

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 2022 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性、准确性、完整性，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、公司负责人叶建桥、主管会计工作负责人王天强及会计机构负责人（会计主管人员）彭伟军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以总股本352,995,758股为基数，向全体股东每10股派发1.5元(含税)现金红利，派发现金总额为52,949,363.70元，剩余未分配利润结转以后年度分配；本次不派发股票股利，资本公积金不转增股本。

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他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、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“第三节管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析（四）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	44
第六节	重要事项.....	52
第七节	股份变动及股东情况.....	61
第八节	优先股相关情况.....	65
第九节	债券相关情况.....	66
第十节	财务报告.....	69

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
	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。
	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

## 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	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
钱水建设公司	指	浙江钱水建设有限公司
福州钱水公司	指	福州钱水水务有限公司
漳州钱水公司	指	漳州常华钱水水处理有限公司

## 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	QIANJIANGWATERRESOURCESDEVELOPMENTCO., LTD
公司的外文名称缩写	QJSL
公司的法定代表人	叶建桥

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭伟军	庄喻雯
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	pwj@qjwater.com	zhyw@qjwater.com

### 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
公司注册地址的历史变更情况	1998年12月首次注册登记地点：浙江省杭州市天目山路166号投资大厦，邮政编码310007；2005年8月变更注册登记地点：浙江省杭州市三台山路3号，邮政编码：310013

公司办公地址	浙江省杭州市三台山路3号
公司办公地址的邮政编码	310013
公司网址	http://www.qjwater.com
电子信箱	qjssl@qjwater.com

#### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、其他相关资料

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

#### 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	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	1,827,366,457.86	1,538,519,305.75	18.77	1,315,071,908.75
归属于上市公司股东的净利润	172,424,641.79	150,757,637.46	14.37	138,611,912.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	134,183,601.14	123,799,946.00	8.39	113,832,410.76
经营活动产生的现金流量净额	965,419,441.39	558,953,902.43	72.72	469,842,808.88
非经常损益	38,241,040.65	26,957,691.46	41.86	24,779,501.40
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	2,200,703,967.41	2,081,248,602.55	5.74	1,984,199,581.19
总资产	6,893,859,238.08	6,382,847,330.31	8.01	5,755,848,121.57

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	0.49	0.43	13.95	0.39
稀释每股收益(元/股)	0.49	0.43	13.95	0.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.38	0.35	8.57	0
加权平均净资产收益率(%)	8.05	7.42	增加0.63个百分点	7.20
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.27	6.09	增加0.18个百分点	5.91

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、 2022 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	371,478,019.93	419,283,815.71	468,137,310.91	568,467,311.31
归属于上市公司股东的净利润	32,414,842.34	49,702,976.05	45,365,560.42	44,941,262.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,148,990.73	38,868,454.41	40,391,429.98	32,774,726.02
经营活动产生的现金流量净额	137,104,472.29	129,029,002.37	579,526,896.38	119,759,070.35

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	2022 年金额	附注 (如适)	2021 年金额	2020 年金额

		用)		
非流动资产处置损益	-2,717,584.98		-8,780,092.03	-10,525,590.43
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	271.43		29,801.51	606,583.71
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	55,132,447.56		47,981,840.22	52,055,945.91
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,065,017.35		410,377.36	410,377.36
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	5,646,865.65			
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				133,023.41
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	719,465.56			
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	3,442,513.89		3,994,773.22	1,948,515.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目	108,467.61		77,767.05	
减：所得税影响额	-14,267,875.29		-9,236,539.23	-10,638,721.05
少数股东权益影响额（税后）	-10,888,548.13		-7,520,236.64	-9,210,632.60
合计	38,241,040.65		26,957,691.46	24,779,501.40

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

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	129,527,155.41	129,527,155.41		
合计	129,527,155.41	129,527,155.41		

#### 十二、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2022年，紧扣“定战略、谋改革、抢市场、保安全、保供水、促发展、增效益”工作主题，通过“创新、突破、扩面、升级”四条发展路径，扎实做好“专引领、专发展、专质量、专人才、专数智、专管理”六个专项，为公司成为国内一流水务环境综合服务商打下了坚实基础，持续推进高质量、高效率、高效益发展。

2022年，公司聚焦水务环保全产业链，注重“投资运营型”管理模式，结合发展举措，围绕发展目标，较好地完成了各项目标任务和重点工作。供水水量保持稳定，污水处理量实现大幅增长，供水水质综合合格率全面达标，污水处理持续稳定达标排放，各项单耗均控制在合理范围内。

2022年，公司供水水量与2021年相比略有上升，其中供水业务实现供水量45,324万吨，售水量41,669万吨，产销差率10.37%，售水量较去年同期增加133万吨，主要增幅来自丽水供排水、兰溪钱江水务、金西公司的售水量增加，主要由于高温期间用水量增大。

2022年，公司实现累计污水处理量14,214万吨，较2021年增长18.54%，丽水供排水较去年同期增加21.09%，宁海兴海污水因四期投产，实现处理量同比增长15.3%。

2022年，公司实现营业收入182,736.65万元，同比增长18.77%；合并净利润（归属于母公司）17,242.46万元，同比增长14.37%。截至2022年12月底，公司合并资产总额68.94亿元，股东权益28.57亿元（其中归属于母公司股东权益为22.01亿元）。

### 二、报告期内公司所处行业情况

（一）供水方面：供水行业是弱周期性行业，产业规模扩张主要由城镇化和居民对水质要求提升驱动。城镇供水项目具有稳定的现金流，随着水价机制的逐步放开，项目收益预期将逐步提升。目前城镇供水已步入市场成熟期，优质项目获取难度加大，供水企业开始实施城市深耕战略，

扩大服务范围、推动服务升级成为城镇供水主要发展方向。由于城镇化率的增速下降，城镇供水规模的新增速度随之放缓，城市供水基础设施进入深耕细作阶段，县城基础设施基本完成补短板工作。随着城市、县城供水市场趋于成熟，村镇新增供水市场增速加快。根据《全国“十四五”农村供水保障规划》相关要求测算，“十四五”期间的投资约 7000 亿元。但由于村镇市场体系不完善，财政支付风险、价费机制风险相对较高，这对水务环保企业的风险评估、投资回报、运营管理能力提出较大考验。

水务行业，排水管网系统的优化、管网新建/改扩建等、供水管网运行调度优化、防汛排涝等应急系统，消毒加氯过程的智能控制、给水管网的漏损控制都会是未来的增长点。

智慧水务近几年已经成为水务行业发展的热点，各路资金、技术、人才等早已开始向这个行业流动，利用智慧水务技术提升水务业务的竞争力，代表了行业的发展方向。

二次供水方面，现各地都在加快进行二次供水设施与管理的移交工作，说明做好二次供水工作有着重大的意义，它既是提高服务质量的手段，又是争取相关政策为公司谋求经济增长的切入点，也是“做深做透做强水务主业”、“提质增效”的必然要求，全面提升公司发展质量和竞争力，是实现公司的高质量发展的重要举措之一。

农村供水保障方面，水利部印发《全国“十四五”农村供水保障规划》（以下简称《规划》），对“十四五”农村供水保障工作进行系统部署和全面安排。《规划》提出了农村供水建设与管理新标准，对“十四五”期间新建和改造的农村供水工程，在建设、运行管护、水源保护、维修服务、水价机制、用水户参与等管理方面提出了明确要求。《规划》提出，到 2025 年，全国农村自来水普及率达到 88%，农村供水布局将进一步优化，工程长效运行管理体制机制进一步完善，水价水费机制进一步健全，农村供水保障水平进一步提高，到 2035 年，我国将基本实现农村供水现代化。水利部将通过目标分解、监督检查等方式，压紧压实地方政府主体责任，加强行业技术指导，保障《规划》顺利实施。

（二）污水处理方面：污水处理行业整体处于成熟期，市场化程度较高，参与企业数量众多，企业核心竞争力主要体现在技术、资金和投资运营能力等方面。经过近十年高速发展，城乡市场差异明显，工业客户、园区客户存有较大潜在机会。受国家政策支持，污水处理装备研发制造领域持续向好，模块化、装配式、埋地式污水处理厂成为发展新方向。目前，城市污水处理厂相对完善，处理规模平稳增长。随着环保政策逐步趋严、各地工业园区建设的推进，工业废水处理的渗透率将快速提高，加速推进工业废水处理的发展。

持续打好污染防治攻坚战，系统推进污水处理领域补短板强弱项，推进污水资源化利用，促进解决水资源短缺、水环境污染、水生态损害问题，推动高质量发展、可持续发展，鼓励污水处理和污水资源化利用行业发展。未来，水治理将不再停留在单纯的污水治理和截污管网等末端层面，而将转变为包含源头控制、过程阻断以及末端治理等全过程，涉及治理、修复以及生态景观等多个环节的综合治理模式。近年来水治理各个细分领域的细则逐步出台，对于污水治理、黑臭水体治理、海绵城市建设等细分领域提出具体要求，也标志着水治理开始走向综合化和多元化，相关企业也需要做出相应的转变，从单一的污水处理逐步走向水环境的综合治理。

同时行业标准方面，污水处理厂的提标改造为行业进步带来新的发展空间。我国的污水处理总量规模较大，但出水水质标准与发达国家存在一定的差距。随着社会对水环境质量要求的不断提高，我国仍有大批污水处理厂需要进行升级改造，这也将为我国污水处理行业的整体技术进步带来新的发展空间。

另外，我国工业化和城镇化进程的加快也将不断扩大污水处理服务市场的外延。快速发展的城镇化进程不断对污水处理行业提出更高的服务要求，随着国家节能减排力度的加大，投入运行的污水处理厂总数将不断上升，市场化运营服务的增量和保有量两项指标将长期稳定在高位运行。同时，随着城镇化进程和小城镇不断提升生活品质的需要，适应小城镇规模的中小型污水处理设施将大量出现；同时由于水资源日益宝贵，集中式水再生处理系统与就地（小区）型水再生处理系统相结合的配置模式将获得普遍应用。总体来说，无论是在大都市、中小城市还是在小城镇，污水处理行业都将有很好的发展前景。

但是，对应行业的快速发展，我国的污水处理市场仍面临着配套管网建设慢、污水处理项目运营的专业化程度不高、区域经济发展不平衡以及流域化管理力度不够等问题，这些都影响了污水处理行业的稳定发展。在国家实施节能减排战略、加快培育发展战略性新兴产业的大背景下，我国污水处理行业政府与社会资本合作模式进入规范期，简单依赖政府宽松的金融环境的商业模

式已经不再适用，市场竞争日趋激烈。同时，随着中央环境保护督察“回头看”启动及水专项督察开展，环保督察的问责考核更加精准，相应的环保处罚力度空前严厉，污水处理企业面临的生产经营成本和企业经营风险增加，对环保行业企业的技术水平和运营能力都提出了更高要求。

（三）其他方面：十四五期间我国将以建设水灾害防控、水资源调配、水生态保护功能一体化的“国家水网”，2022年5月水利部印发《关于加快推进省级水网建设的指导意见》指出，到2025年，我国省级水网建设规划体系全面建立；到2035年，省级水网体系基本建成。至此国家层面发布的与“十四五”期间涉水相关文件已达38项。国家水网，省级水网，水权确权，水权交易，水价改革等一系列水资源优化配置措施正全面展开。国家规划中提出要坚持以水定城、以水定地、以水定人、以水定产，合理规划人口、城市和产业发展，水资源的价值属性越发凸显。加快完善水利基础设施体系，解决水资源时空分布不均问题，提升国家水安全保障能力。

（四）水务行业发展趋势：

1. 水务行业集中度上升，优势企业扩大空间布局。我国目前水务相关企业众多，但是水务行业集中度较低，水务行业技术水平和服务标准化水平受到分散市场的制约。由于国际地缘政治冲突、新冠肺炎疫情、产业结构优化升级等内外部因素影响，地方政府财政压力加剧，水务行业逐渐由投资拉动的大规模扩张阶段向深度整合及高质量发展阶段转变。具备规模优势和较高技术水平的水务企业将加快区域布局，跨区域开展供水和污水处理业务。未来水务行业市场集中度将进一步提升，优势企业通过投资并购实现规模快速扩张。

2. 加快建设智慧水务，助推城市数字经济发展。国家多个部门陆续出台了支持智慧水务行业的发展政策和规划纲要，为水务行业的数字化转型提供了方向指引和行动指南。目前，智慧水务已成为我国传统水务领域转型升级的重要方向。它通过信息化技术方法获得、处理并公开城市水务信息，可有效管理城市的供水、用水、耗水、排水、污水收集处理、再生水综合利用等过程，成为智慧城市的重要组成部分。智慧水务将深度融入各级政府智慧城市管理体系，通过带动城市“供排污”处理系统的智慧化（数字化、自动化、智能化等）水平打造智慧水环境，推动智慧城市系统的完善改进。

3. 农村污水处理设施建设进度加快，改造力度提高。我国将加大农村污水处理设施建设和改造力度、加快乡镇污水处理厂配套管网建设，并将管网建设纳入中央和省市级财政专项补助资金，拓宽社会筹资渠道。目前我国近8亿人生活在农村和城镇，农村污水治理市场空间巨大。随着农村地区环保意识不断增强、政策支持力度不断扩大，农村污水市场需求加速释放，众多水务企业开始布局农村污水处理市场。

4. 农村供水水利基础设施投资建设加大，水网建设进度加快。随着“乡村振兴”战略的实施，催化了农村固定资产投资的大量增加，乡镇供水设施固定资产投资受益增长。2021年，水利部联合各有关部门集中发力，稳步提升农村供水标准和质量，推进农村饮水安全向农村供水保障转变，全年共完成农村供水工程建设投资525亿元，提升4263万农村人口供水保障水平，全国农村自来水普及率提升至84%。

（五）水务行业具有明显的周期性、区域性、季节性特征：

1. 周期性：水务行业属于基础民生行业，需求稳定，对经济周期波动的敏感性相对较低，盈利能力受能源、基础性生产资料价格的波动性影响较小。其主要周期性体现为投资建设的周期性。水务行业作为一地区的基础设施，其建设规模要满足该地区一定时期的需要，适当超前建设。当地区经济发展和人口增长达到一定水平，使供水和污水处理能力出现饱和迹象时，当地市政部门通常会按照远期规划目标（一般为10年-20年）对现有产能进行改扩建或是建设新的供排水处理设施；

2. 区域性：水务行业的区域性较为明显。从目前城市供排水业务来看，水务企业只能在其供水管网或污水收集管网覆盖的范围内开展业务，一个城市供排水业务发展受制于该城市城区及城市规划发展区域；

3. 季节性：水务行业的季节性特征较为明显。一般夏季（6月-10月）供水和污水处理的需求量大，在全年形成高峰期。由于夏季用水量和降雨量的增加，使得污水处理量在同期也会达到全年峰值。季节性特征可能使水务公司的经营业绩和盈利水平随着不同的季节而有所波动。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

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，公司业务涵盖原水、输水、制水、市政供水、污水处理、污泥处置、涉水药剂等水务全产业链，并形成了“城乡供水一体化、供排水一体化、投建营一体化、园区污水处理、轻资产委托运营”等特色业务板块。公司主业所处的水务行业受到国家政策支持，有广阔的市场前景，公司在水务行业中具有较强的竞争能力，同时公司有效整合资金、集采、设计、建安、智创、二供六大平台，积极培育发展“新引擎”，有效提升公司发展“驱动力”。

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 194 万吨/日。主要经营模式有自主投资运营模式、BOT 模式、TOT 模式和委托运营模式等。

公司主要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。包括：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、金西等地，总设计规模 174 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 55 万吨/日。公司污水处理项目由丽水供排水、永康钱江水务以及宁海兴海污水公司和福州钱水水务公司运营。

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

公司现有拥有 12 家控股子公司，5 家分公司，7 家参股公司，拥有 30 余座水厂、6 座污水处理厂、3 条输水管线。公司标准化建设水平处于浙江省行业领先地位。公司拥有 6 家现代化水厂、3 家现代化营业所，创现比例占浙江省 30%，位列全省第一。公司拥有 8 家省级农村供水规范化水厂，内部标准化 100%全覆盖，累计解决 45 万农村人口饮水安全问题。控股子公司舟山自来水公司系浙江省内首批推行城乡供水一体化的水务企业，现已实现本岛供水全覆盖，被评为“全国文明单位”；丽水供排水公司系浙江省唯一一家涵盖整个水务产业链的供排水企业。在农村供水方面，永康钱江水务公司及安吉钱江水务公司为浙江省千万农民饮用水工程示范项目；舟山岛北、永康南山、兰溪钱塘垅等 8 家水厂成功入选浙江省农村供水规范化水厂名录。在污水、污泥处置方面，永康市钱江水务城市污水处理厂被评为 2021-2022 年度“生态优美标杆污水厂”，宁海兴海污水处理厂被评为“浙江省建设系统城镇污水污泥处置设施建设先进单位”。参股公司浙江天堂硅谷资产管理集团是国内知名、浙江省内规模最大的民营控股资产管理集团，也是全国首批 50 家私募投资基金管理人之一。

公司在自来水和污水处理行业已有二十多年的实践摸索，在城镇供排水项目的投资运营管理方面积累了丰富的经验，系浙江省水务投资运营龙头企业，业务覆盖浙江省 9 个地级市，服务面积约 1 万平方公里，服务人口约 600 万，服务面积与服务人口均超过浙江省十分之一，近年来借助水务标准化和信息化的建设，搭建设计、施工、集采、资金、智创等业务平台，积极打造“投资能力、投标能力、核心竞争力”三项能力建设，为水务运营提供协同和保障，提升了整体运营效率，各所属公司的整体面貌焕然一新，并成功开拓省外水务市场，业务触角持续向福建省等区域延伸。

### 四、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

公司主业所处的水务行业受到国家政策支持，有广阔的市场前景。随着我国工业化、信息化快速推进，特别是现代互联网技术对水务行业的渗透及发展，水务行业以其具有的巨大的市场规模、稳定的投资收益带来的良好投资回报，成为我国发展最快和最具有投资价值的行业之一。近年来，在 PPP 热潮退去、国企混改加速、平台公司复苏等因素影响下，水务行业正步入整合高峰期，未来数年间可能构建竞争新格局。

近年来公司借助水务标准化和信息化的建设，积极搭建设计、施工、集采、资金、智创、二供等业务平台，为水务运营提供协同和保障，提升了整体运营效率。同时公司积极开展技术创新，坚持以供排水为核心主业，围绕水环境打造规划设计、工程建设、物资流通、科技研发、技术咨询等战略新兴板块，以技术标准、专利申报、课题研究为依托，不断提升技术创新能力和科研成果转化能力，打通从科技研发到产业化应用的创新链条。2022年，公司在已有团体标准的基础上，积极申报行业标准，目前已完成《绿色设计产品评价技术规范污废水处理用复合碳源》和《农村供水站一体化设备集成及安装规范》两项行业标准的申报立项，同时进一步抢占细分领域，以加强农村供水管网漏损控制管理为目的，完成《农村供水管网漏损控制导则》团体标准发布。2022年总部及各分（子）公司完成12项专利的申报，获得授权专利16项。公司“基于集团管控的水务设备全生命周期管理系统”项目经征集、评审、公示和审议等程序成功被列入2022年度浙江省水利新技术推广指导目录（有效期三年）。公司完成与浙江正泰中自控制工程有限公司、浙江工业大学土木工程学院的战略合作协议的签订工作，实现产学研用技术联盟、创新基地建立。

公司竞争优势：

1. 品牌影响优势：钱江水利自2000年即进入水务环保市场，是浙江省内唯一以水务环保为核心主业的上市公司，具有长期稳定的融资渠道，更易获得社会的信任，在省内具有一定的品牌认知度。公司在现有合作水务项目中，秉承国有企业高度的责任意识 and 上市公司的良好形象，与地方政府不断深化合作实现共赢，同时合理兼顾经济效益和社会效益，充分保障地方经济发展的用水需求，逐步形成政府放心、用户满意的 brand 影响优势。

2. 股东背景优势：公司控股股东中国水务投资有限公司是水利部联合央企中国电力建设集团有限公司成立的国家级专业水务环保投资和运营管理公司。水利部是水资源、农村供水安全等水利行业监管部门，中国电力建设集团具备“建设”央企的背景，股东背景优势有望为钱江水利在品牌信誉、市场开拓、产业链延伸、业务协同、融资担保等多个方面提供更多资源支持。公司在业务拓展中与地方政府具有共同的使命，即为城乡用户提供优质供水保障，因而有助于政企双方建立良好的合作共赢关系。同时，中国水务是国家级水务环保投资集团，项目遍布上海、江苏、浙江、山东、湖南等省市，具有较高的行业知名度，为公司拓展全国市场提供了增信。

3. 供水规模优势：公司在浙江省舟山、丽水二个地级市，永康、兰溪、金华婺城三个县（区）拥有供水厂网一体化项目，占浙江省供水市场份额约10%。相较于污水处理等其他水务环保项目，供水厂网一体化项目具有上下游产业链长、区域自然垄断、直接面对终端客户、与地方政府的关系更为紧密等特点。以此类项目为基础，公司可依托良好的政府关系，利用向上下游延伸发展的产业链优势，进一步加大市场拓展力度，扩展业务区域，拓展业务类型。

4. 运营管理优势：公司在自来水和污水处理行业已有二十多年的实践摸索，在城镇供排水项目的投资运营管理方面积累了丰富的经验，近年来借助水务标准化和信息化的建设，搭建设计、施工、集采、资金等业务平台，为水务运营提供协同和保障，提升了整体运营效率，各所属公司的整体面貌焕然一新，已经在市场和各地政府中产生一定的示范效应。同时，公司针对不同的原水情况、政策环境和资产状况积累了丰富的供水运营管理经验，特别是在农村饮水安全这一重要的市场拓展方向，将发挥显著的优势。

## 五、报告期内主要经营情况

2022年，公司供售水量与2021年相比略有上升，其中供水业务实现供水量45,324万吨，售水量41,669万吨，产销差率10.37%，售水量较去年同期增加133万吨，主要增幅来自丽水供排水、兰溪钱江水务、金西公司的售水量增加，主要由于高温期间用水量增大。

2022年，公司实现累计污水处理量14,214万吨，较2021年增长18.54%，丽水供排水较去年同期增加21.09%，宁海兴海污水因四期投产，实现处理量同比增长15.30%。

2022年公司实现营业收入182,736.65万元，同比增长18.77%；合并净利润（归属于母公司）17,242.46万元，同比增长14.37%。截至2022年12月底，公司合并资产总额68.94亿元，股东权益28.57亿元（其中归属于母公司股东权益为22.01亿元）。

**(一) 主营业务分析****1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,827,366,457.86	1,538,519,305.75	18.77
营业成本	1,132,527,743.75	923,329,617.68	22.66
销售费用	157,786,311.85	148,515,914.94	6.24
管理费用	203,189,197.41	175,946,084.80	15.48
财务费用	45,949,721.52	36,201,228.22	26.93
研发费用	<b>5,785,688.60</b>	<b>5,214,345.14</b>	<b>10.96</b>
经营活动产生的现金流量净额	965,419,441.39	558,953,902.43	72.72
投资活动产生的现金流量净额	-567,634,756.47	-582,769,103.07	2.60
筹资活动产生的现金流量净额	-247,275,697.86	86,848,262.07	-384.72
投资收益(损失以“-”号填列)	-9,506,452.60	5,006,880.35	-289.87
信用减值损失(损失以“-”号填列)	1,448,474.88	-3,320,532.80	143.62
资产处置收益(损失以“-”号填列)	221,719.62	-7,761,534.47	102.86
加:营业外收入	9,526,166.54	4,817,096.21	97.76
减:营业外支出	3,376,091.60	1,840,880.55	83.40

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期子公司收到专项代建工程款较上期增加较多所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还债务支付的现金同比增加所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

**2. 收入和成本分析**

适用 不适用

见“五、报告期内主要经营情况（四）行业经营性信息分析”之说明。

**(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况**

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	1,769,447,099.41	1,100,615,833.45	37.80	20.72	24.91	减少2.08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 (%)
自来水供应	946,825,716.45	547,383,977.32	42.19	2.80	2.96	减少0.09个百分点
污水处理	292,731,519.34	180,120,240.63	38.47	36.42	40.42	减少1.75

						个百分点
管道安装业务	416,011,429.25	271,296,438.25	34.79	38.52	36.91	增加0.77个百分点
材料和设备销售	30,066,646.30	18,003,389.18	40.12	53.18	39.60	增加5.82个百分点
PPP项目合同	83,811,788.07	83,811,788.07	0.00	721.14	721.14	
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	1,769,447,099.41	1,100,615,833.45	37.80	20.72	24.91	减少2.08个百分点

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	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	万吨/年	45,324	41,669		0.43	0.32	

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). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
水供给及处理行业	营业成本	1,100,615,833.45	97.18	881,156,261.33	95.43	24.91	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
自来水供应	电耗	44,461,399.57	3.93	39,781,755.23	4.31	11.76	
自来水供应	药耗	26,803,126.82	2.37	21,872,805.20	2.37	22.54	
自来水供应	人工	92,312,785.52	8.15	83,334,045.10	9.03	10.77	
自来水供应	折旧与摊销	111,999,335.10	9.89	107,782,364.72	11.67	3.91	

自来水供应	水资源费及原水费	198,918,500.11	17.56	204,905,406.83	22.19	-2.92	
自来水供应	其他成本费用	72,888,830.20	6.44	73,948,701.54	8.01	-1.43	
污水处理	电耗	33,581,522.93	2.97	22,191,373.58	2.40	51.33	
污水处理	药剂	29,346,238.14	2.59	23,688,076.02	2.57	23.89	
污水处理	人工	19,523,254.76	1.72	17,017,133.50	1.84	14.73	
污水处理	折旧及摊销	59,293,177.34	5.24	34,428,751.33	3.73	72.22	
污水处理	其他成本费用	38,376,047.46	3.39	30,951,549.75	3.35	23.99	
管道安装	营业成本	271,296,438.25	23.95	200,780,475.69	21.75	35.12	
其他	营业成本	101,815,177.25	8.99	20,473,822.84	2.22	397.29	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额36,200.31万元，占年度销售总额19.81%；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%。

单位：元币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例（%）
1	丽水市住房和城乡建设局	115,374,610.51	6.31
2	宁海县水务集团有限公司	88,672,975.09	4.85
3	福州江阴港城经济区管理委员会	83,811,788.07	4.59
4	浙江独山能源有限公司	41,117,890.20	2.25
5	杭州市水务控股集团有限公司	33,025,867.80	1.81

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额29,267.98万元，占年度采购总额23.21%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额9,869.78万元，占年度采购总额7.83%。

单位：元币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例（%）
1	舟山市原水管理中心	116,310,009.39	9.22
2	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	98,697,848.79	7.83

3	浙江伟星环境建设有限公司	29,555,681.00	2.34
4	中庆建设有限公司	24,092,982.56	1.91
5	青岛三利中德美水设备有限公司	24,023,284.55	1.90

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

### 3. 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”。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	5,785,688.60
本期资本化研发投入	
研发投入合计	5,785,688.60
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.32
研发投入资本化的比重（%）	

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	92
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	5.85
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	3
本科	52
专科	37
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	13
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	28
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	30
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	21
60 岁及以上	0

#### (3). 情况说明

适用 不适用

#### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5. 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
预付款项	7,993,273.03	0.12	18,618,532.74	0.29	-57.07	主要系上期末部分子公司预付货款较多所致
其他应收款	34,183,825.62	0.50	11,349,782.00	0.18	201.18	主要系本期支付拆借款所致
其他流动资产	76,494,970.04	1.11	56,498,939.47	0.89	35.39	主要系本期部分子公司工程建设投入增加，待抵扣增值税进项税额增加所致
递延所得税资产	74,518,652.03	1.08	56,953,003.29	0.89	30.84	主要系本期内部交易未实现利润同比增加，相应确认的递延所得税资产增加
其他非流动资产	37,282,754.60	0.54	3,405,440.90	0.05	994.80	主要系本期子公司预付资产购置款增加所致
短期借款	111,196,777.78	1.61	456,763,701.39	7.16	-75.66	主要系本期公司发行债券归还短期借款所致
合同负债	1,285,145,131.08	18.64	838,304,845.27	13.13	53.30	主要系本期子公司收到专项代建工程款所致
应付职工薪酬	24,779,096.03	0.36	38,550,746.58	0.60	-35.72	主要系本期公司当年的绩效考核奖支付比例较高所致
其他应付款	126,143,532.91	1.83	190,255,225.01	2.98	-33.70	主要系本期子公司支付少数股东股利，同时归还部分拆借款所致
其他流动负债	206,350,379.39	2.99	5,074,619.14	0.08	3,966.32	主要系本期公司发行超短期融资券所致
应付债券	309,390,433.10	4.49				主要系本期公司发行中期票据所致

#### 2. 境外资产情况

□适用 √不适用

#### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,261,172.08	不能随时支取的保函保证金等
固定资产	31,605,325.41	用于银行借款抵押担保
无形资产	43,606,356.94	用于银行借款抵押担保
合计	76,225,054.43	

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

##### 报告期内产能和开工情况

单位：万吨/日

板块	产能	产能利用率(%)
自来水供应	194	64
污水处理	55	70.8

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	194		20	2024 年
浙江省内污水	51			
福建省内污水	4		4	2023 年

#### 自来水供应板块

##### 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

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	4.13	按照“城市供水定价成本监审办法”实施；	无	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水价调整文件，企业依据文件进行调价。
丽水地区	1.79	同上	无	同上

永康地区	2.25	同上	无	同上
兰溪地区	1.78	同上	无	同上
金华金西地区	1.82	同上	无	同上
平湖地区	2.32	同上	无	同上
杭州地区	0.67	供水购销合同	无	同上
嵊州地区	0.71	供水购销合同	无	按协议约定。

### 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

单位：元币种：人民币

客户类型	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制（如有）
直接销售终端自来水用户	2.72	按照“城市供水定价成本监审办法”实施；	无	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，企业依据文件进行调价。
非直接销售给终端自来水用户	0.73	供水购销合同	无	按协议约定。

### 污水处理板块

#### 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

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	2.35	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服务费。	无	满足调价条件启动调价程序，经物价审核后调整。
永康地区	1.66	同上	无	同上
宁海地区	1.89	同上	有，依据2017年2月22日签订的《宁海县城北污水处理厂和污泥处理工程特许经营协议》及《污水及污泥处	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

			<p>理服务协议》进行过渡期污水处理服务单价的调整。</p> <p>2022年2月14日县水务集团根据兴海污水公司申请提出调价申请，县财政局根据申请委托第三方机构对兴海公司的测算报告及项目情况进行核实并重新测算。第三方机构宁波华财智创企业管理咨询有限公司通过对宁海县兴海污水处理有限公司进行深度访谈、询问查证、分析复核的方式，在合理确定特许经营年限、设备折旧年限、维修费率、电费系数、项目资本成本以及相关税率等参数的基础上，对增量现金流及折旧费、摊销费、维修费、电费、药剂费等新增费用进行测算，在结算方式与原合同保持一致的基础上，建议将日均处理量为9万吨，增量处理单价0.8697元/吨作为过渡期增量处理单价。过渡期污水处理增量费用按月预付，按年结算，由兴海公司随现行污水处理服务费结算流程一并申请。过渡期时间暂定为2021年7月1日起至扩建提标工程正式污水处理单价执行前一日，处理量按照各期进入试生产阶段后，达到省清洁排放标准的水量为准。</p>	<p>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。</p>
--	--	--	--	---

#### 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

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、永康、宁海地区）	1.97	污水处理服务费根据《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	2022年2月县财政局根据兴海污水公司申请，委托第三方机构对兴海污水公司的测算报告及项目情况进行核实并重新测算。第三方机构通过对兴海污水公司进行深度访谈、询问查证、分析复核的方式，在合理确定特许经	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。

		务协议，按照合同约定污水处理服务费。	营年限、设备折旧年限、维修费率、电费系数、项目资本成本以及相关税率等参数的基础上，对增量现金流及折旧费、摊销费、维修费、电费、药剂费等新增费用进行测算，在结算方式与原合同保持一致的基础上，建议将日均处理量为9万吨，增量处理单价0.8697元/吨作为过渡期增量处理单价。过渡期污水处理增量费用按月预付，按年结算，由兴海公司随现行污水处理服务费结算流程一并申请。过渡期时间暂定为2021年7月1日起至扩建提标工程正式污水处理单价执行前一日，处理量按照各期进入试生产阶段后，达到省清洁排放标准的水量为准。	
--	--	--------------------	---	--

### 主要采水点水源水质情况

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千岛湖，备用水源为钱塘江，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。

### 自来水供应情况

单位：万吨

供水量	销售量	产销差率 (%)		同比变化 (%)	原因	对公司经营的影响
45,324	41,669	10.37		-0.77	通过分区计量建设和漏损控制管理，降低了产销差率。	整体平稳，产销差率保持在较低水平



## (五) 投资状况分析

## 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

## 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的 是否 主营 投资 业务	投资 方式	投资金额	持股比 例	是否 并表	报表 科目 (如 适用)	资金 来源	合作方(如适 用)	投资 期限 (如 有)	截至 资产 负债 表的 进展 情况	预计 收益 (如 有)	本期 损益 影响	是否 涉诉	披露 日期 (如 有)	披露索引 (如有)
福州钱水水务有限公司	一般项目：污水处理及其再生利用；固体废物治理；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；工程管理服务；建筑材料销售；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；轻质建筑材料销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；水利相关咨询服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：自来水生产与供应；建设工程	是	新设	8,631	95.90%	是		自筹	中国电建集团华东勘测设计院有限公司、中铁四局集团有限公司、浙江省环境工程有限公司	30年	无		0	否	2022年7月28日	详见公告临2022-037

	设计；发电业务、输电业务、供（配）电业务；建设工程施工；检验检测服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）															
漳州常华钱水处理有限公司	一般项目：水污染治理；污水处理及其再生利用；固体废物治理；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；工程管理服务；建筑材料销售；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；轻质建筑材料销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；水利相关资服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） 许可项目：自来水生产与供应；建设工程设计；发电业务、输电业务、供（配）电业务；建设工程施工；检验检测服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关	是	新设	4,962.0144	99.96%	是		自筹	中国电建集团华东勘测设计院有限公司、宇杰集团股份有限公司	30年	无		0	否	2022年12月17日	详见公告临2022-063

	部门批准文件或许可证件 为准)。															
合计	/	/	/	13,593.0144	/	/	/	/	/	/	/			/	/	/

## 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	本期购买金额	本期出售/赎 回金额	其他变动	期末数
其他	129,527,155.41							129,527,155.41
合计	129,527,155.41							129,527,155.41

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

## 主要子公司

单位:万元

币种:人民币

公司名称	控股比例 (%)	业务性质	注册资本	资产总额	净资产	主营业务收入	净利润	
舟山自来水公司	86.12	自来水的生产与供应	55,200.00	186,904.74	74,278.07	53,325.74	7,198.07	
丽水供排水公司	70.00	自来水的生产与供应	50,917.98	162,806.53	64,183.82	33,901.04	5,806.08	
嵊州投资公司	70.00	城市供水、水资源开发、投资等	7,000.00	11,286.65	9,936.64	2,785.20	1,144.13	
永康水务公司	51.00	自来水的生产与供应	22,000.00	69,951.01	27,519.62	24,839.84	3,067.37	
平湖水务公司	70.00	集中式供水	13,000.00	21,441.60	19,009.65	6,395.82	2,209.12	
宁海污水公司	60.00	城市污水项目处理、投资、经营等	8,000.00	34,753.51	18,072.65	8,365.38	2,424.57	
<b>参股公司</b>							<b>单位: 万元</b>	
公司名称	控股比例 (%)	业务性质	注册资本	资产总额	归母净资产	主营业务收入	净利润	
天堂硅谷资产管理集团有限公司	27.90	投资	120,000.00	175,437.96	149,424.54	13,630.59	-6,751.85	

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

## (1) 政策环境分析

水务行业是维持社会经济发展,改善居民生产生活的基础性行业。国家及地方政策的出台是水务行业加快市场化竞争,推动污染治理,保障人民饮水安全的重要驱动力,为我国水环境改善奠定了政策基础。国家及地方政府对水务行业的支持政策经历了从“推进基础设施建设”到“加

快基础设施建设改造”再到“基础设施的全覆盖”的变化。当前出台相关政策主要集中于改善水环境、控制用水量、污水处理、推进水的资源化利用以及水务基础设施的全覆盖等内容。

国务院在《关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》中提到，要加强中小型水库等稳定水源工程建设和水源保护，实施规模化供水工程建设和小型工程标准化改造，有条件的地区推进城乡供水一体化，到 2025 年农村自来水普及率达到 88%。完善农村水价水费形成机制和工程长效运营机制。国家发改委在《关于推进污水资源化利用的指导意见》中提到，到 2025 年，全国污水收集效能显著提升，县城及城市污水处理能力基本满足当地经济社会发展需要，水环境敏感地区污水处理基本实现提标升级；全国地级及以上缺水城市再生水利用率达到 25%以上，京津冀地区达到 35%以上；工业用水重复利用、畜禽粪污和渔业养殖尾水资源化利用水平显著提升；污水资源化利用政策体系和市场机制基本建立。到 2035 年，形成系统、安全、环保、经济的污水资源化利用格局。

浙江省水利厅印发了《浙江高质量发展建设共同富裕示范区水利行动计划（2021—2025 年）》，提出要加强农村水利基础设施建设，改善农村生产生活条件，保障粮食安全，完善农村饮水工程长效管护机制，实现城乡供水同标同质同服务，以城乡一体化的水利公共服务促进乡村振兴和共同富裕，缩小城乡差距。农村污水处理设施建设进度加快，改造力度提高。浙江省委、省政府办公厅印发《浙江省深化“五水共治”碧水行动计划（2021—2025 年）》，提出持续保持水环境综合治理工作、保持水环境质量全国领先、管控污染源提升水质质量。此外，浙江省在《浙江省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》中提到，要构建高效智能水利网，推进浙江水利一张图、一张网、一平台建设，实施智慧水管理平台项目和水文五大工程。

### (2) 经济环境分析

世界经济在大幅下行后有望出现恢复性增长，但复苏不稳定不平衡性凸显，世界格局“东升西降”的趋势仍将延续。我国经济实力、科技实力、综合国力和人民生活水平已跃上新的台阶，有独特的政治优势、制度优势、发展优势和机遇优势。我国依靠强大的国内市场，不断释放内需潜力，提高基础设施投资精准性和有效性，推进经济社会发展全面绿色转型，建设美丽中国，基础设施投资建设存在区域性、结构性机会，我国水资源与环境治理产业迎来新发展格局，水务及环保市场需求预期长期向好。

浙江省作为共同富裕示范区的试点省份，具备良好的经济基础和优势。2021 年，浙江省经济总量以 73517 亿占据全国第四，占全国 GDP 的 6.43%，浙江省常住人口 6540 万人。同时浙江省人均 GDP 达 11.3 万元，居于各省份第三位。从产业结构来看，浙江省第一产业、第二产业、第三产业增加值为 2209 亿元、31189 亿元、40118 亿元，占比分别为 3.0%、42.4%和 54.6%。从财政水平来看，2021 年浙江省财政收入 14517 亿元，比上年增长 16.9%；一般公共预算收入 8263 亿元，增长 14%。其中，税收收入 7172 亿元，增长 14.5%，占一般公共预算收入的 86.8%。一般公共预算支出 11017 亿元，增长 9.3%，财政自给率为 75%，财政自给能力相对较强。

### (3) 行业环境分析

水资源配置：国家水网建设规划影响深远，水的“资源”价值属性日益凸显。水资源作为生态系统的基础，是倒逼高质量发展的关键要素。2022 年 5 月水利部印发《关于加快推进省级水网建设的指导意见》指出，到 2025 年，我国省级水网建设规划体系全面建立；到 2035 年，省级水网体系基本建成。至此国家层面发布的与“十四五”期间涉水相关文件已达 38 项。国家水网，省级水网，水权确权，水权交易，水价改革等一系列水资源优化配置措施正全面展开。国家规划中提出要坚持以水定城、以水定地、以水定人、以水定产，合理规划人口、城市和产业发展，水资源的价值属性越发凸显。原水开发属于水利基础设施行业中蓄水调水子类。企业原水开发业务模式主要以工程施工为主，自投自营模式项目相对较少，市场化程度相对较低。此类项目与获取市政供水业务具有高度关联性，未来，以获取供水为导向拓展水利基础设施项目有望助推传统水务企业业务模式升级。原水开发行业市场规模庞大，产业机会众多。随着原水专业运维养护商业模式的逐渐成熟，“十四五”时期将有望释放约 200 亿元的市场空间。根据国家政策要求和行业发展趋势，原水开发应从区域、流域、产业链角度做统一规划，并协同供水公司，共同提升水资源的整体利用效率。因此，一体设计、一体运营有望成为原水开发主流模式。

城镇供水：供水行业是弱周期性行业，产业规模扩张主要由城镇化和居民对水质要求提升驱动。城镇供水项目具有稳定的现金流，随着水价机制的逐步放开，项目收益预期将逐步提升。目前城镇供水已步入市场成熟期，优质项目获取难度加大，供水企业开始实施城市深耕战略，扩大

服务范围、推动服务升级成为城镇供水主要发展方向。由于城镇化率的增速下降，城镇供水规模的新增速度随之放缓，城市供水基础设施进入深耕细作阶段，县城基础设施基本完成补短板工作。随着城市、县城供水市场趋于成熟，村镇新增供水市场增速加快。根据《全国“十四五”农村供水保障规划》相关要求测算，“十四五”期间的投资约 7000 亿元。但由于村镇市场体系不完善，财政支付风险、价费机制风险相对较高，这对水务环保企业的风险评估、投资回报、运营管理能力提出较大考验。

污水处理：污水处理行业整体处于成熟期，市场化程度较高，参与企业数量众多，企业核心竞争力主要体现在技术、资金和投资运营能力等方面。经过近十年高速发展，城乡市场差异明显，工业客户、园区客户存有较大潜在机会。受国家政策支持，污水处理装备研发制造领域持续向好，模块化、装配式、地理式污水处理厂成为发展新方向。目前，城市污水处理厂相对完善，处理规模平稳增长。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

以高质量发展为导向，围绕政府、企业、公众不同客户需求谋划业务布局，以创新强动力、以资本带运营、以管控固发展、以精益提绩效，以激励促成长，积极将自身打造为水务现代化标杆引领企业。坚定不移推进公司发展战略，锚定一个目标，聚焦水务、环保两大主业，形成产品化营销、数智化运营、标准化管理、协同化服务四大核心竞争力，树立经济效益、市场投拓、运营管理、科技创新、治理能五项标杆，打造再生水、直饮水、海水淡化、固废处理、农饮水运维、水厂运维、管网运维、水库管理八大特色产品，践行高质量发展道路，确保实现水务现代化标杆引领企业目标。

公司业务发展战略：

### 1. 城乡供水业务

供水业务是公司核心基石业务，向前可延伸至水资源配置业务，向后可延伸至污水处理业务，在服务区域方面可从城市延伸至农村。随着城市、县城的供水市场逐渐趋于成熟、饱和，一方面，政府和用户对供水品质、运营能力、智慧化管控和供水安全等方面更加重视，城市供水行业将进入服务品质竞争的新时期，提质增效将成为市场竞争的关键因素；另一方面，越来越多的市场机会下沉至农村。但由于收费机制，投资回报机制尚不成熟，对企业的风险评估、投资回报、运营管理、技术创新等方面提出更高要求。

公司将在智慧化、标准化、品牌化等方面进一步强化供水业务的核心竞争力，全力争取市、县城市供水的经营权，积极扩大供水服务区域；同时，依托城市供水积极向乡村延伸，以“规划引领，以城带乡，链条经营，多点赋能”为突破，围绕地方政府在农村供水管理的痛点和难点，通过商业模式创新、轻资产运营等组合方式，积极拓展城乡供水一体化业务。

### 2. 水资源配置业务

水资源配置业务是向上延伸供水产业链的重点业务，是构建水务产业链一体化优势的关键。公司将抓住浙江水网、配套水网建设的机遇，以获取供水业务、巩固供水业务联优势为导向，集成资源牵头拓展以水源地保障和骨干引调水项目为主体的水资源网络化配置业务，积极构建在原水开发、水源（库）运维、区间调水等水资源保障领域先导优势。

### 3. 工业园区污水处理业务

公司积极盘点浙江、福建等沿海市场区域内工业园区分布与投资运营情况，注重对接区域的发改委、环保及水务相关部门，积极拓展园区废水投资运营业务，并以此为基础，以“环保管家”等拓展业务范围。

### 4. 供排水一体化和厂网一体化业务

公司要积极争取经济条件较好城市市政污水项目，综合考虑项目经济条件，稳健拓展新建区域的污水处理项目。一是立足现有市政供水经营区域，全面推进城市经营，引导、鼓励各供水公司加大与地方政府对接力度，积极通过供排水一体化延伸污水处理项目。二是在供水经营新扩张领域，要注重以供排水一体化系统方案打动客户，以综合服务商模式进行业务拓展。三是集成产业链资源，大力推进厂网一体化运营模式，推动“网厂联动”。

### 5. 固废处理业务

固废处理业务是公司业务结构优化升级的重点方向。固废资源化是国家重点引导、支持的环保产业发展模式，应聚焦城市运营，重点布局“无废城市”区域，分类施策，有序推动各类业务发展。

#### 6. 直饮水业务

加大资源投入力度，充分研究总结深圳、上海等直饮水先行城市经验，围绕供水领域发展趋势，主动强化与外部专业机构技术合作，加快培育直饮水、分质供水技术能力，依据区域政策、消费能力等合理设计商业模式。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2023 年，公司以“十四五”战略目标为核心，以高质量投资为要务，紧紧围绕“发展大战”与“效益大考”两大主线，确保“资产优良”与“管理优质”两大优势，持续提升员工的幸福感、获得感、安全感，全面推动公司高质量发展。

公司 2023 年计划售水总量约 4.2 亿吨，污水处理量约 1.44 亿吨，努力实现营业收入约 22 亿元。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

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

应对措施：公司将顺应市场发展趋势，在做深做透做优现有水务项目的基础上，加大市场拓展的广度和深度，及时跟踪市场信息，同时进一步加强投资决策控制，提升项目风险管控力度，积极寻求项目拓展新途径。

2. 政策风险：供水、污水处理等环保项目具有公益性和投资周期长的特征，且水价调整的时间与力度也具有一定的不确定性，致使水务投资面临一定的政策风险，受到来自法律、政策、地方规定等制约。从“十二五”规划开始，规划明确了将大力推进农村集中式供水，提升供排水、污水垃圾处理等基础设施；“十三五”期间，规划明确了要加快城镇污水处理设施和管网建设改造、推进污泥无害化处理和资源化利用。到“十四五”时期，根据《“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》，推进城镇污水管网全覆盖和农村生活污水治理，实施国家节水行动，鼓励再生水利用成水务行业的主要任务，这对于企业提出较高的提升改造技术要求。

同时随着排放标准及环保检查要求的逐步提升，财税[2015]78号文的增值税政策及处罚政策（“已享受本通知规定的增值税即征即退政策的纳税人，因违反税收、环境保护的法律法规受到处罚的，自处罚决定下达的次月起 36 个月内，不得享受本通知规定的增值税即征即退政策。”）给企业带来税收、技术改造投入加大等风险。

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，充分整合技术力量，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，通过加强成本监控提升盈利空间。

3. 水质及成本控制风险：针对水质污染现象发生的不确定性，一定程度上会影响水厂的正常运营，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，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，增加药剂投加设备，制订应急预防措施，并有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。另一方面充分整合技术力量，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。

4. 水量增量可能达不到预期风险：今年地方经济发展缓慢，经营用水和旅游行业用水量出现下降，公司整体供水水量增长放缓，增量达不到年初预期。

应对措施：一方面通过合理调节管网压力、主动控漏和提高管网抢修及时率等措施降低管网漏损率；另一方面，做好管网延伸工作，扩大供水范围，增加用户数量，从而提高公司供水量。

5. 供水价格和污水处理服务费价格标准调整受限的风险：公司因水务设施改扩建、设施更新等原因导致成本上涨，可以向当地有关政府部门提出调整水价的申请，但价格的调整申请需经过政府部门的成本监审并需要履行一系列程序，因此，公司存在水务成本上升，而水价不能及时得到调整导致效益下滑的风险。

应对措施：公司将加强与政府相关部门的衔接，密切关注成本上升对公司效益的影响，积极跟踪、落实价格调整申报工作。

## (五)其他

适用 不适用

七、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

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

本报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。公司股东会、董事会和经营层权责明确，公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。具体内容如下：

1、关于股东与股东大会：公司在报告期内所有股东大会均由董事会召集，由董事长主持，历次股东大会均由公司聘请的律师进行现场见证。股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等文件的规定。报告期内，公司未发生过单独或合并持有本公司有表决权股份总数 10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应独立董事或监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》及《公司章程》的规定，本公司均通过股东大会审议属于股东大会审议的重大事项，不存在绕过股东大会的情况。召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

2022 年，公司共召开 4 次股东大会，采用现场结合网络投票的方式进行议案表决。

2、关于董事和董事会：公司第七届董事会的任期已于 2021 年 6 月 27 日届满，鉴于公司新一届董事会董事候选人的提名工作尚未完成，为保证公司董事会、监事会相关工作的连续性及稳定性，公司董事会延期换届，同时，公司董事会各专门委员会及高级管理人员的任期亦相应顺延。公司第七届董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事。独立董事姚毅先生因个人原因于 2021 年 10 月 29 日辞去公司第七届董事会独立董事职务，因中国电建要约收购，公司未召开股东大会进行改选，所以姚毅先生仍继续履行独立董事职责。报告期内，经七届六次临时董事会审议通过王朝晖先生为公司第七届董事会非独立董事候选人，并通过股东大会审议。经七届七次董事会审议通过王朝晖先生为公司副董事长。

报告期内，公司共召开了 8 次董事会，董事会会议严格按照规定的会议议程进行，公司各位董事勤勉尽责履行相关职务，积极参加公司报告期内董事会和股东大会。公司独立董事对公司的重大事项和相关议案发表意见，对促进公司健康、长期、稳定发展起到积极的推动作用。

3、关于监事和监事会：公司第七届监事会的任期已于 2021 年 6 月 27 日届满，鉴于公司新一届监事会监事候选人的提名工作尚未完成，为保证公司监事会相关工作的连续性及稳定性，公司监事会延期换届。公司第七届监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事。报告期内，公司共召开 4 次监事会，监事会本着对股东负责的态度，认真履行职责，对公司的日常生产经营、财务管理以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性等进行了严格有效的监督。

4、关于控股股东与上市公司：控股股东严格按照《公司法》要求依法行使权利并承担义务，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。

5、关于投资者关系管理：本报告期，公司认真接待各类投资者，通过现场接待、电话接待和邮件回复等方式与广大投资者保持沟通，不断完善公司价值传到机制，维护公司在资本市场的良好形象，切实维护投资者利益。公司于 2022 年 4 月 28 日、8 月 18 日和 11 月 15 日分别组织进行公司 2021 年度、2022 年半年度和 2022 年第三季度网上业绩说明会。业绩说明会切实拉近与中小投资者距离，有利于社会和广大投资者增强对公司信心。2022 年，董办及时准确地做好投资者 e 互动平台回答 18 次。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照法律、法规规定，真实、准确、完整、及时地披露公司的相关信息，并做好信息披露前的保密工作和内幕信息知情人的登记报备工作，确保公司信息披露的公开、公平、公正。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	2022 年 5 月 17 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：临 2022-017	2022 年 5 月 18 日	审议通过《公司 2021 年度董事会工作报告》、《公司 2021 年度监事会工作报告》、《关于公司 2021 年度利润分配方案》、《公司为控股子公司提供担保的议案》、《公司 2021 年度报告和年报摘要》、《关于公司拟发行中期票据的议案》。
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 6 月 24 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：临 2022-031	2022 年 6 月 25 日	审议通过《关于公司参与福州江阴港城经济区污水处理厂中期工程特许经营项目投标的议案》。
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 9 月 21 日	公告编号：临 2022-050	2022 年 9 月 22 日	审议通过《关于公司 2022 年为控股子公司福州钱水水务有限公司提供担保的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务和内控审计单位及有关报酬的议案》。
2022 年第三	2022 年 12 月	公告编号：临	2022 年 12 月	审议通过《关于公司增补非

次临时股东大会	16 日	2022-061	17 日	独立董事的议案》、《关于公司参与常山华侨城污水处理厂扩建及提标改造工程特许经营项目投标暨关联交易的议案》。
---------	------	----------	------	---

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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
叶建桥	董事长	男	52	2018年6月28日	第八届董事会产生之日	0	0	0	-		否
王树乾	副董事长	男	58	2018年6月28日	第八届董事会产生之日	0	0	0	-		是
何刚信	董事	男	54	2018年6月28日	第八届董事会产生之日	0	0	0	-		是
	总经理			2018年6月28日	2022年11月11日	0	0	0	-	80.76	是
方剑	董事	男	60	2018年6月28日	第八届董事会产生之日	0	0	0	-	57.56	否
	副总经理			2018年6月28日	2022年11月11日	0	0	0	-		
杨先安	董事	男	60	2018年6月28日	第八届董事会产生之日	0	0	0	-		是
王朝晖	董事、副董事长	男	56	2022年12月16日	第八届董事会产生之日	0	0	0	-	82.23	否
	副总经理			2018年6月28日	2022年12月16日	0	0	0	-		
姚毅	独立董事	男	51	2018年6月28日	第八届董事会产生之日	0	0	0	-	5	
杜建国	独立董事	男	65	2018年6月28日	第八届董事会产生之日	0	0	0	-	5	
伊志宏	独立董事	女	57	2020年11月18日	第八届董事会产生之日	0	0	0	-	5	
张敏娜	监事会主席	女	57	2020年9月17日	第八届监事会产生之日	0	0	0	-		是
陈德平	监事	男	59	2018年6月28日	第八届监事会产生之日	0	0	0	-		是
沈建忠	监事	男	54	2018年6月28日	第八届监事会产生之日	0	0	0	-	80.90	否
	王天强			总经理	2022年11月11日	第八届董事会产生之日	0	0	0	-	82.23
	副总经理			2018年6月28日	2022年11月11日	0	0	0	-		
李迅	副总经理		51	2018年6月28日	第八届董事会产生之日	0	0	0	-	80.90	否
彭伟军	董事会秘书	男	46	2020年11月18日	第八届董事会产生之日	0	0	0	-	80.90	否
	财务总监			2020年9月28日		0	0	0	-		
柴吕波	副总经理	男	54	2022年11月11日	第八届董事会产生之日	0	0	0	-	5.83	否
王勇	副总经理	男	43	2022年11月11日	第八届董事会产生之日	0	0	0	-	5.83	否

刘堃	副总经理	男	38	2022年11月11日	第八届董事会产生之日	0	0	0	-	5.83	否
林少平	副总经理	男	57	2022年12月16日	第八届董事会产生之日	0	0	0	-	2.92	否
合计	/	/	/	/	/				/	580.89	/

姓名	主要工作经历
叶建桥	1995年7月至1997年11月任职于水利部经济管理局综合开发管理中心企业处；1997年12月至2000年7月任水利部经济管理局产业发展处处长助理；2000年8月至2003年4月任水利部综合事业局资产管理运营处副处长；2003年4月至2011年5月任水利部综合开发管理中心副主任；2011年6月至2014年5月任水利部综合开发管理中心常务副主任；2014年6月至2021年12月任中国水务投资有限公司董事长。2014年6月至2022年11月任新华水利控股集团有限公司董事长，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2018年6月任钱江水利开发股份有限公司董事，2018年6月至今任钱江水利开发股份有限公司董事长。
王树乾	1980年10月至1985年3月任遂昌县水电局水利水电管理站管理员；1985年4月至1993年7月任成屏一级水电站办公室主任；1993年8月至2001年10月任成屏水电厂副厂长、厂长；2001年10月至2007年4月任浙江华光潭水力发电有限公司副总经理；2007年4月至2016年9月任浙江浙能北海水力发电有限公司副总经理；2010年2月至2022年8月任浙江省新能源投资集团股份有限公司副总经理、总经理。2015年6月至2018年6月任钱江水利开发股份有限公司董事，2018年6月至今任钱江水利开发股份有限公司副董事长。2022年8月至今任浙江能源天然气集团有限公司党委委员、监事会主席。
何刚信	1991年9月至1996年任职于四川特种工程塑料厂；1996年4月至1998年1月任四川自贡制药厂副厂长；1998年2月至2000年6月任四川特种工程塑料厂副厂长；2000年7月至2006年1月任四川特种工程塑料厂厂长；2006年2月至2012年3月任自贡市供排水有限责任公司副总经理；2012年4月至2015年6月任江苏水务投资有限公司副总经理；2012年至2018年6月任溧阳水务集团有限公司总经理；2015年6月至今任溧阳水务集团有限公司董事长；2020年3月至2023年1月中国水务副总经理；2018年6月至2022年11月11日任钱江水利开发股份有限公司总经理；2023年1月至今任中国水务投资有限公司党委副书记、董事、总经理；2018年6月至今任钱江水利开发股份有限公司董事。
方剑	1986年8月至1991年11月就职于浙江省煤炭工业总公司劳动工资处；1991年11月至1997年9月就职于浙江省石煤综合利用公司；1997年9月至2002年1月就职于中国煤炭综合利用浙江省公司；2002年1月至2003年12月就职于浙江汇明能源综合发展公司；2004年1月至2006年5月任浙江天虹物资贸易有限公司副总经理、党总支部书记；2006年6月至2013年4月任浙江兴源投资有限公司综合办主任、科技信息事业部党总支部书记；2013年4月至2014年12月任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2022年11月任钱江水利开发股份有限公司副总经理。2018年6月至今任钱江水利开发股份有限公司董事。
杨先安	1982年8月至1983年4月就职于新昌县石门水电站；1983年5月至1986年5月就职于新昌县水利电力局；1986年6月至1989年11月就职于新昌县东门水电站，任站长；2001年7月至2006年5月就职于新昌县棣山水利发电有限公司，任董事长、总经理；2006年6月

	至 2022 年 10 月就职于浙江省水电实业公司，任总经理，兼任新昌县棣山水利发电有限公司董事长、总经理。2020 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司董事。
姚毅	2007 年 12 月至今任国浩律师（上海）事务所合伙人；2010 年 7 月参加上海证券交易所举办的上市公司独立董事资格培训，并取得上市公司独立董事资格证书。2016 年 4 月至 2021 年 10 月 29 日任钱江水利开发股份有限公司独立董事。
杜建国	1997 年至 2003 年任北京住总集团有限责任公司副总经理；2003 年至 2010 年任北京城市排水集团有限责任公司副总经理；2010 年至 2018 年任北京市自来水集团有限责任公司副总经理。2018 年 6 月 28 日至今任钱江水利开发股份有限公司独立董事。
伊志宏	1989 年 7 月至 1991 年 7 月，任中国人民大学贸易系助教；1991 年 9 月至 1992 年 7 月在国家经济体制改革委员会挂职；1991 年 7 月至 1996 年 5 月，任中国人民大学贸易系讲师；1996 年 7 月至 2001 年 5 月，任中国人民大学商学院副教授；1998 年 11 月至 2002 年 6 月，任中国人民大学教务处副处长，期间 1997 年 8 月至 1998 年 7 月，美国哈佛大学商学院访问学者；2001 年 6 月，任中国人民大学商学院教授；2002 年 7 月至 2005 年 12 月，任中国人民大学研究生院副院长，期间 2004 年 1 月至 2004 年 7 月，美国密歇根大学商学院访问学者；2005 年 12 月至 2014 年 1 月，任中国人民大学商学院院长；2012 年 5 月至 2017 年 7 月，任中国人民大学副校长。现任中国人民大学商学院教授。2020 年 11 月至今任钱江水利开发股份有限公司独立董事。
陈德平	1985 年 7 月至 1993 年 2 月任南昌水利水电高等专科学校（现为南昌工程学院）管理系讲师；1993 年 2 月至 2006 年 7 月任江南信托投资股份有限公司（即原中国农业银行江西信托投资股份有限公司现更名为中航信托股份有限公司）发展研究部、基金管理部、投资银行部总经理，1996 年 7 月至 2006 年 7 月兼任江西银西信息咨询有限公司执行董事总经理；2006 年 7 月至今任中国水务投资有限公司副总经济师、监事。2015 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司监事。
沈建忠	1995 年 10 月至 1998 年 6 月任浙江省水利水电建设投资公司办公室职员、副主任；1998 年 12 月至今任钱江水利开发股份有限公司监事，1998 年至今期间曾历任钱江水利开发股份有限公司办公室主任、企管部经理、人力资源部经理、董事会办公室主任、总经理助理等职。2018 年 6 月至今任公司纪委书记。
张敏娜	1990 年 8 月至 1992 年 4 月任西湖电子集团（杭州电视机厂）研究所设计人员；1992 年 4 月至 2005 年 4 月任杭芝机电有限公司调达开发部副部长；2005 年 4 月至 2008 年 10 月任东芝信息机器（杭州）有限公司器材部经理；2008 年 10 月至 2013 年 5 月任浙江省能源集团物流中心综合办主任助理；2013 年 5 月至 2017 年 1 月任浙江兴源投资有限公司计划经营部副主任；2017 年 1 月至 2020 年 4 月任浙江浙能兴源节能科技有限公司计划经营部主任；2019 年 2 月至 2020 年 4 月任浙能兴源节能科技公司副总经济师；2020 年 4 月至 2021 年 12 月任浙江省新能源投资集团股份有限公司党委委员、总经济师。2021 年 12 月至今任浙江省新能源投资集团股份有限公司副总经理。2020 年 9 月至今任钱江水利开发股份有限公司监事会主席。
李迅	1992 年 7 月至 2005 年 3 月就职于钱江晚报社，在新闻部任金融财贸记者，在时事新闻部任编辑，曾任《欧洲时报》浙江专版编辑。2005 年 4 月起调入钱江水利开发股份有限公司工作。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	曾任水利厅机电排灌总站会计，省水利水电建设投资公司会计，钱江水利开发股份有限公司筹委会成员，钱江水利开发股份有限公司财务部经理，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。曾兼任钱江水电控股有限公司常务副总经理、浙江育青科教发展有限公司董事长、浙江钱江水利供水有限公司董事长、永康市钱江水务有限公司董事长、嵊州市投资发展有限公司董事长，现兼任宁海县兴海污水处理有限公司董事长、钱江水利开发股份有限公司兰溪分公

	司经理、兰溪市钱江水务有限公司董事长、浙江钱水建设有限公司执行董事。2022 年 11 月至今任钱江水利开发股份有限公司董事、副董事长。
王天强	1996 年 7 月至 2003 年 6 月就职于威海市北洋电气集团股份有限公司照明分公司；2003 年 7 月至 2007 年 10 月，就职于钱江水电控股有限公司；2007 年 10 月至 2017 年 4 月，历任钱江水利开发股份有限公司总经理办公室文秘、副主任、主任；2017 年 5 月至 2018 年 6 月，钱江水利开发股份有限公司总经理办公室主任、人力资源部经理；2018 年 6 月至 2019 年 8 月，钱江水利开发股份有限公司人力资源部经理；2018 年 6 月至今任钱江水利开发股份有限公司副总经理；2022 年 10 月至今任钱江水利开发股份有限公司党委书记；现兼任嵊州市投资发展有限公司董事长、永康市钱江水务有限公司董事长。2022 年 11 月至今任钱江水利开发股份有限公司总经理。
柴吕波	1991 年 8 月至 2007 年 12 月，历任舟山市自来水有限公司中心化验室化验员、供水管理科副科长、设备动力科科长、设备材料部经理、总经理助理、总工程师；2007 年 1 月至 2016 年 4 月，任浙江省城市供水水质监测网舟山监测站站长；2008 年 1 月至 2011 年 1 月，任舟山市自来水有限公司副总经理兼质量控制部经理；2011 年 1 月至 2016 年 1 月，任舟山市自来水有限公司副总经理；2016 年 1 月至 2016 年 4 月，任舟山市自来水有限公司常务副总经理；2016 年 4 月至 2017 年 4 月，任舟山市自来水有限公司常务副总经理(主持工作)；2017 年 4 月至今任舟山市自来水有限公司总经理；2017 年 7 月至今任舟山市自来水有限公司党委书记。2022 年 11 月至今任钱江水利开发股份有限公司副总经理。
王勇	2001 年 8 月至 2002 年 7 月就职于中国建设银行江苏省分行；2002 年 9 月至 2005 年 6 月，东南大学经济管理学院硕士研究生学习；2005 年 6 月至 2018 年 9 月，历任钱江水利开发股份有限公司投资部项目管理、副经理、经理；2018 年 10 月至 2022 年 11 月任钱江水利开发股份有限公司总经济师。2022 年 11 月至今任钱江水利开发股份有限公司副总经理。
刘堃	2010 年 12 月至 2012 年 6 月就职于斯满特科技公司；2012 年 12 月至 2016 年 1 月，先后就职于中国水务投资有限公司证券与公共关系事务部、审计部、董事会办公室；2016 年 1 月至 2017 年 6 月，任中国水务投资有限公司董事会办公室主管；2017 年 6 月至 2022 年 11 月，任中国水务投资有限公司董事会办公室副主任。2022 年 11 月至今，任钱江水利开发股份有限公司副总经理。
林少平	2016 年 11 月至 2018 年 10 月，任浙江浙能兴源节能科技有限公司副总经理、党委委员；2018 年 10 月至 2019 年 10 月，任浙江浙能兴源节能科技有限公司副总经理、党委委员，省能源集团公司氢能技术引进和应用领导小组办公室副主任；2019 年 10 月至 2022 年 11 月，任浙江浙能兴源节能科技有限公司副总经理、党委委员。2022 年 11 月至今，任钱江水利开发股份有限公司副总经理。
彭伟军	2004 年 11 月至 2017 年 7 月，历任钱江水利开发股份有限公司财务部会计、副经理；2012 年 3 月至 2017 年 7 月，任钱江水利开发股份有限公司财务部经理；2017 年 7 月至 2020 年 9 月，任卡森国际控股有限公司（香港联交所主板上市，股票代码为 HK0496）首席财务官。2020 年 9 月至今任公司财务总监，2020 年 11 月至今任公司董事会秘书。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

公司第七届董事会、监事会的任期已于 2021 年 6 月 27 日届满。鉴于公司新一届董事会董事候选人、监事会监事候选人的提名工作尚未完成，为保证公司董事会、监事会相关工作的连续性及稳定性，公司董事会、监事会将延期换届。同时，公司董事会各专门委员会及高级管理人员的任期亦相应顺延（详见公告临 2021-019）。2022 年因要约收购事宜，无法进行换届。



**(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****1. 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	2021年12月
何刚信	中国水务投资有限公司	总经理	2023年1月	
王树乾	浙江省新能源投资集团股份有限公司	总经理	2018年5月	2022年10月
杨先安	浙江省水电实业有限公司	总经理	2006年6月	2022年10月
陈德平	中国水务投资有限公司	副总经济师	2006年7月	
张敏娜	浙江省新能源投资集团股份有限公司	副总经理	2021年12月	
在股东单位任职情况的说明				

**2. 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
姚毅	国浩律师（上海）事务所	合伙人	2007年12月	
伊志宏	中国人民大学商学院	教授	2001年6月	
王树乾	浙江能源天然气集团有限公司	党委委员、监事会主席	2022年10月	
在其他单位任职情况的说明				

**(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	580.89 万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
姚毅	独立董事	离任	因个人原因，2021年姚毅先生申请辞去公司独立董事及董事会下设各专门委员会相关职务
何刚信	总经理	离任	因工作调整原因，不再

			担任公司总经理职务，将继续履行董事和相关委员会职责。
方剑	副总经理	离任	年龄原因，不再担任公司总经理职务，将继续履行董事和相关委员会职责。
王朝晖	董事、副董事长	选举	工作原因
	副总经理	离任	
王天强	总经理	聘任	工作原因
	副总经理	离任	
柴吕波	副总经理	聘任	工作原因
王勇	副总经理	聘任	工作原因
刘堃	副总经理	聘任	工作原因
林少平	副总经理	聘任	工作原因

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第十五次会议	2022年4月18日	审议通过《公司2021年董事会工作报告》、《公司2021年总经理工作报告》、《公司2021年内部控制评价报告》、《公司2021年度社会责任报告》、《公司2021年度利润分配预案》、《公司经理层2021年度基本年薪与绩效考核的议案》、《公司向银行申请综合授信额度的议案》、《公司为控股子公司提供担保的议案》、《公司2021年年度报告和年报摘要》、《关于公司拟发行中期票据的议案》、《关于公司使用闲置自有资金进行现金管理的议案》、《关于公司2022年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司召开2021年度股东大会的议案》。
第七届董事会第十六次会议	2022年4月26日	审议通过《公司2022年第一季度报告》。
第七届董事会第四次临时会议	2022年5月10日	审议通过《关于公司参与福建常山华侨城污水处理厂扩建及提标改造工程特许经营项目投标的议案》。
第七届董事会第十七次会议	2022年8月11日	审议通过《公司2022年半年度报告和摘要》
第七届董事会第五次临时会议	2022年9月2日	审议通过《关于公司2022年为控股子公司福州钱水水务有限公司提供担保的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度财务和内控审计单位及有关报酬的议案》、《关于公司召开2022年第二次临时股东大会的议案》。
第七届董事会第十八次会议	2022年10月27日	审议通过《公司2022年第三季度报告》。
第七届董事会第六次临时会议	2022年11月11日	审议通过《关于公司免去何刚信先生总经理职务的议案》、《关于公司免去方剑先生副总经理职务的议案》、《关于公司聘任总经理的议案》、《关于公司聘任副总经理的议案》、《关于

		公司增设职能部门的议案》、《关于公司增补非独立董事的议案》、《关于公司参与常山华侨城污水处理厂扩建及提标改造工程特许经营项目投标暨关联交易的议案》、关于公司召开2022年第三次临时股东大会的议案》。
第七届董事会第七次临时会议	2022年12月16日	审议通过《关于公司调整提名委员会组成成员的议案》、《关于公司调整审计委员会组成成员的议案》、《关于选举王朝晖为公司副董事长及免去副总经理职务的议案》、《关于公司聘任副总经理的议案》、《关于公司聘任证券事务代表的议案》。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
叶建桥	否	8	4	4	0	0	否	4
王树乾	否	8	4	4	0	0	否	4
何刚信	否	8	4	4	0	0	否	4
王朝晖	否	1	1	0	0	0	否	1
杨先安	否	8	4	4	0	0	否	4
方剑	否	8	4	4	0	0	否	4
姚毅	是	8	4	4	0	0	否	4
杜建国	是	8	4	4	0	0	否	4
伊志宏	是	8	4	4	0	0	否	4

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	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

### (二) 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

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	伊志宏、姚毅、王朝晖
提名委员会	姚毅、杜建国、王朝晖
薪酬与考核委员会	杜建国、伊志宏、王树乾
战略委员会	叶建桥、王树乾、杨先安、何刚信、方剑

**(2). 报告期内审计委员会召开4次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022-04-11	审议《2021 年年度报告》、《2021 年审计工作总结报告》。	审议通过会议事项，并同意将相关议案提交董事会审议。	无
2022-04-22	审议《2022 年第一季度报告》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议	无
2022-08-05	审议《2022 年半年度报告》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2022-10-21	审议《2022 年第三季度报告》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无

**(3). 报告期内战略与决策委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022/4/18	审议公司“十四五”规划	对公司“十四五”规划进行讨论，提出相关完善意见	无

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开2次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022/4/8	审议《关于经理层 2021 年度绩效考核	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2022/7/19	审议关于经理层二次发放奖励	审议通过会议事项。	无

**(5). 报告期内提名委员会召开2次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022/11/3	提名王朝晖先生为公司第七届董事会非独立董事候选人，推荐王天强先生为公司总经理候选人，资格审查，推荐柴吕波先生、王勇先生、刘堃先生为公司副总经理候选人，任期与本届董事会一致。	审议通过会议事项。	无
2022/12/09	推荐王朝晖先生为公司副董事长候选人；建议王朝晖先生为公司董事会提名委员会组成成员、审计委员会组成成员。资格审查，推荐林少平先生为公司副总经理候选人，资格审查庄喻雯为公司董事会证券事务代表人选，任期与本届董事会一致。	审议通过会议事项。	无

**(1). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末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	53
主要子公司在职员工的数量	1,520
在职员工的数量合计	1,573
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	635
销售人员	312
技术人员	205
财务人员	62
行政人员	359
合计	1,573
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
研究生	40
大学本科	688
大学专科	455
高中及以下	390
合计	1,573

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

**(三) 培训计划**

适用 不适用

2023 年，根据公司“十四五”规划，夯实“人才强企”基础，结合公司经营发展、年度重点工作任务、职能部门管理需求及员工岗位发展目标，制定 2023 年度培训计划。通过培训，进一步强化管理岗位综合能力提升、专业技术岗位能力提升、技能岗位技能提升；围绕组织发展要求和个人能力提升需求，持续完善钱江水利人才培养体系建设，有力推动公司人才队伍建设，强化公司核心竞争力。

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

适用 不适用

按照中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等要求，公司五届六次董事会和公司 2012 年第一次临时股东大会会议审议并通过《修改公司章程部分条款》的议案，明确现金分红政策的制定、执行或调整情况。公司于 2022 年 5 月 17 日，在杭州市三台

山路 3 号公司多功能厅召开公司 2021 年度股东大会，审议通过了《公司 2021 年度利润分配方案》经天健会计师事务所天健审[2022]3078 号审计报告确认：公司 2021 年度实现归属于上市公司股东的合并报表净利润为 150,757,637.46 元，基本每股收益 0.43 元。同时确认母公司 2021 年度实现净利润为 135,152,343.63 元，年初未分配利润 59,417,360.50 元，2021 年实际分配利润 52,949,363.70 元，本年度实际可供全体股东分配的利润为 128,105,106.07 元。

2022 年 7 月 14 日完成公司 2021 年年度现金分红工作。

公司 2022 年度的利润分配预案为：公司拟以总股本 352,995,758 股为基数，向全体股东每 10 股派发 1.5 元(含税)现金红利，派发现金总额为 52,949,363.70 元，剩余未分配利润结转以后年度分配；本次不派发股票股利，资本公积金不转增股本。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出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

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

## 十一、 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

(三) 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

(四) 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

公司高级管理人员由董事会聘任，直接对董事会负责，接受董事会的直接考评。董事会严格按照薪酬管理制度和绩效考核目标对高级管理人员进行考评。董事会薪酬委员会根据公司实际生产经营业绩情况对高级管理人员的管理能力和履职情况进行审查。2022 年通过两次薪酬委员会对高级管理人员进行审核并分发奖励。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司严格按照中国证监会、上海证券交易所等相关监管法规的要求建立了较为完善的内控管理体系，并根据实际情况不断优化公司治理结构和内控体系，对相关内控管理制度进行修订和完善。公司每年持续开展内部控制自我评价工作并聘请会计事务所进行内控审计，公司内控运行机制健全、有效。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均建立了内部控制，并得以有效执行。公司在经营成果真实性、经营业务合规性、内部控制有效性方面达到了内部控制目标，保障了公司及全体股东的权益。具体内容详见公司发布的《2022 年度内部控制评价报告》，报告的披露网址为 [www.sse.com.cn](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

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司对控股子公司实施组织机构与人员管理、确立经营目标、重大经营决策、财务报告等方面的重要控制节点进行了全面管理和控制。本报告期内，公司各控股子公司运行良好，未出现违反相关规定的情形，不存在失去控制的情况。

## 十四、 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）为公司出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。报告的披露网址为 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十六、 其他

适用 不适用

# 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

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

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

## 一、丽水市供排水有限责任公司（丽水市水阁污水处理厂、丽水市腊口污水处理厂）

### （一）排污信息

1、丽水市水阁污水处理厂总设计规模 10 万吨/日，现建成一期规模 5 万吨/日(设计规模 5 万吨/日)。主要处理丽水市（水阁工业区）生活污水和工业废水。水阁污水处理厂二期工程（5 万吨/日）目前土建工程已完工，并完成清水调试，具备试运行条件。

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。

其余污染物：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。

主要污染物排放情况见下表：(数据为 2022 年 1-12 月)

种类	COD	氨氮	总氮	总磷
单位	mg/l	mg/l	mg/l	mg/l
排放限值	50	5 (8)	15	0.5
平均浓度	27.65	0.27	6.93	0.06
排放总量 (t/a)	392.19	3.83	98.3	0.85
核定排放总量 (t/a)	912.5	91.25	273.75	9.13

排放方式：污水经过处理后排入瓯江。

排放口数量和分布情况：排放口一个，排放口坐标：经度 119° 50' 3.73"；纬度 28° 24' 17.57"。

超标排放情况：无超标排放情况。

执行的污染物排放标准：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。

2、丽水市腊口污水处理厂设计规模 12 万吨/日，主要处理丽水市北城区生活污水和青田县腊口镇污水。工程于 2019 年 1 月 4 日开工建设，2021 年 8 月 7 日开始试运行，10 月 22 日通过环保验收。

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。

其余污染物：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。

主要污染物见下表：(数据为 2022 年 1-12 月)

种类	COD	氨氮	总氮	总磷
单位	mg/L	mg/L	mg/L	mg/L
排放限值	40	2 (4)	12 (15)	0.3
平均浓度	9.91	0.16	7.4	0.09
排放总量 (t/a)	328.49	5.13	243.55	2.89
核定排放总量 (t/a)	1752	124.1	580.35	13.14

排放方式：污水经过处理后排入瓯江。

排放口数量和分布情况：排放口一个，排放口坐标：经度 119° 56' 35.81"；纬度 28° 21' 32.9"。

超标排放情况：无超标排放情况。

执行的污染物排放标准：执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准及《城镇污水处理厂污染物排放标准》浙江省地方标准（DB33/2169-2018），达标排放。

## 二、永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂

永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂，总设计规模 16 万吨/日，占地面积约 24 万平方米，目前已建成四期 16 万吨/日规模。

污染物种类：pH 值、悬浮物、化学需氧量、总氮、总磷、氨氮、五日生化需氧量、粪大肠菌群、色度、阴离子表面活性剂、总铬、总铅、总汞、总砷、石油类、烷基汞、六价铬、动植物油、总镉。

2022 年主要污染物排放情况见下表：

种类	COD	氨氮	总氮	总磷
单位	mg/L	mg/L	mg/L	mg/L
排放限值	40	2 (4)	12 (14)	0.3
平均浓度	25.1789	0.1697	0.1338	6.9412
排放总量 (t/a)	1288.4657	8.5800	6.7084	353.0715
核定排放总量 (t/a)	2336	165.12	773.28	17.52

排放方式：污水经处理后连续排入永康江。

排放口数量和分布情况：排放口 1 个，排放口坐标：经度 119° 59' 14.14"；纬度 28° 52' 34.39"。

超标排放情况：无超标排放情况。

执行的污染物排放标准：执行浙江标准（《浙江省城镇污水处理厂主要水污染物排放标准》DB33/2169-2018，严于《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。

### 三、宁海县兴海污水处理有限公司

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 12 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。

污染物种类：化学需氧量、阴离子表面活性剂、总铬、粪大肠菌群、总铅、总汞、五日生化需氧量、色度、pH 值、悬浮物、总氮、总磷、总砷、石油类、烷基汞、六价铬、动植物油、总镉、氨氮。

2022 年主要污染物排放情况见下表：

种类	COD	氨氮	总氮	总磷
单位	mg/L	mg/L	mg/L	mg/L
排放限值	40	2 (4)	12 (15)	0.3
平均浓度	16.00	0.17	5.55	0.06
排放总量 (t/a)	586.1	6.27	208.37	2.11
核定排放总量 (t/a)	1752	87.6	525.6	13.14

排放方式：污水经过处理后连续排入颜公河。

排放口数量和分布情况：排放口一个，排放口坐标：经度 121° 29' 22.96"；纬度 29° 22' 29.75"。

超标排放情况：无超标排放情况。

执行的污染物排放标准《城镇污水处理厂主要水污染物排放标准》(DB33/2169-2018) 改扩建标准，达标排放。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### 一、丽水市供水有限责任公司（丽水市水阁污水处理厂、丽水市腊口污水处理厂）

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，目前已建成一期设计日处理能力 5 万吨，于 2010 年 5 月投入运行，采用改良型 SBR 处理工艺；2017 年 5 月 11 日水阁污水处理厂进行了提升改造，改造后采用三级 AO 复合生物膜处理工艺。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。2020 年 6 月 18 日水阁污水处理厂二期工程（5 万吨/日）开工，目前土建工程已完工，并完成清水调试，具备试运行条件。

腊口污水处理厂主要处理北城中心片、水东片、小白岩和水南片、联城花街片（部分）、七百秧北片（部分）、富岭片（部分）、腊口片地区污水。设计规模为 12 万吨/日，于 2019 年 1 月 4 日取得施工许可证，2019 年 1 月正式开工，2021 年 8 月开始试运行。采用格栅+沉砂池+调节池+初沉池+AAO+二沉池+高效沉淀池+反硝化深床滤池+次氯酸钠消毒工艺。主要构筑物包括：总配水井、沉砂池、调节池、初沉池、AAO 池及污泥泵房、二沉池集配水井、二沉池、高效沉淀池、深床反硝化滤池及反冲洗机房、消毒池和出水泵房、鼓风机房及高压配电间、加药间、提升井等。污水处理后尾水排放执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准及浙江省地方标准《城镇污水处理厂主要污染物排放标准》（DB33/2169-2018）。

## 二、永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂

永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂于 1999 年立项，工程总设计规模 16 万吨/日，目前已建成四期 16 万吨/日规模。其中一期工程规模 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；二期工程规模 4 万吨/日，采用“A/A/O 微曝氧化沟+活性砂滤池+次氯酸钠消毒”工艺，2014 年试运行；三期工程规模 4 万吨/日，采用“A/A/O 微曝氧化沟+活性砂滤池+次氯酸钠消毒”工艺，2017 年 3 月试运行；四期工程规模 4 万吨/日，采用“A/A/O 微曝氧化沟+活性砂滤池+次氯酸钠消毒”工艺，2021 年 11 月底试运行。处理后的污水达到执行浙江标准（《浙江省城镇污水处理厂主要水污染物排放标准》DB33/2169-2018，严于《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、宁海县兴海污水处理有限公司

宁海县兴海污水处理有限公司总设计规模为 12 万吨/日，目前已建成四期 12 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。

为保障区域污水处理，公司于 2020 年启动四期扩建及提标改造工程，主要处理城镇生活污水及部分工业废水，总设计规模为 12 万吨/日（包含 3 万吨新建和 9 万吨改造），2021 年 12 月完成主体工程，进入联合调试运行，采用沉砂池+AAO（MBBR）+二沉池+高效沉淀池+精密过滤+次氯酸钠和紫外线消毒联合消毒工艺，主要构筑物包括细格栅和曝气沉砂池、生化池配水井、AAO（MBBR）池、鼓风机房、脱水机房、二沉池、高效沉淀池、加药间、贮泥池和低压配电间等，污水处理后达到《城镇污水处理厂主要水污染物排放标准》（DB33/2169-2018）改扩建标准。目前宁海县财政局已确定由杭州建设工程造价咨询有限公司进行竣工结算审计。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

#### 一、丽水市供排水有限责任公司（丽水市水阁污水处理厂、丽水市腊口污水处理厂）

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
水阁污水提升改造	丽环建[2017]9 号	丽环验[2018]2 号 丽供验[2018]74 号	
腊口污水厂	青环审[2014]132 号	按相关规定完成验收	已按规定办理

#### 二、永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂

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	浙环竣验[2015]54 号	已办理国家版排污许可证，许可证编号为 913307846661725383001X
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	永环验[2018]13 号	

污水四期项目	金环建永[2021]105号	按相关规定完成验收	
--------	----------------	-----------	--

### 三、宁海县兴海污水处理有限公司

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	
污水四期及扩建改造	甬环宁建【2019】195号	按相关规定完成验收	已按规定办理

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

##### 一、丽水市供排水有限责任公司（丽水市水阁污水处理厂、丽水市腊口污水处理厂）

《丽水市供排水有限责任公司（水阁污水处理厂）突发环境事件应急预案》，2018年9月在丽水市开发区环保局备案。

《丽水市供排水有限责任公司（腊口污水处理厂）突发环境事件应急预案》，2021年制定，2021年6月环保备案。

##### 二、永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂

《永康市城市污水处理厂突发环境事件应急预案》，最新的预案是2020年编制（每三年编制一次），2020年5月在金华市生态环境局永康分局备案。

##### 三、宁海县兴海污水处理有限公司

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》，于2022年10月在宁海县生态环境部门备案。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

##### 一、丽水市供排水有限责任公司（丽水市水阁污水处理厂、丽水市腊口污水处理厂）

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

（<http://app.zjepb.gov.cn:8091/zxjc/>）及浙江省重点排污单位自行监测信息公开平台网站

（[http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home\\_qyjcx.x.jsp?sheng=330000&model=1](http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home_qyjcx.x.jsp?sheng=330000&model=1)）公开。

##### 二、永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂

污染源自行监测方案在全国排污许可证管理信息平台公开端

（<http://permit.mee.gov.cn/permitExt/outside/default.jsp>）及浙江省重点排污单位自行监测信息公开平台网站（<http://223.4.64.201:8888/gkpt/mainZxjc/330000>）公开。

##### 三、宁海县兴海污水处理有限公司

污染源自行监测方案在浙江省重点排污单位自行监测信息公开平台网站

（[http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home\\_qyjcx.x.jsp?sheng=330000&model=1](http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home_qyjcx.x.jsp?sheng=330000&model=1)）公开。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### 一、丽水市供排水有限责任公司（丽水市水阁污水处理厂、丽水市腊口污水处理厂）

公司在以下网站公开监测数据：

公司在浙江省重点排污单位自行监测信息公开平台，每日公布

（[http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home\\_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1](http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1)）。

### 二、永康市钱江水务有限公司城市污水处理厂

公司在以下网站公开监测数据：

公司在浙江省重点排污单位自行监测信息公开平台，每日公布

（<http://223.4.64.201:8888/gkpt/mainZxjc/330000>）。

### 三、宁海县兴海污水处理有限公司

1、公司在以下网站公开监测数据：

公司在浙江省重点排污单位自行监测信息公开平台，每日公布

（[http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home\\_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1](http://223.4.64.201:8080/eap/hb/homeHb/home_qyjcxx.jsp?sheng=330000&model=1)）

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。

## （二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

## （三）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

## （四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	<p>浙江省宁海县城北污水处理厂污泥处理项目采用先进的分级分相厌氧消化加深度脱水处理工艺，污泥经厌氧消化，产生的沼气经脱硫后进行沼气发电，发电中产生的余热循环到消化过程的高温、中温反应罐。沼气发电接入到城北污水处理厂供生产需要，经深度脱水后污泥的含水率下降至 60%以下，可作为园林绿化土堆肥使用。相比传统中温厌氧消化工艺，采用该工艺停留时间缩短 30%，污泥浓度达 8—10%，大大提高了罐体容积负荷率，同时有机物降解率增大 35%以上，沼气产率提高 35%。污泥水生物脱氮项目采用厌氧氨氧化工艺，总氮去除率大于 80%，氨氮去除率大于 90%。因“短程硝化-厌氧氨氧化”生物脱氮技术无须外源投加碳源，因此实现降碳减排。</p> <p>永康市钱江水务城市污水处理厂通过尾水深度处理复合生态湿地来降低碳排放，污水厂在出水达标的前提下经过尾水生态湿地，利用湿地内挺水植物、浮水植物、岸边乔灌木等进一步吸收尾水中的营养物质，对出水总磷总氮等项目有明显下降，进而提高永康江的水生态，为下游居民提供更可靠、安全、健康的水环境。湿地内还生活栖息着众多野生鱼类、鸟类、蛙类，少数爬行类动</p>

	物，形成了一个健康的生态环境，因此永康市城市污水处理厂被评为生态优美污水处理厂、污水处理设施向公众开放单位。
--	--

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

详见上海证券交易所网站《钱江水利开发股份有限公司 2022 年度社会责任报告》。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	6.86	
其中：资金（万元）	5.43	1. 舟山水司组织参加慈善一日捐活动（参加人数 506 人，所得善款全额交于舟山市慈善总会）； 2. 永康钱江水务参加慈善一日捐（全体职工捐赠）； 3. 嵊州投资资助贫困家庭 800 元。
物资折款（万元）	1.43	1. 兰溪钱江水务有限公司买日常生活用品对养老院老人进行慰问； 2. 嵊州投资参与大湾水库农耕基地植树捐赠。
惠及人数（人）	181	慈善一日捐活动善款全部交由慈善总会，难以统计具体惠及人数。

具体说明

适用 不适用

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	28.34	1. 丽水市遂昌县柘岱口乡柘岱口村有 31 个村民小组，常住人口仅有 500 多人，常住人口中 60 岁以上占百分之九十。村集体经营性收入仅有 10 万元。为进一步改善村民产业发展，促进村民增收致富。丽水供排水向柘岱口村官山至张家坞生产机耕路部分道路拓宽工程捐助扶贫结对款 5 万元，文明结对款 2 万元，以解决该工程资金缺口的困难。 2. 永康钱江水务参与四川平昌对口援助。 3. 兰溪钱江水务行政支部、团支部及二名党员（党员陈文亚结对 1 名学生、党员申健结对 3 名学生）经兰溪市教委推荐，主动结对芝堰中心小学、游埠中学、黄店中学、香溪小学

		10 名小学、初中及高中学生。
其中：资金（万元）	28.24	
物资折款（万元）	0.1	
惠及人数（人）	1,542	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	捐赠、教育扶贫	

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	浙江省新能源投资集团股份有限公司	根据公司于 2022 年 5 月 24 日披露的《钱江水利开发股份有限公司股东集中竞价减持股份计划公告》（公告编号：临 2022-019），信息披露义务人拟在减持股份计划披露之日起 15 个交易日后的 6 个月内，通过集中竞价减持钱江水利不超过 35,299,575 股股份，即占钱江水利总股本不超过 10%。	在减持股份计划披露之日起 15 个交易日后的 6 个月内	是	是	不适用	不适用

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“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. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

**(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	70.00
境内会计师事务所审计年限	25
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈素素、戚铁桥
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	25

	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）	23.00

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司七届第五次临时董事会和 2022 年第二次临时股东大会审议并通过《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度财务和内控审计单位及有关报酬的议案》。(公告临 2022-042、044、050)

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、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

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第七届董事会第十五次会议以 6 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议并通过了《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的议案》，公司关联董事叶建桥先生、何刚信先生回避表决该议案。独立董事对该项关联交易进行了事前认可，并发表独立意见。（公告临 2022-011）

2022 年，向关联人中国电力建设集团有限公司控股子公司销售工程安装服务，实际发生金额 3,935.41 万元；向关联人中国电力建设集团有限公司控股子公司采购工程安装服务，实际发生金额 9,869.78 万元。

#### 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

根据公司相关决议及项目招标文件要求，项目公司注册资本金 9,000 万元，各联合体成员按相应股权比例承担出资责任，我公司股权比例为 95.9%，出资 8,631 万元。项目公司已办理营业执照。具体内容详见公司在上海证券交易所网站的相关公告（公告编号：临 2022-037）。

根据公司相关决议及项目招标文件要求，项目公司注册资本金 4,964 万元，各联合体成员按相应股权比例承担出资责任，我公司股权比例为 99.96%，出资 4962.0144 万元。现项目公司已办理营业执照。具体内容详见公司在上海证券交易所网站的相关公告（公告编号：临 2022-063）。

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用

### 十三、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	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							154,815,828.90							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							533,445,795.60							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							533,445,795.60							
担保总额占公司净资产的比例（%）							24.24%							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、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

截至报告期末普通股股东总数(户)	33,809
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	31,944

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	

中国水务投资有限公司		118,436,629	33.55	0	无		国有法人
浙江省新能源投资集团股份有限公司	-21,129,700	68,672,472	19.45	0	无		国有法人
钱江硅谷控股有限责任公司		22,729,832	6.44	0	无		国有法人
浙江省水电实业有限公司		16,077,044	4.55	0	无		国有法人
封明	3,225,298	3,225,298	0.91	0	未知		境内自然人
叶德资		1,769,642	0.50	0	未知		境内自然人
高建勇	38,400	1,580,505	0.45	0	未知		境内自然人
皮淑会		618,400	0.18	0	未知		境内自然人
何庆芳		528,000	0.15	0	未知		境内自然人
中国农业银行股份有限公司—南方中证长江保护主题交易型开放式指数证券投资基金	475,700	475,700	0.13	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	118,436,629	人民币普通股	118,436,629
浙江省新能源投资集团股份有限公司	68,672,472	人民币普通股	68,672,472
钱江硅谷控股有限责任公司	22,729,832	人民币普通股	22,729,832
浙江省水电实业有限公司	16,077,044	人民币普通股	16,077,044
封明	3,225,298	人民币普通股	3,225,298
叶德资	1,769,642	人民币普通股	1,769,642
高建勇	1,580,505	人民币普通股	1,580,505
皮淑会	618,400	人民币普通股	618,400
何庆芳	528,000	人民币普通股	528,000
中国农业银行股份有限公司—南方中证长江保护主题交易型开放式指数证券投资基金	475,700	人民币普通股	475,700
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
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

## (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	薛志勇
成立日期	1985 年 11 月 26 日
主要经营业务	中国水务投资有限公司是水利部综合事业局联合中国电力建设集团有限公司等投资人联合发起的国家级专业水务投资和运营管理公司。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、污泥处理、苦咸水淡化和固废处理等水务与环保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	参股三峡水利（600116）、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

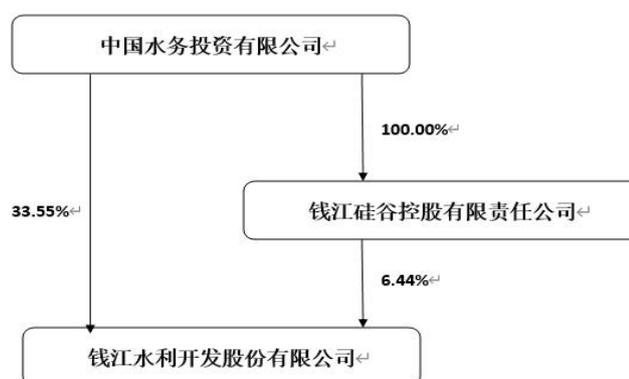
□适用 √不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

□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	刘祥峰
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。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	参股的境内上市公司：三峡水利（600116）、国网信通（600131）、利欧股份（002131）。
其他情况说明	

## 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

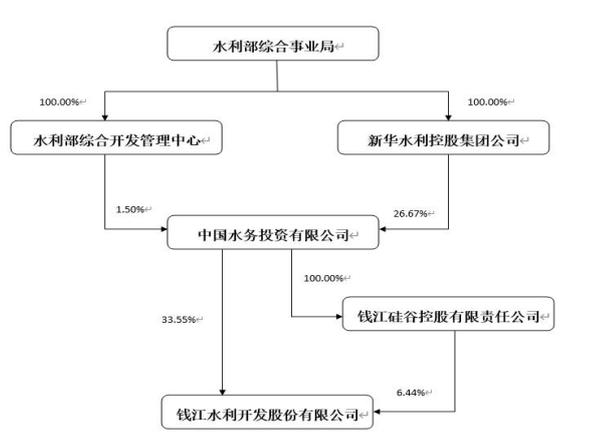
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：亿元币种：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
浙江省新能源投资集团股份有限公司	张坚群	2002年8月1	74200262-X	20.80	实业投资、风力发电、太阳能发电的开发、运营，工程项目管理，天

					然水收集和分配, 可再生能源技术的技术开发, 技术咨询、技术服务, 设备维修, 检测技术服务 (凭许可证经营), 供水服务, 供电服务 (凭许可证经营), (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
--	--	--	--	--	---

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

### 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### (一) 企业债券

适用 不适用

#### (二) 公司债券

适用 不适用

#### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
钱江水利开发股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	22 钱江水利 MTN001	102280121	2022/1/14	2022/1/18	2025/1/18	300,000,000.00	3.44	到期一次偿还本金,按年付息	杭州银行股份有限公司			
钱江水利开发股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券	22 钱江水利 SCP001	012280923	2022/3/9	2022/3/10	2022/9/6	200,000,000.00	2.29	到期一次偿还本息	杭州银行股份有限公司			
钱江水利开发股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资券	22 钱江水利 SCP002	012283074	2022/8/29	2022/8/30	2023/2/26	200,000,000.00	1.98	到期一次偿还本息	杭州银行股份有限公司			

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
钱江水利开发股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券	已到期归还本息
钱江水利开发股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	已支付一年利息 1032 万元

钱江水利开发股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资券	未到期
-------------------------------	-----

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
天健会计师事务所（特殊普通合伙）	浙江省杭州市上城区钱江路 1366 号华润大厦 13 层	陈素素	陈素素	0571-89722628
天健会计师事务所（特殊普通合伙）	浙江省杭州市上城区钱江路 1366 号华润大厦 13 层	戚铁桥	戚铁桥	0571-89722632

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
钱江水利开发股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	300,000,000.00	300,000,000.00	0.00			
钱江水利开发股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资券	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00			

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

#### 7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

#### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### (五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

#### (六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

#### (七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元币种:人民币

主要指标	2022 年	2021 年	本期比上年同期 增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	134,183,601.14	123,799,946.00	8.39	
流动比率	0.68	0.67	1.49	
速动比率	0.42	0.39	7.69	
资产负债率 (%)	58.56	58.06	0.86	
EBITDA 全部债务比	0.42	0.34	23.53	
利息保障倍数	6.35	5.75	10.43	
现金利息保障倍数	18.27	11.38	60.54	
EBITDA 利息保障倍数	10.59	9.47	11.83	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

#### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

# 审计报告

天健审〔2023〕2518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2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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2022年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2022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）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注。

钱江水利公司的营业收入主要来自于水供给、水处理及输水工程安装业务。2022

年度，钱江水利公司营业收入金额为人民币 18.27 亿元，较上期增长 18.77%。由于营业收入是钱江水利公司关键业绩指标之一，可能存在钱江水利公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 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；

(3) 对各类业务收入以及毛利率情况实施分析程序，识别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项目，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，向重要客户函证本期发生的销售金额及往来款项的余额；

(6) 对营业收入实施截止测试，检查收入确认是否记录在正确的会计期间；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 固定资产及在建工程的计量

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注。

截至 2022 年 12 月 31 日，钱江水利公司固定资产账面价值为 337,209.05 万元，在建工程账面价值为 42,420.83 万元，合计账面价值为 379,629.89 万元，占资产总额的 55.07%。

固定资产及在建工程的计量涉及管理层对以下方面的判断：确定在建工程转入固定资产和开始计提折旧的时点；估计相应固定资产的使用寿命及残值。

由于固定资产及在建工程金额重大，且其计量涉及重大管理层判断，我们将固定资产及在建工程的计量确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

(1) 了解与固定资产及在建工程相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 对主要在建工程项目，通过检查交接单、验收单及项目进度报告，评价在建

工程转入固定资产的时点是否合理；通过实地检查和询问相关人员，检查是否存在在建工程延迟结转固定资产的情况；

(3) 从本年度增加的固定资产和在建工程会计记录中选取项目，检查相关合同、付款单据、发票等；

(4) 结合固定资产、在建工程实地检查，了解固定资产的使用情况及在建工程的建设状况；

(5) 评价管理层对固定资产的使用寿命及残值的估计是否合理；

(6) 对固定资产本期计提折旧和累计折旧金额进行复核；

(7) 检查与固定资产和在建工程相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### **四、其他信息**

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，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）

中国·杭州

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二三年四月十三日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2022 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		756,253,374.93	611,483,447.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		142,480,059.14	173,188,941.52
应收款项融资			
预付款项		7,993,273.03	18,618,532.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		34,183,825.62	11,349,782.00
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		648,631,205.85	619,213,620.91
合同资产		1,411,453.95	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		76,494,970.04	56,498,939.47
流动资产合计		1,667,448,162.56	1,490,353,264.45
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		560,038,505.94	547,873,023.47
其他权益工具投资		129,527,155.41	129,527,155.41
其他非流动金融资产			
投资性房地产		7,315,875.42	7,706,464.86
固定资产		3,372,090,548.77	3,185,991,636.67
在建工程		424,208,306.23	433,671,896.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,338,540.10	5,119,554.73
无形资产		599,818,530.07	507,981,688.55
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		17,272,206.95	14,264,201.70
递延所得税资产		74,518,652.03	56,953,003.29
其他非流动资产		37,282,754.60	3,405,440.90
非流动资产合计		5,226,411,075.52	4,892,494,065.86
资产总计		6,893,859,238.08	6,382,847,330.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款		111,196,777.78	456,763,701.39
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		339,282,738.88	319,356,022.74
预收款项		1,182,423.71	1,379,303.58
合同负债		1,285,145,131.08	838,304,845.27
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		24,779,096.03	38,550,746.58
应交税费		63,445,835.48	65,343,590.36
其他应付款		126,143,532.91	190,255,225.01
其中：应付利息			
应付股利		725,000.00	16,585,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		281,396,872.16	310,109,202.04
其他流动负债		206,350,379.39	5,074,619.14
流动负债合计		2,438,922,787.42	2,225,137,256.11
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		563,612,420.38	781,054,803.24
应付债券		309,390,433.10	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,071,970.94	5,139,418.04
长期应付款		91,836,458.39	92,133,386.72
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		624,558,549.48	596,752,492.88
递延所得税负债		4,945,609.14	5,909,100.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,598,415,441.43	1,480,989,201.48
负债合计		4,037,338,228.85	3,706,126,457.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		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		1,152,379,387.02	1,152,428,252.39
减：库存股			
其他综合收益		-8,714,972.43	-8,743,924.57
专项储备			
盈余公积		116,994,245.64	101,467,553.38
一般风险准备			
未分配利润		587,049,549.18	483,100,963.35
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,200,703,967.41	2,081,248,602.55
少数股东权益		655,817,041.82	595,472,270.17
所有者权益(或股东权 益) 合计		2,856,521,009.23	2,676,720,872.72
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		6,893,859,238.08	6,382,847,330.31

公司负责人：叶建桥 主管会计工作负责人：王天强 会计机构负责人：彭伟军

### 母公司资产负债表

2022 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		91,392,722.47	144,801,742.66
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		34,238,498.25	29,466,407.70
应收款项融资			
预付款项		824,380.42	5,480,924.80
其他应收款		152,921,472.36	123,575,293.65
其中：应收利息			
应收股利			
存货		47,709,235.96	43,205,108.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		114,023,283.55	179,005,012.25
流动资产合计		441,109,593.01	525,534,489.24
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资		1,987,890,651.83	1,791,124,741.26
其他权益工具投资		129,402,155.56	129,402,155.56
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,709,295.46	1,794,366.70
固定资产		114,408,172.59	94,924,511.87
在建工程			5,344.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		39,610,092.94	44,813,171.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,416,545.93	2,411,194.37
递延所得税资产		22,140,920.65	22,017,525.43
其他非流动资产		1,625,960.00	2,111,960.00
非流动资产合计		2,298,203,794.96	2,088,604,970.93
资产总计		2,739,313,387.97	2,614,139,460.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款		101,185,777.78	371,662,027.78
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		51,666,261.60	31,652,152.03
预收款项			
合同负债		38,626,436.63	31,029,108.42
应付职工薪酬		812,518.89	3,037,142.34
应交税费		897,492.68	3,647,319.04
其他应付款		3,381,499.55	3,568,303.78
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		200,169,444.44	239,780,973.61
其他流动负债		201,319,000.00	
流动负债合计		598,058,431.57	684,377,027.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			200,195,555.56
应付债券		309,390,433.10	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		309,390,433.10	200,195,555.56
负债合计		907,448,864.67	884,572,582.56

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		1,155,693,519.36	1,155,742,384.73
减：库存股			
其他综合收益		-8,714,972.43	-8,743,924.57
专项储备			
盈余公积		116,994,245.64	101,467,553.38
未分配利润		214,895,972.73	128,105,106.07
所有者权益（或股东权益）合计		1,831,864,523.30	1,729,566,877.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,739,313,387.97	2,614,139,460.17

公司负责人：叶建桥 主管会计工作负责人：王天强 会计机构负责人：彭伟军

### 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		1,827,366,457.86	1,538,519,305.75
其中：营业收入		1,827,366,457.86	1,538,519,305.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,564,300,291.12	1,306,806,062.53
其中：营业成本		1,132,527,743.75	923,329,617.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		19,061,627.99	17,598,871.75
销售费用		157,786,311.85	148,515,914.94
管理费用		203,189,197.41	175,946,084.80
研发费用		5,785,688.60	5,214,345.14
财务费用		45,949,721.52	36,201,228.22
其中：利息费用		52,550,932.91	46,587,692.19
利息收入		11,425,457.28	10,547,251.56
加：其他收益		52,811,952.34	45,802,878.65
投资收益（损失以“—”号填		-9,506,452.60	5,006,880.35

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-15,961,469.95	4,116,502.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,448,474.88	-3,320,532.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-74,287.05	2,997.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		221,719.62	-7,761,534.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		307,967,573.93	271,443,932.70
加：营业外收入		9,526,166.54	4,817,096.21
减：营业外支出		3,376,091.60	1,840,880.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		314,117,648.87	274,420,148.36
减：所得税费用		70,352,308.43	70,445,484.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		243,765,340.44	203,974,663.65
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		243,765,340.44	203,974,663.65
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		172,424,641.79	150,757,637.46
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		71,340,698.65	53,217,026.19
六、其他综合收益的税后净额		28,952.14	-6,664.03
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		28,952.14	-6,664.03
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		28,952.14	-6,664.03

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		28,952.14	-6,664.03
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		243,794,292.58	203,967,999.62
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		172,453,593.93	150,750,973.43
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		71,340,698.65	53,217,026.19
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.49	0.43
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.49	0.43

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

公司负责人：叶建桥主管会计工作负责人：王天强会计机构负责人：彭伟军

### 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		290,881,232.65	218,358,109.82
减：营业成本		211,374,828.08	152,756,524.20
税金及附加		1,332,970.84	1,055,014.35
销售费用		1,334,698.56	549,069.84
管理费用		41,713,360.32	35,532,806.80
研发费用			
财务费用		22,070,907.94	29,192,097.61
其中：利息费用		26,520,168.78	32,473,855.92
利息收入		4,494,683.21	3,332,301.03
加：其他收益		843,354.57	789,917.70
投资收益（损失以“-”号填列）		127,931,771.17	127,011,929.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-15,961,469.95	4,116,502.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		7,731,686.80	8,115,649.13
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		329.18	16,355.13
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		149,561,608.63	135,206,448.12
加：营业外收入		5,692,821.44	35,166.35
减：营业外支出		110,902.67	10,365.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		155,143,527.40	135,231,248.69
减：所得税费用		-123,395.22	78,905.06
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		155,266,922.62	135,152,343.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		155,266,922.62	135,152,343.63
（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		28,952.14	-6,664.03
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		28,952.14	-6,664.03
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		28,952.14	-6,664.03
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		155,295,874.76	135,145,679.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：叶建桥 主管会计工作负责人：王天强 会计机构负责人：彭伟军

## 合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,319,361,638.17	1,781,621,124.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,979,070.24	2,693,071.38
收到其他与经营活动有关的现金		129,157,916.35	99,499,606.48
经营活动现金流入小计		2,455,498,624.76	1,883,813,802.53
购买商品、接受劳务支付的现金		802,278,085.46	749,932,608.75
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		330,964,418.27	287,599,658.71
支付的各项税费		175,664,337.17	165,564,078.04
支付其他与经营活动有关的现金		181,172,342.47	121,763,554.60
经营活动现金流出小计		1,490,079,183.37	1,324,859,900.10
经营活动产生的现金流量净额		965,419,441.39	558,953,902.43
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		100,000.00	
取得投资收益收到的现金		6,019,486.66	2,440,000.00
处置固定资产、无形资产和其		755,616.67	3,092,775.10

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,960,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流入小计		8,835,103.33	8,532,775.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		506,107,065.20	591,301,878.17
投资支付的现金		22,500,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		47,862,794.60	
投资活动现金流出小计		576,469,859.80	591,301,878.17
投资活动产生的现金流量净额		-567,634,756.47	-582,769,103.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,151,415.00	23,095,590.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,151,415.00	23,095,590.00
取得借款收到的现金		903,765,828.90	835,549,596.70
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		933,917,243.90	858,645,186.70
偿还债务支付的现金		995,990,778.97	634,710,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,166,362.92	130,843,054.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		57,007,342.00	26,405,050.00
支付其他与筹资活动有关的现金		26,035,799.87	6,243,870.44
筹资活动现金流出小计		1,181,192,941.76	771,796,924.63
筹资活动产生的现金流量净额		-247,275,697.86	86,848,262.07
<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>		150,508,987.06	63,033,061.43
加：期初现金及现金等价物余额		604,483,215.79	541,450,154.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		754,992,202.85	604,483,215.79

公司负责人：叶建桥 主管会计工作负责人：王天强 会计机构负责人：彭伟军

## 母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		325,678,649.64	280,570,551.71
收到的税费返还		737,950.48	737,950.48
收到其他与经营活动有关的现金		11,297,512.80	6,160,217.97
经营活动现金流入小计		337,714,112.92	287,468,720.16
购买商品、接受劳务支付的现金		206,188,066.68	127,831,688.68
支付给职工及为职工支付的现金		41,855,469.50	35,447,172.26
支付的各项税费		12,753,111.84	10,937,204.32
支付其他与经营活动有关的现金		10,890,488.91	8,310,864.59
经营活动现金流出小计		271,687,136.93	182,526,929.85
经营活动产生的现金流量净额		66,026,975.99	104,941,790.31
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		100,000.00	
取得投资收益收到的现金		144,627,669.14	126,285,672.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,271.84	29,804.08
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		86,960,000.00	162,500,000.00
投资活动现金流入小计		231,691,940.98	288,815,476.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,480,054.95	3,908,750.34
投资支付的现金		207,100,428.10	54,349,210.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		42,250,000.00	116,500,000.00
投资活动现金流出小计		266,830,483.05	174,757,960.34
投资活动产生的现金流量净额		-35,138,542.07	114,057,516.27
<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		718,950,000.00	370,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		718,950,000.00	370,000,000.00
偿还债务支付的现金		729,500,000.00	492,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支		68,493,434.11	84,325,210.73

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		797,993,434.11	576,525,210.73
筹资活动产生的现金流量净额		-79,043,434.11	-206,525,210.73
<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>		-48,155,000.19	12,474,095.85
加：期初现金及现金等价物余额		139,547,722.66	127,073,626.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		91,392,722.47	139,547,722.66

公司负责人：叶建桥 主管会计工作负责人：王天强 会计机构负责人：彭伟军

**合并所有者权益变动表**  
2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	352,995,758.00				1,152,428,252.39		-8,743,924.57		101,467,553.38		483,100,963.35		2,081,248,602.55	595,472,270.17	2,676,720,872.72
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				1,152,428,252.39		-8,743,924.57		101,467,553.38		483,100,963.35		2,081,248,602.55	595,472,270.17	2,676,720,872.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-48,865.37		28,952.14		15,526,692.26		103,948,585.83		119,455,364.86	60,344,771.65	179,800,136.51
(一)综合收益总额							28,952.14				172,424,641.79		172,453,593.93	71,340,698.65	243,794,292.58
(二)所有者投入和减少资本														44,361,415.00	44,361,415.00
1.所有者投入的普通股														44,361,415.00	44,361,415.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入															



2022 年年度报告

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	352,995,758.00				1,152,489,178.59		-8,737,260.54		87,952,319.02		399,499,586.12		1,984,199,581.19	562,390,359.37	2,546,589,940.56
加：会计政策变更											-691,662.17		-691,662.17	-240,655.39	-932,317.56
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				1,152,489,178.59		-8,737,260.54		87,952,319.02		398,807,923.95		1,983,507,919.02	562,149,703.98	2,545,657,623.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-60,926.20		-6,664.03		13,515,234.36		84,293,039.40		97,740,683.53	33,322,566.19	131,063,249.72
(一)综合收益总额							-6,664.03				150,757,637.46		150,750,973.43	53,217,026.19	203,967,999.62
(二)所有者投入和减少资本														23,095,590.00	23,095,590.00
1.所有者投入的普通股														23,095,590.00	23,095,590.00
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									13,515,234.36		-66,464,598.06		-52,949,363.70	-42,990,050.00	-95,939,413.70
1.提取盈余公积									13,515,234.36		-13,515,234.36				
2.提取一般风险准备															



2022 年年度报告

		先	债	他							
一、上年年末余额	352,995,758.00				1,155,742,384.73		-8,743,924.57		101,467,553.38	128,105,106.07	1,729,566,877.61
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				1,155,742,384.73		-8,743,924.57		101,467,553.38	128,105,106.07	1,729,566,877.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-48,865.37		28,952.14		15,526,692.26	86,790,866.66	102,297,645.69
（一）综合收益总额							28,952.14			155,266,922.62	155,295,874.76
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									15,526,692.26	-68,476,055.96	-52,949,363.70
1. 提取盈余公积									15,526,692.26	-15,526,692.26	
2. 对所有者（或股东）的分配										-52,949,363.70	-52,949,363.70
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收											

2022 年年度报告

益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-48,865.37					-48,865.37	
四、本期期末余额	352,995,758.00				1,155,693,519.36		-8,714,972.43		116,994,245.64	214,895,972.73	1,831,864,523.30

项目	2021 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	352,995,758.00				1,155,803,310.93		-8,737,260.54		87,952,319.02	59,417,360.50	1,647,431,487.91
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				1,155,803,310.93		-8,737,260.54		87,952,319.02	59,417,360.50	1,647,431,487.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-60,926.20		-6,664.03		13,515,234.36	68,687,745.57	82,135,389.70
（一）综合收益总额							-6,664.03			135,152,343.63	135,145,679.60
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									13,515,234.36	-66,464,598.06	-52,949,363.70

2022 年年度报告

1. 提取盈余公积								13,515,234.36	-13,515,234.36	
2. 对所有者（或股东）的分配									-52,949,363.70	-52,949,363.70
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他					-60,926.20					-60,926.20
四、本期期末余额	352,995,758.00				1,155,742,384.73		-8,743,924.57	101,467,553.38	128,105,106.07	1,729,566,877.61

公司负责人：叶建桥 主管会计工作负责人：王天强 会计机构负责人：彭伟军

### 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《关于设立钱江水利开发股份有限公司的批复》（浙政发〔1998〕266号），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，无限售条件的流通股份A股352,995,758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。

本公司属水的生产和供应行业。主要业务为水供给及水处理和提供工程安装劳务。

本财务报表业经公司2023年4月13日七届十九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）、浙江钱水建设有限公司（以下简称钱水建设公司）、福州钱水水务有限公司（以下简称福州钱水公司）及漳州常华钱水水处理有限公司（以下简称漳州钱水公司）等子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

### 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个月内的持续经营能力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金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、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

#### 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三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

## 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

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

#### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——质保金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5[注]
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

[注]因公司销售自来水满 30 天至 90 天客户即结算销售货款，账龄在 3 个月以内的自来水销售产生的应收账款预期不存在信用损失

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见财务报表附注“金融工具”之说明

## 13. 应收款项融资

适用  不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见财务报表附注“金融工具”之说明

## 15. 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。

### 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. 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。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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，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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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。

**23. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

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。

**25. 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。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 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	25-30
供水管道使用权	20
软件使用权	5

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

□适用 √不适用

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

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、使用权资产、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。

**31. 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。

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 33. 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。

**34. 租赁负债**

适用 不适用

**35. 预计负债**

适用 不适用

**36. 股份支付**

适用 不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

**1. 收入确认原则**

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

**2. 收入计量原则**

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

**3. 收入确认的具体方法****(1) 水供给及水处理业务**

公司水供给及水处理业务属于在某一时点履行的履约义务，公司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。

**(2) 工程安装业务**

公司工程安装业务属于在某一时刻履行的履约义务，在工程完工验收合格、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

### (3) 工程建造业务

公司 PPP 项目提供项目建造服务属于在某一时间段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用  不适用

## 39. 合同成本

适用  不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

适用  不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。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。与资产相关的政府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。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

4. 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。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 41. 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。

### 42. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

##### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权

情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3. 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

公司作为出租人，在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

其他说明

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

□适用 √不适用

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
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	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
--------	-----------

丽水市华水水务有限公司	20%
浙江钱水检测科技有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

适用  不适用

1. 根据财政部和国家税务总局 2019 年 4 月 15 日印发的《关于继续实行农村饮水安全工程税收优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2019 年第 67 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日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。根据财政部和国家税务总局 2021 年 9 月 18 日印发的《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 6 号），该优惠政策执行期限延长至 2023 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. 根据财政部、国家税务总局 2016 年 3 月 23 日印发的《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。

4. 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 12 号）等文件规定，丽水市华水水务有限公司、浙江钱水检测科技有限公司符合小型微利企业条件，其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率减半缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	92,024.50	97,450.77
银行存款	754,587,331.16	604,209,135.88
其他货币资金	1,574,019.27	7,176,861.16
合计	756,253,374.93	611,483,447.81
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明

期末其他货币资金中，不能随时支取的保证金及其利息为 1,261,172.08 元。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

**3、 衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
	130,519,138.55
1 年以内小计	130,519,138.55
1 至 2 年	13,463,140.19

2至3年	5,978,561.3
3年以上	
3至4年	912,985.13
4至5年	606,846.52
5年以上	6,529,062.47
合计	158,009,734.24

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,684,901.86	2.33	3,684,901.86	100.00		4,404,367.42	2.30	4,404,367.42	100.00	
按组合计提坏账准备	154,324,832.38	97.67	11,844,773.24	7.68	142,480,059.14	186,677,291.99	97.70	13,488,350.47	7.23	173,188,941.52
合计	158,009,734.2	/	15,529,675.10	/	142,480,059.14	191,081,659.41	/	17,892,717.89	/	173,188,941.52

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
密西西比国际水务（中国）有限公司	1,408,143.20	1,408,143.20	100.00	预计全部无法收回
浙江天一堂科技发展有限公司	751,894.41	751,894.41	100.00	预计全部无法收回
兰溪市热电有限公司	867,409.80	867,409.80	100.00	预计全部无法收回
浙江广华房地产开发有限公司	657,454.45	657,454.45	100.00	预计全部无法收回
合计	3,684,901.86	3,684,901.86	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内[注]	130,519,138.55	5,814,315.28	4.45
1-2年	13,463,140.19	1,346,314.02	10.00
2-3年	5,943,573.29	1,188,714.66	20.00

3-4 年	887,881.90	266,364.57	30.00
4-5 年	564,067.50	282,033.76	50.00
5 年以上	2,947,030.95	2,947,030.95	100.00
合计	154,324,832.38	11,844,773.24	7.68

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

[注]其中 3 个月以内自来水销售款 14,232,833.46 元预期不存在信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

### (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	4,404,367.42		719,465.56			3,684,901.86
按组合计提坏账准备	13,488,350.47	-950,677.12		692,900.11		11,844,773.24
合计	17,892,717.89	-950,677.12	719,465.56	692,900.11		15,529,675.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
浙江天一堂科技发展有限公司	505,055.11	收回
兰溪市热电有限公司	154,646.75	收回
云和县供排水公司	59,763.70	收回
合计	719,465.56	/

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	692,900.11

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江省海舟修造船有限公司	货款	440,925.66	该公司破产清算，无法收回	子公司总经理审批	否

合计	/	440,925.66	/	/	/
----	---	------------	---	---	---

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
永康财政局	7,604,287.78	4.81	380,214.39
宁海县水务集团有限公司	7,133,836.12	4.51	356,691.81
金华市婺城区城乡建设投资集团有限公司	6,459,520.00	4.09	322,976.00
兰溪市马涧基础设施建设有限公司	3,595,598.19	2.28	179,779.91
平湖市独山港经济开发区投资集团有限公司	3,278,552.00	2.07	327,855.20
合计	28,071,794.09	17.77	1,567,517.30

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、 应收款项融资

适用 不适用

### 7、 预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,956,212.27	99.54	18,592,496.77	99.86
1至2年	37,060.76	0.46	35.97	
3年以上			26,000.00	0.14
合计	7,993,273.03	100.00	18,618,532.74	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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海熊猫机械(集团)有限公司浙江分公司	2,876,716.30	35.99
山东鑫和供水设备有限公司	1,437,925.00	17.99
青岛三利中德美水设备有限公司	949,356.45	11.88
杭州浩瑞环境科技有限公司	489,800.00	6.13
浙江浙东环保科技有限公司	385,270.97	4.82
合计	6,139,068.72	76.81

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	34,183,825.62	11,349,782.00
合计	34,183,825.62	11,349,782.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	32,312,667.48
1 年以内小计	32,312,667.48
1 至 2 年	1,660,171.25
2 至 3 年	2,270,062.56
3 年以上	
3 至 4 年	237,551.97
4 至 5 年	20,601.96
5 年以上	13,933,002.09
合计	50,434,057.31

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	32,916,102.87	10,860,949.54
应收转让款	900,000.00	1,000,000.00
应收暂付款	11,610,680.07	6,783,561.16
押金保证金	4,881,267.74	8,729,214.61
其他	126,006.63	4,620.58
合计	50,434,057.31	27,378,345.89

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2022年1月1日余额	148,055.96	-398,358.51	15,172,134.59	16,028,563.89
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-83,008.56	83,008.56		
--转入第三阶段		-227,006.26	227,006.26	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,550,585.99	-398,358.52	-930,559.68	221,667.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	1,615,633.39	166,017.13	14,468,581.17	16,250,231.69

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 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
舟山市水务集团有限公司	往来款	11,740,000.00	1年以内	23.28	587,000.00
东阳市中电建水务有限公司	往来款	10,315,153.33	1年以内	20.45	515,757.67
浙江锦天房地产开发有限公司本部	往来款	6,497,000.00	5年以上	12.88	6,497,000.00
杭州锦天物业管理有限公司	往来款	4,363,949.54	5年以上	8.65	4,363,949.54
兰溪市财政局	应收暂付款	1,841,627.73	1年以内	3.65	92,081.39
合计	/	34,757,730.60	/	68.91	12,055,788.60

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	71,528,968.69		71,528,968.69	60,366,362.46		60,366,362.46
在产品						
库存商品	2,837,903.51		2,837,903.5	8,459,152.48		8,459,152.48
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	573,862,536.98		573,862,536.98	549,927,003.07		549,927,003.07
低值易耗品	401,796.67		401,796.67	461,102.90		461,102.90
合计	648,631,205.85		648,631,205.85	619,213,620.91		619,213,620.91

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
原材料				
在产品				
库存商品				
周转材料				
消耗性生物资产				
合同履约成本	549,927,003.07	295,231,972.16	271,296,438.25	573,862,536.98
合计	549,927,003.07	295,231,972.16	271,296,438.25	573,862,536.98

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、 合同资产****(1). 合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	1,485,741.00	74,287.05	1,411,453.95			
合计	1,485,741.00	74,287.05	1,411,453.95			

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	74,287.05			
合计	74,287.05			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	65,933,915.80	53,623,786.38
预缴企业所得税等税金	2,832,064.73	2,875,153.09
兰溪东城水厂拆迁资产	7,728,989.51	
合计	76,494,970.04	56,498,939.47

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

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). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天堂硅谷资产管理集团有限公司	432,599,931.24			-18,837,671.43	28,952.14	-48,865.37				413,742,346.58
新疆昌源水务集团伊犁地方电力有限公司	59,955,595.44			82,378.04						60,037,973.48
和田县水力发电有限责任公司	55,317,496.79			-230,234.05						55,087,262.7
东阳市中电建水务有限公司		22,500,000.00		3,024,057.49				5,646,865.65		31,170,923.14
小计	547,873,023.47	22,500,000.00		-15,961,469.95	28,952.14	-48,865.37		5,646,865.65		560,038,505.94
合计	547,873,023.47	22,500,000.00		-15,961,469.95	28,952.14	-48,865.37		5,646,865.65		560,038,505.94

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
浙江珊溪水利水电开发股份有限公司	110,002,155.56	110,002,155.56
浙江钱江科技发展有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00
浙江天堂硅谷合胜创业投资有限公司	124,999.85	124,999.85
杭州天创环境科技股份有限公司	17,500,000.00	17,500,000.00
合计	129,527,155.41	129,527,155.41

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江珊溪水利水电开发股份有限公司	5,390,000.00					

其他说明：

√适用 □不适用

本公司持有的上述股权，无控制、共同控制或重大影响，为非交易目的而持有，因此公司将该等权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	16,526,377.73			16,526,377.73
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	16,526,377.73			16,526,377.73
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,819,912.87			8,819,912.87
2. 本期增加金额	390,589.44			390,589.44
(1) 计提或摊销	390,589.44			390,589.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,210,502.31			9,210,502.31
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	7,315,875.42			7,315,875.42
2. 期初账面价值	7,706,464.86			7,706,464.86

## (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

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,372,090,548.77	3,185,991,636.67
固定资产清理		
合计	3,372,090,548.77	3,185,991,636.67

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
----	--------	------	------	------	------	----

一、账面原值：						
1. 期初余额	1,949,108,955.0	526,993,378.18	2,085,622,895.36	49,269,865.33	1,430,836.00	4,612,425,929.93
2. 本期增加金额	188,012,002.29	25,656,958.51	188,475,339.51	4,646,375.05		406,790,675.36
(1) 购置	450,549.00	16,699,218.94	4,645,951.72	4,394,118.35		26,189,838.01
(2) 在建工程转入	182,764,235.29	2,956,009.57	178,585,701.79	252,256.70		364,558,203.35
(3) 企业合并增加						
(4) 政府划拨	4,797,218.00	6,001,730.00	5,243,686.00			16,042,634.00
3. 本期减少金额	8,586,367.0	3,000,692.24	15,193,533.79	1,850,676.00		28,631,269.05
(1) 处置或报废	8,586,367.02	3,000,692.24	15,193,533.79	1,850,676.00		28,631,269.05
4. 期末余额	2,128,534,590.33	549,649,644.45	2,258,904,701.08	52,065,564.38	1,430,836.00	4,990,585,336.24
二、累计折旧						
1. 期初余额	373,723,215.94	341,806,956.32	671,421,452.29	38,210,313.31	1,272,355.40	1,426,434,293.26
2. 本期增加金额	51,035,151.18	38,829,315.60	119,553,697.39	2,201,152.17		211,619,316.34
(1) 计提	51,035,151.18	38,829,315.60	119,553,697.39	2,201,152.17		211,619,316.34
3. 本期减少金额	2,287,615.91	2,580,460.15	12,885,223.20	1,805,522.87		19,558,822.13
(1) 处置或报废	2,287,615.91	2,580,460.15	12,885,223.20	1,805,522.87		19,558,822.13
4. 期末余额	422,470,751.21	378,055,811.77	778,089,926.48	38,605,942.61	1,272,355.40	1,618,494,787.47
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,706,063,839.12	171,593,832.68	1,480,814,774.60	13,459,621.77	158,480.60	3,372,090,548.77
2. 期初账面价值	1,575,385,739.12	185,186,421.86	1,414,201,443.07	11,059,552.02	158,480.60	3,185,991,636.67

## (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

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,630,956.10
专用设备	14,400.00

## (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
金西自来水公司房屋及建筑物	4,649,422.94	尚未办妥产权证书
安吉供水公司房屋及建筑物	8,510,811.71	尚未办妥相关权属证明
舟山自来水公司房屋及建筑物	47,365,581.54	尚未办妥产权证书

岱山自来水公司房屋及建筑物	160,586.82	尚未办妥产权证书
丽水供排水公司房屋及建筑物	8,538,014.88	尚未办妥产权证书
永康水务公司房屋及建筑物	24,122,775.74	尚未办妥相关权属证明
兰溪水务公司房屋及建筑物	9,092,591.34	尚未办妥产权过户手续
兰溪水务公司房屋及建筑物	30,166,139.69	尚未办妥产权证书
宁海污水公司房屋及建筑物	8,627,556.35	尚未办妥相关权属证明
合计	141,233,481.01	

其他说明：

适用 不适用

#### 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	424,208,306.23	433,671,896.28
工程物资		
合计	424,208,306.23	433,671,896.28

其他说明：

适用 不适用

### 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
钱江供水水厂建设工程	207,896.10		207,896.10	566,143.78		566,143.78
舟山水厂建设工程	17,639,823.88		17,639,823.88	6,072,757.84		6,072,757.84
舟山管网工程	20,478,877.85		20,478,877.85	35,585,415.35		35,585,415.35
丽水水厂建设工程	346,290,552.28		346,290,552.28	188,876,653.37		188,876,653.37
永康水厂建设工程	5,443,878.09		5,443,878.09	174,093,736.87		174,093,736.87
永康管网工程				2,489,256.00		2,489,256.00
兰溪水厂建设工程	4,447,533.00		4,447,533.00	5,820,000.00		5,820,000.00
兰溪管网工程	17,896,169.80		17,896,169.80	14,378,130.56		14,378,130.56
宁海城北污泥厂二期工程	7,189,195.26		7,189,195.26	4,111,325.56		4,111,325.56
零星工程	4,288,229.97		4,288,229.97	1,678,476.95		1,678,476.95
平湖水厂建设工程	326,150.00		326,150.00			
合计	424,208,306.23		424,208,306.23	433,671,896.28		433,671,896.28

## (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
钱江供水水厂建设工程		566,143.78	979,111.73	1,337,359.41		207,896.10						其他来源
舟山水厂建设工程		6,072,757.84	18,212,019.37	6,644,953.33		17,639,823.88						其他来源
舟山管网工程		35,585,415.35	33,165,032.25	48,271,569.75		20,478,877.85						其他来源
丽水水厂建设工程		188,876,653.37	161,174,195.61	3,760,296.70		346,290,552.28		12,053,161.83	5,384,060.26	4.65		银行借款及其他
永康水厂建设工程		174,093,736.87	89,304,556.99	253,186,944.77	4,767,471.00	5,443,878.09		3,628,368.47	428,618.50	4.21		银行借款及其他
永康管网工程		2,489,256.00	1,649,633.00	4,138,889.00								其他来源
兰溪水厂建设工程		5,820,000.00	5,152,943.24	6,525,410.24		4,447,533.00						其他来源
兰溪管网工程		14,378,130.56	42,131,518.18	38,613,478.94		17,896,169.80						其他来源
宁海城北污泥厂二期工程		4,111,325.56	3,077,869.70			7,189,195.26						其他来源
零星工程		1,678,476.95	4,404,167.34	785,892.32	1,008,522.00	4,288,229.97						其他来源
平湖水厂建设工程			1,619,558.89	1,293,408.89		326,150.00						其他来源
合计		433,671,896.28	360,870,606.30	364,558,203.35	5,775,993.00	424,208,306.23	/	/	15,681,530.30	5,812,678.76	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,054,848.11	10,054,848.11
2. 本期增加金额	386,811.58	386,811.58
1) 租入	386,811.58	386,811.58
3. 本期减少金额	139,534.35	139,534.35
1) 处置	139,534.35	139,534.35
4. 期末余额	10,302,125.34	10,302,125.34
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,935,293.38	4,935,293.38
2. 本期增加金额	1,100,464.81	1,100,464.81
(1) 计提	1,100,464.81	1,100,464.81
3. 本期减少金额	72,172.95	72,172.95
(1) 处置	72,172.95	72,172.95
4. 期末余额	5,963,585.24	5,963,585.24
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	4,338,540.10	4,338,540.10
2. 期初账面价值	5,119,554.73	5,119,554.73

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	特许经营权	供水管道使用权	土地使用权	软件专利权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	275,016,911.21	150,000,000.00	310,048,836.70	19,315,399.74	754,381,147.65
2. 本期增加金额	83,811,788.07		29,175,433.06	5,431,835.28	118,419,056.41

(1) 购置	83,811,788.07		29,175,433.06	5,431,835.28	118,419,056.41
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	358,828,699.28	150,000,000.00	339,224,269.76	24,747,235.02	872,800,204.06
二、累计摊销					
1. 期初余额	120,459,378.87	57,500,000.00	57,483,293.40	10,956,786.83	246,399,459.10
2. 本期增加金额	9,613,528.94	7,500,000.00	7,089,189.84	2,379,496.11	26,582,214.89
(1) 计提	9,613,528.94	7,500,000.00	7,089,189.84	2,379,496.11	26,582,214.89
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	130,072,907.81	65,000,000.00	64,572,483.24	13,336,282.94	272,981,673.99
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	228,755,791.47	85,000,000.00	274,651,786.52	11,410,952.08	599,818,530.07
2. 期初账面价值	154,557,532.34	92,500,000.00	252,565,543.30	8,358,612.91	507,981,688.55

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	2,866,114.16	尚未办妥产权过户手续
舟山自来水公司土地使用权	113,904.00	尚未办妥产权证书
岱山自来水公司土地使用权	728,804.38	尚未办妥产权证书
永康水务公司土地使用权	28,212,498.61	尚未办妥产权过户手续
合计	31,921,321.15	

其他说明：

□适用 √不适用

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	13,848,214.26	7,758,329.35	4,639,394.06		16,967,149.55
水质净化用材料	415,987.44		110,930.04		305,057.40
合计	14,264,201.70	7,758,329.35	4,750,324.10		17,272,206.95

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,603,962.15	3,900,990.54	17,531,990.00	4,334,805.59
内部交易未实现利润	179,816,758.02	44,954,189.52	135,828,526.02	33,957,131.51
可抵扣亏损				
递延收益	71,035,159.34	17,758,789.84	74,644,264.74	18,661,066.19
预收安装工程款按照税法核定利润	31,618,728.51	7,904,682.13		
合计	298,074,608.02	74,518,652.03	228,004,780.76	56,953,003.29

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	19,782,436.56	4,945,609.14	23,636,402.64	5,909,100.60
合计	19,782,436.56	4,945,609.14	23,636,402.64	5,909,100.60

## (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	16,250,231.69	16,389,291.78
可抵扣亏损	94,216,262.06	109,047,266.37
合计	110,466,493.75	125,436,558.15

## (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
2022 年		23,095,994.75	
2023 年	28,328,834.52	28,419,375.83	
2024 年	21,324,861.65	21,324,861.65	
2025 年	13,772,507.30	15,572,009.09	
2026 年	16,563,685.57	20,635,025.05	
2027 年	14,226,373.02		
合计	94,216,262.06	109,047,266.37	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

					备	
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
常山华侨城项目存量资产收购预付款	35,612,794.60		35,612,794.60			
预付软件款	1,664,000.00		1,664,000.00	2,409,480.90		2,409,480.90
预付工程款				990,000.00		990,000.00
预付设备款	5,960.00		5,960.00	5,960.00		5,960.00
合计	37,282,754.60		37,282,754.60	3,405,440.90		3,405,440.90

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,030,555.56	260,300,972.22
信用借款	81,166,222.22	196,462,729.17
合计	111,196,777.78	456,763,701.39

#### (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

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	167,494,027.97	137,597,825.26
工程设备款	169,262,586.07	176,982,942.19
费用款	2,526,124.84	4,775,255.29
合计	339,282,738.88	319,356,022.74

**(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**37、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
预收房租款	1,182,423.71	1,379,303.58
合计	1,182,423.71	1,379,303.58

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	1,285,145,131.08	838,304,845.27
合计	1,285,145,131.08	838,304,845.27

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,765,641.86	282,634,517.60	296,348,343.08	24,051,816.38
二、离职后福利-设定提存计划	785,104.72	35,366,889.61	35,424,714.68	727,279.65
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	38,550,746.58	318,001,407.21	331,773,057.76	24,779,096.03

**(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	35,743,107.37	218,474,283.43	232,814,597.76	21,402,793.04
二、职工福利费		26,372,753.34	26,372,753.34	
三、社会保险费	216,361.05	13,664,263.55	13,388,679.21	491,945.39
其中：医疗保险费	206,736.81	12,807,510.06	12,529,580.27	484,666.60
工伤保险费	9,624.24	856,753.49	859,098.94	7,278.79
生育保险费				
四、住房公积金		18,738,310.21	18,738,310.21	
五、工会经费和职工教育经费	1,806,173.44	5,384,907.07	5,034,002.56	2,157,077.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	37,765,641.86	282,634,517.60	296,348,343.08	24,051,816.38

**(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	750,967.58	34,441,143.37	34,495,360.02	696,750.93
2、失业保险费	34,137.14	925,746.24	929,354.66	30,528.72
3、企业年金缴费				
合计	785,104.72	35,366,889.61	35,424,714.68	727,279.65

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,908,884.95	22,033,401.48
企业所得税	31,682,753.46	28,571,934.28
个人所得税	2,127,371.37	1,324,494.45
城市维护建设税	1,198,057.12	1,382,542.30
房产税	3,643,443.65	4,047,864.21
土地使用税	6,488,661.62	6,676,472.29
印花税	501,314.90	281,642.05
教育费附加	533,580.44	611,877.86
地方教育附加	358,383.73	410,112.77
地方水利建设基金	3,221.67	3,221.67

车船税	162.57	27.00
合计	63,445,835.48	65,343,590.36

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	725,000.00	16,585,000.00
其他应付款	125,418,532.91	173,670,225.01
合计	126,143,532.91	190,255,225.01

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	20,328,981.73	24,857,865.53
拆借款	11,085,389.88	19,608,383.63
应付暂收款	78,380,302.38	112,443,901.07
资产收购款	7,574,390.14	7,574,390.14
其他	8,049,468.78	9,185,684.64
合计	125,418,532.91	173,670,225.01

**(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	280,051,335.22	309,084,381.37
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	1,345,536.94	1,024,820.67
合计	281,396,872.16	310,109,202.04

**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		
应付退货款		
待转销项税额	31,379.39	74,619.14
拆迁赔偿款	5,000,000.00	5,000,000.00
短期融资券	201,319,000.00	
合计	206,350,379.39	5,074,619.14

短期应付债券的增减变动：

√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
22 钱江水利 SCP001	100.00	2022/3/9	180.00	200,000,000.00		200,000,000.00	2,258,630.14		202,258,630.14	
22 钱江水利 SCP002	100.00	2022/8/29	180.00	200,000,000.00		200,000,000.00	1,319,000.00			201,319,000.00
合计	/	/	/	400,000,000.00		400,000,000.00	3,577,630.14		202,258,630.14	201,319,000.00

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	45,774,621.60	110,401,270.37
保证借款	459,550,065.90	642,211,594.24
信用借款	58,287,732.88	28,441,938.63
合计	563,612,420.38	781,054,803.24

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	309,390,433.10	
合计	309,390,433.10	

##### (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
22 钱江水利 MTN001	100.00	2022/1/14	1,095.00	300,000,000.00		300,000,000.00	9,390,433.10			309,390,433.10
合计	/	/	/	300,000,000.00		300,000,000.00	9,390,433.10			309,390,433.10

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债原值	4,818,579.93	6,101,246.93
租赁负债未确认融资费用	-746,608.99	-961,828.89
合计	4,071,970.94	5,139,418.04

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	91,836,458.39	92,133,386.72
专项应付款		
合计	91,836,458.39	92,133,386.72

其他说明：

□适用 √不适用

**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	期末余额	期初余额
浙江钱塘江流域小城镇环境综合治理项目	39,517,525.0	38,987,604.87
定海城区自来水管网改造项目		818,181.85
国开发展基金有限公司投资舟山自来水公司回购款	52,318,933.34	52,327,600.00

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**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	596,752,492.88	61,983,375.90	34,177,319.30	624,558,549.48	资产相关政府补助拨付
合计	596,752,492.88	61,983,375.90	34,177,319.30	624,558,549.48	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
虹桥水厂迁建(深度水处理)建设工程	105,706,764.08			105,706,764.08		101,222,657.72	与资产相关
岱山双合至大鱼山 DN600 陆上及海上管道工程	76,120,000.12			3,459,999.96		72,660,000.16	与资产相关
朱家尖饮用水资产	45,878,600.33			3,178,512.72		42,700,087.61	与资产相关
小高亭水厂深度水处理改造工程	35,118,920.00			974,840.00		34,144,080.00	与资产相关
兰溪城市供水村网及一户一表改造工程	11,664,818.64	20,196,429.84		252,197.19		31,609,051.29	与资产相关
岛北水厂 8 万吨/日常规水处理工程(含排泥水处理)	30,518,437.78			904,249.56		29,614,188.22	与资产相关
舟山市普陀区本岛饮水安全二期工程	18,376,261.01			1,268,059.44		17,108,201.57	与资产相关
东港至普陀山 DN400 过海管道工程	17,233,334.23			880,000.44		16,353,333.79	与资产相关
东极镇供水项目		16,042,634.00		575,985.97		15,466,648.03	与资产相关
白泉镇农村饮用水工程	13,490,198.70			865,681.20		12,624,517.50	与资产相关
岱山县鱼山大桥配套工程供水管道工程	12,000,000.00					12,000,000.00	与资产相关
平阳浦水厂深度水处理改造工程	12,133,333.41			350,000.04		11,783,333.37	与资产相关
管线迁改工程		10,430,460.81		21,418.63		10,409,042.18	与资产相关
岱山本岛环岛主管网扩建工程补助	10,550,045.67			606,800.00		9,943,245.67	与资产相关
定海区双桥镇农村饮用水工程(二期)	9,759,439.00			557,682.00		9,201,757.00	与资产相关
定海区渔农村工程达标提标工程	9,098,433.27			380,800.08		8,717,633.19	与资产相关
舟山本岛北部管道联网工程	8,850,000.00			600,000.00		8,250,000.00	与资产相关

腊口污水厂工程	8,429,166.67			212,499.96		8,216,666.71	与资产相关
水阁水厂项目	8,200,000.00					8,200,000.00	与资产相关
岱山至小长涂岛海底输水管二期工程	7,827,872.51			458,501.20		7,369,371.31	与资产相关
永康市农村饮用水工程	7,904,000.00			608,000.00		7,296,000.00	与资产相关
岑港至外钓岛供水工程	7,206,544.20			379,291.80		6,827,252.40	与资产相关
兰溪水务供水改造工程	5,088,765.10	1,436,896.80				6,525,661.90	与资产相关
岑港镇农村饮用水工程	6,737,907.44			385,022.88		6,352,884.56	与资产相关
水阁污水厂项目补助	7,370,189.35			1,238,500.00		6,131,689.35	与资产相关
安吉农村饮水安全工程补助	5,523,153.73					5,523,153.73	与资产相关
兰溪供水管网工程补助款	5,740,914.68			245,995.06		5,494,919.62	与资产相关
临城水厂4万吨/日深度水处理改造工程	5,653,124.72			167,500.44		5,485,624.28	与资产相关
小沙农村饮用水工程	5,699,257.18			360,165.84		5,339,091.34	与资产相关
白沙岛供水资产	5,664,319.10			499,858.80		5,164,460.30	与资产相关
岑港烟墩农村饮用水工程	5,350,099.39			302,330.28		5,047,769.11	与资产相关
小高亭水厂扩建及城区主管网改造工程补助	4,785,000.00			181,500.00		4,603,500.00	与资产相关
贫苦县供水专项补助	4,034,743.84			212,453.92		3,822,289.92	与资产相关
定海区盐仓街道农村饮用水工程	3,991,731.05			227,586.60		3,764,144.45	与资产相关
干览镇南洞水厂自来水管网联网工程	3,428,666.66			68,000.04		3,360,666.62	与资产相关
烟墩社区定次村主给水管一户一表改造工程	3,496,000.16			151,999.92		3,344,000.24	与资产相关
长峙岛一户一表安装	3,360,000.00			192,000.00		3,168,000.00	与资产相关
岑港街道涨次水厂自来水联网工程	3,174,000.00			138,000.00		3,036,000.00	与资产相关
白沙供水一体化工程	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
展茅至东港管道(一期)	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
沈家门至鲁家峙、登步岛、蚂蚁岛过海管工程	3,006,733.26			151,599.96		2,855,133.30	与资产相关
饮用水达标提标工程		2,827,047.11		99,225.85		2,727,821.26	与资产

							相关
金塘中心水厂提升工程	2,801,200.00			112,800.00		2,688,400.00	与资产相关
白泉镇和平村 DN100-200 主给水管及一户一表工程	2,685,999.68			136,000.44		2,549,999.24	与资产相关
芝堰引水扩建工程	2,766,746.38			307,416.28		2,459,330.10	与资产相关
白泉大支水厂自来水联网工程	2,382,800.08			103,599.96		2,279,200.12	与资产相关
北蝉乡农村饮用水工程	2,392,573.85			153,534.60		2,239,039.25	与资产相关
定海区城乡清洁供水数字化建设及管护	2,450,000.00			405,000.00		2,045,000.00	与资产相关
白泉电厂路管道提升工程	2,125,733.34			85,599.96		2,040,133.38	与资产相关
桃花镇自来水厂项目	2,344,676.00			304,912.11		2,039,763.89	与资产相关
展茅街道柴家、路下徐、庙后、林吴、黄杨尖管网提升改造工程	834,700.00	955,000.00				1,789,700.00	与资产相关
干览自来水厂迁建安置补偿款	1,828,867.18			43,116.60		1,785,750.58	与资产相关
黄村水库除险加固工程	1,925,470.88			330,276.68		1,595,194.20	与资产相关
普陀区二次供水工程	1,584,000.00					1,584,000.00	与资产相关
展茅街道翁家岙村、田公岙村管网改造工程	1,517,040.00			61,920.00		1,455,120.00	与资产相关
兰亭农村饮用水工程补助	1,557,300.00			104,400.00		1,452,900.00	与资产相关
城北社区饮用水工程	1,483,154.49			95,175.24		1,387,979.25	与资产相关
舟山本岛环岛（定海-岑港）给水管网联网工程	1,474,970.39			91,707.96		1,383,262.43	与资产相关
普陀山千步沙至索道公司 DN300 管网改造工程	1,380,000.00			60,000.00		1,320,000.00	与资产相关
临城至长峙岛海底输水管道工程	1,290,000.00					1,290,000.00	与资产相关
东湾社区饮用水工程	1,364,614.08			77,977.96		1,286,636.12	与资产相关
凯旋路 DN400 给水管网改迁	1,226,891.85			64,857.72		1,162,034.13	与资产相关
舟山市普陀区桃花镇水厂扩建工程	740,000.00	500,000.00		82,333.38		1,157,666.62	与资产相关
登步岛自来水管网改造工程	648,700.00	475,000.00				1,123,700.00	与资产相关
省专项补助	1,325,867.97			232,806.24		1,093,061.73	与资产相关

定海义桥村青岭区村民饮用水工程	1,052,000.00			48,000.00		1,004,000.00	与资产相关
东极抗旱应急工程		1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
盐仓街道叉河村农村饮用水安全提升工程		1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
东港街道农村供水管网改造工程	1,001,559.98			40,880.04		960,679.94	与资产相关
金塘大鹏岛农村饮用水工程	970,955.05			54,192.84		916,762.21	与资产相关
定海白虎山路4806宿舍给水改造工程	869,400.00			41,400.00		828,000.00	与资产相关
定海三官堂给水管道安装农饮水工程	778,945.00			43,476.00		735,469.00	与资产相关
浙石化4#阀室自来水管道路迁移	730,000.00			29,199.96		700,800.04	与资产相关
舟山市定海区马岙街道五一村农村饮用水安全提升工程		700,000.00				700,000.00	与资产相关
金刚川至肚斗DN300-400原水管工程	749,166.99			57,999.96		691,167.03	与资产相关
登步岛DN300PE管安装工程	700,000.18			39,999.96		660,000.22	与资产相关
登步岛DN301PE管安装工程	689,066.60			30,399.96		658,666.64	与资产相关
游埠加油站至游埠集镇段、柳塘村至下叶段供水管线改迁工程	642,201.84			32,110.08		610,091.76	与资产相关
普陀区上潘孙农村饮用水管网改造工程		620,000.00		12,400.02		607,599.98	与资产相关
西闪岛联网工程		600,000.00				600,000.00	与资产相关
上华街道会桥村饮用水达标工程	609,344.04			30,467.16		578,876.88	与资产相关
双桥自来水农饮水提升改造工程	634,066.66			95,600.04		538,466.62	与资产相关
兰溪市女埠街道竹塘村饮用水达标提标工程	275,229.36	261,907.34		20,309.16		516,827.54	与资产相关
普陀水厂澄清池斜管更换工程	510,999.76			38,000.04		472,999.72	与资产相关
六潮村给水管改造工程	447,000.00			18,000.00		429,000.00	与资产相关
岱山本岛环岛给水管网扩建工程	357,888.00					357,888.00	与资产相关
金西东门山背清水池工程	363,598.97			12,500.00		351,098.97	与资产相关
小沙街道光华社区改造工程	352,000.12			15,999.96		336,000.16	与资产相关
小沙长白乡后岸社区农村饮用水工程	349,999.98			20,000.04		329,999.94	与资产相关

梅高线工程	143,000.36			12,999.96		130,000.40	与资产相关
鄞吴联网工程	91,999.66			8,000.04		83,999.62	与资产相关
城区管网	74,367.22			6,466.68		67,900.54	与资产相关
金角路 DN200 管改造	21,688.49			1,182.96		20,505.53	与资产相关
专项补助	35,933.17			35,933.17			与资产相关

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						352,995,758

## 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	-3,437,423.82		48,865.37	-3,486,289.19
合计	1,152,428,252.39		48,865.37	1,152,379,387.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积——其他资本公积减少 48,865.37 元，系本公司联营企业天堂硅谷公司其他权益变动，本公司按享有的权益比例相应减少资本公积——其他资本公积。

#### 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					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-8,743,924.57	28,952.14				28,952.14		-8,714,972.43
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-8,743,924.57	28,952.14				28,952.14		-8,714,972.43
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-8,743,924.57	28,952.14				28,952.14		-8,714,972.43

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

本期其他综合收益增加 28,952.14 元，系本公司联营企业天堂硅谷公司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	101,467,553.38	15,526,692.26		116,994,245.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	101,467,553.38	15,526,692.26		116,994,245.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加15,526,692.26元系按母公司2022年度净利润的10%提取法定盈余公积。

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	483,100,963.35	399,499,586.12
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	-691,662.17
调整后期初未分配利润	483,100,963.35	398,807,923.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	172,424,641.79	150,757,637.46
减：提取法定盈余公积	15,526,692.26	13,515,234.36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	52,949,363.70	52,949,363.70
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	587,049,549.18	483,100,963.35

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,769,447,099.41	1,100,615,833.45	1,465,774,117.09	881,156,261.33
其他业务	57,919,358.45	31,911,910.30	72,745,188.66	42,173,356.35
合计	1,827,366,457.86	1,132,527,743.75	1,538,519,305.75	923,329,617.68
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,824,017,593.55	1,132,120,397.76	1,534,590,600.45	922,802,001.79

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	收入	合计
商品类型	1,824,017,593.55	1,824,017,593.55
水供给及水处理业务	1,278,705,379.99	1,278,705,379.99
管道安装服务	416,011,429.25	416,011,429.25
材料销售	45,488,996.24	45,488,996.24
PPP 项目合同	83,811,788.07	83,811,788.07
按经营地区分类	1,824,017,593.55	1,824,017,593.55
国内	1,824,017,593.55	1,824,017,593.55
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类	1,824,017,593.55	1,824,017,593.55
在某一时点确认收入	1,740,205,805.48	1,740,205,805.48
在某一时段内确认收入	83,811,788.07	83,811,788.07
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	1,824,017,593.55	1,824,017,593.55

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 363,561,992.69 元。

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,012,309.16	3,563,824.13
教育费附加	1,767,124.29	1,590,691.36
资源税		
房产税	4,047,788.99	3,467,689.96
土地使用税	6,519,173.69	6,989,940.31
车船使用税	69,290.02	67,047.38
印花税	1,467,487.15	863,197.39
地方教育附加	1,178,454.69	1,056,481.22
合计	19,061,627.99	17,598,871.75

**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	64,188,549.28	57,246,255.74
折旧、摊销费用	39,985,442.54	36,191,935.37
维修费	39,692,405.07	42,953,782.36
办公费	2,467,253.75	2,154,076.73
房租费	705,071.23	915,577.17
业务招待费	294,720.80	235,828.16
其他	10,452,869.18	8,818,459.41
合计	157,786,311.85	148,515,914.94

**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	139,989,255.38	118,391,265.91
办公费用	15,536,928.13	14,806,322.20
折旧、摊销费	23,951,644.64	18,468,463.48
业务招待费	3,926,614.64	3,339,627.40
中介机构费	6,523,507.23	4,444,760.21
差旅费	1,809,110.21	2,214,177.13
广告、宣传费	1,039,532.34	1,341,681.46
其他	10,412,604.84	12,939,787.01
合计	203,189,197.41	175,946,084.80

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	3,626,375.09	2,121,027.80
研发直接投入	956,685.40	650,027.69
研发折旧摊销	138,698.82	1,317,911.65
其他	1,063,929.29	1,125,378.00
合计	5,785,688.60	5,214,345.14

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-11,425,457.28	-10,547,251.56
利息支出	52,550,932.91	46,587,692.19
手续费及其他	1,421,180.57	1,348,343.65
汇兑损益	3,403,065.32	-1,187,556.06
合计	45,949,721.52	36,201,228.22

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	29,239,319.30	26,997,732.71
与收益相关的政府补助	23,425,540.17	18,727,378.89
代扣个人所得税手续费返还	108,467.61	77,767.05
增值税加计抵减	38,625.26	
合计	52,811,952.34	45,802,878.65

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-15,961,469.95	4,116,502.99
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
金融工具持有期间的投资收益	6,455,017.35	890,377.36
其中：其他权益工具投资	5,390,000.00	480,000.00
资金拆借收益	1,065,017.35	410,377.36
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-9,506,452.60	5,006,880.35

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		

应收账款坏账损失	1,670,142.68	-3,580,814.55
其他应收款坏账损失	-221,667.80	260,281.75
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	1,448,474.88	-3,320,532.80

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-74,287.05	2,997.75
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-74,287.05	2,997.75

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	217,394.29	-7,761,534.47
使用权资产处置收益	4,325.33	
合计	221,719.62	-7,761,534.47

## 74、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			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没收入	497,718.15	1,114,792.54	497,718.15
无需支付的款项	1,747,776.05	18,975.00	1,747,776.05
非流动资产毁损报废利得		278,267.47	
权益法下初始投资小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值部分	5,646,865.6		5,646,865.65
其他	1,633,806.69	3,405,061.20	1,633,806.69
合计	9,526,166.54	4,817,096.21	9,526,166.54

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

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,939,304.60	1,296,825.03	2,939,304.60
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	175,200.00	70,000.00	175,200.00
罚款及滞纳金支出	133,708.86	272,519.70	133,708.86
其他	127,878.14	201,535.82	127,878.14
合计	3,376,091.60	1,840,880.55	3,376,091.60

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	88,881,448.63	76,162,097.59
递延所得税费用	-18,529,140.20	-5,716,612.88
合计	70,352,308.43	70,445,484.71

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	314,117,648.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	78,529,412.22
子公司适用不同税率的影响	-1,200,230.53
调整以前期间所得税的影响	-3,796,985.11
非应税收入的影响	-1,434,908.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,936,255.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,463,844.39
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	4,964,034.77
加计扣除的影响	-1,181,425.19
按母公司适用税率计算的所得税费用	78,529,412.22
所得税费用	70,352,308.43

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注 57

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	11,425,457.28	10,547,251.56
政府补助	66,895,870.16	36,788,690.74
押金、保证金	16,505,582.63	6,561,270.90
暂收应付款	26,896,859.20	39,607,681.06
其他	7,434,147.08	5,994,712.22
合计	129,157,916.35	99,499,606.48

**(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
付现费用	102,022,629.15	98,098,890.70
其他	79,149,713.32	23,664,663.90
合计	181,172,342.47	121,763,554.60

**(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
收回基建工程项目履约保函保证金		3,000,000.00
收回资金拆借款	1,960,000.00	
合计	1,960,000.00	3,000,000.00

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付资金拆借款	12,250,000.00	
支付常山华侨城项目资产收购款	35,612,794.60	
合计	47,862,794.60	

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来单位借款本息	24,687,031.20	5,060,253.80
支付租赁费	1,348,768.67	1,183,616.64
合计	26,035,799.87	6,243,870.44

**79. 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	243,765,340.44	203,974,663.65
加：资产减值准备	-1,374,187.83	3,317,535.05
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	212,009,905.78	176,999,008.35
使用权资产摊销	1,100,464.81	990,415.04
无形资产摊销	26,582,214.89	25,009,470.63
长期待摊费用摊销	4,750,324.10	4,702,288.91

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）	-221,719.62	7,761,534.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,939,304.60	1,018,557.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	55,953,998.23	45,397,286.29
投资损失（收益以“-”号填列）	9,506,452.60	-5,006,880.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,565,648.74	-4,883,214.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-963,491.46	-833,397.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,417,584.94	-61,398,391.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	34,124,656.35	-211,119.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	429,876,277.83	162,116,146.96
其他	-5,646,865.65	
经营活动产生的现金流量净额	965,419,441.39	558,953,902.43
<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	754,992,202.85	604,483,215.79
减：现金的期初余额	604,483,215.79	541,450,154.36
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	150,508,987.06	63,033,061.43

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	754,992,202.85	604,483,215.79
其中：库存现金	92,024.50	97,450.77
可随时用于支付的银行存款	754,587,331.16	604,209,135.88
可随时用于支付的其他货币资金	312,847.19	176,629.14
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	754,992,202.85	604,483,215.79
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

期末其他货币资金中保函保证金及其利息 1,261,172.08 元不能随时支取，在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用  不适用

### 81、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	1,261,172.08	不能随时支取的保函保证金等
应收票据		
存货		
固定资产	31,605,325.41	用于银行借款抵押担保
无形资产	43,606,356.94	用于银行借款抵押担保
合计	76,472,854.43	/

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用  不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期应付款	-	-	
其中：美元	5,674,055.23	6.9646	39,517,525.05
欧元			
港币			

(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

### 83、套期

适用  不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政污泥处置补贴	9,408,583.78	其他收益	9,408,583.78
永康市财政国库集中支付中心水务 2020、2021 年度供水管网拨款	6,069,515.47	其他收益	6,069,515.47
增值税即征即退	2,470,140.48	其他收益	2,470,140.48
饮用水源环保专项补助	1,130,000.00	其他收益	1,130,000.00
社保返还	863,699.15	其他收益	863,699.15
留工补助、稳岗补贴及扩岗补助	817,346.19	其他收益	817,346.19
舟山市定海区建筑企业扶持专项资金	786,500.00	其他收益	786,500.00
单联村工程运行管理财政奖补资金	604,660.19	其他收益	604,660.19
丽水市经济开发区消防栓维修费补助	350,000.00	其他收益	350,000.00
莲都区水利局支付大中型水库维护费补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
两化融合管理体系认证奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
科技政策奖补助	72,000.00	其他收益	72,000.00
水库库区水资源保护补助费	60,000.00	其他收益	60,000.00
平湖市独山港镇工业发展补助	54,000.00	其他收益	54,000.00
浙江省知识产权专项资金补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
浙江省困难中小企业补贴	37,734.93	其他收益	37,734.93
污染源自动监控设施运维财政奖励资金	25,000.00	其他收益	25,000.00
其他	226,359.98	其他收益	226,359.98

#### (2). 政府补助退回情况

适用  不适用

**85、其他**

√适用 □不适用

公司直接取得的财政贴息

项目	期初 递延收益	本期新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
兰溪工业水厂项目 贷款贴息		4,938,000.00	4,938,000.00		财务费用	
小计		4,938,000.00	4,938,000.00			

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
福州钱水公司	新设	2022-07-25	8,631.00 万元	95.90%[注 1]
漳州钱水公司	新设	2022-12-15	4,962.01 万元	99.96%[注 2]

[注 1]根据公司与 中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司、中铁四局集团有限公司、浙江省环境工程有限公司签订的《福州江阴港城经济区污水处理厂中期工程项目合作协议书》约定，在合作期间，中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司、中铁四局集团有限公司、浙江省环境工程有限公司不参与项目公司利润分配，亦不承担运营盈亏

[注 2]根据公司与 中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司、宇杰集团股份有限公司签订的《钱江水利开发股份有限公司与中国电建华东勘测设计院有限公司与宇杰集团股份有限公司关于常山华侨城污水处理厂扩建及提标改造工程特许经营项目之合作协议》约定，在合作期间，中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司、宇杰集团股份有限公司不参与项目公司利润分配，亦不承担运营盈亏

**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	金华婺城区	金华市	自来水的生产与供应		65.00	设立
舟山市昌通管道安装工程	舟山市	舟山市	供排水管道的安装、维修、防腐等		100.00	设立
舟山市蓝水环境科技有限公司	舟山市	舟山市	管道材料销售等		100.00	设立
舟山市岱山自来水有限公司	舟山市岱山县	舟山市岱山县	集中式供水生产、供应		100.00	设立
丽水市华通给排水工程有限责任公司	丽水市	丽水市	给排水管道安装等		100.00	设立
永康市钱江水务安装工程	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
宁海污水公司	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
浙江钱水检测科技有限公司	丽水市	丽水市	检测技术开发		100.00	设立
钱水建设公司	舟山市	舟山市	给排水管道安装	100.00		设立
丽水市华水水务有限公司	丽水市	丽水市	自来水的生产与供应		100.00	设立
青田华水水务有限公司	青田县	青田县	城市污水项目处理、投资、经营等	5.00	66.50	设立
福州钱水公司	福清市	福清市	城市污水项目处理、投资、经营等	95.90		设立
漳州钱水公司	漳州市	漳州市	城市污水项目处理、投资、经营等	99.96		设立

其他说明：

公司持有丽水供排水公司 70%的股权，丽水供排水公司持有青田华水水务有限公司 95%的股权

## (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	25.00	3,853,532.48	3,271,250.00	38,690,940.84
舟山自来水公司	13.88	9,904,081.01	8,328,000.00	96,156,167.65
丽水供排水公司	30.00	17,440,674.57	12,093,000.00	192,370,597.24
嵊州投资公司	30.00	3,432,399.86	3,000,000.00	29,871,440.85
永康水务公司	49.00	15,030,125.25	14,210,000.00	134,846,132.32
兰溪水务公司	15.00	1,312,539.05		31,207,652.85
平湖水务公司	30.00	10,669,058.22	10,455,092.00	57,028,969.44
宁海污水公司	40.00	9,698,288.21	4,000,000.00	71,955,140.63
福州钱水公司	4.10			3,690,000.00

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	6,523.00	13,463.09	19,986.09	5,597.38	5,119.21	10,716.59	6,537.96	14,283.20	20,821.16	6,557.65	5,151.14	11,708.79
舟山自来水公司	33,537.10	153,367.64	186,904.74	60,528.51	52,098.16	112,626.67	41,771.55	151,333.02	193,104.57	65,414.43	54,546.87	119,961.30
丽水供排水公司	65,243.94	97,562.59	162,806.53	75,147.52	23,475.19	98,622.71	38,093.77	84,309.76	122,403.53	43,409.73	23,608.86	67,018.59
嵊州投资公司	2,426.19	8,860.46	11,286.65	1,350.01		1,350.01	2,447.89	9,685.11	12,133.00	2,340.50		2,340.50
永康水务公司	12,631.14	57,319.87	69,951.01	26,951.65	15,479.74	42,431.39	17,930.86	49,049.05	66,979.91	29,234.42	14,393.24	43,627.66
兰溪水务公司	19,608.90	52,203.97	71,812.87	35,796.77	15,211.00	51,007.77	11,449.87	49,847.21	61,297.08	28,406.54	12,960.46	41,367.00
平湖水务公司	2,330.48	19,111.12	21,441.60	973.68	1,458.27	2,431.95	4,621.78	19,935.99	24,557.77	1,833.92	3,785.52	5,619.44
宁海污水公司	5,923.82	28,829.69	34,753.51	5,851.81	10,829.05	16,680.86	2,641.96	30,733.75	33,375.71	8,327.12	8,400.52	16,727.64
福州钱水公司	791.75	8,386.13	9,177.88	1,245.28		1,245.28						

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	7,388.33	701.76	701.76	1,867.34	7,173.87	1,109.04	1,109.04	3,149.98
舟山自来水公司	62,742.86	7,198.07	7,198.07	18,273.65	58,022.12	6,960.41	6,960.41	14,860.77
丽水供排水公司	36,187.08	5,806.08	5,806.08	39,740.55	28,865.89	4,515.20	4,515.20	14,577.77
嵊州投资公司	2,789.32	1,144.13	1,144.13	2,276.85	2,841.68	1,111.78	1,111.78	2,256.42
永康水务公司	24,971.45	3,067.37	3,067.37	10,781.28	22,586.02	3,014.96	3,014.96	7,029.78
兰溪水务公司	20,684.48	875.03	875.03	7,407.23	16,918.75	128.82	128.82	1,360.49
平湖水务公司	6,395.82	2,209.12	2,209.12	3,511.26	6,439.15	2,229.91	2,229.91	3,284.25
宁海污水公司	8,365.38	2,424.57	2,424.57	5,227.49	4,065.72	41.46	41.46	2,342.15
福州钱水公司	8,381.18	-17.76	-17.76	-16.82				

## (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
东阳电建公司	东阳市	东阳市	污水处理	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：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	东阳电建公司	天堂硅谷公司	伊犁电力公司	和田水电公司	
流动资产	138,140.65	1,280.08	534.73	1,279.05	147,293.06	1,790.30	559.41	
非流动资产	37,297.31	13,037.38	5,152.83	9,894.94	40,941.84	13,968.48	5,456.81	
资产合计	175,437.96	14,317.46	5,687.56	11,173.99	188,234.90	15,758.78	6,016.22	
流动负债	7,091.09	3,319.65	324.67	1,767.72	9,932.06	4,854.86	746.10	
非流动负债	9,319.27	1,138.42	1,446.90	3,044.86	11,365.96	1,206.06	1,550.25	
负债合计	16,410.36	4,458.07	1,771.57	4,812.58	21,298.02	6,060.92	2,296.35	
少数股东权益	9,603.06	156.22			10,753.35	167.73		
归属于母公司股东权益	149,424.54	9,703.17	3,915.99	6,361.41	156,183.53	9,530.13	3,719.87	
按持股比例计算的净资产份额	41,689.45	4,754.55	1,918.84	3,117.09	43,575.20	4,669.76	1,822.74	
调整事项	-315.21	1,249.24	3,589.89		-315.21	1,325.80	3,709.01	
--商誉								

—内部交易未实现利润							
—其他	-315.21	1,249.24	3,589.89		-315.21	1,325.80	3,709.01
对联营企业权益投资的 账面价值	41,374.23	6,003.80	5,508.73	3,117.09	43,259.99	5,995.56	5,531.75
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值							
营业收入	13,630.59	3,223.54	1,715.46	2,404.87	16,879.16	3,431.80	1,771.64
净利润							
终止经营的净利润							
其他综合收益	-6,751.85	16.81	-46.99	617.15	1,640.58	-29.68	-64.35
综合收益总额							
本年度收到的来自联营 企业的股利							

**(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、流动性风险及市场风险。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。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

###### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

###### (2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 17.77%（2021 年 12 月 31 日：14.61%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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	11,119.68	11,327.67	11,327.67		
应付账款	33,928.27	33,928.27	33,928.27		
其他应付款	12,614.35	12,614.35	12,614.35		
一年内到期的 非流动负债	28,139.69	29,609.85	29,609.85		
其他流动负债	20,131.90	20,197.66	20,197.66		
长期借款	56,361.24	64,689.11	2,473.20	47,769.38	14,446.53
租赁负债	407.20	481.86		236.72	245.14
应付债券	30,939.04	33,115.36	1,032.00	32,083.36	
长期应付款	9,183.65	9702.80	488.27	6,822.66	2,391.87
小计	202,825.02	215,666.93	111,671.27	86,912.12	17,083.54

(续上表)

项目	上年年末数				
	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	45,676.37	46,855.57	46,855.57		
应付账款	31,935.60	31,935.60	31,935.60		
其他应付款	19,025.52	19,025.52	19,025.52		
一年内到期的 非流动负债	31,010.92	31,672.11	31,672.11		
其他流动负债					
长期借款	78,105.48	89,784.54	3,250.07	61,426.82	25,107.65
租赁负债	513.94	610.12		307.72	302.40
应付债券					
长期应付款	9,213.34	9,774.20	434.2	1,520.00	7,820.00
小计	215,481.17	229,657.66	133,173.07	63,254.54	33,230.05

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2022年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币843,663,755.60元(2021年12月31日：人民币1,090,139,184.61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详见本财务报表附注 82。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			129,527,155.41	129,527,155.41

(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			129,527,155.41	129,527,155.41
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

因其他权益工具投资的相关被投资单位的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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	39.99	39.99

本企业的母公司情况的说明

中国水务投资有限公司（以下简称中国水务）系本公司第一大股东，直接持有本公司 33.55% 股权，通过其全资子公司钱江硅谷控股有限责任公司持有本公司 6.44% 股权，对本公司持股比例合计为 39.99%。

本企业最终控制方是水利部综合事业局

其他说明：

截至 2023 年 3 月 24 日，中国电力建设集团有限公司（以下简称中国电建集团）为中国水务的第一大股东，但不享有中国水务控制权，中国水务成为无实际控制人状态。中国水务持有本公司的股权比例未发生变化，仍为公司的控股股东，但公司将由实际控制人为水利部综合事业局变更为无实际控制人。

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

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
荣成市水务集团有限公司	母公司的控股子公司
盐城高新水务有限公司	母公司的控股子公司
溧阳水务集团有限公司	母公司的全资子公司
中国电力建设集团有限公司（以下简称电建集团）	其他
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	其他
东阳电建公司	其他

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
荣成市水务集团有限公司	材料销售		1,316,520.35
溧阳水务集团有限公司	材料销售	917,256.64	270,619.46
盐城高新水务有限公司	材料销售		167,716.81
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	工程安装	39,354,149.91	
中国水务投资有限公司	培训服务	178,948.13	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	工程安装	98,697,848.79	121,816,370.64

## (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**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
东阳电建公司	12,250,000.00	2022-04-23	2026-12-20	2021年12月15日前，公司完成收购东阳电建49%股权决策流程并签署收购协议。股权收购协议中明确公司收购完成后，协助东阳电建归还其原股东即股权出售方借款，该借款为股东同比例借款，借款年利率均为8%。本期新增对东阳电建的借款即用于协助该公司归还原股东借款。2023年3月因公司控股股东中国水务的股东结构发生变化，由此中国电建集团有限公司及其下属子公司判定为钱江水利关联方，公司与东阳电建形成关联资金往来。公司将督促东阳电建尽快还清借款。

**(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	580.89	561.00

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	溧阳水务集团有限公司	140,000.00	7,000.00		
其他应收款	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司			2,397,830.00	39,783.00
其他应收款	东阳市中电建水务有限公司	10,315,153.33	515,757.67		
合同资产	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	1,042,114.00	52,105.70		

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	59,873,048.93	58,285,086.94
合同负债	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	37,705,996.97	60,614,087.37
其他应付款	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	62,700.00	

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项及或有事项。

## 2、或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 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

单位：元币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资	<p>2022年11月29日，公司收到漳州市常山华侨经济开发区管委会建设局（以下简称建设局）和招标代理机构福建省闽招咨询管理有限公司联合签发的《中标通知书》，遂于2022年11月30日披露《钱江水利开发股份有限公司关于项目中标的公告》。常山华侨城污水处理厂特许经营项目位于漳州常山华侨经济开发区，总用地63.2亩，现已建一期规模1万吨/日，拟新建二期规模为2万吨/日，远期规模4.8万吨/日，主要处理漳州市常山华侨经济开发区水产品加工企业污水和生活污水。项目总投资估算为24,820万元，其中收购存量资产7,342万元，新建二期工程17,477万元。项目合作模式为TOT+ROT，合作范围为项目的投融资、设计、建设、运营维护，合作期限31年（其中建设期1年，运营期30年），期满无偿移交。根据中标通知书，一期项目污水处理费限价为1.92元/吨，二期项目污水处理费限价为5.68元/吨，TOT费用6,500.00万元。</p> <p>公司及联合体于2022年12月15日注册成立项目公司——漳州常华钱水水处理有限公司。2023年1月27日，建设局以“招标公告中常规调价公式、服务费支付条款、其他经营性收入条款等条款与开发区研究通过的实施方案不一致”为</p>		

	由，向公司发函，拒绝与项目公司签订特许经营协议，并将前期支付的费用 3,560 万元退回。2023 年 3 月 9 日，建设局发布常山华侨城污水处理厂扩建及提标改造工程特许经营项目（二次招标）公告。 2023 年 3 月 31 日，公司再次参与常山华侨城污水处理厂扩建及提标改造工程特许经营项目，2023 年 4 月 11 日，公司收到常山华侨城污水处理厂扩建及提标改造工程特许经营项目（二次招标）中标通知书。		
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

## 2、利润分配情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	52,949,363.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	52,949,363.70

## 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

公司及联合体于 2022 年 12 月 15 日注册成立项目公司漳州常华钱水水处理有限公司，注册资本：4,964 万元；法定代表人：俞一帆；统一社会信用代码：91350622MAC4B4LM7X 住所：福建省云霄县常山农场大水管区老虎山 134 号，详见公告《钱江水利开发股份有限公司关于设立漳州常华钱水水处理有限公司的公告》。

2023 年 1 月 27 日，建设局以“招标公告中常规调价公式、服务费支付条款、其他经营性收入条款等条款与开发区研究通过的实施方案不一致”为由，向公司发函，拒绝与项目公司签订特许经营协议，并将前期支付的费用 3560 万元退回。2023 年 3 月 9 日，建设局发布常山华侨城污水处理厂扩建及提标改造工程特许经营项目（二次招标）公告。

2023 年 3 月 31 日，公司再次参与常山华侨城污水处理厂扩建及提标改造工程特许经营项目投标，2023 年 4 月 11 日，公司收到常山华侨城污水处理厂扩建及提标改造工程特许经营项目（二次招标）中标通知书。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用  不适用

#### (2). 未来适用法

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司主要业务为水供给、水处理及输水工程安装。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注。

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

√适用 □不适用

**(一) 租赁****1. 公司作为承租人**

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	778,938.69	498,717.02
合计	778,938.69	498,717.02

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	233,873.26	318,714.02
与租赁相关的总现金流出	2,127,707.36	1,682,333.66

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注之说明。

## 2. 公司作为出租人

### (1) 经营租赁

#### 1) 租赁收入

项目	本期数	上年同期数
租赁收入	3,348,864.31	3,928,705.30

#### 2) 经营租赁资产

项目	期末数	上年年末数
固定资产	2,645,356.10	23,169,224.31
投资性房地产	7,315,875.42	7,706,464.86
小计	9,961,231.52	30,875,689.17

## (二) PPP 项目合同

### 1. 合同概括性介绍

福州江阴港城经济区污水处理厂中期工程特许经营项目是钱江水利开发股份有限公司与中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司、中铁四局集团有限公司、浙江省环境工程有限公司以 BOT 方式投资的污水处理厂特许经营项目，规划位于福清江阴，主要用于处理福州江阴港城经济区工业污水，计划总投资约 38,512.83 万元 (6 万 m<sup>3</sup>/d)，包括一期工程和二期工程。项目特许经营期限为 25 年，其中建设期 1 年、运营期 24 年。若建设期延长（缩短），运营年限不变，项目特许经营期相应延长（缩短），但特许经营期限不得超过 30 年。

### 2. 合同中可能影响未来现金流量金额、时间和风险的相关重要条款

本项目政府方承担的最低需求风险即污水日基本处理量如下所示：一期工程进入运营期起第一年日基本处理量为 2 万 m<sup>3</sup>/d，第二年为 3 万 m<sup>3</sup>/d，第三年及以后为 4 万 m<sup>3</sup>/d；二期工程进入运营期起第一年及以后日基本处理量为 2 万 m<sup>3</sup>/d。

本项目一期工程的初始污水处理服务费单价 4.30 元/立方米（含增值税价格）运营期内如涉及污水处理服务费单价调整的，执行《特许经营权协议》关于服务费价格的调整之约定。二期工程的污水处理服务费单价根据项目实施情况、政府方要求等因素另行约定，福州钱水公司与政府方启动再谈判机制，双方签署补充协议。

### 3. 公司拥有的相关权利和承担的相关义务

福州江阴港城经济区管理委员会已获得福清市人民政府的授权，通过与福州钱水公司签订《福州江阴港城经济区污水处理厂中期工程特许经营项目特许经营协议》的方式，将该项目的特许经营权授予福州钱水公司，即由福州钱水公司负责该项目的投融资、建设、运营维护、移交，并享有获取污水处理服务费相关收入的权利，在特许经营期届满后将项目所有权利、权益和项目设施等无偿移交政府指定机构。

### 4. 合同变更情况

本期无变更情况。

### 5. 合同分类方式

上述项目在建成后运营的收费金额不确定，不构成一项无条件收取现金的权利，根据《企业会计准则解释第 14 号》规定，在项目达到预定可使用状态后，将确认为无形资产。

## (三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

根据丽水市住房和城乡建设局与子公司丽水供排水公司签订的《工程委托代建合同》，丽水供排水公司获取水阁工业园区至碧湖等周边区块管网延伸工程、丽水市胡村水厂出水管网工程及丽水市 330 国道-腊口供水干管工程(塔下至湾吞段)等三个项目的代建资格，上述项目投资总额为 41,095 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，丽水供排水公司已收到代建工程款 4 亿元。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	34,994,065.26
1 年以内小计	34,994,065.26
1 至 2 年	497,362.66
2 至 3 年	683,137.34
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	587,615.56
合计	36,762,180.82

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	36,762,180.82	100.00	2,523,682.57	6.86	34,238,498.25	31,496,509.41	100.00	2,030,101.71	6.45	29,466,407.70
其中：										
合计	36,762,180.82	/	2,523,682.57	/	34,238,498.25	31,496,509.41	/	2,030,101.71	/	29,466,407.70

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	34,994,065.26	1,749,703.27	5.00
1-2 年	497,362.66	49,736.27	10.00
2-3 年	683,137.34	136,627.47	20.00
5 年以上	587,615.56	587,615.56	100.00
合计	36,762,180.82	2,523,682.57	6.86

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,030,101.71	493,580.86				2,523,682.57
合计	2,030,101.71	493,580.86				2,523,682.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
兰溪市管道安装有限公司	11,151,325.27	30.33	557,566.26
浙江钱水建设有限公司	7,867,175.80	21.40	393,358.79
浙江蓝水环境科技有限公司	5,031,620.17	13.69	251,581.01
永康市钱江水务安装工程有限公司	3,601,195.66	9.80	180,059.78
浙江钱江水利供水有限公司	1,630,914.07	4.44	197,474.44
合计	29,282,230.97	79.66	1,580,040.28

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	47,724,872.09

1 年以内小计	47,724,872.09
1 至 2 年	53,120,132.72
2 至 3 年	74,713,405.53
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	318,000.00
5 年以上	239,025,121.85
合计	414,901,532.19

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	782,152.08	
拆借款	412,382,711.08	392,165,732.01
应收转让款	900,000.00	1,000,000.00
其他	836,669.03	614,889.13
合计	414,901,532.19	393,780,621.14

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	2,665,944.30	8,101,861.34	259,437,521.85	270,205,327.49
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,656,006.64	2,656,006.64		
--转入第三阶段		-7,471,340.55	7,471,340.55	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,376,305.94	2,025,485.84	-12,627,059.44	-8,225,267.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	2,386,243.60	5,312,013.27	254,281,802.96	261,980,059.83

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(6). 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
浙江钱江水利置业投资有限公司	往来款	219,363,065.34	5年以上	52.87	219,363,065.34
兰溪市钱江水务有限公司	往来款	100,037,333.25	[注 1]	24.11	14,715,229.60
永康市钱江水务有限公司	往来款	44,082,133.33	[注 2]	10.62	4,516,248.89
浙江钱江水利供水有限公司	往来款	20,088,025.83	[注 3]	4.84	2,841,913.60
嵊州市投资发展有限公司	往来款	12,000,000.00	5年以上	2.89	12,000,000.00
合计	/	395,570,557.75	/	95.33	253,436,457.43

[注 1]期末余额中 33,652,488.90 元系 1 年以内，2,443,637.18 元系 1-2 年，63,941,207.17 元系 2-3 年

[注 2]期末余额中 1,466,666.66 元系 1 年以内，40,801,777.77 元系 1-2 年，1,813,688.90 元系 2-3 年

[注 3]期末余额中 1,254,798.60 元系 1 年以内，9,874,717.77 元系 1-2 年，8,958,509.46 元系 2-3 年

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,513,892,145.89	86,040,000.00	1,427,852,145.89	1,329,291,717.79	86,040,000.00	1,243,251,717.79
对联营、合营企业投资	560,038,505.94		560,038,505.94	547,873,023.47		547,873,023.47
合计	2,073,930,651.83	86,040,000.00	1,987,890,651.83	1,877,164,741.26	86,040,000.00	1,791,124,741.26

## (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	10,000.00			10,000.00		86,040,000.00
舟山自来水公司	430,610,000.00			430,610,000.00		
嵊州投资公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
钱江供水公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
丽水供排水公司	306,781,484.00	49,166,635.00		355,948,119.00		
永康水务公司	94,614,850.96	20,400,000.00		115,014,850.96		
兰溪水务公司	130,316,382.83			130,316,382.83		
平湖水务公司	91,000,000.00			91,000,000.00		
宁海污水公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
钱水建设公司	20,000,000.00	3,000,000.00		23,000,000.00		
青田华水公司	919,000.00			919,000.00		
福州钱水公司		75,813,649.10		75,813,649.10		
漳州钱水公司		36,220,144.00		36,220,144.00		
合计	1,243,251,717.79	184,600,428.10		1,427,852,145.89		86,040,000.00

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

对联营、合营企业投资情况详见本财务报表附注对外投资。

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	289,103,595.80	211,262,328.08	217,844,895.54	152,558,952.96
其他业务	1,777,636.85	112,500.00	513,214.28	197,571.24
合计	290,881,232.65	211,374,828.08	218,358,109.82	152,756,524.20
其中：与客户之间的合	290,881,232.65	211,374,828.08	217,992,395.54	152,671,452.96

同产生的收入			
--------	--	--	--

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
水供给及水处理业务		48,462,848.24
材料销售		235,699,041.25
技术咨询服务		6,719,343.16
按经营地区分类		
国内		290,881,232.65
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入		290,881,232.65
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		290,881,232.65

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,847,079.65 元。

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 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	124,276,912.00	105,980,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-15,961,469.95	4,116,502.99
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
金融工具持有期间的投资收益	19,616,329.12	16,915,426.15
合计	127,931,771.17	127,011,929.14

其他说明：

项目	本期数	上年同期数
金融工具持有期间的投资收益	19,616,329.12	16,915,426.15
其中：其他权益工具投资	5,390,000.00	
资金拆借收益	14,226,329.12	16,915,426.15

## 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	-2,717,584.98	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	271.43	
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）	55,132,447.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,065,017.35	
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	5,646,865.65	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保		

值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	719,465.56	
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	3,442,513.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	108,467.61	
减：所得税影响额	-14,267,875.29	
少数股东权益影响额	-10,888,548.13	
合计	38,241,040.65	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.05	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.27	0.38	0.38

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 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净资产差异情况

适用 不适用

(2). 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净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

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	172,424,641.79	
非经常性损益	B	38241040.65	
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	134,183,601.14	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,081,248,602.55	
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	52,949,363.70	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6.00	
其他	权益法下其他综合收益及其他权益变动	I	-19,913.23
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6.00
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	2,140,976,284.98	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	8.05%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	6.27%	

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	172,424,641.79
非经常性损益	B	38241040.65
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	134,183,601.14
期初股份总数	D	352,995,758
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

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
基本每股收益	$M=A/L$	0.49
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.38

(2) 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。

董事长：叶建桥

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 15 日

### 修订信息

适用  不适用