

公司代码：600168

公司简称：武汉控股

# 武汉三镇实业控股股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人黄思、主管会计工作负责人曹明及会计机构负责人（会计主管人员）李磊声明：保证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

拟以2021年12月31日总股本709,569,692股计算，向全体股东以派现金方式进行利润分配，每10股派现金红利1.69元（含税），共计119,917,277.95元。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析部分。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 .....         | 3  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 8  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 29 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 43 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 57 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 68 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 73 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 74 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 81 |

|        |                                       |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表 |
|        | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件          |
|        | 报告期内在公司指定信息披露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

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义           |   |   |
|------------------|---|---|
| 本公司/公司/武汉控股/上市公司 | 指 | 武汉三镇实业控股股份有限公司  |
| 武汉城投集团           | 指 | 武汉市城市建设投资开发集团有限公司   |
| 水务集团/控股股东        | 指 | 武汉市水务集团有限公司   |
| 排水公司             | 指 | 武汉市城市排水发展有限公司   |
| 工程公司             | 指 | 武汉市水务建设工程有限公司   |
| 长江隧道公司           | 指 | 武汉市长江隧道建设有限公司   |
| 武汉水务环境           | 指 | 武汉水务环境科技有限公司  |
| 仙桃水务环境           | 指 | 仙桃水务环境科技有限公司  |
| 黄梅济泽公司           | 指 | 黄梅济泽水务环境科技有限公司  |
| 武汉济泽公司           | 指 | 武汉市济泽污水处理有限公司   |
| 中国证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 上交所              | 指 | 上海证券交易所   |
| 市城建基金办           | 指 | 武汉市人民政府城市建设基金管理办公室  |
| 市国资委             | 指 | 武汉市人民政府国有资产监督管理委员会  |
| 市土储中心            | 指 | 武汉市土地整理储备中心   |
| 中隧集团             | 指 | 中铁隧道集团有限公司  |
| BOT              | 指 | 即“建设-运营-移交”。指政府授予企业特定范围、一定期限内的特许经营权，许可其投资、建设、运营项目并获得收入，在特许经营权期限到期时，项目资产无偿移交给政府的经营模式 |
| EPCO             | 指 | 承包方拥有该项目设计、采购、施工权，和负责对设备的运营与维护  |
| PPP              | 指 | 公私合营模式。指将部分政府责任以特许经营权方式转移给企业，政府与社会主体建立起“利益共享、风险共担、全程合作”的共同体关系                       |
| 亚行               | 指 | 亚洲开发银行  |
| 北湖厂              | 指 | 北湖污水处理厂   |
| 黄家湖厂             | 指 | 黄家湖污水处理厂  |
| 汤逊湖厂             | 指 | 汤逊湖污水处理厂  |
| 沙湖厂              | 指 | 沙湖污水处理厂   |
| 三金潭厂             | 指 | 三金潭污水处理厂  |
| 黄浦路厂             | 指 | 黄浦路污水处理厂  |
| 武汉远大弘元           | 指 | 武汉远大弘元股份有限公司  |
| 海南澄迈镇域污水处理厂项目    | 指 | 海南澄迈县 11 座镇域污水处理厂及配套管网委托运营项目  |
| 武汉汉西公司           | 指 | 武汉汉西污水处理有限公司  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|         |   |
|---------|---|
| 公司的中文名称 | 武汉三镇实业控股股份有限公司                          |
| 公司的中文简称 | 武汉控股                                    |
| 公司的外文名称 | WUHAN SANZHEN INDUSTRY HOLDING CO., LTD |



|           |      |
|-----------|------|
| 公司的外文名称缩写 | WHKG |
| 公司的法定代表人  | 黄思   |

## 二、 联系人和联系方式

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

## 三、 基本情况简介

|               |                     |
|---------------|---------------------|
| 公司注册地址        | 武汉经济技术开发区联发大厦       |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 公司注册地址未发生变更         |
| 公司办公地址        | 武汉市武昌区中北路263号武汉控股大厦 |
| 公司办公地址的邮政编码   | 430061              |
| 公司网址          | www.600168.com.cn   |
| 电子信箱          | whkg@600168.com.cn  |

## 四、 信息披露及备置地点

|                  |  |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》(www.cs.com.cn)、《上海证券报》(www.cnstock.com)、《证券时报》(www.stcn.com)、《证券日报》(www.zqrb.cn) |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn   |
| 公司年度报告备置地点       | 公司董事会办公室   |

## 五、 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所 | 武汉控股 | 600168 | 未发生变更   |

## 六、 其他相关资料

|                 |         |                     |
|-----------------|---------|---------------------|
| 公司聘请的会计师事务所(境内) | 名称      | 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  |
|                 | 办公地址    | 武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦 |
|                 | 签字会计师姓名 | 杨红青 王涛              |

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据     | 2021年            | 2020年            | 本期比上年同期增减(%) | 2019年            |
|------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 营业收入       | 2,011,899,168.53 | 1,643,603,463.84 | 22.41        | 1,529,490,559.62 |
| 归属于上市公司股东的 | 398,936,276.95   | 255,424,226.19   | 56.19        | 249,744,409.32   |

|                        |                   |                   |                |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 司股东的净利润                |                   |                   |                |                   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 547,436.42        | 225,766,348.69    | -99.76         | 218,763,454.54    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 198,693,965.39    | 1,124,117,634.73  | -82.32         | 1,084,427,075.80  |
|                        | 2021年末            | 2020年末            | 本期末比上年同期末增减(%) | 2019年末            |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 5,706,440,388.50  | 5,374,784,955.40  | 6.17           | 5,176,346,966.56  |
| 总资产                    | 18,025,521,487.00 | 16,329,035,788.80 | 10.39          | 15,575,553,892.38 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2021年  | 2020年 | 本期比上年同期增减(%) | 2019年 |
|-------------------------|--------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.56   | 0.36  | 55.56        | 0.35  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.56   | 0.36  | 55.56        | 0.35  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.0008 | 0.32  | -99.75       | 0.31  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 7.21   | 4.83  | 增加2.38个百分点   | 4.90  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 0.01   | 4.27  | 减少4.26个百分点   | 4.29  |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司2021年归属于上市公司股东的净利润3.99亿元，同比增加56.19%，主要原因是报告期内公司全资子公司排水公司下属沙湖厂相关土地及地上建筑物被市土储中心有偿收回，公司确认相关资产处置收益。

公司2021年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润54.74万元，同比减少99.76%，主要原因是：报告期内公司为提升污水处理水质，满足相关环保法规要求，对部分污水处理厂实施了改扩建工程项目，使得污水处理业务运营成本及资金成本相应增加，另因应收款项回收周期较长，信用减值损失亦相应增加，综合导致归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年减少。

公司2021年经营活动产生的现金流量净额1.99亿，同比减少82.32%，主要原因是：1、公司本期应收污水处理服务费结算周期较长；2、公司本期支付的污水成本增加。

公司2021年基本每股收益0.56元/股、稀释每股收益0.56元/股，同比均为增加55.56%，主要原因是报告期内净利润增加。

公司2021年扣除非经常性损益后的基本每股收益0.0008元/股，同比减少99.75%，主要原因是公司报告期扣除非经常性损益的净利润减少。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

## 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 466,674,059.52   | 496,279,180.35   | 539,057,577.85   | 509,888,350.81     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 96,778,923.68    | 48,238,989.08    | 66,327,882.04    | 187,590,482.15     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 89,446,793.99    | 36,900,754.44    | 61,896,368.39    | -187,696,480.40    |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -11,719,532.48   | -4,634,433.59    | 146,496,662.57   | 68,551,268.89      |

## 季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目  | 2021 年金额       | 附注（如适用） | 2020 年金额      | 2019 年金额      |
|---|----------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益   | 425,800,779.73 |         | -1,586,276.23 | 2,374,792.48  |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外            | 29,145,534.95  |         | 30,180,014.94 | 28,822,790.40 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处 | 8,364,283.34   |         |               |               |

|  |                |  |               |               |
|--|----------------|--|---------------|---------------|
| 置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |                |  |               |               |
| 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             | -322,975.00    |  | 1,705,564.00  | 2,472,525.00  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                           | -414,544.32    |  | -401,966.07   | -2,670,034.03 |
| 减：所得税影响额                                     | 64,019,749.15  |  | 208,640.31    | 5,039.25      |
| 少数股东权益影响额（税后）                                | 164,489.02     |  | 30,818.83     | 14,079.82     |
| 合计   | 398,388,840.53 |  | 29,657,877.50 | 30,980,954.78 |

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项目的情况说明

适用 不适用

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称     | 期初余额          | 期末余额          | 当期变动          | 对当期利润的影响金额  |
|----------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 投资性房地产   | 34,770,433.00 | 30,277,261.00 | -4,493,172.00 | -322,975.00 |
| 其他权益工具投资 | 51,860,000.00 | 0             | 51,860,000.00 | 0           |
| 合计       | 86,630,433.00 | 30,277,261.00 | 47,366,828.00 | -322,975.00 |

### 十二、 其他

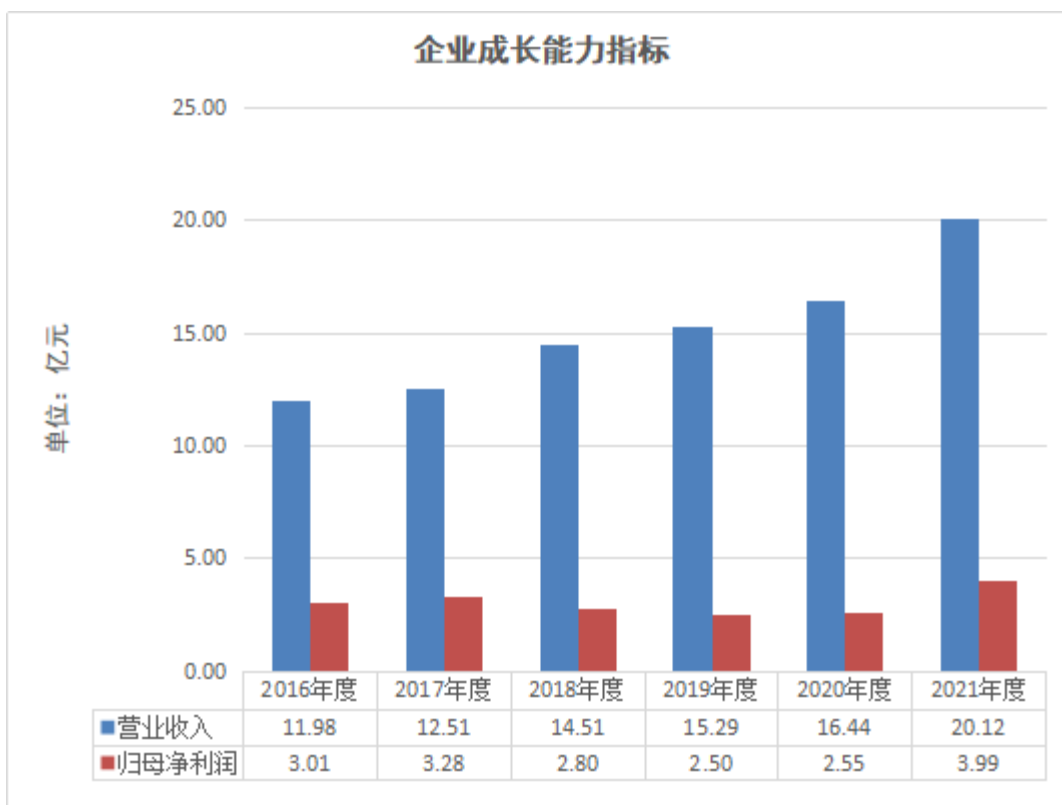
适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

公司是武汉市中心城区污水处理业务的主要经营者和汉口地区主要自来水生产者，公司规模位于华中地区同行业前列。截至报告期末，公司污水处理设计能力318.43万吨/日（含委托运营规模0.85万吨/日），其中，武汉市内污水处理业务产能311万吨/日，武汉市外污水处理业务产能7.43万吨/日（含委托运营规模0.85万吨/日）；自来水生产设计能力130万吨/日。

报告期内，公司实现处理污水量92,981.81万吨，同比增加14,685.40万吨，增幅18.76%；供水量30,383.86万吨，同比增加849.12万吨，增加2.87%；长江隧道通行车辆2,468.02万辆，同比增加29%。公司近年来主要成长能力指标平稳，报告期内公司实现营业收入201,189.92万元，营业外收入2,890.25万元，营业成本148,374.50万元，实现营业利润42,589.59万元，净利润39,037.11万元，归属于上市公司股东的净利润39,893.63万元。



## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1、污水处理行业

随着生态文明建设不断推进，环境污染治理力度持续加大，国家于2021年3月发布的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标的建议》中就将生态文明建设作为考核“十四五”发展的一项重要指标，对绿色低碳发展、改善环境质量、提升生态系统质量和稳定性、提高资源利用效率等均提出了更高的要求。污水处理厂和管网的整合、工程建设和运营维护的融合、污水处理厂提标改造、管网维护、污泥处理处置等与智慧水务融合成为污水处理行业发展的趋势。

在本轮行业发展周期中，为了推进污水处理及资源化利用工作，加快生态文明建设，国家多部委相继印发了《关于推进污水资源化利用的指导意见》《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》《污染治理和节能减碳中央预算内投资专项管理办法》等相关政策文件。在国家政策文件的支持下，水务产业由规模增长向提质增效转变，由“重水轻泥”向“泥水并重”转变，由污水处理向再生利用转变，由水务自动化向智慧化转变，水务市场空间不断拓展。市场趋势方面，全国化、区域化竞争加剧；产业环保化，产融结合，资源资产化、资产金融化，市场集中度将进一步提升。

### 2、自来水行业

自来水生产和供应行业是支持经济和社会生活、保障居民生产生活的基础性产业，具有公用事业和环境保护的双重性。近年来，我国自来水生产和供应行业市场化比例逐渐增加，国家也出台了一系列政策鼓励行业投资及运营体制改革，推动行业市场化运行。国家发展和改革委员会有关部门出台《城镇供水价格管理办法》《城镇供水定价成本监审办法》，促进建立健全有利于激励提升供水质量、促进节约用水的价格机制，给自来水生产企业提供了发展机遇。随着企业间跨区域竞争日趋激烈，对企业自身的技术、运营、成本控制等提出了新的要求。

在本轮行业发展周期中，在行业政策红利释放、国家区域新战略落地以及市场主体竞争升级的综合推动下，城乡一体化建设，统筹区域供水、多元化投资主体参与、高品质用水需求及信息化建设需求成为趋势，存量和新建供水项目不断涌现，为自来水生产企业发展提供了更大机遇。

### 3、隧道运营业务

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

本公司是武汉市水务龙头企业，已通过特许经营的方式取得了武汉市主城区污水处理特许经营权，污水处理业务服务范围涵盖了武汉市主城区大部分区域，是武汉市主城区最主要的污水处理企业；自来水业务占武汉市汉口地区自来水生产 90% 以上的市场份额，居于区域主导地位。公司隧道业务主要包括隧道运营及运管咨询服务，其投资建设并运营的武汉长江隧道是武汉市重要的过江通道。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司以改善水生态环境为导向，致力于水务环保行业发展，核心业务包括城镇生活污水处理、自来水生产与供应、隧道运营等方面。

#### 1、污水处理业务

公司充分利用自身在污水处理业务的区域优势，向武汉市中心城区提供污水处理服务。公司下属排水公司为武汉市主城区提供污水处理服务，是武汉市污水处理行业的龙头企业。根据其于武汉市政府签订的《武汉市主城区污水处理项目运营服务特许经营协议》及其补充协议，排水公司自 2012 年 4 月 25 日起，获得 30 年污水处理服务特许经营权，对特许经营项目下各类城市污水收集、运输、处理等相关设施享有经营管理、运营维护和重置更新，在所服务区域提供合格的城镇污水处理公共服务，并获得合理服务费用的特许权利。武汉市政府方作为唯一买方在特许经营期内，向排水公司采购污水处理服务并支付污水处理服务费。报告期内，汤逊湖厂扩建工程（10 万吨/日）于 2021 年 3 月 26 日开始计量，黄家湖厂扩建工程（20 万吨/日）于 2021 年 9 月 4 日开始计量，沙湖厂于 2021 年 9 月 22 日停止进水，并由北湖厂承接处理原由沙湖厂收集处理的污水。截至报告期末，排水公司下属黄浦路（10 万吨/日）、二郎庙（24 万吨/日）、龙王嘴（30 万吨/日）、汤逊湖（20 万吨/日）、南太子湖（35 万吨/日）、黄家湖（40 万吨/日）、三金潭（50 万吨/日）、落步嘴（12 万吨/日）、北湖（80 万吨/日）等九座污水处理厂，相应的自管污水泵站 27 座、自管污水收集管网长度为 204.1 公里。

除排水公司外，公司积极在全国范围内拓展水务市场，通过公开市场招标的方式，先后获得以下污水处理项目：

（1）武汉市东西湖区污水处理厂一期工程，污水处理规模为 10 万吨/日，设计出水水质执行国家一级 A 排放标准。根据与武汉市东西湖区水务局签订的《东西湖区污水处理厂一期建设工程 BOT 特许经营协议》，该项目采用 BOT 模式，特许经营期为 21 年，已于 2018 年开始投产运行；

（2）湖北省宜都城西污水处理厂 BOT 项目，处理规模 1 万吨/日。根据与宜都市政府签订的《宜都市城西污水处理厂特许经营 BOT 协议书》，该项目采用 BOT 模式，特许经营期为 29 年，已于 2019 年开始投产运行；

（3）湖北省仙桃市乡镇生活污水处理 PPP 项目，处理规模 4.5 万吨/日。根据与仙桃市住房和城乡建设委员会签订的《仙桃市乡镇生活污水处理 PPP 项目合同》，该项目采用 PPP 模式，特许经营期为 30 年。2020 年 12 月，仙桃市乡镇生活污水处理 PPP 项目经当地市政府正式批复同意于 2020 年 12 月 12 日转入商业运营。

（4）黄梅县乡镇污水处理设施 PPP 项目，处理规模 1.08 万吨/日，根据与黄梅县住房和城乡建设局签订的《黄梅县乡镇污水处理设施 PPP 项目协议》，该项目采用 PPP 模式，特许经营期为 30 年，项目获批于 2021 年 1 月 1 日正式转入商业运营。

（5）海南澄迈县农村污水治理项目（第一批 18 个村、第二批 42 个村），其中 18 个村处理规模 0.39 万吨/日、42 个村处理规模 0.71 万吨/日，项目采用 EPC+O 模式，公司控股子公司武汉水务环境负责上述污水处理工程的运营，运营期 8 年，上述两个项目尚未接收。

（6）海南澄迈镇域污水处理厂项目，由澄迈县水务局将 11 座镇域污水处理厂（处理规模 1.38 万吨/日）委托给武汉水务环境，武汉水务环境负责上述污水处理工程的运营维护，并收取委托运营费。报告期内，公司已接收并获准运营项目内的 8 座污水处理厂及配套管网，已接收项目规模 0.85 万吨/日。

截止报告期末，公司总污水处理设计能力增加 16.93 万吨/日（含委托运营规模 0.85 万吨/日），达到 318.43 万吨/日（含委托运营规模 0.85 万吨/日）。各污水处理厂经营稳定，共处理污水 92,981.81 万吨，较上年同比增加 18.76%。

此外，公司正在推进南太子湖污水处理厂、龙王嘴污水处理厂等污水设施扩建项目的实施，未来随着上述项目的陆续建成投产，将进一步提升公司污水处理能力，提高规模效应及区域经营优势。

## 2、自来水生产业务

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

报告期内，公司下属两水厂实现供水量 30,383.86 万吨，同比增加 849.12 万吨，增幅为 2.87%。

## 3、隧道运营业务

公司控股的长江隧道公司是武汉长江隧道的投资、建设和运营主体，是武汉市大型隧道投资、建设和运营单位。武汉长江隧道目前是武汉市中心城区的重要长江过江通道之一，对缓解武汉市过江交通的拥挤状态发挥了重要作用。自 2018 年 1 月 1 日零时起，武汉市停止征收“九桥一隧一路”车辆通行费，但未明确自 2018 年起长江隧道公司原有营运模式及盈利机制是否调整，该事项对公司未来经营业绩的影响暂无法判断。（详见上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 2017 年 9 月 14 日公司相关公告）

报告期内，隧道公司继续将对外拓展作为公司重要的发展战略。2021 年 9 月 24 日，隧道公司与济南黄河隧道方签署济南济泺路穿黄隧道安全体系培训服务协议，为济南穿黄隧道提供安全体系建立、运维人员培训、运维方案咨询等隧道运营管理专业服务。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

武汉控股公司主营业务聚焦于污水处理、自来水生产、隧道运营等以水务为主的城镇基础设施建设及运营领域。公司具有良好的社会声誉、丰富的建设运营经验、充分的人才储备，在水务行业具备较强优势，培育了水务全产业链服务商的品牌形象和市场地位。

公司的核心竞争力主要体现在以下五个方面：

### （一）特许经营及区域垄断优势

报告期内，排水公司继续拥有武汉市主城区的特许经营权，在特许经营区域范围内拥有独家从事排水服务，并收取服务费的权利；公司所属宗关、白鹤嘴水厂供水能力占武汉市汉口地区自来水生产 90% 以上的市场份额，处于区域垄断地位。随着公司生产规模不断扩大，区域内特许经营及区域垄断为公司供排水业务发展提供了有利支撑。

### （二）区域、流域一体化运营能力

公司依靠丰富的运营管理经验，通过深入参与黄孝河机场河流域治理等流域治理等项目，搭建起了“厂网一体、区域一体、流域一体”运营管理体系，能全面系统化满足区域水环境安全、城市运行安全、水资源安全和节能减排的业务需求，拥有区域环境综合治理、厂网一体化运营，提供流域水污染治理的整体解决方案和定制化服务能力。

### （三）环保产业协同优势

报告期内，公司实施了工程公司 100% 股权收购事项。该收购完成后，结合公司污水处理、供水、污水及污泥资源化、绿色能源等业务经验，能有效发挥公司投资、工程、建设、技术支持与咨询、生产运营为一体的产业链协同优势，为客户提供一揽子环境综合治理解决方案，实现“投、建、管、运”一体化综合服务。

### （四）人力资源优势

公司经过多年经营，拥有一批在污水处理、自来水供应、隧道运营等业务板块投资、建设和运营方面积累了丰富行业经验的人才，组建有高效专业、拼搏进取的运营管理团队。公司通过加强人才任用和培养管理、完善内部培训系统、细化绩效考核以及岗位责任制度，不断提升公司整体团队运营和管理能力，为公司开展项目精细化管理及中长期其他细分产业的孵化和布局提前储

备好了人才队伍，建立了科学的人力资源管理体系，增强了公司可持续发展能力，为公司的业务发展打下了坚实的基础。

#### （五）技术创新优势

公司以“挖潜工艺潜力，立足生产实践，解决生产难题”为宗旨，持续与华中科技大学、中科院武汉岩土力学研究所等高校及科研机构在水务环保和相关技术研发领域深度合作，排水公司及武汉水务环境也已获得“高新技术企业”认定，为公司未来持续发展提供了有力动能，有助于提升公司的市场竞争力和行业优势。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司累计污水处理结算水量 93,024.42 万吨，其中排水公司结算价格 1.99 元/吨，宜都公司结算价格为 1.09 元/吨，武汉济泽公司结算价格为 1.07 元/吨，仙桃水务环境结算价格为 1.69 元/吨，黄梅济泽公司结算价格为 2.35 元/吨，实现营业收入 176,440.69 万元，占公司总营业收入的 87.70%。自来水生产累计供水量 30,384 万吨，结算价格 0.55 元/吨，实现营业收入 16,224.39 万元，占公司总营业收入的 8.06%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数               | 上年同期数             | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入          | 2,011,899,168.53  | 1,643,603,463.84  | 22.41    |
| 营业成本          | 1,483,744,956.82  | 1,172,885,899.07  | 26.50    |
| 销售费用          | 69,212.54         | 6,407,545.58      | -98.92   |
| 管理费用          | 71,584,578.56     | 67,731,599.77     | 5.69     |
| 财务费用          | 338,482,839.48    | 245,580,579.41    | 37.83    |
| 研发费用          | 58,693,635.85     | 0                 | 100.00   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 198,693,965.39    | 1,124,117,634.73  | -82.32   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,177,392,778.40 | -2,043,075,737.75 | -6.57    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,352,008,510.05  | 1,004,788,449.92  | 34.56    |

销售费用变动原因说明：销售费用比上年同期减少 98.92%，主要原因是公司自本期起不再支付自来水代收费。

财务费用变动原因说明：财务费用比上年同期增加 37.83%，主要原因一是公司借款增加，导致利息支出增加；二是汇率变动，导致汇兑收益减少。

研发费用变动原因说明：研发费用比上年同期增加 100%，主要原因是排水公司、武汉水务环境申请研发项目，研发费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 82.32%，主要原因一是公司本期应收污水处理服务费结算周期较长；二是公司本期支付的污水成本增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 34.56%，主要原因是公司本期偿还借款减少。

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

2021 年，公司归属于上市公司股东的净利润 3.99 亿元，同比增加 56.19%，其中，非经常性损益项目合计 3.98 亿元，同比增加 1243.28%，主要原因是报告期内排水公司下属沙湖厂土地及地上建筑物被市土储中心有偿收回，公司确认相关资产处置收益；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 54.74 万元，同比减少 99.76%，主要原因是公司为提升污水处理水质，满足相关环保法规要求，对部分污水处理厂实施了改扩建工程项目，使得污水处理业务运营成本及资金成本相应增加，另因应收款项回收周期较长，信用减值损失亦相应增加。



## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 201,189.92 万元，其中：污水处理收入 176,440.69 万元，供水收入 16,224.39 万元；营业成本 148,374.50 万元，其中：污水处理业务成本 113,760.06 万元，供水业务成本 16,379.29 万元；利润总额 45,346.54 万元，归属母公司净利润 39,893.63 万元，基本每股收益 0.56 元。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况   |                  |                  |        |              |              |              |
|-------------|------------------|------------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 分行业         | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%)  |
| 污水处理业务      | 1,764,406,894.08 | 1,137,600,638.27 | 35.53  | 25.21        | 36.26        | 减少 5.23 个百分点 |
| 自来水生产与供应    | 162,243,889.72   | 163,792,900.87   | -0.95  | 2.87         | 1.91         | 增加 0.96 个百分点 |
| 隧道运营业务      |                  | 112,111,633.94   |        |              | 1.26         |              |
| 主营业务分产品情况   |                  |                  |        |              |              |              |
| 分产品         | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%)  |
| 污水处理业务      | 1,764,406,894.08 | 1,137,600,638.27 | 35.53  | 25.21        | 36.26        | 减少 5.23 个百分点 |
| 自来水生产与供应    | 162,243,889.72   | 163,792,900.87   | -0.95  | 2.87         | 1.91         | 增加 0.96 个百分点 |
| 隧道运营业务      |                  | 112,111,633.94   |        |              | 1.26         |              |
| 主营业务分地区情况   |                  |                  |        |              |              |              |
| 分地区         | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%)  |
| 武汉市         | 1,888,672,136.05 | 1,380,457,698.06 | 26.91  | 19.87        | 23.39        | 减少 2.09 个百分点 |
| 主营业务分销售模式情况 |                  |                  |        |              |              |              |
| 销售模式        | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减    | 营业成本比上年增减    | 毛利率比上年增减(%)  |

|        |                  |                  |       |       |       |       |
|--------|------------------|------------------|-------|-------|-------|-------|
|        |                  |                  |       | (%)   | (%)   |       |
| 代销模式   | 162,243,889.72   | 163,792,900.87   | -0.95 | 2.87  | 1.91  | 0.96  |
| 特许经营模式 | 1,681,120,477.28 | 1,054,697,223.15 | 37.26 | 21.89 | 30.95 | -4.34 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

排水公司以特许经营模式开展污水处理业务，报告期内由于其部分污水处理厂提标升级改造，导致排水公司污水处理业务营业成本增加；

## (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量         | 销售量         | 库存量 | 生产量比上年增减(%) | 销售量比上年增减(%) | 库存量比上年增减(%) |
|------|----|-------------|-------------|-----|-------------|-------------|-------------|
| 污水处理 | 吨  | 929,818,081 | 930,244,237 | 0   | 18.76       | 18.77       | 0           |
| 自来水  | 吨  | 314,720,746 | 303,838,557 | 0   | 3.01        | 2.87        | 0           |

产销量情况说明

自来水业务生产量与销售量存在差异，主要原因是自来水厂生产过程中自用水消耗导致；污水处理业务生产量与销售量存在差异，主要原因是：根据《宜都市城西污水处理厂特许经营 BOT 协议书》中相关条款约定，宜都水务环境科技有限公司所属宜都市城西污水处理厂处理水量部分月份未达基本水量时，按基本水量 0.8 万吨/日结算水量。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用  不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 |        |                |             |                |               |                  |                                  |
|-------|--------|----------------|-------------|----------------|---------------|------------------|----------------------------------|
| 分行业   | 成本构成项目 | 本期金额           | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额         | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明                             |
| 污水处理  | 电      | 173,531,343.18 | 15.25       | 110,966,220.61 | 13.29         | 56.38            | 由于公司所属部分污水处理厂改扩建项目投产运行，污水处理量增加所致 |
|       | 药剂及消毒剂 | 97,219,173.94  | 8.55        | 79,426,937.93  | 9.51          | 22.40            |                                  |
|       | 折旧费    | 444,774,485.62 | 39.10       | 318,514,259.01 | 38.15         | 39.64            | 由于公司所属部分污                        |

|          |        |                |          |                |           |           | 水处理厂改扩建工程项目投产运行所致                           |
|----------|--------|----------------|----------|----------------|-----------|-----------|---|
|          | 人工成本   | 102,049,808.93 | 8.97     | 109,496,829.90 | 13.12     | -6.80     |   |
|          | 污泥处置费用 | 122,650,300.54 | 10.78    | 85,829,470.60  | 10.28     | 42.90     | 由于公司所属部分污水处理厂改扩建项目投产运行,公司污水处理量增加、污泥产量随之增加所致 |
|          | 其他生产成本 | 197,375,526.06 | 17.35    | 130,659,120.71 | 15.65     | 51.06     | 由于公司子公司仙桃水务环境、黄梅济泽公司投入运营,无形资产摊销增加所致         |
| 自来水生产与供应 | 电      | 54,208,337.77  | 33.10    | 51,345,142.34  | 31.95     | 5.58      |   |
|          | 矾      | 5,354,903.40   | 3.27     | 5,177,222.82   | 3.22      | 3.43      |   |
|          | 消毒剂    | 13,830,898.50  | 8.44     | 16,016,269.64  | 9.96      | -13.64    |   |
|          | 折旧费    | 21,146,619.83  | 12.91    | 22,697,908.30  | 14.12     | -6.83     |   |
|          | 人工成本   | 45,554,333.44  | 27.81    | 44,746,254.57  | 27.84     | 1.81      |   |
|          | 土地租金   | 1,218,464.88   | 0.74     | 4,840,000.00   | 3.01      | -74.83    | 由于公司执行新租赁准则所致                               |
|          | 其他生产成本 | 22,479,343.05  | 13.72    | 15,903,010.13  | 9.89      | 41.35     | 由于公司设备大修理费用增加所致                             |
| 隧道运营     | 电      | 6,970,735.91   | 6.22     | 5,932,101.63   | 5.36      | 17.51     |   |
|          | 折旧费    | 70,432,159.37  | 62.82    | 72,068,597.08  | 65.10     | -2.27     |   |
|          | 人工成本   | 12,525,737.51  | 11.17    | 11,476,976.50  | 10.37     | 9.14      |   |
|          | 维保费    | 12,029,978.49  | 10.73    | 10,789,058.18  | 9.75      | 11.50     |   |
|          | 其他运营成本 | 10,153,022.66  | 9.06     | 10,444,876.19  | 9.43      | -2.79     |   |
| 分产品情况    |        |                |          |                |           |           |   |
| 分产品      | 成本构成项目 | 本期金额           | 本期占总成本比例 | 上年同期金额         | 上年同期占总成本比 | 本期金额较上年同期 | 情况说明  |

|          |        |                | (%)   |                | 例 (%) | 变动比例 (%) |   |
|----------|--------|----------------|-------|----------------|-------|----------|---|
| 污水处理     | 电      | 173,531,343.18 | 15.25 | 110,966,220.61 | 13.29 | 56.38    | 由于公司所属部分污水处理厂改扩建项目投产运行,污水处理量增加所致            |
|          | 药剂及消毒剂 | 97,219,173.94  | 8.55  | 79,426,937.93  | 9.51  | 22.40    |   |
|          | 折旧费    | 444,774,485.62 | 39.10 | 318,514,259.01 | 38.15 | 39.64    | 由于公司所属部分污水处理厂改扩建工程项目投产运行所致                  |
|          | 人工成本   | 102,049,808.93 | 8.97  | 109,496,829.90 | 13.12 | -6.80    |   |
|          | 污泥处置费用 | 122,650,300.54 | 10.78 | 85,829,470.60  | 10.28 | 42.90    | 由于公司所属部分污水处理厂改扩建项目投产运行,公司污水处理量增加、污泥产量随之增加所致 |
|          | 其他生产成本 | 197,375,526.06 | 17.35 | 130,659,120.71 | 15.65 | 51.06    | 由于公司子公司仙桃水务环境、黄梅济泽公司投入运营,无形资产摊销增加所致         |
| 自来水生产与供应 | 电      | 54,208,337.77  | 33.10 | 51,345,142.34  | 31.95 | 5.58     |   |
|          | 矾      | 5,354,903.40   | 3.27  | 5,177,222.82   | 3.22  | 3.43     |   |
|          | 消毒剂    | 13,830,898.50  | 8.44  | 16,016,269.64  | 9.96  | -13.64   |   |
|          | 折旧费    | 21,146,619.83  | 12.91 | 22,697,908.30  | 14.12 | -6.83    |   |
|          | 人工成本   | 45,554,333.44  | 27.81 | 44,746,254.57  | 27.84 | 1.81     |   |
|          | 土地租金   | 1,218,464.88   | 0.74  | 4,840,000.00   | 3.01  | -74.83   | 土地租金增加的原因:由于公司执行新租赁准则所致                     |
|          | 其他生    | 22,479,343.05  | 13.72 | 15,903,010.13  | 9.89  | 41.35    | 其他生产  |

|      |        |               |       |               |       |       |                      |
|------|--------|---------------|-------|---------------|-------|-------|----------------------|
|      | 产成本    |               |       |               |       |       | 成本增加原因：公司设备大修理费用增加所致 |
| 隧道运营 | 电      | 6,970,735.91  | 6.22  | 5,932,101.63  | 5.36  | 17.51 |                      |
|      | 折旧费    | 70,432,159.37 | 62.82 | 72,068,597.08 | 65.10 | -2.27 |                      |
|      | 人工成本   | 12,525,737.51 | 11.17 | 11,476,976.50 | 10.37 | 9.14  |                      |
|      | 维保费    | 12,029,978.49 | 10.73 | 10,789,058.18 | 9.75  | 11.50 |                      |
|      | 其他运营成本 | 10,153,022.66 | 9.06  | 10,444,876.19 | 9.43  | -2.79 |                      |

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 196,358.20 万元，占年度销售总额 97.60%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 16,224.39 万元，占年度销售总额 8.06 %。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 序号 | 客户名称   | 销售额              | 占年度销售总额比例 (%) |
|----|--------|------------------|---------------|
| 1  | 武汉市水务局 | 1,724,759,663.08 | 85.73         |

## B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 158,492.28 万元，占年度采购总额 60.19%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 35,300.09 万元，占年度采购总额 13.41%。

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

□适用 √不适用

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 科目   | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例 (%) |
|------|----------------|----------------|----------|
| 销售费用 | 69,212.54      | 6,407,545.58   | -98.92   |
| 管理费用 | 71,584,578.56  | 67,731,599.77  | 5.69     |
| 财务费用 | 338,482,839.48 | 245,580,579.41 | 37.83    |
| 研发费用 | 58,693,635.85  |                | 100.00   |

|       |               |               |        |
|-------|---------------|---------------|--------|
| 税金及附加 | 27,158,592.45 | 15,455,512.09 | 75.72  |
| 营业外支出 | 1,333,043.26  | 2,248,019.92  | -40.70 |

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

|                  |               |
|------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入        | 58,693,635.85 |
| 本期资本化研发投入        | 0             |
| 研发投入合计           | 58,693,635.85 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 2.92          |
| 研发投入资本化的比重（%）    | 0             |

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 公司研发人员的数量          | 146    |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 14.6   |
| 研发人员学历结构           |        |
| 学历结构类别             | 学历结构人数 |
| 博士研究生              | 2      |
| 硕士研究生              | 15     |
| 本科                 | 116    |
| 专科                 | 13     |
| 高中及以下              | 0      |
| 研发人员年龄结构           |        |
| 年龄结构类别             | 年龄结构人数 |
| 30岁以下（不含30岁）       | 0      |
| 30-40岁（含30岁，不含40岁） | 40     |
| 40-50岁（含40岁，不含50岁） | 79     |
| 50-60岁（含50岁，不含60岁） | 27     |
| 60岁及以上             | 0      |

##### (3). 情况说明

√适用 □不适用

公司报告期内进行的主要研发项目情况如下：

（1）“多级A0工艺试验与工程应用研究”基本完成，目的是指导黄家湖厂三期调试及优化运行，探索巴顿普工艺的同步/短程硝化反硝化的工况；

（2）“基于BioWin构建A/A/O-MBR工艺活性污泥动力学模型研究”正在进行，目的是通过成熟的Biowin软件构建污水处理厂全流程水质模型，为日常管理，运行参数调整等提供决策依据。

（3）“南太子湖污水处理厂生物滤池系统节能降耗研究”正在进行，目的是对生物滤池系统进行优化，以解决实际生产问题，挖潜工艺潜力，节能降耗。

（4）“便携遥控型池面浮渣收集设备的研究”正在进行，目的是改造浮渣收集设备，达到节能降耗的目的。

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

√适用 □不适用

报告期内排水公司及武汉水务环境已获得“高新技术企业”认定，并相应增加了研发人员及研发费用投入。目前排水公司及武汉水务环境正在实施多项研发项目，以解决污水处理业务中的实际生产问题，更好的挖潜现有污水处理设施设备的工作潜力，有效实现节能降耗。

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 科目                 | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) | 变动原因                                      |
|--------------------|------------------|------------------|----------|---|
| 销售商品、提供劳务收到的现金     | 1,271,959,696.13 | 1,902,313,558.39 | -33.14   | 主要原因是公司应收污水处理服务费结算周期较长所致                  |
| 收到的税费返还            | 0                | 4,375.46         | -100.00  | 主要原因是公司本期无税费返还所致                          |
| 收到其他与经营活动有关的现金     | 58,509,695.77    | 54,697,979.06    | 6.97     |   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金     | 794,380,299.32   | 509,924,275.14   | 55.78    | 主要原因是公司本期支付的污水处理成本增加所致                    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金    | 232,873,495.96   | 222,879,025.82   | 4.48     |   |
| 支付的各项税费            | 50,175,445.51    | 71,524,993.39    | -29.85   |   |
| 支付其他与经营活动有关的现金     | 54,346,185.72    | 28,569,983.83    | 90.22    | 主要原因是公司本期支付研发费用增加所致                       |
| 经营活动产生的现金流量净额      | 198,693,965.39   | 1,124,117,634.73 | -82.32   | 主要原因一是公司本期应收污水处理服务费结算周期较长；二是公司本期支付的污水成本增加 |
| 收回投资收到的现金          | 288,479,212.45   | 0                | 100.00   | 主要原因一是公司本期收到其他权益工具投资（武大弘元）处置款；二是收回大额存单所致  |
| 取得投资收益收到的现金        | 20,000,000.00    | 0                | 100.00   | 主要原因是公司全资子公司排水公司本期收到武汉汉西公司分红款所致           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产 | 69,691.47        | 438,563.19       | -84.11   | 主要原因是公司处置报废固定资                            |

|                         |                   |                   |          |  |
|-------------------------|-------------------|-------------------|----------|--|
| 期资产收回的现金净额              |                   |                   |          | 产收入减少所致  |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | 12,457,056.59     | 0                 | 100.00   | 主要原因一是公司控股子公司长江隧道公司本期预收武昌城市环境建设有限公司沙湖匝道土地征收补偿款；二是公司控股子公司黄梅济泽公司收到建设期履约保函保证金所致 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,755,948,738.91  | 2,005,214,300.94  | -12.43   |  |
| 投资支付的现金                 | 356,400,000.00    | 38,200,000.00     | 832.98   | 主要原因是公司本期购买大额存单所致  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金         | 386,050,000.00    | 100,000.00        | 3,859.50 | 主要原因是公司预付收购工程公司股权款所致   |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -2,177,392,778.40 | -2,043,075,737.75 | -6.57    |  |
| 取得借款收到的现金               | 4,376,944,303.51  | 5,174,031,680.77  | -15.41   |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 0                 | 28,678,479.27     | -100.00  | 主要原因是公司上期收到信用证保证金所致  |
| 偿还债务支付的现金               | 2,599,673,731.84  | 3,836,858,740.97  | -32.24   | 主要原因是公司本期偿还借款减少所致  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 420,121,030.62    | 360,602,969.15    | 16.51    |  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 5,141,031.00      | 460,000.00        | 1017.62  | 主要原因是公司本期根据新租赁准则的相关规定，将支付的租金计入此科目所致  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 1,352,008,510.05  | 1,004,788,449.92  | 34.56    | 主要原因是公司本期偿还借款减少所致  |

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用



## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称   | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上期期末数            | 上期期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上期期末变动比例(%) | 情况说明                                      |
|--------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------|---|
| 货币资金   | 882,036,901.87   | 4.89            | 1,501,079,949.39 | 9.19            | -41.24             | 主要是公司在12月末预付收购工程公司50%的股权受让款38,605万元所致     |
| 应收票据   | 23,750,000.00    | 0.13            |                  | 0.00            | 100.00             | 主要是公司本期银行承兑汇票尚未到期兑付所致                     |
| 应收账款   | 2,761,457,628.88 | 15.32           | 2,089,848,556.97 | 12.80           | 32.14              | 主要是公司全资子公司排水公司应收污水处理费增加所致                 |
| 预付款项   | 4,172,775.77     | 0.02            | 6,874,806.08     | 0.04            | -39.30             | 主要是公司部分预付款项转入成本所致                         |
| 其他应收款  | 576,497,618.76   | 3.20            | 88,914,566.05    | 0.54            | 548.37             | 主要是公司全资子公司排水公司下属沙湖厂相关土地及地上建筑物被市土储中心有偿收回所致 |
| 合同资产   | 60,066,388.72    | 0.33            |                  |                 | 100.00             | 主要是公司根据新收入准则将已完工未结算的资产转入合同资产核算所致          |
| 其他流动资产 | 231,526,345.31   | 1.28            | 145,494,819.48   | 0.89            | 59.13              | 主要是公司本期待抵扣进项税额增                           |

|          |                |      |                  |      |          |   |
|----------|----------------|------|------------------|------|----------|---|
|          |                |      |                  |      |          | 加所致   |
| 长期股权投资   | 314,953,062.93 | 1.75 | 229,742,246.17   | 1.41 | 37.09    | 主要原因一是公司支付中建武汉黄孝河机场河水环境综合治理建设运营有限公司注册资本金7640万元；二是按照权益法核算，被投资单位汉西公司和碧水科技公司投资收益增加 |
| 其他权益工具投资 |                | 0.00 | 51,860,000.00    | 0.32 | -100.00  | 主要是公司于2021年7月转让武汉远大弘元股权所致   |
| 在建工程     | 875,727,533.44 | 4.86 | 1,604,255,933.59 | 9.82 | -45.41   | 主要是公司全资子公司排水公司的在建项目陆续已完工转固所致  |
| 使用权资产    | 29,629,720.62  | 0.16 |                  | 0.00 | 100.00   | 主要原因是公司本期开始执行新租赁准则所致  |
| 长期待摊费用   | 1,230,186.91   | 0.01 | 127,533.35       | 0.00 | 864.60   | 主要原因是新增海南澄迈镇域污水处理厂项目异地办公地点房屋整修费用所致  |
| 递延所得税资产  | 59,457,052.06  | 0.33 | 33,592,831.56    | 0.21 | 76.99    | 主要原因为公司应纳税暂时性差异资产减值准备增加所致   |
| 其他非流动资产  | 451,706,464.22 | 2.51 | 13,502,508.57    | 0.08 | 3,245.35 | 主要是公司在12月末预付了收购工程公司50%的股权转让款  |

|        |                  |       |                  |       |          |  |
|--------|------------------|-------|------------------|-------|----------|--|
|        |                  |       |                  |       |          | 38,605 万元所致  |
| 短期借款   | 787,913,291.66   | 4.37  | 1,473,000,000.00 | 9.02  | -46.51   | 主要原因是公司短期借款到期归还所致  |
| 预收款项   | 803,242.31       | 0.00  | 536,629.88       | 0.00  | 49.68    | 主要原因是公司预收租金增加所致  |
| 合同负债   | 21,784,314.62    | 0.12  | 244,332.50       | 0.00  | 8,815.85 | 主要原因是公司控股子公司黄梅济泽公司根据相关协议约定进入运营期后其取得的 PPP 项目债券资金转为管网可用性服务收入并分期确认,因此将 PPP 项目债券资金余额转入合同负债核算所致 |
| 应交税费   | 93,406,000.28    | 0.52  | 24,825,502.01    | 0.15  | 276.25   | 主要原因是公司应交企业所得税及应交土地增值税增加所致   |
| 其他应付款  | 293,078,480.88   | 1.63  | 445,615,495.26   | 2.73  | -34.23   | 主要原因是应付关联方的款项减少所致  |
| 其他流动负债 | 714,720,978.61   | 3.97  |                  | 0.00  | 100.00   | 主要原因是公司本期发行超短期融资券所致  |
| 长期借款   | 6,752,622,286.06 | 37.46 | 4,886,308,399.34 | 29.92 | 38.19    | 主要原因是公司因运营和工程建设需要增加借款所致  |
| 租赁负债   | 22,721,928.64    | 0.13  |                  | 0.00  | 100.00   | 主要原因是公司本期开始执行新租赁准则所致   |
| 预计负债   | 12,501,741.04    | 0.07  |                  | 0.00  | 100.00   | 主要原因是  |

|         |               |      |               |      |        |                               |
|---------|---------------|------|---------------|------|--------|-------------------------------|
| 债       |               |      |               |      |        | 公司按照PPP项目核算原则计提项目设备重置费用及大修费所致 |
| 递延所得税负债 | 9,044,046.22  | 0.05 | 20,891,062.95 | 0.13 | -56.71 | 主要原因是公司其他权益工具帐面价值与计税基础的差异减少所致 |
| 其他综合收益  | 16,194,681.47 | 0.09 | 51,339,681.47 | 0.31 | -68.46 | 主要原因是公司本期转让武汉远大弘元股权所致         |

## 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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司主营业务为污水处理、自来水生产与供应及隧道运营，其中：武汉市主城区污水处理采用特许经营模式运营，《武汉市主城区污水处理项目运营服务特许经营协议》和《武汉市主城区污水处理项目运营服务特许经营协议之补充协议》等公司在各地污水运营企业与当地政府签订的相关协议，均有效地保障了公司污水处理业务的合法经营地位和持续稳健的盈利能力；自来水由公司控股股东水务集团代销，《自来水代销合同》有效地保障了公司自来水业务的合法经营地位。

自“水十条”发布以来，中央及各级地方政府陆续出台了多项水务行业相关政策，如《城镇污水处理提质增效三年行动方案（2019—2021年）》、《排污许可管理条例（草案）》、《关于进一步规范城镇（园区）污水处理环境管理的通知》、《关于全面推进乡村振兴 加快农业农村现代化的意见》《长江保护法》等等政策，进一步加强对水务行业的监管，促使水治理市场化程度不断提升，推动水务产业总体规模的扩大。

与此同时，2021年政府工作报告中提到，要继续打好蓝天、碧水、净土保卫战，完成污染防治攻坚战阶段性目标任务。长江、黄河、海岸带等重要生态系统保护和修复重大工程深入实施，生态建设得到加强。继续加大生态环境治理力度，整治入河入海排污口和城市黑臭水体，提高城镇生活污水收集和园区工业废水处置能力。继续坚持绿水青山就是金山银山理念，标志着水务行业持续向好。

#### 1、污水处理方面

随着我国城市化、工业化进程加速，污水排放量逐年上升，导致水体受到严重污染，我国水资源较为紧张，水体污染成为制约我国经济社会可持续发展的重要因素，引起了国家的高度重视，污水处理行业快速发展。

2021年1月，发改委、生态环境部等国家多部委联合印发了《关于推进污水资源化利用的指导意见》，指出以城镇生活污水资源化利用为突破口，以工业利用和生态补水为主要途径，做好顶层设计，加强统筹协调，完善政策措施，强化监督管理，开展试点示范，推动我国污水资源化利用实现高质量发展。《意见》特别指出政府引导、市场驱动的基本原则，完善价格机制，加大财政金融激励，引导社会资本投入，充分发挥市场配置资源的决定性作用。

2021年6月，发改委、住建部发布了《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》，明确到2025年，基本消除城市建成区生活污水直排口和收集处理设施空白区，全国城市生活污水集中收集率力争达到74%以上；城市和县城污水处理能力基本满足经济社会发展需要，县城污水处理率达到95%以上；水环境敏感地区污水处理基本达到一级A排放标准；全国地级及以上缺水城市再生水利用率达到25%以上，京津冀地区达到35%以上，黄河流域中下游地级及以上缺水城市力争达到30%；城市污泥无害化处理率达到90%以上。

2021年11月，《中共中央国务院关于深入打好污染防治攻坚战的意见》指出要深入打好碧水保卫战，持续打好长江保护修复攻坚战。推动长江全流域按单元精细化分区分管管控。狠抓突出生态环境问题整改，扎实推进城镇污水垃圾处理和工业、农业面源、船舶、尾矿库等污染治理工程等。建立健全长江流域水生态环境考核评价制度并抓好组织实施。要求到2025年，长江流域总体水质保持为优，干流水质稳定达到Ⅱ类，重要河湖生态用水得到有效保障，水生态质量明显提升。

## 2、自来水方面

“水十条”发布以后，我国水环境监管重心从以前的总量控制转向质量改善，自来水政策口径也从点污染源治理向面源治理转变，效果导向更加明确。作为一种更为精细化、动态化、智能化的水务管理模式，智慧水务对加强资源整合与共享、实现节能减排、助力智慧城市建设意义重大，并已成为自来水行业进入高质量发展阶段的重要抓手。

2021年10月，国家发展改革委、水利部、住房城乡建设部等部委联合印发《“十四五”节水型社会建设规划》，提出了我国节水型社会建设的总体要求、主要任务、重点领域和保障措施，是“十四五”时期我国节水型社会建设的重要依据，其强化了对各领域任务的统领，又明确了重点工程等抓手，对于统筹水资源、水环境、水生态治理，推动高质量发展、可持续发展具有重要意义，对深入贯彻习近平生态文明思想，落实习近平总书记关于节水工作的重要讲话和指示批示精神，推进节水型社会建设，全面提升水资源利用效率和效益，具有重要意义。

## 3、隧道运营方面

进入新世纪以来，我国经济一直在如火如荼地向前发展，随着城市化进程不断加快，对车辆的需求也在不断增加，车辆行驶距离也有了一定程度的提高。在我国交通运输行业中公路桥梁隧道占据着非常大的比重。

近年来，随着我国的交通行业的快速发展，隧道作为缓解城市交通拥堵的必要手段，公路隧道数量及长度呈逐年增长趋势，据统计，截至2020年我国公路隧道数量突破两万处，达到21316处，总长度突破两千万米，达到2199.9万米。大型公路隧道的日常运行管理市场需求逐步增大，给长江隧道公司发挥自身优势、拓展经营范围及区域提供了良好的机遇。

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司对外股权投资支出额 46,245 万元，比上年同期增加 42,425 万元，投资支出额中 7,640 万元用于出资中建武汉黄孝河机场河水环境综合治理建设运营有限公司，投资支出额中 38,605 万元用于收购工程公司股权。

#### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

经公司第七届董事会第二十九次会议审议通过，同意公司参与联合体投标武汉市黄孝河、机场河水环境综合治理二期 PPP 项目，并于 2018 年 12 月成功中标(详见上交所网站 www.sse.com.cn 2018 年 12 月 04 日公司相关公告)，于 2019 年 5 月 15 日完成 PPP 项目公司中建武汉黄孝河机场河水环境综合治理建设运营有限公司的工商注册登记，项目公司注册资本金 95,500 万元。报告期内武汉控股完成出资额 7,640 万元，累计已实缴 19,100 万元，注册资本金实缴到位。

公司于 2021 年 12 月 10 日、2021 年 12 月 27 日分别召开第八届董事会第二十五次会议、2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于收购武汉市水务建设工程有限公司 100%股权的议案》，同意公司收购水务集团持有的工程公司 100%股权。2021 年 12 月 30 日，公司向水务集团支付了 50%股权收购款 38,605 万元。2022 年 1 月 7 日，公司已完成工程公司股权变更工商登记工作，并与水务集团签订了《工程公司资产（股权）交接书》，完成股权交割工作。（详见上交所网站 www.sse.com.cn 2021 年 12 月 10 日、2021 年 12 月 24 日、2021 年 12 月 27 日、2022 年 1 月 7 日、2022 年 1 月 20 日公司相关公告）

#### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

#### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司公开挂牌转让所持有的武汉远大弘元 10%股权，挂牌期满后，远大医药（中国）有限公司作为唯一意向受让方，采用协议转让的方式受让上述股权，受让价为人民币 5,198 万元。（详见上交所网站 www.sse.com.cn 2021 年 4 月 30 日、2021 年 7 月 15 日、2021 年 8 月 7 日公司相关公告）

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

### (1) 武汉市城市排水发展有限公司

武汉市城市排水发展有限公司以污水处理为主营业务，注册资本 88,027.43 万元，为公司全资子公司。报告期内，其所属黄浦路、二郎庙、龙王嘴、汤逊湖、南太子湖、黄家湖、三金潭、落步嘴、沙湖、北湖等十座污水处理厂为武汉市主城区提供污水处理服务。截至报告期末，武汉市城市排水发展有限公司总资产 142.26 亿元，归母净资产 45.48 亿元，主营业务收入 168,960.23 万元，营业利润 55,068.56 万元，净利润 48,664.08 万元。

## (2) 武汉长江隧道建设有限公司

武汉长江隧道建设有限公司以公路、桥梁、隧道的投资、建设和经营管理及其拆迁还建相关的房地产开发为主营业务，注册资本金 80,000 万元，其中武汉控股占 80%。报告期内，长江隧道公司正在运营管理武汉长江隧道，并由政府给予持续性运营补贴。截至报告期末，长江隧道公司总资产 12.29 亿元，净资产 8.01 亿元，其他收益 7301.06 万元，净利润 0 万元。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2021 年是“十四五”开局之年，国家通过出台《关于推进污水资源化利用的指导意见》、《长江保护法》、《排污许可管理条例》、《中共中央国务院关于深入打好污染防治攻坚战的意见》等系列利好政策，指引并推动水环境系统治理需求的不断升级，水环境系统治理市场加速释放，厂网河湖一体化和供排水一体化等综合治理项目逐渐增多，污水处理厂提标扩容、污水再生利用等将迎来发展机遇。

2021 年 10 月 1 日，《城镇供水价格管理办法》和《城镇供水定价成本监管办法》正式施行，规范了供水价格的计价方式，明确了供水价格由准许成本、准许收益和税金构成，供水价格向市场化调整，有利于推动供水行业健康持续发展。未来，随着供水价格管理办法等相关政策的落地实施，我国城镇供水价格有望进一步提高，从而推动供水企业收入的进一步增长。

总体来讲，国家在政策上、资金上、生产要素上都将给予环保产业支持，使环保产业向在产生社会效益的同时可以带来经济效益转变，环保产业边界逐步淡化，以环境治理绩效为导向的“环保综合服务”是未来环保产业的发展趋势。采取单体水厂、河道治理、固废处理、管网建设等以整体打包形式的流域治理项目，对环保产业的全产业链布局和整合能力提出了更高的要求，行业龙头企业存在巨大的发展空间。国家聚焦碳达峰、碳中和，将数字经济与生态环境产业深度融合等重大战略部署，使得更多金融资源将向绿色发展领域倾斜。未来，公司将继续以市场为导向，着力提升运营、管理、技术、人力等方面的核心竞争力，持续推进管理模式创新、管理水平提高、节能增效，积极参与国内水务环保项目的公开竞争，扩大市场份额。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

“十四五”时期我国经济社会发展进入新阶段，行业面临前所未有的机遇和挑战。未来，公司将积极贯彻中央生态文明建设决策部署，秉承绿色生态发展理念，把握国家宏观政策及产业趋势，以客户需求为导向，以高质量发展为核心，聚焦环保资产的高效经营能力，不断提升企业竞争力，实现可持续发展。

公司将依照“立足武汉，辐射全国”的原则，持续深耕水务环保、水环境治理及工程施工市场，加快推进工程施工业务与公司原有业务板块的全方位高效融合，加速提升公司在水务环保行业投资、建设、运营、服务等方面的综合竞争能力。公司将持续探索通过轻、重资产结合模式（如 EPCO、BOT、TOT、ROT 等方式）实施产业扩展，积极拓展光伏发电、污泥处理、水环境治理等衍生产业链，并融合环保科技相关的先进装备制造、信息系统集成等方面的能力，完善全产业链的整体盈利能力，全面提升公司核心竞争力。

公司在未来发展中将继续保持严格管理、规范运作，充分把握国家宏观经济政策及产业发展方向带来的机遇，集中优势资源，聚焦水务环境治理、市政基础设施及其上下游产业链，全力打造“投、建、管、运”一体化的水务环保综合服务供应商形象。

### (三) 经营计划

适用 不适用

2021 年度，公司归属上市公司股东的净利润为 39,894 万元，较计划增加 26,479 万元，主要原因详见第二节第七条“报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明”部分。

2022 年，公司污水板块全年计划污水结算量为 96,569 万吨，供水板块全年计划供水量为 29,864 万吨，工程施工板块全年计划主营业务收入为 96,161 万元；预计营业收入 301,686 万元，营业外收入 2,816 万元，营业成本 244,739 万元；预计归属于上市公司股东的净利润为 4,477 万元。该经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、水源污染风险

公司自来水生产业务受源水水质影响，若源水水质出现恶化，可能影响水厂的正常运营，并给用水安全带来威胁。

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

##### 2、生产成本逐年上涨风险

由于公司污水处理和自来水业务受节能减排、产业结构调整、管网折旧、工艺改造、电价上涨、客户需求等因素影响，存在一定波动性，加之持续增长的用水和污水处理需求，以及适应国家对环保行业日趋严格的监管标准，公司需加大供水和污水处理设施建设、改造的投入，并产生相应的建设成本支出，可能对公司年度经营计划目标实现带来不利影响。

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

##### 3、利润下滑风险

由于受北湖污水处理厂等项目竣工投运及应收账款结算周期影响，相关折旧及财务费用亦会相应提高，可能造成利润同比下降。

为应对利润下滑风险，公司将严控生产成本，加强生产工艺管理力度，同时加大项目管理力度，全面推进应收款项的回收工作。

##### 4、污水处理出厂水水质超标风险

随着行业监管趋严，各项环保法规政策规范逐渐出台，针对污水处理企业的环保处罚力度提高，相关企业处理出水标准提高，污水处理企业面临大规模提标改造压力，生产经营成本和企业经营风险增加。

为防止因进水指标波动对污水处理厂工艺运行产生影响，公司将加强进水水质检测力度，增加药剂投加设备，制订应急预防措施，防止医疗废水等对污水处理系统产生影响。为避免污水厂尾水水质超标，公司对污水厂工艺过程控制及出水环节消毒管理增大投入，并制定了详尽的运行调度方案及突发环境事件应急预案，同时，对现有污水处理厂进行升级改造，以耗时短、质量优为工作目标，尽最大努力减少因工程施工对处理水量造成的影响，确保污水厂尾水达标稳定排放。

##### 5、利率风险

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

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

##### 6、汇率风险

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

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

##### 7、政策变动风险

公司目前主营业务为水处理及自来水供应业务，属于市政公用环保行业，行业发展及相关企



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

公司将密切关注国家相关政策变化，加强对产业政策和监管政策的研究、分析，紧跟行业发展步伐，巩固公司优势，主动与政府沟通，巩固公司传统优势行业，积极发展符合国家政策，前景方向好的环境服务产业。另一方面，进一步内部挖潜增效、加强技术创新和管理创新，积极应对宏观政策和行业政策的变更，做好风险防范工作，促使公司业绩稳步发展。

#### 8、PPP 经营模式风险

PPP 项目通常具有投资大、建设及运营周期长的特点，在外部政策环境、宏观经济、市场环境变化，项目延期、投资超概等方面存在一定不确定性，可能影响项目的可行性和收益实现。公司将进一步规范 PPP 项目管理，加强项目风险识别、评估及应对，通过对项目技术方案、经济测算、实施模式、收益保障等进行谨慎的可行性研究分析，在风险可控、保障收益的基础上制定合理的项目实施方案。

#### 9、污水处理服务费回收风险

在污水业务方面，由于污水处理服务费结算回收周期较长，存在应收款项无法及时回收风险。

为应对污水处理服务费回收风险，公司积极将与项目所在地政府协商，全力配合水量及水质审核等工作，推进应收款项回收工作。

### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格根据有关法律法规、规范性文件的要求，规范公司运作，完善公司法人治理结构，健全公司内控管理流程，有效运行公司内控管理体系。公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调。公司在股东与股东大会、控股股东与上市公司、董事与董事会、监事与监事会、绩效评价与激励约束机制、利益相关者、信息披露与透明度等主要治理方面均符合监管部门有关文件的要求，公司治理的实际状况符合《公司法》和中国证监会相关规定要求。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

控股股东水务集团与公司在自来水供水业务方面存在同业竞争。2013年6月19日，水务集团在公司重大资产重组期间，根据中国证监会要求，出具了5年内实现自来水业务整体上市以避免同业竞争的承诺。为解决同业竞争问题，增强公司水务主营业务的竞争力，提高水务资产经营

规模，水务集团拟通过筹划与公司相关重大资产重组的方式整合武汉地区优质水务资产，2015年10月公司进入重大资产重组程序，但由于供水特许经营中盈利机制建立涉及部门较多，牵涉面广，协调量大，水务集团未能就供水特许经营协议及盈利机制等问题与市政府有关部门达成一致意见，导致水务集团自来水业务盈利能力不具备上市条件，重大资产重组于2017年4月阶段性中止。鉴于承诺期将至，水务集团于2018年6月27日函告公司，拟对2013年公司重大资产重组时有关同业竞争承诺事项的履行期限进行变更。

经公司第七届董事会第二十六次会议、第七届监事会第十四次会议及2018年第二次临时股东大会会议审议通过，水务集团仅对原同业竞争承诺履行期限进行了延长，其他承诺条款内容未发生变化，变更后的承诺具体如下：“为充分保护上市公司及其股东利益，本次交易完成后，本公司保证采取有效措施，尽可能避免本公司及本公司下属企业从事与武汉控股及其下属企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。对于本公司与武汉控股在自来水供水业务方面经营相同业务的问题，本公司承诺，自此次承诺变更事项获得武汉控股股东大会批准后5年内，在本公司自来水业务资产盈利能力提高并具备注入上市公司条件的情况下，武汉控股有权按合理价格优先收购该等业务资产，从而实现本公司自来水业务的整体上市，彻底解决本公司与武汉控股之间的同业竞争。”（详见上交所网站 www.sse.com.cn 2018年7月5日、2018年7月21日公司相关公告）

为有效保护上市公司及其他股东的利益，切实解决水务集团与武汉控股之间的同业竞争问题，承诺期限变更后，水务集团将继续积极寻求合适的解决方案及时机，以完成消除同业竞争承诺的履行。

### 三、股东大会情况简介

| 会议届次           | 召开日期        | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期   | 会议决议   |
|----------------|-------------|----------------|-------------|--|
| 2020年年度股东大会    | 2021年4月28日  | www.sse.com.cn | 2021年4月29日  | 会议审议通过了《公司2020年度董事会工作报告》《公司2020年度独立董事述职报告》《公司2020年度财务决算报告》《公司2020年度利润分配预案》《关于预计2021年度公司固定资产投资计划的议案》《公司2020年年度报告及摘要》《关于支付财务报告审计机构报酬及续聘2021年度财务报告审计机构的议案》《关于支付内部控制审计机构报酬及续聘2021年度内部控制审计机构的议案》《关于预计2021年日常关联交易的议案》《公司2020年度监事会工作报告》 |
| 2021年第一次临时股东大会 | 2021年7月9日   | www.sse.com.cn | 2021年7月10日  | 会议审议通过了《关于改聘独立董事的议案》   |
| 2021年第二次临时股东大会 | 2021年12月27日 | www.sse.com.cn | 2021年12月28日 | 会议审议通过了《关于收购武汉市水务建设工程有限公司100%股权的议案》《关于选举非独立董事的议案》  |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注)    | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 黄思  | 董事长      | 男  | 53 | 2017-06-07 | 2022-04-02 | 0     | 0     | 0          |        | 0                    | 是            |
| 周强  | 董事       | 男  | 49 | 2013-11-29 | 2022-04-02 | 0     | 0     | 0          |        | 0                    | 是            |
| 曹明  | 董事、总经理   | 男  | 48 | 2018-04-11 | 2022-04-02 | 0     | 0     | 0          |        | 57.58                | 否            |
| 刘宁  | 董事、副总经理  | 男  | 59 | 2019-04-03 | 2022-04-02 | 0     | 0     | 0          |        | 47.39                | 否            |
| 杨庆华 | 董事       | 男  | 46 | 2020-08-21 | 2022-04-02 | 0     | 0     | 0          |        | 0                    | 是            |
| 汪海平 | 董事       | 男  |    | 2021-12-27 | 2022-04-02 | 0     | 0     | 0          |        | 0                    | 是            |
| 何愿平 | 董事       | 男  | 56 | 2013-11-29 | 2022-04-02 | 0     | 0     | 0          |        | 0                    | 是            |
| 贾瞰  | 独立董事     | 男  | 57 | 2019-04-03 | 2022-04-02 | 0     | 0     | 0          |        | 9.52                 | 否            |
| 张司飞 | 独立董事     | 男  | 41 | 2020-08-21 | 2022-04-02 | 0     | 0     | 0          |        | 9.52                 | 否            |
| 杨小俊 | 独立董事     | 男  | 48 | 2020-09-14 | 2022-04-02 | 0     | 0     | 0          |        | 9.52                 | 否            |
| 吴立  | 独立董事     | 男  |    | 2021-07-09 | 2022-04-02 | 0     | 0     | 0          |        | 3.97                 | 否            |
| 袁建伟 | 董事(离任)   | 男  | 51 | 2020-8-21  | 2021-11-25 | 0     | 0     | 0          |        | 0                    | 是            |
| 陶涛  | 独立董事(离任) | 男  | 66 | 2019-04-03 | 2021-07-09 | 0     | 0     | 0          |        | 5.56                 | 否            |
| 王静  | 监事会主席    | 女  | 48 | 2019-04-03 | 2022-04-02 | 0     | 0     | 0          |        | 0                    | 是            |
| 孙丽  | 监事       | 女  | 45 | 2019-10-08 | 2022-04-02 | 0     | 0     | 0          |        | 0                    | 是            |
| 徐菲  | 监事       | 女  | 44 | 2015-07-10 | 2022-04-02 | 0     | 0     | 0          |        | 0                    | 是            |
| 曾云波 | 职工代表     | 男  | 48 | 2020-08-05 | 2022-04-02 | 0     | 0     | 0          |        | 46.71                | 否            |

|    |            |   |    |            |            |   |   |   |   |        |   |
|----|------------|---|----|------------|------------|---|---|---|---|--------|---|
|    | 监事         |   |    |            |            |   |   |   |   |        |   |
| 王翔 | 职工代表<br>监事 | 男 | 42 | 2018-04-15 | 2022-04-02 | 0 | 0 | 0 |   | 38.05  | 否 |
| 谭嗣 | 副总经理       | 男 | 59 | 2020-08-05 | 2022-04-02 | 0 | 0 | 0 |   | 47.65  | 否 |
| 李磊 | 财务负责<br>人  | 女 | 47 | 2019-08-16 | 2022-04-02 | 0 | 0 | 0 |   | 36.85  | 否 |
| 李凯 | 董事会秘<br>书  | 男 | 44 | 2019-04-03 | 2022-04-02 | 0 | 0 | 0 |   | 36.88  | 否 |
| 合计 | /          | / | /  | /          | /          |   |   |   | / | 349.20 | / |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 黄思  | 曾任武汉市自来水公司供水部团委副书记、江岸营业所工会主席；武汉三镇基建发展有限公司团委副书记；武汉市自来水公司供水部营业科科长；武汉市水务集团有限公司物资管理中心主任；武汉市水务集团有限公司汉阳供水部党委委员、经理；武汉市水务集团有限公司总经理助理、副总经理、党委委员、董事、总经理、党委副书记；武汉三镇实业控股股份有限公司党委书记、董事会董事长。现任武汉水务集团有限公司党委书记、董事长，武汉三镇实业控股股份有限公司党委书记、第八届董事会董事长。   |
| 周强  | 曾任武汉市自来水公司制水部副经理；武汉市水务集团水业发展部副经理、武汉水务建设工程公司副经理；武汉市水务集团水业发展部党委书记、经理；武汉市信息管网投资有限公司副总经理；市城建基金办污水全收集全处理项目建设管理办公室党委书记、主任；武汉三镇实业控股股份有限公司党委委员、董事、总经理；武汉市水务集团有限公司副总经理。现任武汉市水务集团有限公司党委副书记、董事、总经理，武汉三镇实业控股股份有限公司第八届董事会董事。  |
| 曹明  | 曾任武汉市自来水工程公司苏州工业园联络处副主任、工程技术开发部副主任、第一施工公司副经理；武汉市水务建设工程公司第一施工公司经理、第二施工公司经理；武汉市水务集团有限公司供水部副经理、党委委员；武汉市水务集团有限公司水业发展部经理、党委委员；武汉市水务集团有限公司武昌供水部经理、党委委员；武汉市水务集团有限公司汉口供水部经理、党委委员；武汉市水务集团有限公司总经理助理；武汉市水务集团有限公司副总经理、党委委员；武汉市水务集团有限公司排水代建项目建设事业部（金口水厂建设项目部）经理；武汉市水务建设工程有限公司党委委员、董事长；武汉三镇实业控股股份有限公司党委委员、董事、总经理。现任武汉市水务集团有限公司党委委员、董事，武汉三镇实业控股股份有限公司党委委员、第八届董事会董事、总经理。 |
| 刘宁  | 曾任武汉三镇实业控股股份有限公司投资计划部部长，武汉三镇实业控股股份有限公司党委委员、副总经理。现任武汉三镇实业控股股份有限公司党委委员、第八届董事会董事、副总经理。  |
| 杨庆华 | 曾任三峡国际能源投资集团有限公司投资业务三部经理、投资业务三部副主任，中国三峡（欧洲）有限公司董事、副总经理；现任长江生态环保集团有限公司投资总监、武汉三镇实业控股股份有限公司第八届董事会董事。  |
| 汪海平 | 曾任中国长江三峡集团有限公司审计中心审计三处处长，现任中国长江三峡集团有限公司审计部副主任、长江生态环保集团有限公司总  |

|     |  |
|-----|--|
|     | 经理助理、长江生态环保集团有限公司湖北区域公司执行总经理、武汉三镇实业控股股份有限公司第八届董事会董事。   |
| 何愿平 | 曾任北大方正集团投资公司投资总监、北大方正稀土公司总裁、北京碧水源科技股份有限公司常务副总兼董秘与财务总监、香港上市公司盈德气体 CEO、北京德青源农业科技股份有限公司总裁，现任碧兴物联科技（深圳）股份有限公司董事长、碧生源控股有限公司独立董事、武汉三镇实业控股股份有限公司第八届董事会董事。   |
| 贾瞰  | 曾任武汉市江汉区财政局行政事业财务科专管员，武汉市国际经济贸易有限公司财务科副科长，湖北阳光会计师事务所部门经理，长江证券投资银行上海分部副经理、质量控制部副经理，湖北武大有机硅新材料股份有限公司财务经理、总会计师、副总经理、审计总监，海波重科股份有限公司董事会秘书，武汉方正会计师事务所副所长；现任杭州上城区国有投资控股集团有限公司总经理助理、财务负责人，武汉三镇实业控股股份有限公司第八届董事会独立董事。                 |
| 张司飞 | 从事区域经济学的教学和科研，主要研究领域为创新和区域经济发展。现任教于武汉大学中国中部发展研究院，副研究员，硕士研究生导师，武汉三镇实业控股股份有限公司第八届董事会独立董事。  |
| 杨小俊 | 曾任教育部纺织印染清洁生产工程中心副主任，给排水教研室主任。现任教于武汉纺织大学给排水科学与工程专业副教授，硕士研究生导师，武汉三镇实业控股股份有限公司第八届董事会独立董事。  |
| 吴立  | 曾任中国地质大学（武汉）工程学院地下工程领域教授、博士生导师、副院长，作为访问学者赴德国魏玛包豪斯大学从事地下工程相关研究。现任中国地质大学（武汉）地下工程领域教授、博士生导师，武汉三镇实业控股股份有限公司第八届董事会独立董事。   |
| 王静  | 曾任武汉市水务集团有限公司政治部副主任，团委书记，供水部党委委员，副经理；市信息管网公司办公室主任；武汉市信息管网投资有限公司综合管理部部长；武汉市水务集团有限公司投资发展部部长；武汉市水务集团有限公司总经理助理；武汉市新洲区阳逻供水实业有限公司监事；武汉阿拉德水表有限公司董事；武汉三镇实业控股股份有限公司党委书记、董事。现任武汉市水务集团有限公司党委副书记、董事、纪委书记、工会主席，武汉三镇实业控股股份有限公司第八届监事会监事会主席。 |
| 孙丽  | 曾任武汉三镇实业控股股份有限公司财务部副部长、武汉三镇实业控股股份有限公司财务部部长、财务负责人；现任武汉市水务集团有限公司风险控制部副部长，武汉三镇实业控股股份有限公司第八届监事会监事。   |
| 徐菲  | 曾任武汉市水务集团有限公司排水运营部团委副书记、二郎庙污水处理厂副厂长、党支部副书记、工会主席。现任武汉市水务集团有限公司财务部部长，武汉三镇实业控股股份有限公司第八届监事会监事。   |
| 曾云波 | 曾任武汉市水务集团公司党委工作部部长、纪委委员、武汉市自来水有限公司党委工作部部长。现任武汉三镇实业控股股份有限公司党委委员、副书记、纪委书记、工会主席、第八届监事会职工代表监事。   |
| 王翔  | 曾任武汉市水务集团有限公司办公室主任助理、武汉三镇实业控股股份有限公司综合管理部副部长；现任武汉三镇实业控股股份有限公司第八届监事会职工代表监事、综合管理部部长。  |
| 谭嗣  | 曾任武汉银泰房地产信息中心项目经理、建设银行武汉分行沿江支行投资中介科科长、武汉三镇实业控股股份有限公司第八届监事会职工代表监事、党委委员、工会主席、纪委书记。现任武汉三镇实业控股股份有限公司党委委员、副总经理。   |
| 李磊  | 曾任武汉市水务集团有限公司用户报装办公室财务负责人、武汉市水务建设工程公司财务负责人、武汉三镇实业控股股份有限公司财务部副部长、武汉市水务环境科技有限公司财务负责人、宜都水务环境科技有限公司财务负责人、仙桃水务环境科技有限公司财务总监。现任武汉三镇实业控股股份有限公司财务部副部长、财务负责人。  |

|    |   |
|----|---|
| 李凯 | 曾任职于武汉三镇实业控股股份有限公司宗关水厂生产技术部，武汉市水务集团有限公司制水部生产技术科，武汉三镇实业控股股份有限公司证券事务代表。现任武汉三镇实业控股股份有限公司董事会秘书。 |
|----|---|

## 其它情况说明

√适用 □不适用

2021年7月9日，公司独立董事陶涛先生因任职期限已届满六年，无法继续担任公司独立董事，经公司第八届董事会第二十一次会议、2021年第一次临时股东大会审议通过，选举吴立先生为公司第八届董事会独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会任期届满时止。（详见上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 2021年6月23日、2021年7月9日公司相关公告）

2021年11月25日，公司董事会收到董事袁建伟先生的书面辞职申请，袁建伟先生因工作变动辞去公司董事职务。经公司第八届董事会第二十五次会议、2021年度第二次临时股东大会审议通过，选举汪海平先生为我公司第八届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会任期届满为止。（详见上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 2021年12月20日、2021年12月27日公司相关公告）

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务         | 任期起始日期   | 任期终止日期   |
|--------------|--------------|--------------------|----------|----------|
| 黄思           | 武汉市水务集团有限公司  | 党委书记、董事长           | 2017年4月  |          |
| 周强           | 武汉市水务集团有限公司  | 党委副书记、董事、总经理       | 2013年11月 |          |
| 王静           | 武汉市水务集团有限公司  | 党委副书记、董事、纪委书记、工会主席 | 2014年5月  |          |
| 曹明           | 武汉市水务集团有限公司  | 党委委员、董事            | 2017年10月 |          |
| 孙丽           | 武汉市水务集团有限公司  | 风险控制部副部长           | 2019年10月 |          |
| 徐菲           | 武汉市水务集团有限公司  | 财务部部长              | 2020年6月  |          |
| 杨庆华          | 长江生态环保集团有限公司 | 总会计师、投资中心主任        | 2020年8月  |          |
| 汪海平          | 长江生态环保集团有限公司 | 总经理助理、湖北区域公司执行总经理  | 2021年7月  |          |
| 袁建伟          | 长江生态环保集团有限公司 | 副总工程师、湖北省区域公司总经理   | 2019年8月  | 2021年11月 |
| 在股东单位任职情况的说明 |              |                    |          |          |

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 其他单位名称            | 在其他单位担任的职务   | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|-------------------|--------------|--------|--------|
| 何愿平          | 碧兴物联科技（深圳）股份有限公司  | 董事长          | 2019年  |        |
| 贾瞰           | 杭州上城区国有投资控股集团有限公司 | 总经理助理、财务负责人  | 2014年  |        |
| 张司飞          | 武汉大学              | 副研究员，硕士研究生导师 | 2010年  |        |
| 杨小俊          | 武汉纺织大学            | 副教授，硕士生导师    | 2012年  |        |
| 吴立           | 中国地质大学（武汉）        | 教授、博士生导师     | 2010年  |        |
| 陶涛（离任）       | 华中科技大学            | 教授           | 2005年  |        |
| 在其他单位任职情况的说明 |                   |              |        |        |

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

|               |                              |
|---------------|------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报 | 根据《公司章程》的有关规定，本公司董事、监事的报酬由公司 |
|---------------|------------------------------|

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| 酬的决策程序                      | 股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。              |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | (1) 根据武汉市当地同类企业薪资水平；(2) 根据岗位工作内容及复杂程度。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 董事、监事和高级管理人员从公司领取的应付报酬总额为 371.34 万元。   |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 344.83 万元。 |

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 陶涛  | 独立董事  | 离任   | 届满六年 |
| 袁建伟 | 董事    | 离任   | 工作调整 |
| 吴立  | 独立董事  | 选举   | 新聘   |
| 汪海平 | 董事    | 选举   | 新聘   |

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

| 会议届次          | 召开日期            | 会议决议  |
|---------------|-----------------|---|
| 第八届董事会第十八次会议  | 2021 年 1 月 29 日 | 审议通过了《关于制订《银行间市场债务融资工具信息披露管理制度》的议案》   |
| 第八届董事会第十九次会议  | 2021 年 3 月 29 日 | 审议通过了《公司 2020 年度总经理业务工作报告》《公司 2020 年度董事会工作报告》《公司 2020 年度独立董事述职报告》《公司 2020 年度财务决算报告》《公司 2020 年度利润分配预案》《关于 2021 年度公司更新改造项目计划的议案》《关于预计 2021 年度公司固定资产投资计划的议案》《关于 2021 年度公司经营计划的议案》《公司 2020 年年度报告及摘要》《公司 2020 年度内部控制评价报告》《会计师事务所出具的财务报告内部控制审计报告》《审计委员会关于中审众环会计师事务所从事 2020 年度审计工作的总结报告》《审计委员会 2020 年度履职情况报告》《关于支付财务报告审计机构报酬及续聘 2020 年度财务报告审计机构的议案》《关于支付内部控制审计机构报酬及续聘 2020 年度内部控制审计机构的议案》《关于预计 2021 年日常关联交易的议案》《关于制订〈定期报告工作制度〉的议案》《关于召开公司 2020 年年度股东大会的议案》 |
| 第八届董事会第二十次会议  | 2021 年 4 月 28 日 | 审议通过了《公司 2021 年第一季度报告》《公司关于会计政策变更的议案》《公司关于拟挂牌出让武汉远大弘元股权的议案》。  |
| 第八届董事会第二十一次会议 | 2021 年 6 月 23 日 | 审议通过了《关于改聘独立董事的议案》《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》   |
| 第八届董事会第二十二次会议 | 2021 年 8 月 20 日 | 审议通过了《关于变更董事会专门委员会委员的议案》  |



|               |             |   |
|---------------|-------------|---|
| 第八届董事会第二十三次会议 | 2021年8月26日  | 审议通过了《公司2021年半年度报告及摘要》《关于修订〈信息披露事务管理制度〉的议案》《关于修订〈银行间市场债务融资工具信息披露管理制度〉的议案》《关于制定〈子公司管理制度〉的议案》关于制定〈子公司管理制度〉的议案 |
| 第八届董事会第二十四次会议 | 2021年10月28日 | 审议通过了《公司2021年第三季度报告》  |
| 第八届董事会第二十五次会议 | 2021年12月10日 | 审议通过了《关于收购武汉市水务建设工程有限公司100%股权的议案》《关于选举非独立董事的议案》《关于召开2021年第二次临时股东大会的议案》                                      |

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 黄思   | 否      | 8          | 2      | 6         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 周强   | 否      | 8          | 2      | 6         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 曹明   | 否      | 8          | 2      | 6         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 刘宁   | 否      | 8          | 2      | 6         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 杨庆华  | 否      | 8          | 2      | 6         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 汪海平  | 否      | 0          | 0      | 0         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 何愿平  | 否      | 8          | 2      | 6         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 贾墩   | 是      | 8          | 2      | 6         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 张司飞  | 是      | 8          | 2      | 6         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 杨小俊  | 是      | 8          | 2      | 6         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 吴立   | 是      | 4          | 0      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 袁建伟  | 否      | 7          | 2      | 5         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 陶涛   | 是      | 4          | 2      | 2         | 0      | 0    | 否             | 2         |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 8 |
| 其中：现场会议次数      | 2 |
| 通讯方式召开会议次数     | 6 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

## (1). 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别  | 成员姓名             |
|----------|------------------|
| 审计委员会    | 贾瞰、张司飞、吴立、周强、刘宁  |
| 提名委员会    | 吴立、杨小俊、贾瞰、黄思、周强  |
| 薪酬与考核委员会 | 张司飞、杨小俊、贾瞰、黄思、周强 |
| 战略委员会    | 黄思、周强、曹明、杨庆华、贾瞰  |

## (2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

| 召开日期        | 会议内容  | 重要意见和建议   | 其他履行<br>职责情况 |
|-------------|---|---|--------------|
| 2021年3月19日  | 审议通过了《公司2020年度财务决算报告》《公司2020年度利润分配预案》《关于2021年度公司经营计划的议案》《公司2020年年度报告》《公司2020年内部控制评价报告》《会计师事务所出具的财务报告内部控制审计报告》《审计委员会关于中审众环会计师事务所从事2020年度审计工作的总结报告》《审计委员会2020年度履职情况报告》《关于公司续聘财务报告审计机构及支付其报酬的议案》《关于公司续聘内部控制审计机构及支付其报酬的议案》《关于预计2021年日常关联交易的议案》《关于制订〈定期报告工作制度〉的议案》 | 审计委员会严格按照《公司法》等相关法规及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》审议议案，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 |              |
| 2021年4月20日  | 审议通过了《公司2021年第一季度报告》《公司关于会计政策变更的议案》   | 审计委员会严格按照《公司法》等相关法规及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》审议议案，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 |              |
| 2021年8月20日  | 审议通过了《公司2021年半年度报告及摘要》《审计委员会2021年度上半年履职情况报告》  | 审计委员会严格按照《公司法》等相关法规及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》审议议案，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 |              |
| 2021年10月20日 | 审议通过了《公司2021年第三季度报告》  | 审计委员会严格按照《公司法》等相关法规及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》审议议案，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。  |              |
| 2021年11月30日 | 审议通过了《关于收购武汉市水务建设工程有限公司100%股权的议案》   | 审计委员会严格按照《公司法》等相关法规及《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》审议议案，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。  |              |

**(3). 报告期内提名委员会召开 4 次会议**

| 召开日期             | 会议内容                          | 重要意见和建议  | 其他履行<br>职责情况 |
|------------------|-------------------------------|--|--------------|
| 2021年3月19日       | 审议通过了《提名委员会 2020 年度履职情况报告》    | 提名委员会严格按照《公司法》等相关法规及《公司章程》《董事会提名委员会实施细则》审议议案，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。 |              |
| 2021年6月18日       | 审议通过了《关于提名独立董事候选人的议案》         | 提名委员会严格按照《公司法》等相关法规及《公司章程》《董事会提名委员会实施细则》审议议案，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。 |              |
| 2021年8月20日       | 审议通过了《提名委员会 2021 年度上半年履职情况报告》 | 提名委员会严格按照《公司法》等相关法规及《公司章程》《董事会提名委员会实施细则》审议议案，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。 |              |
| 2021 年 11 月 20 日 | 审议通过了《关于提名非独立董事候选人的议案》        | 提名委员会严格按照《公司法》等相关法规及《公司章程》《董事会提名委员会实施细则》审议议案，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。 |              |

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议**

| 召开日期       | 会议内容                             | 重要意见和建议  | 其他履行<br>职责情况 |
|------------|----------------------------------|--|--------------|
| 2021年3月19日 | 审议通过了《薪酬与考核委员会 2020 年度履职情况报告》    | 薪酬与考核委员会严格按照《公司法》等相关法规及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》审议议案，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。 |              |
| 2021年8月20日 | 审议通过了《薪酬与考核委员会 2021 年度上半年履职情况报告》 | 薪酬与考核委员会严格按照《公司法》等相关法规及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》审议议案，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。 |              |

**(5). 报告期内战略委员会召开 2 次会议**

| 召开日期       | 会议内容  | 重要意见和建议   | 其他履行<br>职责情况 |
|------------|---|---|--------------|
| 2021年3月19日 | 审议通过了《战略委员会 2020 年度履职情况报告》《关于 2021 年度公司固定资产投资的议案》 | 战略委员会严格按照《公司法》等相关法规及《公司章程》《董事会战略委员会实施细则》审议议案，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 |              |

|            |                               |  |  |
|------------|-------------------------------|--|--|
| 2021年8月20日 | 审议通过了《战略委员会 2021 年度上半年履职情况报告》 | 战略委员会严格按照《公司法》等相关法规及《公司章程》《董事会战略委员会实施细则》审议议案，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。 |  |
|------------|-------------------------------|--|--|

**(6). 存在异议事项的具体情况**□适用  不适用**八、监事会发现公司存在风险的说明**□适用  不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

|                        |        |     |
|------------------------|--------|-----|
| 母公司在职员工的数量             |        | 312 |
| 主要子公司在职员工的数量           |        | 687 |
| 在职员工的数量合计              |        | 999 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 |        | 465 |
| <b>专业构成</b>            |        |     |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |     |
| 生产人员                   |        | 520 |
| 销售人员                   |        | 22  |
| 技术人员                   |        | 138 |
| 财务人员                   |        | 36  |
| 行政人员                   |        | 275 |
| 在职退养                   |        | 8   |
| 合计                     |        | 999 |
| <b>教育程度</b>            |        |     |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |     |
| 硕士研究生及以上               |        | 51  |
| 大学本科                   |        | 598 |
| 大学专科                   |        | 232 |
| 高中及以下                  |        | 118 |
| 合计                     |        | 999 |

**(二) 薪酬政策**√适用  不适用

根据企业的经营战略和目标制定相应的薪酬政策，并根据市场实际情况适时进行调整。员工薪酬主要包括以岗位技能工龄为主的基本月薪，以及保障员工生活待遇的各类合规现金补贴，根据工作目标完成情况进行考核的绩效奖金，以及保障员工社会福利的住房公积金和社会保险金等。

**(三) 培训计划**√适用  不适用

围绕企业发展的总体要求，结合公司员工岗位技能的现状和薄弱点，有针对性分层次的推进员工教育培训工作。根据各类管理人员、专业技术人员和一线岗位人员的专业技能特点以及企业

发展需要，突出重点，坚持整体推动，制定员工培训计划，以提高职工的思想道德水准、诠释爱岗敬业精神、熟练业务技术本领、树立团队协作意识、增强自我管理能力，为公司发展做贡献。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

|             |              |
|-------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数   | 1,461,481 小时 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 3,780.41 万元  |

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司根据中国证监会颁布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（中国证监会公告〔2013〕43号）等相关规定，修改完善了《公司章程》中有关利润分配政策的条款，规定“公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司当年盈利状况和公司发展需要提出分配预案，报经公司股东大会审议决定。”

报告期内公司现金分红政策的制定和执行符合《公司章程》的规定，利润分配符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，中小投资者有充分表达意见和诉求的机会，能维护中小投资者的合法权益。

#### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司已经建立了全员绩效考评机制，对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司年度经营目标的完成情况，结合年度个人考核测评，对高级管理人员的年度工作进行考评。董事会下设薪酬与考核委员会，严格按照有关法律法规和《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，对 2021 年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为 2021 年度公司对高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。公司目前尚未制定高级管理人员的长期激励机制。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

2021 年度，公司在已建成的内控体系基础上，根据内外部情况的变化，围绕重要业务事项和高风险领域，以内部控制评价和内外部审计所发现问题的整改为抓手，对公司各下属单位内部控制体系进行了补充与完善，涉及公司治理、财务管理、经营管理、资产管理、采购管理、行政管理等多个模块的数十个内控流程，进一步健全了公司内部控制体系，有效提升了公司风险管控能力，为公司战略目标的实现提供了有力支撑。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规及《公司章程》有关规定，结合公司实际情况，制定了《子公司管理制度》。公司严格遵照《子公司管理制度》，进一步加强对子公司的管理，建立了有效的控制机制，对公司的组织、资源、资产、投资和公司的运作进行风险控制，提高了公司整体运行效率和抗风险能力。

子公司在公司总体方针目标框架下依法合规运营，并严格依照公司《信息披露事务管理制度》的规定，及时、准确、真实、完整地向公司报告重大事项信息，不存在应披露而未披露的重大事项信息。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

审计报告与公司自我评价意见一致

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据中国证券监督管理委员会湖北监管局下发的《关于开展辖区上市公司专项行动的通知》的相关要求，于 2021 年 4 月向中国证券监督管理委员会湖北监管局提交了《关于上市公司治理专项自查报告》，并于 2021 年 12 月提交了《关于上市公司治理专项自查报告相关问题整改情况的报告》。公司本次自查所涉问题的整改情况如下：

**问题一：完善信息披露制度**

在专项自查过程中发现，公司虽已明确规定了内幕信息及其他应披露信息的保密及对外报送要求，并规定了以非正式公告方式传达不属于信息披露管理范围的信息的审查程序，但对于如何界定特定信息是否属于信息披露管理范围，目前主要由具体经办部门参照现行制度判断或向董事会办公室进行询问，尚未形成专项工作制度。

整改情况：公司已对《信息披露事务管理制度》进行了修订，并于 2021 年 8 月提交公司董事会审议并通过。该项制度的修订进一步明确了以非正式公告方式向外界传达信息的工作程序。

**问题二：同业竞争问题**

在专项自查过程中发现，公司控股股东水务集团与公司在自来水供水业务方面存在同业竞争。2013 年 6 月 19 日，水务集团在公司重大资产重组期间，根据中国证监会要求，出具了 5 年内实现自来水业务整体上市以避免同业竞争的承诺。2018 年 6 月 27 日水务集团函告公司，拟对 2013 年公司重大资产重组时有关同业竞争承诺事项的履行期限进行变更，该承诺变更事项已经公司第七届董事会第二十六次会议、第七届监事会第十四次会议及 2018 年第二次临时股东大会会议审议通过，水务集团回避表决。

整改情况：为有效保护上市公司及其他股东的利益，切实解决水务集团与武汉控股之间的同业竞争问题，公司于 2021 年 9 月 8 日和 11 月 8 日，两次向水务集团发出《关于提示控股股东按期履行同业竞争承诺的函》，提示水务集团在 2022 年 7 月 20 日前按期履行同业竞争承诺，切实推进同业竞争问题整改工作。目前，承诺时间暂未到期，水务集团方面仍在抓紧研究，积极寻求合适的解决方案及时机，以完成消除同业竞争承诺的履行。

**问题三：完善子公司制度**

在专项自查过程中发现，公司已通过各类制度明确了对子公司的管理措施，但未整合形成独立的子公司管理制度。

整改情况：为进一步加强对公司所属子公司的管理控制，规范子公司经营行为及管理流程，根据公司实际情况，特制定了《武汉控股子公司管理制度》，并于 2021 年 8 月提交公司董事会审议并通过。该项制度的建立有效保证了子公司的规范运作和依法经营，促进各子公司健康稳步发展。

**十六、 其他**

适用 不适用

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**1. 排污信息**

适用 不适用

报告期内，排水公司所属二郎庙污水处理厂、黄家湖污水处理厂、黄浦路污水处理厂、龙王嘴污水处理厂、落步嘴污水处理厂、南太子湖污水处理厂、三金潭污水处理厂、沙湖污水处理厂、汤逊湖污水处理厂、北湖污水处理厂以及武汉市济泽污水处理有限公司下属东西湖区污水处理厂被武汉市生态环境局列为 2021 年重点排污单位。

**(1) 二郎庙污水处理厂**

二郎庙污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 A 标准，主要污染物及特征污染物如下：

| 种类  | 排放限 (mg/L) | 2021 年全年平均浓度 (mg/L) | 2021 年全年排放总量 (kg) |
|-----|------------|---------------------|-------------------|
| COD | 60         | 13.50               | 980156.00         |

|    |        |      |          |
|----|--------|------|----------|
| 氨氮 | 8 (15) | 0.85 | 61768.00 |
|----|--------|------|----------|

排放口数量：一个；

分布情况：接触消毒池出水口；

排放方式：进入城市下水道（再入江河、湖、库）；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

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

### (2) 黄家湖污水处理厂

黄家湖污水处理厂一二期执行《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 A 标准，一二期主要污染物及特征污染物如下：

| 种类  | 排放限 (mg/L) | 2021 年平均浓度 (mg/L) | 2021 年<br>排放总量 (kg) |
|-----|------------|-------------------|---------------------|
| COD | 50         | 15.56             | 1055856.87          |
| 氨氮  | 5 (8)      | 0.20              | 13078.31            |

排放口数量：一个；

分布情况：巴氏计量槽；

排放方式：进入城市下水道（再入江河、湖、库）；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

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

黄家湖污水处理厂三期化学需氧量、氨氮、总磷排放浓度执行《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）IV类标准，其他污染物执行《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 A 标准，三期主要污染物及特征污染物如下：

| 种类  | 排放限 (mg/L) | 2021 年平均浓度 (mg/L) | 2021 年<br>排放总量 (kg) |
|-----|------------|-------------------|---------------------|
| COD | 30         | 10.27             | 162119.80           |
| 氨氮  | 1.5        | 0.26              | 4559.10             |

排放口数量：一个；

分布情况：巴氏计量槽；

排放方式：进入城市下水道（再入江河、湖、库）；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 2190.00 吨/年，氨氮为 109.50 吨/年。

### (3) 黄浦路污水处理厂

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

| 种类  | 排放限 (mg/L) | 2021 年平均浓度 (mg/L) | 2021 年<br>排放总量 (kg) |
|-----|------------|-------------------|---------------------|
| COD | 50         | 16.00             | 417119.00           |
| 氨氮  | 5 (8)      | 0.44              | 11471.00            |

排放口数量：一个；

分布情况：尾水泵房；

排放方式：直接进入江河湖、库等水环境；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

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

### (4) 龙王嘴污水处理厂

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

| 种类 | 排放限 (mg/L) | 2021 年全年平均浓度 | 2021 年全年 |
|----|------------|--------------|----------|
|----|------------|--------------|----------|



|     |       |        |            |
|-----|-------|--------|------------|
|     |       | (mg/L) | 排放总量 (kg)  |
| COD | 50    | 14.50  | 1419138.00 |
| 氨氮  | 5 (8) | 0.06   | 5946.00    |

排放口数量：一个；

分布情况：尾水泵房；

排放方式：进入城市下水道(再入江、河、湖、库)；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 4663.59 吨/年，氨氮为 536.31 吨/年。

#### (5) 落步嘴污水处理厂

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

| 种类  | 排放限 (mg/L) | 2021 年全年平均浓度 (mg/L) | 2021 年全年排放总量 (kg) |
|-----|------------|---------------------|-------------------|
| COD | 60         | 14.75               | 255823.00         |
| 氨氮  | 8 (15)     | 0.34                | 5897.00           |

排放口数量：一个；

分布情况：尾水消毒池；

排放方式：直接进入长江；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 2190.00 吨/年，氨氮为 251.85 吨/年。

#### (6) 南太子湖污水处理厂

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

| 种类  | 排放限 (mg/L) | 2021 年全年平均浓度 (mg/L) | 2021 年全年排放总量 (kg) |
|-----|------------|---------------------|-------------------|
| COD | 50         | 20.49               | 2798836.00        |
| 氨氮  | 5 (8)      | 0.73                | 109448.38         |

排放口数量：三个；

分布情况：前期出水泵房、四期压力排、四期重力排；

排放方式：直接进入江河湖、库等水环境；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 6387.50 吨/年，氨氮为 638.75 吨/年。

#### (7) 三金潭污水处理厂

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

| 种类  | 排放限 (mg/L) | 2021 年全年平均浓度 (mg/L) | 2021 年全年排放总量 (kg) |
|-----|------------|---------------------|-------------------|
| COD | 50         | 16.75               | 3036782.12        |
| 氨氮  | 5 (8)      | 1.08                | 195804.46         |

排放口数量：一个；

分布情况：排水泵房；

排放方式：直接进入江河湖、库等水环境；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

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

#### (8) 沙湖污水处理厂

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

| 种类  | 排放限 (mg/L) | 2021 年全年平均浓度 (mg/L) | 2021 年全年排放总量 (kg) |
|-----|------------|---------------------|-------------------|
| COD | 60         | 14.67               | 91842.39          |
| 氨氮  | 8 (15)     | 1.03                | 6448.37           |

排放口数量：一个；

分布情况：尾水出水口；

排放方式：处理后净化水进入沙湖明渠，经沙湖港进入长江；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

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

#### (9) 汤逊湖污水处理厂

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

| 种类  | 排放限 (mg/L) | 2021 年全年平均浓度 (mg/L) | 2021 年全年排放总量 (kg) |
|-----|------------|---------------------|-------------------|
| COD | 50         | 21.92               | 1198620.00        |
| 氨氮  | 5 (8)      | 0.24                | 12580.00          |

排放口数量：三个；

分布情况：一、二期巴氏计量槽及排江泵站. 三、四期尾水排口；

排放方式：直接进入汤逊湖及长江；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

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

#### (10) 北湖污水处理厂

北湖污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 A 标准（其中 COD 和氨氮优于一级 A 标准），主要污染物及特征污染物如下：

| 种类  | 排放限 (mg/L) | 2021 年全年平均浓度 (mg/L) | 2021 年全年排放总量 (kg) |
|-----|------------|---------------------|-------------------|
| COD | ≤40mg/l    | 10.60               | 2183688.77        |
| 氨氮  | ≤2mg/l     | 0.08                | 15924.18          |

注：监测数据来源于《武汉市环境监测中心北湖污水处理厂 2021 年废水污染源监测报告》，水量数据为出水巴氏计量槽计量读数。

排放口数量：一个；

分布情况：巴氏计量槽及排江泵站；

排放方式：直接进入长江；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 11680.00 吨/年，氨氮为 584.00 吨/年。

#### (11) 东西湖区污水处理厂

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

| 种类  | 排放限 (mg/L) | 2021 年平均浓度 (mg/L) | 2021 年排放量 (t) |
|-----|------------|-------------------|---------------|
| COD | 50         | 26.70             | 693.00        |
| 氨氮  | 5 (8)      | 0.80              | 18.30         |

排放口数量：一个；

分布情况：接触消毒池出水口；

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

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 1825.00 吨/年，氨氮为 182.50 吨/年。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### （1）二郎庙污水处理厂

二郎庙污水处理厂一期工程于 1999 年初开工建设，2002 年 11 月投产运行；二期工程于 2007 年 10 月开工建设，2009 年 12 月底出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 B 标准，2012 年 12 月通过武汉市生态环境局环保验收。

### （2）黄家湖污水处理厂

黄家湖污水处理厂一期工程于 2003 年 3 月开工建设，2007 年 7 月投产运行，2017 年 3 月通过湖北省生态环境厅环保验收；改扩建工程于 2015 年 1 月开工建设，2017 年 6 月底通水运行，2018 年 1 月出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 A 标准，并于 2018 年 5 月完成环保验收工作；三期工程于 2018 年 6 月开工建设，2021 年 7 月 26 日取得市环保局排污许可证，2021 年 7 月 30 日通水调试，2021 年 9 月 4 日完成三期工程出水流量计验收，进入商业运行。

### （3）黄浦路污水处理厂

黄浦路污水处理厂一期工程于 1998 年 3 月开工建设，1999 年 5 月投产运行，2015 年 3 月通过武汉市生态环境局环保验收；二期工程于 2010 年 9 月开工建设，2015 年 9 月底出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 B 标准，2016 年底完成了尾水排放标准从一级 B 标准到一级 A 标准的升级改造工程，出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 A 标准，2017 年 8 月通过武汉市生态环境局环保验收。

### （4）龙王嘴污水处理厂

龙王嘴污水处理厂一期工程于 1998 年 4 月开始前期立项等工作，2003 年 6 月投产运行；二期工程于 2005 年 4 月开工建设，2006 年 6 月投入试运行；三期改扩建工程于 2010 年启动前期立项等工作，建设内容为将处理量 15 万吨/日、尾水排放标准为《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 B 标准的污水处理厂改扩建为处理量 30 万吨/日、尾水排放标准为《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 A 标准的污水处理厂，并于 2014 年 4 月通水运行，出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 A 标准。

### （5）落步嘴污水处理厂

落步嘴污水处理厂工程于 2007 年 11 月动工兴建，2009 年 12 月 12 日正式通水调试运行，采用二级处理工艺，出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 B 排放标准，于 2015 年 12 月通过武汉市生态环境局环保验收。

### （6）南太子湖污水处理厂

南太子湖污水处理厂一期工程于 2002 年年底开工建设，2005 年 7 月投产运行，2014 年 9 月通过湖北省生态环境厅环保验收；二期工程于 2008 年年底开工建设，2011 年 5 月底投产运行，出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 B 标准，2015 年 10 月通过武汉市生态环境局环保验收；2016 年 10 月完成了尾水排放标准由一级 B 标准提升至一级 A 标准的升级改造工程，出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 A 标准，2017 年 9 月通过武汉市生态环境局环保验收；四期工程于 2017 年 3 月开始动工，2018 年 11 月 10 日进入调试运行阶段，出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级 A 标准，2019 年 12 月 18 日完成环保验收，2020 年 3 月 19 日在“全国建设项目竣工环境保护验收信息平台”完成信息填报。

### （7）三金潭污水处理厂

三金潭污水处理厂一期工程于 2004 年 3 月开工，2007 年 3 月通水试运行，出水水质指标执行《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》二级标准；二期工程于 2014 年 4 月开工

建设，2015年8月通水试运行，出水水质指标达到《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级A标准，2016年12月通过武汉市生态环境局环保验收；升级改造原一期工程于2016年4月开工，2017年6月30日通水调试，出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级A标准，2018年1月完成《三金潭污水处理厂一期工程污染防治设施验收监测报告》工作。

三金潭厂配套污泥处理工程（300吨/日）和亚行贷款武汉城市环境改善项目子项目（200吨/日）于2017年4月开工建设，2017年12月底建成。亚行贷款武汉城市环境改善项目子项目（200吨/日）于2019年4月开始调试，2019年6月完成《武汉市三金潭污水处理厂污泥处理处置工程竣工环境保护验收》工作。三金潭厂配套污泥处理工程（300吨/日）于2020年12月完成《三金潭污水处理厂配套污泥处理工程环保设施验收监测报告》工作。

#### （8）沙湖污水处理厂

沙湖污水处理厂一期工程于1984年开工建设，1993年建成通水，采用二级处理工艺，2006年完成倒置A/A/O工艺升级改造工程，出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级B排放标准；二期工程于2001年开工，2002年竣工投入试运行，采用一级物理处理工艺；三期工程于2004年7月开工，在二期工程基础上将处理工艺改造为鼓风曝气A/A/O处理工艺，于2005年竣工投入试运行，出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级B排放标准。以上项目均通过武汉市生态环境局环保验收。沙湖污水处理厂现已于9月22日停止进水。

#### （9）汤逊湖污水处理厂

汤逊湖污水处理厂一期设计处理规模为5万吨/日，由武汉凯迪电力股份有限公司以BOT的方式承建，于2001年9月动工兴建，于2005年移交给水务集团投入运行，出水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级B标准，2014年6月通过武汉市生态环境局环保验收。2015年经升级改造后，处理规模核减至4万吨/日，出水排放标准升级至一级A标准；二期工程于2014年动工新建，于2015年6月投产运行。目前一、二期处理规模共10万吨/日，出水水质达到《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级A标准。三、四期扩建工程于2018年4月开工，三期完工时间2019年12月，四期完工时间2020年12月，三期工程于2012年3月正式投产运行，四期工程于2020年6月投产运行。该厂设计处理总规模达20万吨/日，出水执行《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）准IV类排放标准（COD $\leq$ 30mg/L、BOD $\leq$ 10mg/L、SS $\leq$ 10mg/L、氨氮 $\leq$ 1.5mg/L、TN $\leq$ 13mg/L、TP $\leq$ 0.25mg/L、）

#### （10）北湖污水处理厂

北湖污水处理厂于2017年4月18日开工，2018年11月土建主体结构完工，2019年12月设备安装工作全部完成，于2020年9月16日通水试运行。设计处理能力80万吨/日，出水水质优于《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级A标准（其中COD $\leq$ 40mg/L，氨氮 $\leq$ 2mg/L）。项目已通过武汉市生态环境局环保验收。

#### （11）东西湖区污水处理厂

东西湖区污水处理厂一期工程设计处理能力为10万吨/日，于2016年4月28日开工建设，主体工程及附属工程于2018年4月30日完工，2018年4月15日开始进行活性污泥培菌及设备调试，5月8日完成培菌工作，出水水质达到《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级A标准。

2018年5月18日，武汉市济泽污水处理有限公司委托湖北汇信昱荣检测有限公司开展废水总排口自动监测设备比对工作，比对结果符合要求，废水污染源自动监控系统已与武汉市生态环境局污染源自动监控系统平台联网。

2018年7月20日，东西湖区水务和湖泊局委托湖北汇信昱荣检测有限公司对东西湖区污水处理厂进出水水质、流量进行了检测和校对工作，并于8月8日出具了水质检测合格报告，流量计检测符合国家计量标准。

2018年8月28日东西湖区水务和湖泊局分别向东西湖区发改委、财政局、环保局去函征求商业运营的意见。9月7日东西湖区水务和湖泊局对东西湖区污水处理厂出水流量计底数进行了确认。

2018年8月17日，武汉市济泽污水处理有限公司按照武汉市生态环境局要求委托武汉华正环境检测技术有限公司对水区进行了现场检测，10月12日通过了环评专家评审会，11月21日完

成网上公示，水区环保验收工作已完成，《武华验字【2018】第 70 号东西湖区污水处理厂一期工程环境保护竣工验收监测报告》已报送武汉市生态环境局环评处及东西湖区分局。

2018 年 12 月 20 日，武汉市生态环境局对东西湖区污水处理厂厂界噪音进行专项检测，检测数据达标。

2019 年 4 月 1 日，按照武汉市生态环境局《关于东西湖区污水处理厂一期工程环境影响报告书的批复》的有关要求，武汉市济泽污水处理有限公司委托武汉华正环境检测技术有限公司对东西湖区污水处理厂运行过程中产生的污泥进行危险废物鉴定。经过专家鉴定，东西湖区污水处理厂脱水污泥属于一般 II 类固体废物，不属于危险废物。

2019 年 12 月 17 日，武汉市济泽污水处理有限公司对进水流量、水温、COD 及氨氮进行自动监测，自动监测设备已完成比对工作，进水污染源自动监控系统已与武汉市生态环境局污染源自动监控系统平台联网。

2021 年公司废水、废气污染治理设施运转正常。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

#### (1) 二郎庙污水处理厂

二郎庙污水处理厂二期项目环境影响评价报告由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市建设利用外资项目办公室申报，湖北省生态环境厅批准建设。

#### (2) 黄家湖污水处理厂

黄家湖污水处理厂一期项目环境影响评价报告由中国人民解放军总后节能环保中心编制，经武汉市城市排水发展有限公司申报，湖北省生态环境厅批准建设。二期项目环境影响评价报告由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市排水发展有限公司申报，武汉市环境保护局批准建设；三期项目环评由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市排水发展有限公司申报，武汉市生态环境局批准建设。

#### (3) 黄浦路污水处理厂

黄浦路污水处理厂一期项目环境影响评价报告由武汉市环保科研所编制，经原武汉市城市污水合理排江工程指挥部申报，武汉市生态环境局批准建设。二期项目环境影响评价报告由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市建设利用外资项目办公室申报，湖北省环保厅批准建设。

#### (4) 龙王嘴污水处理厂

龙王嘴污水处理厂二期项目环境影响评价报告由国家环境保护总局编制，由湖北省发展和改革委员会批准建设。三期项目环境影响评价报告由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，由湖北省发展和改革委员会批准建设。

#### (5) 落步嘴污水处理厂

落步嘴污水处理厂环境影响评价报告由湖北君邦环境技术有限责任公司所编制，由武汉市城市排水发展有限公司申报，湖北省生态环境厅批复。

#### (6) 南太子湖污水处理厂

南太子湖污水处理厂一期项目环境影响评价报告由武汉市环境保护科学研究院编制，湖北省生态环境厅批准建设。二期项目环境影响评价报告由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，湖北省生态环境厅批准建设。三期（升级改造）项目环境影响评价报告由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，武汉市环境保护局批准建设。四期项目环境影响评价报告由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，武汉市生态环境局批准建设。

#### (7) 三金潭污水处理厂

三金潭污水处理厂一期项目环境影响评价报告由中国人民解放军总后节能环保中心编制，经国家住房和城乡建设部及湖北省生态环境厅申报，国家生态环境部批准建设。三金潭污水处理厂二期扩建项目环境影响评价报告由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市排水发展有限公司报送，武汉市生态环境局批准建设。三金潭污水处理厂改造项目环境影响评价报告由湖北君邦环境技术有限责任公司编制，经武汉市城市排水发展有限公司报送，武汉市生态环境局批准建设。

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

#### （8）沙湖污水处理厂

根据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国行政许可法》等相关法律法规的规定，通过《环境现状评价》，并经武汉市生态环境局审核批准，办理了排污许可证。

#### （9）汤逊湖污水处理厂

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

#### （10）北湖污水处理厂

根据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国行政许可法》等相关法律法规的规定，于 2016 年 11 月 8 日完成了《环境影响报告书》，并经武汉市生态环境局审核批准，于 2021 年 6 月 7 日办理了排污许可证。

#### （11）东西湖区污水处理厂

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

武汉市济泽污水处理有限公司已于 2018 年 12 月 20 日获取国家排污许可证，于 2019 年 12 月 17 日完成许可证变更工作，于 2021 年 11 月 22 日完成排污许可证延续工作，国家排污许可证有效期延至 2026 年 12 月 19 日。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为有效应对突发环境事件，切实加强和规范公司环境风险源的监控和环境污染事件应急的措施，公司已组织所属各污水处理厂编制了突发环境事件风险评估报告及应急预案，作为突发环境事件风险评估报告及应急预案作为公司事故状态下环境污染应急防范措施的实施依据，并向行政主管部门进行了备案。

2021 年，公司全资子公司排水公司委托湖北君邦环境技术有限责任公司对下属污水处理厂现有的突发环境应急预案进行全面修编，并于 2021 年 7 月将所编制的《污水处理厂突发环境事件风险评估报告、及应急资源调查、应急预案》呈报武汉市生态环境局备案。北湖污水处理厂突发环境事件应急预案由湖北君邦环境技术有限责任公司编制完成，于 2021 年 5 月呈报武汉市生态环境局备案。武汉市济泽污水处理有限公司委托武汉华正环境检测技术有限公司完成东西湖区污水处理厂突发环境应急预案的编制工作，并于 2019 年 10 月 29 日将《武汉市济泽污水处理有限公司突发环境事件风险评估报告》、《武汉市济泽污水处理有限公司突发环境事件应急资源调查报告》及《武汉市济泽污水处理有限公司突发环境事件应急预案》呈报武汉市生态环境局东西湖区分局备案。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

#### （1）二郎庙污水处理厂

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

统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

#### (2) 黄家湖污水处理厂

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

#### (3) 黄浦路污水处理厂

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

#### (4) 龙王嘴污水处理厂

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

#### (5) 落步嘴污水处理厂

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

#### (6) 南太子湖污水处理厂

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

#### (7) 三金潭污水处理厂

三金潭污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。人工监测项目：由三金潭厂化验室负责监测排放水中化学需氧量，生化需氧量，氨氮，总磷，总氮，SS，PH，色度，粪大肠菌群，阴离子，动植物油，石油类。频次：每天一次（其中粪

大肠菌群每周三次，阴离子，动植物油，石油类每月一次），监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：PH、化学需氧量、总磷，氨氮、总氮监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉巨正环保科技有限公司进行维护，监测数据直接在武汉市生态环境局“武汉市环保在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

#### (8) 沙湖污水处理厂

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

#### (9) 汤逊湖污水处理厂

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

#### (10) 北湖污水处理厂

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

#### (11) 东西湖区污水处理厂

武汉市济泽污水处理有限公司于 2019 年 2 月 25 日编制环境自行监测方案，经武汉市生态环境局审核通过后，于 3 月 1 日起执行。东西湖区污水处理厂采用人工监测与自动监测两套系统连续监测，部分指标委托第三方监测。人工监测项目：由济泽公司化验室负责监测进厂水与出厂水中总磷、总氮，检测频次：每天一次；五日生化需氧量、悬浮物、色度、阴离子表面活性剂、动植物油、石油类、粪大肠菌群，检测频次：每月一次；雨水 PH、化学需氧量、悬浮物、氨氮，检测频次：雨水排放口有流动水排放时按日监测，若监测一年无异常情况，第二年起每季度监测一次；污泥含水率，检测频次：每周一次。监测方法全部按照国家环境保护部门公布的国家标准进行。自动监测项目：进厂水化学需氧量、氨氮及水温，出厂水 PH、化学需氧量、悬浮物、总磷、总氮、氨氮，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由武汉奥恒胜科技有限公司维护，监测数据在武汉市生态环境局“武汉市环保在线监控管理信息系统”网站上实时公布。委托有资质的检测公司监测的项目：进厂水与出厂水中总砷、总铬、总铅、总镉、总汞、六价铬，检测频次：每季度一次；烷基汞，检测频次：每半年一次；有组织废气及无组织废气硫化氢、氨（氨气）、臭气浓度，检测频次：每半年一次；无组织废气甲烷，检测频次：每年一次。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用



## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

##### (1) 宜都市城西污水处理厂

报告期内，公司子公司宜都水务环境科技有限公司所属宜都城西污水处理厂未被宜昌市生态环境局列为 2021 年重点排污单位。

##### ① 排污信息

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

| 种类  | 排放限（mg/L） | 2021 年平均浓度（mg/L） | 2021 年年排放总量（kg） |
|-----|-----------|------------------|-----------------|
| COD | 50        | 9.19             | 24668.00        |
| 氨氮  | 5（8）      | 0.49             | 1256.00         |

排放口数量：一个；

分布情况：尾水出水口；

排放方式：处理后净化水进入宜都城西红湖排洪沟，经红湖排洪沟进入清江；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 182.50 吨/年，氨氮为 18.30 吨/年。

##### ② 防治污染设施的建设和运行情况

宜都城西污水处理厂一期工程设计规模为日处理 1 万吨污水，采用 A/A/O+MBR 膜工艺，于 2017 年初开工建设，2017 年底建成通水，2018 年投入试运行并通过环保竣工验收，2019 年开始商业运行。

##### ③ 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

项目环评由湖北天泰环保工程有限公司编制，经原宜都市供水总公司申报，宜都市环境保护局批准建设。

##### ④ 突发环境事件应急预案

2018 年 10 月，宜都水务环境科技有限公司委托宜昌汇森环保科技开发有限公司对宜都城西污水处理厂进行突发环境应急预案的编制工作，形成了《宜都城西污水处理厂突发环境事件应急预案》，已呈报宜都市环保局备案。预案作为公司事故状态下环境污染应急防范措施的实施依据，切实加强和规范公司环境风险源的监控和环境污染事件应急的措施。

##### ⑤ 环境自行监测方案

宜都城西污水处理厂采用人工监测与在线监测两套系统连续监测，部分非常规指标委托第三方监测。

人工监测项目：由厂化验室负责监测排放水中化学需氧量，氨氮，总磷，总氮，SS，PH。频次：每天一次，监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。

自动监测项目：PH、化学需氧量、氨氮、总磷、总氮，监测频次为每两小时监测一次，监测仪表由山西鑫华翔科技发展有限公司维护，监测数据直接在宜昌市生态环境局“宜昌市在线监控管理信息系统”网站上实时公布。

委托有资质的检测公司进行非常规项目监测：色度，粪大肠菌群，阴离子，动植物油，石油类，生化需氧量，总氮，总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。频次：每月一次。

### (2) 黄梅县乡镇生活污水治理设施 PPP 项目

报告期内，公司子公司黄梅济泽水务环境科技有限公司所属 11 个污水处理厂未被黄冈市市环保局列为 2021 年重点排污单位。

#### ① 排污信息

项目孔垄、濯港等 11 个污水处理厂均执行《城镇污水处理厂污染物排放标准(GB18918-2002)》一级 A 标准，主要污染物及特征污染物如下：

| 种类  | 排放限 (mg/L) | 2021 年全年平均浓度 (mg/L) | 2021 年全年排放总量 (kg) |
|-----|------------|---------------------|-------------------|
| COD | 50         | 10.22               | 30499.00          |
| 氨氮  | 5 (8)      | 0.23                | 593.00            |

排放口数量：十一个；

分布情况：尾水出水口；

排放方式：处理后净化水进入周边自然水体（河道、港汊、湖泊等）

核定的排放总量：COD 为 197.10 吨/年，氨氮为 19.71 吨/年。全年实际排放总量低于核定值。

#### ② 防治污染设施的建设和运行情况

黄梅县乡镇生活污水处理设施 PPP 项目设计规模 10800 吨/日，3 个 2000 吨/日规模以上大污水处理厂采用 A/A/O 工艺，另 8 个小污水处理厂采用 A/A/O+MBR 膜一体化设备工艺。项目于 2018 年开工建设，2019 年底建成通水，2020 年 6 月通过环保验收，2020 年底完成竣工验收，2021 年 1 月起转入商业运营。

2021 年全年共处理污水 275 万吨，水质综合达标率 100%。各级环保双随机抽查结果均正常。污泥规范处置转运。

#### ③ 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

项目环评由中南安全环境研究院股份有限公司编制，由黄梅县环境保护局批准建设。

#### ④ 突发环境事件应急预案

2020 年 6 月，委托中南安全环境研究院股份有限公司编制本项目突发环境应急预案，并呈报黄梅县环保局备案。预案作为公司事故状态下环境污染应急防范措施的实施依据，切实加强和规范公司环境风险源的监控和环境污染事件应急的措施。2021 年在孔垄厂站组织开展 1 次水质突发环境事件应急预案演练。

#### ⑤ 环境自行监测方案

按排污许可证要求，项目 11 个污水处理厂采用手工、自动两种监测方案。

自动监控指标包括：进水 pH、COD、氨氮、流量，出水 COD、氨氮、总磷、总氮、pH、流量，24 小时在线监测，频次每 2 小时监测一次，监测数据实时上传到湖北省乡镇污水治理工作信息平台网站。

手工监测项目：排污许可证其他检测指标按要求频次开展。日常类指标（含自动监测指标）由项目公司中心化验室负责开展检测；另每季度委托第三方检测单位（黄冈博创）负责季度监督性监测，检测指标包括排污许可证要求各类指标。

### (3) 仙桃水务环境科技有限公司

报告期内，公司子公司仙桃水务环境科技有限公司运营的 16 座乡镇污水处理厂未被仙桃市生态环境局列为 2021 年重点排污单位。

#### ① 排污信息

报告期内，仙桃水务环境科技有限公司经营的污水处理厂有：张沟镇污水处理厂、陈场镇污水处理厂、通海口镇污水处理厂、西流河镇污水处理厂、杨林尾镇污水处理厂、三伏潭镇污水处理厂、胡场镇污水处理厂、郑场镇污水处理厂、沙湖镇污水处理厂、九合垸原种场污水处理厂、沙湖原种场污水处理厂、郭河镇污水处理厂、剅河镇污水处理厂、沔城镇污水处理厂、排湖风景区污水处理厂、彭场镇污水处理厂。

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

| 种类  | 排放限（mg/L） | 2021 年全年平均浓度（mg/L） | 2021 年全年排放总量（kg） |
|-----|-----------|--------------------|------------------|
| COD | 50        | 16.49              | 140500.58        |
| 氨氮  | 5         | 0.47               | 3516.88          |

排放口数量：十六个；

分布情况：巴式计量槽出水口；

排放方式：直接进入江河、湖、库等水环境；

超标排放情况：全年排放全部符合标准，未发生超标排放；

核定的排放总量：COD 为 821.33 吨/年，氨氮为 82.16 吨/年。

#### ②防治污染设施的建设和运行情况

仙桃乡镇生活污水处理 PPP 项目包含仙桃市 16 座乡镇生活污水处理厂（陈场、张沟、郑场、剅河、郭河、西流河、胡场、沙湖、沙原、九合垸、通海口、排湖、沔城、三伏潭、彭场、杨林尾），设计污水处理规模为 4.5 万吨/日，采用“CAST 生物池+纤维滤布滤池+次氯酸钠消毒”，也有“A/A/O 工艺+次氯酸钠消毒+连续流砂过滤池+次氯酸钠消毒”工艺，于 2019 年底基本完成了项目建设，开始调试、试运行，2020 年 10 月，经过近 1 年的调试、试运行后，所有污水处理厂出水均能稳定达标排放，项目整体通过环保验收。2020 年 12 月，经仙桃市政府方批准，项目正式开始商业运营。

#### ③建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

仙桃水务环境科技有限公司已于 2016 年 5 月办理完成 12 镇环评批复，3+2 项目（彭场、三伏潭、排湖、沔城、杨林尾）于 2018 年 3 月由仙桃市住房和城乡建设局办理完成。

#### ④突发环境事件应急预案

仙桃水务环境科技有限公司依据国家相关法律法规并参照行业规则制定了《仙桃水务环境科技有限公司突发环保事件应急预案》，该预案在项目实施机构仙桃市住房和城乡建设局备案，作为 16 座乡镇生活污水处理厂的突发环保事件处置的行动指南和实施依据，我司并定期开展应急演练。保障 16 座乡镇生活污水处理厂的安全生产。加强对厂区的环境风险监控和安全生产管理。

#### ⑤环境自行监测方案

仙桃水务环境科技有限公司运营的 16 座乡镇生活污水处理厂采用在线监测与人工检测两套系统，部分非常规指标委托第三方监测。

自动监测项目：PH、化学需氧量、氨氮、总磷、总氮，监测频次为每两小时监测一次，监测设备由湖北威蓝环保科技有限公司维护，监测数据与当地环保部门和湖北省乡镇生活污水治理信息系统联网实时同步。

人工检测项目：由我司运营部专人负责检测排放水中化学需氧量，氨氮，总磷，PH，频次每周一次。

委托湖北迅捷检测有限公司进行非常规项目监测：总汞，总镉，总铬，六价铬，总砷，总铅，烷基汞。每半年监测一次。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

在保护生态方面，公司充分利用自身在污水处理厂运营管理方面的经验优势，积极参与武汉市水环境治理工作。报告期内，公司在承接了武汉大东湖核心区污水传输系统工程二郎庙等三个预处理站试运行运维工作后，还成功中标了该项目正式运行后 2022 至 2024 年度运维工作，并承接了东沙水环境治理新生路二通道运维项目。

在防治污染、履行环境责任方面，为切实履行环境主体责任，公司 2021 年度进一步加强了武汉市中心城区污泥处理处置的监管工作，对污泥产生、运输、贮存、处理处置各个环节实施监督

管理，重点核查了污泥处置过程及最终去向。报告期内，对污泥处理处置单位开展专项检查，严格落实相关整改工作，按照环保“三防”要求管理污泥暂存场所；每日将污泥外运处置信息上传武汉市污泥运输监控系统、每月检查污泥处置单位产品监测报告、每季度对污泥处置最终产物进行抽样检测。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司通过引进光伏发电项目及采用中水回用技术的方式实现减少碳排放的目标。

##### 1、引进光伏发电项目

公司全资子公司排水公司所属北湖厂与中国电力工程顾问集团中南电力设计院有限公司共同合作开展分布式光伏电站项目，预计总装机容量为 23.73MW，由公司租赁土地用于铺设光伏，所发电量可作为绿色清洁能源用于公司生产，减少公司火电的购买量，有效减少碳排放。

##### 2、采用中水回用技术

在城管道路清扫方面，三金潭厂城管道路清扫用再生水项目（1100 吨/日）、黄家湖厂城管道路清扫中水项目（1100 吨/日）、黄浦路厂中水回用项目（1200 吨/日）；在河道补水方面，三金潭厂黄孝河生态补水项目（9.5 万吨/日）已投入使用。中水回用技术是促进水资源高效利用的重要举措，可以作为“第二水源”，降低自来水用量，节约淡水资源，缓解城市缺水问题。

## 二、社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司以全年目标任务为主线，不断深化各项工作措施，积极面对复杂多变的经济形势，加强合作和交流，按照年度经营目标和工作任务，探索创新管理模式，积极推动核心主营业务强劲发展，探索延伸产业链条途径，高度重视安全生产工作，积极落实安全生产责任制，有效保障经营业绩稳定增长的态势。

污水处理业务方面，公司积极对所属各污水处理厂进行升级改扩建，在提高自身污水处理能力以适应污水来水量增加的同时有效提高污水处理标准，满足国家相关环保法律法规的要求。在对污水处理厂进行提标改造的同时，公司还高度重视下属各污水处理厂的运行管理，年内污水设施设备均保持正常运转，出厂尾水水质达标排放，厂区绿化、除臭降噪等工作有效开展，积极服务及改善周边生态环境。

自来水业务方面，公司下属两自来水厂以安全生产、优质供水为核心，出厂水水质综合合格率、出厂压力合格率等主要水质指标均达到国家标准，保障了武汉市汉口地区广大市民的生活饮用水安全，更好的服务于民生。

长江隧道运营管理方面，公司始终把安全畅通放在首位，加强隧道内设施设备的维护力度，制定各类应急预案并定期进行应急演练，力保长江隧道的安全通行，为缓解武汉市主城区交通压力作出了贡献。在河南遭遇大雨侵袭之时，隧道公司“龙吸水”抢险队千里驰援郑州，全力参与抢险救援工作，救援团队先后对郑州紫城路南三环地下涵洞、东三环科技大道地下涵洞、郑东新区物流大道等滞水点进行排水救援，全力参与抢险救援工作。

为积极响应“碳中和、碳达峰”相关方针政策，积极倡导绿色环保、节能减排理念，公司与中国电力工程顾问集团中南电力设计院有限公司合作开展了北湖厂分布式光伏电站项目，充分利用北湖厂现有土地资源，以绿色清洁能源替代原有火电；同时在部分污水厂实施再生水回用及河道补水，实现了水资源的循环高效利用。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

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

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用



**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

|              | 现聘任                |
|--------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 900,000            |
| 境内会计师事务所审计年限 | 24                 |

|              | 名称                 | 报酬      |
|--------------|--------------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） | 220,000 |

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

| 事项概述及类型  | 查询索引  |
|--|---|
| 2012年10月,中隧集团作为长江隧道工程项目设计采购施工总承包单位中铁隧道集团有限公司联合体成员之一,就其与长江隧道公司建设工程施工合同的纠纷事项向武汉仲裁委员会提出仲裁申请。2020年1月,武汉仲裁委员会已做出最终裁决。 | 详见上交所网站 www.sse.com.cn 2012年10月24日、2020年2月8日公司相关公告。 |

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

按照《上海证券交易所股票上市规则》对日常关联交易的有关规定,公司于2020年12月11日第八届第十七次董事会及2020年度第四次临时股东大会审议通过了关于公司与控股股东之间日常关联交易协议《自来水代销合同》、《自来水代销合同补充协议(一)》的议案,并签订了《自来水代销合同补充协议(二)》,将原协议中约定的自来水代销费从2021年1月1日起开始予以取消(详见上交所网站 www.sse.com.cn 公司2020年12月12日、2020年12月30日公司相关公告)。报告期内,该日常关联交易履行情况如下:

| 关联交易方      | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则     | 关联交易价格  | 关联交易金额(元)      | 关联交易结算方式 |
|------------|------|--------|--------|--------------|---------|----------------|----------|
| 武汉市自来水有限公司 | 控股股东 | 销售商品   | 销售自来水  | 根据《自来水代销合同》的 | 0.55元/吨 | 162,243,889.72 | 支票与汇票    |

|    |  |  |  |      |   |                |   |
|----|--|--|--|------|---|----------------|---|
|    |  |  |  | 协议价格 |   |                |   |
| 合计 |  |  |  | /    | / | 162,243,889.72 | / |

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述   | 查询索引   |
|--|--|
| 公司分别于 2021 年 12 月 10 日、2021 年 12 月 27 日召开第八届董事会第二十五次会议、2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于收购武汉市水务建设工程有限公司 100%股权的议案》，同意公司收购水务集团持有的工程公司 100%股权。2022 年 1 月 7 日，公司已完成工程公司股权变更工商登记工作，并与水务集团签订了《工程公司资产（股权）交接书》，完成股权交割工作。 | 详见上交所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 2021 年 12 月 10 日、2021 年 12 月 24 日、2021 年 12 月 27 日、2022 年 1 月 7 日、2022 年 1 月 20 日公司相关公告 |

##### 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**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）  |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
|---|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方   | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保物(如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）   |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况  |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计   |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）   |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 3,991,470,000.00  |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）   |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）   |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 3,991,470,000.00  |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）  |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 67.20   |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 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）  |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 391,470,000.00  |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）  |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 1,021,786,880.54  |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）   |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 1,413,256,880.54  |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明   |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保情况说明  |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司提供担保的对象均为公司下属全资、控股子公司，公司对其具有实质控制权，且其经营情况稳定，担保风险可控；公司未有违规对外担保事项，也不存在对外担保逾期的情形。 |             |      |      |               |       |       |      |         |            |        |        |       |          |      |

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

√适用 □不适用

| 序号 | 合同对方名称        | 签订日期            | 合同金额<br>(万元) | 合同评估价值 | 相关评估机构名称 | 评估基准日 | 定价原则    | 合同摘要                  | 截止至 12 月 31 日的合同执行情况 |
|----|---------------|-----------------|--------------|--------|----------|-------|---------|-----------------------|----------------------|
| 1  | 中铁上海工程局集团有限公司 | 2021 年 1 月 17 日 | 82,556.52    | 无      | 无        | 无     | 与中标价格一致 | 南太子湖污水处理厂扩建(五期)工程施工合同 | 目前正在执行中,尚未完成结算。      |

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类                  | 发行日期       | 发行价格<br>(或利率) | 发行数量      | 上市日期       | 获准上市<br>交易数量 | 交易终止日期     |
|------------------------------|------------|---------------|-----------|------------|--------------|------------|
| 债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具） |            |               |           |            |              |            |
| 公司债券                         | 2016-06-24 | 100           | 3,500,000 | 2016-06-24 | 3,500,000    | 2021-06-24 |
| 企业债券                         | 2020-03-12 | 100           | 8,700,000 | 2020-03-12 | 8,700,000    | 2025-03-12 |
| 超短期融资券                       | 2021-05-06 | 100           | 7,000,000 | 2021-05-06 | 7,000,000    | 2022-01-31 |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)        | 32,437 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 35,381 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)  | 0      |



|                              |   |
|------------------------------|---|
| 年度报告披露日前上一月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、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况                |   |             |             |                                 |                |        |       |
|--------------------------|---|-------------|-------------|---------------------------------|----------------|--------|-------|
| 股东名称<br>(全称)             | 报告期内增减  | 期末持股数量      | 比例<br>(%)   | 持有<br>有限<br>售条<br>件股<br>份数<br>量 | 质押、标记<br>或冻结情况 |        | 股东性质  |
|                          |   |             |             |                                 | 股份<br>状态       | 数<br>量 |       |
| 武汉市水务集团有限公司              | 0   | 285,100,546 | 40.18       | 0                               | 无              |        | 国有法人  |
| 长江生态环保集团有限公司             | 0   | 106,435,454 | 15.00       | 0                               | 无              |        | 国有法人  |
| 北京碧水源科技股份有限公司            | -252,700  | 35,478,392  | 5.00        | 0                               | 无              |        | 国有法人  |
| 三峡资本控股有限责任公司             | 0   | 34,768,416  | 4.90        | 0                               | 无              |        | 国有法人  |
| 解剑峰                      | 1,790,000   | 6,900,000   | 0.97        | 0                               | 无              |        | 境内自然人 |
| 陈宜辉                      | 1,011,751   | 6,335,451   | 0.89        | 0                               | 无              |        | 境内自然人 |
| 刘佳                       | 578,500   | 1,728,734   | 0.24        | 0                               | 无              |        | 境内自然人 |
| 石发铭                      | 247,000   | 1,676,400   | 0.24        | 0                               | 无              |        | 境内自然人 |
| 彭志军                      | 326,800   | 1,590,300   | 0.22        | 0                               | 无              |        | 境内自然人 |
| 周卫安                      | 1,340,701   | 1,340,701   | 0.19        | 0                               | 无              |        | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况           |   |             |             |                                 |                |        |       |
| 股东名称                     | 持有无限售条件<br>流通股的数量   | 股份种类及数量     |             |                                 |                |        |       |
|                          |   | 种类          | 数量          |                                 |                |        |       |
| 武汉市水务集团有限公司              | 285,100,546   | 人民币普通股      | 285,100,546 |                                 |                |        |       |
| 长江生态环保集团有限公司             | 106,435,454   | 人民币普通股      | 106,435,454 |                                 |                |        |       |
| 北京碧水源科技股份有限公司            | 35,478,392  | 人民币普通股      | 35,478,392  |                                 |                |        |       |
| 三峡资本控股有限责任公司             | 34,768,416  | 人民币普通股      | 34,768,416  |                                 |                |        |       |
| 解剑峰                      | 6,900,000   | 人民币普通股      | 6,900,000   |                                 |                |        |       |
| 陈宜辉                      | 6,335,451   | 人民币普通股      | 6,335,451   |                                 |                |        |       |
| 刘佳                       | 1,728,734   | 人民币普通股      | 1,728,734   |                                 |                |        |       |
| 石发铭                      | 1,676,400   | 人民币普通股      | 1,676,400   |                                 |                |        |       |
| 彭志军                      | 1,590,300   | 人民币普通股      | 1,590,300   |                                 |                |        |       |
| 周卫安                      | 1,340,701   | 人民币普通股      | 1,340,701   |                                 |                |        |       |
| 前十名股东中回购专户情况说明           | 无   |             |             |                                 |                |        |       |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无   |             |             |                                 |                |        |       |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 长江生态环保集团有限公司与三峡资本控股有限责任公司为一致行动人。公司不知除上述公司之外的无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |             |             |                                 |                |        |       |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 无   |             |             |                                 |                |        |       |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 名称                       | 武汉市水务集团有限公司  |
| 单位负责人或法定代表人              | 黄思   |
| 成立日期                     | 2003 年 2 月 17 日  |
| 主要经营业务                   | 从事给排水行业的投资、建设、设计、施工、运营管理、测绘、物探、技术开发咨询；给排水、节水、环保相关设备及物资的生产、销售和维修；水质监测；水表生产、销售及计量检测；抄表营销代理服务；房地产开发及经营管理；建筑装饰材料、建筑机械批发兼零售；信息技术的研发和服务；住宿和餐饮（仅限持证分支机构经营）。（国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定的期限内方可经营） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无  |
| 其他情况说明                   | 无  |

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

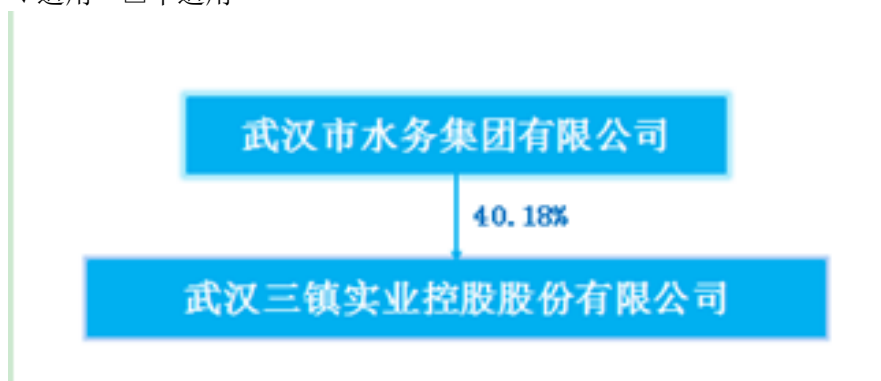
适用 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

|             |   |
|-------------|---|
| 名称          | 武汉市人民政府国有资产监督管理委员会  |
| 单位负责人或法定代表人 | 何宪礼   |
| 主要经营业务      | 武汉市人民政府国有资产监督管理委员会，为市政府直属特设机构。市政府授权市国资委代表市政府履行出资人职责，负责监管市属国有资产。 |

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

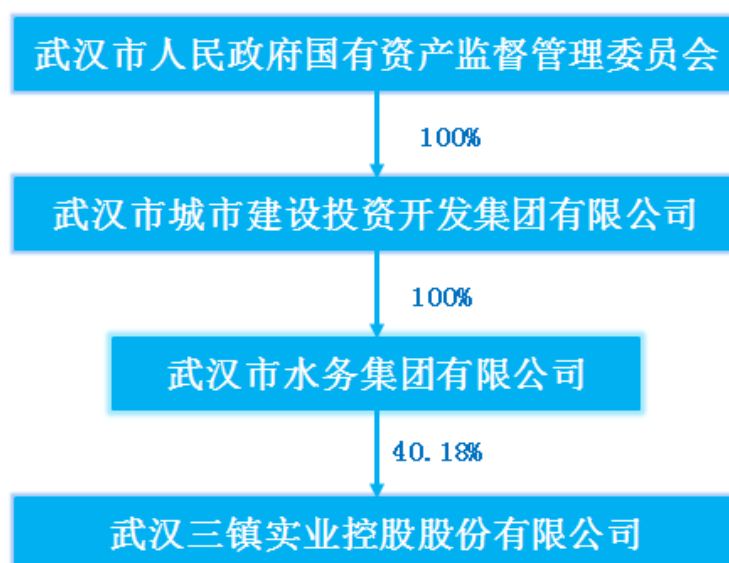
□适用 √不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 法人股东名称       | 单位负责人或法定代表人  | 成立日期             | 组织机构代码             | 注册资本           | 主要经营业务或管理活动等情况  |
|--------------|--|------------------|--------------------|----------------|---|
| 长江生态环保集团有限公司 | 王殿常  | 2018 年 12 月 13 日 | 91420000MA4976CJ9X | 30,000,000,000 | 依托长江经济带建设，负责与生态、环保、节能、清洁能源相关的规划、设计、投资、建设、运营、技术研发、产品和服务等 |
| 情况说明         | 长江生态环保集团有限公司持有本公司 106,435,454 股股份，占公司总股本的 15%，为本公司第二大股东。 |                  |                    |                |   |

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

√适用 □不适用

#### 1. 企业债券基本情况

单位：亿元 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 |
|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|------------|------------|------------|------|-------|--|-----------------------|--------------|---------------|---------------|
| 2020年武汉三镇实业控股股份有限公司绿色债券 | G20武控(上交所)、20武控绿色债(银行间) | 152407.SH(上交所)、2080039.IB(银行间) | 2020-03-09 | 2020-03-12 | 2025-03-12 | 8.7  | 3.6%  | 采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付 | 上海证券交易所、全国银行间债券市场同步发行 | 合格机构投资者      | 竞价、报价、询价和协议交易 | 否             |

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

| 债券名称                    | 付息兑付情况的说明  |
|-------------------------|--|
| 2020年武汉三镇实业控股股份有限公司绿色债券 | 2020年3月12日,公司完成8.7亿元绿色企业债券的发行工作。报告期内,公司已按时完成本期债券利息的偿付。 |

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

| 中介机构名称             | 办公地址                            | 签字会计师姓名 | 联系人 | 联系电话         |
|--------------------|---------------------------------|---------|-----|--------------|
| 海通证券股份有限公司         | 北京市朝阳区安定路5号天圆祥泰大厦15层            | -       | 熊婕宇 | 010-88027267 |
| 华英证券有限责任公司         | 江苏省无锡市滨湖区金融一街10号无锡金融中心5层03-05单元 | -       | 田嘉超 | 027-87316818 |
| 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) | 武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦             | 杨红青、吴玉妹 | 吴玉妹 | 027-86791215 |
| 上海新世纪资信评估投资服务有限公司  | 上海市黄浦区汉口路398号华盛大厦14层            | -       | 林巧云 | 021-63501349 |
| 湖北瑞通天元律师事务所        | 湖北省武汉市江汉区新华路589号大武汉1911写字楼A座9楼  | -       | 刘旻  | 027-59625780 |

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

| 债券名称                    | 募集资金总金额 | 已使用金额 | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况(如有) | 募集资金违规使用的整改情况(如有) | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|-------------------------|---------|-------|-------|------------------|-------------------|---------------------------|
| 2020年武汉三镇实业控股股份有限公司绿色债券 | 8.70    | 8.67  | 0.03  |                  |                   | 否                         |

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

“20武控绿色债”募投项目黄家湖污水处理厂三期扩建工程项目和武汉市南太子湖污水处理厂扩建工程项目已如期开工并实施建设。目前，武汉市南太子湖污水处理厂扩建工程项目已完工，募集资金尚未使用完毕，主要系部分工程结算款尚未支付给施工方所致；黄家湖污水处理厂三期扩建工程项目已完工验收。

武汉市南太子湖污水处理厂扩建工程项目的扩建规模为15万立方米/天，处理后尾水水质达到《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2002）》一级A标准。黄家湖污水处理厂三期扩建

工程项目的扩建规模为 20 万立方米/天,处理后尾水水质达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002 一级 A 标准。

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 7. 企业债券其他情况的说明

适用 不适用

#### (二) 公司债券

适用 不适用

#### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

##### 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 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 |
|---------------------------------|----------------|--------------|------------|------------|------------|------|--------|----------|-----------|---------------|------------|---------------|
| 武汉三镇实业控股股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券 | 21 武汉三镇 SCP001 | 012101803.IB | 2021-04-29 | 2021-05-06 | 2022-01-31 | 0.00 | 3.2%   | 到期一次还本付息 | 全国银行间债券市场 | 银行间市场的机构      | 竞价、报价、询价和协 | 否             |



|                                 |                |                |            |            |            |      |      |          |           |             |               |   |
|---------------------------------|----------------|----------------|------------|------------|------------|------|------|----------|-----------|-------------|---------------|---|
|                                 |                |                |            |            |            |      |      |          | 场         | 投资者         | 议交易           |   |
| 武汉三镇实业控股股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券 | 22 三镇实业 SCP001 | 012280 036. IB | 2022-01-04 | 2022-01-06 | 2022-10-03 | 7.00 | 2.9% | 到期一次还本付息 | 全国银行间债券市场 | 银行间市场的机构投资者 | 竞价、报价、询价和协议交易 | 否 |

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

| 中介机构名称             | 办公地址                                   | 签字会计师姓名        | 联系人    | 联系电话         |
|--------------------|--|----------------|--------|--------------|
| 海通证券股份有限公司         | 北京市朝阳区安定路 5 号天圆祥泰大厦 15 层               | -              | 熊婕宇    | 010-88027267 |
| 中国民生银行股份有限公司       | 北京市西城区复兴门内大街 2 号                       | -              | 舒畅     | 010-56366525 |
| 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) | 武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦                  | 杨红青、刘定超、吴玉妹、王涛 | 吴玉妹、王涛 | 027-86791215 |
| 上海新世纪资信评估投资服务有限公司  | 上海市黄浦区汉口路 398 号华盛大厦 14 层               | -              | 林巧云    | 021-63501349 |
| 湖北瑞通天元律师事务所        | 湖北省武汉市江汉区新华路 589 号大武汉 1911 写字楼 A 座 9 楼 | -              | 刘旻     | 027-59625780 |

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

| 债券名称                          | 募集资金总金额 | 已使用金额 | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况(如有) | 募集资金违规使用的整改情况(如有) | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|-------------------------------|---------|-------|-------|------------------|-------------------|---------------------------|
| 武汉三镇实业控股股份有限公司2021年度第一期超短期融资券 | 7.00    | 7.00  | 0     | 无                | 无                 | 是                         |
| 武汉三镇实业控股股份有限公司2022年度第一期超短期融资券 | 7.00    | 7.00  | 0     | 无                | 无                 | 是                         |

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**5. 信用评级结果调整情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响**适用 不适用**7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明**适用 不适用**(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**适用 不适用

## (五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 主要指标          | 2021 年     | 2020 年         | 本期比上年同期增减 (%) | 变动原因  |
|---------------|------------|----------------|---------------|---|
| 扣除非经常性损益后净利润  | 547,436.42 | 225,766,348.69 | -99.76        | 主要原因是报告期内公司为提升污水处理水质,满足相关环保法规要求,对部分污水处理厂实施了改扩建工程项目,使得污水处理业务运营成本及资金成本相应增加,另因应收款项回收周期变缓,坏账减值损失亦相应增加,综合导致归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年减少 |
| 流动比率          | 1.067      | 0.814          | 31.08         | 主要原因是报告期内公司应收帐款增加   |
| 速动比率          | 1.012      | 0.782          | 29.41         |   |
| 资产负债率 (%)     | 67.05      | 65.59          | 1.46          |   |
| EBITDA 全部债务比  | 0.117      | 0.096          | 21.88         |   |
| 利息保障倍数        | 2.243      | 1.626          | 37.95         | 主要原因是报告期内公司净利润增加  |
| 现金利息保障倍数      | 1.725      | 5.097          | -66.16        | 主要原因是报告期内公司经营活动产生的现金流量减少  |
| EBITDA 利息保障倍数 | 3.908      | 2.835          | 37.85         | 主要原因是报告期内公司息税折旧摊销前利润增加  |
| 贷款偿还率 (%)     | 100        | 100            | 0.00          |   |
| 利息偿付率 (%)     | 100        | 100            | 0.00          |   |

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

**武汉三镇实业控股股份有限公司**

**审 计 报 告**

**众环审字（2022）0110599 号**

## 审 计 报 告

众环审字(2022)0110599号

武汉三镇实业控股股份有限公司全体股东:

### 一、审计意见

我们审计了武汉三镇实业控股股份有限公司(以下简称“武汉控股公司”)财务报表,包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表,2021年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了武汉控股公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### (一) 污水处理收入确认

| 关键审计事项   | 该事项在审计中是如何应对的  |
|--|--|
| 请参见附注六、39。<br>武汉控股公司的收入来源主要为污水处理收入,其中,公司子公司武汉市城市排水发展有限公司(以下简称“排水公司”)污水处理收入占整个收入比重为 | 1、了解和评价管理层与污水处理收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性;<br>2、采取抽样方式对本期记录的污水处理收入交易选取样本,核对《武汉市主城区污水处理项目运营服务特许经营协议》、经确认的水量统计报表、发票等原始凭证,以确认污水处理收入是否真实准确的记录; |

| 关键审计事项   | 该事项在审计中是如何应对的   |
|--|---|
| 83.56%，主要销售给武汉市水务局，存在对单一客户依赖的风险，因此我们将污水处理收入的确认确定为关键审计事项。 | <p>3、对资产负债表日前后记录的污水处理收入交易，选取样本，检查其入账记录、水量统计表、发票等，以评价相关收入是否被记录在恰当的会计期间；</p> <p>4、检查期后回款情况，并向管理层获取由客户出具的应收账款还款计划等相关资料；</p> <p>5、检查在财务报表中相关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。</p> |

## (二) 在建工程的确认

| 关键审计事项   | 该事项在审计中是如何应对的   |
|--|---|
| <p>请参见附注六、13。</p> <p>截止至2021年12月31日，武汉控股公司在建工程年末余额为87,572.75万元，其中，排水公司的在建工程年末余额为80,591.60万元，占整个在建工程的比例为92.03%，金额重大，且目前排水公司有大量的排水工程项目处于在建过程中，因此我们将排水公司在建工程的确认确定为关键审计事项。</p> | <p>1、了解和评价管理层与排水公司在建工程确认相关的内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>2、选取样本检查了本年度增加的重要在建工程的工程预算报告、工程施工合同、工程进度报告等原始凭证，以判断在建工程是否完整、入账金额是否准确；</p> <p>3、针对本年度结转固定资产的在建工程，选取样本检查了已结转固定资产的工程项目的试运行报告，并执行了现场勘察程序，以判断是否符合结转固定资产的条件；</p> <p>4、结合固定资产审计，检查重要在建工程转入额是否正确，是否存在将已达到预定可使用状态的固定资产挂列在建工程而少计折旧的情形；</p> <p>5、复核用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率、实际支出数以及资本化的开始和停止时间等，以判断借款费用的利息资本化计算是否正确；</p> <p>6、针对重要在建工程实施了实地勘察程序，以了解排水公司在建工程的在建状态；</p> <p>7、获取并评价了管理层对在建工程减值的判断。</p> |

## (三) 资产处置收益的确认

| 关键审计事项  | 该事项在审计中是如何应对的   |
|---|---|
| <p>请参见附注六、50。</p> <p>武汉控股公司本年净利润为39,037.11万元，其中排水公司因土地使用权被政府收回确认资产处置收益42,623.61万元，对净利润的综合影响数为33,730.07万元，由于该项收益对2021年财务报表影响重大，因此我们将资产处置收益的确认作为关键审计事项。</p> | <p>1、调查了解该土地收回的交易背景及交易目的，了解、评估及测试与该交易相关的内部控制；</p> <p>2、获取国有土地使用权收回补偿协议、相关的资产移交资料及该资产处置过程的相关证明文件，结合协议相关条款以确认对交易完成时点的判断是否准确，相关资产是否已在交易日完成移交，土地处置相关账务处理是否适当，资产处置收益确认是否准确；</p> <p>3、对武汉市土地储备中心执行访谈程序，以确认公司相应的履约义务是否已完成；</p> <p>4、对该已处置的土地执行实地勘察程序，以核实土地的状态；</p> |

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的  |
|--------|--|
|        | <p>5、复核该交易形成的资产处置收益金额的计算过程，并获取资产处置清单以确认资产处置收益金额的计算是否正确；</p> <p>6、实施函证程序，以核实该交易是否真实准确；</p> <p>7、检查期后收款情况，以核实该协议是否正常履行；</p> <p>8、检查在财务报表中相关资产处置收益确认及相关信息的披露是否充分，是否符合企业会计准则的要求。</p> |

#### 四、其他信息

武汉控股公司管理层对其他信息负责。其他信息包括武汉控股公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估武汉控股公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算武汉控股公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督武汉控股公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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



我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：  
（项目合伙人）：



中国注册会计师：



王涛

中国

武汉

2022年3月17日

# 合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：武汉宜城实业控股股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目          | 注释   | 2021年12月31日       | 2021年1月1日         | 2020年12月31日       |
|-------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：       |      |                   |                   |                   |
| 货币资金        | 六、1  | 882,036,901.87    | 1,501,079,949.39  | 1,501,079,949.39  |
| 交易性金融资产     |      |                   |                   |                   |
| 衍生金融资产      |      |                   |                   |                   |
| 应收票据        | 六、2  | 23,750,000.00     |                   |                   |
| 应收账款        | 六、3  | 2,761,457,628.88  | 2,089,848,556.97  | 2,089,848,556.97  |
| 应收款项融资      |      |                   |                   |                   |
| 预付款项        | 六、4  | 4,172,775.77      | 6,874,806.08      | 6,874,806.08      |
| 其他应收款       | 六、5  | 576,497,618.76    | 88,914,566.05     | 88,914,566.05     |
| 其中：应收利息     |      |                   |                   |                   |
| 应收股利        |      |                   | 20,000,000.00     | 20,000,000.00     |
| 存货          | 六、6  | 4,635,504.13      | 3,919,005.72      | 3,919,005.72      |
| 合同资产        | 六、7  | 60,066,388.72     | 87,906,540.00     |                   |
| 持有待售资产      |      |                   |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |      |                   |                   |                   |
| 其他流动资产      | 六、8  | 231,526,345.31    | 145,494,819.48    | 145,494,819.48    |
| 流动资产合计      |      | 4,544,143,163.44  | 3,924,038,243.69  | 3,836,131,703.69  |
| 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      | 六、9  | 314,953,062.93    | 229,742,246.17    | 229,742,246.17    |
| 其他权益工具投资    | 六、10 |                   | 51,860,000.00     | 51,860,000.00     |
| 其他非流动金融资产   |      |                   |                   |                   |
| 投资性房地产      | 六、11 | 30,277,261.00     | 34,770,433.00     | 34,770,433.00     |
| 固定资产        | 六、12 | 9,784,412,535.76  | 8,879,954,058.76  | 8,879,954,058.76  |
| 在建工程        | 六、13 | 875,727,533.44    | 1,511,722,733.59  | 1,604,255,933.59  |
| 生产性生物资产     |      |                   |                   |                   |
| 油气资产        |      |                   |                   |                   |
| 使用权资产       | 六、14 | 29,629,720.62     | 30,461,623.62     |                   |
| 无形资产        | 六、15 | 1,933,984,506.62  | 1,645,098,540.11  | 1,645,098,540.11  |
| 开发支出        |      |                   |                   |                   |
| 商誉          |      |                   |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 六、16 | 1,230,186.91      | 127,533.35        | 127,533.35        |
| 递延所得税资产     | 六、17 | 59,457,052.06     | 33,592,831.56     | 33,592,831.56     |
| 其他非流动资产     | 六、18 | 451,706,464.22    | 13,502,508.57     | 13,502,508.57     |
| 非流动资产合计     |      | 13,481,378,323.56 | 12,430,832,508.73 | 12,492,904,085.11 |
| 资产总计        |      | 18,025,521,487.00 | 16,354,870,752.42 | 16,329,035,788.80 |

载于第13页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目              | 注释   | 2021年12月31日              | 2021年1月1日                | 2020年12月31日              |
|------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债：</b>     |      |                          |                          |                          |
| 短期借款             | 六、19 | 787,913,291.66           | 1,473,000,000.00         | 1,473,000,000.00         |
| 交易性金融负债          |      |                          |                          |                          |
| 衍生金融负债           |      |                          |                          |                          |
| 应付票据             |      |                          |                          |                          |
| 应付账款             | 六、20 | 1,707,075,933.75         | 2,077,465,736.90         | 2,077,465,736.90         |
| 预收款项             | 六、21 | 803,242.31               | 536,629.88               | 536,629.88               |
| 合同负债             | 六、22 | 21,784,314.62            | 244,332.50               | 244,332.50               |
| 应付职工薪酬           | 六、23 | 92,872,734.05            | 81,503,140.04            | 81,503,140.04            |
| 应交税费             | 六、24 | 93,406,000.28            | 24,825,502.01            | 24,825,502.01            |
| 其他应付款            | 六、25 | 293,078,480.88           | 445,615,495.26           | 445,615,495.26           |
| 其中：应付利息          |      | 26,688,811.52            | 79,042,177.19            | 79,042,177.19            |
| 应付股利             |      |                          |                          |                          |
| 持有待售负债           |      |                          |                          |                          |
| 一年内到期的非流动负债      | 六、26 | 546,951,467.09           | 613,789,565.83           | 609,897,565.90           |
| 其他流动负债           | 六、27 | 714,720,978.61           |                          |                          |
| <b>流动负债合计</b>    |      | <b>4,258,606,443.25</b>  | <b>4,716,980,402.42</b>  | <b>4,713,088,402.49</b>  |
| <b>非流动负债：</b>    |      |                          |                          |                          |
| 长期借款             | 六、28 | 6,752,622,286.06         | 4,886,308,399.34         | 4,886,308,399.34         |
| 应付债券             | 六、29 | 867,256,360.87           | 866,457,351.05           | 866,457,351.05           |
| 其中：优先股           |      |                          |                          |                          |
| 永续债              |      |                          |                          |                          |
| 租赁负债             | 六、30 | 22,721,928.64            | 26,569,623.69            |                          |
| 长期应付款            | 六、31 | 151,540,387.70           | 211,329,070.83           | 211,329,070.83           |
| 长期应付职工薪酬         |      |                          |                          |                          |
| 预计负债             | 六、32 | 12,501,741.04            |                          |                          |
| 递延收益             | 六、33 | 11,862,054.30            | 12,182,466.25            | 12,182,466.25            |
| 递延所得税负债          | 六、17 | 9,044,046.22             | 20,891,062.95            | 20,891,062.95            |
| 其他非流动负债          |      |                          |                          |                          |
| <b>非流动负债合计</b>   |      | <b>7,827,548,804.83</b>  | <b>6,023,737,974.11</b>  | <b>5,997,168,350.42</b>  |
| <b>负债合计</b>      |      | <b>12,086,155,248.08</b> | <b>10,740,718,376.53</b> | <b>10,710,256,752.91</b> |
| <b>股东权益：</b>     |      |                          |                          |                          |
| 股本               | 六、34 | 709,569,692.00           | 709,569,692.00           | 709,569,692.00           |
| 其他权益工具           |      |                          |                          |                          |
| 其中：优先股           |      |                          |                          |                          |
| 永续债              |      |                          |                          |                          |
| 资本公积             | 六、35 | 1,512,639,332.28         | 1,512,639,332.28         | 1,512,639,332.28         |
| 减：库存股            |      |                          |                          |                          |
| 其他综合收益           | 六、36 | 16,194,681.47            | 51,339,681.47            | 51,339,681.47            |
| 专项储备             |      |                          |                          |                          |
| 盈余公积             | 六、37 | 241,350,104.83           | 234,685,551.07           | 234,685,551.07           |
| 未分配利润            | 六、38 | 3,226,686,577.92         | 2,864,427,063.47         | 2,866,550,698.58         |
| 归属于母公司股东权益合计     |      | 5,706,440,388.50         | 5,372,661,320.29         | 5,374,784,955.40         |
| 少数股东权益           |      | 232,925,850.42           | 241,491,055.60           | 243,994,080.49           |
| <b>股东权益合计</b>    |      | <b>5,939,366,238.92</b>  | <b>5,614,152,375.89</b>  | <b>5,618,779,035.89</b>  |
| <b>负债和股东权益总计</b> |      | <b>18,025,521,487.00</b> | <b>16,354,870,752.42</b> | <b>16,329,035,788.80</b> |

载于第13页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 合并利润表

2021年度

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目   | 注释   | 本年金额             | 上年金额             |
|---|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                                       |      | 2,011,899,168.53 | 1,643,603,463.84 |
| 其中：营业收入                                       | 六、39 | 2,011,899,168.53 | 1,643,603,463.84 |
| 二、营业总成本                                       |      | 1,979,733,815.70 | 1,508,061,135.92 |
| 其中：营业成本                                       | 六、39 | 1,483,744,956.82 | 1,172,885,899.07 |
| 税金及附加   | 六、40 | 27,158,592.45    | 15,455,512.09    |
| 销售费用  | 六、41 | 69,212.54        | 6,407,545.58     |
| 管理费用  | 六、42 | 71,584,578.56    | 67,731,599.77    |
| 研发费用  | 六、43 | 58,693,635.85    |                  |
| 财务费用  | 六、44 | 338,482,839.48   | 245,580,579.41   |
| 其中：利息费用                                       |      | 357,757,601.40   | 290,561,330.51   |
| 利息收入  |      | 8,045,417.50     | 5,122,346.62     |
| 加：其他收益  | 六、45 | 73,687,660.35    | 159,349,900.54   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                               | 六、46 | 17,175,100.10    | 7,415,765.13     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                            |      | 8,810,816.76     | 7,415,765.13     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益                            |      |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）                            |      |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）                           | 六、47 | -322,975.00      | 1,705,564.00     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）                             | 六、48 | -180,501,932.71  | -28,936,404.46   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）                             | 六、49 | 1,433,939.59     | -125,725.70      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                             | 六、50 | 482,258,783.56   | -35,247.24       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                             |      | 425,895,928.72   | 274,916,180.19   |
| 加：营业外收入                                       | 六、51 | 28,902,477.23    | 28,400,391.76    |
| 减：营业外支出                                       | 六、52 | 1,333,043.26     | 2,248,019.92     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                           |      | 453,465,362.69   | 301,068,552.03   |
| 减：所得税费用                                       | 六、53 | 63,094,290.92    | 46,501,667.78    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                             |      | 390,371,071.77   | 254,566,884.25   |
| （一）按经营持续性分类                                   |      |                  |                  |
| 1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）                         |      | 390,371,071.77   | 254,566,884.25   |
| 2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）                         |      |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类                                   |      |                  |                  |
| 1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）                    |      | 398,936,276.95   | 255,424,226.19   |
| 2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）                          |      | -8,565,205.18    | -857,341.94      |
| 六、其他综合收益的税后净额                                 |      | -35,145,000.00   | 18,228,150.00    |
| （一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额                        |      | -35,145,000.00   | 18,228,150.00    |
| 1、不能重分类进损益的其他综合收益                             |      | -35,145,000.00   | 18,228,150.00    |
| （1）重新计量设定受益计划变动额                              |      |                  |                  |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益                           |      |                  |                  |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动                             |      | -35,145,000.00   | 18,228,150.00    |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动                             |      |                  |                  |
| （5）其他   |      |                  |                  |
| 2、将重分类进损益的其他综合收益                              |      |                  |                  |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益                            |      |                  |                  |
| （2）其他债权投资公允价值变动                               |      |                  |                  |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额                         |      |                  |                  |
| （4）其他债权投资信用减值准备                               |      |                  |                  |
| （5）自用房地产或存货转换为以公允价值模式计量的投资性房地产转换日公允价值大于账面价值部分 |      |                  |                  |
| （6）现金流量套期储备                                   |      |                  |                  |
| （7）外币财务报表折算差额                                 |      |                  |                  |
| （8）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                                      |      | 355,226,071.77   | 272,795,034.25   |
| （一）归属于母公司股东的综合收益总额                            |      | 363,791,276.95   | 273,652,376.19   |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额                             |      | -8,565,205.18    | -857,341.94      |
| 八、每股收益：                                       |      |                  |                  |
| （一）基本每股收益（元/股）                                | 十六、2 | 0.56             | 0.36             |
| （二）稀释每股收益（元/股）                                | 十六、2 | 0.56             | 0.36             |

载于第13页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并现金流量表

2021年度

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                        | 注释      | 本年金额                     | 上年金额                     |
|---------------------------|---------|--------------------------|--------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |         |                          |                          |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |         | 1,271,959,696.13         | 1,902,313,558.39         |
| 收到的税费返还                   |         |                          | 4,375.46                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 六、55（1） | 58,509,695.77            | 54,697,979.06            |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |         | <b>1,330,469,391.90</b>  | <b>1,957,015,912.91</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 794,380,299.32           | 509,924,275.14           |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         | 232,873,495.96           | 222,879,025.82           |
| 支付的各项税费                   |         | 50,175,445.51            | 71,524,993.39            |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 六、55（2） | 54,346,185.72            | 28,569,983.83            |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |         | <b>1,131,775,426.51</b>  | <b>832,898,278.18</b>    |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>198,693,965.39</b>    | <b>1,124,117,634.73</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                          |                          |
| 收回投资收到的现金                 |         | 288,479,212.45           |                          |
| 取得投资收益收到的现金               |         | 20,000,000.00            |                          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 69,691.47                | 438,563.19               |
| 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            | 六、55（3） | 12,457,056.59            |                          |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         | <b>321,005,960.51</b>    | <b>438,563.19</b>        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 1,755,948,738.91         | 2,005,214,300.94         |
| 投资支付的现金                   |         | 356,400,000.00           | 38,200,000.00            |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         |                          |                          |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 六、55（4） | 386,050,000.00           | 100,000.00               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | <b>2,498,398,738.91</b>  | <b>2,043,514,300.94</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>-2,177,392,778.40</b> | <b>-2,043,075,737.75</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                          |                          |
| 吸收投资收到的现金                 |         |                          |                          |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |                          |                          |
| 取得借款收到的现金                 |         | 4,376,944,303.51         | 5,174,031,680.77         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 六、55（5） |                          | 28,678,479.27            |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | <b>4,376,944,303.51</b>  | <b>5,202,710,160.04</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 2,599,673,731.84         | 3,836,858,740.97         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 420,121,030.62           | 360,602,969.15           |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         |                          |                          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 六、55（6） | 5,141,031.00             | 460,000.00               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | <b>3,024,935,793.46</b>  | <b>4,197,921,710.12</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>1,352,008,510.05</b>  | <b>1,004,788,449.92</b>  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |         | -11,601.93               | 35,091.58                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |         | -626,701,904.89          | 85,865,438.48            |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 1,493,988,537.16         | 1,408,123,098.68         |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |         | 867,286,632.27           | 1,493,988,537.16         |

载于第13页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 合并股东权益变动表

2021年度

金额单位：人民币元

| 项 目                    | 归属于母公司股东权益     |     |                  |       |                |      |                | 少数股东权益           | 股东权益合计           |                |                  |
|------------------------|----------------|-----|------------------|-------|----------------|------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                        | 股本             |     | 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          | 小计               |
|                        | 优先股            | 永续债 |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| 一、上年年末余额               | 709,569,692.00 |     | 1,512,639,332.28 |       | 51,339,681.47  |      | 234,685,551.07 | 2,866,530,698.58 | 5,374,784,955.40 | 243,994,080.49 | 5,618,779,035.89 |
| 加：会计政策变更               |                |     |                  |       |                |      |                | -2,123,635.11    | -2,123,635.11    | -2,503,024.89  | -4,626,660.00    |
| 前期差错更正                 |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并              |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| 其他                     |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| 二、本年年初余额               | 709,569,692.00 |     | 1,512,639,332.28 |       | 51,339,681.47  |      | 234,685,551.07 | 2,864,427,063.47 | 5,372,661,320.29 | 241,491,055.60 | 5,614,152,375.89 |
| 三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| （一）综合收益总额              |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| （二）股东投入和减少资本           |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| 1、股东投入的普通股             |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| 2、其他权益工具持有者投入资本        |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| 3、股份支付计入股东权益的金额        |                |     |                  |       | -35,145,000.00 |      | 6,664,553.76   | 362,259,514.45   | 333,779,068.21   | -8,565,205.18  | 325,213,863.03   |
| 4、其他                   |                |     |                  |       | -35,145,000.00 |      |                | 398,936,276.95   | 363,791,276.95   | -8,565,205.18  | 355,226,071.77   |
| （三）利润分配                |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| 1、提取盈余公积               |                |     |                  |       |                |      | 6,664,553.76   | -83,298,080.50   | -76,633,526.74   |                | -76,633,526.74   |
| 2、提取一般风险准备             |                |     |                  |       |                |      | 6,664,553.76   | -6,664,553.76    |                  |                |                  |
| 3、对股东的分配               |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| 4、其他                   |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| （四）股东权益内部结转            |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| 1、资本公积转增资本（或股本）        |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）        |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| 3、盈余公积弥补亏损             |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益      |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| 5、其他综合收益结转留存收益         |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| 6、其他                   |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| （五）专项储备                |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| 1、本期提取                 |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| 2、本期使用                 |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| （六）其他                  |                |     |                  |       |                |      |                |                  |                  |                |                  |
| 四、本年年末余额               | 709,569,692.00 |     | 1,512,639,332.28 |       | 16,194,681.47  |      | 241,350,104.83 | 3,226,686,577.92 | 5,706,440,388.50 | 232,925,850.42 | 5,939,366,238.92 |

载于第13页至第128页的财务报表附注是本财务报表的重要组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并股东权益变动表 (续)

2021年度

金额单位: 人民币元

| 项                                      | 上年金额           |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
|--|----------------|----------------------|------------------|--------|---------------|--------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|  | 归属于母公司股东权益     |                      |                  |        |               | 少数股东权益 |                |                  |                  |                |                  |
|  | 股本             | 其他权益工具<br>优先股 永续债 其他 | 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            | 小计               | 少数股东权益         | 股东权益合计           |
| 一、上年年末余额                               | 709,569,692.00 |                      | 1,512,639,332.28 |        | 33,111,531.47 |        | 234,685,551.07 | 2,686,340,859.74 | 5,176,346,966.56 | 244,851,422.43 | 5,421,198,388.99 |
| 加: 会计政策变更<br>前期差错更正<br>同一控制下企业合并<br>其他 |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| 二、本年年初余额                               | 709,569,692.00 |                      | 1,512,639,332.28 |        | 33,111,531.47 |        | 234,685,551.07 | 2,686,340,859.74 | 5,176,346,966.56 | 244,851,422.43 | 5,421,198,388.99 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)                 |                |                      |                  |        | 18,228,150.00 |        |                | 180,209,838.84   | 198,437,988.84   | -857,341.94    | 197,580,646.90   |
| (一) 综合收益总额                             |                |                      |                  |        | 18,228,150.00 |        |                | 255,424,226.19   | 273,652,376.19   | -857,341.94    | 272,795,034.25   |
| (二) 股东投入和减少资本                          |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| 1、股东投入的普通股                             |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| 2、其他权益工具持有者投入资本                        |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| 3、股份支付计入股东权益的金额                        |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| 4、其他                                   |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| (三) 利润分配                               |                |                      |                  |        |               |        |                | -75,214,387.35   | -75,214,387.35   |                | -75,214,387.35   |
| 1、提取盈余公积                               |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| 2、提取一般风险准备                             |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| 3、对股东的分配                               |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| 4、其他                                   |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| (四) 股东权益内部结转                           |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| 1、资本公积转增资本 (或股本)                       |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| 2、盈余公积转增资本 (或股本)                       |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| 3、盈余公积弥补亏损                             |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益                      |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| 5、其他综合收益结转留存收益                         |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| 6、其他                                   |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| (五) 专项储备                               |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| 1、本期提取                                 |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| 2、本期使用                                 |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| (六) 其他                                 |                |                      |                  |        |               |        |                |                  |                  |                |                  |
| 四、本年年末余额                               | 709,569,692.00 |                      | 1,512,639,332.28 |        | 51,339,681.47 |        | 234,685,551.07 | 2,866,550,698.58 | 5,374,784,955.40 | 243,994,080.49 | 5,618,779,035.89 |

载于第13页至第128页的财务报表附注是本财务报表的重要组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:




会计机构负责人:



# 资产负债表

2021年12月31日

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目             | 注释   | 2021年12月31日             | 2021年1月1日               | 2020年12月31日             |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |      |                         |                         |                         |
| 货币资金           |      | 270,420,109.68          | 149,853,337.55          | 149,853,337.55          |
| 交易性金融资产        |      |                         |                         |                         |
| 衍生金融资产         |      |                         |                         |                         |
| 应收票据           |      | 23,750,000.00           |                         |                         |
| 应收账款           | 十五、1 | 14,581,368.22           | 18,281,100.07           | 18,281,100.07           |
| 应收款项融资         |      |                         |                         |                         |
| 预付款项           |      | 261,049.99              | 64,697.21               | 64,697.21               |
| 其他应收款          | 十五、2 | 983,882,467.98          | 758,580,526.24          | 758,580,526.24          |
| 其中：应收利息        |      |                         | 881,833.35              | 881,833.35              |
| 应收股利           |      | 109,072,822.34          | 324,047,206.34          | 324,047,206.34          |
| 存货             |      | 10,858,003.02           | 22,227,714.18           | 22,227,714.18           |
| 合同资产           |      | 5,977,568.72            |                         |                         |
| 持有待售资产         |      |                         |                         |                         |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                         |                         |                         |
| 其他流动资产         |      | 4,837,620.19            | 3,478,530.61            | 3,478,530.61            |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>1,314,568,187.80</b> | <b>952,485,905.86</b>   | <b>952,485,905.86</b>   |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                         |                         |                         |
| 债权投资           |      | 435,000,000.00          |                         |                         |
| 其他债权投资         |      |                         |                         |                         |
| 长期应收款          |      |                         |                         |                         |
| 长期股权投资         | 十五、3 | 3,622,752,386.93        | 3,548,342,893.94        | 3,548,342,893.94        |
| 其他权益工具投资       |      |                         | 51,860,000.00           | 51,860,000.00           |
| 其他非流动金融资产      |      |                         |                         |                         |
| 投资性房地产         |      | 25,583,360.00           | 25,725,800.00           | 25,725,800.00           |
| 固定资产           |      | 411,971,072.17          | 236,047,463.21          | 236,047,463.21          |
| 在建工程           |      | 71,879,413.99           | 257,135,453.27          | 257,135,453.27          |
| 生产性生物资产        |      |                         |                         |                         |
| 油气资产           |      |                         |                         |                         |
| 使用权资产          |      | 29,243,158.74           | 30,461,623.62           |                         |
| 无形资产           |      | 706,279.89              | 868,467.91              | 868,467.91              |
| 开发支出           |      |                         |                         |                         |
| 商誉             |      |                         |                         |                         |
| 长期待摊费用         |      |                         |                         |                         |
| 递延所得税资产        |      | 14,861,293.69           | 6,900,423.08            | 6,900,423.08            |
| 其他非流动资产        |      | 436,528,500.00          | 785,000,000.00          | 785,000,000.00          |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>5,048,525,465.41</b> | <b>4,942,342,125.03</b> | <b>4,911,880,501.41</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>6,363,093,653.21</b> | <b>5,894,828,030.89</b> | <b>5,864,366,407.27</b> |

载于第13页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







# 资产负债表 (续)

2021年12月31日

编制单位: 武汉三镇实业控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

| 项目               | 注释 | 2021年12月31日             | 2021年1月1日               | 2020年12月31日             |
|------------------|----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债:</b>     |    |                         |                         |                         |
| 短期借款             |    |                         |                         |                         |
| 交易性金融负债          |    |                         |                         |                         |
| 衍生金融负债           |    |                         |                         |                         |
| 应付票据             |    |                         |                         |                         |
| 应付账款             |    | 30,667,051.32           | 41,788,975.39           | 41,788,975.39           |
| 预收款项             |    | 313,066.10              | 83,149.27               | 83,149.27               |
| 合同负债             |    |                         |                         |                         |
| 应付职工薪酬           |    | 31,100,939.86           | 27,387,807.74           | 27,387,807.74           |
| 应交税费             |    | 1,853,000.89            | 1,645,083.57            | 1,645,083.57            |
| 其他应付款            |    | 63,401,304.58           | 92,992,536.64           | 92,992,536.64           |
| 其中: 应付利息         |    |                         | 32,972,785.27           | 32,972,785.27           |
| 应付股利             |    |                         |                         |                         |
| 持有待售负债           |    |                         |                         |                         |
| 一年内到期的非流动负债      |    | 71,783,795.99           | 377,914,462.11          | 374,022,462.18          |
| 其他流动负债           |    | 714,720,978.61          |                         |                         |
| <b>流动负债合计</b>    |    | <b>913,840,137.35</b>   | <b>541,812,014.72</b>   | <b>537,920,014.79</b>   |
| <b>非流动负债:</b>    |    |                         |                         |                         |
| 长期借款             |    | 779,900,000.00          | 623,600,000.00          | 623,600,000.00          |
| 应付债券             |    | 867,256,360.87          | 866,457,351.05          | 866,457,351.05          |
| 其中: 优先股          |    |                         |                         |                         |
| 永续债              |    |                         |                         |                         |
| 租赁负债             |    | 22,533,619.77           | 26,569,623.69           |                         |
| 长期应付款            |    |                         |                         |                         |
| 长期应付职工薪酬         |    |                         |                         |                         |
| 预计负债             |    |                         |                         |                         |
| 递延收益             |    | 48,814.79               | 65,876.51               | 65,876.51               |
| 递延所得税负债          |    | 6,391,852.90            | 18,067,308.28           | 18,067,308.28           |
| 其他非流动负债          |    |                         |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>   |    | <b>1,676,130,648.33</b> | <b>1,534,760,159.53</b> | <b>1,508,190,535.84</b> |
| <b>负债合计</b>      |    | <b>2,589,970,785.68</b> | <b>2,076,572,174.25</b> | <b>2,046,110,550.63</b> |
| <b>股东权益:</b>     |    |                         |                         |                         |
| 股本               |    | 709,569,692.00          | 709,569,692.00          | 709,569,692.00          |
| 其他权益工具           |    |                         |                         |                         |
| 其中: 优先股          |    |                         |                         |                         |
| 永续债              |    |                         |                         |                         |
| 资本公积             |    | 2,521,724,733.36        | 2,521,724,733.36        | 2,521,724,733.36        |
| 减: 库存股           |    |                         |                         |                         |
| 其他综合收益           |    |                         | 35,145,000.00           | 35,145,000.00           |
| 专项储备             |    |                         |                         |                         |
| 盈余公积             |    | 241,350,104.83          | 234,685,551.07          | 234,685,551.07          |
| 未分配利润            |    | 300,478,337.34          | 317,130,880.21          | 317,130,880.21          |
| <b>股东权益合计</b>    |    | <b>3,773,122,867.53</b> | <b>3,818,255,856.64</b> | <b>3,818,255,856.64</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b> |    | <b>6,363,093,653.21</b> | <b>5,894,828,030.89</b> | <b>5,864,366,407.27</b> |

载于第13页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 利润表

2021年度

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项                      | 注释   | 本年金额           | 上年金额           |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 十五、4 | 215,908,672.73 | 206,163,432.88 |
| 减：营业成本                 | 十五、4 | 192,525,309.57 | 175,013,439.45 |
| 税金及附加                  |      | 2,862,235.52   | 2,740,165.74   |
| 销售费用                   |      |                | 6,308,390.56   |
| 管理费用                   |      | 40,282,004.72  | 31,978,318.96  |
| 研发费用                   |      |                |                |
| 财务费用                   |      | 79,365,217.08  | 63,333,580.39  |
| 其中：利息费用                |      | 84,710,221.46  | 65,347,714.73  |
| 利息收入                   |      | 5,361,098.10   | 2,032,936.73   |
| 加：其他收益                 |      | 175,470.78     | 671,601.41     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 十五、5 | 115,446,598.67 | -2,456,865.36  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |      | -1,990,507.01  | -2,456,865.36  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |      | -142,440.00    | 1,738,500.00   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |      | -31,552,759.32 | -4,042,604.06  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |      | -314,608.88    | -23,885.75     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |      |                | 9,565.95       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |      | -15,513,832.91 | -77,314,150.03 |
| 加：营业外收入                |      | 28,160,000.00  | 28,160,000.00  |
| 减：营业外支出                |      | 543,273.45     | 1,644,883.68   |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |      | 12,102,893.64  | -50,799,033.71 |
| 减：所得税费用                |      | -7,921,325.99  | -506,842.84    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 20,024,219.63  | -50,292,190.87 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 20,024,219.63  | -50,292,190.87 |
| （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          |      | -35,145,000.00 | 18,228,150.00  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |      | -35,145,000.00 | 18,228,150.00  |
| 1、重新计量设定受益计划变动额        |      |                |                |
| 2、权益法下不能转损益的其他综合收益     |      |                |                |
| 3、其他权益工具投资公允价值变动       |      | -35,145,000.00 | 18,228,150.00  |
| 4、企业自身信用风险公允价值变动       |      |                |                |
| 5、其他                   |      |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |      |                |                |
| 1、权益法下可转损益的其他综合收益      |      |                |                |
| 2、其他债权投资公允价值变动         |      |                |                |
| 3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |      |                |                |
| 4、其他债权投资信用减值准备         |      |                |                |
| 5、现金流量套期储备             |      |                |                |
| 6、外币财务报表折算差额           |      |                |                |
| 7、其他                   |      |                |                |
| 六、综合收益总额               |      | -15,120,780.37 | -32,064,040.87 |

载于第13页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 现金流量表

2021年度

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                       | 注释 | 本年金额             | 上年金额             |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 158,395,344.66   | 168,365,948.20   |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 7,876,169.08     | 2,687,476.42     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 166,271,513.74   | 171,053,424.62   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 99,391,469.38    | 89,977,621.24    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 75,208,006.27    | 73,586,188.46    |
| 支付的各项税费                   |    | 8,704,075.21     | 8,086,730.81     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 23,491,659.90    | 15,628,901.91    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 206,795,210.76   | 187,279,442.42   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -40,523,697.02   | -16,226,017.80   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 288,479,212.45   |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 324,047,206.34   |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 52,470.00        | 196,778.00       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 707,205,444.46   | 39,181,511.13    |
| 投资活动现金流入小计                |    | 1,319,784,333.25 | 39,378,289.13    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 22,428,328.02    | 85,596,370.12    |
| 投资支付的现金                   |    | 356,400,000.00   | 38,200,000.00    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 1,150,050,000.00 | 654,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 1,528,878,328.02 | 777,796,370.12   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -209,093,994.77  | -738,418,080.99  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 898,425,000.00   | 1,665,824,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |    |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                  | 1,933,790.72     |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 898,425,000.00   | 1,667,757,790.72 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 376,700,000.00   | 728,200,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 149,548,215.08   | 114,038,776.09   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 4,959,600.00     | 460,000.00       |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 531,207,815.08   | 842,698,776.09   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 367,217,184.92   | 825,059,014.63   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    |                  |                  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 149,853,337.55   | 79,438,421.71    |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 267,452,830.68   | 149,853,337.55   |

载于第13页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 股东权益变动表

2021年度

金额单位：人民币元

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司

| 项 目                   | 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          | 股东权益合计           |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|------------------|-------|----------------|------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 优先股 | 永续债 | 其他 |                  |       |                |      |                |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 709,569,692.00 |     |     |    | 2,521,724,733.36 |       | 35,145,000.00  |      | 234,683,551.07 | 317,130,880.21 | 3,818,255,856.64 |
| 加：会计政策变更              |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| 其他                    |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 709,569,692.00 |     |     |    | 2,521,724,733.36 |       | 35,145,000.00  |      | 234,683,551.07 | 317,130,880.21 | 3,818,255,856.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |     |     |    |                  |       | -35,145,000.00 |      | 6,664,553.76   | -16,652,542.87 | -45,132,989.11   |
| （一）综合收益总额             |                |     |     |    |                  |       | -35,145,000.00 |      |                | 20,024,219.63  | -15,120,780.37   |
| （二）股东投入和减少资本          |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| 1、股东投入的普通股            |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| 3、股份支付计入股东权益的金额       |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| 4、其他                  |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| （三）利润分配               |                |     |     |    |                  |       |                |      | 6,664,553.76   | -83,298,080.50 | -76,633,526.74   |
| 1、提取盈余公积              |                |     |     |    |                  |       |                |      | 6,664,553.76   | -6,664,553.76  |                  |
| 2、提取一般风险准备            |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| 3、对股东的分配              |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| 4、其他                  |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| （四）股东权益内部结转           |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| 1、资本公积转增资本（或股本）       |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）       |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| 3、盈余公积弥补亏损            |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| 6、其他                  |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| （五）专项储备               |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| 1、本期提取                |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| 2、本期使用                |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| （六）其他                 |                |     |     |    |                  |       |                |      |                |                |                  |
| 四、本年年末余额              | 709,569,692.00 |     |     |    | 2,521,724,733.36 |       |                |      | 241,350,104.83 | 46,621,318.00  | 46,621,318.00    |
|                       |                |     |     |    |                  |       |                |      |                | 300,478,337.34 | 3,773,122,867.53 |

载于第13页至第128页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第1页至第12页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



本报告书共28页第1页

# 股东权益变动表 (续)

2021年度


金额单位: 人民币元

| 项目                     | 上年金额           |        |    | 减: 库存股 | 资本公积             | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润           | 股东权益合计           |
|------------------------|----------------|--------|----|--------|------------------|---------------|------|----------------|-----------------|------------------|
|                        | 股本             | 其他权益工具 | 其他 |        |                  |               |      |                |                 |                  |
|                        | 优先股            | 永续债    |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 一、上年年末余额               | 709,569,692.00 |        |    |        | 2,521,724,733.36 | 16,916,850.00 |      | 234,685,551.07 | 442,637,458.43  | 3,925,534,284.86 |
| 加: 会计政策变更              |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 前期差错更正                 |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 其他                     |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 二、本年年初余额               | 709,569,692.00 |        |    |        | 2,521,724,733.36 | 16,916,850.00 |      | 234,685,551.07 | 442,637,458.43  | 3,925,534,284.86 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) |                |        |    |        |                  | 18,228,150.00 |      |                | -125,506,578.22 | -107,278,428.22  |
| (一) 综合收益总额             |                |        |    |        |                  | 18,228,150.00 |      |                | -50,292,190.87  | -32,064,040.87   |
| (二) 股东投入和减少资本          |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 1、股东投入的普通股             |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 2、其他权益工具持有者投入资本        |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 3、股份支付计入股东权益的金额        |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 4、其他                   |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| (三) 利润分配               |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 1、提取盈余公积               |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 2、提取一般风险准备             |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 3、对股东的分配               |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 4、其他                   |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| (四) 股东权益内部结转           |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 1、资本公积转增资本 (或股本)       |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 2、盈余公积转增资本 (或股本)       |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 3、盈余公积弥补亏损             |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益      |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 5、其他综合收益结转留存收益         |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 6、其他                   |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| (五) 专项储备               |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 1、本期提取                 |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 2、本期使用                 |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| (六) 其他                 |                |        |    |        |                  |               |      |                |                 |                  |
| 四、本年年末余额               | 709,569,692.00 |        |    |        | 2,521,724,733.36 | 35,145,000.00 |      | 234,685,551.07 | 317,130,880.21  | 3,818,255,856.64 |

载于第13页至第128页的财务报表附注是财务报表的重要组成部分

法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 

# 武汉三镇实业控股股份有限公司

## 2021年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司的基本情况

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

#### 1、本公司注册资本

本公司1998年3月成立时的总股本为34,000万股。

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

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

2013年7月23日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]963号文批准,同意本公司重大资产重组及向武汉市水务集团有限公司发行140,688,600股股份购买相关资产并募集配套资金。

2013年8月8日,武汉市水务集团有限公司以重大资产置换及发行股份购买资产交易的置换差额出资,本公司申请增加注册资本人民币140,688,600.00元,变更后的注册资本为581,838,600元,股本581,838,600.00元。

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

## 2、本公司注册地、组织形式和总部地址。

本公司注册地：中国湖北省武汉市。

组织形式：股份有限公司。

总部地址：武汉市武昌区中北路 263 号武汉控股大厦。

## 3、本公司的业务性质和主要经营活动。

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

## 4、本公司以及集团最终母公司的名称。

武汉市水务集团有限公司持有本公司股份比例为40.18%，而武汉市城市建设投资开发集团有限公司为其控股母公司，故本公司的最终控制人为武汉市城市建设投资开发集团有限公司。

## 5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2022年3月17日决议批准报出。

## 6、本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至2021年12月31日，本公司纳入合并财务报表范围的子公司共计八家，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围与上年相比未发生变化。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12

月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 四、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、28“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、35“重大会计判断和估计”。

##### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### 2、营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以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。

##### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

###### (1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本



溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》(财会〔2012〕19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”(2))，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投

投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 5、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属

于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②

“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（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。

## 8、 外币业务核算方法

### （1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，

计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 9、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允



价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①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，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市

场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认



后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目    | 确定组合的依据                    |
|--------|----------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行              |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同 |

##### ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目   | 确定组合的依据 |
|-------|---------|
| 应收账款： |         |

| 项 目            | 确定组合的依据                     |
|----------------|-----------------------------|
| 组合 1-排水公司污水处理费 | 本组合为公司子公司排水公司特许经营项下产生的应收款项。 |
| 组合 2-账龄为基础的款项  | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。        |
| 合同资产：          |                             |
| 组合 1-账龄为基础的款项  | 本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征。        |

### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为如下组合：

| 项 目  | 确定组合的依据              |
|------|----------------------|
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |

## 11、存货

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

(2) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品在领用时根据领用情况计入成本费用。

## 12、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10“金融资产减值”。

## 13、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

①某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得

转回。

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

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

#### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择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金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

##### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股

股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认



净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投

资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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股东权益变动而确认的股东权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他股东权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他股东权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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股东权益变动而确认的股

东权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 15、投资性房地产

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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

在极少见的情况下，若有证据表明，本公司首次取得某项投资性房地产（或某项现有房地产在完成建造或开发活动或改变用途后首次成为投资性房地产时）时，该投资性房地产的公允价值不能持续可靠取得的，对该投资性房地产采用成本模式计量直至处置，并且假设无残值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。



## 16、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别     | 使用年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 20 - 35 | 3-5    | 2.71 -4.85 |
| 管道及沟槽  | 30      | 3      | 3.23       |
| 机器设备   | 5-25    | 3-5    | 3.8 -19    |
| 运输设备   | 5-10    | 3-5    | 9.5-19.4   |
| 固定资产装修 | 5       |        | 20         |
| 其他     | 5       | 3-5    | 19-19.4    |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 17、在建工程

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

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

(3) 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，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；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其中，本公司依据PPP项目合同将对价索取权确认为无形资产的部分，也属于符合资本化条件的资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

## 19、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、32“租赁”。

## 20、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

| 项 目   | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|------|
| 土地使用权 | 50.00   | 直线法  |
| 特许经营权 | 19-28   | 直线法  |
| 软件使用权 | 5.00    | 直线法  |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

## 21、长期待摊费用

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

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的

其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 24、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给

予补偿的建议,在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25、租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法,参见本附注四、32“租赁”。

## 26、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,确认为预计负债:(1)该义务是本公司承担的现时义务;(2)履行该义务很可能导致经济利益流出;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日,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,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 27、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或



费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

##### ① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处

理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 28、收入

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：



企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司作为社会资本方与政府方订立 PPP 项目合同，并提供建设、运营、维护等多项服务，本公司识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。在提供建造服务或将项目发包给其他方时，确定本公司的身份是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产。

本公司在项目运营期间向获取公共产品和服务的对象收取的费用不构成一项无条件收取现金的权利的，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产；在项目运营期间满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项。在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，本公司将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。PPP 项目资产达到预定可使用状态后，本公司确认与运营服务相关的收入。

公司的主营业务收入包括污水处理收入、供水收入、环保工程设备销售收入、垃圾渗滤液收入等，具体的收入确认原则如下：

①污水处理收入：公司的污水处理收入采取政府采购的形式，在取得经政府部门（含政府部门合同授予方）审批确定的水量时确认收入的实现；

②供水收入：供水收入在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给客户后，取得经客户盖章确认的“售水确认结算书”时确认收入的实现；

③环保工程设备销售收入：环保工程设备销售收入主要为公司向客户销售环保工程建设所需要的环保工程设备，根据具体销售合同约定，按以下两种方式确认收入的实现：A、不承担安装义务的，本公司将产品运输到合同约定地点，由客户负责签收、公司依据客户签收单确认收入的实现；B、承担安装义务：在产品安装验收合格取得客户签字确认的安装验收单后确认收入的实现；

④垃圾渗滤液收入：在取得经客户签字盖章的渗滤液处理服务费用结算表后确认收入的实现。

## 29、合同成本

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：  
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该成本增加了本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。

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

## 30、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业

制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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。用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易

中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 32、租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

## (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

### ① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

### ② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、16“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营



租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

## ② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 33、其他重要会计政策和会计估计

### 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

## 34、重要会计政策和会计估计的变更

### （1）会计政策变更

#### ①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第八届董事会第二十次会议于2021年4月28日决议通过，本公司于2021年1月1日起开始执行前述新租赁准则。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

#### A、本公司作为承租人

对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利

率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本公司承租武汉市自来水有限公司的宗关及白鹤嘴水厂的土地使用权，租赁期为 20 年，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 30,461,623.62 元，租赁负债 30,461,623.62 元。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

| 报表项目       | 2020 年 12 月 31 日（变更前）金额 |                | 2021 年 1 月 1 日（变更后）金额 |                |
|------------|-------------------------|----------------|-----------------------|----------------|
|            | 合并报表                    | 公司报表           | 合并报表                  | 公司报表           |
| 使用权资产      |                         |                | 30,461,623.62         | 30,461,623.62  |
| 一年内到期非流动负债 | 609,897,565.90          | 374,022,462.18 | 613,789,565.83        | 377,914,462.11 |
| 租赁负债       |                         |                | 26,569,623.69         | 26,569,623.69  |

本公司于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 3.70%。

## ②《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布《企业会计准则解释第 14 号》（以下简称“解释 14 号”），规范了社会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同的会计处理，以及基准利率改革

导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理，于发布之日起实施。

根据解释 14 号，本公司对于 2021 年 1 月 1 日至施行日新增的上述两项业务，按照解释 14 号规定进行处理。对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至解释 14 号施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同，进行了追溯调整。相关累计影响数未调整可比期间数据，仅调整 2021 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额。金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额计入 2021 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

具体调整金额如下：

| 报表项目   | 2020 年 12 月 31 日（变更前） |      | 2021 年 1 月 1 日（变更后） |      |
|--------|-----------------------|------|---------------------|------|
|        | 合并报表                  | 公司报表 | 合并报表                | 公司报表 |
| 在建工程   | 1,604,255,933.59      |      | 1,511,722,733.59    |      |
| 合同资产   |                       |      | 87,906,540.00       |      |
| 少数股东权益 | 243,994,080.49        |      | 241,491,055.60      |      |
| 未分配利润  | 2,866,550,698.58      |      | 2,864,427,063.47    |      |

## （2）会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更事项。

## 35、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断



和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### (2) 折旧和摊销

本公司对固定资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销；对无形资产则对其原值在预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (3) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (4) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的财务部长领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。财务部长每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种  | 具体税率情况  |
|-----|---|
| 增值税 | ①供水收入：应税收入按 3%的税率计算销项税，不作进项税额扣除；                    |
|     | ②污水处理收入：应税收入按 6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；  |
|     | ③环保工程收入：应税收入按 13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税； |

| 税种      | 具体税率情况  |
|---------|---|
|         | ④垃圾渗滤液收入：应税收入按 6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；           |
|         | ⑤出租收入：增值税税率为 9%；  |
|         | ⑥公司控股子公司武汉长江隧道建设有限公司为小规模纳税人，增值税税率为 3%。                        |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7%计缴。  |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的 3%计缴。  |
| 地方教育附加  | 按实际缴纳的流转税的 2%计缴。  |
| 土地增值税   | 采用超率累进税率计缴。   |
| 房产税     | 自用房产按房产原值一次扣减 30%后的余值的 1.2%计缴；出租房产按房产租金收入的 12%计缴。             |
| 土地使用税   | 以实际占用的土地使用面积为计税依据，依据规定税额计缴。                                   |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的 25%计缴，合并报表内存在执行不同企业所得税税率的纳税主体，详见存在执行不同企业所得税税率纳税主体明细。 |

存在执行不同企业所得税税率纳税主体明细：

| 纳税主体名称        | 所得税税率 |
|---------------|-------|
| 武汉市城市排水发展有限公司 | 15%   |
| 武汉市水务环境科技有限公司 | 15%   |
| 武汉城排天源环保有限公司  | 15%   |

## 2、税收优惠及批文

### (1) 增值税

公司污水处理收入及垃圾渗滤液收入根据 2015 年 6 月 12 日财政部及国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78 号）的规定，按 16%征收增值税（自 2020 年 5 月 1 日起适用税率为 6%），同时享受即征即退的优惠政策，退税比例为 70%。

### (2) 企业所得税

①2019 年 4 月 13 日，财政部、国家税务总局、国家发展改革委、生态环境部发布了《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》（2019 年第 60 号），公告中规定对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，适用期间为 2019 年 1 月 1 日起

至2021年12月31日,本公司子公司武汉市城市排水发展有限公司(以下简称“排水公司”)及武汉城排天源环保有限公司符合该公告的规定,故其所得税自2019年1月1日起适用15%的税率。

2021年12月,经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准,排水公司被认定为湖北省高新技术企业(证书编号:GR202142004078,有效期三年)。故自2021年起公司按15%的税率计缴企业所得税。

同时,根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条的规定,排水公司的公共污水处理形成的利润,自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。故排水公司各下属污水处理厂自取得第一笔生产经营收入起开始享受上述所得税减免,每个污水处理厂具体所得税优惠期间均需主管税务机关认定确认。

②2020年12月,经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准,本公司控股子公司武汉市水务环境科技有限公司被认定为湖北省高新技术企业(证书编号:GR202042000288,有效期三年)。故自2020年起公司按15%的税率计缴企业所得税。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“年初”指2021年1月1日,“年末”指2021年12月31日,“上年年末”指2020年12月31日,“本年”指2021年度,“上年”指2020年度。

### 1、货币资金

| 项 目    | 年末余额           | 年初余额             |
|--------|----------------|------------------|
| 银行存款   | 870,253,911.27 | 1,493,303,316.23 |
| 其他货币资金 | 11,782,990.60  | 7,776,633.16     |
| 合 计    | 882,036,901.87 | 1,501,079,949.39 |

(1)截止至2021年12月31日,本公司的所有权受到限制的货币资金余额为人民币14,750,269.60元(2020年12月31日:人民币7,091,412.23元),系黄梅PPP项目运营期履约保函保证金1,600,000.00元及项目特许经营运营费7,600,000.00元、东西湖区污水处理厂特许经营协议的运营期履约保函2,000,000.00元、工程合同履约保证金582,990.60元、诉讼冻结款2,967,279.00元,详见附注六、57。

(2) 截止至2021年12月31日，本公司无存放于境外的货币资金，年末余额中的外币资产情况详见附注六、58。

(3) 货币资金年末余额较年初余额减少了41.24%，主要系公司在12月末预付了收购武汉市水务建设工程有限公司50%的股权受让款386,050,000.00元所致。

## 2、 应收票据

### (1) 应收票据分类列示

| 项 目    | 年末余额          | 年初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑汇票 | 25,000,000.00 |      |
| 小 计    | 25,000,000.00 |      |
| 减：坏账准备 | 1,250,000.00  |      |
| 合 计    | 23,750,000.00 |      |

### (2) 年末已质押的应收票据

截止至年末，本公司无已质押的应收票据。

### (3) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

截止至年末，本公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

### (4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

截止至年末，本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### (5) 按坏账计提方法分类列示

| 类 别            | 年末余额          |        |              |          | 账面价值          |
|----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |               |
|                | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备的应收票据  |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 25,000,000.00 | 100.00 | 1,250,000.00 | 5.00     | 23,750,000.00 |
| 其中：            |               |        |              |          |               |
| 以账龄为基础的款       | 25,000,000.00 | 100.00 | 1,250,000.00 | 5.00     | 23,750,000.00 |
| 合 计            | 25,000,000.00 | —      | 1,250,000.00 | —        | 23,750,000.00 |

## 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收票据

| 项 目  | 年末余额          |              |         |
|------|---------------|--------------|---------|
|      | 应收票据          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 25,000,000.00 | 1,250,000.00 | 5.00    |
| 合 计  | 25,000,000.00 | 1,250,000.00 | 5.00    |

## (6) 坏账准备的情况

| 类 别          | 年初余额 | 本年变动金额       |       |       |      | 年末余额         |
|--------------|------|--------------|-------|-------|------|--------------|
|              |      | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 组合2 以账龄为基础的款 |      | 1,250,000.00 |       |       |      | 1,250,000.00 |
| 合 计          |      | 1,250,000.00 |       |       |      | 1,250,000.00 |

## 3、 应收账款

## (1) 按账龄披露

| 账 龄    | 年末余额             |
|--------|------------------|
| 1年以内   | 945,737,754.94   |
| 1至2年   | 679,260,214.15   |
| 2至3年   | 656,946,317.98   |
| 3至4年   | 652,691,139.24   |
| 4至5年   | 162,011,190.28   |
| 小 计    | 3,096,646,616.59 |
| 减：坏账准备 | 335,188,987.71   |
| 合 计    | 2,761,457,628.88 |

## (2) 按坏账计提方法分类列示

| 类别            | 年末余额 |       |      |         | 账面价值 |
|---------------|------|-------|------|---------|------|
|               | 账面余额 |       | 坏账准备 |         |      |
|               | 金 额  | 比例(%) | 金 额  | 计提比例(%) |      |
| 单项计提坏账准备的应收账款 |      |       |      |         |      |

| 类别               | 年末余额             |        |                |          |                  |
|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 按组合特征计提坏账准备的应收账款 | 3,096,646,616.59 | 100.00 | 335,188,987.71 | 10.82    | 2,761,457,628.88 |
| 组合 1-排水公司污水处理费   | 3,023,076,752.55 | 97.62  | 329,804,823.15 | 10.91    | 2,693,271,929.40 |
| 组合 2-账龄为基础的款项    | 73,569,864.04    | 2.38   | 5,384,164.56   | 7.32     | 68,185,699.48    |
| 合计               | 3,096,646,616.59 | —      | 335,188,987.71 | 10.82    | 2,761,457,628.88 |

| 类别               | 年初余额             |        |                |          |                  |
|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|                  | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|                  | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 单项计提坏账准备的应收账款    |                  |        |                |          |                  |
| 按组合特征计提坏账准备的应收账款 | 2,280,362,617.18 | 100.00 | 190,514,060.21 | 8.35     | 2,089,848,556.97 |
| 组合 1-排水公司污水处理费   | 2,230,596,546.90 | 97.82  | 187,578,157.51 | 8.41     | 2,043,018,389.39 |
| 组合 2-账龄为基础的款项    | 49,766,070.28    | 2.18   | 2,935,902.70   | 5.90     | 46,830,167.58    |
| 合计               | 2,280,362,617.18 | —      | 190,514,060.21 | 8.35     | 2,089,848,556.97 |

## 组合1—排水公司污水处理服务费：

| 项目        | 年末余额           |               |          |
|-----------|----------------|---------------|----------|
|           | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1年至2年回款金额 | 886,868,814.86 | 45,935,957.34 | 5.18     |
| 2年至3年回款金额 | 669,412,415.98 | 67,549,425.09 | 10.09    |



| 项目        | 年末余额             |                |         |
|-----------|------------------|----------------|---------|
|           | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例（%） |
| 3年至4年回款金额 | 1,466,795,521.71 | 216,319,440.72 | 14.75   |
| 合计        | 3,023,076,752.55 | 329,804,823.15 | 10.91   |

注：公司子公司排水公司应收污水处理费中的814,702,329.52元，根据武汉市财政局的书面委托及武汉市人民政府城市建设基金管理办公室（以下简称“城建基金办”）于2019年3月出具的《关于武汉市城市排水发展有限公司污水处理服务费的支付计划》、2021年12月出具的《关于延期支付污水处理服务费的函》“现将原计划中814,702,329.52元污水处理服务费支付时间延至2022年12月31日前”。本公司结合上述情况同时综合考虑其信用风险、货币时间价值及账龄等因素确定了本年坏账准备的计提方法及比例。

组合2—账龄为基础的款项：

| 账龄   | 年末余额          |              |         |
|------|---------------|--------------|---------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 58,868,940.08 | 2,943,447.00 | 5.00    |
| 1至2年 | 9,847,798.17  | 984,779.82   | 10.00   |
| 2至3年 | 4,853,125.79  | 1,455,937.74 | 30.00   |
| 合计   | 73,569,864.04 | 5,384,164.56 | 7.32    |

(3) 坏账准备的情况

| 类别                   | 年初余额           | 本年变动金额         |       |       |      | 年末余额           |
|----------------------|----------------|----------------|-------|-------|------|----------------|
|                      |                | 计提             | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 190,514,060.21 | 144,674,927.50 |       |       |      | 335,188,987.71 |
| 合计                   | 190,514,060.21 | 144,674,927.50 |       |       |      | 335,188,987.71 |

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

截至年末按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 3,063,204,152.78 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 98.92%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 331,811,193.16 元。

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄         | 年末余额         |        | 年初余额         |        |
|-------------|--------------|--------|--------------|--------|
|             | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1年以内 (含1年)  | 3,593,402.74 | 86.12  | 6,568,091.74 | 95.54  |
| 1年至2年 (含2年) | 502,873.03   | 12.05  | 242,825.10   | 3.53   |
| 2年至3年 (含3年) | 76,500.00    | 1.83   | 63,889.24    | 0.93   |
| 合 计         | 4,172,775.77 | 100.00 | 6,874,806.08 | 100.00 |

##### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

截至年末按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 2,044,176.07 元, 占预付款项年末余额合计数的比例 48.99%。

#### 5、其他应收款

| 项 目   | 年末余额           | 年初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息  |                |               |
| 应收股利  |                | 20,000,000.00 |
| 其他应收款 | 576,497,618.76 | 68,914,566.05 |
| 合 计   | 576,497,618.76 | 88,914,566.05 |

##### (1) 应收股利

| 项目 (或被投资单位)  | 年末余额 | 年初余额          |
|--------------|------|---------------|
| 武汉汉西污水处理有限公司 |      | 20,000,000.00 |
| 小 计          |      | 20,000,000.00 |
| 减: 坏账准备      |      |               |
| 合 计          |      | 20,000,000.00 |

##### (2) 其他应收款

###### ①按账龄披露

| 账 龄  | 年末余额           |
|------|----------------|
| 1年以内 | 558,150,970.46 |
| 1至2年 | 28,347,539.47  |
| 2至3年 | 28,528,002.91  |



| 账龄     | 年末余额           |
|--------|----------------|
| 3至4年   | 286,514.29     |
| 4至5年   | 2,095,173.76   |
| 5年以上   | 9,926,077.65   |
| 小计     | 627,334,278.54 |
| 减：坏账准备 | 50,836,659.78  |
| 合计     | 576,497,618.76 |

## ②按款项性质分类情况

| 款项性质       | 年末账面余额         | 年初账面余额        |
|------------|----------------|---------------|
| 押金及保证金     | 109,909.00     | 695,280.00    |
| 备用金借支      | 13,960.00      | 16,163.88     |
| 对非关联方的应收款项 | 627,210,409.54 | 84,462,776.74 |
| 小计         | 627,334,278.54 | 85,174,220.62 |
| 减：坏账准备     | 50,836,659.78  | 16,259,654.57 |
| 合计         | 576,497,618.76 | 68,914,566.05 |

## ③坏账准备计提情况

| 坏账准备        | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|-------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
|             | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |               |
| 2021年1月1日余额 | 6,343,576.92  |                      | 9,916,077.65         | 16,259,654.57 |
| 2021年1月1日余额 |               |                      |                      |               |
| 在本年：        |               |                      |                      |               |
| ——转入第二阶段    |               |                      |                      |               |
| ——转入第三阶段    |               |                      |                      |               |
| ——转回第二阶段    |               |                      |                      |               |
| ——转回第一阶段    |               |                      |                      |               |
| 本年计提        | 34,567,005.21 |                      | 10,000.00            | 34,577,005.21 |
| 本年转回        |               |                      |                      |               |

| 坏账准备          | 第一阶段             | 第二阶段                         | 第三阶段                             | 合计            |
|---------------|------------------|------------------------------|----------------------------------|---------------|
|               | 未来12个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期信用<br>损失（未发生信用减<br>值） | 整个存续期<br>预期信用损<br>失（已发生<br>信用减值） |               |
| 本年转销          |                  |                              |                                  |               |
| 本年核销          |                  |                              |                                  |               |
| 其他变动          |                  |                              |                                  |               |
| 2021年12月31日余额 | 40,910,582.13    |                              | 9,926,077.65                     | 50,836,659.78 |

## ④坏账准备的情况

| 类别   | 年初余额          | 本年变动金额        |       |       |          | 年末余额          |
|------|---------------|---------------|-------|-------|----------|---------------|
|      |               | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他<br>变动 |               |
| 第一阶段 | 6,343,576.92  | 34,567,005.21 |       |       |          | 40,910,582.13 |
| 第三阶段 | 9,916,077.65  | 10,000.00     |       |       |          | 9,926,077.65  |
| 合计   | 16,259,654.57 | 34,577,005.21 |       |       |          | 50,836,659.78 |

## ⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                       | 款项性质          | 年末余额           | 账龄   | 占其他应<br>收款年末<br>余额合计<br>数的比例<br>(%) | 坏账准备<br>年末余额  |
|----------------------------|---------------|----------------|------|-------------------------------------|---------------|
| 武汉市土地整理<br>储备中心            | 对非关联公<br>司应收款 | 500,000,000.00 | 1年以内 | 79.70                               | 25,000,000.00 |
| 武汉市人民政府<br>城市建设基金管<br>理办公室 | 对非关联公<br>司应收款 | 84,480,000.00  | 3年以内 | 13.46                               | 12,672,000.00 |
| 武汉市水务局                     | 对非关联公<br>司应收款 | 22,053,271.11  | 1年以内 | 3.52                                | 1,102,663.56  |
| 武汉新沙北岸生<br>态环境工程有限<br>公司   | 对非关联公<br>司应收款 | 4,990,000.00   | 1年以内 | 0.80                                | 249,500.00    |
| 武汉市城市管理<br>委员会             | 对非关联公<br>司应收款 | 4,989,700.00   | 5年以上 | 0.80                                | 4,989,700.00  |
| 合计                         |               | 616,512,971.11 |      | 98.28                               | 44,013,863.56 |

## ⑩涉及政府补助的应收款项

| 单位名称               | 政府补助项目名称    | 年末余额          | 年末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据          |
|--------------------|-------------|---------------|------|------------------------|
| 武汉市人民政府城市建设基金管理办公室 | 隧道公司资本性投入补贴 | 84,480,000.00 | 3年以内 | 预计将于2022年收回,依据详见附注六、51 |
| 合计                 |             | 84,480,000.00 |      |                        |

注:其他应收款年末余额较年初余额增加了636.53%,主要由于报告期内公司子公司排水公司下属沙湖污水处理厂相关土地及地上建筑物被武汉市土地整理储备中心(以下简称“市土储中心”)有偿收回,公司确认相关资产处置收益,由于相关资产处置款项报告期末尚未收回,故增加其他应收款500,000,000.00元。

## 6、存货

## (1) 存货分类

| 项目    | 年末余额         |                   |              |
|-------|--------------|-------------------|--------------|
|       | 账面余额         | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值         |
| 原材料   | 2,852,668.29 | 1,306,998.14      | 1,545,670.15 |
| 低值易耗品 | 32,242.39    |                   | 32,242.39    |
| 发出商品  | 3,057,591.59 |                   | 3,057,591.59 |
| 合计    | 5,942,502.27 | 1,306,998.14      | 4,635,504.13 |

(续)

| 项目     | 年初余额         |                   |              |
|--------|--------------|-------------------|--------------|
|        | 账面余额         | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值         |
| 原材料    | 2,989,538.32 | 1,306,998.14      | 1,682,540.18 |
| 低值易耗品  | 20,816.44    |                   | 20,816.44    |
| 合同履约成本 | 2,215,649.10 |                   | 2,215,649.10 |
| 合计     | 5,226,003.86 | 1,306,998.14      | 3,919,005.72 |

## (2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

| 项目  | 年初余额         | 本年增加金额 |    | 本年减少金额 |    | 年末余额         |
|-----|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
|     |              | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 原材料 | 1,306,998.14 |        |    |        |    | 1,306,998.14 |
| 合计  | 1,306,998.14 |        |    |        |    | 1,306,998.14 |

## 7、合同资产

## (1) 合同资产情况

| 项 目      | 年末余额          |              |               | 年初余额          |              |               |
|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|          | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          |
| 已完工未结算资产 | 63,227,777.60 | 3,161,388.88 | 60,066,388.72 | 92,533,200.00 | 4,626,660.00 | 87,906,540.00 |
| 合 计      | 63,227,777.60 | 3,161,388.88 | 60,066,388.72 | 92,533,200.00 | 4,626,660.00 | 87,906,540.00 |

## (2) 本期合同资产计提减值准备情况

| 项 目      | 本期计提          | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原 因 |
|----------|---------------|------|---------|-----|
| 已完工未结算资产 | -1,465,271.12 |      |         |     |
| 合 计      | -1,465,271.12 |      |         | --- |

## 8、其他流动资产

| 项 目           | 年末余额           | 年初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 预缴企业所得税       | 3,331,231.30   | 3,478,530.61   |
| 待抵扣进项税额       | 226,688,725.12 | 142,016,288.87 |
| 一年以内到期的大额存单利息 | 1,506,388.89   |                |
| 合 计           | 231,526,345.31 | 145,494,819.48 |

注：其他流动资产年末余额较年初余额增长了59.13%，主要系本期待抵扣进项税额增加所致。

## 9、长期股权投资

| 被投资单位        | 年初余额           | 本年增减变动 |      |               |          |        |
|--------------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|
|              |                | 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 |
| 联营企业         |                |        |      |               |          |        |
| 武汉汉西污水处理有限公司 | 113,863,293.87 |        |      | 10,792,310.11 |          |        |

| 被投资单位                     | 年初余额           | 本年增减变动        |      |               |          |        |
|---------------------------|----------------|---------------|------|---------------|----------|--------|
|                           |                | 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 |
| 武汉碧水科技有限责任公司              | 3,735,817.66   |               |      | 9,013.66      |          |        |
| 中建武汉黄孝河机场河水环境综合治理建设运营有限公司 | 112,143,134.64 | 76,400,000.00 |      | -1,990,507.01 |          |        |
| 合计                        | 229,742,246.17 | 76,400,000.00 |      | 8,810,816.76  |          |        |

(续)

| 被投资单位                     | 本年增减变动      |        |    | 年末余额           | 减值准备年末余额 |
|---------------------------|-------------|--------|----|----------------|----------|
|                           | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 联营企业                      |             |        |    |                |          |
| 武汉汉西污水处理有限公司              |             |        |    | 124,655,603.98 |          |
| 武汉碧水科技有限责任公司              |             |        |    | 3,744,831.32   |          |
| 中建武汉黄孝河机场河水环境综合治理建设运营有限公司 |             |        |    | 186,552,627.63 |          |
| 合计                        |             |        |    | 314,953,062.93 |          |

注：2019年3月，公司及中建三局集团有限公司、中建投资基金管理（北京）有限公司、苏伊士水务工程有限责任公司、开封黄河工程开发有限公司、中国市政工程中南设计研究总院有限公司签订了《武汉市黄孝河、机场河水环境综合治理二期PPP项目合作协议书》，组成联合体与政府出资方代表武汉碧水集团有限公司共同出资设立中建武汉黄孝河机场河水环境综合治理建设运营有限公司，以参与武汉市黄孝河、机场河水环境综合治理二期PPP项目，持股比例为20%，报告期内新增出资系根据协议及章程约定缴纳的第四期注册资本金，至此注册资本均已缴纳完毕。

## 10、其他权益工具投资

### (1) 其他权益工具投资情况

| 项 目                               | 年末余额 | 年初余额          |
|-----------------------------------|------|---------------|
| 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资 |      | 51,860,000.00 |
| 合 计                               |      | 51,860,000.00 |

## (2) 非交易性权益工具投资情况

| 项 目              | 本年确认的股利收入 | 累计利得          | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------------|-----------|---------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 武汉远大弘元股份有限公司股权投资 |           | 46,860,000.00 |      | 46,860,000.00   | 基于战略投资的考虑                 | 处置              |
| 合 计              |           | 46,860,000.00 |      | 46,860,000.00   |                           |                 |

注：其他权益工具投资年末余额较年初余额减少了100%，主要系公司于2021年7月将其对武汉远大弘元股份有限公司的股权转让所致。

## 11、投资性房地产

采用公允价值模式计量的投资性房地产

| 项 目         | 房屋、建筑物        | 土地使用权         | 合计            |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、年初余额      | 26,564,262.03 | 8,206,170.97  | 34,770,433.00 |
| 二、本年变动      | -249,255.20   | -4,243,916.80 | -4,493,172.00 |
| 加：外购        |               |               |               |
| 固定资产、无形资产转入 |               |               |               |
| 减：处置        |               |               |               |
| 转为自用        |               | 4,170,197.00  | 4,170,197.00  |
| 公允价值变动      | -249,255.20   | -73,719.80    | -322,975.00   |
| 三、年末余额      | 26,315,006.83 | 3,962,254.17  | 30,277,261.00 |

## 12、固定资产

| 科 目    | 年末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 9,784,412,535.76 | 8,879,954,058.76 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合 计    | 9,784,412,535.76 | 8,879,954,058.76 |



## (1) 固定资产情况

| 项 目           | 房屋、建筑物           | 管道及沟槽            | 机器设备             | 运输工具          | 固定资产装修        | 其他             | 合计                |
|---------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|----------------|-------------------|
| <b>一、账面原值</b> |                  |                  |                  |               |               |                |                   |
| 1. 年初余额       | 7,547,495,762.15 | 1,473,881,906.90 | 3,140,776,967.79 | 23,702,606.58 | 38,357,278.68 | 438,573,631.64 | 12,662,788,153.74 |
| 2. 本年增加金额     | 1,149,970,628.00 | 25,593,361.27    | 300,454,772.24   | 1,112,175.40  | 806,023.53    | 61,771,360.34  | 1,539,708,320.78  |
| (1) 购置        | 3,962,669.49     | 2,811,399.48     | 4,477,928.72     | 1,112,175.40  | 806,023.53    | 9,428,298.63   | 22,598,495.25     |
| (2) 在建工程转入    | 1,146,007,958.51 | 22,781,961.79    | 295,976,843.52   |               |               | 52,343,061.71  | 1,517,109,825.53  |
| 3. 本年减少金额     | 150,332,072.28   | 473,819.89       | 63,960,252.45    | 583,730.00    | 95,278.64     | 18,866,754.67  | 234,311,907.93    |
| (1) 处置或报废     | 144,660,062.87   | 473,819.89       | 50,650,970.94    | 583,730.00    | 95,278.64     | 17,790,004.52  | 214,253,866.86    |
| (2) 其他        | 5,672,009.41     |                  | 13,309,281.51    |               |               | 1,076,750.15   | 20,058,041.07     |
| 4. 年末余额       | 8,547,134,317.87 | 1,499,001,448.28 | 3,377,271,487.58 | 24,231,051.98 | 39,068,023.57 | 481,478,237.31 | 13,968,184,566.59 |
| <b>二、累计折旧</b> |                  |                  |                  |               |               |                |                   |
| 1. 年初余额       | 1,880,486,811.49 | 624,084,897.76   | 904,433,216.36   | 16,475,999.13 | 22,277,397.77 | 334,138,293.61 | 3,781,896,616.12  |
| 2. 本年增加金额     | 251,387,675.75   | 55,319,202.12    | 186,027,806.20   | 1,439,057.27  | 4,880,998.19  | 39,013,685.42  | 538,068,424.95    |
| 计提            | 251,387,675.75   | 55,319,202.12    | 186,027,806.20   | 1,439,057.27  | 4,880,998.19  | 39,013,685.42  | 538,068,424.95    |
| 3. 本年减少金额     | 70,088,014.81    | 86,112.18        | 49,397,675.95    | 551,723.48    | 26,566.90     | 16,886,001.61  | 137,036,094.93    |
| (1) 处置或报废     | 68,489,473.22    | 86,112.18        | 46,299,532.68    | 551,723.48    | 26,566.90     | 16,630,900.20  | 132,084,308.66    |

| 项 目           | 房屋、建筑物           | 管道及沟槽          | 机器设备             | 运输工具          | 固定资产装修        | 其他             | 合计               |
|---------------|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| (2) 其他        | 1,598,541.59     |                | 3,098,143.27     |               |               | 255,101.41     | 4,951,786.27     |
| 4. 年末余额       | 2,061,786,472.43 | 679,317,987.70 | 1,041,063,346.61 | 17,363,332.92 | 27,131,829.06 | 356,265,977.42 | 4,182,928,946.14 |
| <b>三、减值准备</b> |                  |                |                  |               |               |                |                  |
| 1. 年初余额       | 233,843.29       |                | 577,909.87       | 23,885.75     |               | 101,839.95     | 937,478.86       |
| 2. 本年增加金额     |                  |                |                  | 22,978.32     |               | 8,353.21       | 31,331.53        |
| 计提            |                  |                |                  | 22,978.32     |               | 8,353.21       | 31,331.53        |
| 3. 本年减少金额     |                  |                |                  | 23,885.75     |               | 101,839.95     | 125,725.70       |
| 处置或报废         |                  |                |                  | 23,885.75     |               | 101,839.95     | 125,725.70       |
| 4. 年末余额       | 233,843.29       |                | 577,909.87       | 22,978.32     |               | 8,353.21       | 843,084.69       |
| <b>四、账面价值</b> |                  |                |                  |               |               |                |                  |
| 1. 年末账面价值     | 6,485,114,002.15 | 819,683,460.58 | 2,335,630,231.10 | 6,844,740.74  | 11,936,194.51 | 125,203,906.68 | 9,784,412,535.76 |
| 2. 年初账面价值     | 5,666,775,107.37 | 849,797,009.14 | 2,235,765,841.56 | 7,202,721.70  | 16,079,880.91 | 104,333,498.08 | 8,879,954,058.76 |

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目             | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------------|---------------|------------|
| 管网维护所-水果湖泵站     | 537,242.06    | 尚在办理中      |
| 黄家湖污水处理厂        | 1,533,288.94  | 尚在办理中      |
| 黄浦路污水处理厂        | 902,180.45    | 尚在办理中      |
| 南太子湖污水处理厂-月湖泵站  | 895,044.39    | 尚在办理中      |
| 龙王嘴污水处理厂-荣军泵站   | 27,887.61     | 尚在办理中      |
| 龙王嘴污水处理厂-喻家湖泵站  | 760,078.46    | 尚在办理中      |
| 龙王嘴污水处理厂-湖滨花园泵站 | 314,492.41    | 尚在办理中      |
| 龙王嘴污水处理厂-民院路泵站  | 455,659.71    | 尚在办理中      |
| 管网维护所-铁路桥泵站     | 16,205,078.30 | 尚在办理中      |

注：上述 9 宗污水处理厂内未取得房产证的房产为公司子公司排水公司的房产，占该子公司现实使用的房产面积比例为 3.83%。

## 13、在建工程

## (1) 在建工程基本情况

| 项 目                | 年末余额           |      |                | 年初余额           |      |                |
|--------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                    | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 龙王嘴扩建(四期)          | 268,047,533.84 |      | 268,047,533.84 |                |      |                |
| 南太子湖扩建(五期)         | 271,480,509.85 |      | 271,480,509.85 |                |      |                |
| 汤逊湖尾水排江工程项目        | 235,829,105.12 |      | 235,829,105.12 |                |      |                |
| 黄家湖污水处理厂三期改扩建工程    |                |      |                | 658,527,163.41 |      | 658,527,163.41 |
| 黄梅县乡镇污水处理设施 PPP 项目 |                |      |                | 211,808,544.88 |      | 211,808,544.88 |
| 白鹤嘴厂改造工程           |                |      |                | 187,225,056.22 |      | 187,225,056.22 |
| 北湖配套污泥             |                |      |                | 160,412,191.48 |      | 160,412,191.48 |

| 项 目            | 年末余额           |      |                | 年初余额             |      |                  |
|----------------|----------------|------|----------------|------------------|------|------------------|
|                | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 项目             |                |      |                |                  |      |                  |
| 绣球山污水泵站及进出管道工程 |                |      |                | 127,095,305.92   |      | 127,095,305.92   |
| 宗关水厂6号净水系统改造   | 71,879,413.99  |      | 71,879,413.99  | 69,416,219.99    |      | 69,416,219.99    |
| 汤逊湖新增5万吨工程     |                |      |                | 50,433,226.72    |      | 50,433,226.72    |
| 其他             | 28,490,970.64  |      | 28,490,970.64  | 46,805,024.97    |      | 46,805,024.97    |
| 合 计            | 875,727,533.44 |      | 875,727,533.44 | 1,511,722,733.59 |      | 1,511,722,733.59 |

## (2) 重要在建工程本年变动情况

| 项目名称               | 预算数<br>(万元) | 年初余额             | 本年增加额            | 本年转入固定资产<br>额    | 本年转入无形资<br>产   | 年末余额           |
|--------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 龙王嘴扩建（四期）          | 59,897.21   |                  | 268,047,533.84   |                  |                | 268,047,533.84 |
| 南太子湖扩建（五期）         | 87,186.81   |                  | 271,480,509.85   |                  |                | 271,480,509.85 |
| 汤逊湖尾水排江工程项目        | 71,303.79   |                  | 235,829,105.12   |                  |                | 235,829,105.12 |
| 黄家湖污水处理厂三期改扩建工程    | 114,757.09  | 658,527,163.41   | 247,923,863.42   | 765,654,484.62   | 140,796,542.21 |                |
| 黄梅县乡镇污水处理设施 PPP 项目 | 28,845.50   | 211,808,544.88   | 17,717,678.54    |                  | 229,526,223.42 |                |
| 白鹤嘴厂改造工程           | 20,961.02   | 187,225,056.22   | 9,759,538.15     | 196,984,594.37   |                |                |
| 北湖配套污泥项目           | 22,066.66   | 160,412,191.48   | 7,995,513.07     | 168,407,704.55   |                |                |
| 绣球山污水泵站及进出管道工程     | 22,887.83   | 127,095,305.92   | 27,331,713.29    | 154,427,019.21   |                |                |
| 汤逊湖新增 5 万吨工程       | 9,353.66    | 50,433,226.72    | 9,392,212.79     | 59,825,439.51    |                |                |
| 合 计                | 437,259.57  | 1,395,501,488.63 | 1,095,477,668.07 | 1,345,299,242.26 | 370,322,765.63 | 775,357,148.81 |

(续表)

| 项目名称               | 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：本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率 (%) | 资金来源  |
|--------------------|-----------------|------|---------------|--------------|--------------|-------|
| 龙王嘴扩建(四期)          | 44.75           | 在建   |               |              |              | 自筹    |
| 南太子湖扩建(五期)         | 31.14           | 在建   | 2,544,055.53  | 2,544,055.53 | 3.60         | 贷款、自筹 |
| 汤逊湖尾水排江工程项目        | 33.07           | 在建   |               |              |              | 自筹    |
| 黄家湖污水处理厂三期改扩建工程    | 78.99           | 完工   | 1,405,409.77  | 1,405,409.77 | 3.90         | 贷款、自筹 |
| 黄梅县乡镇污水处理设施 PPP 项目 | 79.96           | 完工   | 6,879,416.31  |              |              | 贷款、自筹 |
| 白鹤嘴厂改造工程           | 93.98           | 完工   |               |              |              | 自筹    |
| 北湖配套污泥项目           | 80.25           | 完工   |               |              |              | 自筹    |
| 绣球山污水泵站及进出管道工程     | 67.47           | 完工   |               |              |              | 自筹    |
| 汤逊湖新增 5 万吨工程       | 63.96           | 完工   |               |              |              | 自筹    |
| 合计                 |                 |      | 10,828,881.61 | 3,949,465.30 |              |       |

(3) 在建工程年末未发现减值迹象。

(4) 在建工程年末余额较年初余额下降了 42.07%，主要系公司子公司排水公司的在建项目陆续已完工转固所致。

**14、使用权资产**

| 项目            | 房屋、建筑物        | 合计            |
|---------------|---------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |               |
| 1. 年初余额       | 30,461,623.62 | 30,461,623.62 |
| 2. 本年增加金额     | 515,415.87    | 515,415.87    |
| 本期租入          | 515,415.87    | 515,415.87    |
| 3. 本年减少金额     |               |               |
| 4. 年末余额       | 30,977,039.49 | 30,977,039.49 |
| <b>二、累计折旧</b> |               |               |
| 1. 年初余额       |               |               |
| 2. 本年增加金额     | 1,347,318.87  | 1,347,318.87  |
| 计提            | 1,347,318.87  | 1,347,318.87  |
| 3. 本年减少金额     |               |               |
| 4. 年末余额       | 1,347,318.87  | 1,347,318.87  |
| <b>三、减值准备</b> |               |               |
| 1. 年初余额       |               |               |
| 2. 本年增加金额     |               |               |
| 3. 本年减少金额     |               |               |
| 4. 年末余额       |               |               |
| <b>四、账面价值</b> |               |               |
| 1. 年末账面价值     | 29,629,720.62 | 29,629,720.62 |
| 2. 年初账面价值     | 30,461,623.62 | 30,461,623.62 |

**15、无形资产**

(1) 各类无形资产的披露如下:

| 项目            | 土地使用权            | 特许经营权          | 软件使用权        | 合计               |
|---------------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| <b>一、账面原值</b> |                  |                |              |                  |
| 1. 年初余额       | 1,177,494,699.39 | 580,593,291.80 | 1,018,867.91 | 1,759,106,859.10 |



| 项 目          | 土地使用权            | 特许经营权          | 软件使用权        | 合 计              |
|--------------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 2. 本年增加金额    | 144,966,739.21   | 250,229,900.42 | 50,000.00    | 395,246,639.63   |
| (1) 外购       |                  | 419,744.83     | 50,000.00    | 469,744.83       |
| (2) 在建工程转入   | 140,796,542.21   | 229,752,114.52 |              | 370,548,656.73   |
| (3) 投资性房地产转入 | 4,170,197.00     |                |              | 4,170,197.00     |
| (4) 其他       |                  | 20,058,041.07  |              | 20,058,041.07    |
| 3. 本年减少金额    | 39,690,588.00    | 6,841,396.84   |              | 46,531,984.84    |
| (1) 处置       | 39,690,588.00    |                |              | 39,690,588.00    |
| (2) 其他       |                  | 6,841,396.84   |              | 6,841,396.84     |
| 4. 年末余额      | 1,282,770,850.60 | 823,981,795.38 | 1,068,867.91 | 2,107,821,513.89 |
| 二、累计摊销       |                  |                |              |                  |
| 1. 年初余额      | 76,353,797.07    | 37,504,121.92  | 150,400.00   | 114,008,318.99   |
| 2. 本年增加金额    | 22,324,254.26    | 45,031,726.73  | 212,188.02   | 67,568,169.01    |
| (1) 摊销       | 22,324,254.26    | 40,079,940.46  | 212,188.02   | 62,616,382.74    |
| (2) 其他       |                  | 4,951,786.27   |              | 4,951,786.27     |
| 3. 本年减少金额    | 7,739,480.73     |                |              | 7,739,480.73     |
| 处置           | 7,739,480.73     |                |              | 7,739,480.73     |
| 4. 年末余额      | 90,938,570.60    | 82,535,848.65  | 362,588.02   | 173,837,007.27   |
| 三、减值准备       |                  |                |              |                  |
| 1. 年初余额      |                  |                |              |                  |
| 2. 本年增加金额    |                  |                |              |                  |
| 3. 本年减少金额    |                  |                |              |                  |
| 4. 年末余额      |                  |                |              |                  |
| 四、账面价值       |                  |                |              |                  |
| 1. 年初账面价值    | 1,101,140,902.32 | 543,089,169.88 | 868,467.91   | 1,645,098,540.11 |
| 2. 年末账面价值    | 1,191,832,280.00 | 741,445,946.73 | 706,279.89   | 1,933,984,506.62 |

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## A、本公司有 3 宗划拨土地，因规划变更暂未办理出让土地证。

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

## B、本公司有 7 宗土地正在办理出让性质的土地使用证。

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

| 序号 | 土地用途     | 坐落地          | 面积 (m <sup>2</sup> ) | 已取得的相关证明文件   |
|----|----------|--------------|----------------------|--|
|    | 泵站       |              |                      | 2、《建设渠泵站工程项目征地协议》<br>3、武规(工)选字[2007]247 号建设项目选址意见书<br>4、武规(工)地字[2007]247 号建设用地规划许可证    |
| 5  | 月湖泵站     | 汉阳琴台路        | 1,210.00             | 1、鄂计外经[2002]726 号项目建议书批复<br>2、武规阳选字[2006]006 号建设项目选址意见书<br>3、武规阳地字(2006)006 号建设用地规划许可证 |
| 6  | 黄家湖 1#泵站 | 江夏区大桥新村      | 8,399.64             | 1、武建立项[2007]63 号项目建设批复<br>2、武规(夏)选[2011]061 号建设项目选址意见书<br>3、《江夏经济开发区污水泵站征地补偿协议》        |
| 7  | 北湖污水处理厂  | 武汉化学工业区八吉府大街 | 538,166.00           | 《省人民政府关于武汉市 2020 年度城区第 1 批次(增减挂钩)建设用地的批复》  |
|    | 小计       |              | 557,768.03           |  |

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

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

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

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

E、本公司本年新增取得的划拨用地

| 土地用途       | 坐落地             | 面积 (m <sup>2</sup> ) | 已取得的相关证明文件                |
|------------|-----------------|----------------------|---------------------------|
| 黄家湖污水处理厂三期 | 洪山区烽胜路以东、白沙五路以南 | 111,887.40           | 鄂(2020)武汉市洪山不动产权第0111242号 |

注：上述5大类未办土地使用权证出让地面积占公司子公司排水公司使用土地总面积的比例为36.58%，其中，截止至2021年12月31日，北湖污水处理厂地块的账面价值为662,512,930.14元，黄家湖污水处理厂三期地块的账面价值为140,796,542.21元，其余土地的账面价值均为零。

#### 16、长期待摊费用

| 项目            | 年初余额       | 本年增加额        | 本年摊销额      | 其他减少额 | 年末余额         | 其他减少的原因 |
|---------------|------------|--------------|------------|-------|--------------|---------|
| 智慧桥隧数据接入网络服务费 | 103,333.35 |              | 39,999.96  |       | 63,333.39    |         |
| 互联网专线业务费      | 24,200.00  |              | 24,200.00  |       |              |         |
| 房屋装修费         |            | 1,339,720.71 | 172,867.19 |       | 1,166,853.52 |         |
| 合计            | 127,533.35 | 1,339,720.71 | 237,067.15 |       | 1,230,186.91 |         |

#### 17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产明细

| 项目     | 年末余额           |               | 年初余额           |               |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 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 | 384,956,340.15 | 59,457,052.06 | 208,311,688.84 | 32,128,067.46 |

| 项 目   | 年末余额           |               | 年初余额           |               |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|       | 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       |
| 可抵扣亏损 |                |               | 5,859,056.41   | 1,464,764.10  |
| 合 计   | 384,956,340.15 | 59,457,052.06 | 214,170,745.25 | 33,592,831.56 |

## (2) 未经抵消的递延所得税负债

| 项 目                     | 年末余额          |              | 年初余额          |               |
|-------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|                         | 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       |
| 投资性房地产及固定资产账面价值与计税基础的差异 | 47,843,902.79 | 9,044,046.22 | 46,072,345.25 | 9,176,062.95  |
| 其他权益工具账面价值与计税基础的差异      |               |              | 46,860,000.00 | 11,715,000.00 |
| 合 计                     | 47,843,902.79 | 9,044,046.22 | 92,932,345.25 | 20,891,062.95 |

## (3) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目    | 年末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 资产减值准备 | 7,630,779.05   | 5,333,162.94   |
| 预计负债   | 12,501,741.04  |                |
| 可抵扣亏损  | 322,120,796.05 | 188,606,327.89 |
| 合 计    | 342,253,316.14 | 193,939,490.83 |

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份  | 年末余额           | 年初余额           | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2021 |                | 5,619,966.15   |    |
| 2022 | 18,926,657.80  | 14,487,493.06  |    |
| 2023 | 21,750,839.05  | 21,784,145.62  |    |
| 2024 | 63,342,800.71  | 62,126,413.98  |    |
| 2025 | 84,548,311.40  | 84,588,309.08  |    |
| 2026 | 133,552,187.09 |                |    |
| 合 计  | 322,120,796.05 | 188,606,327.89 |    |

**18、其他非流动资产**

| 项 目      | 年末余额           | 年初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 预付股权转让款  | 386,050,000.00 |               |
| 预付设备及工程款 | 15,656,464.22  | 13,502,508.57 |
| 大额存单     | 50,000,000.00  |               |
| 合 计      | 451,706,464.22 | 13,502,508.57 |

注：预付股权转让款系公司以现金方式收购武汉市水务集团有限公司下属全资子公司武汉市水务建设工程有限公司股权而预付的部分股权转让款。

**19、短期借款****(1) 短期借款分类**

| 项 目  | 年末余额           | 年初余额             |
|------|----------------|------------------|
| 信用借款 | 787,913,291.66 | 1,473,000,000.00 |
| 合 计  | 787,913,291.66 | 1,473,000,000.00 |

(2) 截至年末，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

**20、应付账款****(1) 应付账款列示**

| 项 目             | 年末余额             | 年初余额             |
|-----------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 462,524,939.49   | 869,682,026.23   |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 419,831,342.89   | 936,833,533.18   |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 607,964,126.65   | 44,309,085.94    |
| 3 年以上           | 216,755,524.72   | 226,641,091.55   |
| 合 计             | 1,707,075,933.75 | 2,077,465,736.90 |

**(2) 账龄超过1年的重要应付账款**

| 项 目           | 账龄超过1年的金额      | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|----------------|-----------|
| 北京碧水源科技股份有限公司 | 279,586,950.79 | 工程未竣工结算   |
| 中铁上海工程局集团有限公司 | 225,358,443.67 | 工程未竣工结算   |
| 中国一冶集团有限公司    | 115,401,589.55 | 工程未竣工结算   |



| 项 目           | 账龄超过1年的金额      | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|----------------|-----------|
| 长江隧道工程暂估工程款   | 121,495,259.20 | 工程未竣工结算   |
| 武汉市水务建设工程有限公司 | 113,326,543.29 | 工程未竣工结算   |
| 合 计           | 855,168,786.50 |           |

## 21、预收款项

| 项 目       | 年末余额       | 年初余额       |
|-----------|------------|------------|
| 1年以内(含1年) | 803,242.31 | 536,629.88 |
| 合 计       | 803,242.31 | 536,629.88 |

## 22、合同负债

| 项 目      | 年末余额          | 年初余额       |
|----------|---------------|------------|
| 咨询费      | 667,157.19    | 244,332.50 |
| 管网可用性服务费 | 19,823,360.30 |            |
| 预收工程款    | 1,293,797.13  |            |
| 合 计      | 21,784,314.62 | 244,332.50 |

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬分类

| 项 目          | 年初余额          | 本年增加           | 本年减少           | 年末余额          |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬         | 81,495,107.37 | 214,694,573.66 | 210,171,858.33 | 86,017,822.70 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 8,032.67      | 28,162,116.84  | 21,315,238.16  | 6,854,911.35  |
| 合 计          | 81,503,140.04 | 242,856,690.50 | 231,487,096.49 | 92,872,734.05 |

### (2) 短期薪酬列示

| 项 目           | 年初余额          | 本年增加           | 本年减少           | 年末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 38,868,021.40 | 164,421,530.44 | 166,995,127.10 | 36,294,424.74 |
| 二、职工福利费       |               | 12,181,266.02  | 12,181,266.02  |               |

| 项 目           | 年初余额          | 本年增加           | 本年减少           | 年末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 三、社会保险费       | 25,310,415.94 | 16,341,396.16  | 12,963,270.16  | 28,688,541.94 |
| 其中：1. 医疗保险费   | 25,310,415.94 | 15,334,694.94  | 11,956,568.94  | 28,688,541.94 |
| 2. 工伤保险费      |               | 413,501.33     | 413,501.33     |               |
| 3. 生育保险费      |               | 593,199.89     | 593,199.89     |               |
| 四、住房公积金       | 2,790.00      | 15,481,840.74  | 15,481,840.74  | 2,790.00      |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 17,313,880.03 | 6,268,540.30   | 2,550,354.31   | 21,032,066.02 |
| 合 计           | 81,495,107.37 | 214,694,573.66 | 210,171,858.33 | 86,017,822.70 |

## (3) 设定提存计划列示

| 项 目       | 年初余额     | 本年增加          | 本年减少          | 年末余额         |
|-----------|----------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险费 | 7,296.43 | 20,419,454.60 | 20,420,367.24 | 6,383.79     |
| 2、失业保险费   | 736.24   | 894,836.70    | 894,870.92    | 702.02       |
| 3、企业年金缴费  |          | 6,847,825.54  |               | 6,847,825.54 |
| 合 计       | 8,032.67 | 28,162,116.84 | 21,315,238.16 | 6,854,911.35 |

## 24、应交税费

| 项 目     | 年末余额          | 年初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 3,768,766.14  | 774,550.57    |
| 企业所得税   | 72,719,550.34 | 18,610,940.83 |
| 个人所得税   | 297,886.92    | 481,074.35    |
| 城市维护建设税 | 51,662.45     | 54,281.97     |
| 教育费附加   | 22,078.13     | 23,263.70     |
| 地方教育附加  | 14,716.75     | 11,631.85     |
| 房产税     | 1,577,428.10  | 1,455,458.78  |
| 土地使用税   | 4,779,870.84  | 2,378,327.38  |
| 土地增值税   | 10,079,909.20 | 854,195.50    |
| 印花税     | 94,131.41     | 181,777.08    |
| 合 计     | 93,406,000.28 | 24,825,502.01 |



**25、其他应付款**

| 项 目   | 年末余额           | 年初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 26,688,811.52  | 79,042,177.19  |
| 应付股利  |                |                |
| 其他应付款 | 266,389,669.36 | 366,573,318.07 |
| 合 计   | 293,078,480.88 | 445,615,495.26 |

**(1) 应付利息**

| 项 目             | 年末余额          | 年初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 26,688,811.52 | 45,164,887.92 |
| 企业债券利息          |               | 32,228,000.00 |
| 短期借款应付利息        |               | 1,649,289.27  |
| 合 计             | 26,688,811.52 | 79,042,177.19 |

**(2) 其他应付款****①按款项性质列示**

| 项 目         | 年末余额           | 年初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 保证金及押金      | 7,757,365.12   | 8,323,694.87   |
| 对关联方的其他应付款  | 175,482,504.19 | 300,197,666.09 |
| 对非关联方的其他应付款 | 83,149,800.05  | 58,051,957.11  |
| 合 计         | 266,389,669.36 | 366,573,318.07 |

**②账龄超过 1 年的重要其他应付款**

| 项 目                  | 年末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|----------------------|----------------|-----------|
| 武汉市城市建设投资开发集团有限公司（注） | 126,057,990.33 | 尚未支付      |
| 武汉市水务集团有限公司          | 46,096,023.03  | 重组土地瑕疵款   |
| 合 计                  | 172,154,013.36 | —         |

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

**26、一年内到期的非流动负债**

| 项 目                 | 年末余额           | 年初余额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款（附注六、28）  | 412,432,426.57 | 163,085,103.72 |
| 一年内到期的应付债券          | 25,578,000.00  | 349,822,462.18 |
| 一年内到期的租赁负债（附注六、30）  | 4,200,212.74   | 3,891,999.93   |
| 一年内到期的长期应付款（附注六、31） | 104,740,827.78 | 96,990,000.00  |
| 合 计                 | 546,951,467.09 | 613,789,565.83 |

## 27、其他流动负债

| 项 目        | 年末余额           | 年初余额 |
|------------|----------------|------|
| 超短期融资券     | 699,787,645.27 |      |
| 超短期融资券应付利息 | 14,933,333.34  |      |
| 合 计        | 714,720,978.61 |      |

## 其中：超短期融资券的增减变动

| 债券名称           | 面值总额           | 发行日期           | 债券期限  | 发行金额           | 年初余额 |
|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|------|
| 21 武汉三镇 SCP001 | 700,000,000.00 | 2021 年 5 月 6 日 | 270 天 | 700,000,000.00 |      |
| 合 计            | 700,000,000.00 |                |       | 700,000,000.00 |      |

(续)

| 债券名称           | 本期发行           | 按面值计提利息       | 溢折价摊销        | 本期偿还 | 年末余额           |
|----------------|----------------|---------------|--------------|------|----------------|
| 21 武汉三镇 SCP001 | 698,425,000.00 | 16,295,978.61 | 1,362,645.27 |      | 699,787,645.27 |
| 合 计            | 698,425,000.00 | 16,295,978.61 | 1,362,645.27 |      | 699,787,645.27 |

注：公司分别于2020年12月11日、2020年12月29日召开第八届董事会第十七次会议和2020年第四次临时股东大会，审议并通过了《关于拟注册发行超短期融资券的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行超短期融资券，注册额度不超过人民币20亿元。2021年4月6日，中国银行间市场交易商协会出具了《接受注册通知书》，同意接受公司超短期融资券注册，注册金额为人民币20亿元，注册额度自注册通知书落款之日起2年内有效。公司于2021年5月6日发行2021年度第一期超短期融资券，募集资金已经于2021年5月6日全额到账。本期发行金额为人民币7亿元，期限为270天，每张面值100元，票面利率为

3.20%，起息日为2021年5月6日。

## 28、长期借款

| 项 目                  | 年末余额             | 年初余额             | 利率区间        |
|----------------------|------------------|------------------|-------------|
| 信用借款                 | 4,035,175,397.69 | 2,462,601,718.15 | 1.6918-5.39 |
| 质押借款                 | 513,879,314.94   | 420,791,784.91   | 4.8825-5.42 |
| 保证借款                 | 2,616,000,000.00 | 2,166,000,000.00 | 4.90        |
| 减：一年内到期的长期借款（附注六、26） | 412,432,426.57   | 163,085,103.72   |             |
| 合 计                  | 6,752,622,286.06 | 4,886,308,399.34 |             |

### 注 1：质押借款

公司子公司武汉市济泽污水处理有限公司以该公司所属的东西湖区污水处理厂一期特许经营权，评估价值 20,980.00 万元为质押，从中国工商银行股份有限公司武汉江汉支行合计取得借款 14,200.00 万元，截止至年末，该笔借款已提前归还。

公司子公司武汉市济泽污水处理有限公司以该公司所属的东西湖区污水处理厂一期特许经营权，评估价值 20,980.00 万元为质押，从中国工商银行股份有限公司武汉江汉支行合计取得借款 17,718.75 万元，截止至年末，借款余额为 17,037.26 万元，其中根据还款计划，公司将一年内到期应归还的 1,362.98 万元列入一年内到期的非流动负债列报。

公司控股子公司宜都水务环境科技有限公司以该公司所属的宜都市城西污水处理厂特许经营权项下收费权，评估价值 8,911.84 万元为质押，并由公司及其股东北京碧水源科技股份有限公司提供担保，从兴业银行股份有限公司武汉中北支行取得借款额度 2,700.00 万元并分期提款，截止至年末，借款余额为 1,947.60 万元，其中根据还款计划，公司将一年内到期应归还的 124.32 万元列入一年内到期的非流动负债列报。

公司控股子公司黄梅济泽污水处理有限公司以该公司所属的黄梅县乡镇污水处理 PPP 项目的所有未来收益权质押，并由公司提供担保，从中国进出口银行湖北省分行取得借款 15,000.00 万元，截止至年末，借款余额为 14,710.00 万元，其中根据分期还款计划，公司将一年内到期应归还的 250.00 万元列入一年内到期的非流动负债列报。

公司控股子公司仙桃水务环境科技有限公司以该公司所属的仙桃市乡镇生活污水处理 PPP 项目特许经营权、仙桃市乡镇生活污水处理 PPP 项目全部政府付费预期收益权以及未来经营收入形成的应收账款质押，并由公司、仙桃水务环境科技有限公司、北京碧水源科技股份有限公司、仙桃市市政建设总公司提供担保，从中国工商银行股份有限公司黄浦支行、中国工商银行股份有限公司仙桃何李路支行取得借款 25,500.00 万元，截止至年末，借款余

额为 17,619.50 万元，其中根据还款计划，公司将一年内到期应归还的 787.00 万元列入一年内到期的非流动负债列报。

#### 注 2：保证借款

公司子公司排水公司由公司为其提供担保，取得由中国光大银行股份有限公司武汉分行作为牵头行、中国进出口银行湖北省分行及中国建设银行股份有限公司武汉硚口支行作为联合牵头行、中国光大银行股份有限公司武汉分行作为主代理行、中国建设银行股份有限公司武汉硚口支行作为副代理行的 26.16 亿元银团贷款。

## 29、应付债券

### (1) 应付债券

| 项 目  | 年末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 企业债券 | 867,256,360.87 | 866,457,351.05 |
| 合 计  | 867,256,360.87 | 866,457,351.05 |

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

| 债券名称 | 面值总额           | 发行日期            | 债券期限 | 发行金额           | 年初余额           |
|------|----------------|-----------------|------|----------------|----------------|
| 绿色债券 | 870,000,000.00 | 2020 年 3 月 12 日 | 5 年  | 870,000,000.00 | 866,457,351.05 |
| 合 计  | 870,000,000.00 |                 |      | 870,000,000.00 | 866,457,351.05 |

(续)

| 债券名称 | 本年发行 | 按面值计提利息       | 溢折价摊销      | 本年偿还 | 年末余额           |
|------|------|---------------|------------|------|----------------|
| 绿色债券 |      | 31,320,000.00 | 799,009.82 |      | 867,256,360.87 |
| 合 计  |      | 31,320,000.00 | 799,009.82 |      | 867,256,360.87 |

## 30、租赁负债

| 项 目   | 年初余额          | 本年增加       |            |    | 本年减少         | 年末余额          |
|-------|---------------|------------|------------|----|--------------|---------------|
|       |               | 新增租赁       | 本年利息       | 其他 |              |               |
| 土地及房屋 | 30,461,623.62 | 342,624.44 | 957,893.32 |    | 4,840,000.00 | 26,922,141.38 |

| 项 目                  | 年初余额          | 本年增加       |            |    | 本年减少         | 年末余额          |
|----------------------|---------------|------------|------------|----|--------------|---------------|
|                      |               | 新增租赁       | 本年利息       | 其他 |              |               |
| 减：一年内到期的租赁负债（附注六、26） | 3,891,999.93  | 308,212.81 |            |    |              | 4,200,212.74  |
| 合 计                  | 26,569,623.69 | 34,411.63  | 957,893.32 |    | 4,840,000.00 | 22,721,928.64 |

## 31、长期应付款

| 科目    | 年末余额           | 年初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 142,580,000.00 | 142,580,000.00 |
| 专项应付款 | 8,960,387.70   | 68,749,070.83  |
| 合 计   | 151,540,387.70 | 211,329,070.83 |

## (1) 长期应付款

| 项 目                   | 年末余额           | 年初余额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 地方政府置换债券              | 247,320,827.78 | 239,570,000.00 |
| 减：一年内到期的长期应付款（附注六、26） | 104,740,827.78 | 96,990,000.00  |
| 合 计                   | 142,580,000.00 | 142,580,000.00 |

## (2) 专项应付款

| 项 目                    | 年初余额          | 本年增加 | 本年减少          | 年末余额         | 形成原因 |
|------------------------|---------------|------|---------------|--------------|------|
| 仙桃市乡镇生活污水处理 PPP 项目债券资金 | 26,678,012.00 |      | 17,717,624.30 | 8,960,387.70 |      |
| 中央水污染防治专项资金            | 21,513,500.00 |      | 21,513,500.00 |              |      |
| 黄梅县乡镇生活污水处理 PPP 项目债券资金 | 20,557,558.83 |      | 20,557,558.83 |              |      |
| 合 计                    | 68,749,070.83 |      | 59,788,683.13 | 8,960,387.70 |      |

注：专项应付款年末余额较年初余额下降了86.97%，主要系公司控股子公司仙桃水务环境科技有限公司的PPP项目已满足商业运营的条件，因此根据PPP项目协议将已使用的政府补贴及债券资金冲减在建工程后转入无形资产核算。同时，公司控股子公司黄梅济泽水务

环境科技有限公司（以下简称“黄梅济泽公司”）下属黄梅县乡镇生活污水处理PPP项目债券资金根据2021年5月黄梅济泽公司与湖北省黄梅县住房和城乡建设局（以下简称“城乡建设局”）签订的《黄梅县乡镇污水处理设施PPP项目补充协议之一》规定，该债券资金转为黄梅济泽公司资产运营后为城乡建设局提供管网可用性服务的收入，因此将其转入合同负债核算并按运营期分期确认收入。

### 32、预计负债

| 项目       | 年末余额          | 年初余额 | 形成原因                                   |
|----------|---------------|------|--|
| 特许经营权维护费 | 730,032.37    |      | 特许经营权维护费为本公司按照PPP项目核算原则计提的项目设备重置费用及大修费 |
| 设备重置成本   | 11,771,708.67 |      |  |
| 合计       | 12,501,741.04 |      |  |

### 33、递延收益

| 项目   | 年初余额          | 本年增加 | 本年减少       | 年末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 12,182,466.25 |      | 320,411.95 | 11,862,054.30 |      |
| 合计   | 12,182,466.25 |      | 320,411.95 | 11,862,054.30 |      |

其中，涉及政府补助的项目：

| 负债项目            | 年初余额          | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 本年计入其他收益金额 | 其他变动 | 年末余额          | 与资产/收益相关 |
|-----------------|---------------|----------|-------------|------------|------|---------------|----------|
| 王琼工作室专项建设经费补贴   | 65,876.51     |          |             | 17,061.72  |      | 48,814.79     | 与资产相关    |
| 主要污染物减排“以奖代补”资金 | 11,683,000.00 |          |             | 303,350.23 |      | 11,379,649.77 | 与资产相关    |
| 环保工程设备补贴        | 433,589.74    |          |             |            |      | 433,589.74    | 与资产相关    |
| 合计              | 12,182,466.25 |          |             | 320,411.95 |      | 11,862,054.30 |          |

### 34、股本



单位：元

| 项 目  | 年初余额           | 本年增减变动(+、-) |    |       |    |    | 年末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 709,569,692.00 |             |    |       |    |    | 709,569,692.00 |

## 35、资本公积

| 项 目  | 年初余额             | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末余额             |
|------|------------------|-------|-------|------------------|
| 股本溢价 | 1,512,639,332.28 |       |       | 1,512,639,332.28 |
| 合 计  | 1,512,639,332.28 |       |       | 1,512,639,332.28 |

## 36、其他综合收益

| 项目                     | 年初余额          | 本年发生额     |                    |                |                | 年末余额          |
|------------------------|---------------|-----------|--------------------|----------------|----------------|---------------|
|                        |               | 本年所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用        | 税后归属于母公司       |               |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益  |               |           |                    |                |                |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动         | 35,145,000.00 |           | 46,860,000.00      | -11,715,000.00 | -35,145,000.00 |               |
| (二) 以后将能重分类进损益的其他综合收益  |               |           |                    |                |                |               |
| 自用房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产 | 16,194,681.47 |           |                    |                |                | 16,194,681.47 |
| 合计                     | 51,339,681.47 |           | 46,860,000.00      | -11,715,000.00 | -35,145,000.00 | 16,194,681.47 |

## 37、盈余公积



| 项 目    | 年初余额           | 本年增加额        | 本年减少额 | 年末余额           |
|--------|----------------|--------------|-------|----------------|
| 法定盈余公积 | 234,685,551.07 | 6,664,553.76 |       | 241,350,104.83 |
| 合 计    | 234,685,551.07 | 6,664,553.76 |       | 241,350,104.83 |

### 38、未分配利润

| 项 目                   | 本 年              | 上 年              |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上年年末未分配利润          | 2,866,550,698.58 | 2,686,340,859.74 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -2,123,635.11    |                  |
| 调整后年初未分配利润            | 2,864,427,063.47 | 2,686,340,859.74 |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润     | 398,936,276.95   | 255,424,226.19   |
| 其他综合收益当期转入损益          | 46,621,318.00    |                  |
| 减：提取法定盈余公积            | 6,664,553.76     |                  |
| 应付普通股股利               | 76,633,526.74    | 75,214,387.35    |
| 年末未分配利润               | 3,226,686,577.92 | 2,866,550,698.58 |

#### （1）调整年初未分配利润明细

本公司调整年初未分配利润共计2,123,635.11元，其中：由于《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整，影响年初未分配利润2,123,635.11元，公司根据企业会计准则解释第14号的相关规定，将PPP项目建造期的工程项目调整至合同资产，并相应调整年初未分配利润。该合同资产的调整使得年初未分配利润调减2,123,635.11元，同时公司还相应的调减了少数股东权益2,503,024.89元。

#### （2）利润分配情况说明

应付普通股股利系根据公司2020年年度股东大会通过的利润分配决议计提，以2020年12月31日总股本709,569,692股为基数，向全体股东按每10股派送现金股利人民币1.08元（含税），共计76,633,526.74元，公司已于2021年6月分派该现金股利。

### 39、营业收入和营业成本

| 项 目  | 本年发生额            |                  | 上年发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 主营业务 | 1,943,440,426.64 | 1,428,724,999.94 | 1,578,637,492.23 | 1,122,138,432.93 |
| 其他业务 | 68,458,741.89    | 55,019,956.88    | 64,965,971.61    | 50,747,466.14    |
| 合 计  | 2,011,899,168.53 | 1,483,744,956.82 | 1,643,603,463.84 | 1,172,885,899.07 |

## 本年合同产生的收入情况

| 合同分类      | 本部业务分部       | 自来水业务报告分部      | 污水处理业务报告分部       | 隧道运营业务报告分部 | 环保工程业务报告分部   | 垃圾渗滤液处理业务报告分部 | 合计               |
|-----------|--------------|----------------|------------------|------------|--------------|---------------|------------------|
| 商品类型      |              |                |                  |            |              |               |                  |
| 供水收入      |              | 162,243,889.72 |                  |            |              |               | 162,243,889.72   |
| 污水处理收入    |              |                | 1,764,406,894.08 |            |              |               | 1,764,406,894.08 |
| 环保工程收入    |              |                |                  |            | 8,307,812.06 |               | 8,307,812.06     |
| 垃圾渗滤液处理收入 |              |                |                  |            |              | 8,481,830.78  | 8,481,830.78     |
| 其他业务收入    | 9,123,998.78 |                | 59,096,469.50    | 192,356.94 | 45,916.67    |               | 68,458,741.89    |
| 按经营地区分类   |              |                |                  |            |              |               |                  |
| 中国大陆地区    | 9,123,998.78 | 162,243,889.72 | 1,823,503,363.58 | 192,356.94 | 8,353,728.73 | 8,481,830.78  | 2,011,899,168.53 |
| 合计        | 9,123,998.78 | 162,243,889.72 | 1,823,503,363.58 | 192,356.94 | 8,353,728.73 | 8,481,830.78  | 2,011,899,168.53 |

**40、税金及附加**

| 项 目     | 本年发生额         | 上年发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市建设维护税 | 499,535.93    | 346,778.11    |
| 教育费附加   | 213,987.37    | 148,611.31    |
| 地方教育附加  | 142,602.19    | 74,305.67     |
| 房产税     | 4,768,363.88  | 4,792,675.48  |
| 土地使用税   | 11,843,889.68 | 9,586,981.43  |
| 土地增值税   | 9,225,713.70  |               |
| 车船使用税   | 42,302.79     | 24,445.09     |
| 印花税     | 422,196.91    | 481,715.00    |
| 合 计     | 27,158,592.45 | 15,455,512.09 |

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**41、销售费用**

| 项 目    | 本年发生额     | 上年发生额        |
|--------|-----------|--------------|
| 自来水代销费 |           | 6,308,390.56 |
| 其他     | 69,212.54 | 99,155.02    |
| 合 计    | 69,212.54 | 6,407,545.58 |

注：销售费用本年发生额较上年发生额减少了98.92%，主要系公司本年无自来水代销业务，与武汉市自来水公司的自来水代销协议已终止。

**42、管理费用**

| 项 目        | 本年发生额         | 上年发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 折旧费        | 8,744,340.47  | 9,089,781.30  |
| 工资及社会统筹保险等 | 36,151,302.69 | 39,869,564.90 |
| 中介费用       | 10,907,109.97 | 6,414,758.14  |
| 信息披露费      | 601,741.67    | 583,900.00    |
| 修理费        | 573,859.99    | 304,064.82    |
| 绿化及物业管理费   | 3,277,965.49  | 2,684,097.06  |
| 运输费        | 687,129.43    | 504,718.26    |

| 项 目   | 本年发生额         | 上年发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 1,568,877.45  | 911,790.37    |
| 其他    | 9,072,251.40  | 7,368,924.92  |
| 合 计   | 71,584,578.56 | 67,731,599.77 |

**43、研发费用**

| 项 目    | 本年发生额         | 上年发生额 |
|--------|---------------|-------|
| 人工费用   | 29,707,967.90 |       |
| 直接材料   | 17,766,553.56 |       |
| 折旧费    | 8,451,350.99  |       |
| 委外研发费用 | 772,116.13    |       |
| 水电费    | 1,703,142.07  |       |
| 其他     | 292,505.20    |       |
| 合 计    | 58,693,635.85 |       |

注：研发费用系公司子公司排水公司及控股子公司武汉市水务环境科技有限公司本年申请了研发项目，故将研发支出归集至研发费用列报。

**44、财务费用**

| 项 目    | 本年发生额          | 上年发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息费用   | 357,757,601.40 | 290,561,330.51 |
| 减：利息收入 | 8,045,417.50   | 5,122,346.62   |
| 手续费    | 956,737.27     | 82,071.01      |
| 汇兑损益   | -12,186,081.69 | -39,940,475.49 |
| 合 计    | 338,482,839.48 | 245,580,579.41 |

**45、其他收益**

| 项 目          | 本年发生额         | 上年发生额          | 计入本年非经常性损益的金额 |
|--------------|---------------|----------------|---------------|
| 隧道公司运营成本费用补贴 | 72,961,434.68 | 157,270,877.04 |               |
| 增值税退税补贴      |               | 4,375.46       |               |

| 项 目             | 本年发生额         | 上年发生额          | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|
| 稳定岗位就业补贴        | 365,123.00    | 1,833,203.22   | 365,123.00    |
| 主要污染物减排“以奖代补”资金 | 303,350.23    | 144,750.00     | 303,350.23    |
| 环保工程设备补贴        |               | 25,000.00      |               |
| 王琼工作室专项建设经费补贴   | 17,061.72     | 17,061.72      | 17,061.72     |
| 个人所得税手续费返还      | 40,690.72     | 54,633.10      | 40,690.72     |
| 合 计             | 73,687,660.35 | 159,349,900.54 | 726,225.67    |

注：根据武汉市人民政府城市建设基金管理办公室“关于给予武汉长江隧道建设有限公司及其股东单位补贴的通知”，本年确认隧道营运补贴收入72,961,434.68元。

#### 46、投资收益

| 产生投资收益的来源                        | 本年发生额         | 上年发生额        |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 8,810,816.76  | 7,415,765.13 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 8,364,283.34  |              |
| 合 计                              | 17,175,100.10 | 7,415,765.13 |

注：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益系公司购买大额存单取得的收益。

#### 47、公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源  | 本年发生额       | 上年发生额        |
|----------------|-------------|--------------|
| 按公允价值计量的投资性房地产 | -322,975.00 | 1,705,564.00 |
| 合 计            | -322,975.00 | 1,705,564.00 |

#### 48、信用减值损失

| 项目       | 本年发生额           | 上年发生额          |
|----------|-----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失 | -1,250,000.00   |                |
| 应收账款坏账损失 | -144,674,927.50 | -26,854,827.49 |

| 项目        | 本年发生额           | 上年发生额          |
|-----------|-----------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -34,577,005.21  | -2,081,576.97  |
| 合计        | -180,501,932.71 | -28,936,404.46 |

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

#### 49、资产减值损失

| 项目       | 本年发生额        | 上年发生额       |
|----------|--------------|-------------|
| 合同资产减值损失 | 1,465,271.12 |             |
| 固定资产减值损失 | -31,331.53   | -125,725.70 |
| 合计       | 1,433,939.59 | -125,725.70 |

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

#### 50、资产处置收益

| 项目                | 本年发生额          | 上年发生额      | 计入本年非经常性损益的金额  |
|-------------------|----------------|------------|----------------|
| 处置非流动资产的利得（损失“-”） | 482,258,783.56 | -35,247.24 | 426,236,110.72 |
| 合计                | 482,258,783.56 | -35,247.24 | 426,236,110.72 |

注1：资产处置收益主要系报告期内公司子公司排水公司下属沙湖污水处理厂相关土地及地上建筑物被市土储中心有偿收回以及公司控股子公司武汉长江隧道建设有限公司（以下简称“隧道公司”）下属土地被武汉市江岸区土地整理储备中心有偿收回，公司相应确认了资产处置收益。

注2：资产处置收益金额与计入本年非经常性损益的金额差异系隧道公司本年的土地收储所产生的资产处置收益 56,022,672.84 元，隧道公司的成本费用支出均由政府补贴并确认其他收益，其依托于隧道资产所产生的收益也相应的抵减政府补贴，故该资产处置收益对公司的净利润无影响。

#### 51、营业外收入

| 项目       | 本年发生额     | 上年发生额      | 计入本年非经常性损益的金额 |
|----------|-----------|------------|---------------|
| 固定资产报废利得 | 20,973.47 | 187,883.13 | 20,973.47     |

| 项 目  | 本年发生额         | 上年发生额         | 计入本年非经常性损益的金额 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 28,460,000.00 | 28,160,000.00 | 28,460,000.00 |
| 其他   | 421,503.76    | 52,508.63     | 421,503.76    |
| 合 计  | 28,902,477.23 | 28,400,391.76 | 28,902,477.23 |

## 计入当期损益的政府补助：

| 补助项目            | 本年发生额         |               |        | 上年发生额         |                |        | 与资产/收益相关 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|---------------|----------------|--------|----------|
|                 | 计入营业外收入       | 计入其他收益        | 冲减成本费用 | 计入营业外收入       | 计入其他收益         | 冲减成本费用 |          |
| 隧道公司资本投入补贴      | 28,160,000.00 |               |        | 28,160,000.00 |                |        | 与收益相关    |
| 隧道公司运营成本费用补贴    |               | 72,961,434.68 |        |               | 157,270,877.04 |        | 与收益相关    |
| 增值税退税补贴         |               |               |        |               | 4,375.46       |        | 与收益相关    |
| 稳定岗位就业补贴        |               | 365,123.00    |        |               | 1,833,203.22   |        | 与收益相关    |
| 主要污染物减排“以奖代补”资金 |               | 303,350.23    |        |               | 144,750.00     |        | 与资产相关    |
| 环保工程设备补贴        |               |               |        |               | 25,000.00      |        | 与资产相关    |
| 王琼工作室专项建设经费补贴   |               | 17,061.72     |        |               | 17,061.72      |        | 与资产相关    |
| 高新技术企业奖励        | 300,000.00    |               |        |               |                |        |          |
| 合 计             | 28,460,000.00 | 73,646,969.63 |        | 28,160,000.00 | 159,295,267.44 |        |          |

注1：根据武汉市人民政府《市人民政府关于投资建设武汉长江隧道工程有关问题的批复》（武政〔2005〕23号）文件，本年确认政府补助收入28,160,000.00元。

注2：计入其他收益的政府补助详见附注六、45。

## 52、营业外支出



| 项 目         | 本年发生额        | 上年发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 456,304.46   | 1,738,912.12 | 456,304.46    |
| 其中：固定资产     | 456,304.46   | 1,738,912.12 | 456,304.46    |
| 税收滞纳金、罚款    | 442,669.38   | 501,560.63   | 442,669.38    |
| 其他          | 434,069.42   | 7,547.17     | 434,069.42    |
| 合 计         | 1,333,043.26 | 2,248,019.92 | 1,333,043.26  |

### 53、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

| 项 目     | 本年发生额          | 上年发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 89,090,528.15  | 50,505,850.64 |
| 递延所得税费用 | -25,996,237.23 | -4,004,182.86 |
| 合 计     | 63,094,290.92  | 46,501,667.78 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本年发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 453,465,362.69 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 113,366,340.67 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -55,239,265.01 |
| 子公司所得税减免额                      | -19,180,238.97 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 549,092.10     |
| 非应税收入的影响                       | -10,298,642.65 |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -461,122.59    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 556,635.38     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -47,928.23     |
| 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 | 33,849,420.22  |
| 所得税费用                          | 63,094,290.92  |

### 54、其他综合收益

详见附注六、36。

## 55、现金流量表项目

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目         | 本年发生额         | 上年发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 收隧道公司营运补贴款  | 44,908,565.00 | 45,000,000.00 |
| 收环保局财政奖励    |               | 2,160,000.00  |
| 收稳岗补贴       | 365,123.00    | 1,833,203.22  |
| 收高新技术企业申报奖励 | 300,000.00    |               |
| 利息收入        | 8,045,417.50  | 5,122,346.62  |
| 收到销售合同履约保证金 | 1,092,767.80  |               |
| 其他往来款项      | 3,797,822.47  | 582,429.22    |
| 合计          | 58,509,695.77 | 54,697,979.06 |

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目          | 本年发生额         | 上年发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 管理费用         | 26,255,872.96 | 18,410,633.72 |
| 销售费用         | 69,212.54     | 6,264,729.40  |
| 研发费用         | 20,534,316.96 |               |
| 支付代收代付款项     | 1,594,190.06  |               |
| 支付的运营期履约保函   | 1,600,000.00  | 2,000,000.00  |
| 支付的销售合同履约保证金 | 584,346.17    | 1,091,412.23  |
| 其他往来款项       | 3,708,247.03  | 803,208.48    |
| 合计           | 54,346,185.72 | 28,569,983.83 |

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目        | 本年发生额         | 上年发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 收到的土地转让预付款 | 7,857,056.59  |       |
| 收到项目投标保证金  | 500,000.00    |       |
| 收到农民工保证金   | 100,000.00    |       |
| 收回建设期履约保函  | 4,000,000.00  |       |
| 合计         | 12,457,056.59 |       |

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目       | 本年发生额          | 上年发生额      |
|-----------|----------------|------------|
| 支付的股权转让款  | 386,050,000.00 |            |
| 支付的农民工保证金 |                | 100,000.00 |
| 合计        | 386,050,000.00 | 100,000.00 |

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目              | 本年发生额 | 上年发生额         |
|------------------|-------|---------------|
| 收到乡镇生活污水治理专项债券资金 |       | 557,558.83    |
| 收到的票据保证金         |       | 1,933,790.72  |
| 收到的信用证保证金        |       | 26,187,129.72 |
| 合计               |       | 28,678,479.27 |

## (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目           | 本年发生额        | 上年发生额      |
|---------------|--------------|------------|
| 支付的发行债券相关的咨询费 | 119,600.00   | 460,000.00 |
| 支付的租金         | 5,021,431.00 |            |
| 合计            | 5,141,031.00 | 460,000.00 |

## (7) PPP 项目建造期间的现金流量

| PPP 项目建造期间的现金流量         | 本年发生额         | 上年发生额          |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 78,565,446.81 | 122,958,731.27 |
| 合 计                     | 78,565,446.81 | 122,958,731.27 |

## 56、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                        | 本年金额           | 上年金额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量:          |                |                |
| 净利润                         | 390,371,071.77 | 254,566,884.25 |
| 加: 资产减值准备                   | -1,433,939.59  | 125,725.70     |
| 信用减值损失                      | 180,501,932.71 | 28,936,404.46  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折<br>旧 | 538,068,424.95 | 409,458,262.74 |

| 补充资料                                 | 本金额              | 上年金额             |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 使用权资产折旧                              | 1,347,318.87     | —                |
| 无形资产摊销                               | 62,616,382.74    | 30,789,797.28    |
| 长期待摊费用摊销                             | 237,067.15       | 43,066.65        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | -482,258,783.56  | 35,247.24        |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  | 435,330.99       | 1,551,028.99     |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  | 322,975.00       | -1,705,564.00    |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 345,571,519.71   | 250,620,855.02   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -17,175,100.10   | -7,415,765.13    |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -25,864,220.50   | -4,374,656.08    |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 | -132,016.73      | 370,473.22       |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | -716,498.41      | -2,071,728.32    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -947,113,708.21  | 40,307,580.77    |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | 153,916,208.60   | 122,880,021.94   |
| 其他                                   |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 198,693,965.39   | 1,124,117,634.73 |
| 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                              | 867,286,632.27   | 1,493,988,537.16 |
| 减: 现金的年初余额                           | 1,493,988,537.16 | 1,408,123,098.68 |
| 加: 现金等价物的期末余额                        |                  |                  |
| 减: 现金等价物的年初余额                        |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额                         | -626,701,904.89  | 85,865,438.48    |

## (2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目            | 年末余额           | 年初余额             |
|----------------|----------------|------------------|
| 一、现金           | 867,286,632.27 | 1,493,988,537.16 |
| 其中：库存现金        |                |                  |
| 可随时用于支付的银行存款   | 867,286,632.27 | 1,493,303,316.23 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                | 685,220.93       |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 867,286,632.27 | 1,493,988,537.16 |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

#### 57、所有权或使用权受限的资产

| 项 目  | 年末账面价值         | 受限原因                                       |
|------|----------------|--|
| 货币资金 | 14,750,269.60  | 该货币资金为运营期履约保函、工程合同履约保证金、黄梅项目特许经营运营费用、司法冻结等 |
| 无形资产 | 479,554,703.39 | 特许经营权借款质押                                  |
| 合 计  | 494,304,972.99 |  |

注：司法冻结款系公司供应商中太建设集团股份有限公司与第三人存在债权债务，因此该第三人申请冻结公司应付该供应商所对应金额的银行存款2,967,272.00元。

#### 58、外币货币性项目

| 项目          | 年末外币余额        | 折算汇率   | 年末折算人民币余额      |
|-------------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金        |               |        | 495,803.38     |
| 其中：美元       | 77,764.54     | 6.3757 | 495,803.38     |
| 一年内到期的非流动负债 |               |        | 44,229,058.15  |
| 其中：美元       | 6,937,129.75  | 6.3757 | 44,229,058.15  |
| 长期借款        |               |        | 487,861,442.02 |
| 其中：美元       | 76,518,882.95 | 6.3757 | 487,861,442.02 |

#### 59、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

| 种 类          | 金 额           | 列报项目  | 计入当期损益的金额     |
|--------------|---------------|-------|---------------|
| 隧道公司资本投入补贴   | 28,160,000.00 | 营业外收入 | 28,160,000.00 |
| 高新技术企业奖励     | 300,000.00    | 营业外收入 | 300,000.00    |
| 隧道公司运营成本费用补贴 | 72,961,434.68 | 其他收益  | 72,961,434.68 |
| 稳定岗位就业补贴     | 365,123.00    | 其他收益  | 365,123.00    |

## (2) 政府补助退回情况

截止年末，公司无政府补助退回的情况。

## 七、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

本期无非同一控制下企业合并。

### 2、同一控制下企业合并

本期无同一控制下企业合并。

### 3、处置子公司

本期未处置子公司。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 本公司的构成

| 子公司名称         | 主要经营地 | 注册地                    | 业务性质 | 持股比例 (%) |    | 取得方式     |
|---------------|-------|------------------------|------|----------|----|----------|
|               |       |                        |      | 直接       | 间接 |          |
| 武汉市城市排水发展有限公司 | 武汉市   | 洪山区团结大道1018号14栋        | 污水处理 | 100.00   |    | 同一控制企业合并 |
| 武汉长江隧道建设有限公司  | 武汉市   | 武汉市江汉区天门墩路68号          | 隧道建设 | 80.00    |    | 设立       |
| 武汉水务环境科技有限公司  | 武汉市   | 武汉市东湖高新技术开发区光谷大道200号1栋 | 污水处理 | 51.00    |    | 设立       |
| 宜都水务环境科       | 宜都市   | 宜都市姚家店镇                | 污水处理 | 51.00    |    | 设立       |

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地                       | 业务性质    | 持股比例(%) |       | 取得方式 |
|----------------|-------|---------------------------|---------|---------|-------|------|
|                |       |                           |         | 直接      | 间接    |      |
| 技有限公司          |       | 刘家嘴村                      |         |         |       |      |
| 武汉城排天源环保科技有限公司 | 武汉市   | 洪山区团结大道1018号14栋B单元2楼B208室 | 垃圾渗滤液处理 |         | 60.00 | 设立   |
| 仙桃水务环境科技有限公司   | 仙桃市   | 湖北省仙桃市仙桃大道东段79号           | 污水处理    | 45.90   |       | 设立   |
| 武汉市济泽污水处理有限公司  | 武汉市   | 武汉市东西湖五环路5栋18号            | 污水处理    | 100.00  |       | 设立   |
| 黄梅济泽水务环境科技有限公司 | 黄冈市   | 湖北省黄冈市黄梅县黄梅镇西河桥社区四组       | 污水处理    | 80.00   |       | 设立   |

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

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

## (2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称        | 少数股东的持股比例(%) | 本年归属于少数股东的损益 | 本年向少数股东分派的股利 | 年末少数股东权益余额     |
|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 武汉长江隧道建设有限公司 | 20.00        |              |              | 160,262,511.50 |



| 子公司名称          | 少数股东的持股比例 (%) | 本年归属于少数股东的损益  | 本年向少数股东分派的股利 | 年末少数股东权益余额    |
|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 武汉水务环境科技有限公司   | 49.00         | -5,087,205.88 |              | 6,023,897.14  |
| 宜都水务环境科技有限公司   | 49.00         | -3,679,062.19 |              | 2,155,623.95  |
| 武汉城排天源环保有限公司   | 40.00         | -1,517,935.99 |              | 10,307,438.17 |
| 仙桃水务环境科技有限公司   | 54.10         | 2,572,052.19  |              | 41,034,149.78 |
| 黄梅济泽水务环境科技有限公司 | 20.00         | -853,053.31   |              | 13,142,229.88 |

## (3) 重要非全资子公司的重要财务信息

## A、本年数

| 项 目      | 武汉长江隧道建设<br>有限公司 | 武汉水务环境科技<br>有限公司 | 宜都水务环境科技<br>有限公司 | 武汉城排天源环保<br>有限公司 | 仙桃水务环境科技<br>有限公司 | 黄梅济泽水务环境<br>科技有限公司 |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 流动资产     | 9,491,866.97     | 53,427,855.05    | 3,853,091.59     | 23,855,652.69    | 142,483,081.77   | 55,745,185.59      |
| 非流动资产    | 1,219,236,111.10 | 4,020,157.90     | 39,696,660.14    | 8,987,523.84     | 221,166,451.86   | 222,862,379.30     |
| 资产合计     | 1,228,727,978.07 | 57,448,012.95    | 43,549,751.73    | 32,843,176.53    | 363,649,533.63   | 278,607,564.89     |
| 流动负债     | 427,415,420.57   | 34,338,147.87    | 14,105,633.22    | 7,074,581.10     | 110,460,876.27   | 70,774,609.06      |
| 非流动负债    |                  | 188,308.87       | 25,044,885.96    |                  | 177,340,007.10   | 145,553,659.01     |
| 负债合计     | 427,415,420.57   | 34,526,456.74    | 39,150,519.18    | 7,074,581.10     | 287,800,883.37   | 216,328,268.07     |
| 营业收入     | 192,356.94       | 70,370,786.67    | 3,083,782.02     | 8,481,830.78     | 32,490,683.38    | 15,760,960.08      |
| 净利润      |                  | 245,835.76       | -7,508,290.18    | -3,794,839.97    | 4,754,251.96     | -7,678,247.63      |
| 综合收益总额   |                  | 245,835.76       | -7,508,290.18    | -3,794,839.97    | 4,754,251.96     | -7,678,247.63      |
| 经营活动现金流量 | 2,323,853.17     | 13,936,435.03    | 778,924.18       | 1,794,967.22     | 17,077,704.62    | -9,597,106.51      |

## B、上年数

| 项 目      | 武汉长江隧道建设<br>有限公司 | 武汉水务环境科技<br>有限公司 | 宜都水务环境科技<br>有限公司 | 武汉城排天源环保<br>有限公司 | 仙桃水务环境科技<br>有限公司 | 黄梅济泽水务环境<br>科技有限公司 |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 流动资产     | 19,762,449.44    | 39,401,631.90    | 3,490,526.98     | 18,825,895.59    | 85,537,578.88    | 64,121,105.86      |
| 非流动资产    | 1,324,672,557.45 | 2,320,293.72     | 43,410,316.40    | 15,106,254.80    | 322,312,177.01   | 213,364,292.34     |
| 资产合计     | 1,344,435,006.89 | 41,721,925.62    | 46,900,843.38    | 33,932,150.39    | 407,849,755.89   | 277,485,398.20     |
| 流动负债     | 543,122,449.39   | 19,046,205.17    | 15,517,272.82    | 4,368,714.99     | 162,082,185.59   | 39,870,294.92      |
| 非流动负债    |                  |                  | 19,476,047.83    |                  | 170,046,512.00   | 167,657,558.83     |
| 负债合计     | 543,122,449.39   | 19,046,205.17    | 34,993,320.65    | 4,368,714.99     | 332,128,697.59   | 207,527,853.75     |
| 营业收入     | 44,975.98        | 24,050,077.30    | 2,983,532.40     | 8,466,212.85     | 5,377,358.45     | 99,056.60          |
| 净利润      |                  | 10,748.62        | -2,156,669.19    | 290,996.16       | 143,522.32       | 1,035.54           |
| 综合收益总额   |                  | 10,748.62        | -2,156,669.19    | 290,996.16       | 143,522.32       | 1,035.54           |
| 经营活动现金流量 | 7,092,975.42     | -24,760,301.11   | 46,290.67        | 3,183,163.63     | 4,927,429.83     | -1,264,167.99      |

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 联营企业的基础信息

| 合营企业或联营企业名称                 | 主要经营地                            | 注册地                              | 业务性质  | 本公司持股比例 (%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|-------------|----|---------------------|
|                             |                                  |                                  |   | 直接          | 间接 |                     |
| 联营企业                        |                                  |                                  |   |             |    |                     |
| 1、武汉汉西污水处理有限公司              | 湖北省武汉市东西湖区金银湖生态园管委会马池公司七队        | 湖北省武汉市东西湖区金银湖生态园管委会马池公司七队        | 污水处理  | 20.00       |    | 按权益法核算              |
| 2、武汉碧水科技有限责任公司              | 湖北省武汉市汉阳区晴川街解放1村8号               | 湖北省武汉市汉阳区晴川街解放1村8号               | 投资、研究、开发城市水体修复、水环境改善新技术；建设水环境改善示范工程；管理、维护城市水环境；开发水环境保护新产品，对外提供给排水、污水处理和湖泊治理专项技术咨询。  | 30.00       |    | 按权益法核算              |
| 3、中建武汉黄孝河机场河水环境综合治理建设运营有限公司 | 武汉市江岸区石桥一路18号石桥工业园6号楼1-2层及5层部分区域 | 武汉市江岸区石桥一路18号石桥工业园6号楼1-2层及5层部分区域 | 对城市基础设施及配套设施进行设计、建设、运维；城市水域综合治理与垃圾清运；河流、湖泊等地表以及地下水污染综合治理与恢复；环保设备研发、设计、生产、销售与安装调试；环保技术开发；水利与水质治理工程、水生态治理工程、智慧水务工程及河道景观配套等工程设计、建设、运营维护；园林植物与水生态系统植被的研究、开发、种植、销售；园林环境景观设计；园林绿化工程、园林的运营 | 20.00       |    | 按权益法核算              |

## (2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项目              | 年末余额/本年发生额     | 年初余额/上年发生额     |
|-----------------|----------------|----------------|
| 联营企业：           |                |                |
| 投资账面价值合计        | 314,953,062.93 | 229,742,246.17 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| 净利润             | 8,810,816.76   | 7,415,765.13   |
| 其他综合收益          |                |                |
| 综合收益总额          | 8,810,816.76   | 7,415,765.13   |

## 九、金融工具及其风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、借款等，这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、应付账款等。各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险和流动性风险。

### 1、市场风险

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

#### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的下属子公司武汉市城市排水发展有限公司存在以美元结算的银行账户及借款，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2021年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

| 项 目         | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 现金及现金等价物    | 495,803.38       | 507,354.37       |
| 一年内到期的非流动负债 | 44,229,058.15    | 41,577,566.43    |
| 长期借款        | 487,861,442.02   | 541,364,436.91   |

外汇风险敏感性分析：所有现金流量套期均符合有效性要求。在上述假设的基础上，在

其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

| 项 目 | 汇率变动      | 本年            |               | 上年            |               |
|-----|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|     |           | 对利润的影响        | 对股东权益的影响      | 对利润的影响        | 对股东权益的影响      |
| 美元  | 对人民币升值 1% | 5,315,946.97  | 5,315,946.97  | 5,824,346.49  | 5,824,346.49  |
| 美元  | 对人民币贬值 1% | -5,315,946.97 | -5,315,946.97 | -5,824,346.49 | -5,824,346.49 |

#### (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司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（详见本附注六、26/28）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。本公司带息金融工具概况列示如下：

##### 浮动利率工具

| 项目         | 年末账面余额           | 年末初账面余额          |
|------------|------------------|------------------|
| 短期借款       |                  | 1,343,000,002.00 |
| 一年内到期的流动负债 | 394,419,105.05   | 158,085,103.72   |
| 长期借款       | 2,948,622,286.06 | 3,019,000,000.00 |
| 合计         | 3,343,041,391.11 | 4,520,085,105.72 |

##### 固定利率工具

| 项目         | 年末账面余额           | 年初账面余额           |
|------------|------------------|------------------|
| 短期借款       | 787,913,291.66   | 129,999,998.00   |
| 其他流动负债     | 714,720,978.61   |                  |
| 长期借款       | 3,804,000,000.00 | 1,867,308,399.34 |
| 租赁负债       | 22,721,928.64    | 26,569,623.69    |
| 长期应付款      | 142,580,000.00   | 142,580,000.00   |
| 一年内到期的流动负债 | 152,532,362.04   | 455,704,462.11   |
| 应付债券       | 867,256,360.87   | 866,457,351.05   |
| 合计         | 6,491,724,921.82 | 3,484,727,834.26 |

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具, 市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算相关金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上, 在其他变量不变的情况下, 利率上升或下降0.25%, 则本公司利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下:

| 项目         | 本年发生额         |               | 上年发生额         |               |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|            | 净利润变动         | 股东权益变动        | 净利润变动         | 股东权益变动        |
| 短期借款       |               |               | ±3,357,500.01 | ±3,357,500.01 |
| 一年内到期的流动负债 | ±986,047.76   | ±986,047.76   | ±395,212.76   | ±395,212.76   |
| 长期借款       | ±7,371,555.72 | ±7,371,555.72 | ±7,547,500.00 | ±7,547,500.00 |

注: 上表以正数表示增加, 以负数表示减少。

### (3) 其他价格风险

公司目前也未面临相关价格风险。

## 2、信用风险

2021 年 12 月 31 日, 可能引起本公司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公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保, 具体包括: 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。

截止至 2021 年 12 月 31 日, 公司应收账款年末余额较大, 占资产比重较大, 回收速度放缓, 但其客户均为政府行政事业单位, 信用风险较低, 且公司已采取相应的措施并积极催收, 已降低相关信用风险。

本公司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。

## 3、流动风险

管理流动风险时, 本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控, 以满足本公司经营需要, 并降低现金流量波动的影响。本公司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。本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡, 以管理其流动性风险。

于2021年12月31日, 本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:



| 项目          | 金融负债             |                  |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             | 1年以内(含1年)        | 1-2年(含2年)        | 2-3年(含3年)        | 3-4年(含4年)        |
| 短期借款        | 787,913,291.66   |                  |                  |                  |
| 应付账款        | 1,707,075,933.75 |                  |                  |                  |
| 其他应付款       | 293,078,480.88   |                  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 546,951,467.09   |                  |                  |                  |
| 其他流动负债      | 714,720,978.61   |                  |                  |                  |
| 长期借款        |                  | 1,642,441,172.28 | 1,408,065,778.70 | 454,508,009.42   |
| 应付债券        |                  |                  |                  | 867,256,360.87   |
| 租赁负债        |                  | 4,373,644.94     | 4,340,193.51     | 4,500,780.66     |
| 长期应付款       |                  |                  |                  |                  |
| 合计          | 4,049,740,151.99 | 1,646,814,817.22 | 1,412,405,972.21 | 1,326,265,150.95 |

(续表)

| 项目          | 金融负债           |                  |                   |
|-------------|----------------|------------------|-------------------|
|             | 4-5年(含5年)      | 5年以上             | 合计                |
| 短期借款        |                |                  | 787,913,291.66    |
| 应付账款        |                |                  | 1,707,075,933.75  |
| 其他应付款       |                |                  | 293,078,480.88    |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                  | 546,951,467.09    |
| 其他流动负债      |                |                  | 714,720,978.61    |
| 长期借款        | 383,744,485.94 | 2,863,862,839.72 | 6,752,622,286.06  |
| 应付债券        |                |                  | 867,256,360.87    |
| 租赁负债        | 4,667,309.55   | 4,839,999.98     | 22,721,928.64     |
| 长期应付款       |                | 151,540,387.70   | 151,540,387.70    |
| 合计          | 388,411,795.49 | 3,020,243,227.40 | 11,843,881,115.26 |

## 十、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

| 项目                 | 年末公允价值         |                |                | 合计            |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                    | 第一层次<br>公允价值计量 | 第二层次<br>公允价值计量 | 第三层次<br>公允价值计量 |               |
| 投资性房地产             |                |                |                |               |
| 1. 出租的建筑物          |                | 26,315,006.83  |                | 26,315,006.83 |
| A. 唐家墩办公房产         |                | 25,583,360.00  |                | 25,583,360.00 |
| B. 泵站房产            |                | 731,646.83     |                | 731,646.83    |
| 2. 出租的土地使用权        |                | 3,962,254.17   |                | 3,962,254.17  |
| 持续以公允价值计量的<br>资产总额 |                | 30,277,261.00  |                | 30,277,261.00 |

## 2、第二层次公允价值计量信息

| 项目          | 年末公允价值        | 估值技术          | 重要可观察输入值 |
|-------------|---------------|---------------|----------|
| 投资性房地产      |               |               |          |
| 1. 出租的建筑物   | 26,315,006.83 |               |          |
| A. 唐家墩办公房产  | 25,583,360.00 | 收益法、市场比较法     | 注 1      |
| B. 泵站房产     | 731,646.83    | 收益法           | 注 2      |
| 2. 出租的土地使用权 | 3,962,254.17  | 收益法、基准地价系数修正法 | 注 3      |

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

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

注3：投资性房地产出租的土地使用权，该土地使用权属于本公司子公司排水公司。该土地周边地区类似出租的物业较多且租金资料较易获得，适宜选用收益还原法进行估值，且该土地位于基准地价覆盖范围内，也可采用基准地价系数修正法。经实地勘察、分析论证并

结合评估对象的区域条件,公司最终确定该土地采用收益法和基准地价系数修正法两种方法分别进行估值,最后综合分析其计算结果,确定该土地的公允价值。

## 十一、关联方关系及其交易

### 1、本公司的母公司情况

| 母公司名称       | 企业类型         | 注册地            | 业务性质  | 注册资本<br>(万元) | 母公司对本公司的持股比例<br>(%) | 母公司对本公司的表决权比例<br>(%) |
|-------------|--------------|----------------|---|--------------|---------------------|----------------------|
| 武汉市水务集团有限公司 | 有限责任公司(国有独资) | 武汉市硚口区解放大道170号 | 从事给排水行业的投资、建设、设计、施工、运营管理、测绘、物探、技术开发咨询;给排水、节水、环保相关设备及物资的生产、销售和维修;水质监测;水表生产、销售及计量检测;抄表营销代理服务;房地产开发及经营管理;建筑装饰材料、建筑机械批发兼零售;信息技术的研发和服务;住宿和餐饮(仅限持证分支机构经营) | 127,000.00   | 40.18               | 40.18                |

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

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1“在子公司中的权益”。

### 3、本公司的合营和联营企业

本公司的合营和联营企业情况详见本附注八、2“在合营企业或联营企业中的权益”。  
本年与本公司发生关联方交易,或上年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:

| 合营企业或联营企业名称               | 与本公司的关系 |
|---------------------------|---------|
| 中建武汉黄孝河机场河水环境综合治理建设运营有限公司 | 联营企业    |
| 武汉汉西污水处理有限公司              | 联营企业    |
| 武汉碧水科技有限责任公司              | 联营企业    |

## 4、其他关联方

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本公司的关系 |
|-------------------|--------------|
| 武汉市水务建设工程有限公司     | 同受一方控制       |
| 武汉市自来水有限公司        | 同受一方控制       |
| 武汉三镇实业房地产开发有限责任公司 | 同受一方控制       |
| 武汉三镇物业管理有限公司      | 同受一方控制       |
| 武汉市天然气有限公司        | 同受一方控制       |
| 武汉誉城建设集团有限公司      | 同受一方控制       |
| 武汉国际会展集团股份有限公司    | 同受一方控制       |
| 武汉市政工程设计研究院有限责任公司 | 同受一方控制       |
| 武汉飞虹工程管理咨询有限公司    | 同受一方控制       |
| 武汉城投文化产业投资发展有限公司  | 同受一方控制       |
| 武汉燃气热力能源服务有限公司    | 同受一方控制       |
| 武汉既济检测技术有限公司      | 同受一方控制       |
| 武汉汉水计量科技有限公司      | 同受一方控制       |
| 北京碧水源科技股份有限公司     | 参股股东         |

## 5、关联方交易

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## A、出售商品/提供劳务情况

| 关联方           | 关联交易内容 | 本年发生额          | 上年发生额          |
|---------------|--------|----------------|----------------|
| 武汉市自来水有限公司    | 自来水销售  | 162,243,889.72 | 157,709,763.95 |
| 武汉誉城建设集团有限公司  | 项目咨询服务 | 47,547.17      |                |
| 北京碧水源科技股份有限公司 | 项目咨询服务 | 1,132,075.48   |                |

注：公司与武汉市自来水公司签订协议，按协议价格将所生产自来水全部销售给武汉市自来水公司，合同有效期为1997年12月29日至2047年12月28日。2003年2月，武汉市自来水公司注销，其原有的经营业务全部由武汉市水务集团有限公司承继，故公司与原武汉市自来水公司之间的业务变更为公司与大股东武汉市水务集团有限公司之间的业务。

2015年11月，根据市城投集团公司关于武汉市水务集团将本部供水业务相关资产无偿划

转至武汉市自来水有限公司的批复（武城投[2015]109号），武汉市水务集团有限公司设立全资子公司武汉市自来水有限公司，公司与武汉市水务集团有限公司之间的业务变更为由其子公司武汉市自来水有限公司具体实施。

#### B、采购商品/接受劳务情况

| 关联方               | 关联交易内容   | 本年发生额          | 上年发生额         |
|-------------------|----------|----------------|---------------|
| 武汉市自来水有限公司        | 自来水代销    |                | 6,308,390.56  |
| 武汉市自来水有限公司        | 固定资产更新改造 | 440,143.20     | 672,563.23    |
| 武汉市水务建设工程有限公司     | 固定资产更新改造 | 322,795,440.50 | 90,958,822.74 |
| 北京碧水源科技股份有限公司     | 固定资产更新改造 | 1,415,251.05   | 86,677,783.32 |
| 武汉誉城建设集团有限公司      | 固定资产更新改造 | 1,123,893.86   |               |
| 武汉市政工程设计研究院有限责任公司 | 固定资产更新改造 | 256,142,880.64 | 630,235.18    |
| 武汉飞虹工程管理咨询有限公司    | 固定资产更新改造 | 2,667,756.31   |               |
| 武汉三镇实业房地产开发有限责任公司 | 车位费      | 115,200.00     | 115,200.00    |
| 武汉三镇物业管理有限公司      | 物业及水电费   | 1,041,647.55   | 1,593,869.77  |
| 武汉汉水计量科技有限公司      | 购水支出     | 262,241.12     | 205,935.00    |
| 武汉既济检测技术有限公司      | 监测费      | 2,100,233.94   |               |
| 武汉城投文化产业投资发展有限公司  | 服务费      | 292,924.53     |               |
| 武汉燃气热力能源服务有限公司    | 维修费      | 9,380.00       |               |
| 武汉市天然气有限公司        | 购天然气     | 724,799.30     | 904,734.03    |
| 武汉市自来水有限公司        | 培训费      | 316,980.00     |               |
| 武汉市自来水有限公司        | 大修理      | 680,270.43     | 233,585.69    |
| 武汉市水务建设工程有限公司     | 大修理      | 358,052.28     | 875,838.22    |

#### (2) 关联租赁

##### ①本公司作为出租方

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 确认的租赁收入      |            |
|--------------|--------|--------------|------------|
|              |        | 本年数          | 上年数        |
| 武汉誉城建设集团有限公司 | 房屋建筑物  | 1,248,960.55 | 997,791.19 |

| 承租方名称             | 租赁资产种类 | 确认的租赁收入      |              |
|-------------------|--------|--------------|--------------|
|                   |        | 本年数          | 上年数          |
| 武汉国际会展集团股份有限公司    | 房屋建筑物  | 398,016.04   |              |
| 武汉市城市建设投资开发集团有限公司 | 房屋建筑物  | 2,713,288.62 | 2,713,288.62 |

## ②本公司作为承租方

| 出租方名称             | 租赁资产种类  | 确认的租赁费       |              |
|-------------------|---------|--------------|--------------|
|                   |         | 本年数          | 上年数          |
| 武汉三镇实业房地产开发有限责任公司 | 房屋建筑物   | 384,645.60   | 105,000.00   |
| 武汉市自来水有限公司        | 宗关水厂土地  | 2,540,000.00 | 2,540,000.00 |
| 武汉市自来水有限公司        | 白鹤嘴水厂土地 | 2,300,000.00 | 2,300,000.00 |

## (3) 关联担保

本年度，关联方为本公司担保的情况如下：

| 担保方           | 被担保方         | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|--------------|----------------|------------|-------------|------------|
| 北京碧水源科技股份有限公司 | 宜都水务环境科技有限公司 | 13,230,000.00  | 2018年2月12日 | 2033年12月20日 | 否          |
| 北京碧水源科技股份有限公司 | 仙桃水务环境科技有限公司 | 132,300,000.00 | 2019年4月15日 | 2044年4月14日  | 否          |

注 1：公司控股子公司宜都水务环境科技有限公司的借款 27,000,000.00 元由公司 & 北京碧水源科技股份有限公司按各自持股比例共同提供担保，即北京碧水源科技股份有限公司的担保金额为 27,000,000.00 元的 49%：13,230,000.00 元，担保余额为借款年末余额的 49%：10,152,449.61 元。

注 2：公司控股子公司仙桃水务环境科技有限公司的借款最高额度为 300,000,000.00 元，由公司、北京碧水源科技股份有限公司及仙桃市市政建设总公司按各自持股比例共同提供担保，即北京碧水源科技股份有限公司的担保金额为 300,000,000.00 元的 44.10%：132,300,000.00 元，担保余额为借款年末余额的 44.10%：56,132,685.00 元。

## (4) 股权收购事项

经本公司第八届董事会第二十五次会议及 2021 年第二次临时股东大会分别于 2021 年 12 月 10 日及 2021 年 12 月 27 日审议通过了《关于收购武汉市水务建设工程有限公司 100% 股权的议案》，公司以 77,210 万元的现金收购母公司武汉市水务集团有限公司下属全资子公司



司武汉市水务建设工程有限公司 100%股权，公司已于 2021 年 12 月 30 日向武汉市水务集团有限公司支付了 50%的股权受让价款，该交易的资产负债表日后的进展情况详见本附注十三、资产负债表日后事项。

## (5) 关键管理人员报酬

单位：万元

| 项 目      | 本年发生额  | 上年发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 349.20 | 312.33 |

## 7、关联方应收应付款项余额

## (1) 应收项目

| 项目名称    | 关联方               | 年末余额           |              | 年初余额          |            |
|---------|-------------------|----------------|--------------|---------------|------------|
|         |                   | 账面余额           | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备       |
| 应收账款    | 武汉市自来水有限公司        | 14,309,208.65  | 715,460.43   | 13,947,665.60 | 697,383.28 |
| 应收账款    | 北京碧水源科技股份有限公司     | 987,415.00     | 296,224.50   | 2,547,137.23  | 254,713.72 |
| 应收票据    | 武汉市自来水有限公司        | 25,000,000.00  | 1,250,000.00 |               |            |
| 预付账款    | 武汉三镇实业房地产开发有限责任公司 | 192,322.80     |              |               |            |
| 其他非流动资产 | 武汉市自来水有限公司        |                |              | 440,000.00    |            |
| 其他非流动资产 | 武汉市天然气有限公司        | 250,000.00     |              |               |            |
| 其他非流动资产 | 武汉市水务集团有限公司       | 386,050,000.00 |              |               |            |

## (2) 应付项目

| 项 目  | 关联方           | 年末余额           | 年初余额           |
|------|---------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 武汉市水务集团有限公司   | 2,576.36       | 2,576.36       |
| 应付账款 | 武汉市水务建设工程有限公司 | 139,103,983.97 | 126,657,136.05 |
| 应付账款 | 武汉市自来水有限公司    | 127,652.34     | 980,734.58     |
| 应付账款 | 北京碧水源科技股份有限公司 | 282,482,639.28 | 293,246,839.78 |



| 项 目   | 关联方               | 年末余额           | 年初余额           |
|-------|-------------------|----------------|----------------|
| 应付账款  | 武汉市政工程设计研究院有限责任公司 | 27,575,760.72  | 8,635,945.84   |
| 应付账款  | 武汉飞虹工程管理咨询有限公司    | 933,981.26     |                |
| 应付账款  | 武汉城投文化产业投资发展有限公司  | 310,500.00     |                |
| 预收账款  | 武汉誉城建设集团有限公司      | 114,058.08     |                |
| 预收账款  | 武汉国际会展集团股份有限公司    | 199,008.02     |                |
| 其他应付款 | 武汉市城市建设投资开发集团有限公司 | 126,057,990.33 | 251,483,020.24 |
| 其他应付款 | 武汉誉城建设集团有限公司      | 254,000.00     |                |
| 其他应付款 | 武汉市政工程设计研究院有限责任公司 | 888,700.00     | 419,700.00     |
| 其他应付款 | 武汉市水务集团有限公司       | 46,096,023.03  | 46,096,023.03  |
| 其他应付款 | 武汉市自来水有限公司        | 1,169,290.83   | 1,930,422.82   |
| 其他应付款 | 武汉市水务建设工程有限公司     | 758,500.00     | 379,500.00     |
| 其他应付款 | 北京碧水源科技股份有限公司     | 258,000.00     | 308,700.00     |

## 十二、承诺及或有事项

### 1、承诺事项

截止至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截止至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

公司分别于 2021 年 12 月 10 日、2021 年 12 月 27 日召开第八届董事会第二十五次会议、2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于收购武汉市水务建设工程有限公司 100% 股权的议案》，公司以现金收购武汉市水务集团有限公司持有的武汉市水务建设工程有限公司（以下简称“工程公司”）100% 股权，收购价款为 77,210.00 万元。2022 年 1 月 7 日，公司已完成工程公司工商变更登记工作，并完成股权交割。同时，公司已根据股权转让协议分别于 2021 年 12 月 30 日、2022 年 1 月 17 日向武汉市水务集团有限公司支付了股权转让款。

## 2、利润分配预案

2022年3月17日公司第八届董事会第二十八次会议对2021年度利润分配预案作出决议，以2021年12月31日总股本709,569,692股为基数，向全体股东按每10股派送现金股利人民币1.69元（含税）。

## 十四、其他重要事项

### 1、年金计划

本公司的年金计划正在研究，尚未确定。

### 2、分部报告

#### （1）经营分部基本情况

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为六个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了六个报告分部，分别为：本部业务分部、自来水业务分部、污水处理业务分部、隧道运营业务分部、环保工程业务分部、垃圾渗滤液处理业务分部。这些报告分部是根据业务的性质及所提供的产品和服务为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

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

B、自来水业务分部：公司自来水业务产品主要为市政自来水。

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

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

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

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

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

#### （2）报告分部的财务信息

## 本年数

| 项 目        | 本部业务<br>报告分部     | 自来水业务<br>报告分部  | 污水处理业务<br>报告分部    | 隧道运营业务<br>报告分部   | 环保工程业务<br>报告分部 | 垃圾渗滤液处理<br>业务报告分部 | 分部间抵消             | 合计                |
|------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入     | 53,664,783.01    | 162,243,889.72 | 1,824,056,244.30  | 192,356.94       | 64,102,638.53  | 8,481,830.78      | -100,842,574.75   | 2,011,899,168.53  |
| 其中：对外交易收入  | 9,123,998.78     | 162,243,889.72 | 1,823,503,363.58  | 192,356.94       | 8,353,728.73   | 8,481,830.78      |                   | 2,011,899,168.53  |
| 分部间交易收入    | 44,540,784.23    |                | 552,880.72        |                  | 55,748,909.80  |                   | -100,842,574.75   |                   |
| 二、资产减值损失   |                  | -314,608.88    | 1,779,880.00      |                  | -31,331.53     |                   |                   | 1,433,939.59      |
| 三、信用减值损失   | -21,836,682.17   | -1,268,077.15  | -169,762,360.75   | -8,448,000.00    | -1,543,951.56  | -164,832.78       | 22,521,971.70     | -180,501,932.71   |
| 四、销售费用     |                  |                |                   |                  | 69,212.54      |                   |                   | 69,212.54         |
| 五、利润总额(亏损) | -2,308,384.63    | -5,300,721.73  | 527,911,210.37    | 19,712,000.00    | 2,118,389.06   | -3,794,839.97     | -84,872,290.41    | 453,465,362.69    |
| 六、资产总额     | 5,887,432,167.51 | 371,442,326.96 | 15,195,284,442.39 | 1,303,703,978.07 | 57,448,012.95  | 32,843,176.53     | -4,822,632,617.41 | 18,025,521,487.00 |
| 七、负债总额     | 2,539,757,605.54 | 50,213,180.14  | 10,433,242,197.00 | 427,415,420.57   | 34,699,323.93  | 7,074,581.10      | -1,406,247,060.20 | 12,086,155,248.08 |
| 八、补充信息     |                  |                |                   |                  |                |                   |                   |                   |
| 1. 折旧和摊销费用 | 6,252,166.05     | 22,365,084.71  | 495,806,808.18    | 71,843,678.20    | 240,671.75     | 6,118,730.96      | -357,946.14       | 602,269,193.71    |
| 2. 资本性支出   | 15,911,882.18    | 6,516,445.84   | 1,766,262,491.29  | 4,404,792.80     | 1,008,362.32   |                   | -38,155,235.52    | 1,755,948,738.91  |

## 上年数

| 项 目        | 本部业务<br>报告分部     | 自来水业务<br>报告分部  | 污水处理业务<br>报告分部    | 隧道运营业务<br>报告分部   | 环保工程业务<br>报告分部 | 垃圾渗滤液处理<br>业务报告分部 | 分部间抵消             | 合计                |
|------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入     | 57,397,065.19    | 157,709,763.95 | 1,462,078,177.71  | 44,975.98        | 15,106,681.04  | 8,466,212.85      | -57,199,412.88    | 1,643,603,463.84  |
| 其中：对外交易收入  | 997,791.19       | 157,709,763.95 | 1,461,525,296.98  | 44,975.98        | 14,859,422.89  | 8,466,212.85      |                   | 1,643,603,463.84  |
| 分部间交易收入    | 46,876,101.04    |                | 552,880.73        |                  | 9,770,431.11   |                   | -57,199,412.88    |                   |
| 二、资产减值损失   | -23,885.75       |                | -101,839.95       |                  |                |                   |                   | -125,725.70       |
| 三、信用减值损失   | -1,085,730.44    | -56,993.74     | -25,366,255.88    | -2,816,000.00    | -835,638.36    | 63,138.16         | 1,161,075.80      | -28,936,404.46    |
| 四、销售费用     |                  | 6,308,390.56   |                   |                  | 99,155.02      |                   |                   | 6,407,545.58      |
| 五、利润总额(亏损) | -63,609,318.39   | -12,533,715.32 | 356,664,765.02    | 25,344,000.00    | 14,331.49      | 290,996.16        | -5,102,506.93     | 301,068,552.03    |
| 六、资产总额     | 5,391,542,580.68 | 419,671,826.59 | 14,010,113,418.19 | 1,397,587,006.89 | 41,721,925.62  | 33,932,150.39     | -4,965,533,119.56 | 16,329,035,788.80 |
| 七、负债总额     | 2,021,506,671.96 | 24,603,878.67  | 9,616,621,309.17  | 543,122,449.39   | 19,046,205.17  | 4,368,714.99      | -1,519,012,476.44 | 10,710,256,752.91 |
| 八、补充信息     |                  |                |                   |                  |                |                   |                   |                   |
| 1. 折旧和摊销费用 | 6,260,190.77     | 22,758,243.32  | 336,568,707.73    | 72,111,663.73    | 105,776.86     | 2,184,156.24      | 302,388.02        | 440,291,126.67    |
| 2. 资本性支出   | 224,519.00       | 85,371,851.12  | 1,905,906,041.46  | 13,663,789.36    | 16,500.00      | 31,600.00         |                   | 2,005,214,300.94  |

## (3) 对外交易收入信息

## A、每一产品的对外交易收入

| 项目           | 本年数              | 上年数              |
|--------------|------------------|------------------|
| 1. 供水收入      | 162,243,889.72   | 157,709,763.95   |
| 2. 污水处理收入    | 1,764,406,894.08 | 1,409,146,894.93 |
| 3. 环保工程收入    | 8,307,812.06     | 5,336,249.93     |
| 4. 垃圾渗滤液处理收入 | 8,481,830.78     | 6,444,583.42     |
| 5. 其他业务收入    | 68,458,741.89    | 64,965,971.61    |
| 合计           | 2,011,899,168.53 | 1,643,603,463.84 |

## B、地理信息

## 对外交易收入的分布

| 项目     | 本年数              | 上年数              |
|--------|------------------|------------------|
| 中国大陆地区 | 2,011,899,168.53 | 1,643,603,463.84 |
| 合计     | 2,011,899,168.53 | 1,643,603,463.84 |

## C、主要客户信息

本年度有 162,243,889.72 元的营业收入系来自于自来水产品分部对武汉市水务集团有限公司的收入，1,681,120,477.28 元的营业收入系来自于污水处理产品分部对武汉市水务局的收入。

上年度有 157,709,763.95 元的营业收入系来自于自来水产品分部对武汉市水务集团有限公司的收入，1,379,157,961.10 元的营业收入系来自于污水处理产品分部对武汉市水务局的收入。

## 3、租赁

## (1) 本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注六、14、30。

## ②计入本年损益情况

| 项 目            | 计入本年损益 |            |
|----------------|--------|------------|
|                | 列报项目   | 金额         |
| 租赁负债的利息        | 财务费用   | 957,893.32 |
| 短期租赁费用（适用简化处理） | 管理费用   | 187,200.00 |

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在 1 个月以内的租赁相关费用。

③与租赁相关的现金流量流出情况

| 项 目                            | 现金流量类别   | 本年金额         |
|--------------------------------|----------|--------------|
| 偿还租赁负债本金和利息所支付的现金              | 筹资活动现金流出 | 5,021,431.00 |
| 对短期租赁和低价值资产支付的付款额<br>(适用于简化处理) | 经营活动现金流出 | 187,200.00   |
| 合 计                            | —        | 5,208,631.00 |

(2) 本公司作为出租人

与经营租赁有关的信息

A、计入本年损益的情况

| 项 目                      | 计入本年损益 |               |
|--------------------------|--------|---------------|
|                          | 列报项目   | 金额            |
| 租赁收入                     | 其他业务收入 | 11,014,489.04 |
| 与未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关的收入 |        |               |
| 合 计                      |        | 11,014,489.04 |

B、租赁收款额的收款情况

| 期 间          | 将收到的未折现租赁收款额 |
|--------------|--------------|
| 资产负债表日后第 1 年 | 4,117,112.65 |
| 资产负债表日后第 2 年 | 78,000.00    |
| 资产负债表日后第 3 年 | 33,000.00    |
| 合 计          | 4,228,112.65 |

4、PPP 项目合同情况

本公司特许经营项目主要为 PPP 业务，服务内容主要为污水处理服务，特许经营权合同主要信息如下：

项目所有权归属：所有权归属于政府部门（含政府部门合同授予方），公司负责建设、运营及维护并在运营期满时无偿移交给政府部门。

运营期限及收费计量依据：项目运营期为 19 年以上，运维服务费以合同约定的运维服务单价、污水处理实际水量或保底水量等确定。

结算条款：按月、按季或每半年支付。

调价机制：特许经营项目进入运营期后，达到特许经营协议约定调整价格条件后可启动调价机制，项目公司根据特许经营协议约定的调价公式向主管部门提出调价申请，并接受价格主管部门的监审，主管部门审核完成并报同级政府批准后告知项目公司，项目公司遵照执行；

设备维护及重置支出：公司为保证运营期内运维状况良好，需根据协议约定对设备、设施等定期进行重置及大修，同时为确保移交时各项设备、设施等均处于良好运转状态公司负有恢复性大修义务。

#### 5、重大资产处置

2021 年 12 月 30 日，公司子公司排水公司与市土储中心签订了《国有土地使用权收回补偿协议书》，根据该协议市土储中心拟收回排水公司下属沙湖污水处理厂的土地及地上建筑物，土地收回补偿费为 5 亿元整，市土储中心拟于 2022 年 12 月 31 日前完成支付。由于相关的交接手续已在 2021 年办理完毕，故公司确认了相应的土地处置收益 4.26 亿元。

### 十五、公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 按账龄披露

| 账 龄    | 年末余额          |
|--------|---------------|
| 1 年以内  | 15,348,808.65 |
| 小 计    | 15,348,808.65 |
| 减：坏账准备 | 767,440.43    |
| 合 计    | 14,581,368.22 |

##### (2) 按坏账计提方法分类列示

| 类 别            | 年末余额          |        |            |         | 账面价值          |
|----------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备       |         |               |
|                | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款  |               |        |            |         |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 15,348,808.65 | 100.00 | 767,440.43 | 5.00    | 14,581,368.22 |
| 其中：            |               |        |            |         |               |



| 类别          | 年末余额          |        |            |         |               |
|-------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
|             | 账面余额          |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|             | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 组合 2—以账龄为基础 | 15,348,808.65 | 100.00 | 767,440.43 | 5.00    | 14,581,368.22 |
| 合计          | 15,348,808.65 | —      | 767,440.43 | —       | 14,581,368.22 |

| 种类             | 年初余额          |        |            |         |               |
|----------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款  |               |        |            |         |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 19,243,263.23 | 100.00 | 962,163.16 | 5.00    | 18,281,100.07 |
| 其中：            |               |        |            |         |               |
| 组合 2—以账龄为基础    | 19,243,263.23 | 100.00 | 962,163.16 | 5.00    | 18,281,100.07 |
| 合计             | 19,243,263.23 | —      | 962,163.16 | —       | 18,281,100.07 |

组合 2—账龄为基础的款项：

| 账龄        | 年末余额          |            |         |
|-----------|---------------|------------|---------|
|           | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 15,348,808.65 | 767,440.43 | 5.00    |
| 合计        | 15,348,808.65 | 767,440.43 | 5.00    |

(3) 坏账准备的情况

| 类别             | 年初余额       | 本年变动金额      |       |       |      | 年末余额       |
|----------------|------------|-------------|-------|-------|------|------------|
|                |            | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 962,163.16 | -194,722.73 |       |       |      | 767,440.43 |
| 合计             | 962,163.16 | -194,722.73 |       |       |      | 767,440.43 |

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

截至年末按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 15,348,808.65 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 767,440.43 元。

## 2、其他应收款

| 项 目   | 年末余额           | 年初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                | 881,833.35     |
| 应收股利  | 109,072,822.34 | 324,047,206.34 |
| 其他应收款 | 874,809,645.64 | 433,651,486.55 |
| 合 计   | 983,882,467.98 | 758,580,526.24 |

## (1) 应收利息

| 项 目    | 年末余额 | 年初余额       |
|--------|------|------------|
| 委托贷款   |      | 881,833.35 |
| 小 计    |      | 881,833.35 |
| 减：坏账准备 |      |            |
| 合 计    |      | 881,833.35 |

## (2) 应收股利

## ①应收股利情况

| 项目（或被投资单位）    | 年末余额           | 年初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 武汉市城市排水发展有限公司 | 109,072,822.34 | 324,047,206.34 |
| 小 计           | 109,072,822.34 | 324,047,206.34 |
| 减：坏账准备        |                |                |
| 合 计           | 109,072,822.34 | 324,047,206.34 |

注：本公司的应收股利是公司子公司排水公司尚未支付的股利，该子公司具有可持续盈利能力，信用风险较小，不可回收的风险较低，因此未考虑计提坏账准备。

## ②重要的账龄超过 1 年的应收股利

截止至2021年12月31日，本公司无重要的账龄超过1年的应收股利。

## (3) 其他应收款

## ①按账龄披露

| 账 龄     | 年末余额           |
|---------|----------------|
| 1 年以内   | 873,424,890.14 |
| 1 至 2 年 | 28,160,000.00  |
| 2 至 3 年 | 28,160,000.00  |
| 5 年以上   | 59,129.65      |
| 小 计     | 929,804,019.79 |
| 减：坏账准备  | 54,994,374.15  |
| 合 计     | 874,809,645.64 |

## ②按款项性质分类情况

| 款项性质       | 年末余额           | 年初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 押金及保证金     | 7,755.00       | 508,600.00     |
| 备用金借支      | 13,960.00      | 16,163.88      |
| 对关联方的应收款项  | 845,143,686.86 | 401,261,045.12 |
| 对非关联方的应收款项 | 84,638,617.93  | 56,362,569.65  |
| 小 计        | 929,804,019.79 | 458,148,378.65 |
| 减：坏账准备     | 54,994,374.15  | 24,496,892.10  |
| 合 计        | 874,809,645.64 | 433,651,486.55 |

## ③坏账准备计提情况

| 坏账准备                     | 第一阶段                   | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计            |
|--------------------------|------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
|                          | 未来 12 个月<br>预期信用损<br>失 | 整个存续期预<br>期信用损失(未<br>发生信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发<br>生信用减值) |               |
| 2021 年 1 月 1 日余额         | 24,437,762.45          |                              | 59,129.65                    | 24,496,892.10 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在<br>本年： |                        |                              |                              |               |
| ——转入第二阶段                 |                        |                              |                              |               |
| ——转入第三阶段                 |                        |                              |                              |               |
| ——转回第二阶段                 |                        |                              |                              |               |
| ——转回第一阶段                 |                        |                              |                              |               |

| 坏账准备               | 第一阶段                   | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计            |
|--------------------|------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
|                    | 未来 12 个月<br>预期信用损<br>失 | 整个存续期预<br>期信用损失(未<br>发生信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发<br>生信用减值) |               |
| 本年计提               | 30,497,482.05          |                              |                              | 30,497,482.05 |
| 本年转回               |                        |                              |                              |               |
| 本年转销               |                        |                              |                              |               |
| 本年核销               |                        |                              |                              |               |
| 其他变动               |                        |                              |                              |               |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 54,935,244.50          |                              | 59,129.65                    | 54,994,374.15 |

## ④坏账准备的情况

| 类 别  | 年初余额          | 本年变动金额        |       |           |      | 年末余额          |
|------|---------------|---------------|-------|-----------|------|---------------|
|      |               | 计提            | 收回或转回 | 转销或<br>核销 | 其他变动 |               |
| 第一阶段 | 24,437,762.45 | 30,497,482.05 |       |           |      | 54,935,244.50 |
| 第三阶段 | 59,129.65     |               |       |           |      | 59,129.65     |
| 合 计  | 24,496,892.10 | 30,497,482.05 |       |           |      | 54,994,374.15 |

## ⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称               | 款项性质                | 年末余额           | 账龄    | 占其他应收款<br>年末余额合计<br>数的比例 (%) | 坏账准备<br>年末余额  |
|--------------------|---------------------|----------------|-------|------------------------------|---------------|
| 武汉市城市排水<br>发展有限公司  | 对关联公<br>司的应收<br>款项  | 750,657,222.21 | 1 年以内 | 80.73                        | 37,532,861.11 |
| 武汉长江隧道建<br>设有限公司   | 对关联公<br>司的应收<br>款项  | 82,097,716.67  | 1 年以内 | 8.83                         | 4,104,885.83  |
| 武汉市城市建设<br>基金管理办公室 | 对非关联<br>公司的应<br>收款项 | 84,480,000.00  | 3 年以内 | 9.09                         | 12,672,000.00 |
| 武汉济泽水务环<br>境科技有限公司 | 对关联公<br>司的应收<br>款项  | 7,087,966.67   | 1 年以内 | 0.76                         | 354,398.33    |

| 单位名称           | 款项性质       | 年末余额           | 账龄    | 占其他应收款<br>年末余额合计<br>数的比例 (%) | 坏账准备<br>年末余额  |
|----------------|------------|----------------|-------|------------------------------|---------------|
| 黄梅济泽水务环境科技有限公司 | 对关联公司的应收款项 | 4,004,766.67   | 1 年以内 | 0.43                         | 200,238.33    |
| 合计             |            | 928,327,672.22 |       | 99.84                        | 54,864,383.60 |

## ⑥涉及政府补助的应收款项

| 单位名称               | 政府补助<br>项目名称 | 年末余额          | 年末账龄  | 预计收取的时间、<br>金额及依据        |
|--------------------|--------------|---------------|-------|--------------------------|
| 武汉市人民政府城市建设基金管理办公室 | 隧道公司资本性投入补贴  | 84,480,000.00 | 3 年以内 | 预计将于 2022 年收回，依据详见附注六、51 |
| 合计                 |              | 84,480,000.00 |       |                          |

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

| 项目         | 年末余额             |      |                  | 年初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 3,436,199,759.30 |      | 3,436,199,759.30 | 3,436,199,759.30 |      | 3,436,199,759.30 |
| 对联营、合营企业投资 | 186,552,627.63   |      | 186,552,627.63   | 112,143,134.64   |      | 112,143,134.64   |
| 合计         | 3,622,752,386.93 |      | 3,622,752,386.93 | 3,548,342,893.94 |      | 3,548,342,893.94 |

## (2) 对子公司投资

| 被投资单位         | 年初余额             | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额             | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|---------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 武汉长江隧道建设有限公司  | 640,000,000.00   |      |      | 640,000,000.00   |          |          |
| 武汉市城市排水发展有限公司 | 2,580,075,459.30 |      |      | 2,580,075,459.30 |          |          |

| 被投资单位          | 年初余额             | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额             | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|----------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 武汉水务环境科技有限公司   | 7,650,000.00     |      |      | 7,650,000.00     |          |          |
| 宜都水务环境有限公司     | 7,650,000.00     |      |      | 7,650,000.00     |          |          |
| 仙桃水务环境科技有限公司   | 34,824,300.00    |      |      | 34,824,300.00    |          |          |
| 武汉市济泽污水处理有限公司  | 110,000,000.00   |      |      | 110,000,000.00   |          |          |
| 黄梅济泽水务环境科技有限公司 | 56,000,000.00    |      |      | 56,000,000.00    |          |          |
| 合计             | 3,436,199,759.30 |      |      | 3,436,199,759.30 |          |          |

## (3) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位                     | 年初余额           | 本年增减变动        |      |               |          |        |
|---------------------------|----------------|---------------|------|---------------|----------|--------|
|                           |                | 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 |
| 联营企业                      |                |               |      |               |          |        |
| 中建武汉黄孝河机场河水环境综合治理建设运营有限公司 | 112,143,134.64 | 76,400,000.00 |      | -1,990,507.01 |          |        |
| 合计                        | 112,143,134.64 | 76,400,000.00 |      | -1,990,507.01 |          |        |

(续)

| 被投资单位 | 本年增减变动      |        |    | 年末余额 | 减值准备年末余额 |
|-------|-------------|--------|----|------|----------|
|       | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |          |
| 联营企业  |             |        |    |      |          |

| 被投资单位                     | 本年增减变动      |        |    | 年末余额           | 减值准备年末余额 |
|---------------------------|-------------|--------|----|----------------|----------|
|                           | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 中建武汉黄孝河机场河水环境综合治理建设运营有限公司 |             |        |    | 186,552,627.63 |          |
| 合计                        |             |        |    | 186,552,627.63 |          |

注：2019年3月，由公司、中建三局集团有限公司、中建投资基金管理（北京）有限公司、苏伊士水务工程有限责任公司、开封黄河工程开发有限公司、中国市政工程中南设计研究院有限公司签订了《武汉市黄孝河、机场河水环境综合治理二期PPP项目合作协议书》，组成联合体与政府出资方代表武汉碧水集团有限公司共同出资设立中建武汉黄孝河机场河水环境综合治理建设运营有限公司，以参与武汉市黄孝河、机场河水环境综合治理二期PPP项目，持股比例为20%，报告期内新增出资系根据协议及章程约定缴纳的第四期注册资本金，至此注册资本均已缴纳完毕。

#### 4、营业收入和营业成本

| 项目   | 本年发生额          |                | 上年发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 主营业务 | 162,243,889.72 | 163,792,900.87 | 157,709,763.95 | 160,725,807.80 |
| 其他业务 | 53,664,783.01  | 28,732,408.70  | 48,453,668.93  | 14,287,631.65  |
| 合计   | 215,908,672.73 | 192,525,309.57 | 206,163,432.88 | 175,013,439.45 |

#### 5、投资收益

| 产生投资收益的来源                        | 本年发生额          | 上年发生额         |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 对子公司长期股权投资的股利收益                  | 109,072,822.34 |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -1,990,507.01  | -2,456,865.36 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 8,364,283.34   |               |
| 合计                               | 115,446,598.67 | -2,456,865.36 |



## 十六、补充资料

## 1、本年非经常性损益明细表

| 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   | 425,800,779.73 |     |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免  |                |     |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外  | 29,145,534.95  |     |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |                |     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |                |     |
| 非货币性资产交换损益  |                |     |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |                |     |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |                |     |
| 债务重组损益  |                |     |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等   |                |     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                |     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                |     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                |     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 8,364,283.34   |     |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |                |     |
| 对外委托贷款取得的损益   |                |     |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  | -322,975.00    |     |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                |     |
| 受托经营取得的托管费收入  |                |     |

| 项 目                | 金 额            | 说 明 |
|--------------------|----------------|-----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -414,544.32    |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |                |     |
| 小 计                | 462,573,078.70 |     |
| 减：非经常性损益的所得税影响数    | 64,019,749.15  |     |
| 少数股东损益的影响数         | 164,489.02     |     |
| 合 计                | 398,388,840.53 |     |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均<br>净资产<br>收益率(%) | 每股收益       |            |
|-------------------------|-----------------------|------------|------------|
|                         |                       | 基本每股<br>收益 | 稀释每股<br>收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 7.21                  | 0.56       | 0.56       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.01                  | 0.0008     | 0.0008     |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







# 营业执照

(副本)

1-5



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。

统一社会信用代码

91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



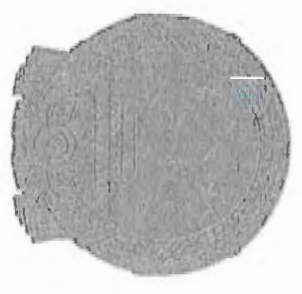
年 月 日

2021 10 28

证书序号: 0002385

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



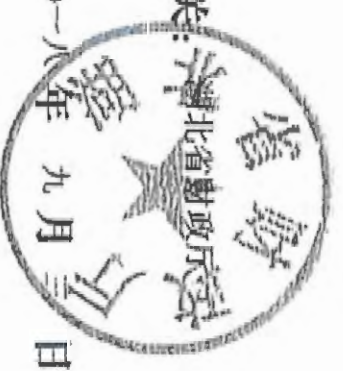
# 会计师事务所 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 石文先  
 主任会计师:  
 经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 42010005  
 批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号  
 批准执业日期: 2013年10月28日

发证机关:



中华人民共和国财政部制





姓名: 杨红霞  
 Full name: Yang Hongxia  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1967年03月16日  
 Date of birth: 1967-03-16  
 工作单位: 众环通会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所  
 Working unit: Zhonghuan Tongshun CPAs (Special General Partnership) Shandong Branch  
 身份证号: 4201000529811967  
 Identity card No.: 4201000529811967



年度检验及注册  
 Annual Renewal Registration  
 此证书自检验合格之日起有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this date.



证书编号: 420100052981  
 No. of Certificate: 420100052981

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Shandong Institute of CPAs

发证日期: 1967年03月16日  
 Date of issuance: 1967-03-16

2015年3月9日



姓名 Full name: 王勇  
 性别 Sex: 男  
 工作单位 Working unit: 北京中审会计师事务所  
 身份证号 ID No.: 110101197801010011



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

姓名 This is 王勇(420100092004) 年. ter  
 2021年已通过




— / — 日  
 y m d

证书编号: No. of Certificate: 420100092004  
 批准注册协会: Authorized Institute of CPAs: 中国注册会计师协会  
 发证日期: Date of Issuance: 2021年06月18日  
 y m d

(本页无正文，为《武汉三镇实业控股股份有限公司 2021 年年度报告》之盖章页)

