------	--	---------------

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值:							
1 期初余额	1,048,895,887.50		53,556,832.34	366,864,052.46	1,118,101,934.74	2,327,227.00	2,589,745,934.04
2 本期增加金额	343,469,451.45		872,844.93	65,471,292.81	202,255,274.77	71,408.00	612,140,271.96
(1) 购置	19,022,692.02		336,120.32	9,743,464.39	16,028,618.99	71,408.00	45,202,303.72
(2) 在建工程转入	226,488,853.25		121,528.21	55,294,270.90	85,878,081.54		367,782,733.90
(3) 企业合并增加	97,957,906.18		415,196.40	433,557.52	100,348,574.24		199,155,234.34
3. 本期减少金额	467,449.83		3,733,556.92	3,258,221.13	7,130,964.62	82,728.00	14,672,920.50
(1) 处置或报废	432,103.98		86,560.00	2,052,615.69	7,039,864.62	82,728.00	9,693,872.29
2) 企业合并减少	35,345.85		3,646,996.92	1,205,605.44	91,100.00		4,979,048.21
4. 期末余额	1,391,897,889.12		50,696,120.35	429,077,124.14	1,313,226,244.89	2,315,907.00	3,187,213,285.50
二、累计折旧							
1. 期初余额	183,306,275.09		34,875,458.04	179,356,403.24	282,063,866.17	1,883,994.54	681,485,997.08
2. 本期增加金额	51,125,545.26		3,852,249.17	35,149,726.41	96,649,022.10	125,822.91	186,902,365.85
(1) 计提	31,052,451.84		3,653,335.57	34,768,624.21	61,110,069.62	125,822.91	130,710,304.15
2) 企业合并增加	20,073,093.42		198,913.60	381,102.20	35,538,952.48		56,192,061.70
3. 本期减少金额	147,674.75		3,524,199.20	2,942,340.34	6,055,929.77	78,591.60	12,748,735.66
(1) 处置或报废	142,926.68		61,262.00	1,816,319.41	5,974,896.03	78,591.60	8,073,995.72
(2) 合并减少	4,748.07		3,462,937.20	1,126,020.93	81,033.74		4,674,739.94
4. 期末余额	234,284,145.60		35,203,508.01	211,563,789.31	372,656,958.50	1,931,225.85	855,639,627.27
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							

提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,157,613,743.52	15,492,612.34	217,513,334.83	940,569,286.39	384,681.15	2,331,573,658.23	
2. 期初账面价值	865,589,612.41	18,681,374.30	187,507,649.22	836,038,068.57	443,232.46	1,908,259,936.96	

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
永康水务房屋及建筑物	18,237,256.63	尚未办妥产权过户手续
安吉供水房屋及建筑物	4,874,598.86	尚未办妥相关权属证明
金西自来水公司房屋及建筑物	4,492,210.31	尚未办妥产权证书
兰溪水务房屋建筑物	490,353.04	尚未办理产权证书
兰溪水务运输工具	54,737.07	尚未办妥产权过户手续
兰溪水务房屋建筑物	11,402,571.25	尚未办妥产权过户手续
平湖水务房屋建筑物	36,138,659.61	尚未办妥房产证
舟山自来水房屋建筑物	46,126,430.51	未办妥产权证
岱山自来水房屋建筑物	289,795.22	未办妥产权证
丽水供排水房屋及建筑物	26,696,111.66	尚未办妥产权证
宁海污水公司房屋及建筑物	12,163,657.55	尚未办妥产权证
小计	160,966,381.71	

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
永康水厂建设工程	2,939,636.35		2,939,636.35	18,807,637.20		18,807,637.20
舟山水厂建设工程	3,596,869.90		3,596,869.90	245,160,586.22		245,160,586.22
丽水水厂建设工程	43,831,491.88		43,831,491.88	17,270,375.70		17,270,375.70
兰溪水厂建设工程	61,439,181.13		61,439,181.13	33,899,793.02		33,899,793.02
钱江供水水厂建设工程	18,889,809.50		18,889,809.50	835,869.97		835,869.97
永康管网工程	22,406,228.72		22,406,228.72	21,756,585.62		21,756,585.62
兰溪管网工程	19,756,065.45		19,756,065.45	9,437,344.09		9,437,344.09
舟山管网工程	27,047,226.02		27,047,226.02	26,467,760.25		26,467,760.25
零星工程	1,534,546.61		1,534,546.61	5,882,686.82		5,882,686.82
预付工程设备款				560,000.00		560,000.00
合计	201,441,055.56		201,441,055.56	380,078,638.89		380,078,638.89

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
永康水厂建设工程		18,807,637.20	18,282,846.24	34,150,847.09		2,939,636.35			1,969,391.69	1,969,391.69	4.90	其他来源
舟山水厂建设工程		245,160,586.22	53,738,026.26	295,301,742.58		3,596,869.90			8,335,895.14	2,696,472.53	5.23	募集资金和其他来源
丽水水厂建设工程		17,270,375.70	47,029,968.50	20,468,852.32		43,831,491.88						其他来源
兰溪水厂建设工程		33,899,793.02	32,814,442.21	5,275,054.10		61,439,181.13			874,380.50	874,380.50	4.86	其他来源
钱江供水水厂建设工程		835,869.97	19,828,267.25	1,774,327.72		18,889,809.50						其他来源
永康管网工程		21,756,585.62	649,643.10			22,406,228.72						其他来源
兰溪管网工程		9,437,344.09	10,318,721.36			19,756,065.45						其他来源
舟山管网工程		26,467,760.25	4,101,632.77	3,522,167.00		27,047,226.02						其他来源
零星工程		5,882,686.82	2,381,602.88	6,729,743.09		1,534,546.61						其他来源
预付工程设备款		560,000.00		560,000.00								其他来源
合计		380,078,638.89	189,145,150.57	367,782,733.90		201,441,055.56	/	/	11,179,667.33	5,540,244.72	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √ 不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 21、工程物资

☐适用 ☒不适用

## 22、固定资产清理

☐适用 ☒不适用

## 23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 24、油气资产

☐适用 ☒不适用

## 25、无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	供水管道使用权	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	209,929,558.57			151,500,000.00	150,000,000.00	9,632,753.12	521,062,311.69
2. 本期增加金额	57,209,780.01			61,888,598.17		515,810.64	119,614,188.82
(1) 购置	57,209,780.01			60,000,000.00		515,810.64	117,725,590.65
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加				1,888,598.17			1,888,598.17

3. 本期减少金额	1,367,103.62					298,460.00	1,665,563.62
(1) 处置	1,367,103.62						1,367,103.62
(2) 合并减少						298,460.00	298,460.00
4. 期末余额	265,772,234.96			213,388,598.17	150,000,000.00	9,850,103.76	639,010,936.89
二、累计摊销							
1. 期初余额	28,522,719.37			82,061,360.00	20,000,000.00	6,294,665.84	136,878,745.21
2. 本期增加金额	5,316,874.26			6,807,250.58	7,500,000.00	1,009,237.90	20,633,362.74
(1) 计提	5,316,874.26			6,807,250.58	7,500,000.00	1,009,237.90	20,633,362.74
3. 本期减少金额	432,906.29					182,793.36	615,699.65
(1) 处置	432,906.29						432,906.29
(2) 合并减少						182,793.36	182,793.36
4. 期末余额	33,406,687.34			88,868,610.58	27,500,000.00	7,121,110.38	156,896,408.30
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	232,365,547.62			124,519,987.59	122,500,000.00	2,728,993.38	482,114,528.59
2. 期初账面价值	181,406,839.20			69,438,640.00	130,000,000.00	3,338,087.28	384,183,566.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金西自来水公司土地使用权	3,257,204.96	尚未办妥产权过户手续

永康水务土地使用权	32,051,495.42	尚未办妥产权过户手续
舟山自来水土地使用权	127,464.00	尚未办妥产权证书
岱山自来水土地使用权	830,026.96	尚未办妥产权证书
小计	36,266,191.34	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 26、开发支出

☐适用 ☒不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

### (2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	10,740,208.44	1,665,891.23	2,832,066.10		9,574,033.57
水质净化用破碎炭	7,295,315.28	6,096,360.00	4,738,990.44		8,652,684.84
预付长	1,294,999.88		46,250.01	1,248,749.87	



期 租 赁 使 用 费					
合 计	19,330,523.60	7,762,251.23	7,617,306.55	1,248,749.87	18,226,718.41

## 29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,986,242.12	1,246,560.53	5,384,067.33	1,346,016.83
内部交易未实现利润	24,795,816.32	6,198,954.12	22,008,015.01	5,502,003.75
可抵扣亏损				
合 计	29,782,058.44	7,445,514.65	27,392,082.34	6,848,020.58

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	158,424,150.17	374,481,844.60
资产减值准备	16,474,161.59	181,959,196.85
合 计	174,898,311.76	556,441,041.45

### (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
----	------	------	----

2017 年		41,566,037.96	
2018 年	23,961,376.65	35,921,457.24	
2019 年	6,838,359.08	75,957,851.20	
2020 年	136,635.48	128,373,435.10	
2021 年	87,598,614.98	92,663,063.10	
2022 年	39,889,163.98		
合计	158,424,150.17	374,481,844.60	/

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

### 30、其他非流动资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,900,000.00	9,900,000.00
抵押借款		
保证借款	140,000,000.00	495,000,000.00
信用借款		325,000,000.00
合计	149,900,000.00	829,900,000.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

### 33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

### 34、应付票据

☐ 适用 ☒ 不适用

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	39,881,836.85	172,957,900.61
工程设备款	99,143,925.56	49,019,961.00
费用款	1,424,325.03	3,885,887.67
合计	140,450,087.44	225,863,749.28

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收售房款		69,800,000.00
预收安装工程款	364,212,502.61	333,936,727.22
其他	3,054,975.45	3,291,464.94
合计	367,267,478.06	407,028,192.16

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,130,420.10	189,534,486.00	183,254,623.11	26,410,282.99

二、离职后福利-设定提存计划	43,065.90	19,749,961.11	19,793,027.01	
三、辞退福利		1,714,072.50	1,714,072.50	
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,173,486.00	210,998,519.61	204,761,722.62	26,410,282.99

## (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	18,688,833.20	147,534,155.73	141,460,462.03	24,762,526.90
二、职工福利费		15,090,187.70	15,090,187.70	
三、社会保险费	59,606.47	9,484,405.03	9,520,867.49	23,144.01
其中: 医疗保险费	56,161.20	7,971,456.11	8,004,473.30	23,144.01
工伤保险费	574.21	930,080.28	930,654.49	
生育保险费	2,871.06	582,868.64	585,739.70	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		13,425,239.01	13,425,239.01	
六、短期带薪缺勤	1,381,980.43	4,000,498.53	3,757,866.88	1,624,612.08
七、短期利润分享计划				
合计	20,130,420.10	189,534,486.00	183,254,623.11	26,410,282.99

## (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	40,194.84	18,982,796.00	19,022,990.84	
2、失业保险费	2,871.06	767,165.11	770,036.17	
3、企业年金缴费				
合计	43,065.90	19,749,961.11	19,793,027.01	

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,169,407.67	13,649,295.68
消费税		
营业税		
企业所得税	22,122,103.66	13,404,758.07
个人所得税	1,340,173.57	994,013.56
城市维护建设税	1,049,183.42	1,096,291.53
房产税	495,765.54	407,031.55
土地使用税	231,106.66	3,221,021.01
印花税	121,898.61	257,656.68
教育费附加	483,031.93	480,433.86
地方教育附加	313,485.76	315,445.55
地方水利建设基金	4,458.92	6,940.29
合计	40,330,615.74	33,832,887.78

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	961,826.17	897,685.62
企业债券利息		
短期借款应付利息	186,083.34	1,157,394.98
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
应付国债转贷利息	10,363.64	62,186.87
分期付息到期还本的长期应付款利息	336,266.67	336,266.67
合计	1,494,539.82	2,453,534.14

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
子公司应付少数股东股利		9,800,000.00
合计		9,800,000.00

## 41、其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	31,394,011.60	29,138,554.50
拆借款	85,356,554.42	88,121,583.80
应付暂收款	42,675,497.96	32,661,595.28
资产收购款	69,399,666.64	13,947,864.67
其他	13,688,086.76	15,228,542.52
合计	242,513,817.38	179,098,140.77

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	130,070,000.00	36,000,000.00
1 年内到期的应付债券	304,466,944.45	
1 年内到期的长期应付款	1,545,454.51	1,545,454.54
合计	436,082,398.96	37,545,454.54

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	74,990,000.00	
保证借款	172,740,000.00	198,880,000.00
信用借款		100,000,000.00
合计	247,730,000.00	298,880,000.00

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	202,890,897.26	405,932,841.71
非公开定向债务融资工具 (PPN)	205,758,333.31	305,273,333.34
合计	408,649,230.57	711,206,175.05

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
14 钱水利 MTN001	100 元	2014-9-9	5 年	200,000,000.00	202,290,897.26		12,660,000.00	600,000.00	12,660,000.00	202,890,897.26
16 杭州银行 PPN	100 元	2016-4-22	3 年	200,000,000.00	205,284,999.99		9,000,000.00	473,333.32	9,000,000.00	205,758,333.31
13 钱水利 MTN1	100 元	2013-5-27	5 年	100,000,000.00	102,800,000.00		5,400,000.00	300,000.00	5,400,000.00	103,100,000.00
13 钱水利 MTN002	100 元	2013-10-15	5 年	100,000,000.00	100,841,944.45		6,200,000.00	300,000.00	6,200,000.00	101,141,944.45
15 杭州银行 PPN	100 元	2015-12-14	3 年	100,000,000.00	99,988,333.35		4,500,000.00	236,666.65	4,500,000.00	100,225,000.00

合计	/	/	/	700,000,000.00	711,206,175.05		37,760,000.00	1,909,999.97	37,760,000.00	713,116,175.02
----	---	---	---	----------------	----------------	--	---------------	--------------	---------------	----------------

[注]：应付债券增减变动期末数与明细表中期末数的差异系本期重分类至一年以内到期的非流动负债。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
浙江钱塘江流域小城镇环境综合治理项目	51,176,462.92	56,815,523.44
丽水供水工程、污水处理工程建设项目		727,272.70
定海城区自来水管网改造项目	2,000,000.07	2,818,181.88
国开发展基金有限公司投资舟山自来水公司回购款	52,000,000.00	52,000,000.00
小计	105,176,462.99	112,360,978.02

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用



**49、专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
迁建补偿款	1,569,139.08	553,188.00		2,122,327.08	迁建补偿款
合计	1,569,139.08	553,188.00		2,122,327.08	/

其他说明：

根据 2012 年 12 月 20 日干览镇人民政府与舟山自来水公司签订的《厂房征收迁建安置协议》，干览镇人民政府征收公司坐落于干览镇干览村龙头周东方红的房屋及土地，应付公司征收总费用 3,187,188.00 元，另 2014 年 5 月收到干览镇政府新购土地补偿款 220 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，该迁建事项尚未完成。舟山自来水公司累计收到干览镇人民政府拆迁补偿款 6,553,188.00 元，实际发生拆迁费用 2,275,025.42 元，新购置土地使用权 2,155,835.50 元，期末尚余 2,122,327.08 元未使用。

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	444,429,199.18	33,454,788.81	13,796,165.42	464,087,822.57	资产相关
合计	444,429,199.18	33,454,788.81	13,796,165.42	464,087,822.57	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
农村饮用水工程	10,944,000.00		608,000.00		10,336,000.00	与资产相关

芝堰引水 扩建工程	4,303,827.75		307,416.27	3,996,411.48	与资 产相 关
供水管网 信息化建 设工程	429,000.00		99,000.00	330,000.00	与资 产相 关
水厂补助	426,099.05		12,500.04	413,599.01	与资 产相 关
梅高线工 程	208,000.16		12,999.96	195,000.20	与资 产相 关
鄞吴联网 工程	131,999.86		8,000.04	123,999.82	与资 产相 关
省专项补 助	1,501,868.29		35,200.08	1,466,668.21	与资 产相 关
国债专项 资金	7,571,180.90		557,181.48	7,013,999.42	与资 产相 关
城区管网	106,700.62		6,466.68	100,233.94	与资 产相 关
专项补助	5,097,013.36		212,453.88	4,884,559.48	与资 产相 关
腊口污水 厂工程	8,500,000.00			8,500,000.00	与资 产相 关
专项补助	216,580.00		12,086.67	204,493.33	与资 产相 关
水阁水厂 项目	8,200,000.00			8,200,000.00	与资 产相 关
水阁污水 厂项目补 助	13,626,928.95		1,251,347.92	12,375,581.03	与资 产相 关
黄村水库 除险加固 工程补助	2,373,849.89		223,433.40	2,150,416.49	与资 产相 关
黄村水库 渡船补助	95,199.97		20,533.37	74,666.60	与资 产相

						关
黄村水库 人工湿地 工程	2,000,000.00				2,000,000.00	与资 产相 关
黄村水库 泄洪加固 改造工程	700,000.00		21,388.89		678,611.11	与资 产相 关
黄村水库 饮用水源 保护项目 环保专项 资金		715,800.00	59,650.00		656,150.00	与资 产相 关
黄村水库 维修养护 省补助资 金		200,000.00			200,000.00	与资 产相 关
黄村水库 饮用水源 保护水质 提升工程		3,000,000.00			3,000,000.00	与资 产相 关
临城至长 峙岛海底 输水管道 工程	1,890,000.00		120,000.00		1,770,000.00	与资 产相 关
普陀区二 次供水工 程	2,244,000.00		132,000.00		2,112,000.00	与资 产相 关
金刚川至 肚斗 DN300-400 原水管工 程	1,039,166.91		57,999.96		981,166.95	与资 产相 关
定海区盐 仓街道农 村饮用水 工程	5,129,664.05		227,586.60		4,902,077.45	与资 产相 关
长峙岛一 户一表安 装	4,320,000.00		192,000.00		4,128,000.00	与资 产相 关
舟山本岛 北部管道 联网工程	11,850,000.00		600,000.00		11,250,000.00	与资 产相 关
干览自来 水厂迁建	2,044,450.65		43,116.72		2,001,333.93	与资 产相

安置补偿款						关
普陀水厂澄清池斜管更换工程	700,999.76		38,000.04		662,999.72	与资产相关
舟山市普陀区本岛饮水安全二期工程	20,928,266.71	2,261,485.40	757,491.80		22,432,260.31	与资产相关
小沙农村饮用水工程	7,500,088.14		360,166.32		7,139,921.82	与资产相关
沈家门至鲁家峙、登步岛、蚂蚁岛过海管工程	3,764,733.34		151,599.96		3,613,133.38	与资产相关
定海区双桥镇农村饮用水工程（二期）	12,547,849.94		557,682.24		11,990,167.70	与资产相关
北蝉乡农村饮用水工程	3,160,244.97		153,534.12		3,006,710.85	与资产相关
岑港镇农村饮用水工程	8,663,023.60		385,023.36		8,278,000.24	与资产相关
东湾社区饮用水工程	1,754,504.20		77,977.92		1,676,526.28	与资产相关
城北社区饮用水工程	1,959,032.57		95,175.72		1,863,856.85	与资产相关
白泉镇农村饮用水工程	17,818,604.70		865,681.20		16,952,923.50	与资产相关
舟山本岛环岛（定海-岑港）给水管网工程	1,933,510.47		91,707.96		1,841,802.51	与资产相关
岛北水厂8万吨/日	35,039,687.46		904,250.04		34,135,437.42	与资产相

常规水处理工程(含排泥水处理)						关
定海三官堂给水管道路安装农饮水工程	996,325.00		43,476.00		952,849.00	与资产相关
金塘大鵬岛农村饮用水工程	1,241,919.25		54,192.84		1,187,726.41	与资产相关
岑港烟墩农村饮用水工程	6,861,755.63		302,331.28		6,559,424.35	与资产相关
白泉镇和平村DN100-200主给水管及一户一表工程	3,366,000.00		135,999.96		3,230,000.04	与资产相关
定海白虎山路4806宿舍给水改造工程	1,035,000.00				1,035,000.00	与资产相关
定海义桥村青岭区村民饮用水工程	800,000.00	-800,000.00				与资产相关
烟墩社区定次村主给水管一户一表改造工程	2,700,000.00	1,100,000.00			3,800,000.00	与资产相关
临城水厂4万吨/日深度水处理改造工程	6,490,625.04		167,499.96		6,323,125.08	与资产相关
平阳浦水厂深度水处理改造工程	13,883,333.33		350,000.04		13,533,333.29	与资产相关
小沙长白乡后岸社	449,999.90		20,000.04		429,999.86	与资产相

区农村饮用水工程						关
东港至普陀山 DN400 过海管道工程	21,633,333.35		879,999.96		20,753,333.39	与资产相关
岑港至外 钓岛供水工程	9,223,003.20		499,291.80		8,723,711.40	与资产相关
登步岛 DN300PE 管安装工程	900,000.10		39,999.96		860,000.14	与资产相关
岱山双合 至大鱼山 DN600 陆 上及海上 管道工程	86,500,000.00				86,500,000.00	与资产相关
定海义桥 村青岭区 村民饮用水工程		1,200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
小沙街道 光华社区 改造工程		400,000.00			400,000.00	与资产相关
虹桥水厂 迁建(深度 水处理)建 设工程	20,000,000.00	15,000,000.00	437,499.94		34,562,500.06	与资产相关
岱山县鱼 山大桥配 套工程供 水管道工 程		7,000,000.00			7,000,000.00	与资产相关
普陀山千 步沙至索 道公司 DN300 管 网改造工程		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
小高亭水 厂扩建城 区主管网	5,726,875.00		215,875.00		5,511,000.00	与资产相关

改造						
兰亭农村 饮用水工 程补助	2,079,300.00		104,400.00		1,974,900.00	与资 产相 关
岱山本岛 环岛主管 网扩建工 程补助	13,517,333.67		592,000.00		12,925,333.67	与资 产相 关
岱山至小 长涂岛海 底输水管 二期工程	8,338,694.44	1,877,503.41	554,321.00		9,661,876.85	与资 产相 关
小高亭水 厂深度水 处理改造 工程补助	24,965,625.00		121,875.00		24,843,750.00	与资 产相 关
岱山小高亭水 厂深度水处理 改造工程	3,000,000.00		18,750.00		2,981,250.00	与资 产相 关
合计	444,429,199.18	33,454,788.81	13,796,165.42		464,087,822.57	

[注]：定海义桥村青岭区村民饮用水工程系政府统筹资金安排本期退回补助款。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

## 53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,155,865,676.21			1,155,865,676.21
其他资本公积	5,765,913.70			5,765,913.70
合计	1,161,631,589.91			1,161,631,589.91

## 56、库存股

☐适用 ☒不适用

## 57、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益	39,439,430.09	24,691,040.50			24,691,040.50		64,130,470.59



的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	39,439,430.09	24,691,040.50			24,691,040.50		64,130,470.59
其他综合收益合计	39,439,430.09	24,691,040.50			24,691,040.50		64,130,470.59

其他说明：

本期其他综合收益增加 24,691,040.50 元，系本公司联营企业天堂硅谷公司以后将重分类进损益的其他综合收益变动，本公司按享有的权益比例相应增加。

#### 58、专项储备

☐适用 ☒不适用

#### 59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	81,350,390.08			81,350,390.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	81,350,390.08			81,350,390.08

## 60、分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	91,968,316.71	68,319,622.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,590,347.68	58,948,269.81
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		35,299,575.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	164,558,664.39	91,968,316.71

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	929,380,216.58	574,009,873.28	757,360,495.99	443,363,402.54
其他业务	51,912,240.74	25,070,677.58	58,135,300.48	32,449,075.25
合计	981,292,457.32	599,080,550.86	815,495,796.47	475,812,477.79

## 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	5,012,903.70	3,288,562.89
城市维护建设税	2,753,732.26	2,316,110.11
教育费附加	1,233,545.71	1,022,934.39

资源税		
房产税	3,093,617.50	1,454,795.51
土地使用税	6,803,794.16	3,539,738.20
车船使用税	56,167.92	20,879.64
印花税	468,663.77	341,699.22
地方教育附加	827,348.77	679,993.26
合计	20,249,773.79	12,664,713.22

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税、车船税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,343,063.47	39,645,562.99
折旧、摊销费用	25,581,254.06	24,555,992.63
维修费	16,453,514.53	13,353,380.73
办公费	1,972,131.99	2,014,281.96
房租费	784,269.00	351,069.81
业务招待费	165,585.40	164,175.87
其他	6,704,074.40	6,401,120.13
合计	93,003,892.85	86,485,584.12

### 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	89,625,462.66	87,942,065.69
办公费用	11,667,902.51	13,316,019.71
税费		6,338,286.19
折旧、摊销费	15,396,695.67	13,557,339.21
业务招待费	3,568,890.71	4,151,640.00
中介机构费	3,819,296.56	9,925,471.46
差旅费	1,635,627.55	1,471,974.36
广告、宣传费	722,543.24	861,637.13
其他	10,797,615.79	6,229,258.32
合计	137,234,034.69	143,793,692.07

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-5,513,839.88	-8,688,220.42
利息支出	78,421,590.00	112,458,470.89
手续费及其他	1,650,427.21	5,370,376.05
汇兑损益	-3,222,582.79	3,603,973.84
合计	71,335,594.54	112,744,600.36

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	302,015,164.96	6,472,894.31
二、存货跌价损失		-51,478,608.23
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	302,015,164.96	-45,005,713.92

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收	32,571,915.47	84,110,004.58

益		
处置长期股权投资产生的投资收益	484,053,908.96	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	10,866,874.06	6,939,309.92
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		701,007.98
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品产生的投资收益	8,024,374.98	3,827,021.22
合计	535,517,073.47	95,577,343.70

## 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	-35,521.85	-921,776.93	-35,521.85
无形资产处置利得	7,015,481.85	-1,598.72	7,015,481.85
合 计	6,979,960.00	-923,375.65	6,979,960.00

## 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	31,022,638.41		26,220,521.51
合 计	31,022,638.41		26,220,521.51

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
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	180,000.00	18,769,325.14	180,000.00
罚没收入	1,048,085.23	931,561.52	1,048,085.23
增值税退税		4,025,596.07	
其他	842,377.84	625,929.39	842,377.84
合计	2,070,463.07	24,352,412.12	2,070,463.07

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

大额政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
递延收益中政府补助转入		11,874,171.11	与资产相关
污水污泥处理差价补贴		1,838,186.65	与收益相关
就业局稳定岗位补贴		421,194.60	与收益相关
消火栓维护补贴款		411,960.00	与收益相关
污染源自动监控运维补助		31,300.00	与收益相关
水源保护专项资金补助款		417,300.00	与收益相关
安全生产标准化达标奖		100,000.00	与收益相关
农民饮用水补助款		100,000.00	与收益相关

平湖水务经营补贴款		2,364,715.27	与收益相关
“亩产税收”土地使用税、房产税退税		1,107,475.47	与收益相关
丽水市饮用水水源地环境突发事件应急演练收入	180,000.00		与收益相关
小计	180,000.00	18,666,303.10	

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,464,847.17		1,464,847.17
其中：固定资产处置损失	1,464,847.17		1,464,847.17
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	100,800.00	459,600.00	100,800.00
罚款支出		750,268.06	
地方水利建设基金	172,245.54	603,257.04	
非常损失	14,800.00	6,464,143.40	14,800.00
其他	672,480.15	218,114.42	672,480.15
赔偿支出	379,690.68		379,690.68
合计	2,804,863.54	8,495,382.92	2,632,618.00

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	43,411,549.25	29,491,544.04
递延所得税费用	-597,494.07	-2,659,360.12
合计	42,814,055.18	26,832,183.92

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	331,158,717.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	82,789,679.26
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	314,238.88
非应税收入的影响	-129,247,417.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	81,487,832.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,105,521.14
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	9,444,048.24
核定征收的影响	-868,805.62
所得税费用	42,814,055.18

其他说明:

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	5,308,422.67	5,891,546.50
政府补贴及奖励	12,277,834.01	5,754,814.56
押金、保证金	7,482,447.96	2,057,254.75
暂收应付款	15,778,991.36	18,932,066.34
其他	5,450,819.82	4,685,730.37
合计	46,298,515.82	37,321,412.52

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



付现销售费用	25,514,585.53	21,394,560.20
付现管理费用	30,338,768.86	38,831,609.62
其他	18,827,662.97	15,170,026.10
合计	74,681,017.36	75,396,195.92

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来单位借款本息	1,410,377.36	1,902,602.21
收到与资产相关的政府补助	34,054,788.81	94,295,580.74
收到拆迁补偿款	553,188.00	850,000.00
收到基建工程项目履约保证金	6,602,587.90	
合计	42,620,942.07	97,048,182.95

## (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
退回与资产相关的政府补助	800,000.00	
合计	800,000.00	

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来单位借款	88,000,000.00	92,000,000.00
合计	88,000,000.00	92,000,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来单位借款本息	90,769,700.98	21,865,301.22
支付其他融资费用		2,168,000.00
支付收购丽水市水资源开发有限公司15%的股权受让款		13,945,360.00
合计	90,769,700.98	37,978,661.22

## 74、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	288,344,661.86	112,679,256.16
加：资产减值准备	302,015,164.96	-45,005,713.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	131,043,177.83	105,582,435.89
无形资产摊销	20,685,599.94	17,908,511.56
长期待摊费用摊销	7,617,306.55	5,255,187.91
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）	-6,979,960.00	923,375.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,464,847.17	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	75,304,387.32	115,588,096.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-535,517,073.47	-95,577,343.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-597,494.07	-2,659,360.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-150,943.32	-69,979,129.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,732,351.72	-79,507,159.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,479,634.91	61,539,204.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	253,482,391.58	126,747,360.84
<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	512,778,581.80	548,825,324.80
减：现金的期初余额	548,825,324.80	453,633,878.06
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	-36,046,743.00	95,191,446.74

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	90,000,000.00
其中：宁海县兴海污水处理有限公司	90,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,247,044.23
其中：宁海县兴海污水处理有限公司	2,247,044.23
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：宁海县兴海污水处理有限公司	
取得子公司支付的现金净额	87,752,955.77

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,029,138,600.00
其中：锦天房产及锦天物业	1,029,138,600.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	146,380.77
其中：锦天房产及锦天物业	146,380.77
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：锦天房产及锦天物业	
处置子公司收到的现金净额	1,028,992,219.23

## (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	512,778,581.80	548,825,324.80
其中：库存现金	153,336.57	114,566.11
可随时用于支付的银行存款	512,596,552.37	548,699,631.26
可随时用于支付的其他货币资金	28,692.86	11,127.43

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	512,778,581.80	548,825,324.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

期末银行存款中，存在不准备随时支取并持有到期的结构性定期存款6,000.00万元。

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	3,653,098.25	用于银行借款抵押担保
无形资产	33,515,398.25	用于银行借款抵押担保
应收账款	6,336,700.43	为宁海县净源水处理投资有限公司提供污水处理收费权质押
投资性房地产房屋及建筑物	2,321,298.76	用于银行借款抵押担保
合计	45,826,495.69	/

## 77、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
外币核算-长期应付款			51,176,475.87
美元	7,832,095.11	6.5342	51,176,475.87
人民币			

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

□适用 √不适用

## 78、套期

□适用 √不适用

## 79、政府补助

## 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益中政府补助转入	13,796,165.42	其他收益	13,796,165.42
2016 年稳岗补贴	36,679.86	其他收益	36,679.86
金华市婺城区水务局管网维修补助款	100,000.00	其他收益	100,000.00
小升规补助款	78,500.00	其他收益	78,500.00
钱江独山水务公司经营补贴	5,909,161.72	其他收益	5,909,161.72
市政建设投资污泥处置款项	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
永康财政安全生产二级标准化达标奖(污水)	100,000.00	其他收益	100,000.00
财政国库集中支付中心污水厂污染源自动监控运维奖励	31,300.00	其他收益	31,300.00
财政消防栓维护保养费	696,740.00	其他收益	696,740.00
永康财政局污水处	120,000.00	其他收益	120,000.00

理厂环保绩效考核奖励			
财政局标准化管理创建补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
就业管理处 15 年稳岗补贴	52,908.85	其他收益	52,908.85
企业标准化奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
就业管理局补贴款	285,543.58	其他收益	285,543.58
无线远传水表改造工程资金补助款	100,000.00	其他收益	100,000.00
莲都区安监局安全生产标准化达标补助费	10,000.00	其他收益	10,000.00
丽水经济技术开发区环保局污染源自动监测设施运行维护补助经费	119,000.00	其他收益	119,000.00
丽水经济开发区消防栓维护费	150,000.00	其他收益	150,000.00
丽水市财政局消防栓维护费	100,000.00	其他收益	100,000.00
安监局 2015-2016 标准化企业达标补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
黄村水库库区拦网、监控, 活性炭, 吸油棉等补助款	773,000.00	其他收益	773,000.00
丽水市饮用水水源地环境突发事件应急演练收入	180,000.00	营业外收入	180,000.00
莲都区安全生产监督管理局安全生产标准化达标补助款	10,000.00	其他收益	10,000.00
丽水市莲都区水利局黄村水库水资源保护补助款	60,000.00	其他收益	60,000.00
丽水市莲都区水利局黄村水库标准创建补助款	150,000.00	其他收益	150,000.00
增值税退税	4,802,116.90	其他收益	4,802,116.90
房产税退税	144,007.94	其他收益	144,007.94
土地使用税退税	151,650.85	其他收益	151,650.85
水利基金退税	30,863.29	其他收益	30,863.29

小计	31, 202, 638. 41		31, 202, 638. 41
----	------------------	--	------------------

## 2. 政府补助退回情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
定海义桥村青岭区村民饮用水工程	800, 000. 00	政府资金统筹安排
小计	800, 000. 00	

## 80、其他

√适用 □不适用

### 1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收	本期新增 补助金额	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
农村饮用水工程	10, 944, 000. 00		608, 000. 00	10, 336, 000. 00	其他收益	
芝堰引水扩建工程	4, 303, 827. 75		307, 416. 27	3, 996, 411. 48	其他收益	
供水管网信息化建设工程	429, 000. 00		99, 000. 00	330, 000. 00	其他收益	
水厂补助	426, 099. 05		12, 500. 04	413, 599. 01	其他收益	
梅高线工程	208, 000. 16		12, 999. 96	195, 000. 20	其他收益	
鄞吴联网工程	131, 999. 86		8, 000. 04	123, 999. 82	其他收益	
省专项补助	1, 501, 868. 29		35, 200. 08	1, 466, 668. 21	其他收益	
国债专项资金	7, 571, 180. 90		557, 181. 48	7, 013, 999. 42	其他收益	
城区管网	106, 700. 62		6, 466. 68	100, 233. 94	其他收益	
专项补助	5, 097, 013. 36		212, 453. 88	4, 884, 559. 48	其他收益	
腊口污水厂工程	8, 500, 000. 00			8, 500, 000. 00	其他收益	
专项补助	216, 580. 00		12, 086. 67	204, 493. 33	其他收益	
水阁水厂项目	8, 200, 000. 00			8, 200, 000. 00	其他收益	
水阁污水厂项目补助	13, 626, 928. 95		1, 251, 347. 92	12, 375, 581. 03	其他收益	
黄村水库除险加固工程补助	2, 373, 849. 89		223, 433. 40	2, 150, 416. 49	其他收益	
黄村水库渡船补助	95, 199. 97		20, 533. 37	74, 666. 60	其他收益	
黄村水库人工湿地工程	2, 000, 000. 00			2, 000, 000. 00	其他收益	
黄村水库泄洪加固改造工程	700, 000. 00		21, 388. 89	678, 611. 11	其他收益	
黄村水库饮用水源保护项目环保专项资金		715, 800. 00	59, 650. 00	656, 150. 00	其他收益	
黄村水库维修养护省补助资金		200, 000. 00		200, 000. 00	其他收益	
黄村水库饮用水源保护水质提升工程		3, 000, 000. 00		3, 000, 000. 00	其他收益	
临城至长峙岛海底输水管道工程	1, 890, 000. 00		120, 000. 00	1, 770, 000. 00	其他收益	
普陀区二次供水工程	2, 244, 000. 00		132, 000. 00	2, 112, 000. 00	其他收益	
金刚川至肚斗 DN300-400 原水管工程	1, 039, 166. 91		57, 999. 96	981, 166. 95	其他收益	
定海区盐仓街道农村饮用水工程	5, 129, 664. 05		227, 586. 60	4, 902, 077. 45	其他收益	
长峙岛一户一表安装	4, 320, 000. 00		192, 000. 00	4, 128, 000. 00	其他收益	

舟山本岛北部管道联网工程	11,850,000.00		600,000.00	11,250,000.00	其他收益	
干览自来水厂迁建安置补偿款	2,044,450.65		43,116.72	2,001,333.93	其他收益	
普陀水厂澄清池斜管更换工程	700,999.76		38,000.04	662,999.72	其他收益	
舟山市普陀区本岛饮水安全二期工程	20,928,266.71	2,261,485.40	757,491.80	22,432,260.31	其他收益	
小沙农村饮用水工程	7,500,088.14		360,166.32	7,139,921.82	其他收益	
沈家门至鲁家峙、登步岛、蚂蚁岛过海管工程	3,764,733.34		151,599.96	3,613,133.38	其他收益	
定海区双桥镇农村饮用水工程（二期）	12,547,849.94		557,682.24	11,990,167.70	其他收益	
北蝉乡农村饮用水工程	3,160,244.97		153,534.12	3,006,710.85	其他收益	
岑港镇农村饮用水工程	8,663,023.60		385,023.36	8,278,000.24	其他收益	
东湾社区饮用水工程	1,754,504.20		77,977.92	1,676,526.28	其他收益	
城北社区饮用水工程	1,959,032.57		95,175.72	1,863,856.85	其他收益	
白泉镇农村饮用水工程	17,818,604.70		865,681.20	16,952,923.50	其他收益	
舟山本岛环岛（定海-岑港）给水管道联网工程	1,933,510.47		91,707.96	1,841,802.51	其他收益	
岛北水厂 8 万吨/日常规水处理工程（含排泥水处理）	35,039,687.46		904,250.04	34,135,437.42	其他收益	
定海三官堂给水管道安装农饮水工程	996,325.00		43,476.00	952,849.00	其他收益	
金塘大鹏岛农村饮用水工程	1,241,919.25		54,192.84	1,187,726.41	其他收益	
岑港烟墩农村饮用水工程	6,861,755.63		302,331.28	6,559,424.35	其他收益	
白泉镇和平村 DN100-200 主给水管及一户一表工程	3,366,000.00		135,999.96	3,230,000.04	其他收益	
定海白虎山路 4806 宿舍给水改造工程	1,035,000.00			1,035,000.00	其他收益	
定海义桥村青岭区村民饮用水工程	800,000.00	-800,000.00[注]			其他收益	
烟墩社区定次村主给水管一户一表改造工程	2,700,000.00	1,100,000.00		3,800,000.00	其他收益	
临城水厂 4 万吨/日深度水处理改造工程	6,490,625.04		167,499.96	6,323,125.08	其他收益	
平阳浦水厂深度水处理改造工程	13,883,333.33		350,000.04	13,533,333.29	其他收益	
小沙长白乡后岸社区农村饮用水工程	449,999.90		20,000.04	429,999.86	其他收益	
东港至普陀山 DN400 过海管道工程	21,633,333.35		879,999.96	20,753,333.39	其他收益	
岑港至外钓岛供水工程	9,223,003.20		499,291.80	8,723,711.40	其他收益	
登步岛 DN300PE 管安装工程	900,000.10		39,999.96	860,000.14	其他收益	
岱山双合至大鱼山 DN600 陆上及海上管道工程	86,500,000.00			86,500,000.00	其他收益	
定海义桥村青岭区村民饮用水工程		1,200,000.00		1,200,000.00	其他收益	
小沙街道光华社区改造工程		400,000.00		400,000.00	其他收益	
虹桥水厂迁建（深度水处理）建设工程	20,000,000.00	15,000,000.00	437,499.94	34,562,500.06	其他收益	
岱山县鱼山大桥配套工程供水管道工程		7,000,000.00		7,000,000.00	其他收益	



普陀山千步沙至索道公司 DN300 管网改造工程		1,500,000.00		1,500,000.00	其他收益	
小高亭水厂扩建城区主管网改造	5,726,875.00		215,875.00	5,511,000.00	其他收益	
兰亭农村饮用水工程补助	2,079,300.00		104,400.00	1,974,900.00	其他收益	
岱山本岛环岛主管网扩建工程 补助	13,517,333.67		592,000.00	12,925,333.67	其他收益	
岱山至小长涂岛海底输水管二期工程	8,338,694.44	1,877,503.41	554,321.00	9,661,876.85	其他收益	
小高亭水厂深度水处理改造工程补助	24,965,625.00		121,875.00	24,843,750.00	其他收益	
岱山小高亭水厂深度水处理改造工程	3,000,000.00		18,750.00	2,981,250.00	其他收益	
小 计	444,429,199.18	33,454,788.81	13,796,165.42	464,087,822.57		

[注]：系退回政府补助款。

## 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
2016 年稳岗补贴	36,679.86	其他收益	
金华市婺城区水务局管网维修补助款	100,000.00	其他收益	
小升规补助款	78,500.00	其他收益	
平湖水务公司经营补贴	5,909,161.72	其他收益	
市政建设投资污泥处置款项	3,000,000.00	其他收益	
永康财政安全生产二级标准化达标奖（污水）	100,000.00	其他收益	
财政国库集中支付中心污水厂污染源自动监控运维奖励	31,300.00	其他收益	
财政消防栓维护保养费	696,740.00	其他收益	
永康财政局污水处理厂环保绩效考核奖励	120,000.00	其他收益	
财政局标准化管理创建补助资金	200,000.00	其他收益	
就业管理处 15 年稳岗补贴	52,908.85	其他收益	
企业标准化奖励	5,000.00	其他收益	
就业管理局补贴款	285,543.58	其他收益	
无线远传水表改造工程资金补助款	100,000.00	其他收益	
莲都区安监局安全生产标准化达标补助费	10,000.00	其他收益	
丽水经济技术开发区环保局污染源自动监测设施运行维护补助经费	119,000.00	其他收益	
丽水经济开发区消防栓维护费	150,000.00	其他收益	
丽水市财政局消防栓维护费	100,000.00	其他收益	

安监局 2015-2016 标准化企业达标补助	10,000.00	其他收益	
黄村水库库区拦网、监控, 活性炭, 吸油棉等补助款	773,000.00	其他收益	
丽水市饮用水水源地环境突发事件应急演练收入	180,000.00	营业外收入	
莲都区安全生产监督管理局安全生产标准化达标补助款	10,000.00	其他收益	
丽水市莲都区水利局黄村水库水资源保护补助款	60,000.00	其他收益	
丽水市莲都区水利局黄村水库标准创建补助款	150,000.00	其他收益	
增值税退税	4,802,116.90	其他收益	
房产税退税	144,007.94	其他收益	
土地使用税退税	151,650.85	其他收益	
水利基金退税	30,863.29	其他收益	
小 计	17,406,472.99		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 31,202,638.41 元。

## 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

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
宁海污水公司	2017-02-14	90,000,000.00	60%	非同一控制下企业合并	2017-02-14	取得实际经营控制权	26,885,041.46	2,988,819.51

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	宁海污水公司
--现金	90,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	90,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	90,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	宁海污水公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	151,515,488.32	148,367,824.71
货币资金	2,247,044.23	2,247,044.23
应收款项	2,992,522.14	2,992,522.14
存货	144,144.66	144,144.66
固定资产	142,963,172.64	142,963,172.64
无形资产	3,147,663.61	
其他应收款	20,941.04	20,941.04
负债：	1,515,488.32	1,515,488.32
借款		
应付款项	371,849.00	371,849.00
递延所得税负债		
应付职工薪酬	3,540.80	3,540.80
应交税费	1,130,336.42	1,130,336.42
其他应付款	9,762.10	9,762.10

净资产	150,000,000.00	146,852,336.39
减：少数股东权益	60,000,000.00	58,740,934.56
取得的净资产	90,000,000.00	88,111,401.83

(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

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浙江锦天房地产开发有限公司	1,034,000,000.00	100.00	拍卖	2017年3月15日	法院出具《执行裁定书》并送达	484,053,908.96						
杭州锦天物业管理有限公司	1,034,000,000.00	100.00	拍卖	2017年3月15日	法院出具《执行裁定书》并送达							

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

处置价款详见本财务报表附注十二（三）4。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、 在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

舟山市岱山自来水有限公司	舟山市岱山县	舟山市岱山县	集中式供水生产		100.00	设立
丽水市华通给排水工程有限责任公司	丽水市	丽水市	给排水管道安装等		100.00	设立
永康市钱江水务安装工程有限公司	永康市	永康市	给排水管道安装；管材配件销售		100.00	设立
丽水市水资源开发有限公司	丽水市	丽水市	供水、水资源开发、利用		100.00	非同一控制下企业合并
兰溪市管道安装有限公司	兰溪市	兰溪市	管道安装		100.00	非同一控制下企业合并
宁海县兴海污水处理有限公司	宁海县	宁海县	城市污水项目处理、投资、经营等	60.00		非同一控制下企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
钱江供水公司	25	3,915,392.52	115,877.96	25,858,388.06
舟山自来水公司	13.88	8,182,451.48	3,053,600.00	83,556,403.83
水利置业公司	49	180,398,911.02		
嵊州投资公司	30	3,218,800.85	2,400,000.00	28,171,763.63
永康水务公司	49	9,719,242.67	5,880,000.00	46,465,683.48
兰溪水务公司	15	1,833,912.36	750,000.00	21,876,769.78
丽水供排水公司	30	5,785,016.29	7,800,000.00	70,876,905.96
平湖水务公司	30	1,515,853.18		40,963,504.66
宁海污水公司	40	1,195,527.80		59,936,462.36
小计		215,765,108.17	19,999,477.96	377,705,881.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：



☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
钱江供水公司	3,431.53	14,391.52	17,823.05	3,755.77	6,537.45	10,293.22	4,463.13	12,932.19	17,395.32	3,524.56	7,185.84	10,710.40
舟山自来水公司	40,385.86	142,662.71	183,048.57	67,190.21	50,530.98	117,721.19	38,017.13	140,000.94	178,018.07	65,496.66	50,826.43	116,323.09
水利置业公司	19.71	5.16	24.87	23,342.42		23,342.42	108,510.50	179.41	108,689.91	147,380.66		147,380.66
嵊州投资公司	1,938.09	14,178.38	16,116.47	6,725.89		6,725.89	2,009.94	15,229.26	17,239.20	8,121.55		8,121.55
永康水务公司	12,972.41	33,366.58	46,338.99	30,522.60	6,333.60	36,856.20	8,914.74	30,371.39	39,286.13	24,192.46	6,394.40	30,586.86
兰溪水务公司	10,017.15	21,405.66	31,422.81	8,906.66	7,931.64	16,838.30	7,561.97	14,433.19	21,995.16	7,659.98	473.28	8,133.26
丽水供排水公司	8,757.32	30,702.74	39,460.06	10,456.44	5,377.99	15,834.43	11,809.64	27,135.88	38,945.52	11,537.24	5,643.98	17,181.22
平湖水务公司	1,752.22	13,700.45	15,452.67	1,798.17		1,798.17	553.42	13,865.75	14,419.17	1,269.95		1,269.95
宁海污水公司[注]	2,079.92	19,110.76	21,190.68	6,206.57		6,206.57						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
钱江供水公司	3,682.63	856.49	856.49	1,394.35	4,157.89	258.55	258.55	1,147.66
舟山自来水公司	53,828.90	5,895.67	5,895.67	7,658.05	33,260.35	2,352.55	2,352.55	2,133.26
水利置业公司	1.39	15,059.27	15,059.27	-443.09	6.31	5,151.02	5,151.02	-462.67
嵊州投资公司	2,890.38	1,072.93	1,072.93	2,639.83	2,974.77	1,015.00	1,015.00	2,152.99
永康水务公司	16,484.94	1,983.52	1,983.52	4,220.59	14,938.24	1,520.69	1,520.69	4,756.42
兰溪水务公司	7,214.41	1,222.61	1,222.61	1,190.34	6,202.54	914.43	914.43	3,061.04
丽水供排水公司	15,486.85	1,928.34	1,928.34	7,185.17	14,498.22	1,229.92	1,229.92	1,121.82
平湖水务公司	1,489.09	505.28	505.28	1,191.27	1,542.42	191.56	191.56	870.18

宁海污水公司	2,688.50	298.88	298.88	1,272.24				
--------	----------	--------	--------	----------	--	--	--	--

其他说明：

自 2017 年 2 月起，宁海污水公司纳入本公司合并报表范围，

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

☐适用 ☒不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

☒适用 ☐不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

☐适用 ☒不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	天堂硅谷公司	伊犁电力公司	和田水电公司	昌蕴水电公司	天堂硅谷公司	伊犁电力公司	和田水电公司	昌蕴水电公司
流动资产	55,547.46	4,869.61	501.75	67.68	75,097.18	4,413.46	890.73	159.21
非流动资产	214,727.33	7,230.41	6,984.10	6,400.72	167,425.29	7,039.10	6,961.55	6,700.57
资产合计	270,274.79	12,100.02	7,485.85	6,468.40	242,522.47	11,452.56	7,852.28	6,859.78
流动负债	21,014.34	2,436.18	1,827.81	4,727.45	16,439.26	2,259.53	2,023.90	4,744.50
非流动负债	37,355.26	952.76	2,856.75	522.00	17,778.12	724.00	3,260.10	522.00
负债合计	58,369.60	3,388.94	4,684.56	5,249.45	34,217.38	2,983.53	5,284.00	5,266.50
少数股东权益	12,077.85	247.57			9,340.91	247.28		
归属于母公司股东权益	199,827.34	8,463.51	2,801.29	1,218.94	198,964.18	8,221.75	2,568.28	1,593.28
按持股比例计算的净资产份额	55,751.83	4,147.12	1,372.63	597.28	55,511.00	4,028.66	1,258.45	780.71
调整事项	-315.21	1,631.37	4,186.34		-315.21	1,704.98	4,305.46	
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他	-315.21	1,631.37	4,186.34		-315.21	1,704.98	4,305.46	
对联营企业权益投资的账面价值	55,436.62	5,778.48	5,558.97	597.28	55,195.79	5,733.64	5,563.91	780.71
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	17,353.62	2,659.72	1,780.52	261.55	18,491.10	2,701.15	1,459.31	223.46
净利润	12,013.33	191.52	-10.10	-374.34	30,859.90	239.65	-96.36	-149.89
终止经营的净利润								
其他综合收益	8,849.84				-23,324.70			
综合收益总额	20,863.17	191.52	-10.10	-374.34	7,535.20	239.65	-96.36	-149.89
本年度收到的来自联营企业的股利	5,580.00	49.00			3,348.00			

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

#### 4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

#### 6、其他

☐适用 ☒不适用

### 十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

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

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

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### 2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 45.39% (2016 年 12 月 31 日：68.09%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收账款	13,276,810.53				13,276,810.53
小 计	13,276,810.53				13,276,810.53

(续上表)

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

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

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

## (二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

单位: 万元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

短期借款	14,990.00	15,275.56	15,275.56		
应付账款	14,045.01	14,045.01	14,045.01		
应付利息	149.45	149.45	149.45		
应付股利					
其他应付款	24,251.38	24,251.38	24,251.38		
一年内到期的非流动负债	43,608.24	45,250.33	45,250.33		
其他流动负债					
长期借款	24,773.00	30,637.78	1,429.37	10,850.93	18,357.48
应付债券	40,864.92	44,332.00	2,166.00	42,166.00	
长期应付款	10,517.65	12,157.93	389.85	958.61	10,809.48
小 计	173,199.65	186,099.44	102,956.95	53,975.54	29,166.96

(续上表)

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

## (三) 市场风险

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

## 1. 利率风险

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

截至2017年12月31日，本公司银行借款人民币527,700,000.00元(2016年12月31日：人民币1,164,780,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

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

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐适用 ☒不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

### 9、其他

☐适用 ☒不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国水务投资有限公司	北京	水源及引水工程等	120,000.00	23.55	29.99

本企业的母公司情况的说明

中国水务投资有限公司系本公司第一大股东，持有本公司 23.55%股权，通过其全资子公司钱江硅谷控股有限责任公司持有的 6.44%股权，享有对本公司表决权比例为 29.99%。

本企业最终控制方是水利部综合事业局。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

□适用 √不适用



## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方:

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☒适用 ☐不适用

本期公司与浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司建立以人民币 50,000.00 万元额度为限的互保关系,双方在额度内可一次性提供保证,也可分数次提供保证;该担保额度可用于发行公司债券或用于向金融机构借款,融资期限不超过 5 年。截至 2017

年 12 月 31 日，公司与浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司双方尚未存在实质性担保关系。

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	426.11	392.76

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2). 应付项目

☐适用 ☒不适用

7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

## 5、其他

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

## 2、 或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

## 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司及水利置业公司收到杭州市西湖区人民法院应诉通知书（（2017）浙 0106 民初 5954 号），杭州市西湖区人民法院受理钱塘房地产集团有限公司（以下简称“钱塘房产公司”）起诉本公司及水利置业公司损害其股东利益案件。根据获取的法院应诉通知书及民事起诉状，钱塘房产公司认为本公司侵害其作为水利置业公司股东的利益，向法院请求判令本公司、水利置业公司及水利置业公司法定代表人赔付其经济损失 6,864 万元。案件目前尚在审理中。

## 2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

## (2) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保金额	担保到期日	备注
舟山自来水公司	舟山开源供水有限责任公司	中国工商银行股份有限公司 舟山解放路支行	1,000.00	2018-06-01	[注 1]
			1,900.00	2019-05-10	
宁海污水公司	宁海县净源水处理投资有限公司	中国农业银行股份有限公司 宁海县支行	2,500.00	2018-05-28	[注 2]
			2,500.00	2018-12-23	
			2,500.00	2019-05-28	
			2,500.00	2019-12-23	
			2,500.00	2020-05-28	
			2,500.00	2020-12-23	
			3,000.00	2021-05-28	
			3,000.00	2021-08-22	

			3,000.00	2022-06-28	
			2,000.00	2022-08-22	
			1,000.00	2022-12-30	
			3,000.00	2023-06-28	
			3,000.00	2023-12-30	
			3,500.00	2024-06-30	
			2,500.00	2024-12-23	
小 计			41,900.00		

[注 1]：截至 2017 年 12 月 31 日，在该担保合同下舟山开源供水有限责任公司实际无借款。

[注 2]：该借款由子公司宁海污水公司污水处理收费权提供质押担保。截至本财务报告报出日，该担保事项已解除。

(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

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

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
锦天物业及锦天房产处置	13,857.08	679,954.12	-1,475,732.50		-1,475,732.50	-585,832.66

其他说明：

## 1. 终止经营损益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业收入	13,857.08	63,094.97
减：营业成本	409,271.62	1,898,654.26
税金及附加	335,118.75	896,550.40
销售费用	113,915.82	431,006.33
管理费用	562,674.24	3,735,498.46
财务费用	3,364.06	6,973.92

资产减值损失	65,245.09	-111,908,848.63
加：公允价值变动收益		
净敞口套期损益		
投资收益		
资产处置收益		
其他收益		
营业利润	-1,475,732.50	105,003,260.23
加：营业外收入		
减：营业外支出		
终止经营业务利润总额	-1,475,732.50	105,003,260.23
减：终止经营业务所得税费用		
终止经营业务净利润	-1,475,732.50	105,003,260.23
减：本期确认的资产减值损失	302,765,098.10	65,842,257.45
加：本期转回的资产减值损失		
加：终止经营业务处置净收益（税后）	484,053,908.96	
其中：处置损益总额	484,053,908.96	
减：所得税费用（或收益）		
终止经营损益合计	179,813,078.36	39,161,002.78
其中：归属于母公司所有者的终止经营损益合计	-585,832.66	3,089,403.30

## 2. 终止经营现金流量

项 目	本期数			上年同期数		
	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量净额	筹资活动 现金流量净额	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量净额	筹资活动 现金流量净额
锦天房产公司	-492,677.92		90,000.00	1,087,017.55	-1,299.00	-813,494.00
锦天物业公司	-377,077.37		400,000.00	-1,580,905.21		1,565,000.00

## 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

确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。

### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	水供给及水处理	房地产业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	929,366,359.50	13,857.08		929,380,216.58
主营业务成本	573,600,601.66	409,271.62		574,009,873.28
资产总额	4,836,094,239.51	248,760.42		4,836,342,999.93
负债总额	2,617,843,893.40	14,371,170.20		2,632,215,063.60

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

□适用 √不适用

### (4). 其他说明:

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

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

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

2014年12月29日，公司向市中院申请强制执行，并获得执行受理。市中院强制执行了因财产保全冻结的北京元润公司向浙江产权交易所有限公司缴纳的保证金

1,000.00 万元，并于 2015 年 1 月 26 日将扣除执行费后的 9,910,981.00 元汇入本公司账户，本公司将受到的执行款计入营业外收入反映。2015 年 9 月公司收到市中院《执行裁定书》（(2015)浙杭执民字第 34-1 号）。裁定如下：市中院的（2015）浙杭执民字第 34 号案终结本次执行程序。申请执行人（本公司）若发现被执行人有可供执行的财产时，可以依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十四条的规定请求市中院继续执行。截至 2017 年 12 月 31 日，公司尚未收到剩余违约金，预计无法收到剩余违约金。

2. 根据《舟山市自来水有限公司虹桥新厂建设项目用地、老厂地块及房屋征收协议》及《舟山市定海区人民政府（2013）38 号专题会议纪要》，舟山市定海旧城区改造建设办公室同意以 5,500.00 万元征收舟山自来水公司虹桥水厂现有厂区范围内土地及建筑物，同时舟山自来水公司需支付舟山市定海区人民政府盐仓街道办事处新厂区土地征用及迁建款 4,250.00 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，迁建项目尚在进行，其中舟山自来水公司已累计支付舟山市定海区人民政府盐仓街道办事处新厂区迁建补偿款 2,018.00 万元，土地出让金及土地契税 2,215.46 万元，对上述拆迁补偿款及土地出让金及契税，舟山自来水公司已分别计入在建工程及无形资产反映。本期尚未收到舟山市定海旧城区改造建设办公室土地及建筑物征用款。

3. 根据本公司、子公司舟山自来水公司及国开发展基金有限公司于 2016 年 3 月 14 日签订的《国开发展基金投资合同》（编号：3310201606100000222）及 2016 年 6 月 18 日、2016 年 8 月 10 日签订的两份《国开发展基金投资合同变更协议》（编号：33102016100000222001 及 33102016100000222002），国开发展基金有限公司以人民币 5,200.00 万元对舟山自来水公司进行增资，用于虹桥水厂迁建（深度水处理）工程项目资本金，投资期限为 10 年，并约定由本公司于 2026 年 3 月以 5,200.00 万元回购上述股权。

国开发展基金有限公司通过现金分红、回购溢价等方式取得其实际投资乘以投资收益率（1.2%-年）收取的当期投资收益。各期投资收益核算期为增资款缴付完成日起每年 6 月 20 日。同时三方约定，为保障国开发展基金有限公司投资收益、收回投资资本金权益，舟山自来水公司以合法享有的水费收费权及其项下全部收益权及收益的 30%提供质押担保。

4. 根据公司与水利置业公司、锦天房产公司签订的《还款协议书》，公司于 2016 年 7 月 4 日向浙江省高级人民法院申请强制执行，浙江省高级人民法院于 2016 年 7



月 27 日分别出具《执行裁定书》（（2016）浙执 2 号之一）、《提供被执行人财产状况通知书》（（2016）浙执 2 号之二）。裁定如下：（1）冻结被执行人水利置业公司对锦天房产公司的到期债权 1,293,818,837.20 元。（2）查封、扣押、冻结、拍卖、变卖被执行人 1,293,818,837.20 元价值的财产。（3）查封、扣押、冻结期间，未经法院许可，不得转移、毁损、变卖、租赁、抵押、典当、赠与、支付被法院查封、扣押、冻结的财产。

浙江省高级人民法院于 2016 年 11 月 29 日至 2016 年 11 月 30 日在浙江省杭州市西湖区人民法院淘宝网司法拍卖网络平台，对被执行人水利置业公司持有的锦天房产公司 100%股权及债权、水利置业公司持有的杭州锦天物业管理有限公司（以下简称锦天物业公司）100%股权进行公开拍卖。经拍卖，买受人广东宝能置地有限公司于 2016 年 11 月 30 日以最高价 10.34 亿元竞得，签署了《拍卖成交确认书》，并于 2017 年 2 月 28 日付清了拍卖款。

浙江省高级人民法院于 2017 年 3 月 15 日出具《执行裁定书》，主要内容如下：水利置业公司在锦天房产公司 100%股权及债权、锦天物业公司 100%股权归买受人广东宝能置地有限公司所有，自裁定书送达买受人时起转移；买受人广东宝能置地有限公司可持裁定书到财产管理机构办理相关产权过户登记手续。截至 2017 年 7 月 4 日，公司已收到浙江省高级人民法院支付的扣除优先受偿款及执行费用后资产拍卖款 102,913.86 万元。因处置水利置业公司在锦天房产公司 100%股权及债权、锦天物业公司 100%股权，公司本期确认投资收益 48,405.39 万元、资产减值损失 30,276.51 万元，增加归属于母公司所有者的净利润 88.99 万元，少数股东损益 18,039.89 万元。

5. 根据丽水供排水公司 2017 年 12 月 22 日收到的丽水市环境保护局行政处罚决定书（丽环(开)罚字（2017）121 号），丽水市环境保护局于 2017 年 7 月 26 日对丽水供排水公司进行现场执法检查，检查中采集的污水超过国家和地方规定的污染物排放标准，丽水市环保局应丽水供排水公司申请举行了听证会，依据《浙江省水污染防治条例》对丽水供排水公司作出罚款处罚决定，并告知如不服处罚决定可申请复议或者起诉。丽水供排水公司对丽水市环境保护局做出的罚款处罚决定不服，已于 2018 年 1 月 16 日向丽水市人民政府提起行政复议，截至本财务报告报出日，丽水市人民政府尚未对丽水供排水公司提起的行政复议做出决定，上述罚款丽水供排水公司尚未扣缴。

6. 根据 2012 年 9 月 28 日, 由婺城区水务局与钱江供水公司签订的《汤溪水厂合作资产移交协议》, 婺城区水务局将其拥有的部分汤溪水厂资产移交至钱江供水公司, 并约定由钱江供水公司承担汤溪水厂原浙江钱塘江流域小城镇环境综合治理项目的建设及运营, 同时承担原汤溪水厂项目的国际复兴开发银行贷款还本付息义务。截至 2017 年 12 月 31 日, 未还贷款本金 50,878,554.77 元, 未还贷款利息 297,908.15 元。

## 8、其他

☐适用 ☒不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,925,087.72	100.00	987,182.36	11.06	7,937,905.36	14,926,838.70	100.00	1,059,645.39	7.10	13,867,193.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	8,925,087.72	100.00	987,182.36	11.06	7,937,905.36	14,926,838.70	100.00	1,059,645.39	7.10	13,867,193.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☒不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	8,337,472.16	399,566.80	4.79
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	587,615.56	587,615.56	100.00
合计	8,925,087.72	987,182.36	11.06

注：其中三个月以内自来水销售款 346,136.07 元不计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-72,463.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

☒适用 ☐不适用

应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
兰溪市水务建设工程投资有限责任公司	7,991,336.09	89.54	399,566.80
杭州市水务控股集团有限公司	933,751.63	10.46	587,615.56
小 计	8,925,087.72	100.00	987,182.36

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	280,253,065.33	77.13	222,113,065.34	79.25	58,139,999.99	1,246,724,854.04	85.63	212,724,854.04	17.06	1,034,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	76,583,273.27	21.08	24,350,091.69	31.80	52,233,181.58	102,859,150.02	7.06	18,220,587.34	17.71	84,638,562.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,497,000.00	1.79	6,497,000.00	100.00		106,390,999.99	7.31	10,061,000.00	9.46	96,329,999.99
合计	363,333,338.60	100.00	252,960,157.03	69.62	110,373,181.57	1,455,975,004.05	100.00	241,006,441.38	16.55	1,214,968,562.67

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
水利置业公司	219,053,065.34	219,053,065.34	100.00	根据账面余额与预计可收回金额的差额单项计提坏账准备

永康水务公司	61,199,999.99	3,060,000.00	5.00	
合计	280,253,065.33	222,113,065.34	79.25	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	362,160.27	18,108.02	5.00
1 至 2 年	47,575.39	4,757.54	10.00
2 至 3 年	108.10	21.62	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	74,000,000.00	22,200,000.00	30.00
4 至 5 年	92,450.00	46,225.00	50.00
5 年以上	2,080,979.51	2,080,979.51	100.00
合计	76,583,273.27	24,350,091.69	31.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 11,982,045.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	28,330.00

其中重要的其他应收款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	361,122,283.98	1,452,709,664.05
应收资产转让款	1,500,000.00	2,500,000.00
其他	711,054.62	765,340.00
合计	363,333,338.60	1,455,975,004.05

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
水利置业公司	拆借款	219,053,065.34	[注 1]	60.29	219,053,065.34
嵊州投资公司	拆借款	64,002,259.00	[注 2]	17.62	19,200,112.95
永康水务公司	拆借款	61,199,999.99	[注 3]	16.84	3,060,000.00
钱江供水公司	拆借款	10,000,870.00	[注 4]	2.75	3,000,043.50
锦天房产公司	拆借款	6,497,000.00	[注 5]	1.79	6,497,000.00
合计		360,753,194.33		99.29	250,810,221.79

注 1：期末余额中 2,578,646.30 元系 1 年内，1,783,806.79 元系 1-2 年，138,035,354.28 元系 2-3 年，76,655,257.97 元系 3-4 年。

注 2：期末余额中 2,259.00 元系 1 年内，64,000,000.00 元系 3-4 年。

注 3：期末余额中 10,000,000.00 元系 1-2 年，8,316,503.32 元系 2-3 年，5,100,000.00 元系 3-4 年，37,783,496.67 元系 4-5 年。

注 4：期末余额中 870.00 元系 1 年内，10,000,000.00 元系 3-4 年。

注 5：期末余额中 1,500,000.00 元系账龄 1 年以内，4,871,000.00 元系账龄 1-2 年，126,000.00 元系账龄 3-4 年。

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

由本公司向金融机构融资, 并通过本公司转付给舟山自来水公司 3,600 万元、岱山自来水公司 1,500 万元; 本公司通过非公开发行股票融资, 并通过委托贷款方式转付给舟山自来水公司 21,837.00 万元, 在“其他流动资产”项目列示。

## 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	1,010,043,233.79	86,040,000.00	924,003,233.79	902,312,233.79	86,040,000.00	816,272,233.79
对联营、合营企业投资	673,713,496.60		673,713,496.60	672,740,540.63		672,740,540.63
合计	1,683,756,730.39	86,040,000.00	1,597,716,730.39	1,575,052,774.42	86,040,000.00	1,489,012,774.42

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
水利置业公司	86,050,000.00			86,050,000.00		86,040,000.00
舟山自	430,610,000.00			430,610,000.00		

来水公司						
嵊州投资公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
钱江供水公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
丽水供排水公司	94,421,000.00	17,731,000.00		112,152,000.00		
永康水务公司	33,414,850.96			33,414,850.96		
兰溪水务公司	87,816,382.83			87,816,382.83		
平湖水务公司	91,000,000.00			91,000,000.00		
宁海污		90,000,000.00		90,000,000.00		



水公司						
合计	902,312,233.79	107,731,000.00		1,010,043,233.79		86,040,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天堂硅谷公司	551,957,947.52			33,519,753.43	26,693,228.75		55,800,000.00			556,370,929.70	
伊犁电力公司	57,336,378.90			690,616.96			490,000.00			57,536,995.86	
和田水电公司	55,639,139.73			-51,205.17						55,587,934.56	
昌藎水电公司	7,807,074.48			-1,834,256.40						5,972,818.08	
小计	672,740,540.63			32,324,908.82	26,693,228.75		56,290,000.00			675,468,678.20	
合计	672,740,540.63			32,324,908.82	26,693,228.75		56,290,000.00			675,468,678.20	

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,263,350.95	25,460,770.51	39,396,334.17	24,452,605.54
其他业务	342,857.16	85,071.24	347,142.87	85,071.24
合计	39,606,208.11	25,545,841.75	39,743,477.04	24,537,676.78

## 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	53,116,400.00	41,070,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	32,571,915.47	84,110,004.58

处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	10,046,874.18	5,857,408.49
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品产生的投资收益	8,024,374.98	3,827,021.22
合计	103,759,564.63	134,864,434.29

## 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	185,692,523.69	
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）	26,400,521.51	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-581,250.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,024,374.98	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	722,692.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,007,409.45	
少数股东权益影响额	-186,130,322.86	
合计	26,121,130.11	

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

☐适用 ☒不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.09	0.21	0.21

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.62	0.13	0.13
-------------------------	------	------	------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

### 4、其他

☒适用 ☐不适用

加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	72,590,347.68
非经常性损益	B	26,121,130.11
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	46,469,217.57
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,727,385,484.79
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	权益法核算的长期投资其他综合收益变动直接计入归属于母公司所有者权益部分	I1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
报告月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	1,776,026,178.88
加权平均净资产收益率	M=A/L	4.09%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	2.62%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	72,590,347.68
非经常性损益	B	26,121,130.11
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	46,469,217.57
期初股份总数	D	352,995,758.00

因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	352,995,758.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.13

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：刘正洪

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 30 日

## 修订信息

√适用 □不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
2017年度报告	2018年4月27日	公司环境信息情况（公告临2018-023）