

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 2026 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半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、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人王东全、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）王艳芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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半年度报告内容的真实性、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关于公司可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 20

第五节 重要事项 23

第六节 股份变动及股东情况 34

第七节 债券相关情况 37

第八节 财务报告 41

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。
	报告期内的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公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
中国水务	指	中国水务投资集团有限公司
钱江供水公司、供水公司		浙江钱江水利供水有限公司
舟山自来水公司、舟山公司		舟山市自来水有限公司
水利置业公司、水利置业		浙江钱江水利置业投资有限公司
嵊州投资公司、嵊州公司		嵊州市投资发展有限公司
永康水务公司、永康公司		永康市钱江水务有限公司
安吉供水公司、安吉公司、安吉环境		安吉钱水环境科技有限公司
金西自来水公司、金西公司		金华市金西自来水有限公司
兰溪水务公司、兰溪公司		兰溪市钱江水务有限公司
丽水供排水公司		丽水市供排水有限责任公司
天堂硅谷公司		天堂硅谷创业投资集团有限公司
平湖水务公司		平湖市钱江独山水务有限公司
宁海污水公司		宁海县兴海污水处理有限公司
钱水建设公司		浙江钱水建设有限公司
福州钱水公司		福州钱水水务有限公司
漳州钱水公司		漳州常华钱水水处理有限公司
东阳水务公司		东阳市钱水水务有限公司
福建水务公司、福建钱江水务公司		福建钱江水务有限公司
东阳污水公司、东阳污水处理公司		东阳市钱江污水处理有限公司
开化钱水环境		开化钱水环境科技有限公司
玉环钱水水务		玉环市钱水水务有限公司
河源钱水		河源市钱水水务有限公司
祁门钱水水务		祁门县钱水水务有限公司
巫溪钱宁水务		巫溪县钱宁水务有限公司

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	QIANJIANG WATER RESOURCES DEVELOPMENT CO.,LTD
公司的外文名称缩写	QJSL
公司的法定代表人	王东全

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘堃	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	lk@qjwater.com	zhyw@qjwater.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市西湖区梧桐支路9号9幢13层
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； 2026年1月变更注册登记地点：浙江省杭州市西湖区梧桐支路9号9幢13层，邮政编码：310024
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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室/办公室

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,115,150,791.22	1,052,873,118.06	5.92
利润总额	188,871,839.85	175,900,252.80	7.37
归属于上市公司股东的净利润	108,182,342.37	105,795,140.49	2.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	82,416,260.52	82,803,188.50	-0.47
经营活动产生的现金流量净额	94,684,297.62	117,625,853.15	-19.50
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,280,716,076.50	3,140,904,828.34	4.45
总资产	9,716,111,544.34	9,572,264,473.61	1.50

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期	上年同期	本报告期比上年
--------	------	------	---------

	(1—6月)		同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.19	0.19	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.19	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.15	0.15	0.00
加权平均净资产收益率(%)	3.41	3.42	下降0.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.60	2.68	下降0.08个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-336,275.99	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	46,295,205.38	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	155,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	433,332.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	10,505,177.13	
少数股东权益影响额（税后）	10,276,003.12	
合计	25,766,081.85	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所处行业概况

公司所处的行业属于“水的生产和供应业”。根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）及国家统计局公布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业属于“水的生产和供应业”中的“自来水生产和供应（D4610）”和“污水处理及其再生利用（D4620）”。水务行业是支持经济和社会发展、保障居民生产生活的基础性行业，市场需求稳定，对经济周期波动敏感性较低，属于弱周期性行业。从行业竞争格局来看，水务行业呈现区域垄断和跨区域运营行业龙头并存的态势。区域专营的国有地方水务企业是行业主力军，部分实力较强区域的地方国有水务企业和央属水务企业通过并购、合资等方式跨区域扩张，成为综合水务龙头企业。未来，随着生态治理和环保力度加大，水务衍生行业如水环境综合治理、污泥处置等对资金和技术要求较高，仍将是实力较强企业的竞争领域。但由于水务行业一般签署长期固定合同且运营受地域限制，同一区域内企业数量有限，竞争格局基本稳定。近年来，国家出台了一系列重要政策，推动我国水务行业的高质量发展、可持续发展，鼓励污水处理行业发展，为我国水环境改善奠定了政策基础；与此同时，结合城镇化进程的加快，以及人们对水务行业重要性认知的不断加深，水务行业快速发展，目前已进入成熟阶段。国家对水务行业的支持政策历经变革，从早期的“推进基础设施建设”，到“加快基础设施建设改造”，如今聚焦于基础设施的全覆盖”。2025 年发布的《乡村全面振兴规划（2024—2027 年）》提到，要强化供水安全保障，因地制宜地推进城乡供水一体化、集中供水规模化发展，实施小型供水工程规范化建设与改造，加强中小型水源保障工程建设，实施水质提升行动。另外，依据《“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、农村生活污水治理，实施国家节水行动，鼓励再生水利用，已成为水务行业的主要任务。综合来看，当前出台相关政策主要围绕加强水资源管理和保护、提升供水安全保障能力以及促进城乡供水一体化发展等方面展开。

与此同时，随着市场化改革的进一步深化，我国水务行业市场化程度不断提高。2022 年水利部发布《关于推进水利基础设施政府和社会资本合作（PPP）模式发展的指导意见》，强调强化信息公开和投融资合作对接，引导社会资本参与项目策划与前期论证。2024 年修订实施的《基础设施和公用事业特许经营管理办法》，拓宽民资、国企参与水务特许经营的路径。地方层面，浙江省积极响应国家政策，推动水务行业发展。浙江省水利厅印发的《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，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，以推动乡村振兴和共同富裕，并将城乡供水同标同质同服务、农村供水长效管护核心要求纳入省级“十五五”水利规划持续落地。浙江省在《浙江省国民经济和社会发展规划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。根据浙江省水利厅数据，2025 年《中共中央关于制定国民经济和社会发展规划第十五个五年规划的建议》将水安全纳入国家安全体系，在“加强重点领域国家安全能力建设”中明确要求“提高水资源集约安全利用水平”，标志着水务工作已从传统的民生保障范畴上升为国家战略的重要组成部分。

（二）法律法规及相关政策对本行业的影响

1. 国家水网体系全面落地，水资源资产价值持续凸显

水资源配置方面，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。“以水定城、以水定地、以水定人、以水定产”成为全国统一发展准则，节水降耗、集约利用是行业硬性发展主线。2023 年国务院印发《国家水网建设规划纲要》，规划周期覆盖至 2035 年，统筹构建“纲、目、结”三级国家水网架构，布局骨干水资源调配通道；2022 年水利部《关于加快推进省级水网建设的指导意见》明确 2035 年全面建成成熟省级水网体系。全国同步推进水权确权、水权交易、水价综合改革等市场化配置机制的建设。2024 年国家发展改革委等部门《关于进一步加强水资源节约集约利用的意见》，细化最严格水资源管理制度落地路径，设定 2030 年用水效率提升量化目标，计划到 2030 年，使节水制度体系、市场调节机制和技术支撑能力不断增强，用水效率和效益得到进一步提升。在税收政策层面，2024 年 10 月财政部、税务总局、水利部联合印发水资源税改革试点办法，同年 12 月全国推开水资源费改税，地下水、缺水超载区域实行高额税额，水资源税全部留存地方财政，倒逼全行业节水改造、管网漏损治理；浙江省同步出台地方实施细则，全省水资源税改革全面落地，直接推高高耗水、高漏损水务企业运营成本。

2. 水价改革机制法定化，项目稳定盈利具备法规支撑

城乡供水属于弱周期公用事业，需求规模稳定，业务增长依托城镇化扩容、水质标准升级驱动，供水项目现金流持续性强。2026 年 6 月 1 日起实施的《供水条例》（国务院 831 号令）替代旧《城市供水条例》，从法规层面完善水价定价规则，明确供水价格遵循覆盖准许成本、保障合理收益核心原则，居民阶梯水价、非居民超定额累进加价制度法定强制落地，同步建立成本上涨后政府补偿机制。结合《城镇供水价格管理办法》核定规则，水务企业可完整将管网改造、水质提标、人工、药剂等刚性运营成本纳入定价核算，有效缓解成本上涨带来的亏损压力。党的二十届三中全会明确持续深化水务价格改革，持续优化阶梯水价体系，多地已启动新一轮供水价格调整，为供水企业理顺收支、改善经营提供制度保障。从市场阶段看，一、二线城市供水市场趋于饱和，行业整体进入存量深耕阶段，企业重点拓展老旧管网改造、二次供水托管、增值服务；县城供水短板基本补齐，村镇规模化供水成为新增核心市场。《全国“十四五”农村供水保障规划》规划周期届满，但 7000 亿元农村供水总投资规模、规模化统管要求延续至“十五五”；村镇市场存在地方财政支付、水价落地等风险，对企业风险管控、长效运营能力提出更高要求。

3. 积极推进农村供水规模化发展，提升农村供水保障水平

农村供水从“饮水安全保障”升级为全域标准化管护，《供水条例》首次将农村规模化供水纳入统一监管体系，城乡供水执行同一水质、建设、运维标准，彻底打破城乡二元供水管理壁垒。水利部 2026 年 3 月六部门联合通知，明确全国推行城乡供水一体化、集中供水规模化、小型供水规范化、县域统管专业化“3+1”管护模式；2024 年《农村水利水电工作要点》设定阶段性目标，2025 年前基本实现农村供水县域统管，千吨万人工程标准化管理覆盖率 70%，全国农村自来水普

及率 92%。按照“十五五”规划部署，2030 年前农村自来水普及率提升至 98%，规模化供水覆盖农村人口比例达 78%。

4.污水处理提质增效提速，电价政策重塑成本管控逻辑

污水处理行业整体进入存量提质增效阶段，市场化开放程度高，行业竞争核心集中在工艺技术、资金实力、全周期运营管理能力。城镇污水厂、工业园区工业废水处理、乡镇小型污水设施均存在持续市场空间，膜处理、模块化装配式、埋地式污水厂成为主流新建方向；再生水回用政策全面铺开，就地分布式、集中式再生水系统协同布局，资源化利用成为污水业务新增长点。农村污水治理市场持续扩容，乡镇管网配套、小型一体化污水设施需求持续释放，污水治理模式从单一末端处理向源头管控、过程阻断、生态修复一体化综合治理转型。

电价政策对污水企业成本形成双向影响，国家层面明确污水处理企业可自愿选择峰谷分时电价或平段电价，同时对执行两部制电价的污水厂免收容量电费，支持污水厂配套分布式光伏自发自用、余量上网，有效降低用电刚性成本；但污水曝气、污泥脱水、膜清洗属于全天候连续高耗能工序，电价波动直接影响运营利润。企业可通过错峰生产、光伏配套、工艺节能技改对冲用电成本，成为污水业务降本扭亏核心抓手。同时污水排放标准持续收紧，2026 年新版《城镇污水处理厂污染物排放标准》修改单增设污染物瞬时管控指标，倒逼企业技改投入、提升运维标准。

5.智慧水务、数字孪生水网建设为硬性转型任务

近年来，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。《浙江省“十五五”规划建议》聚焦浙东南、浙中、浙北水资源配置通道等骨干水网工程，《浙江省“十五五”水安全保障规划》明确“保障水安全、配优水资源、改善水生态、弘扬水文化”四大任务，规划 182 个重点项目，将数字孪生水利建设作为核心方向，直接为水务投资运营划定清晰路线，推动智慧水务技术落地与应用场景拓展。《福建省 2026 年全省水利工作会议》明确“十五五”时期现代化水网布局、水旱灾害防御、数字孪生水利等能力提升目标，通过“大水网、大水缸、大供水、大安全”四大工程系统推进，强化流域治理专项支持，引导水务行业向生态修复、工业废水深度处理、农村供水保障等领域倾斜，为项目落地提供政策依据。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。智慧水务系统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和改进。

6.二次供水市场发展蓬勃，终端服务市场扩容

供水行业多年来一直坚持从“源头”到“龙头”的全过程提升，由供水企业统一接管二供运维与管理工作已成大势所趋，随着供水企业服务链延伸至用户终端，城市整体的供水水平也将取得进一步的提升。政策方面，《生活饮用水卫生监督管理办法》《城市供水水质管理规定》和《生活饮用水卫生标准》等文件制定了严格的水质标准和检测要求，保证二次供水的安全和卫生。《供水条例》要求供水单位按照国家有关规定和技术规范，对各类设施开展运行维护，落实安全防范措施，定期巡查检修，确保安全运行，明确调压调蓄设施的运行维护应符合国家的有关规定和技术规范。未来供水单位的服务边界将从“水厂到小区总表”进一步延伸至用户水龙头。供水单位直接服务终端用户后，能够掌握“最后一公里”的资产和数据。同时，结合国内城镇化发展进程、新建商品房需求、老旧设备的改造更换等因素影响，我国二次供水需求持续增长，二次供水行业市场规模也随之发展。技术发展上，二次供水环节也不仅仅需要满足加压这一项基本要求，还需满足标准化、数字化、高品质化等更高的要求。未来的二次供水行业在政策推动、市场需求增长、技术进步以及智慧化发展趋势等作用下，或将迎来广阔的发展空间。

7.行业检测业务合规约束全面升级，催生专业化检测发展机遇

现行《供水条例》《生活饮用水卫生标准》（GB5749-2022）《城镇供水与污水处理化验室技术规范》等法规，对水务企业水质检测能力、检测频次、实验室配置、数据留存、信息公开作出强制性约束。供水企业需按水厂规模分级建设标准化化验室，大中型水厂具备全部常规、非常规水质指标自主检测能力，小型水厂需配齐核心指标检测设备或委托具备资质的第三方检测；出厂水、管网末梢、二次供水、污水进出水必须常态化自检，检测档案长期留存并定期报送主管、卫健部门，水质不合格需立即启动应急处置，违规将处以高额行政处罚。同时生态环境、水利部门常态化开展水质飞行抽检，严厉打击监测数据造假行为。政策倒逼水务企业完善自有检测体系，

对外可拓展县域项目水质检测、第三方委托检测业务，检测能力成为承接县域供水、污水托管项目的准入门槛。

（三）公司所处行业地位情况

公司现有 23 家控股子公司，7 家分公司，6 家参股公司，拥有 40 余座水厂、18 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、5 家现代化营业所，位列全省第一。公司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，舟山岛北、永康南山、兰溪钱塘垅等 9 家水厂成功入选浙江省农村供水规范化水厂名录；公司委托运营超 4000 个农村供水点，单村供水站运维数量位列浙江省第一，累计解决 400 万农村人口的饮水安全问题。在污水、污泥处置方面，永康市钱江水务城市污水处理厂获评“浙江省园林式单位”，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”，获评宁波市园林单位，荣获 2025 年度浙江省科技型中小企业称号。参股子公司天堂硅谷是全国首批 50 家私募投资基金管理人之一，天堂硅谷秉承“投资人第一、价值投资、行业聚焦”的经营理念——专注于智能科技、先进制造、医疗健康三大重点行业的创业投资。

（四）主营业务情况说明

公司以水务行业投资运营管理为主营业务，水处理能力超过 420 万吨/日，年水处理量超过 7 亿吨。公司业务涵盖原水、输水、制水、市政供水、污水处理、污泥处置、高品质饮用水、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 221 万吨/日（含在建）。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 19.7 万吨/日；2.自来水供应：将原水通过自来水处理工艺后，将符合国家标准的自来水通过城市供水管网销售并输送给用户，业务分布杭州、舟山、丽水、永康、兰溪、平湖、金西、福州等地，总设计规模 202 万吨/日（含在建）。

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 98.5 万吨/日（含在建）。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、东阳钱江污水、东阳钱水水务、福建钱江水务、福州钱水水务、漳州常华钱水、玉环钱水水务和祁门钱水水务公司运营。

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道路铺设、农村自来水及管网铺设和配合市政道路自来水管道路铺设等工程施工业务。

公司高品质饮用水业务依托成熟供水管网体系开展管道深度净化、终端直饮水建设运营，通过专业化工艺深度处理市政自来水，产出符合更高健康标准的直饮水产品，出水水质严于国标生活饮用水限值要求，多场景成套直饮水项目同步布局落地。公司高品质饮用水折算规模 11.33 万吨/日，相关业务由舟山市自来水有限公司、永康市钱江水务有限公司、福建钱江水务有限公司、嘉兴泉域达饮用水有限公司等下属子公司统筹实施，打造泉域达高品质饮用水自有品牌，持续推动供水服务从基“安全供水”向升级“健康直饮水”跨越，坚守供水惠民民生底线，沉淀形成城市全域管道直饮水入户、校园智慧直饮水、社区管道直饮水全覆盖等可复制标准化运营模式。

公司固废处置业务主要为县域污泥处置，县域生活垃圾、污泥焚烧处理，秉承安全、高效、绿色、低碳的理念，实现污泥“减量化、资源化、稳定化”。公司固废处置业务由安吉钱水环境科技有限公司和开化钱水环境科技有限公司运营，业务折算规模为 1.08 万吨/日。

公司委托运营业务主要包括对乡镇水厂、单村水站、再生水项目以及管网的运维，业务分布舟山、丽水、永康、兰溪、婺城、平湖、嵊州、安徽怀远、广东河源、重庆巫溪等地，截至 2026 年 6 月底，公司委托运营水处理规模 89 万吨/日。

公司深耕水务行业二十余年，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 6 个省、浙江省 11 个地级市，总服务人口超 850 万。公

司近年来积极推进全国发展战略，大力开展异地扩张，已成功开拓省外水务市场，业务触角持续向福建、广东、安徽、重庆、四川等区域延伸。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年公司实现营业收入 111,515.08 万元，同比增长 5.92%；合并净利润（归属于母公司）10,818.23 万元，同比增长 2.26%。截至 2026 年 6 月底，公司合并资产总额 97.16 元，股东权益 40.70 亿元（其中归属于母公司股东权益为 32.81 亿元）。

2026 年上半年，公司生产运营情况整体安全、平稳、有序，单耗指标基本控制在预算范围内。其中：总供水量为 23,999.5 万吨，同比增长 3.24%；总售水量为 22,377.9 万吨，同比增长 4.29%，主要系舟山市用水户用水增长、兰溪登胜水厂二期投运、平湖市独山港区工业水厂三期投运带来的水量增长；污水处理量为 13,311 万吨，同比增长 5.01%，主要系永康城市污水处理厂五期投运带来的污水处理量增长。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

为提升公司核心竞争力，公司统筹开展以下相关工作。

（一）工艺包推广与产品化

钱江水利聚焦市政供水、污水处理、农村供水、高品质饮用水、工业废水、检验检测、信息化等核心业务领域，靶向攻坚关键技术瓶颈，持续推动科技产品及服务规模化落地应用。

供水领域，智慧水厂工艺包完成推广 2 个。余压发电技术验证完成内部立项及方案编制，预计下半年在兰溪芝堰水厂启动实施，将有效降低水厂电耗、提升能源利用效率。智慧水厂 2.0、智慧管网、黄水、海淡、臭味 5 项重点课题有序推进，其中供水厂工艺提升与管网优化运行协同的黄水控制技术研究课题完成小试方案验证，取得有效的协同控黄进展，为解决供水末端水质问题提供了可行路径。

污水领域，钱江工艺包二沉池清洗机器人推广成果显著。污水厂进水毒性预警检测仪首台样机组装基本完成，产品化取得实质性突破。无人预警船自动充电船坞系统现已完成设计方案制定，后续将完成船身光伏系统的安装与调试。柔性用电技术在玉环大麦屿污水厂完成手动调试，正开发联动联调程序。宁海厌氧颗粒污泥试验罐已安装，正在开展中试试验，为后续低碳脱氮除磷工艺的工程应用积累关键数据。

农村供水领域，“智慧农饮管控平台”落地新昌县，实现从“单点示范”到“全域可控”的农饮水跨越式管理，全面提升了 260 座水厂（站）的运行管控效率，惠及广大农村群众。数字孪生平台成果已申报《2026 年度浙江省水利先进适用技术推广指导目录》，为科技成果在省内更大范围推广创造了有利条件。

高品质饮用水领域，高品质饮用水主机工艺包在平湖、舟山、永康等项目落地，并积极对接中国水务华东区域项目，争取在钱江体系外推广。高品质饮用水技术验证基地建设中，建成后将为的技术验证、产品展示及人才实训提供一体化实体平台支撑。

工业废水领域，高盐醇类废水资源化工艺降本创效效果显著，江阴污水厂已基本实现碳源全面替代，常山污水厂已完成投加装置改造，已启动试用，公司后续将逐步向具备条件的区域项目推广。芬顿工艺部分替代的原位微生物强化中试稳步进行，现已完成生化强化及污泥减量技术验证，COD 去除率可提升 20%以上，具备工程转化条件，同时有效削减剩余污泥产量，适用于存量项目改造。

检验检测领域，完成供水、污水自动实验装置系统集成固化，形成完整成套工艺包，并分别在岱北水厂和丽水污水厂完成 AI 实验室双示范项目落地，实现了“设备研发-系统集成-示范验证”的全流程贯通。组建钱水检测实验室服务团队、加强培训、有效解决了基层岗位技术实操难题。

（二）知识产权申报与标准引领

公司注重知识产权保护和标准化引领。2026 年上半年，公司申报发明专利 14 项，外观设计专利 1 项，软件著作权 2 项，参与编制国家/行业/团体标准共计 9 项；新增授权发明专利 3 项，实用新型专利 5 项，软件著作权 2 项，发表核心论文 5 篇。

标准编制方面，钱江水利参编的水利部行业标准《农村应急供水保障技术导则》（SL/T 874—2026）已于 2026 年 6 月正式发布。公司主编的《基于水源地分类分级的农村供水工程运维管理指南》在浙江省水协召开团体标准技术审查会，该标准顺利通过专家评审。公司参编的《农村供水工程标识标牌设置规范》（T/GDWHA 0033-2026）团体标准已于 2026 年 1 月正式发布实施。

在供水、污水等其他领域，公司参编的国家标准《输送流体用双金属复合钢管》（GB/T 31940-2025）、《污水处理设备安全技术规范》（GB/T 28742-2025）、《污水处理容器设备 通用技术条件》（GB/T 28743-2025）、浙江省地方技术导则《浙江省城镇污水厂网系统风险隐患排查导则》《浙江省城镇污水处理厂及配套管网运行安全评估技术导则(试行)》、主编的团体标准《城镇供水厂用生物活性炭失效判别及更换技术规程》（T/ZJWIA 0010—2025）、《城镇供水厂臭味物质检测与控制技术导则》（T/ZJWIA 0009—2025）均已开始实施。

（三）绿色低碳与数智化转型

为响应国家“双碳”战略部署，推动水务行业绿色低碳转型，公司持续打造“零碳-低碳-绿色”三位一体“双碳”战略示范标杆。2026 年上半年，零碳水厂示范工程方面，结合芝堰水厂自身特点，已储备液力透平、水轮机余压发电及轮缘机组等多项低水头发电绿色低碳技术，为基本实现水厂生产自用电绿色能源全覆盖奠定基础。低碳污水厂案例方面，丽水市腊口污水厂、宁海县城北污水厂成功入选生态环境部甲烷排放数据试报送企业名单，并计划作为典型案例入编科学出版社等出版的学术专著，形成可推广的低碳运营模式。污泥减量示范方面，永康市城市污水处理厂已完成高液压叠层直压设备招标，目前正进行土建及设备安装。

数智化转型方面，4-6 月公司组织专家全面开展供水厂、污水厂及高品质水厂灯塔、智能/未来工厂评估创建工作，现已明确各重点培育对象的申报可行性及投入产出比情况。依托信息化技术中心，配合地方政府完成市级企业数字化和数字化车间梯度培养申报工作，岱北、腊口、登胜、南山 4 个水厂成功纳入数字化车间培育库。同步开展智慧水厂运维团队组建工作，舟山自控自主运维团队第一阶段学习考核达标后已进入第二阶段学习。推进水厂数字化成熟度评估与数智化水厂成效评估，已分别形成第一阶段评估框架及与“一企一策”协同推进的工作规划。加快舟山定海水厂第二代自主研发的智慧水厂建设，预计两年建成示范建设项目。

（四）资质荣誉

公司围绕“培育-申报-提升”的梯次路径，持续推进荣誉资质创建。2026 年上半年，钱江水利牵头项目《基于数字孪生的农村供水感知净化和管控关键技术》获“大禹水利科学技术奖三等奖”，钱江供水“单村水站精准消毒处理与控制关键技术研究与应用”获“浙江省水利科技创新奖三等奖”（公示），“基于数字孪生的农村供水智慧管控平台推介”项目成功入选水利部 2026 年度水利技术示范项目清单，科技成果价值与行业影响力有效提升。

研究院联合浙江大学开展“复杂河湖水环境多模态智能监测预警与跨域协同管控关键技术”及“城镇供水管网漏损控制关键技术及应用”两项浙江省科技进步奖的申报工作，现已完成申报材料的筹备。高品质饮用水技术中心已启动华夏奖申报筹备工作，依据“专利-论文-标准-鉴定”一体化成果支撑体系，现已申请发明专利 3 项（公开环节）、外观设计专利 1 项，参编团体标准 2 个，核心成果已基本齐备，申报条件即将成熟。

公司积极参与高水平行业会议，持续提升行业影响力。上半年应邀参加 2026 水润密云·生态环境高水平保护实现产业高质量发展大会、第六届高品质供水探索与实践研讨会暨《净水技术》2026 年学术年会、第十六届水业论坛、深圳市环境水务集团主办的“AI 赋能水务高质量发展”专题研讨会和 2026（第十二届）给水大会、上海世环会第 5 届城乡供排水实用技术研讨等高水平行业会议，深度参与产学研合作论坛交流，并在会议上做主题汇报及经验分享，有效传递了钱江水利的技术主张及实践成果。

公司围绕实施“夯基-提质-突破”的科技企业阶梯培育工程，在创新型中小企业认定、专精特新培育及企业技术中心储备方面取得阶段性成效。2026 年上半年，兰溪钱江水务、钱江供水、钱水检测三家单位顺利通过认定，荣获“国家高新技术企业”称号；钱江供水、钱水检测顺利通过省级创新型中小企业认定审核（公示）；福建钱江水务已成功认定省级专精特新中小企业，为成

长为国家专精特新“小巨人”奠定基础，同步敲定福州市市级企业技术中心培育思路并启动科技型中小企业培育工作，多层次科创平台培育体系初步搭建完成。

（五）科技成果转化

公司重点关注科技成果转化及延伸，打通科技研发到产业化应用的创新链条。2026 年上半年，公司新立项科研课题 42 项，以生产实践为导向，筛选并完成 13 项钱江水利级重点课题的立项，覆盖水质处理、海水淡化、智慧水务、低碳发展等多个核心领域。

上半年，公司的核心科技成果转化又有了一批实打实的应用案例。智慧农饮管控平台成功中标新昌县农村供水县域数字孪生管控项目，标志着公司数字孪生技术在农村供水场景中实现了规模化应用；PTFE 膜净化技术在金华兰溪农饮水水站改造项目中得到工程应用，进一步验证了该技术在分散式供水场景下的经济性和可靠性；智慧水厂解决方案也同步发力，先后承接了青岛引黄济青水务集团有限公司水厂智慧化关键技术研究及示范应用项目和溧阳市中心水厂二期智慧化建设项目，推动水厂运营从自动化向智能化方向升级。

（六）公司传统竞争优势

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集团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，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、新疆等省市，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、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。2026 年上半年公司实现营业收入 111,515.08 万元，同比增长 5.92%；合并净利润（归属于母公司）10,818.23 万元，同比增长 2.26%。截至 2026 年 6 月底，公司合并资产总额 97.16 元，股东权益 40.70 亿元（其中归属于母公司股东权益为 32.81 亿元）。

四、报告期内主要经营情况

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,115,150,791.22	1,052,873,118.06	5.92
营业成本	686,374,221.96	642,866,662.04	6.77
销售费用	62,491,199.79	75,353,874.60	-17.07
管理费用	140,512,601.79	125,296,041.96	12.14
财务费用	36,470,685.62	35,376,340.05	3.09
研发费用	13,625,254.76	14,140,174.87	-3.64
经营活动产生的现金流量净额	94,684,297.62	117,625,853.15	-19.50

投资活动产生的现金流量净额	-178,229,313.52	-128,594,361.55	-38.60
筹资活动产生的现金流量净额	-142,629,152.57	-810,337,385.55	82.40
投资收益（损失以“-”号填列）	23,784,872.70	10,401,324.36	128.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,771,172.43	-14,392,679.94	-58.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-749,889.40	-128,312.70	-484.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	28,959.92	-61,582.52	147.03
营业外收入	951,721.42	443,007.22	114.83

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加所致

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减少所致

投资收益变动原因说明：主要系本期按权益法确认的投资收益同比增加所致

信用减值损失变动原因说明：主要系本期子公司按账龄计提的坏账损失同比增加所致

资产减值损失变动原因说明：主要系本期子公司按账龄计提的合同资产减值损失同比增加所致

资产处置收益变动原因说明：主要系本期子公司固定资产报废处置利得同比增加所致

营业外收入变动原因说明：主要系本期子公司废旧物资处置利得同比增加所致

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

（二）非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

（三）资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	475,076,398.30	4.89	706,927,726.79	7.39	-32.80	主要系本期公司加强资金管控以及使用募集资金支付项目款项所致
应收票据	-	-	1,542,464.19	0.02	-100.00	主要系本期银行承兑汇票到期收到款项所致
应收款项	751,871,704.19	7.74	555,995,824.74	5.81	35.23	主要系应收污水费增长所致
预付款项	17,611,746.02	0.18	6,614,923.88	0.07	166.24	主要系预付工程物资采购款增长所致
其他应收款	46,022,896.55	0.47	65,747,820.87	0.69	-30.00	主要系预缴污水费减少所致
其他权益工具投资	300,451,463.04	3.09	129,402,155.56	1.35	132.18	主要系按享有的权益

						比例确认以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产公允价值变动所致
在建工程	148,625,592.13	1.53	113,161,347.25	1.18	31.34	主要系本期永康市南山水厂水质提升工程建设进度提升，工程成本归集增加所致
其他非流动资产	9,125,977.34	0.09	45,285,750.40	0.47	-79.85	主要系长期资产预付款结转所致
应付票据	9,462,225.64	0.10	5,927,976.32	0.06	59.62	主要系本期公司应付信用证余额增加所致
应付职工薪酬	70,780,887.63	0.73	31,877,247.44	0.33	122.04	主要系本期子公司绩效考核奖计提增加所致
其他应付款	281,126,356.69	2.89	156,359,752.75	1.63	79.79	主要系本期公司应付股利增加所致
一年内到期的非流动负债	442,800,745.14	4.56	336,201,414.36	3.51	31.71	主要系本期公司一年内到期的长期借款增加所致
其他流动负债	80,948.50	0.00	100,927,754.52	1.05	-99.92	主要系本期公司到期归还超短期融资券所致
长期应付款	23,776,947.17	0.24	76,322,014.29	0.80	-68.85	主要系本期公司到期支付国开发展基金有限公司投资舟山自来水公司回购款所致
其他综合收益	165,030,660.79	1.70	-5,910,206.46	-0.06	2,892.30	主要系按享有的权益比例确认以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产公允价值变动所致

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

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☒适用 ☐不适用

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
虾峙镇湖泥岛海水淡化工程	108,520,000	结算中	623,003	81,939,432	已竣工备案
永康市南山水厂水质提升工程	142,500,000	项目整体进度完成 40%。土建工程完成 48%	27,632,542	35,556,328	处于建设期

董事会通过的重大非股权投资：胡村水厂工程（一期）项目、岱山县岱北水厂工程项目、兰溪市登胜水厂工程项目、福州江阴港城经济区污水处理厂中期工程特许经营项目（一期）、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、永康市城市污水处理厂（五期）工程项目、平湖市独山港区工业水厂三期工程项目，七个募集资金投资项目详见附注“募集资金使用进展说明”。

(3)以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐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

(五) 重大资产和股权出售
☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析
☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况
☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
舟山自来水公司	子公司	自来水的生产与供应	55,200.00	187,372.95	77,907.97	28,004.60	3,409.54	2,426.80
丽水供排水公司	子公司	自来水的生产与供应	49,361.02	143,206.98	72,643.10	20,938.18	3,523.15	3,295.66
天堂硅谷创业投资集团有限公司	参股公司	投资	120,000.00	157,377.96	152,267.54	3,572.58	9,487.91	8,111.77

报告期内取得和处置子公司的情况
☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

(一) 业务拓展风险

风险成因：国内水务市场化改革持续深化，行业竞争日趋白热化，市场并购重组节奏加快，优质水务项目资源愈发稀缺，且存量项目呈现中小型化特征，项目收购的难度与成本大幅攀升，一定程度上制约了公司业务扩张的速度与质量。

应对措施：公司将顺应行业发展趋势，坚持“深耕存量、拓展增量”原则，在做深做透做优现有水务项目、夯实运营根基的基础上，加大市场拓展的广度与深度，建立市场信息实时跟踪机制，围绕供水核心产业链开展上下游全维度拓展，布局原水开发、水源（库）维保、区间调水、二次供水、高品质饮用水、市政及工业污水处理、管网运维、管网冲洗、垃圾处理、固废发电等多元业务。聚焦核心能力建设，持续打磨契合市场与行业发展需求的关键能力，立足客户实际需求构建差异化产品体系，进一步提升全流程服务质量；同时强化投资决策全流程管控，提升项目风险研判与防控能力，积极探索项目拓展新路径、新模式，破解优质项目获取难题。

(二) 政策风险

风险成因：供水、污水处理等环保项目兼具公益性与投资周期长的特征，水价调整的时间、力度存在不确定性，水务投资经营易受国家法律、行业政策、地方规定等多重因素制约。同时，“十四五”以来，城镇污水管网全覆盖、农村生活污水治理、国家节水行动、再生水利用等成为行业核心任务，对企业技术升级改造提出更高要求；加之环保排放标准与环保检查要求持续趋严，财税〔2015〕78号文关于增值税即征即退的处罚政策，使企业面临税收优惠丧失、技术改造投入加大的双重风险。2025年水务行业政策体系以“问题导向、目标引领”为核心，构建了覆盖“治理—技术—资金”的完整支撑框架，推动行业从传统基础设施领域向“智慧化、低碳化、集约化”方向加速转型。

应对措施：公司判断环保行业整体政策面将长期向好，尤其“十五五”期间水安全纳入国家安全体系，水务行业迎来战略发展机遇。公司将密切跟踪国家宏观经济政策、行业监管要求及“十五五”水务发展战略导向，充分抢抓政策红利，积极争取各类政策优惠与项目支持；加强市场与产业政策信息的采集、研究和分析，建立政策变化预警机制；整合内部技术力量，针对性推进设施工艺改造与技术升级，提升水务专业化管理与运营水平；通过全流程成本监控与精细化管控，进一步挖掘盈利空间，对冲政策变化带来的经营压力。

(三) 水质及成本控制风险

风险成因：单一供水水源模式下，受气候变化、极端天气等因素影响，缺水、水源地水质突发波动或污染等情况发生概率显著提升，供水水源保障的稳定性面临严峻挑战；同时水源地水质污染本身具有突发性、不确定性，易干扰水厂正常生产运营，对供水安全构成直接威胁。此外，能源、人工、管材、药剂等生产资料价格持续上涨，水务业务运营成本刚性承压，盈利空间被不断压缩，多重因素叠加对公司水质管控与成本控制能力提出更高要求。

应对措施：一是筑牢水源安全底线，结合《供水条例》及“十五五”水资源集约安全利用、统筹调配的政策要求，积极推动政府方实施应急水源建设、区域调水等工程，推动构建多水源供水体系，从源头降低单一水源带来的供水风险。二是强化水质全流程管控，加强取水口及周边水域的水质常

态化、多维度监测，增配药剂投加相关设备，制定完善的水质污染、水源短缺等突发情况应急处置预案，并有计划推进水厂工艺升级改造项目，保障自来水厂安全、优质、稳定供水。三是深化成本精细化管理，紧扣“十五五”节能降耗发展导向，整合技术力量推进设施工艺改造与技术提升，优化生产运营流程，提升水务专业化管理水平，通过工艺优化、设备节能等方式实现降本增效；同时积极与当地政府部门沟通对接，结合成本变化实际，探讨水价适时调整的可行性，推动建立合理的价格动态调整机制，对冲成本上涨压力。

（四）供水价格和污水处理服务费价格标准调整受限的风险

风险成因：公司因水务设施改扩建、提标改造、设备更新升级、生产材料价格上涨等因素导致运营成本上升时，可向当地政府部门提出价格调整申请，但调价申请需履行政府成本监审、公示等一系列法定程序，存在审批周期长、调整节奏滞后于成本上涨节奏的情况，可能导致公司经营效益下滑。

应对措施：依托新《供水条例》等相关政策文件，公司将建立成本变化动态监测机制，密切关注成本上升对经营效益的影响；加强与当地发改、水务等政府部门的常态化衔接与沟通，及时提交调价申报材料，积极跟踪、推进价格调整审批流程，确保调价工作落地见效；同时，以调价工作为契机，推动与政府部门建立更科学、灵活的供水价格及污水处理服务费动态调整机制，保障公司合理经营收益。

（二）其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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	变动原因说明
伊志宏	独立董事	离任	换届	
王东全	董事、董事长	选举	换届	
王春蕾	董事	选举	换届	
王天强	董事、总经理	选举	换届	
李伟	董事	选举	换届	
陆林海	董事、副董事长	选举	换届	
夏善辉	董事	选举	换届	
王珂	董事、副总经理	选举	换届	
乔祥国	独立董事	选举	换届	
王靖华	独立董事	选举	换届	
戴文标	独立董事	选举	换届	
赵宇恒	独立董事	选举	换届	
王勇	常务副总经理	聘任	换届	
彭伟军	董事会秘书、财务总监	聘任	换届	
刘堃	副总经理、总法律顾问	聘任	换届	
潜卫	副总经理	聘任	换届	
揭建强	副总经理	聘任	换届	

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司于2026年4月14日召开第八届董事会第十二次会议，审议通过《关于公司董事会换届选举暨选举第九届董事会非独立董事候选人的议案》《关于公司董事会换届选举暨选举第九届董事会独立董事候选人的议案》《关于公司聘任常务副总经理的议案》。5月12日审议通过《关于公司董事会换届选举暨选举第九届董事会非独立董事候选人的议案》《关于公司董事会换届选举暨选举第九届董事会独立董事候选人的议案》，并于同一天召开第九届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第九届董事会董事长的议案》《关于选举公司第九届董事会副董事长的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司常务副总经理的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司总法律顾问的议案》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		10
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	丽水市供排水有限责任公司	全国排污许可证管理信息平台-公开端： https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/syssb/xkgg/xkgg!licenseInformation.action 浙江省污染源自动监控信息管理平台： https://wryjk.zjemc.org.cn/
2	永康市钱江水务有限公司	污染源自行监测方案在全国排污许可证管理信息平台： https://permit.mee.gov.cn/permitExt/defaults/default-index!getInformation.action 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
3	宁海县兴海污水处理有限公司	浙江省重点排污单位自行监测信息公开平台网站： https://wryjk.zjemc.org.cn/#/login
4	东阳市钱江水务有限公司	浙江省企业自行监测信息公开平台： https://permit.mee.gov.cn/permitExt/outside/LicenseRedirect 浙江省污染源自动监控信息管理平台： https://wryjk.zjemc.org.cn/#/login
5	东阳市钱水水务有限公司	浙江省企业自行监测信息公开平台： https://permit.mee.gov.cn/permitExt/outside/LicenseRedirect 浙江省污染源自动监控信息管理平台： https://wryjk.zjemc.org.cn/#/login
6	玉环市钱水水务有限公司	全国排污许可证管理信息平台-公开端： https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/syssb/xkgg/xkgg!licenseInformation.action 浙江省污染源自动监控信息管理平台： https://wryjk.zjemc.org.cn/
7	福建钱江水务有限公司	福建省企业自行监测信息公开平台： http://220.160.52.213:10006/cas/login?service=http%3A%2F%2F220.160.52.213%3A10073%2FEnterpriseService%2Findex.vm
8	福州钱水水务有限公司	福建省企业自行监测信息公开平台： http://220.160.52.213:10006/cas/login?service=http%3A%2F%2F220.160.52.213%3A10073%2FEnterpriseService%2Findex.vm 福建省污染源自动监控系统发布： http://220.160.52.213:10016/zhb/autoLogin/login
9	漳州常华钱水污水处理有限公司	福建省企业自行监测信息公开平台： http://220.160.52.213:10006/cas/login?service=http%3A%2F%2F220.160.52.213%3A10073%2FEnterpriseService%2Findex.vm

		福建省污染源自动监控系统发布: http://220.160.52.213:10016/zhb/autoLogin/login
10	祁门县钱水水务有限公司	全国污染源监测数据管理与共享系统: https://wryjc.cnemc.cn/hb/login 重点污染源自动监控与基础数据库系统(企业服务端): https://183.166.187.148:9090/amOnline/zdjk-company-base/login

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、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）	25.13538	公司积极参与属地工会消费帮扶工作，援助地区四川平昌等西部地区，扶贫农产品购买，助力东西部协作和促共富。
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）		产业帮扶、消费帮扶

第五节 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	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺					否				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					否				
与重大资产重组相关的承诺					否				
与首次公开发行相关的承诺					否				
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中国水务投资集团有限公司	1、中国水务及中国水务控制的其他企业与钱江水利及其控制的企业目前不存在同业竞争。2、在持有钱江水利股份期间，中国水务将遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在钱江水利开展业务的区域内，以任何方式直接或间接从事与钱江水利及其控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与钱江水利及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资。3、中国水务或中国水务	2018 年 4 月 12 日	是	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	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
			控制的其他企业如从任何第三方获得的任何商业机会与钱江水利及其所控制的企业经营的业务构成或可能构成竞争，则中国水务将立即通知钱江水利，并承诺将该等商业机会优先让渡于钱江水利。4、中国水务将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该企业按照同样的标准遵守上述承诺。						
	其他	中国水务投资集团有限公司	1、承诺不越权干预公司经营管理活动。2、承诺不侵占公司利益。3、公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会或上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，届时将按照中国证券监督管理委员会或上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。4、承诺切实履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及对此作出的任何有关填补被摊薄即期回报措施的承诺，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺给公司或者其他股东造成损失的，愿意依法承担相应的责任。	2023 年 12 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺					否				
其他对公司中小股东所作承诺					否				
其他承诺					否				

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

					单位：万元 币种：人民币
关联交易类别	关联人	与关联人关系	实际发生交易方	2026 年 1-6 月已发生金额	2026 年预计金额(万元)
向关联人销售培训业务	中国水务投资集团有限公司	子公司	中国水务投资集团有限公司及其子公司	11	120
向关联人销售咨询服务	中国水务投资集团有限公司	子公司	中国水务投资集团有限公司子公司	4	100
向关联人销售设备	中国电力建设集团有限公司	子公司	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	0	10,000
向关联人销售工程安装服务	中国电力建设集团有限公司	子公司	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	0	8,000
向关联人销售产品（包括工艺包、数据产品、管理服务等）	中国水务投资集团有限公司	子公司	中国水务投资集团有限公司子公司	0	900
向关联人采购工程安装服务	中国电力建设集团有限公司	子公司	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	4	8,000

向关联人采购信息化项目	中国电力建设集团有限公司	子公司	中国电力建设集团有限公司子公司	0	5
	中国水务投资集团有限公司	——	中国水务投资集团有限公司	4	1,000
向关联人采购技术服务项目	中国水务投资集团有限公司	子公司	中国水务投资集团有限公司子公司	259	600
向关联人采购差旅服务	中国电力建设集团有限公司	子公司	中国电建集团有限公司子公司	17	150
向关联人采购培训服务	中国电力建设集团有限公司	子公司	中国电建集团有限公司子公司	0	20
	中国水务投资集团有限公司	子公司	中国水务投资集团有限公司及其子公司	0	5
向关联人采购租赁服务	中国电力建设集团有限公司	子公司	中国电建集团有限公司子公司	66	90
向关联人采购物业管理服务	中国电力建设集团有限公司	子公司	中国电建集团有限公司子公司	0	50
向关联人采购劳务	中国水务投资集团有限公司	——	中国水务投资集团有限公司	0	200
合计				365	29,240

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
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）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							18,292,571.62								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							465,821,093.49								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							465,821,093.49								
担保总额占公司净资产的比例(%)							14.20%								
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) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☒适用 ☐不适用

(一) 募集资金整体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额(1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2)	超募资金总额(3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额(4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5)	截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额(8)	本年度投入金额占比(%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2024-12-2	58,102.08	57,237.06	57,237.06	0.00	49,581.09	0.00	86.62	0.00	5,798.13	10.13	0.00
合计	/	58,102.08	57,237.06	57,237.06	0.00	49,581.09	0.00	/	/	5,798.13	/	0.00

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二) 募投项目明细

☒适用 ☐不适用

1、 募集资金明细使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
向特定对象发行股票	胡村水厂工程（一期）项目	生产建设	是	否	8,452.96		8,185.85	96.84	2024年7月	是	是		56.82	不适用	不适用	267.11
向特定对象发行股票	岱山县岱北水厂工程项目	生产建设	是	否	8,500.00	1,655.27	6,659.98	78.35	2025年10月	否	是		37.26	不适用	不适用	1,840.02
向特定对象发行股票	兰溪市登胜水厂工程项目	生产建设	是	否	10,100.00	1,892.52	10,100.00	100.00	2025年1月	是	是		54.98	不适用	不适用	
向特定对象发行股票	福州江阴港城经济区污水处理厂中期工程特许经营项目（一期）	生产建设	是	否	3,696.41		3,696.41	100.00	2024年8月	是	是		90.15	是	不适用	

向特定对象 发行股票	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	生 产 建 设	是	否	4,100.00		2,649.58	64.62	2024 年 12 月	是	是		141.63	是	不适 用	1,450.42
向特定对象 发行股票	永康市城市 污水处理厂 （五期）工 程项目	生 产 建 设	是	否	18,066.49	1,948.99	14,656.46	81.13	2025 年 8 月	否	是		886.77	不适 用	不适 用	3,410.03
向特定对象 发行股票	平湖市独山 港区工业水 厂三期工程 项目	生 产 建 设	是	否	4,321.20	301.35	3,632.81	84.07	2025 年 6 月	否	是		629.67	不适 用	不适 用	688.39
合计	/	/	/	/	57,237.06	5,798.13	49,581.09	/	/	/	/	/	1,897.28	/	/	7,655.97

注：胡村水厂工程（一期）项目、兰溪市登胜水厂工程项目、福州江阴港城经济区污水处理厂中期工程特许经营项目（一期）、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已完成结项，节余资金合计 10,685.60 万元，根据《钱江水利开发股份有限公司关于部分募投项目结项并将节余募集资金用于其他募投项目的公告》（临 2025-034），上述节余资金将投入永康市城市污水处理厂（五期）工程项目和平湖市独山港区工业水厂三期工程项目。

2、 超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、 报告期内募投项目重新论证的具体情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2025 年 1 月 9 日	30,000.00	2025 年 1 月 9 日	2026 年 1 月 8 日	0	否

4、其他

☐适用 ☒不适用

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 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、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国水务投资集团有限公司	16,657,709	16,657,709	0	0	非公开发行	2026年6月12日
合计	16,657,709	16,657,709	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	26,905
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(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（不含通过转融通出借股份）							
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	
中国水务投资集团有限公司	0	182,468,990	32.54	0	无	0	国有法人
浙江省新能源投资集团股份有限公司	0	96,141,461	17.14	0	无	0	国有法人
钱江硅谷控股有限责任公司	0	31,821,765	5.67	0	无	0	国有法人
浙江省水电实业有限公司	0	22,507,862	4.01	0	无	0	国有法人

封明	-3,691	8,185,000	1.46	0	无	0	境内自然人
深圳大铲岛集团有限公司	1,057,520	3,960,980	0.71	0	无	0	境内非国有法人
北京新华国泰水利资产管理有限公司	2,220,280	3,616,940	0.64	0	无	0	国有法人
郑建华	520,000	2,750,000	0.49	0	无	0	境内自然人
高建勇	74,600	2,307,127	0.41	0	无	0	境内自然人
浙江广杰投资管理有限公司	0	1,570,183	0.28	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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		
中国水务投资集团有限公司	182468990	人民币普通股	182468990				
浙江省新能源投资集团股份有限公司	96141461	人民币普通股	96141461				
钱江硅谷控股有限责任公司	31821765	人民币普通股	31821765				
浙江省水电实业有限公司	22507862	人民币普通股	22507862				
封明	8185000	人民币普通股	8185000				
深圳大铲岛集团有限公司	3960980	人民币普通股	3960980				
北京新华国泰水利资产管理有限公司	3616940	人民币普通股	3616940				
郑建华	2750000	人民币普通股	2750000				
高建勇	2307127	人民币普通股	2307127				
浙江广杰投资管理有限公司	1570183	人民币普通股	1570183				
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集团有限公司的全资子公司，是一致行动人；浙江省水电实业有限公司与浙江省新能源投资集团股份有限公司是一致行动人；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						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒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十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☒适用 ☐不适用

（一）公司债券（含企业债券）

☐适用 ☒不适用

（二）公司债券募集资金情况

☐公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改 ☒本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

（1）募集资金用于特定项目

☐适用 ☒不适用

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内公司债券相关重要事项

☐适用 ☒不适用

(五) 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 2025 年度第 一期超短期融资券	25 钱 江 水 利 SCP001	012582046	2025/8/22	2025/8/25	2026/5/22	100,000,000.00	1.78	到 期 一 次 偿 还 本息	银 行 间 债 券 市 场			

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

关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

2、 公司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、 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

4、 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

5、 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用

(六) 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

(七) 违反规定及约定情况

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

□适用 √不适用

(八) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.67	0.71	-5.64	
速动比率	0.41	0.56	-26.92	
资产负债率 (%)	58.11	59.40	-2.16	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	82,416,260.52	82,803,188.50	-0.47	
EBITDA 全部债务比	0.13	0.13	-	
利息保障倍数	5.78	4.91	17.72	
现金利息保障倍数	3.53	3.90	-9.49	
EBITDA 利息保障倍数	11.14	9.34	19.27	
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

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		475,076,398.30	706,927,726.79
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			1,542,464.19
应收账款		751,871,704.19	555,995,824.74
应收款项融资			
预付款项		17,611,746.02	6,614,923.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		46,022,896.55	65,747,820.87
其中：应收利息		4,534,072.97	3,687,300.32
应收股利		5,651,991.30	2,352,000.00
买入返售金融资产			
存货		483,936,243.20	445,127,793.61
其中：数据资源			
合同资产		183,167,850.00	168,812,018.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		133,545,130.40	129,487,915.30
流动资产合计		2,091,231,968.66	2,080,256,488.37
非流动资产：			
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		524,980,993.29	504,754,552.12
其他权益工具投资		300,451,463.04	129,402,155.56
其他非流动金融资产			
投资性房地产		13,082,395.69	13,370,908.78
固定资产		4,208,835,525.58	4,345,387,540.12
在建工程		148,625,592.13	113,161,347.25
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		7,267,635.72	7,595,428.29
无形资产		2,284,048,752.83	2,209,702,326.12
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		26,627,097.73	29,022,474.83
递延所得税资产		101,834,142.33	94,325,501.77
其他非流动资产		9,125,977.34	45,285,750.40
非流动资产合计		7,624,879,575.68	7,492,007,985.24
资产总计		9,716,111,544.34	9,572,264,473.61
流动负债：			
短期借款		1,034,569,007.66	920,486,444.34
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		9,462,225.64	5,927,976.32
应付账款		670,738,573.39	721,808,391.40
预收款项		1,371,625.68	1,600,275.44
合同负债		533,098,811.20	569,847,031.89
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		70,780,887.63	31,877,247.44
应交税费		92,507,796.39	99,278,819.52
其他应付款		281,126,356.69	156,359,752.75
其中：应付利息			
应付股利		142,706,224.50	9,400,000.00
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		442,800,745.14	336,201,414.36
其他流动负债		80,948.50	100,927,754.52
流动负债合计		3,136,536,977.92	2,944,315,107.98
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		1,791,878,342.58	1,957,752,267.02
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,969,989.27	5,272,717.36
长期应付款		23,776,947.17	76,322,014.29
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		665,430,012.43	677,323,969.21

递延所得税负债		24,598,946.94	24,473,678.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,509,654,238.39	2,741,144,645.96
负债合计		5,646,191,216.31	5,685,459,753.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		560,824,898.00	560,824,898.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,508,823,831.22	1,508,823,831.22
减：库存股			
其他综合收益		165,030,660.79	-5,910,206.46
专项储备		894,263.04	
盈余公积		163,052,692.97	163,052,692.97
一般风险准备			
未分配利润		882,089,730.48	914,113,612.61
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,280,716,076.50	3,140,904,828.34
少数股东权益		789,204,251.53	745,899,891.33
所有者权益（或股东权益）合计		4,069,920,328.03	3,886,804,719.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,716,111,544.34	9,572,264,473.61

公司负责人：王东全

主管会计工作负责人：王天强

会计机构负责人：王艳芳

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		194,064,065.82	305,320,828.16
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		128,359,354.81	140,964,768.71
应收款项融资			
预付款项		15,613,658.68	4,501,743.18
其他应收款		675,212,294.04	599,951,546.16
其中：应收利息		3,864,432.91	3,142,576.47
应收股利		5,651,991.30	2,352,000.00
存货		91,661,898.92	71,594,616.38
其中：数据资源			
合同资产		107,932.74	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,171,686.32	3,198,533.64
流动资产合计		1,110,190,891.33	1,125,532,036.23
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,708,653,219.49	2,660,586,778.32
其他权益工具投资		300,451,463.04	129,402,155.56
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,411,546.12	1,454,081.74
固定资产		131,909,600.17	134,880,981.94
在建工程		161,520.12	161,520.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,311,068.62	881,133.82
无形资产		21,657,178.74	24,278,276.76
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,168,773.99	1,401,250.17
递延所得税资产		25,884,548.82	25,709,312.24
其他非流动资产		5,814,462.34	3,175,248.00
非流动资产合计		3,198,423,381.45	2,981,930,738.67
资产总计		4,308,614,272.78	4,107,462,774.90
流动负债：			
短期借款		649,906,731.02	550,967,962.51
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		8,679,625.64	3,971,476.32
应付账款		128,431,484.87	129,761,013.37
预收款项		-	28,571.44
合同负债		79,097,526.94	75,042,795.57
应付职工薪酬		628,930.39	2,364,027.75
应交税费		4,453,760.91	5,615,632.17
其他应付款		193,739,467.07	6,094,556.88
其中：应付利息			
应付股利		140,206,224.50	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		265,793,122.56	129,184,989.29
其他流动负债			100,633,916.67
流动负债合计		1,330,730,649.40	1,003,664,941.97
非流动负债：			
长期借款		343,116,102.00	507,317,204.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		898,282.85	694,822.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,800.00	13,200.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		344,025,184.85	508,025,226.09
负债合计		1,674,755,834.25	1,511,690,168.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		560,824,898.00	560,824,898.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,512,137,963.56	1,512,137,963.56
减：库存股			
其他综合收益		165,030,660.79	-5,910,206.46
专项储备			
盈余公积		163,052,692.97	163,052,692.97
未分配利润		232,812,223.21	365,667,258.77
所有者权益（或股东权益）合计		2,633,858,438.53	2,595,772,606.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,308,614,272.78	4,107,462,774.90

公司负责人：王东全

主管会计工作负责人：王天强

会计机构负责人：王艳芳

合并利润表
2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		1,115,150,791.22	1,052,873,118.06
其中：营业收入		1,115,150,791.22	1,052,873,118.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		972,239,370.78	920,590,374.87
其中：营业成本		686,374,221.96	642,866,662.04
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		32,765,406.86	27,557,281.35
销售费用		62,491,199.79	75,353,874.60
管理费用		140,512,601.79	125,296,041.96
研发费用		13,625,254.76	14,140,174.87
财务费用		36,470,685.62	35,376,340.05
其中：利息费用		38,905,796.71	40,054,731.00
利息收入		2,226,347.95	5,171,179.36
加：其他收益		45,599,551.82	48,273,403.61
投资收益（损失以“-”号填列）		23,784,872.70	10,401,324.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,334,881.40	10,146,324.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-22,771,172.43	-14,392,679.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-749,889.40	-128,312.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		28,959.92	-61,582.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		188,803,743.05	176,374,896.00
加：营业外收入		951,721.42	443,007.22
减：营业外支出		883,624.62	917,650.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		188,871,839.85	175,900,252.80
减：所得税费用		37,495,635.82	32,352,183.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		151,376,204.03	143,548,069.40
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		151,376,204.03	143,548,069.40
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）		108,182,342.37	105,795,140.49
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		43,193,861.66	37,752,928.91
六、其他综合收益的税后净额		170,940,867.25	-11,886.60
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		170,940,867.25	-11,886.60
1.不能重分类进损益的其他综合收益		171,049,307.48	
（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		171,049,307.48	
（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		-108,440.23	-11,886.60
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-108,440.23	-11,886.60
（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		322,317,071.28	143,536,182.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		279,123,209.62	105,783,253.89
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		43,193,861.66	37,752,928.91
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.19	0.19
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.19	0.19

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：王东全

主管会计工作负责人：王天强

会计机构负责人：王艳芳

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		103,496,962.77	104,573,813.60
减：营业成本		75,499,976.63	70,076,727.57
税金及附加		579,279.17	736,603.58
销售费用		914,477.43	1,071,642.74
管理费用		35,722,975.69	29,247,452.43
研发费用		133,610.85	154,003.73
财务费用		13,749,325.89	13,380,189.56
其中：利息费用		15,142,680.62	17,593,736.17
利息收入		1,442,895.70	4,228,310.66
加：其他收益		358,136.33	492,001.07
投资收益（损失以“-”号填列）		30,965,759.56	18,302,419.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,334,881.40	10,146,324.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,040,874.58	6,946,512.01

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-7,311.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,180,338.42	15,640,815.12
加：营业外收入		1,788.94	2,390.74
减：营业外支出		6,175.00	8,249.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,175,952.36	15,634,956.14
减：所得税费用		-175,236.58	106,988.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,351,188.94	15,527,967.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,351,188.94	15,527,967.98
（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		170,940,867.25	-11,886.60
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		171,049,307.48	
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		171,049,307.48	
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		-108,440.23	-11,886.60
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-108,440.23	-11,886.60
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		178,292,056.19	15,516,081.38
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：王东全

主管会计工作负责人：王天强

会计机构负责人：王艳芳

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		916,643,229.83	1,086,411,563.89

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		2,808,837.86	2,552,463.56
收到其他与经营活动有关的现金		71,826,248.34	51,706,785.92
经营活动现金流入小计		991,278,316.03	1,140,670,813.37
购买商品、接受劳务支付的现金		529,251,360.91	601,838,562.74
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		177,208,938.01	163,543,340.40
支付的各项税费		115,380,345.13	117,960,712.15
支付其他与经营活动有关的现金		74,753,374.36	139,702,344.93
经营活动现金流出小计		896,594,018.41	1,023,044,960.22
经营活动产生的现金流量净额		94,684,297.62	117,625,853.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			30,450,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		376,437.90	1,101,761.40
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			
投资活动现金流入小计		376,437.90	31,551,761.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		178,605,751.42	160,146,122.95
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		178,605,751.42	160,146,122.95
投资活动产生的现金流量净额		-178,229,313.52	-128,594,361.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,000,000.00

取得借款收到的现金		535,782,102.32	626,303,728.45
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		535,782,102.32	630,303,728.45
偿还债务支付的现金		628,734,421.51	1,390,832,953.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,335,684.56	46,571,112.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,500,000.00	1,920,590.00
支付其他与筹资活动有关的现金		3,341,148.82	3,237,048.92
筹资活动现金流出小计		678,411,254.89	1,440,641,114.00
筹资活动产生的现金流量净额		-142,629,152.57	-810,337,385.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-226,174,168.47	-821,305,893.95
加：期初现金及现金等价物余额		698,889,497.69	1,776,496,860.27
六、期末现金及现金等价物余额		472,715,329.22	955,190,966.32

公司负责人：王东全

主管会计工作负责人：王天强

会计机构负责人：王艳芳

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		129,912,770.66	147,166,966.97
收到的税费返还		695.34	439,969.58
收到其他与经营活动有关的现金		91,860,029.94	34,117,133.95
经营活动现金流入小计		221,773,495.94	181,724,070.50
购买商品、接受劳务支付的现金		102,176,685.72	106,437,189.19
支付给职工及为职工支付的现金		33,134,313.26	23,700,770.11
支付的各项税费		3,186,619.92	6,357,663.56
支付其他与经营活动有关的现金		105,275,314.99	51,094,369.43
经营活动现金流出小计		243,772,933.89	187,589,992.29
经营活动产生的现金流量净额		-21,999,437.95	-5,865,921.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,898,514.38	38,471,489.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		210,944,518.55	129,741,193.00
投资活动现金流入小计		214,843,032.93	168,212,682.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,914,445.63	228,411.33
投资支付的现金		79,840,000.00	45,515,900.00

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		221,481,317.49	81,277,725.97
投资活动现金流出小计		306,235,763.12	127,022,037.30
投资活动产生的现金流量净额		-91,392,730.19	41,190,644.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		328,000,000.00	320,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		47,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		375,000,000.00	320,000,000.00
偿还债务支付的现金		358,075,932.00	1,162,602,966.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,591,450.18	17,660,331.02
支付其他与筹资活动有关的现金		197,212.02	-
筹资活动现金流出小计		372,864,594.20	1,180,263,297.02
筹资活动产生的现金流量净额		2,135,405.80	-860,263,297.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-111,256,762.34	-824,938,573.98
加：期初现金及现金等价物余额		305,301,828.16	1,265,506,146.03
六、期末现金及现金等价物余额		194,045,065.82	440,567,572.05

公司负责人：王东全

主管会计工作负责人：王天强

会计机构负责人：王艳芳

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2026 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	560,824,898.00				1,508,823,831.22		-5,910,206.46		163,052,692.97		914,113,612.61		3,140,904,828.34	745,899,891.33	3,886,804,719.67
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	560,824,898.00				1,508,823,831.22		-5,910,206.46		163,052,692.97		914,113,612.61		3,140,904,828.34	745,899,891.33	3,886,804,719.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							170,940,867.25	894,263.04	-		-32,023,882.13		139,811,248.16	43,304,360.20	183,115,608.36
（一）综合收益总额											108,182,342.37		108,182,342.37	43,193,861.66	151,376,204.03
（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											-140,206,224.50		-140,206,224.50		-140,206,224.50
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-140,206,224.50		-140,206,224.50		-140,206,224.50
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							894,263.04					894,263.04	110,498.54	1,004,761.58	
1. 本期提取							3,215,042.65					3,215,042.65	889,944.14	4,104,986.79	
2. 本期使用							2,320,779.61					2,320,779.61	779,445.60	3,100,225.21	
（六）其他						170,940,867.25						170,940,867.25		170,940,867.25	
四、本期末余额	560,824,898.00				1,508,823,831.22	165,030,660.79	894263.04	163,052,692.97		882,089,730.48		3,280,716,076.50	789,204,251.53	4,069,920,328.03	

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	560,824,898.00				1,508,650,510.81		-8,618,250.06		144,417,566.75		856,882,617.38		3,062,157,342.88	721,821,349.18	3,783,978,692.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	560,824,898.00				1,508,650,510.81		-8,618,250.06		144,417,566.75		856,882,617.38		3,062,157,342.88	721,821,349.18	3,783,978,692.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-11,886.60				-34,411,084.01		-34,422,970.61	41,752,928.91	7,329,958.30
（一）综合收益总额											105,795,140.49		105,795,140.49	37,752,928.91	143,548,069.40
（二）所有者投入和减少资本														4,000,000.00	4,000,000.00
1. 所有者投入的普通股														4,000,000.00	4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
（三）利润分配										-140,206,224.50		-140,206,224.50	-	-140,206,224.50	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股 东）的分配										-140,206,224.50		-140,206,224.50		-140,206,224.50	
4. 其他															
（四）所有者权益内 部结转															
1. 资本公积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他							-11,886.60					-11,886.60		-11,886.60	
四、本期期末余额	560,824,898.00				1,508,650,510.81		-8,630,136.66		144,417,566.75		822,471,533.37		3,027,734,372.27	763,574,278.09	3,791,308,650.36

公司负责人：王东全

主管会计工作负责人：王天强

会计机构负责人：王艳芳

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	560,824,898.00				1,512,137,963.56		-5,910,206.46		163,052,692.97	365,667,258.77	2,595,772,606.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	560,824,898.00				1,512,137,963.56		-5,910,206.46		163,052,692.97	365,667,258.77	2,595,772,606.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							170,940,867.25			-132,855,035.56	38,085,831.69
（一）综合收益总额										7,351,188.94	7,351,188.94
（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										-140,206,224.50	-140,206,224.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-140,206,224.50	-140,206,224.50
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							170,940,867.25				170,940,867.25
四、本期期末余额	560,824,898.00				1,512,137,963.56		165,030,660.79		163,052,692.97	232,812,223.21	2,633,858,438.53

项目	2025 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	560,824,898.00				1,511,964,643.15		-8,618,250.06		144,417,566.75	338,157,347.32	2,546,746,205.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	560,824,898.00				1,511,964,643.15		-8,618,250.06		144,417,566.75	338,157,347.32	2,546,746,205.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-11,886.60		-	-124,678,256.52	-124,690,143.12
（一）综合收益总额										15,527,967.98	15,527,967.98
（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										-140,206,224.50	-140,206,224.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-140,206,224.50	-140,206,224.50
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							-11,886.60				-11,886.60
四、本期期末余额	560,824,898.00				1,511,964,643.15		-8,630,136.66		144,417,566.75	213,479,090.80	2,422,056,062.04

公司负责人：王东全

主管会计工作负责人：王天强

会计机构负责人：王艳芳

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（以下简称本公司或者公司，在包含子公司时统称本集团）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，注册地为浙江省杭州市西湖区梧桐支路9号9幢13层，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，注册资本560,824,898.00元，股份总数560,824,898股（每股面值1元），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，主要从事自来水生产供应、污水处理业务及水务相关配套工程的施工建设等业务。

本财务报表于2026年8月27日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本集团对自2026年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

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

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项账面余额超过资产总额的 0.5%的单项应收款项
应收款项（合同资产）本期坏账准备收回或转回金额重要的/本期重要的应收款项（合同资产）核销	单项核销金额占应收款项（合同资产）坏账准备总额的 10%以上的应收款项（合同资产）
合同资产账面价值发生重大变动	单项变动金额超过资产总额的 0.5%的合同资产
账龄超过 1 年重要的应付账款及预付款项	期末金额超过资产总额的 0.5%的单项应付账款及预付款项
账龄超过 1 年重要的预收款项及合同负债/预计负债/其他应付款	单项金额超过资产总额的 0.5%的单项预收款项及合同负债/预计负债/其他应付款
重要的在建工程项目	期初期末余额、当期发生额任一项金额超过资产总额的 0.5%的在建工程项目
重要的投资活动现金流量	发生金额超过资产总额的 0.5%的投资活动
重要的子公司、非全资子公司	资产总额超过总资产 15%的子公司
重要的联合营企业	长期股权投资期末账面价值超过总资产的 2%的联营企业确定为重要联营企业
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	金额超过净利润的 1%事项或涉及重组、并购等性质重要的事项

6、 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）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数

股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年同期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的合营安排为合营企业。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

9、 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。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

11、 金融工具

√适用 □不适用

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即将之前确认的金融资产从资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，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

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类

为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本集团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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产(如债权投资、其他债权投资、其他应收款)、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法(三阶段法)计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团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未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注。本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

①应收账款(与合同资产)的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款(与合同资产)，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础评估其预期信用损失。本集团根据收入确定日期账龄。

②应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：**a.**承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；**b.**承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

③其他应收款的组合类别及确定依据

本集团其他应收款主要包括应收押金和保证金、应收员工备用金、应收关联方往来款等。根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征，本集团将其他应收款划分为 2 个组合，具体为：应收关联方往来款、应收其他。

本集团账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

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

注：因本公司销售自来水满 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。

3)按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

4)减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其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，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

本集团的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a.承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本公司评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b.承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本公司应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本集团根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础评估其预期信用损失。本集团根据收入确定日期账龄。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

本集团账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

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

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

14、 应收款项融资

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司其他应收款主要包括应收押金和保证金、应收员工备用金、应收关联方往来款等。根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征，本公司将其他应收款划分为 2 个组合，具体为：应收关联方往来款、应收其他。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内（含，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

16、 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒ 适用 ☐ 不适用

存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、合同履约成本等

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

17、 合同资产

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注金融资产减值相关内容。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

相关会计政策参见“应收账款”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒ 适用 ☐ 不适用

相关会计政策参见“应收账款”。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐ 适用 ☒ 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐ 适用 ☒ 不适用

19、 长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/与被投资单位之间发生重要交易的/向被投资单位派出管理人员的/向被投资单位提供关键技术资料等，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

20、 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或摊销。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输工具。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20-40	3-5	4.85-2.38
通用设备	平均年限法	3-10	3-5	32.33-9.50
专用设备	平均年限法	5-25	3-5	19.40-3.80
运输工具	平均年限法	5-12	3-5	19.40-7.92

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	主体建设工程及配套工程已实质上完工，达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收，达到实际可使用状态
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23、 借款费用

√适用 □不适用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产**(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

本集团对各类无形资产的摊销方法及摊销年限如下：

类别	摊销方法	摊销年限	确定依据
土地使用权	年限平均法	25-50 年	土地使用权年限
特许经营权	年限平均法	25-30 年	特许经营权合同年限
供水管道使用权	年限平均法	20 年	供水管道使用权合同年限
软件使用权	年限平均法	3-10 年	预计使用年限

摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管

理层按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

28、 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团的长期待摊费用包括装修费用等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

当与未决诉讼或仲裁、保证类质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

32、 股份支付

☐适用 ☒不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团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本集团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本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，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。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本集团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。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。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本集团根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的

金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于附有销售退回条款的销售，本集团以客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

本集团的营业收入主要包括水供给及水处理业务收入、工程安装业务收入、工程建造业务收入。

1) 水供给及水处理业务

本集团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

本集团工程安装业务属于在某一时点履行的履约义务，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

本集团 PPP 项目提供项目建造服务属于在某一时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。

35、 合同成本

√适用 □不适用

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。

36、 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（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本集团提供贷款的，本集团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本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的暂时性差异计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

在同时满足下列条件时，本集团将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列示：本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产

所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以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，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。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，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团作为出租人，如果一项租赁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，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为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。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团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。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团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。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

40、 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

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 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

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%或 12%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
丽水市华水水务有限公司（以下简称“华水水务”）	20%
永康市钱江芝水水务有限公司（以下简称“永康芝水”）	20%
河源市钱水水务有限公司（以下简称“河源钱水”）	20%
嘉兴泉域达饮用水有限公司（以下简称“泉域达公司”）	20%
福州市新港城污水处理有限公司（以下简称“新港城污水”）	15%
福建钱江水务有限公司（以下简称“福建水务”）	15%
浙江钱江水利供水有限公司（以下简称“钱水供水”）	15%
浙江钱水检测科技有限公司（以下简称“钱水检测”）	15%

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

(1) 企业所得税

1) 从事符合条件的环境保护、节能节水项目“三免三减半”企业所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令 第 512 号）、《关于公布<环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）>以及<资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）>的公告》（财政部税务总局发展改革委生态环境部公告 2021 年第 36 号）的规定，企业从事相关规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

本公司下属永康水务（永康城市污水处理厂四期，2026 年为减半征收企业所得税的第二年；永康城市污水处理厂五期，2026 年为免征企业所得税的第二年）、宁海污水（2026 年为

减半征收企业所得税的第三年）、漳州钱水（2026 年为减半征收企业所得税的第一年）、福州钱水（2026 年为免征企业所得税的第三年）、安吉环境（2026 年为减半征收企业所得税的第三年）、丽水供排水（腊口污水处理厂，2026 年为减半征收企业所得税的第三年；水阁污水处理厂，2026 年为减半征收企业所得税的第一年）从事《企业所得税法》第二十七条第（三）项规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

2) 高新技术企业所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司控股子公司福建水务于 2025 年 12 月 8 日通过高新复审，取得编号为 GR202535001266 的高新技术企业证书，钱水供水于 2025 年 12 月 19 日取得编号为 GR202533007545 的高新技术企业证书，钱水检测于 2025 年 12 月 19 日取得编号为 GR202533010044 的高新技术企业证书，资格有效期均为三年。报告期内享受国家高新技术企业 15% 的企业所得税税率。

3) 小微企业普惠性税收减免

根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号）、《财政部税务总局关于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 2023 年第 6 号）、《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年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% 的税率缴纳企业所得税。对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司下属控股子公司河源钱水、永康芝水、华水水务和泉域达公司符合小微企业税收减免政策条件，2026 年享受小微企业所得税税收优惠。

4) 第三方防治污染企业所得税优惠

根据《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》（财政部公告 2019 年第 60 号）、《财政部国家税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 4 号）及《财政部税务总局国家发展改革委生态环境部关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》（财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告第 38 号），2019 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间，对符合条件的从事污染防治的第三方企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司下属子公司新港城污水符合第三方防治污染企业优惠条件，2026 年享受第三方防治污染企业所得税税收优惠。

(2) 增值税

根据财政部、国家税务总局关于《完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 40 号），纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退或免税政策。本公司下属控股子公司宁海污水、东阳钱水、玉环钱水、新港城污水本期污水处理服务费收入的增值税采取即征即退，退税比例 70%；永康水务、浦城污水、祁门钱水本期污水处理服务费收入的增值税采取免税政策。

根据《财政部税务总局关于继续实施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 2023 年第 58 号）的规定，对饮水工程运营单位向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入免征增值税。该优惠政策执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日。报告期内，本公司下属控股子公司舟山自来水、丽水供排水、永康水务、永康芝水、兰溪水务、金西自来水符合上述规定，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、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 年第 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。本公司及其下属控股子公司嵊州投资从事管道运输服务，报告期内享受上述优惠政策。

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	6,268.65	52,893.26
银行存款	472,753,164.99	698,833,929.56
其他货币资金	2,316,964.66	8,040,903.97
存放财务公司存款		
合计	475,076,398.30	706,927,726.79
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金中因农民工专户、保函保证金、ETC 保证金等事项导致使用权受到限制的金额为 2,314,289.08 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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,542,464.19
商业承兑票据		
合计		1,542,464.19

(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) 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(5) 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	
组合计提	81,182.33		81,182.33			
合计	81,182.33		81,182.33			

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
兰溪市华创建设有限公司	54,946.89		银行存款	参照应收账款坏账政策计提，合理
兰溪市卓航实业有限公司	26,235.44		银行存款	参照应收账款坏账政策计提，合理
合计		/	/	/

(6) 期实际核销的应收票据情况
☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：
☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：
☐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	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	486,093,314.88	376,938,763.68
	486,093,314.88	376,938,763.68

1 至 2 年	257,016,735.31	179,822,184.50
2 至 3 年	48,687,367.53	24,524,396.66
3 年以上		
3 至 4 年	21,865,327.92	20,713,937.34
4 至 5 年	6,945,726.72	2,245,256.98
5 年以上	6,402,384.56	5,029,608.69
合计	827,010,856.92	609,274,147.85

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,408,143.20	0.17	1,408,143.20	100.00		1,408,143.20	0.23	1,408,143.20	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	825,602,713.72	99.83	73,731,009.53	8.93	751,871,704.19	607,866,004.65	99.77	51,870,179.91	8.53	555,995,824.74
其中：										
	825,602,713.72	99.83	73,731,009.53	8.93	751,871,704.19	607,866,004.65	99.77	51,870,179.91	8.53	555,995,824.74
合计	827,010,856.92	/	75,139,152.73	/	751,871,704.19	609,274,147.85	/	53,278,323.11	/	555,995,824.74

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	预计无法收回
合计	1,408,143.20	1,408,143.20	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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	486,093,314.88	23,265,159.39	4.79
1-2 年	257,016,735.31	25,701,673.53	10.00

2-3 年	48,687,367.53	9,737,473.51	20.00
3-4 年	21,865,327.92	6,559,598.38	30.00
4-5 年	6,945,726.72	3,472,863.36	50.00
5 年以上	4,994,241.36	4,994,241.36	100.00
合计	825,602,713.72	73,731,009.53	

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐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	1,408,143.20					1,408,143.20
组合计提	51,870,179.91	21,860,829.62				73,731,009.53
合计	53,278,323.11	21,860,829.62				75,139,152.73

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

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和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福州江阴港城经济区管理委员会	216,348,715.76		216,348,715.76	21.21	17,509,289.38
玉环市住房和城乡建设局	88,168,094.63	109,248,791.60	197,416,886.23	19.36	11,164,133.78
丽水市财政局	179,276,188.18	16,513,795.94	195,789,984.12	19.20	12,468,753.46

漳州市常山华侨经济开发区管委会建设局	73,374,421.11		73,374,421.11	7.19	7,813,516.32
兰溪市水务建设工程投资有限责任公司	47,784,399.72		47,784,399.72	4.69	5,088,179.96
合计	604,951,819.40	125,762,587.54	730,714,406.94	71.65	54,043,872.90

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收未到期质保金	1,872,509.82	88,228.86	1,784,280.96	161,405.38	8,070.27	153,335.11
已履约尚未结算的款项	190,930,072.69	9,546,503.65	181,383,569.04	177,535,456.72	8,876,772.84	168,658,683.88
合计	192,802,582.51	9,634,732.51	183,167,850.00	177,696,862.10	8,884,843.11	168,812,018.99

(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) 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	192,802,582.51	100.00	9,634,732.51	5.00	183,167,850.00	177,696,862.10	100.00	8,884,843.11	5.00	168,812,018.99
其中：										
合计	192,802,582.51	/	9,634,732.51	/	183,167,850.00	177,696,862.10	/	8,884,843.11	/	168,812,018.99

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	192,802,582.51	9,634,732.51	5.00
合计	192,802,582.51	9,634,732.51	5.00

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按组合计提	8,884,843.11	749,889.40				9,634,732.51	
合计	8,884,843.11	749,889.40				9,634,732.51	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐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款项融资

☐适用 ☒不适用

(4) 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、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	17,418,479.24	98.90	5,765,435.08	87.16
1 至 2 年	83,247.37	0.47	526,792.52	7.96
2 至 3 年	50,279.41	0.29	78,431.41	1.19
3 年以上	59,740.00	0.34	244,264.87	3.69
合计	17,611,746.02	100.00	6,614,923.88	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：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
重庆山水田机电设备有限公司	9,939,640.47	56.44
青岛三利中德美水设备有限公司	991,150.45	5.63
中国电信股份有限公司舟山分公司	817,760.00	4.64
浙江浙东环保科技有限公司	414,469.20	2.35
南方智水科技有限公司	366,574.34	2.08
合计	12,529,594.46	71.14

其他说明

□适用 √不适用

9、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	4,534,072.97	3,687,300.32
应收股利	5,651,991.30	2,352,000.00
其他应收款	35,836,832.28	59,708,520.55
合计	46,022,896.55	65,747,820.87

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
协定等存款利息	4,534,072.97	3,687,300.32
合计	4,534,072.97	3,687,300.32

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 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

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□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

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新疆昌源水务集团伊犁地方电力有限公司	1,862,000.00	1,862,000.00
和田县水力发电有限责任公司	490,000.00	490,000.00
浙江珊溪水利水电开发有限责任公司	3,299,991.30	
合计	5,651,991.30	2,352,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3) 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

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□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	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,482,788.11	51,886,277.24
	22,482,788.11	51,886,277.24
1 至 2 年	8,466,721.20	1,396,047.95
2 至 3 年	505,409.06	1,141,132.43
3 年以上		
3 至 4 年	991,030.22	11,619,804.10
4 至 5 年	11,520,172.22	226,690.36
5 年以上	12,490,030.14	13,066,362.00
合计	56,456,150.95	79,336,314.08

(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	28,876,032.88	61,717,761.37
代收代付款项	12,579,326.39	9,213,505.21
押金及保证金	5,758,414.93	7,407,604.43
其他	9,242,376.75	997,443.07
合计	56,456,150.95	79,336,314.08

(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)	
2026年1月1日余额	11,217,843.99		8,409,949.54	19,627,793.53
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	991,525.14			991,525.14
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	12,209,369.13		8,409,949.54	20,619,318.67

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

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	8,409,949.54					8,409,949.54
组合计提	11,217,843.99	991,525.14				12,209,369.13
合计	19,627,793.53	991,525.14				20,619,318.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐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

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
舟山市水务集团有限公司	12,974,305.55	27.98	往来款	0-5 年	6,019,861.11
丽水市住房和城乡建设局	7,052,066.79	15.21	往来款	1-2 年	705,206.68
浙江锦天房地产开发有限公司	6,497,000.00	14.01	往来款	5 年以上	6,497,000.00
杭州西投置业有限公司	5,000,000.00	10.78	意向金	1 年以内	250,000.00
金华市婺城区水务局	2,017,850.00	4.35	押金保证金	1 年以内 587,850 元，5 年以上 1,430,000 元	1,459,392.50
合计	33,541,222.34	72.33	/	/	14,931,460.29

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	103,767,589.99		103,767,589.99	92,677,918.92		92,677,918.92
在产品						
库存商品	34,758,829.11		34,758,829.11	2,281,073.01		2,281,073.01
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	344,794,704.22		344,794,704.22	349,651,338.44		349,651,338.44

低值易耗品	615,119.88		615,119.88	517,463.24		517,463.24
合计	483,936,243.20		483,936,243.20	445,127,793.61		445,127,793.61

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☐适用 ☒不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☒适用 ☐不适用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末余额
合同履约成本	349,651,338.44	95,727,652.36	100,584,286.58		344,794,704.22
合计	349,651,338.44	95,727,652.36	100,584,286.58		344,794,704.22

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

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐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		
补偿性资产		
待抵扣增值税进项税额	130,833,015.19	126,252,631.37
预缴企业所得税等税金	2,712,115.21	3,235,283.93
合计	133,545,130.40	129,487,915.30

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用**14、 债权投资****(1) 债权投资情况**☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐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**(4) 本期实际的核销债权投资情况**☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐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

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐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

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐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) 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投 资	减 少 投 资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其 他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
天堂硅谷资产管理 集团有限公司	401,716,079.02				20,066,692.43	-108,440.23					421,674,331.22	
新疆昌源水务集团 伊犁地方电力有限 公司	54,608,465.23				823,491.59						55,431,956.82	
和田县水力发电有 限责任公司	48,430,007.87				-555,302.62						47,874,705.25	
小计	504,754,552.12				20,334,881.40	-108,440.23					524,980,993.29	
合计	504,754,552.12				20,334,881.40	-108,440.23					524,980,993.29	

(2) 长期股权投资的减值测试情况
□适用 √不适用

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	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认 的股利收 入	累计计入其 他综合收益 的利得	累计计 入其他 综合收 益的损 失	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
		追加 投资	减少 投资	本期计入其他 综合收益的利 得	本期计入 其他综合 收益的损 失	其他					
浙江珊溪水利水 电开发股份有限 公司	110,002,155.56			171,049,307.48			281,051,463.04	3,299,991.30	171,049,307.48		
杭州天创环境科 技股份有限公司	17,500,000.00						17,500,000.00				
浙江钱江科技发 展有限责任公司	1,900,000.00						1,900,000.00				
合计	129,402,155.56			171,049,307.48			300,451,463.04	3,299,991.30	171,049,307.48		/

(2) 本期存在终止确认的情况说明
□适用 √不适用

其他说明：
√适用 □不适用
公司持有上述金融资产均不对其具有控制、共同控制或重大影响，非出于交易目的，故将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	26,205,647.73			26,205,647.73
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	26,205,647.73			26,205,647.73
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	12,834,738.95			12,834,738.95
2.本期增加金额	288,513.09			288,513.09
(1) 计提或摊销	288,513.09			288,513.09
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,123,252.04			13,123,252.04
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	13,082,395.69			13,082,395.69
2.期初账面价值	13,370,908.78			13,370,908.78

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□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	4,208,835,525.58	4,345,387,540.12
固定资产清理		
合计	4,208,835,525.58	4,345,387,540.12

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	通讯设备及其他	运输工具	专用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,885,754,815.20	958,969,567.80	55,308,268.58	2,739,240,170.08	6,639,272,821.66
2.本期增加金额	485,203.67	2,322,433.30	434,933.63	2,662,879.52	5,905,450.12
(1) 购置	485,203.67	2,215,581.76	394,933.63	1,237,029.84	4,332,748.90
(2) 在建工程转入		106,851.54	40,000.00	1,425,849.68	1,572,701.22
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	501,964.81	5,233,675.22	60,486.72		5,796,126.75
(1) 处置或报废	501,964.81	5,233,675.22	60,486.72		5,796,126.75
4.期末余额	2,885,738,054.06	956,058,325.88	55,682,715.49	2,741,903,049.60	6,639,382,145.03
二、累计折旧					
1.期初余额	584,234,714.02	553,689,504.97	37,603,184.69	1,118,357,877.86	2,293,885,281.54
2.本期增加金额	35,205,332.30	28,954,631.28	1,727,422.73	75,829,096.23	141,716,482.54
(1) 计提	35,205,332.30	28,954,631.28	1,727,422.73	75,829,096.23	141,716,482.54
3.本期减少金额	191,678.81	4,860,617.13	2,848.69		5,055,144.63
(1) 处置或报废	191,678.81	4,860,617.13	2,848.69		5,055,144.63
4.期末余额	619,248,367.51	577,783,519.12	39,327,758.73	1,194,186,974.09	2,430,546,619.45
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	2,266,489,686.55	378,274,806.76	16,354,956.76	1,547,716,075.51	4,208,835,525.58
2.期初账面价值	2,301,520,101.18	405,280,062.83	17,705,083.89	1,620,882,292.22	4,345,387,540.12

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 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	936,293.60
合计	936,293.60

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
永康水务公司房屋及建筑物	272,340,651.19	对应土地尚未办妥权证
宁海污水公司房屋及建筑物	117,258,037.66	对应土地尚未办妥权证
丽水供排水公司房屋及建筑物	69,431,086.30	对应土地尚未办妥权证
钱江水利公司房屋及建筑物	33,132,275.32	在办理中
舟山自来水公司房屋及建筑物	16,015,580.20	在办理中
兰溪水务公司房屋及建筑物	8,311,486.48	对应土地尚未办妥权证
舟山自来水公司房屋及建筑物	8,062,555.52	对应土地尚未办妥权证
金西自来水公司房屋及建筑物	4,143,264.86	对应土地尚未办妥权证
钱江水利公司房屋及建筑物	2,027,766.55	对应土地尚未办妥权证
岱山自来水公司房屋及建筑物	135,491.61	对应土地尚未办妥权证
永康芝水公司房屋及建筑物	615,288.68	对应土地尚未办妥权证
合计	531,473,484.37	

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	148,625,592.13	113,161,347.25
工程物资		
合计	148,625,592.13	113,161,347.25

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
舟山水厂建设工程	85,235,826.26		85,235,826.26	84,261,152.08		84,261,152.08
永康水厂水质提升工程	35,698,678.72		35,698,678.72	10,948,559.34		10,948,559.34
兰溪管网工程	1,393,126.47		1,393,126.47	3,196,702.70		3,196,702.70
舟山管网工程	7,768,444.40		7,768,444.40	260,455.11		260,455.11
零星工程	18,529,516.28		18,529,516.28	14,494,478.02		14,494,478.02
合计	148,625,592.13		148,625,592.13	113,161,347.25		113,161,347.25

(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
舟山水厂建设工程		84,261,152.08	974,674.18			85,235,826.26			1,692,227.96	351,670.98	2.44	募集资金和自筹资金
永康水厂水质提升工程		10,948,559.34	24,750,119.38			35,698,678.72			142,350.68	142,350.68	2.75	募集资金和自筹资金
合计		84,261,152.08	25,724,793.56			120,934,504.98	/	/	1,834,578.64			

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 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

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	15,426,345.19	15,426,345.19
2.本期增加金额	741,425.48	741,425.48
(1) 租入	741,425.48	741,425.48
3.本期减少金额		
4.期末余额	16,167,770.67	16,167,770.67
二、累计折旧		
1.期初余额	7,830,916.90	7,830,916.90
2.本期增加金额	1,069,218.05	1,069,218.05
(1) 计提	1,069,218.05	1,069,218.05
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	8,900,134.95	8,900,134.95
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	7,267,635.72	7,267,635.72
2.期初账面价值	7,595,428.29	7,595,428.29

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	2,359,003,841.17	150,000,000.00	404,948,981.73	51,061,964.69	2,965,014,787.59
2.本期增加金额	138,296,511.50		338,739.00	433,408.33	139,068,658.83
(1)购置	138,296,511.50		338,739.00	433,408.33	139,068,658.83
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额			205,442.00		205,442.00
(1)处置			205,442.00		205,442.00
4.期末余额	2,497,300,352.67	150,000,000.00	405,082,278.73	51,495,373.02	3,103,878,004.42
二、累计摊销					
1.期初余额	544,363,317.33	87,500,000.00	94,999,450.06	28,449,694.08	755,312,461.47
2.本期增加金额	52,604,404.50	3,750,000.00	5,223,723.05	3,099,758.05	64,677,885.60
(1)计提	52,604,404.50	3,750,000.00	5,223,723.05	3,099,758.05	64,677,885.60
3.本期减少金额			161,095.48		161,095.48
(1)处置			161,095.48		161,095.48
4.期末余额	596,967,721.83	91,250,000.00	100,062,077.63	31,549,452.13	819,829,251.59
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	1,900,332,630.84	58,750,000.00	305,020,201.10	19,945,920.89	2,284,048,752.83
2.期初账面价值	1,814,640,523.84	62,500,000.00	309,949,531.67	22,612,270.61	2,209,702,326.12

(2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3) 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
永康水务公司土地使用权	25,044,804.98	尚未办妥产权过户手续
金西自来水公司土地使用权	2,592,350.60	尚未办妥产权过户手续
岱山自来水公司土地使用权	657,948.16	尚未办妥产权证书
舟山自来水公司土地使用权	104,412.00	尚未办妥产权证书
合计	28,399,515.74	

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	22,522,065.67	1,094,051.00	2,817,196.56		20,798,920.11

水质净化用材料及其他	6,500,409.16		672,231.54		5,828,177.62
合计	29,022,474.83	1,094,051.00	3,489,428.10		26,627,097.73

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	91,471,170.46	20,834,605.15	65,780,923.04	14,809,539.77
内部交易未实现利润	212,355,580.88	53,088,895.23	217,161,524.77	54,290,381.24
可抵扣亏损				
递延收益	62,882,490.06	15,720,622.52	64,788,842.90	16,197,210.73
预收工程安装款	54,576,412.04	13,644,103.00	47,630,670.05	11,907,667.50
租赁负债	7,603,704.26	1,695,798.60	7,649,721.10	1,385,711.92
合计	428,889,357.70	104,984,024.50	403,011,681.86	98,590,511.16

(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	101,017,284.87	24,559,053.21	108,140,185.10	25,301,384.39
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	6,866,224.92	1,706,215.76	8,811,891.75	2,190,309.95
使用权资产	7,267,635.72	1,483,560.14	7,595,428.29	1,246,993.13
合计	115,151,145.51	27,748,829.11	124,547,505.14	28,738,687.47

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	3,149,882.17	101,834,142.33	4,265,009.39	94,325,501.77
递延所得税负债	3,149,882.17	24,598,946.94	4,265,009.39	24,473,678.08

(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	13,922,033.45	16,091,219.04
可抵扣亏损	118,249,877.20	91,107,821.05
递延收益	138,945,869.57	150,283,864.36
合计	271,117,780.22	257,482,904.45

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	2,973,777.24	2,973,583.24	
2027 年	1,511,271.66	1,511,271.66	
2028 年	12,223,452.71	16,019,689.73	
2029 年	39,047,381.05	30,613,176.12	
2030 年	49,593,855.74	39,990,100.30	
2031 年	12,900,138.80		
合计	118,249,877.20	91,107,821.05	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
预付长期资产款	9,125,977.34		9,125,977.34	45,285,750.40		45,285,750.40
合计	9,125,977.34		9,125,977.34	45,285,750.40		45,285,750.40

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

货币资金	2,361,069.08	2,361,069.08	冻结	不能随时支取的保函保证金及农民工工资专户等	8,038,229.10	8,038,229.10	冻结	不能随时支取的保函保证金及农民工工资专户等
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产	32,513,810.15	25,811,230.87	抵押	用于银行借款抵押担保	32,513,810.15	26,164,869.01	抵押	用于银行借款抵押担保
其中：数据资源								
应收账款	386,441,764.14	355,010,591.39	质押	用于银行借款质押担保	328,523,781.52	304,203,048.85	质押	用于银行借款质押担保
合计	421,316,643.37	383,182,891.34	/	/	369,075,820.77	338,406,146.96	/	/

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		
信用借款	1,034,569,007.66	920,486,444.34
合计	1,034,569,007.66	920,486,444.34

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
国内信用证	9,462,225.64	5,927,976.32
合计	9,462,225.64	5,927,976.32

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	318,387,578.41	456,602,012.76
货款	254,144,763.64	219,386,949.63
费用款	26,446,231.34	45,819,429.01
特许经营权转让款	71,760,000.00	
合计	670,738,573.39	721,808,391.40

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□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	1,371,625.68	1,600,275.44
合计	1,371,625.68	1,600,275.44

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 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

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	533,098,811.20	569,847,031.89
合计	533,098,811.20	569,847,031.89

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 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	30,650,786.06	185,970,139.45	149,321,225.89	67,299,699.62
二、离职后福利-设定提存计划	1,177,849.12	26,890,081.45	24,635,354.82	3,432,575.75
三、辞退福利	48,612.26	105,308.40	105,308.40	48,612.26
四、一年内到期的其他福利				
合计	31,877,247.44	212,965,529.30	174,061,889.11	70,780,887.63

(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	27,235,735.71	136,659,703.91	103,405,826.05	60,489,613.57
二、职工福利费		16,801,326.58	12,713,156.57	4,088,170.01
三、社会保险费	408,889.99	14,549,483.37	14,569,494.34	388,879.02
其中：医疗保险费	398,443.55	13,772,578.00	13,789,628.78	381,392.77
工伤保险费	10,446.44	749,550.99	752,511.18	7,486.25
生育保险费		27,354.38	27,354.38	
四、住房公积金	551.00	14,781,704.00	14,782,255.00	
五、工会经费和职工教育经费	3,005,609.36	3,177,921.59	3,850,493.93	2,333,037.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	30,650,786.06	185,970,139.45	149,321,225.89	67,299,699.62

(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	804,554.86	20,295,361.38	20,296,083.62	803,832.62
2、失业保险费	35,384.89	795,130.21	792,792.17	37,722.93
3、企业年金缴费	337,909.37	5,799,589.86	3,546,479.03	2,591,020.20
合计	1,177,849.12	26,890,081.45	24,635,354.82	3,432,575.75

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	43,032,406.27	36,691,926.40
消费税		
营业税		
企业所得税	28,151,183.18	30,096,608.10
个人所得税	364,186.87	5,154,315.90
城市维护建设税	1,781,710.53	1,910,603.23
水资源税	10,475,553.77	9,829,788.30
土地使用税	3,553,117.23	7,679,717.28
房产税	3,808,429.67	6,235,887.87
教育费附加	792,292.80	822,424.23
地方教育费附加	526,700.10	562,571.13
印花税及其他	22,215.97	294,977.08
合计	92,507,796.39	99,278,819.52

41、其他应付款

(1) 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	142,706,224.50	9,400,000.00
其他应付款	138,420,132.19	146,959,752.75
合计	281,126,356.69	156,359,752.75

(2) 应付利息

☐适用 ☒不适用

(3) 应付股利

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	140,206,224.50	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		

优先股\永续债股利-XXX		
子公司少数股东股利	2,500,000.00	9,400,000.00
合计	142,706,224.50	9,400,000.00

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	101,930,542.48	111,147,005.15
保证金及押金	23,793,090.99	22,181,027.27
拆借款	4,601,474.40	5,276,429.78
其他	8,095,024.32	8,355,290.55
合计	138,420,132.19	146,959,752.75

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□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、一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
一年内到期的长期借款	436,896,646.51	328,858,509.44
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	2,270,383.64	4,965,901.18
一年内到期的租赁负债	3,633,714.99	2,377,003.74
合计	442,800,745.14	336,201,414.36

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		100,633,916.67
应付退货款		
待转销项税额	80,948.50	293,837.85
合计	80,948.50	100,927,754.52

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	票面利率(%)	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	是否违约
25 钱江水利 SCP001	100	1.78	2025 年 8 月 25 日	270.00	100,000,000.00	100,633,916.67		682,795.66		101,316,712.33		
合计	/	/	/	/	100,000,000.00	100,633,916.67		682,795.66		101,316,712.33		/

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	694,876,753.48	696,000,894.77
抵押借款	172,983,614.36	137,504,136.00
保证借款	374,873,508.17	384,438,800.30
信用借款	549,144,466.57	739,808,435.95
合计	1,791,878,342.58	1,957,752,267.02

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐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
尚未支付的租赁付款额	8,187,116.02	8,315,235.08
减：未确认融资费用	583,411.76	665,513.98
减：一年内到期的租赁负债	3,633,714.99	2,377,003.74
合计	3,969,989.27	5,272,717.36

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	23,776,947.17	76,322,014.29
专项应付款		
合计	23,776,947.17	76,322,014.29

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
国开发展基金有限公司投资舟山自来水公司回购款		52,310,266.67
浙江钱塘江流域小城镇环境综合治理项目	23,776,947.17	24,011,747.62
合计	23,776,947.17	76,322,014.29

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	677,323,969.21	8,498,243.36	20,392,200.14	665,430,012.43	与资产相关的政府补助拨付
合计	677,323,969.21	8,498,243.36	20,392,200.14	665,430,012.43	

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	560,824,898.00						560,824,898.00

其他说明：

本公司本期其他资本公积变动系本公司联营企业新疆昌源水务集团伊犁地方电力有限公司和田县水力发电有限责任公司的其他权益变动，本公司按享有的权益比例相应增加其他资本公积。

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）	1,520,407,168.69			1,520,407,168.69
其他资本公积	-11,583,337.47			-11,583,337.47
合计	1,508,823,831.22			1,508,823,831.22

56、库存股☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 留存 收益	减： 所得 税费 用	税后归属于母 公司	税后 归属 于少 数股 东	
一、不能重 分类进损益 的其他综合 收益		171,049,307.48				171,049,307.48		171,049,307.48
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		171,049,307.48				171,049,307.48		171,049,307.48
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	-5,910,206.46	-108,440.23				-108,440.23		-6,018,646.69
其中：权益 法下可转损 益的其他综 合收益	-5,910,206.46	-108,440.23				-108,440.23		-6,018,646.69
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								

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
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	-5,910,206.46	170,940,867.25				170,940,867.25		165,030,660.79

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：

（1）不能重分类进损益的其他综合收益本期变动系本公司投资的浙江珊溪水利水电开发股份有限公司因拟申报发行 REITs 进行资产评估，标的企业经营及外部估值环境发生重大变化，本公司将其资产评估价值作为公允价值的合理估计，按享有的权益比例确认公允价值变动；（2）将重分类进损益的其他综合收益本期变动系本公司联营企业天堂硅谷创业投资集团有限公司的其他综合收益变动，本公司按享有的权益比例相应变动。

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,215,042.65	2,320,779.61	894,263.04
合计		3,215,042.65	2,320,779.61	894,263.04

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	163,052,692.97			163,052,692.97
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	163,052,692.97			163,052,692.97

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	914,113,612.61	856,882,617.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	914,113,612.61	856,882,617.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,182,342.37	216,072,345.95
减：提取法定盈余公积		18,635,126.22
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	140,206,224.50	140,206,224.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	882,089,730.48	914,113,612.61

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(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	1,080,421,339.15	662,109,440.20	1,009,810,670.10	610,995,879.93
其他业务	34,729,452.07	24,264,781.76	43,062,447.96	31,870,782.11
合计	1,115,150,791.22	686,374,221.96	1,052,873,118.06	642,866,662.04

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型	1,115,150,791.22	686,374,221.96
水供给及水处理业务	889,677,331.45	530,417,554.55
管道安装服务	144,375,353.49	100,584,286.58
材料销售及其他	81,098,106.28	55,372,380.83
PPP 项目合同		
按经营地区分类		
国内	1,115,150,791.22	686,374,221.96
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类	1,115,150,791.22	686,374,221.96

在某一时点确认收入	1,115,150,791.22	686,374,221.96
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	1,115,150,791.22	686,374,221.96

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐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	1,970,524.78	1,868,049.73
教育费附加	883,889.86	844,789.81
资源税		
房产税	4,680,231.41	2,239,291.77
土地使用税	3,931,586.49	3,203,943.38
车船使用税	41,626.59	35,235.55
印花税	395,363.24	584,478.91
水资源税	19,699,140.06	17,949,580.17
地方教育费附加	589,080.13	563,549.29
其他	573,964.30	268,362.74
合计	32,765,406.86	27,557,281.35

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	35,112,629.90	33,476,473.10
折旧与摊销	22,938,426.69	22,905,237.17
维修费	18,513.67	9,905,728.83
办公费	1,007,307.20	1,099,120.36
房租费	330,320.66	283,929.52
业务招待费	34,947.00	193,200.03
其他	3,049,054.67	7,490,185.59
合计	62,491,199.79	75,353,874.60

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	102,548,875.79	85,228,841.62
折旧与摊销	14,258,939.62	13,750,807.65
办公费	3,579,497.75	6,250,536.23
中介机构费	4,572,928.60	4,308,530.60
业务招待费	1,351,259.11	2,741,327.33
差旅费	2,675,664.40	3,461,965.41
广告及宣传费	1,218,485.06	859,055.66
其他	10,306,951.46	8,694,977.46
合计	140,512,601.79	125,296,041.96

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
职工薪酬	7,430,202.31	5,602,452.77
委外技术服务费	814,644.57	3,937,120.00
折旧与摊销	1,937,641.68	900,122.99
研发直接投入	2,868,662.73	3,518,464.38
其他	574,103.47	182,014.73
合计	13,625,254.76	14,140,174.87

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	38,905,796.71	40,054,731.00
减：利息收入	2,226,347.95	5,171,179.36
汇兑损益	847,742.93	103,199.89
加：手续费及其他	638,979.79	595,988.30
合计	36,470,685.62	35,376,340.05

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	18,752,380.30	18,378,139.18
与收益相关的政府补助	26,605,231.70	29,734,066.73
个税手续费返还及抵减免增值税	241,939.82	161,197.70
合计	45,599,551.82	48,273,403.61

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	20,334,881.40	10,146,324.36
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	3,299,991.30	100,000.00
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	150,000.00	155,000.00
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	23,784,872.70	10,401,324.36

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	81,182.33	
应收账款坏账损失	-21,860,829.62	-14,441,761.66
其他应收款坏账损失	-991,525.14	49,081.72
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		
财务担保相关减值损失		
合计	-22,771,172.43	-14,392,679.94

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、合同资产减值损失	-749,889.40	-128,312.70
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	-749,889.40	-128,312.70

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	28,959.92	-61,582.52
合计	28,959.92	-61,582.52

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没收入	156,614.45	93,991.77	156,614.45
无需支付的款项	3,000.00		3,000.00
违约赔款收入	90,598.35	36,824.04	90,598.35
废旧物资及其他	701,508.62	312,191.41	701,508.62
合计	951,721.42	443,007.22	951,721.42

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	365,235.91	115,185.48	365,235.91
其中：固定资产处置损失	365,235.91	115,185.48	365,235.91
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	100,000.00	1,732.00	100,000.00
罚款及滞纳金支出	414,239.14	762,715.26	414,239.14
其他	4,149.57	38,017.68	4,149.57
合计	883,624.62	917,650.42	883,624.62

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	44,879,007.52	33,883,770.38
递延所得税费用	-7,383,371.70	-1,531,586.98
合计	37,495,635.82	32,352,183.40

(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	188,871,839.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,217,959.96
子公司适用不同税率的影响	-438,814.62
调整以前期间所得税的影响	-4,298,637.30
非应税收入的影响	-3,346,570.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,040,879.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,820,288.40
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	2,198,676.12
税收优惠	-3,057,569.01
所得税费用	37,495,635.82

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

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
政府补助	36,730,626.05	34,279,906.70
押金保证金	11,584,893.11	7,036,830.25
银行利息收入	2,522,298.38	4,840,928.27
暂收应付款	19,609,328.73	4,529,684.32
其他	1,379,102.07	1,019,436.38
合计	71,826,248.34	51,706,785.92

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	28,521,114.30	40,795,076.41
支付代收款	20,930,130.51	80,405,439.49
支付押金保证金	3,866,928.65	5,523,900.69
其他	21,435,200.90	12,977,928.34
合计	74,753,374.36	139,702,344.93

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

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
支付租赁费	645,631.28	289,260.00
其他融资费用	2,695,517.54	2,947,788.92
合计	3,341,148.82	3,237,048.92

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	920,486,444.34	472,130,791.00	10,442,991.50	368,491,219.18		1,034,569,007.66
应付股利	9,400,000.00		140,206,224.50	6,900,000.00		142,706,224.50
长期借款(含1年内到期)	2,286,610,776.46	57,504,096.26	27,492,109.75	142,831,993.38		2,228,774,989.09
应付债券(含1年内到期)	100,633,916.67		682,795.66	101,316,712.33		
租赁负债(含1年内到期)	7,649,721.10		599,614.44	645,631.28		7,603,704.26
长期应付款(含1年内到期)	81,287,915.47	-	763,742.48	55,156,584.21	847,742.93	26,047,330.81
合计	3,406,068,774.04	529,634,887.26	180,187,478.33	675,342,140.38	847,742.93	3,439,701,256.32

(4) 以净额列报现金流量的说明

√适用 □不适用

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
收到其他与经营活动有关的现金	代政府部门收取和支付的现金	以净额列报更能说明其对本公司支付能力、偿债能力的影响，更有助士评价本公司的支付能力和偿债能力、分析本公司的未来现金流里。	101,874,201.69
支付其他与经营活动有关的现金	代政府部门收取和支付的现金	以净额列报更能说明其对本公司支付能力、偿债能力的影响，更有助士评价本公司的支付能力和偿债能力、分析本公司的未来现金流里。	101,874,201.69

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	151,376,204.03	143,548,069.40
加：资产减值准备	749,889.40	128,312.70

信用减值损失	22,771,172.43	14,392,679.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,004,995.63	129,548,639.03
使用权资产摊销	1,069,218.05	852,436.83
无形资产摊销	64,677,885.60	62,184,387.19
长期待摊费用摊销	3,489,428.10	2,757,984.72
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）	28,959.92	61,582.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	365,235.91	115,185.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	38,058,053.78	39,951,531.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,784,872.70	-10,401,324.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,508,640.56	-1,221,692.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	125,268.86	-309,894.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,808,449.59	-33,625,820.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-209,820,824.84	-176,405,239.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-50,109,226.40	-53,950,984.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	94,684,297.62	117,625,853.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	472,715,329.22	955,190,966.32
减：现金的期初余额	698,889,497.69	1,776,496,860.27
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	-226,174,168.47	-821,305,893.95

(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	472,715,329.22	698,889,497.69

其中：库存现金	6,268.65	52,893.26
可随时用于支付的银行存款	472,706,384.99	698,833,929.56
可随时用于支付的其他货币资金	2,675.58	2,674.87
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	472,715,329.22	698.889.497.69
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		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行存款	2,361,069.08	8,038,229.10	不能随时支取的农民工专户、保证金、定期存款等
合计	2,361,069.08	8,038,229.10	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、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			
长期借款	-	-	
其中：美元			
长期应付款	-	-	
其中：美元	3,824,359.60	6.8109	26,047,330.81

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期发生额	上年同期发生额
租赁负债利息费用	137,099.80	144,888.22
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	870,799.27	521,339.29
与租赁相关的总现金流出	1,516,430.55	494,399.34

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋及建筑物	2,204,396.82	
合计	2,204,396.82	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒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	7,430,202.31	5,602,452.77
委外技术服务费	814,644.57	3,937,120.00
折旧与摊销	1,937,641.68	900,122.99
研发直接投入	2,868,662.73	3,518,464.38
其他	574,103.47	182,014.73
合计	13,625,254.76	14,140,174.87
其中：费用化研发支出	13,625,254.76	14,140,174.87
资本化研发支出		

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、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

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

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

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、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

单位：万元币种：人民币

子公司名称	注册资本	主要经营	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得
-------	------	------	-----	------	---------	----

		地			直接	间接	方式
舟山自来水	55,200.00	舟山	舟山	自来水生产与供应/管道安装 /委托运营	86.12		设立
昌通建设	2,080.00	舟山	舟山	管道安装		86.12	设立
蓝水环境	1,000.00	舟山	舟山	材料销售		86.12	设立
岱山自来水	8,000.00	舟山	舟山	自来水生产与供应		86.12	设立
钱水建设	5,000.00	舟山	舟山	建筑安装	100.00		设立
丽水供排水	49,361.02	丽水	丽水	自来水生产与供应/污水处理 /委托运营	70.00		非同一控制下企业合并
丽水水资源	2,700.00	丽水	丽水	原水销售		70.00	设立
丽水华通	500.00	丽水	丽水	管道安装		70.00	设立
华水水务	50.00	丽水	丽水	委托运营		70.00	设立
钱水检测	800.00	丽水	丽水	水质化验	100.00		设立
青田水务	1,838.00	丽水	丽水	污水处理/委托运营	5.00	66.50	设立
兰溪水务	20,000.00	兰溪	兰溪	自来水生产与供应/管道安装	85.00		设立
兰溪安装	513.00	兰溪	兰溪	管道安装		85.00	设立
永康水务	22,000.00	永康	永康	自来水生产与供应/管道安装 /污水处理	51.00		设立
永康安装	1,000.00	永康	永康	管道安装		51.00	设立
永康芝水（注）	1,225.07	永康	永康	自来水生产与供应		26.01	设立
嵊州投资	7,000.00	嵊州	嵊州	原水销售	70.00		设立
水利置业	16,000.00	杭州	杭州	房地产	51.00		设立
宁海污水	8,000.00	宁海	宁海	污水处理	60.00		设立
钱水供水	4,000.00	杭州	杭州	农饮水设备销售/建筑安装	75.00		设立
金西自来水（注）	4,800.00	金华	金华	自来水生产与供应		48.75	设立
安吉环境	2,000.00	湖州	湖州	污泥处置		75.00	股权置换
福建水务	8,200.00	福州	福州	污水处理	100.00		非同一控制下企业合并
浦城污水	300.00	福州	浦城	污水处理		100.00	非同一控制下企业合并
新港城污水	500.00	福州	福州	污水处理		100.00	非同一控制下企业合并
福州钱水	9,000.00	福州	福州	污水处理	95.90		设立

漳州钱水	4,964.00	福州	漳州	污水处理	99.96		设立
东阳钱水	3,000.00	东阳	东阳	污水处理	100.00		非同一控制下企业合并
东阳钱江	3,000.00	东阳	东阳	污水处理	100.00		非同一控制下企业合并
平湖水务	13,000.00	平湖	平湖	自来水生产与供应/委托运营	70.00		设立
玉环钱水	24,206.00	玉环	玉环	污水处理	100.00		非同一控制下企业合并
开化钱水	5,880.00	开化	衢州	垃圾处理	100.00		非同一控制下企业合并
钱水设计	300.00	杭州	杭州	设计服务	100.00		设立
河源钱水	1,000.00	河源	河源	委托运营	55.00	4.31	设立
泉域达公司	5,000.00	平湖	平湖	高品质饮用水	65.00		设立
祁门钱水	4,140.00	祁门	祁门	自来水生产与供应/污水处理	100.00		设立
巫溪钱宁	1,000.00	巫溪	巫溪	自来水生产与供应	90.00		设立

其他说明：
注：永康水务持有永康芝水 51%的股份，钱水供水持有金西自来水 65%的股份，本公司通过控股子公司永康水务和钱水供水间接控制永康芝水和金西自来水。

(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
舟山自来水公司	13.88%	3,432,391.47	11,104,000.00	101,849,911.00
丽水供排水公司	30.00%	9,881,538.34	12,900,000.00	217,720,100.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负 债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负 债	负债合计
舟山自来水	18,998.77	168,374.18	187,372.95	49,588.06	59,876.92	109,464.98	20,090.47	172,865.69	192,956.16	56,050.73	61,431.63	117,482.36
丽水供排水	41,473.07	101,733.91	143,206.98	36,547.09	34,016.79	70,563.88	42,305.15	104,727.46	147,032.61	43,538.57	34,146.60	77,685.17

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
舟山自来水	28,004.60	2,426.80	2,426.80	9,805.02	30,156.76	3,012.89	3,012.89	4,095.61
丽水供排水	20,938.18	3,295.66	3,295.66	534.67	19,730.51	2,957.78	2,957.78	4,266.11

(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	
天堂硅谷创业投资集团有限公司(以下简称“天堂硅谷”)	杭州	杭州	投资	27.90		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	天堂硅谷
流动资产	1,221,858,600.47	1,185,590,542.55
非流动资产	351,920,999.32	363,347,283.76
资产合计	1,573,779,599.79	1,548,937,826.31
流动负债	14,172,392.20	41,206,274.98
非流动负债	26,778,713.38	22,173,959.08
负债合计	40,951,105.58	63,380,234.06
少数股东权益	10,153,079.85	34,417,131.99
归属于母公司股东权益	1,522,675,414.36	1,451,140,460.26
按持股比例计算的净资产份额	424,826,440.61	404,868,188.41
调整事项	-3,152,109.39	-3,152,109.39
--商誉		

--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	421,674,331.22	401,716,079.02
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	35,725,793.87	86,085,685.50
净利润	81,117,688.24	38,259,037.44
终止经营的净利润		
其他综合收益	-388,674.66	-42,604.30
综合收益总额	80,729,013.58	38,216,433.14
本年度收到的来自联营企业的股利		27,900,000.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	103,038,473.10	103,038,473.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	268,188.97	-527,947.09
--其他综合收益		
--综合收益总额	268,188.97	-527,947.09

(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**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用**2、涉及政府补助的负债项目**☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	677,323,969.21	8,498,243.36		18,752,380.30	1,639,819.84	665,430,012.43	
合计	677,323,969.21	8,498,243.36		18,752,380.30	1,639,819.84	665,430,012.43	/

3、计入当期损益的政府补助☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	18,752,380.30	18,378,139.18
与收益相关	28,245,051.54	31,880,216.73
合计	46,997,431.84	50,258,355.91

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**☒适用 ☐不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元有关，除本集团的下属子公司金西自来水偿还国际复兴开发银行借款及利息以美元结算外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2026 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
长期应付款-美元	3,824,359.60	4,122,702.14

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至 2026 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 3,258,572,236.30 元（2025 年 12 月 31 日：3,203,759,555.03 元）。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中，前五名金额合计：730,714,406.94 元，占本公司应收账款及合同资产总额的 71.65%。

1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

3) 信用风险敞口

于 2025 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源；本集团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。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2026 年 6 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	475,076,398.30				475,076,398.30
应收账款	751,868,992.00				751,868,992.00
应收利息	4,534,072.97				4,534,072.97
应收股利	5,651,991.30				5,651,991.30
其他应收款	56,456,150.95				56,456,150.95
金融负债					
短期借款	1,049,172,631.55				1,049,172,631.55
应付票据	9,462,225.64				9,462,225.64
应付账款	670,738,573.39				670,738,573.39
应付股利	142,706,224.50				142,706,224.50
其他应付款	138,420,132.19				138,420,132.19
应付职工薪酬	70,780,887.63				70,780,887.63
一年内到期的非流动负债	478,170,380.27				478,170,380.27
长期借款	45,339,148.13	46,246,484.78	589,231,292.56	1,500,904,305.08	2,181,721,230.55

2、套期**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（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			300,451,463.04	300,451,463.04
（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				

持续以公允价值计量的资产总额			300,451,463.04	300,451,463.04
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

本公司分类为第三层次公允价值计量的权益工具投资，因被投资单位拟申报发行 REITs，标的企业经营及外部估值环境发生重大变化，本公司采用资产评估价值作为该权益工具公允价值的合理估计。

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

十四、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(%)
中国水务投资集团有限公司	北京	水源及引水工程等	120,000	38.21	38.21

本企业的母公司情况的说明

中国水务投资集团有限公司（以下简称“中国水务”）系本公司第一大股东，直接持有本公司 32.54%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 5.67%股权，对本公司持股比例合计为 38.21%。

本企业最终控制方是无实控人

其他说明：

截至 2025 年 12 月 31 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，中国水务为无实际控制人状态，公司亦为无实际控制人状态。

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

子公司情况详见本附注“企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国电力建设集团有限公司	母公司之股东
温岭瀚洋资源电力有限公司	同受母公司控制
青岛引黄济青水务集团有限公司	同受母公司控制
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司（以下简称“电建华东院”）	中国电建集团所属公司
青岛颂康泰国际旅行社有限公司	中国电建集团所属公司
浙江中水企业运营管理有限公司	中国电建集团所属公司
中国水利水电第五工程局有限公司	中国电建集团所属公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
温岭瀚洋资源电力有限公司	运维及技术服务	2,587,568.72			
中国水利水电第五工程局有限公司	租赁费	664,971.47			
青岛颂康泰国际旅行社有限公司	服务费	174,737.26			
电建华东院	工程安装及设备采购	44,994.00			60,223,106.71
中国水务及其所属公司	运维及技术服务等	39,860.19			313,396.23
浙江中水企业运营管理有限公司	服务费				10,000.00
合计	—	3,512,131.64			60,546,502.94

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
中国水务及其所属公司	培训服务	110,377.21	215,094.49
中国水务及其所属公司	咨询服务	35,094.34	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☐适用 ☒不适用

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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
合同资产	中国水务投资集团有限公司	85,000.00	4,250.00	85,000.00	4,250.00
应收账款	中国水务及其所属公司	36,000.00	1,800.00		
应收账款	电建华东院			12,600.00	630.00
预付款项	中国水务投资集团有限公司	86,903.40			
合计	—	207,903.40	6,050.00	97,600.00	4,880.00

(2) 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	电建华东院	102,876,356.24	210,157,579.36
合同负债	电建华东院	20,604,170.73	10,227,591.98
应付账款	温岭瀚洋资源电力有限公司	1,467,400.00	777,095.60
合同负债	中国水务投资集团有限公司科技分公司	1,504,469.87	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	青岛引黄济青水务集团有限公司	493,900.00	
应付账款	青岛颂康泰国际旅行社有限公司	35,404.00	
其他应付款	电建华东院	30,000.00	30,000.00
应付账款	中国水务投资集团有限公司		423,414.80
应付账款	青岛引黄济青水务集团有限公司		245,686.01
总计	—	127,011,700.84	221,861,367.75

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(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

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、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、 重要债务重组

☐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。本公司将此业务视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，详见本附注“收入、营业成本”相关内容。

(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

十九、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	期初账面余额
1年以内（含1年）	107,893,024.84	123,031,339.94
	107,893,024.84	123,031,339.94
1至2年	17,884,424.92	23,879,849.87
2至3年	12,034,799.88	3,097,399.92
3年以上	587,615.56	587,615.56
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	138,399,865.20	150,596,205.29

(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	138,399,865.20	100.00	10,040,510.39	7.25	128,359,354.81	150,596,205.29	100.00	9,631,436.58	6.40	140,964,768.71
其中：										
	138,399,865.20	100.00	10,040,510.39	7.25	128,359,354.81	150,596,205.29	100.00	9,631,436.58	6.40	140,964,768.71
合计	138,399,865.20	/	10,040,510.39	/	128,359,354.81	150,596,205.29	/	9,631,436.58	/	140,964,768.71

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	107,893,024.84	5,257,492.36	4.87
1-2 年	17,884,424.92	1,788,442.49	10.00
2-3 年	12,034,799.88	2,406,959.98	20.00
5 年以上	587,615.56	587,615.56	100.00
合计	138,399,865.20	10,040,510.39	

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□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	
组合计提	9,631,436.58	409,073.81				10,040,510.39
合计	9,631,436.58	409,073.81				10,040,510.39

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

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和合同资产情况
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末 余额	合同资 产期末 余额	应收账款和合 同资产期末余 额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
兰溪市水务局	47,784,399.72		47,784,399.72	34.50	5,088,179.96
丽水市供排水有限责任公司	22,169,127.98		22,169,127.98	16.01	1,108,456.40
兰溪市管道安装有限公司	11,393,949.52		11,393,949.52	8.23	569,697.48
浙江蓝水环境科技有限公司	8,623,698.73		8,623,698.73	6.23	431,184.94
永康市钱江水务有限公司	7,088,184.52		7,088,184.52	5.12	354,409.23
合计					

他说明：
☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,864,432.91	3,142,576.47
应收股利	5,651,991.30	2,352,000.00
其他应收款	665,695,869.83	594,456,969.69
合计	675,212,294.04	599,951,546.16

其他说明：
☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类
☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		

债券投资		
协定等存款利息	3,864,432.91	3,142,576.47
合计	3,864,432.91	3,142,576.47

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐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

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新疆昌源水务集团伊犁地方电力有限公司	1,862,000.00	1,862,000.00
和田县水力发电有限责任公司	490,000.00	490,000.00

浙江珊溪水利水电开发有限责任公司	3,299,991.30	
合计	5,651,991.30	2,352,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3) 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

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□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	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	548,391,991.30	408,572,494.63
	548,391,991.30	408,572,494.63
1 至 2 年	156,909,290.42	229,189,359.71

2 至 3 年	4,350,974.17	45,482.23
3 年以上		
3 至 4 年	34,767.69	8,986.10
4 至 5 年		
5 年以上	223,992,121.85	223,992,121.85
合计	933,679,145.43	861,808,444.52

(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
拆借款	927,779,884.35	861,130,420.67
押金保证金	173,991.33	345,241.77
其他	5,725,269.75	332,782.08
合计	933,679,145.43	861,808,444.52

(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)	
2026年1月1日余额	43,942,409.49		223,409,065.34	267,351,474.83
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	631,800.77			631,800.77
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	44,574,210.26		223,409,065.34	267,983,275.60

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

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	223,409,065.34					223,409,065.34
账龄组合	43,942,409.49	631,800.77				44,574,210.26
合计	267,351,474.83	631,800.77				267,983,275.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐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

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
浙江钱江水利置业投资有限公司	216,912,065.34	23.23	拆借款	5 年以上	216,912,065.34
玉环市钱水水务有限公司	147,479,968.42	15.80	拆借款	2 年以内	10,996,038.12
舟山市自来水有限公司	107,086,012.80	11.47	拆借款	1 年以内	5,354,300.64
福建钱江水务有限公司	105,956,805.39	11.35	拆借款	2 年以内	8,102,134.14
兰溪市钱江水务有限公司	87,535,088.64	9.38	拆借款	2 年以内	5,337,550.05
合计	664,969,940.59	71.23	/	/	246,702,088.29

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐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	2,269,712,226.20	86,040,000.00	2,183,672,226.20	2,241,872,226.20	86,040,000.00	2,155,832,226.20
对联营、合营企业投资	524,980,993.29		524,980,993.29	504,754,552.12		504,754,552.12
合计	2,794,693,219.49	86,040,000.00	2,708,653,219.49	2,746,626,778.32	86,040,000.00	2,660,586,778.32

(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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
舟山市自来水有限公司	430,610,000.00						430,610,000.00	
丽水市供排水有限责任公司	355,948,119.00						355,948,119.00	
福建钱江水务有限公司	199,888,100.00						199,888,100.00	
兰溪市钱江水务有限公司	152,416,382.83						152,416,382.83	
永康市钱江水务有限公司	115,014,850.96						115,014,850.96	
平湖市钱江独山水务有限公司	91,000,000.00						91,000,000.00	
宁海县兴海污水处理有限公司	90,000,000.00						90,000,000.00	
福州钱水水务有限公司	86,310,000.00						86,310,000.00	
东阳市钱水水务有限公司	75,447,829.41						75,447,829.41	
浙江钱水建设有限公司	53,000,000.00						53,000,000.00	
漳州常华钱水水处理有限公司	49,620,144.00						49,620,144.00	
嵊州市投资发展有限公司	49,000,000.00						49,000,000.00	
浙江钱江水利供水有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
东阳市钱江污水处理有限公司	19,356,900.00						19,356,900.00	

青田华水水务有限公司	919,000.00						919,000.00	
浙江钱江水利置业投资有限公司	10,000.00	86,040,000.00					10,000.00	86,040,000.00
玉环市钱水水务有限公司	305,310,000.00						305,310,000.00	
开化钱水环境科技有限公司	16,840,000.00						16,840,000.00	
杭州钱江水利设计有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
河源市钱水水务有限公司	5,500,000.00						5,500,000.00	
浙江钱水检测科技有限公司	20,140,900.00						20,140,900.00	
嘉兴泉域达饮用水有限公司	6,500,000.00						6,500,000.00	
祁门县钱水水务有限公司			27,840,000.00				27,840,000.00	
合计	2,155,832,226.20	86,040,000.00	27,840,000.00				2,183,672,226.20	86,040,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额 （账面价 值）	减值准 备期末 余额
			追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
天堂硅谷资 产管理集团 有限公司	401,716,079.02				20,066,692.43	-108,440.23					421,674,331.22	
新疆昌源水 务集团伊犁 地方电力有 限公司	54,608,465.23				823,491.59						55,431,956.82	
和田县水力 发电有限责 任公司	48,430,007.87				-555,302.62						47,874,705.25	

投资单位	期初 余额（账面 价值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额 （账面价 值）	减值准 备期末 余额
			追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
小计	504,754,552.12				20,334,881.40	-108,440.23					524,980,993.29	
合计	504,754,552.12				20,334,881.40	-108,440.23					524,980,993.29	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	96,735,473.09	69,855,744.24	101,175,446.81	68,707,283.01
其他业务	6,761,489.68	5,644,232.39	3,398,366.79	1,369,444.56
合计	103,496,962.77	75,499,976.63	104,573,813.60	70,076,727.57

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
水供给及水处理业务	25,041,427.26	10,904,845.92
材料销售及其他	78,455,535.51	64,595,130.71
按经营地区分类		
国内	103,496,962.77	75,499,976.63
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	103,496,962.77	75,499,976.63
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	103,496,962.77	75,499,976.63

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□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		
权益法核算的长期股权投资收益	20,334,881.40	10,146,324.36

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	10,630,878.16	8,156,094.78
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	30,965,759.56	18,302,419.14

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-336,275.99	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	46,295,205.38	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	155,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		

项目	金额	说明
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	433,332.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	10,505,177.13	
少数股东权益影响额（税后）	10,276,003.12	
合计	25,766,081.85	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.41	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.60	0.15	0.15

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：王东全

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 27 日

修订信息

☐适用 ☒不适用