

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



Luzhou Xinglu Water (Group) Co., Ltd.*

瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：2281)

海外監管公告

本公告乃由瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司(「本公司」)根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

根據中華人民共和國(「中國」)有關規則及規例，本公司已於上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)刊發根據中國會計準則編製的「2019年審計報告」及「公司債券2019年年度報告」(「該等報告」)。

該等報告以中文編製並已於上海證券交易所網站以中文刊載。有關該等報告的中文全文，請參閱下文僅供參考的附件。

承董事會命

瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司

主席

張歧

中國瀘州市

2020年4月28日

於本公告日期，董事會包括(i)三名執行董事，即張歧先生、廖星樾先生及王君華先生；(ii)三名非執行董事，即陳兵先生、徐燕女士及謝欣先生；及(iii)三名獨立非執行董事，即辜明安先生、林兵先生及鄭學啟先生。

* 僅供識別

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
电话:(028) 85560449
传真:(028) 85592480
邮编:610041
电邮:schxcpa@163.net

泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司

2019 年度年报审计报告

川华信审(2020)第 0164 号

目录:

- | | |
|---------------|-----------------|
| 1. 防伪标识 | 7. 母公司资产负债表 |
| 2. 审计报告正文 | 8. 母公司合并利润表 |
| 3. 合并资产负债表 | 9. 母公司现金流量表 |
| 4. 合并利润表 | 10. 母公司所有者权益变动表 |
| 5. 合并现金流量表 | 11. 财务报表附注 |
| 6. 合并所有者权益变动表 | |

防伪编号：**0282020040118108451**
报告文号：川华信审（2020）第0164号
委托单位：泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司
被审单位名称：泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司
营业执照号码：91510500204702995Y
事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
报告日期：2020-04-24
报备时间：2020-04-24 15:32
被审单位所在地：泸州市
签名注册会计师：刘小平
郑秀云



防伪二维码

泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司 2019年度年报审计报告

事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话：028-85560449
传 真：028-85592480
通讯地址：成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电子邮箱：schxcpa@163.net
事务所网址：<http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具，报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询，请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会
防伪查询电话：028-85316767、028-85317676
防伪查询网址：<http://www.scicpa.org.cn>

审计报告

川华信审(2020)第0164号

泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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,公允反映了贵公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵公司,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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入的确认	
兴泸水务的收入主要来源于污水处理收入、自来水销售收入。污水处理收入采取政府采购的形式,根据与特许经营权授予方签订的特许经营协议,按照约定的处理单价和实际结算处理量确认。结算价格每3年核定一次,公司每月末根据地方财政局或授权单位已核定的结算价格和结算水量确认收入;自来水销售收入为公司定期根据营业部门统计的销售数量,按照物价部门核定的销售单价每月计算并确认收入。	审计过程中,我们实施的审计程序主要包括: <ol style="list-style-type: none"> 1.了解、测试和评价兴泸水务与销售收款循环相关的内部控制制度的设计和运行有效性; 2.对自来水销售收入确认相关的内部控制执行测试,对自来水销售系统的计算机总体控制及应用系统控制测试,以确认该系统是否有效运行; 3.通过访谈管理层,检查主要政府批文、结算文件等评价各类收入确认政策的适当性; 4.根据各月各抄表区段抄录水量汇总的销售

<p>2019 年度，兴泸水务营业收入 104,215.17 万元，其中：污水处理收入占 31.57 %，自来水销售收入占 31.26 %，均为本期利润的重要组成部分。</p> <p>自来水销售收入及污水处理收入的真实性、计量准确性将对 2019 年度业绩产生重大影响，因此，我们将自来水销售收入及污水处理收入确认作为关键审计事项。</p> <p>索引至财务报表附注五、32.营业收入及营业成本。</p>	<p>月报确认的售水量，按照核定单价分类重新计算自来水销售收入；</p> <p>5.对污水处理收入采取抽样方式选取样本，对本年记录的污水处理收入交易，核对相关特许经营协议、当地政府的污水处理服务费价格核定文件，经政府指定部门确认的污水处理统计表、发票等原始凭证，以确认污水处理收入是否真实准则记录；</p> <p>6.以抽样方式选取样本，对用水户执行独立函证程序；以抽样方式选取样本，检查其水费记录是否完整，是否记录于恰当的会计期间。</p>
<p>固定资产确认</p>	
<p>兴泸水务的固定资产主要是房屋建筑物、专用设备-给排水管网、通用设备和运输工具，2019 年末固定资产账面价值 229,007.55 万元，占合并总资产 42.60 %，占合并长期资产 58.97 %，是资产中最大的组成部分，且其中存在大量隐蔽性管网资产，故我们将固定资产的存在作为关键审计事项。</p> <p>索引至财务报表附注五、13.固定资产。</p>	<p>1.了解、测试兴泸水务与固定资产循环相关的内部控制制度的设计和执行情况；</p> <p>2.结合公司管网分布图，以抽样的方式实地检查重要固定资产，确定其是否存在，关注是否存在闲置或毁损的固定资产；</p> <p>3.检查固定资产增加减少审批手续是否齐全，会计处理是否正确；</p> <p>4.检查固定资产包括房屋建筑物、运输设备的所有权或控制权。</p>

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 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。我们注意到，贵公司已在香港联合交易所有限公司公开发行股票（股票代码：2281），公告的 2019 年度财务业绩和财务状况源于按照国际会计准则理事会颁布的国际会计准则编制的财务报表，且贵公司根据国际会计准则第一号[财务报告列报]及香港联合交易所有限公司证券上市规则附录十六之适用披露要求编制 2019 年年度报告，报送中国大陆境内相关股东及实际控制人泸州市国有资产监督管理委员会的财务报表是按照中国企业会计准则为基础编制，

基于中国企业会计准则编制的财务报表及财务报表附注与贵公司在香港联合交易所有限公司公告的年度报告相关信息存在不一致的情况，除此之外，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

贵公司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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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：

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就贵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。

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·成都



中国注册会计师:



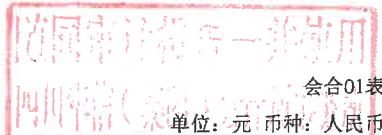
中国注册会计师:



二〇二〇年四月二十四日



合并资产负债表



编制单位名称: 泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司

资产	附注编号	2019年12月31日	2018年12月31日	负债和所有者权益(或股东权益)	附注编号	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产:				流动负债:			
货币资金	五、1	1,093,881,709.55	547,410,403.52	短期借款	五、20	230,000,000.00	270,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据	五、2	2,350,000.00	1,450,000.00	应付票据		-	-
应收账款	五、3	272,960,353.68	153,809,092.42	应付账款	五、21	406,951,386.04	178,294,842.14
应收款项融资		-	-	预收款项	五、22	48,991,401.32	91,192,286.35
预付款项	五、4	9,487,229.18	4,279,411.55	合同负债	五、23	130,901,453.10	92,456,492.43
其他应收款	五、5	32,937,289.17	31,307,963.28	应付职工薪酬	五、24	35,328,470.95	31,077,818.70
存货	五、6	46,011,549.14	33,104,780.54	应交税费	五、25	12,427,645.34	27,694,105.02
合同资产	五、7	13,611,735.77	21,797,712.35	其他应付款	五、26	193,809,588.95	140,627,111.55
持有待售资产		-	-	持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债	五、27	201,860,450.00	67,151,750.00
其他流动资产	五、8	19,098,455.38	453,302.92	其他流动负债		-	-
流动资产合计		1,492,338,321.87	793,612,666.58	流动负债合计		1,260,270,395.70	898,494,406.19
非流动资产:				非流动负债:			
债权投资				长期借款	五、28	712,731,300.00	451,342,490.59
其他债权投资				应付债券	五、29	696,898,505.19	-
长期应收款	五、9	158,947,309.14	-	其中: 优先股		-	-
长期股权投资	五、10	53,882,676.56	53,309,091.05	永续债		-	-
其他权益工具投资	五、11	3,881,252.07	3,963,073.42	租赁负债		-	-
其他非流动金融资产		-	-	长期应付款	五、30	293,162,893.82	55,742,893.82
投资性房地产	五、12	12,173,497.04	12,622,426.84	预计负债		-	-
固定资产	五、13	2,290,075,470.31	1,824,193,371.45	递延收益	五、31	233,240,436.75	277,923,125.81
在建工程	五、14	1,030,477,131.30	610,211,219.53	递延所得税负债	五、32	9,251,937.38	9,656,549.79
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债		-	-
油气资产		-	-	非流动负债合计		1,945,285,073.14	794,665,060.01
使用权资产				负债合计		3,205,555,468.84	1,693,159,466.20
无形资产	五、15	223,234,078.94	229,570,654.48	所有者权益(或股东权益):			
开发支出		-	-	实收资本(或股本)	五、33	859,710,000.00	859,710,000.00
商誉	五、16	28,139,173.07	22,694,645.21	其他权益工具		-	-
长期待摊费用	五、17	25,708,653.33	17,537,838.56	其中: 优先股		-	-
递延所得税资产	五、18	20,522,780.29	24,909,956.39	永续债		-	-
其他非流动资产	五、19	36,698,239.71	21,264,851.18	资本公积	五、34	419,183,570.93	424,109,814.16
				减: 库存股		-	-
				其他综合收益	五、35	2,781,252.07	2,863,073.42
				专项储备	五、36	13,779,530.23	8,812,060.16
				盈余公积	五、37	46,324,261.70	30,339,109.75
				一般风险准备		-	-
				未分配利润	五、38	709,055,998.06	513,360,968.77
				归属于母公司所有者权益合计		2,050,834,612.99	1,839,195,026.26
				少数股东权益		119,688,501.80	81,535,302.23
非流动资产合计		3,883,740,261.76	2,820,277,128.11	所有者权益(或股东权益)合计		2,170,523,114.79	1,920,730,328.49
资产总计		5,376,078,583.63	3,613,889,794.69	负债和所有者权益(或股东权益)合计		5,376,078,583.63	3,613,889,794.69

法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:



合并利润表

审计报告一并使用
会合02表
单位：元 币种：人民币

编制单位名称：泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司

项目	附注编号	2019年度	2018年度
一、营业收入	五、39	1,042,151,749.29	860,482,417.61
减：营业成本	五、39	568,196,226.13	478,943,516.08
税金及附加	五、40	24,873,504.26	22,319,365.07
销售费用	五、41	17,518,659.34	13,012,352.92
管理费用	五、42	83,919,070.63	81,565,370.15
研发费用		-	-
财务费用	五、43	54,877,401.10	34,798,773.58
其中：利息费用	五、43	71,923,850.66	28,932,808.74
利息收入	五、43	18,110,616.88	4,025,342.51
加：其他收益	五、44	24,852,803.03	32,858,696.36
投资收益(损失以“-”号填列)	五、45	573,585.51	312,368.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、45	573,585.51	312,368.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)		-	-
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、46	-121,745.09	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、47	2,342,869.78	-2,779,848.83
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、48	-10,589.70	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		320,403,811.36	260,234,255.93
加：营业外收入	五、49	4,767,945.26	4,587,840.18
减：营业外支出	五、50	1,920,205.60	966,954.56
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		323,251,551.02	263,855,141.55
减：所得税费用	五、51	49,494,834.15	38,612,242.93
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		273,756,716.87	225,242,898.62
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		273,756,716.87	225,242,898.62
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.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		263,262,781.24	210,684,336.69
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		10,493,935.63	14,558,561.93
五、其他综合收益的税后净额		-81,821.35	2,120,773.42
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-81,821.35	2,120,773.42
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-81,821.35	2,120,773.42
(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		-81,821.35	2,120,773.42
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-	-
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		273,674,895.52	227,363,672.04
(一)归属于母公司所有者的综合收益		263,180,959.89	212,805,110.11
(二)归属于少数股东的综合收益		10,493,935.63	14,558,561.93
七、每股收益			
基本每股收益		0.3062	0.2451
稀释每股收益		0.3062	0.2451

法定代表人：

张歧
5105020015879

主管会计工作的公司负责人：

鹏欧印阳

公司会计机构负责人：

鹏欧印阳

合并现金流量表

会合03表

编制单位名称：泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注编号	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		970,741,050.78	911,146,639.03
收到的税费返还		11,925,014.88	14,753,263.48
收到其他与经营活动有关的现金	五、52(1)	188,590,695.10	151,819,546.89
经营活动现金流入小计		1,171,256,760.76	1,077,719,449.40
购买商品、接受劳务支付的现金		370,254,458.52	322,367,771.93
支付给职工以及为职工支付的现金		148,686,081.44	148,308,130.79
支付的各项税费		130,895,094.41	105,127,297.44
支付其他与经营活动有关的现金	五、52(2)	173,616,180.73	167,831,251.20
经营活动现金流出小计		823,451,815.10	743,634,451.36
经营活动产生的现金流量净额		347,804,945.66	334,084,998.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,251.65	63,004.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、52(3)	25,247,357.67	20,000,000.00
投资活动现金流入小计		25,280,609.32	20,063,004.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		825,653,381.08	439,888,780.38
投资支付的现金		3,173,337.00	71,064,196.92
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		104,771,034.03	46,023,765.78
支付其他与投资活动有关的现金	五、52(4)	212,631.46	40,000,000.00
投资活动现金流出小计		933,810,383.57	596,976,743.08
投资活动产生的现金流量净额		-908,529,774.25	-576,913,739.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		17,341,600.00	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		17,341,600.00	4,000,000.00
取得借款收到的现金		798,930,000.00	468,112,000.00
发行债券收到的现金		696,570,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、52(5)	130,201,919.35	31,617,822.50
筹资活动现金流入小计		1,643,043,519.35	503,729,822.50
偿还债务支付的现金		390,412,490.59	306,475,167.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,994,812.00	97,457,871.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		800,000.00	1,990,072.20
支付其他与筹资活动有关的现金	五、52(6)	36,714,000.00	-
筹资活动现金流出小计		534,121,302.59	403,933,038.69
筹资活动产生的现金流量净额		1,108,922,216.76	99,796,783.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		273,917.86	-9,496,030.61
五、现金及现金等价物净增加额		548,471,306.03	-152,527,987.84
加：期初现金及现金等价物余额		547,410,403.52	699,938,391.36
六、期末现金及现金等价物余额		1,095,881,709.55	547,410,403.52

法定代表人：

张政

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

5105630015979

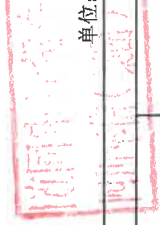
鹏欧印阳

鹏欧印阳

合并所有者权益变动表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年度										所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 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	一般风 险准备	未分配利润	小计		少数股东权 益
一、上期期末余额	859,710,000.00		424,109,814.16		2,863,073.42	8,812,060.16	30,339,109.75		513,360,968.77	1,839,195,026.26	81,535,302.23	1,920,730,328.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本期初余额	859,710,000.00		424,109,814.16		2,863,073.42	8,812,060.16	30,339,109.75		513,360,968.77	1,839,195,026.26	81,535,302.23	1,920,730,328.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-4,926,243.23		-81,821.35	4,967,470.07	15,985,151.95		193,695,029.29	211,639,586.73	38,153,199.57	249,792,786.30
（一）综合收益总额					-81,821.35				263,262,781.24	263,180,959.89	10,493,935.63	273,674,895.52
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的资本（或普通股）												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配			-4,926,243.23				15,985,151.95		-67,567,751.95	-51,582,600.00	-800,000.00	-52,382,600.00
1. 提取盈余公积							15,985,151.95		-15,985,151.95			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备						4,967,470.07				4,967,470.07	274,596.79	5,242,066.86
1. 本期提取						10,591,006.46				10,591,006.46	391,175.30	10,982,181.76
2. 本期使用						5,623,536.39				5,623,536.39	116,578.51	5,740,114.90
（六）其他												
四、本期期末余额	859,710,000.00		419,183,570.93		2,781,252.07	13,779,530.23	46,324,261.70		709,055,998.06	2,050,834,612.99	119,688,501.80	2,170,523,114.79



法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



合并所有者权益变动表(续)

单位: 元 币种: 人民币

会合04表(续)

编制单位名称: 泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司

项目	2018年度												
	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具 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	一般风 险准备	未分配利润	小计	少数股东权 益	所有者权益合计
一、上期期末余额	859,710,000.00			429,457,783.50		742,300.00	5,045,918.06	15,214,159.12		386,578,382.71	1,696,748,543.39	78,017,267.66	1,774,765,811.05
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	859,710,000.00			429,457,783.50		742,300.00	5,045,918.06	15,214,159.12		386,578,382.71	1,696,748,543.39	78,017,267.66	1,774,765,811.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-5,347,969.34		2,120,773.42	3,766,142.10	15,124,950.63		126,782,586.06	142,446,482.87	3,518,034.57	145,964,517.44
(一) 综合收益总额						2,120,773.42				210,684,336.69	212,805,110.11	14,558,561.93	227,363,672.04
(二) 所有者投入和减少资本				-5,347,969.34							-5,347,969.34	-8,573,046.52	-13,921,015.86
1. 股东投入的资本(或普通股)													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				-5,347,969.34							-5,347,969.34	-8,573,046.52	-13,921,015.86
(三) 利润分配								15,124,950.63		-83,901,750.63	-68,776,800.00	-1,990,072.20	-70,766,872.20
1. 提取盈余公积								15,124,950.63		-15,124,950.63			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-68,776,800.00	-68,776,800.00	-1,990,072.20	-70,766,872.20
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							3,766,142.10				3,766,142.10	-477,408.64	3,288,733.46
1. 本期提取							8,001,083.96				8,001,083.96	556,414.62	8,557,498.58
2. 本期使用							4,234,941.86				4,234,941.86	1,033,823.26	5,268,765.12
(六) 其他													
四、本期末余额	859,710,000.00			424,109,814.16		2,863,073.42	8,812,060.16	30,339,109.75		513,360,968.77	1,839,195,026.26	81,535,302.23	1,920,730,328.49

法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

张歧
3105020015979

鹏欧
印

鹏欧
印



母公司资产负债表

资产负债表附注一
单位：元 币种：人民币

编制单位名称：苏州市兴泸水务(集团)股份有限公司

资产	附注编号	2019年12月31日	2018年12月31日	负债和所有者权益(或股东权益)	附注编号	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金		704,841,734.99	285,269,551.61	短期借款		200,000,000.00	260,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据		-	-	应付票据		-	-
应收账款	十四、1	88,717,552.76	51,519,655.17	应付账款		281,861,848.25	112,415,178.11
应收款项融资		-	-	预收款项		23,354,170.99	38,553,294.66
预付款项		2,373,494.64	1,984,406.06	合同负债		116,487,652.09	91,344,285.16
其他应收款	十四、2	43,852,607.10	53,422,554.23	应付职工薪酬		10,515,562.46	10,143,784.99
存货		28,191,560.10	16,443,974.61	应交税费		5,189,159.46	7,466,541.42
合同资产		-	2,093,209.69	其他应付款		76,709,903.25	51,255,010.03
持有待售资产		-	-	持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		116,824,200.00	24,455,000.00
其他流动资产		569,886.44	-	其他流动负债		-	-
流动资产合计		868,546,836.03	410,733,351.37	流动负债合计		830,942,496.50	595,633,094.37
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款		350,543,800.00	253,358,740.59
其他债权投资				应付债券		696,898,505.19	-
长期应收款		-	-	其中：优先股		-	-
长期股权投资	十四、3	998,260,432.25	844,202,946.74	永续债		-	-
其他权益工具投资		3,881,252.07	3,963,073.42	租赁负债		-	-
其他非流动金融资产		-	-	长期应付款		82,300,000.00	500,000.00
投资性房地产		-	-	预计负债		-	-
固定资产		1,186,421,544.44	707,992,086.96	递延收益		78,802,664.70	101,685,521.18
在建工程		555,827,007.30	449,527,782.27	递延所得税负债		-	-
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债		-	-
油气资产		-	-	非流动负债合计		1,208,544,969.89	355,544,261.77
使用权资产				负债合计		2,039,487,466.39	951,177,356.14
无形资产		17,382,024.77	17,075,081.61	所有者权益(或股东权益)：			
开发支出		-	-	实收资本(或股本)		859,710,000.00	859,710,000.00
商誉		-	-	其他权益工具		-	-
长期待摊费用		5,771,422.04	501,473.34	其中：优先股		-	-
递延所得税资产		12,023,123.88	15,342,808.96	永续债		-	-
其他非流动资产		4,000,000.00	4,000,000.00	资本公积		413,655,709.96	413,655,709.96
				减：库存股		-	-
				其他综合收益		2,781,252.07	2,863,073.42
				专项储备		5,771,230.22	3,493,400.46
				盈余公积		46,324,261.70	30,339,109.75
				一般风险准备		-	-
				未分配利润		284,383,722.44	192,099,954.94
非流动资产合计		2,783,566,806.75	2,042,605,253.30	所有者权益(或股东权益)合计		1,612,626,176.39	1,502,161,248.53
资产总计		3,652,113,642.78	2,453,338,604.67	负债和所有者权益(或股东权益)合计		3,652,113,642.78	2,453,338,604.67

法定代表人：

张歧
5105010015979

主管会计工作的公司负责人：

鹏欧印阳

公司会计机构负责人：

鹏欧印阳



母公司利润表

会企02表
单位：元 币种：人民币

编制单位名称：泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司

项目	附注编号	2019年度	2018年度
一、营业收入	十四、4	541,071,297.47	480,979,674.07
减：营业成本	十四、4	287,897,030.51	289,915,469.56
税金及附加		7,865,618.23	7,104,674.68
销售费用		10,493,155.87	8,749,422.73
管理费用		43,975,108.66	41,105,641.45
研发费用		-	-
财务费用		51,269,333.67	20,245,970.14
其中：利息费用		54,345,694.95	14,247,586.10
利息收入		4,020,772.92	3,787,877.06
加：其他收益		579,502.00	668,864.95
投资收益(损失以“-”号填列)	十四、5	39,773,585.51	52,878,257.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		573,585.51	312,368.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)		-	-
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)		1,553,963.25	-2,452,446.46
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		181,478,101.29	164,953,171.99
加：营业外收入		2,967,620.28	3,466,681.21
减：营业外支出		1,684,940.31	491,627.21
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		182,760,781.26	167,928,225.99
减：所得税费用		22,909,261.81	16,678,719.72
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		159,851,519.45	151,249,506.27
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		159,851,519.45	151,249,506.27
2.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		-81,821.35	2,120,773.42
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-81,821.35	2,120,773.42
(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		-81,821.35	2,120,773.42
(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)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		159,769,698.10	153,370,279.69
(一)归属于母公司所有者的综合收益			
(二)归属于少数股东的综合收益			
七、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

张歧
5105020015979

鹏欧印阳

鹏欧印阳

母公司现金流量表

会企03表

编制单位名称：泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注编号	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		508,698,983.53	494,726,741.61
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		278,327,725.64	108,377,302.02
经营活动现金流入小计		787,026,709.17	603,104,043.63
购买商品、接受劳务支付的现金		206,904,931.85	242,841,502.76
支付给职工以及为职工支付的现金		57,132,287.77	79,285,877.02
支付的各项税费		45,996,041.79	38,986,940.97
支付其他与经营活动有关的现金		277,809,981.96	112,833,383.51
经营活动现金流出小计		587,843,243.37	473,947,704.26
经营活动产生的现金流量净额		199,183,465.80	129,156,339.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		39,200,000.00	52,565,889.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,640.00	604.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		21,013,784.82	41,483,145.56
投资活动现金流入小计		60,223,424.82	94,049,638.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		491,415,861.38	260,310,263.23
投资支付的现金		153,483,900.00	218,152,796.92
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		-	56,500,000.00
投资活动现金流出小计		644,899,761.38	534,963,060.15
投资活动产生的现金流量净额		-584,676,336.56	-440,913,421.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		543,870,000.00	388,467,000.00
发行债券收到的现金		696,570,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,240,440,000.00	388,467,000.00
偿还债务支付的现金		332,515,740.59	185,510,667.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,132,853.13	80,026,697.37
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000,270.00	-
筹资活动现金流出小计		435,648,863.72	265,537,364.99
筹资活动产生的现金流量净额		804,791,136.28	122,929,635.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		273,917.86	-9,496,030.61
五、现金及现金等价物净增加额		419,572,183.38	-198,323,477.42
加：期初现金及现金等价物余额		285,269,551.61	483,593,029.03
六、期末现金及现金等价物余额		704,841,734.99	285,269,551.61

法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

单位：元 币种：人民币

编制单位名称：泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司

项目	2019年度									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	859,710,000.00		413,655,709.96		2,863,073.42	3,493,400.46	30,339,109.75		192,099,954.94	1,502,161,248.53
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本期初余额	859,710,000.00		413,655,709.96		2,863,073.42	3,493,400.46	30,339,109.75		192,099,954.94	1,502,161,248.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-81,821.35	2,277,829.76	15,985,151.95		92,283,767.50	110,464,927.86
(一) 综合收益总额					-81,821.35				159,851,519.45	159,769,698.10
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的资本(或普通股)										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积							15,985,151.95		-67,567,751.95	-51,582,600.00
2. 提取一般风险准备							15,985,151.95		-15,985,151.95	
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备						2,277,829.76				2,277,829.76
1. 本期提取						3,531,074.02				3,531,074.02
2. 本期使用						1,253,244.26				1,253,244.26
(六) 其他										
四、本期末余额	859,710,000.00		413,655,709.96		2,781,252.07	5,771,230.22	46,324,261.70		284,383,722.44	1,612,626,176.39

法定代表人：

张歧

主管会计工作的公司负责人：

廖晓欣 印

公司会计机构负责人：

廖晓欣 印

单位：元 币种：人民币

编制单位名称：泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司

项目	2019年度									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	859,710,000.00		413,655,709.96		2,863,073.42	3,493,400.46	30,339,109.75		192,099,954.94	1,502,161,248.53
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本期初余额	859,710,000.00		413,655,709.96		2,863,073.42	3,493,400.46	30,339,109.75		192,099,954.94	1,502,161,248.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-81,821.35	2,277,829.76	15,985,151.95		92,283,767.50	110,464,927.86
(一) 综合收益总额					-81,821.35				159,851,519.45	159,769,698.10
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的资本(或普通股)										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积							15,985,151.95		-67,567,751.95	-51,582,600.00
2. 提取一般风险准备							15,985,151.95		-15,985,151.95	
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备						2,277,829.76				2,277,829.76
1. 本期提取						3,531,074.02				3,531,074.02
2. 本期使用						1,253,244.26				1,253,244.26
(六) 其他										
四、本期末余额	859,710,000.00		413,655,709.96		2,781,252.07	5,771,230.22	46,324,261.70		284,383,722.44	1,612,626,176.39

法定代表人：

张歧

主管会计工作的公司负责人：

廖晓欣 印

公司会计机构负责人：

廖晓欣 印

母公司所有者权益变动表(续)

会企04表(续)
单位: 元 币种: 人民币

编制单位名称: 泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司

项目	2018年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减: 库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债								
一、上期期末余额	859,710,000.00			416,807,467.94		742,300.00	1,756,298.58	15,214,159.12		124,752,199.30	1,418,982,424.94
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	859,710,000.00			416,807,467.94		742,300.00	1,756,298.58	15,214,159.12		124,752,199.30	1,418,982,424.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-3,151,757.98		-2,120,773.42	1,737,101.88	15,124,950.63		67,347,755.64	83,178,823.59
(一) 综合收益总额						2,120,773.42				151,249,506.27	153,370,279.69
(二) 所有者投入和减少资本				-3,151,757.98							-3,151,757.98
1. 股东投入的资本(或普通股)											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				-3,151,757.98							-3,151,757.98
(三) 利润分配								15,124,950.63		-83,901,750.63	-68,776,800.00
1. 提取盈余公积								15,124,950.63		-15,124,950.63	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-68,776,800.00	-68,776,800.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							1,737,101.88				1,737,101.88
1. 本期提取							3,156,656.11				3,156,656.11
2. 本期使用							1,419,554.23				1,419,554.23
(六) 其他											
四、本期期末余额	859,710,000.00			413,655,709.96		2,863,073.42	3,493,400.46	30,339,109.75		192,099,954.94	1,502,161,248.53

法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

张歧
5105020015979

鹏欧
印阳

鹏欧
印阳

泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司

2019年度财务报表附注

一、公司的基本情况

(一)公司的历史沿革

2002年6月经泸州市人民政府“泸市府函[2002]79号”文批准改制，与原北郊制水分公司和城市管网分公司共同组建成为国有独资公司，由泸州市兴泸投资集团有限公司代表国家投入注册资本6,628.00万元，由四川裕龙会计师事务所出具川裕会证(2002)字第080号验资报告。本公司设立后，注册资本主要变更情况如下：

1.2006年根据泸州市人民政府泸市府函(2006)112号文“关于同意市水务(集团)有限公司国有资产转入收益转增国家资本金的批复”、泸州市政府国有资产监督管理委员会泸国资委产(2006)37号文“关于泸州市水务(集团)有限公司国有资产转入收益转增国家资本金的批复”，同意本公司将2002年企业改制和2004年北郊水厂改制中收回的国有资产转入收益共计15,653,652.32元作为国家资本投入；同时根据泸州市政府国有资产监督管理委员会泸国资委产(2006)46号文“关于泸州市兴泸投资集团有限公司下属国有独资公司股权调整的批复”同意泸州市基础建设公司以货币资金1,569,847.68元对本公司增资扩股。变更后的注册资本为人民币83,503,500.00元，实收资本为人民币83,503,500.00元，已经四川长信会计师事务所川长信验(2007)第091号验资报告验证。

2.2007年公司根据泸国资委产(2007)39号文“关于泸州市水务(集团)有限公司清产核资资金核实批复”将清产核资净收益1,392,826.27元核增实收资本—国家资本，该项变动后公司注册资本变更为人民币84,896,326.27元。

3.2012年12月3日根据股东会决议和修改后的章程的规定，增加注册资本人民币100,000,000.00元，其中：由股东泸州市兴泸投资集团有限公司缴纳人民币98,150,000.00元，股东泸州市基础建设投资有限公司缴纳人民币1,850,000.00元。已于2012年12月27日在泸州市工商行政管理局办理了变更登记，变更后的注册资本为人民币184,896,326.27元。

4.根据泸州市国有资产监督管理委员会《关于泸州市兴泸水务(集团)有限公司改制剥离非主营业务资产的批复》(泸国资产权(2014)14号)、泸州市兴泸水务(集团)有限公司2014年第一次股东会决议，决定进行存续分立。分立前泸州市兴泸水务(集团)有限公司注册资本184,896,326.27元；分立后，存续公司为“泸州市兴泸水务(集团)有限公司”，注册资本为184,396,326.27元；新设公司为“泸州市兴泸资产管理有限公司(业经泸州市工商行政管理局(川工商泸字)登记内名预核字[2014]第001957号预先核准)”，注册资本为500,000.00元。分立前本公司的债务由分立后的存续公司承担，新设公司承担连带责任。泸州市兴泸水务(集团)有限公司2014年第二次临时股东会决议审议并通过了《关于减少公司注册资本的议案》，同意泸州市兴泸水务(集团)有限公司减少注册资本500,000.00元，作为分立设立的新公司注册资本。减资事宜，已于2014年7月29日经泸

州市国有资产监督管理委员会《关于减少泸州市兴泸水务(集团)有限公司注册资本的批复》(泸国资产权[2014]17号)批准。已于2014年9月4日在泸州市工商行政管理局办理了变更登记,变更后的注册资本为人民币184,396,326.27元。

5.根据泸州市兴泸投资集团有限公司、泸州市基础建设投资有限公司、泸州老窖集团有限责任公司和泸州市兴泸水务(集团)有限公司签订的《泸州市兴泸水务(集团)有限公司增资协议》。泸州市兴泸投资集团有限公司依据本协议于2014年12月31日向本公司增资210,000,000.00元,其中:63,890,171.41元作为本公司增加的注册资本,其余146,109,828.59元作为本公司的资本公积。泸州老窖集团有限责任公司依据本协议于2015年1月5日向本公司增资100,000,000.00元,其中:30,423,900.00元作为本公司增加的注册资本,其余69,576,100.00元作为本公司的资本公积。泸州市基础建设投资有限公司放弃认购权。已于2015年1月5日在泸州市工商行政管理局办理了变更登记,变更后的注册资本为人民币278,710,397.68元。

6.根据泸州市国有资产监督管理委员会《关于泸州市兴泸水务(集团)有限公司股份制改造方案的批复》(泸国资委发[2015]180号)、泸州市兴泸水务(集团)有限公司股东会2015年第九次临时会议决议以及银信资产评估有限公司出具的资产评估报告书(银信评报字[2015]沪第0974号)、四川华信(集团)会计师事务所出具的审计报告(川华信审[2015] 252号),截止2015年7月31日,泸州市兴泸水务(集团)有限公司评估净资产人民币92,367.07万元,经审计后的账面净资产为77,462.76万元。2015年12月17日,经(川华信验[2015]109号)《验资报告》审验原泸州市兴泸水务(集团)有限公司整体变更为股份有限公司并以2015年7月31日为基准日经审计后的净资产774,627,645.306元折股,其中600,000,000.00元作为公司的注册资本,174,627,645.30元作为资本公积。泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司股本总额600,000,000股,其中:泸州市兴泸投资集团有限公司认购527,160,000股;泸州老窖集团有限责任公司认购65,520,000股;泸州市基础建设投资有限公司认购7,320,000股。

7.2016年5月9日,根据泸投集团司[2016]178号文件,泸州市基础建设投资有限公司、泸州老窖集团有限责任公司对水务集团增资扩股,本次增资13,3580,000.00元,其中增加公司注册资本64,310,000.00元,69,270,000.00元作为资本公积。本次增资后,兴泸水务总股本将增加至66431万股,其中,兴泸集团持有52716万股,持股比例为79.35%,老窖集团持有7254万股,持股比列为10.92%,基础公司持股6461万股,持股比例为9.73%。

8.根据泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司2016年股东大会第四次临时会议决议,决定公开发行境外上市外资股(H股)并在香港联合交易所有限公司主板上市,中国证券监督管理委员会于2016年11月3日出具《关于核准泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司发行境外上市外资股的批复》(证监许可【2016】2530号)核准贵公司发行境外上市外资股(H股)。根据本公司关于境外上市外资股(H股)发行结果的公告,本公司本次公开发行境外上市外资股(H股)初始发行规模为214,940,000股(包括本公司发行的195,400,000股H股及售股股东因国有股减持售出的19,540,000股H股),每股面值为人民币1元,每股发行价格为港币2.30元。截至2017年12月31日本公司已完成发行214,940,000股境外上市外资股(H股)的工作,且已于2017年5月22日在泸州市工商行政管

理局办理了变更登记, 变更后的注册资本为人民币859,710,000.00元。

本公司最近一次企业法人营业执照由泸州市工商行政管理局于2017年5月22日换发。具体登记情况如下:

统一社会信用代码: 91510500204702995Y

名称: 泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司

住所: 泸州市百子路16号

法定代表人: 张歧

注册资本: 85,971.00万元人民币

(二)公司注册地址、总部地址

本公司注册地址为泸州市百子路16号; 总部地址与注册地址一致。

(三)公司的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业系水的生产及供应行业。

主要经营活动: 集中式供水; 市政公用工程施工总承包三级; 地质勘查技术服务; 清洁服务; 技术推广服务; 销售: 五金、交电、化工产品; 自有房屋租赁; 水质化验、检验(此项经营项目限分支经营)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

(四)公司的实际控制人为泸州市国有资产监督管理委员会。

(五)本期财务报告报出日期

本财务报表业经2020年4月24日公司董事会批准对外报出。

(六)财务报表范围

公司合并财务报表范围如下:

序号	企业名称	简称
1	泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司	水务本部
2	泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司泸县分公司	泸县分公司
3	泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司供水排水水质监测站	水质监测站
4	泸州市兴泸水务(集团)纳溪水业有限公司	纳溪水业
5	泸州市兴泸水务(集团)合江水业有限公司	合江水业
6	泸州市兴泸水务(集团)水晶商场有限公司	水晶商场
7	泸州市兴泸水务集团江南水业有限公司	江南水业
8	泸州市南郊水业有限公司	南郊水业
9	泸州市兴泸水务(集团)北郊水业有限公司	北郊水业
10	泸州市四通自来水工程有限公司	四通工程
11	泸州市四通给排水工程设计有限公司	四通设计
12	泸州市兴泸污水处理有限公司	污水公司

13	泸州市兴泸水务(集团)兴叙水业有限公司	兴叙水业
14	泸州市兴合水环境治理有限公司	兴合水环境
15	兴泸水务(集团)威远清溪水务有限公司	威远水务
16	威远城市供排水安装工程有限公司	威远安装
17	泸州市繁星环保发展有限公司	繁星环保
18	叙永县永星水环境治理有限公司	永星水环境
19	乐山市兴泸水务兴嘉环保科技有限公司	兴嘉环保

本年合并范围新增繁星环保、永星水环境、兴嘉环保等三个单位，详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

(一)编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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41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。

(二)持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项和情况。

三、重要会计政策和会计估计

(一)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及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二)会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

(三)营业周期

公司以一年(12个月)作为正常营业周期。

(四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

(六)合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本公司在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,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;与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者

权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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的，如果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，应当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投资损益。

(七)合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

(八)现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(九)外币业务和外币财务报表折算

1.外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率(或实际情况)将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2.外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率(或实际情况)折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率(或实际情况)折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(十)金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益的工具。在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

1) 金融资产的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：①企业管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①企业管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将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，该指定一经作出，不得撤销。

2) 金融资产的计量

本公司初始确认金融资产时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。金融工具的后续计量取决于其分类。

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

本公司对该类金融资产以公允价值进行后续计量。该类金融资产采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益计入当期损益，其所产生的其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资

本公司对该类金融资产以公允价值进行后续计量，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）均应当计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（除与套期会计有关外），其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

3) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、部分贷款承诺和财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

②具有较低的信用风险的判断依据

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流

量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加的判断依据

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥金融资产的核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回,则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

4) 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,将下列两项金额的差额计入当期损益:①所转移金融资产在终止确认日的账面价值;②因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:①终止确认部分的账面价值;②终止确认部分的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

针对本公司指定为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终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

(2) 金融负债

1) 金融负债的分类与计量

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

2) 金融负债的计量

初始确认金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A.按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B.初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

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

3) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认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金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。

(4) 金融工具公允价值的确定

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确定相关

金融资产和金融负债的公允价值。本公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(十一) 应收票据

本公司应收票据是因销售商品或提供劳务而产生，对于应收票据无论是否包含重大融资成分，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备增加或转回金额，作为减值利得计入当期损益。本公司收取的应收票据主要持有至到期收回，故以摊余成本进行计量。

除单独评估信用风险的应收票据外，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收票据，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收票据；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票据。

除了单独评估信用风险的应收票据外，本公司基于共同风险特征将应收票据划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	承兑人类型为银行类金融机构	该类别款项具备较低的信用风险，考虑历史违约率为零的情况下，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失为0.00%。
应收商业承兑汇票	以应收票据的账龄作为风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，参考编制的《应收款项回款及损失率分析统计表》，计算预期信用损失

本期应收商业承兑汇票预期信用损失计提比例如下：

账龄	风险分析	计提坏账准备比例
1年以内	账龄在1年以内，考虑整个存续期内违约风险后，将来收回金额的现值占账面欠款的比例不低于95%。	5.00%

(十二) 应收账款

(1) 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对应收账款计提坏账准备并确认信用减值损失。

对于应收账款无论是否包含重大融资成分，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(2) 单项计提坏账准备的应收账款

如果有客观证据（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；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账款等）表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

单项计提坏账准备的计提方法：取得债务人偿债能力信息进行分析，根据整个存续期的预期信用损失，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备的应收账款

除了单独评估信用风险的应收账款外，本公司基于共同风险特征将应收账款划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	以应收账款的账龄作为风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制《应收款项回款及损失率分析统计表》，计算预期信用损失。
其他组合	款项类别，包括：政府机关部门、关联方款项等	该类别款项具备较低的信用风险，考虑历史违约率，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失为 0.00%。

本期账龄组合应收账款预期信用损失计提比例如下：

账龄	风险分析	计提坏账准备比例
1 年以内	账龄在 1 年以内，考虑整个存续期内违约风险后，预计将来收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 95%。	5.00%
1-2 年	账龄 1-2 年，考虑整个存续期内违约风险后，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 90%。	10.00%
2-3 年	账龄 2-3 年，考虑整个存续期内违约风险后，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 80%。	20.00%
3-4 年	账龄 3-4 年，考虑整个存续期内违约风险后，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 70%。	30.00%
4-5 年	账龄 4-5 年，考虑整个存续期内违约风险后，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 50%。	50.00%
5 年以上	账龄在 5 年以上；考虑整个存续期内违约风险后，预计收回欠款的可能性很小。	100.00%

(十三) 应收款项融资

本公司将以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款列报为“应收

款项融资”，其预期信用损失确定方法及会计处理详见本附注“三、(十)金融工具(1)金融资产3)金融资产减值”处政策描述。

报告期末，本公司无此类金融资产。

(十四) 其他应收款

(1) 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对其他应收款计提坏账准备并确认信用减值损失。

本公司在每个资产负债表日评估其他应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项其他应收款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，则表明该项其他应收款的信用风险显著增加。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的其他应收款的预期信用损失分别进行计量。其他应收款自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；其他应收款自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照其他应收款整个存续期的预期信用损失计量损失准备；其他应收款自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照其他应收款整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的其他应收款，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款

如果有客观证据(如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等)表明某项其他应收款已经发生信用减值，则对该项其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

单项计提坏账准备的计提方法：取得债务人偿债能力信息进行分析，根据整个存续期的预期信用损失，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备的其他应收款

除了单独评估信用风险的其他应收款外，本公司基于共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据如下：

组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	以其他应收款的账龄作为风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，参考编制的《应收款项回款及损失率分析统计表》，计算预期信用损失
其他组合	款项类别，包括：政府机关部门、关联方款项等	该类别款项具备较低的信用风险，考虑历史违约率，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失为0.00%。

本期账龄组合其他应收款预期信用损失计提比例如下：

账龄	风险分析	计提坏账准备比例
1年以内	账龄在1年以内，考虑整个存续期内违约风险后，预计将来收回金额的现值占账面欠款的比例不低于95%。	5.00%
1-2年	账龄1-2年，考虑整个存续期内违约风险后，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于90%。	10.00%
2-3年	账龄2-3年，考虑整个存续期内违约风险后，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于80%。	20.00%
3-4年	账龄3-4年，考虑整个存续期内违约风险后，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于70%。	30.00%
4-5年	账龄4-5年，考虑整个存续期内违约风险后，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于50%。	50.00%
3年以上	账龄在5年以上；考虑未来12个月或整个存续期内违约风险后，预计收回欠款的可能性很小。	100.00%

(十五) 存货

本公司存货主要是原材料、工程施工、低值易耗品等。

本公司存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

(十六) 划分为持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

(十七) 长期应收款

对于《企业会计准则第14号—收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于其他长期应收款，本集团选择采用预期信用损失的一般模型计量其损失准备，由此形成的损失

准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(十八) 长期股权投资

1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为本公司联营企业

(十九) 投资性房地产

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

本公司投资性房地产采用直线方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权(出让)	权证受益年限	0.00	
土地使用权(划拨)			
房屋建筑物	30	4.00	3.20

(二十) 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值超过3,000.00元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、管网资产、办公设备和其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计

提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	使用年限	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋及建筑物			
其中：房屋	30	3.20	4.00
构筑物	30	3.20	4.00
专用设备			
其中：管网	20	4.80	4.00
其他专用设备	8	12.00	4.00
通用设备			
其中：办公设备	5	19.20	4.00
其他通用设备	8	12.00	4.00
运输设备	8	12.00	4.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 在建工程

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

(二十二) 借款费用

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

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

(二十三) 无形资产

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

1. 土地使用权

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

2. 特许经营权

本公司一般采用BOO、BOT等模式取得特许经营权，具体情况如下：

(1) 本公司采用建设-拥有-经营(BOO)方式，参与公共基础设施业务，项目公司从政府部门获取公共基础设施项目的特许经营权，参与项目的建设和运营。在特许经营权期满后，项目的所有权不再交还给政府，政府只是购买项目服务。建造期间所发生的符合资本化确认条件的支出记入在建工程，在达到预定可使用状态之日起转入固定资产；经营期依据特许经营协议，按照约定的处理单价和实际结算处理量确认收入，同时按固定资产会计政策计提折旧结转成本费用。

(2) 本公司采用建设-经营-移交方式(BOT)，参与公共基础设施业务，项目公司从政府部门获取公共基础设施项目的特许经营权，参与项目的建设和运营。在特许经营权期满后，项目公司需要将有关基础设施移交给政府或政府指定部门。建造期间所提供的建造服务按照建造合同准则确认相关的收入和费用。基础设施建成后，按照收入准则确认与后续经营服务相关的收入。本公司未提供建造服务，将基础设施建造发包给其他方，不确认建造服务收入。基础设施建设完成后按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产，该无形资产在从事经营期限内按直线法摊销。基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。按照合同规定，本公司将为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的状态而预计将发生的支出，确认为预计负债。

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

4. 摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

5. 对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿

命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(二十四) 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、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、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。

(二十五) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销，一般在二至五年内平均摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十六) 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利等。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬等。短期薪酬在职工提供服务的会计期间，将实

际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

辞退福利是由于公司与职工的解除劳动关系产生，在离职日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按离职日实际利率折现后计入当期损益。

其他长期福利主要退休职工住房补贴、长期带薪薪酬、长期残疾福利等。

(二十七) 预计负债

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，确认为预计负债。待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足以下条件的确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量；在资产负债表日，有确凿证据表明该账面价值确实未反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面的价值进行调整。

(二十八) 股份支付

用以换取职工提供服务的以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。

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，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需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，相应调整负债。

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。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的(因未满足可行权条件而被取消的除外)，作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

(二十九) 优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

(三十) 收入

1.收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

(1) 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。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

(3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。履约进度按本公司为履行履约义务而发生的支出或投入来衡量，该进度基于每份合同截至资产负债表日累计已发生的成本占预计总成本的比例确定。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

2.公司确认收入的具体原则

公司的主营业务为自来水销售收入、污水处理收入和工程施工收入等，具体的确认原则如下：

(1) 自来水销售收入：当自来水供应至客户时，客户取得自来水的控制权，与此同时本公司及其子公司确认收入

(2) 污水处理收入：本公司污水处理服务费、垃圾渗滤液处理费以及污泥处置服务费收入，根据与特许经营权授予方签订的特许经营协议，按照约定的处理单价和实际结算处理量确认。

(3) 工程施工收入：在资产负债表日按照投入法确认收入，投入法通常按照实际发生的成本占预计合同总成本的比例确定。

(4) 收取“户表工程费”的会计处理：公司参照泸州市人民政府《关于自来水、天然气公共管网建设、改造资金管理的批复》(泸市府函[2005]23号)和泸州市物价局《关于天然气、自来水公共管网建设、改造资金管理的通知》(泸市价函[2005]24号)的规定：公司在自来水安装收费中，每户一次性入网费约2,100.00元，其中800.00元作为当期收入，1,300.00元列递延收益平均摊销。根据财政部《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》(财会[2003]16号)规定，本公司将入网费的1,300.00部分形成的递延收益按照10年摊销计入营业收入。根据泸州市发展和改革委员会

会转发省发改委《关于放开水电气工程安装检查维修价格的通知》，2016年4月后户表安装入网费当期全部确认收入。

(三十一) 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

1. 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助计量

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

4. 政府补助退回处理

已确认的政府补助需要退回的,应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;存在相关递延收益的,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。

(三十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

(三十三) 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2017年发布《关于印发修订<企业会计准则第22号—金融工具确认和计量>的通知》(财会〔2017〕7号)、《关于印发修订<企业会计准则第23号—金融资产转移>的通知》(财会〔2017〕8号)、《关于印发修订<企业会计准则第24号—套期会计>的通知》(财会〔2017〕9号)、《关于印发修订<企业会计准则第37号—金融工具列报>的通知》(财会〔2017〕14号)(上述四项准则以下简称“新金融工具准则”)以及《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》(财会〔2017〕22号)(以下简称“新收入准则”)、《关于修订印发<企业会计准则第21号—租赁>的通知》(财会〔2018〕35号)	详见其他说明
2019年4月30日,财政部印发《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),要求执行企业会计准则的企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。	此项会计政策变更采用追溯调整法,上期比较报表受影响的报表项目和金额见其他说明。

其他说明:

1) 新金融工具准则

① “新金融工具准则”会计政策变更的主要内容

金融资产分类需要视其合同现金流量特征及所属业务模式确定其初始分类和计量属性,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”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类。

将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备。

调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将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进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理。

套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

①“新金融工具准则”会计政策变更的影响

a.资产负债表项目期初数调整如下：

项目	调整前	调整后	调整数
可供出售金融资产	1,100,000.00		-1,100,000.00
其他权益工具投资		3,963,073.42	3,963,073.42
其他综合收益		2,863,073.42	2,863,073.42

b.利润表项目期初数调整如下：

项目	调整前	调整后	调整数
资产减值损失	-2,779,848.83		2,779,848.83
信用减值损失		-2,779,848.83	-2,779,848.83

②“新收入准则”会计政策变更的影响：

a.资产负债表项目期初数调整如下：

项目	调整前	调整后	调整数
存货	54,902,492.89	33,104,780.54	-21,797,712.35
合同资产		21,797,712.35	21,797,712.35
预收款项	183,648,778.78	91,192,286.35	-92,456,492.43
合同负债		92,456,492.43	92,456,492.43

2) 财务报表格式变更

①财务报表格式变更的主要内容

资产负债表中“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目；

资产负债表新增“其他权益工具投资”、“合同资产”、“合同负债”、“使用权资产”、“租赁负债”等项目。

②利润表新增“信用减值损失”、“净敞口套期收益”等项目。

财务报表格式变更的影响

a.资产负债表项目期初数调整如下

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	155,259,092.4	应收票据	1,450,000.00
	2	应收账款	153,809,092.42
应付票据及应付账款	178,294,842.14	应付票据	
		应付账款	178,294,842.14

2.会计估计变更：报告期内，本公司无重要会计估计变更。

四、税项

(一)本公司应纳税项列示如下：

税种	计税基数	税率
增值税	销售额、利息收入、安修收入	16%、13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	5%、15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	按照自用固定资产原值的70%	1.2%
	租出固定资产按照租金收入	12%

主管税务局对合并范围内不同纳税主体最近一次企业所得税税率的认定或备案说明：

纳税主体	企业所得税税率
泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司(以下简称“水务本部”)和泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司供水排水水质监测站(以下简称“水质监测站”)	15%
泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司泸县分公司(以下简称“泸县分公司”)	15%
泸州市兴泸水务(集团)纳溪水业有限公司(以下简称“纳溪水业”)	15%
泸州市兴泸水务(集团)合江水业有限公司(以下简称“合江水业”)	15%
泸州市兴泸水务(集团)水晶商场有限公司(以下简称“水晶商场”)	25%
泸州市兴泸水务集团江南水业有限公司(以下简称“江南水业”)	15%
泸州市南郊水业有限公司(以下简称“南郊水业”)	15%
泸州市兴泸水务(集团)北郊水业有限公司(以下简称“北郊水业”)	15%
泸州市四通自来水工程有限公司(以下简称“四通工程”)	5%
泸州市四通给排水工程设计有限公司(以下简称“四通设计”)	15%
泸州市兴泸污水处理有限公司(以下简称“兴泸污水”)	15%
泸州市兴泸水务(集团)兴叙水业有限公司(以下简称“兴叙水业”)	25%
泸州市兴合水环境治理有限公司(以下简称“兴合水环境”)	15%

兴泸水务(集团)威远清溪水务有限公司(以下简称“清溪水务”)	15%
威远城市供排水安装工程有限公司(以下简称“威远安装”)	15%
泸州市繁星环保发展有限公司(以下简称“繁星环保”)	15%
叙永县永星水环境治理有限公司(以下简称“永星水环境”)	5%
乐山市兴泸水务兴嘉环保科技有限公司(以下简称“兴嘉环保”)	25%

(二)税收优惠情况:

(1)企业所得税

①根据国务院办公厅《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》(国办发[2001]73号)文件精神和财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)的相关规定,就进一步支持西部大开发有关税收政策作了明确,自2011年1月1日至2020年12月31日对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。水务本部、纳溪水业、合江水业、江南水业、南郊水业、北郊水业、四通工程、清溪水务、威远安装等根据四川省地方税务局川地税函[2005]95号文件《关于泸州市水务(集团)有限公司等企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》,企业所得税减按15%税率征收。污水公司自2013年度始按泸地税直一税通[2014]57号《税务事项通知书》精神,享受西部大开发企业所得税优惠,企业所得税减按15%税率征收。

②《企业所得税法》第二十七条规定,从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营所得和从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得,享受免征、减征税收优惠政策。根据《企业所得税法实施条例》第八十八条规定,符合条件的环境保护、节能节水项目,包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等。企业从事上述规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。繁星环保于2019年2月实现第一笔经营收入,2019年度、2020年度、2021年度享受免征企业所得税,2022年度、2023年度、2024年度享受减半征收企业所得税。根据《财政部国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》(财税[2009]69号)第一条及第二条的规定,企业既符合西部大开发15%优惠税率条件,又符合《企业所得税法》及其实施条例和国务院规定的各项税收优惠条件的,可以同时享受。在涉及定期减免税的减半期内,可以按照企业适用税率计算的应纳税额减半征税。繁星环保自建项目取得营业收入享受“三免三减半”税收优惠政策,非自建项目取得营业收入享受15%优惠税率。

③根据财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知财税〔2019〕13号,永星水环境、四通工程等符合小微企业普惠性税收减免政策,企业所得税按5%核算。

(2)增值税

A、根据《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》(财税[2009]9号),自2009年1月1日起,公司的自来水销售收入选择按简易办法依照6%的征收率征收增值税。根据财政部、国家税务总局发布的《关于简并增值税征收率政策的通知》(财税[2014]57号),自2014年7月1日起,销售自产自来水的一般纳税人可选择按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。

B、根据《财政部和国家税务总局联合下发的“关于调整增值税税率的通知”》(财税【2018】32号)规定,自2018年5月1日起,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用17%和11%税率的,税率分别调整为16%、10%。

C、根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告2019年第39号)规定,自2019年4月1日增值税一般纳税人(以下称纳税人)发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用16%税率的,税率调整为13%;原适用10%税率的,税率调整为9%。。

D、根据财政部、国家税务总局《关于污水处理费有关增值税政策的通知》(财税[2001]97号)、国务院《关于加强城市供水节水和水污染防治工作的通知》(国发[2000]36号)和财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)相关规定,兴泸污水于2015年7月1日前提供污水处理劳务免征增值税。

E、根据关于印发《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),自2015年7月1日起纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务,可享受增值税即征即退政策。兴泸污水自2015年7月1日起提供污水处理劳务享受增值税即征即退政策,退税率70%。

F、根据财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》(财税[2011]115号)第二条规定,对垃圾处理、污泥处理处置劳务免征增值税。

G、根据《财政部、国家税务总局关于支持农村饮水安全工程建设运营税收政策的通知》(财税[2012]30号)的规定,对饮水工程运营单位向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入,免征增值税。

五、合并财务报表附注项目注释(期末系指2019年12月31日,期初系指2018年12月31日,本期系指2019年度,上期系指2018年度。金额单位除特别注明外指人民币元)

1.货币资金

项目	期末数	期初数
现金	17,609.39	21,075.53
人民币	17,609.39	21,075.53
银行存款	1,095,864,100.16	547,389,327.99

人民币	1,095,864,100.16	547,389,327.99
合计	1,095,881,709.55	547,410,403.52
其中：存放于香港的款项	1,502,438.58	3,176,784.29

公司期末无抵押、质押及冻结等对使用有限制的货币资金。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票[备注 1]	2,350,000.00	1,450,000.00
商业承兑汇票		
合计	2,350,000.00	1,450,000.00

[备注1]：本公司持有应收银行承兑汇票和商业承兑汇票的主要目的在于到期收回货款，故分类为以摊余成本计量的金融资产，在应收票据列报。

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	2,350,000.00	100.00			2,350,000.00
其中：应收银行承兑汇票	2,350,000.00	100.00			2,350,000.00
应收商业承兑汇票					
合计	2,350,000.00	100.00			2,350,000.00

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	1,450,000.00	100.00			1,450,000.00
其中：应收银行承兑汇票	1,450,000.00	100.00			1,450,000.00
应收商业承兑汇票					
合计	1,450,000.00	100.00			1,450,000.00

(3) 期末公司已质押的应收票据：无。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况：无。

3.应收账款

(1)应收账款余额按账龄列示:

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	239,805,114.51	2,136,540.65	237,668,573.86
1至2年	34,862,390.42	968,324.51	33,894,065.91
2至3年	1,770,426.65	705,795.73	1,064,630.92
3至4年	267,020.94	99,579.40	167,441.54
4至5年	172,024.91	6,383.46	165,641.45
5年以上	832,761.74	832,761.74	
合计	277,709,739.17	4,749,385.49	272,960,353.68

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	147,403,904.04	2,995,401.21	144,408,502.83
1至2年	10,439,102.15	1,408,807.41	9,030,294.74
2至3年	427,137.94	103,189.93	323,948.01
3至4年	14,766.91	4,430.07	10,336.84
4至5年	250,554.40	214,544.40	36,010.00
5年以上	582,207.34	582,207.34	
合计	159,117,672.78	5,308,580.36	153,809,092.42

(2)应收账款种类分类:

类别	期末余额				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	1,421,342.33	0.51	1,421,342.33	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	276,288,396.84	99.49	3,328,043.16	1.20	272,960,353.68
合计	277,709,739.17	100.00	4,749,385.49	1.71	272,960,353.68

(续上表)

类别	期初余额				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	1,349,322.33	0.85	1,349,322.33	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	157,768,350.45	99.15	3,959,258.03	2.51	153,809,092.42
合计	159,117,672.78	100.00	5,308,580.36	3.34	153,809,092.42

①单项计提坏账准备的应收账款如下:

核算单位	应收账款(按单位)	期末余额			
		应收账款余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
威远安装	四川省威远建业集团有限公司	627,668.00	627,668.00	100.00	预计无法收回
威远水务	威远县三维酒业公司	178,534.40	178,534.40	100.00	预计无法收回
威远安装	四川怡宇房地产开发有限公司	146,800.00	146,800.00	100.00	预计无法收回
水晶商场	上鸣家电	137,200.00	137,200.00	100.00	预计无法收回
水晶商场	泸州天宏包装制品厂	72,020.00	72,020.00	100.00	预计无法收回
水务本部	老窖房地产开发	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
水晶商场	市永发钢有限公司	45,000.00	45,000.00	100.00	预计无法收回
水务本部	小街子小学	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
水务本部	135 地质队	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
水务本部	国土局	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
水务本部	胜利村弯子头	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
水务本部	县农机局	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
水务本部	望江综合楼	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法收回
水务本部	江阳区建司	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法收回
水务本部	李祥龙	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法收回
水务本部	中油公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
水务本部	大通有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
水务本部	江阳中路 18 号	4,500.00	4,500.00	100.00	预计无法收回
水务本部	二太街 4 号	4,000.00	4,000.00	100.00	预计无法收回
水务本部	农广校	4,000.00	4,000.00	100.00	预计无法收回
水务本部	金诺有限公司	3,980.00	3,980.00	100.00	预计无法收回
水务本部	小街子	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法收回
水务本部	巴舟金属回收公司	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法收回
水务本部	江阳区保司	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法收回
水务本部	市工商局	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法收回
水务本部	其他零星款项	32,639.93	32,639.93	100.00	预计无法收回
	合计	1,421,342.33	1,421,342.33	100.00	

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

a.组合中,以账龄作为信用风险特征的应收账款:

账龄	期末余额		
	应收账款余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	42,730,813.04	2,136,540.65	5.00
1 至 2 年	8,819,245.09	881,924.51	10.00

2 至 3 年	390,638.65	78,127.73	20.00
3 至 4 年	125,206.56	37,561.97	30.00
4 至 5 年	12,766.91	6,383.46	50.00
5 年以上	187,504.84	187,504.84	100.00
合 计	52,266,175.09	3,328,043.16	6.37

(续上表)

账 龄	期初数		
	金 额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	58,180,023.49	2,909,001.21	5.00
1 至 2 年	7,811,394.15	781,139.41	10.00
2 至 3 年	205,862.51	41,172.50	20.00
3 至 4 年	14,766.91	4,430.07	30.00
4 至 5 年	72,020.00	36,010.00	50.00
5 年以上	187,504.84	187,504.84	100.00
合 计	66,471,571.90	3,959,258.03	5.96

b.组合中，以其他组合作为信用风险特征的应收账款：

核算单位	应收账款(按单位)	期末余额			
		应收账款余 额	坏账 准备	计提比 例(%)	计提理由
污水公司	泸州市财政局	61,059,777.63			公司会计政策
污水公司	古蔺县财政局	33,845,085.08			公司会计政策
污水公司	泸县人民政府	33,169,853.31			公司会计政策
水务本部	泸州市江阳区人民政府	20,000,000.00			公司会计政策
威远水务	威远县城乡供水有限责任公司	14,656,999.79			[备注 1]
繁星环保	古蔺县综合行政执法局	9,637,422.48			公司会计政策
污水公司	叙永县住建局	7,941,850.06			公司会计政策
兴合公司	合江县住房和城乡建设规划局	5,893,513.73			公司会计政策
繁星环保	泸州市纳溪区城市管理和行政执法局	5,491,998.89			公司会计政策
泸县分公司	泸县嘉明镇人民政府	5,300,671.60			公司会计政策
水务本部	泸州市人民政府	5,064,767.16			公司会计政策
兴合公司	合江县临港工业开发投资有限公司	4,697,726.00			公司会计政策
水务本部	泸州兴泸居泰房地产有限公司	4,005,019.92			公司会计政策
繁星环保	泸州市江阳区城市管理和行政执法局	2,614,546.09			公司会计政策
水务本部	泸州市政府投资建设工程管理第一中心	1,705,187.00			公司会计政策
繁星环保	泸州市龙马潭区城市管理和行政执法局	1,650,835.02			公司会计政策
纳溪水业	泸州市纳溪区人民政府安富街道办事处	1,573,185.78			公司会计政策

污水公司	合江县农业旅游开放投资集团有限公司	1,532,799.20			公司会计政策
水务本部	泸州市启航停车场建设投资有限公司	1,105,829.93			公司会计政策
永星水环境	叙永住建局	1,077,923.14			公司会计政策
威远安装	威远县水务局	732,279.25			公司会计政策
威远安装	威远县严陵镇人民政府	570,960.00			公司会计政策
水务本部	泸州临港投资集团有限公司	193,771.73			公司会计政策
四通设计	泸州市龙马潭区金龙镇人民政府	159,258.00			公司会计政策
泸县分公司	泸县财政局	98,909.85			公司会计政策
水务本部	泸州市江阳区人民政府华阳街道办事处财政所	74,475.80			公司会计政策
水务本部	泸州市龙马潭区土地统征中心	52,448.00			公司会计政策
水务本部	泸州市龙马潭区胡市镇人民政府	42,399.20			公司会计政策
水务本部	泸州市政府投资建设工程管理中心	23,000.00			公司会计政策
水务本部	泸州市江阳区江北镇人民政府	15,654.58			公司会计政策
水务本部	泸州市风景园林管理局	14,397.75			公司会计政策
水务本部	泸州市龙马潭区政府投资建设工程管理中心	10,720.00			公司会计政策
威远水务	威远国税局	4,405.21			公司会计政策
纳溪水业	泸州市停车场基础建设投资有限公司	3,960.57			公司会计政策
纳溪水业	泸州市纳溪区土地统征和整理中心	550.00			公司会计政策
污水公司	叙永县国有资产经营公司	40.00			公司会计政策
	合计	224,022,221.75			

[备注 1]: 威远县水务局与威远城乡供水有限公司拟以分别对威远水务的债权债务进行抵减(目前正处于往来款审计中), 由于欠付金额大于应收金额, 故未计提坏账准备。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	5,308,580.36	186,736.45	745,931.32		4,749,385.49
合计	5,308,580.36	186,736.45	745,931.32		4,749,385.49

(4) 本期实际核销的应收账款情况: 无。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款: 无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无。

(7) 期末应收账款中无应收持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(8) 期末资产或权利受限情况:

出质人	质权人	质押物	质押金额	登记期限
泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司	泸州市江阳区全域供水特许经营权	869,400,000.00	2018/4/25-2028/4/24

泸州市兴泸污水处理有限公司	国家开发银行股份有限公司	鸭儿凼污水处理厂、城东污水处理厂、城南污水处理厂以及兴泸污水在特许经营权期内在泸州市城市总体规划区范围内新建的其他污水处理的收费权	445,000,000.00	2015/12/29-2030/12/29
兴泸水务(集团)威远清溪水务有限公司	四川威远农村商业银行	威远县自来水收费权	28,682,900.00	2017/12/25-2020/12/24

(9)期末应收账款前五名明细列示如下:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	期末坏账准备金额
泸州市财政局	污水处理费	61,059,777.63	1年以内	21.99	
古蔺县财政局	污水处理费	33,845,085.08	1年以内、1-2年	12.19	
泸县人民政府	污水处理费	33,169,853.31	1年以内、1-2年	11.94	
泸州市江阳区人民政府	自来水价补贴	20,000,000.00	1年以内	7.20	
威远县城乡供水有限责任公司	自来水费	14,656,999.79	1年以内	5.28	
合计		162,731,715.81		58.60	

4.预付款项

(1)账龄分析列示如下:

项目	期末余额	期初余额
1年以内	6,171,680.09	2,687,151.45
1至2年	1,853,976.42	272,987.00
2至3年	243,581.00	304,352.74
3年以上	1,217,991.67	1,014,920.36
合计	9,487,229.18	4,279,411.55

(2)期末前五名预付款项明细列示如下:

单位名称	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
国网四川省电力公司泸州供电公司	4,236,102.46	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	44.65
泸州电业局	625,000.00	3年以上	6.59
叙永红梁子自来水公司	452,552.87	1年以内	4.77
泸州鑫盈商贸有限公司	341,590.08	1年以内	3.60
成都新雄鑫净化工程有限公司	332,180.71	1年以内	3.50
合计	5,987,426.12		63.11

(3)账龄超过1年的重要预付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
国网四川省电力公司泸州供电公司	1,871,179.79	正在办理结算中
泸州电业局	625,000.00	正在办理结算中
合计	2,496,179.79	

5.其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,937,289.17	31,307,963.28
合计	32,937,289.17	31,307,963.28

(1)应收利息：无。

(2)应收股利：无。

(3)其他应收款：

①其他应收款报表余额按账龄列示：

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	24,313,393.89	408,828.30	23,904,565.59
1至2年	2,523,624.47	14,111.38	2,509,513.09
2至3年	3,227,474.19	555,440.34	2,672,033.85
3至4年	908,549.86	272,564.96	635,984.90
4至5年	770,208.16	19,972.50	750,235.66
5年以上	4,449,303.02	1,984,346.94	2,464,956.08
合计	36,192,553.59	3,255,264.42	32,937,289.17

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	25,770,223.77	1,147,035.01	24,623,188.76
1至2年	3,209,780.73	310,116.08	2,899,664.65
2至3年	1,031,236.03	206,247.15	824,988.88
3至4年	1,069,270.13	320,781.04	748,489.09
4至5年	377,459.56	188,579.79	188,879.77
5年以上	4,888,375.82	2,865,623.69	2,022,752.13
合计	36,346,346.04	5,038,382.76	31,307,963.28

②其他应收款按种类列示如下：

类别	期末余额				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	519,465.23	1.44	519,465.23	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,673,088.36	98.56	2,735,799.19	7.67	32,937,289.17
合计	36,192,553.59	100.00	3,255,264.42	8.99	32,937,289.17

(续上表)

类别	期初余额				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	1,056,279.43	2.91	1,056,279.43	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,290,066.61	97.09	3,982,103.33	11.28	31,307,963.28
合计	36,346,346.04	100.00	5,038,382.76	13.86	31,307,963.28

③其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2019年1月1日余额	5,038,382.76			5,038,382.76
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提	192,528.88			192,528.88
本期转回	1,975,647.22			1,975,647.22
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	3,255,264.42			3,255,264.42

1)单项计提坏账准备的其他应收款如下:

核算单位	应收账款(按单位)	期末余额			
		应收账款余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
水务本部	江北经济开发区	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
水务本部	四川省长江房地产综合开发公司	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
合江水业	社会保险局	135,400.23	135,400.23	100.00	预计无法收回
水务本部	保险公司	25,800.00	25,800.00	100.00	预计无法收回
水务本部	中国人寿保险公司	7,265.00	7,265.00	100.00	预计无法收回
水务本部	农行泸州市支行	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回
	合计	519,465.23	519,465.23	100.00	

2)按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

a.组合中,以账龄作为信用风险特征的其他应收账款:

账龄	期末余额		
	其他应收款余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,176,566.10	408,828.30	5.00
1至2年	141,113.77	14,111.38	10.00
2至3年	2,777,201.69	555,440.34	20.00
3至4年	908,549.86	272,564.96	30.00
4至5年	39,945.00	19,972.50	50.00
5年以上	1,464,881.71	1,464,881.71	100.00
合计	13,508,258.13	2,735,799.19	20.25

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	22,940,699.77	1,147,035.01	5.00
1至2年	3,101,160.79	310,116.08	10.00
2至3年	1,031,235.71	206,247.15	20.00
3至4年	1,069,270.13	320,781.04	30.00
4至5年	377,159.56	188,579.79	50.00
5年以上	1,809,344.26	1,809,344.26	100.00
合计	30,328,870.22	3,982,103.33	13.13

b.组合中,以其他组合作为信用风险特征的其他应收账款:

核算单位	其他应收账款(按单位)	期末余额			
		其他应收账款余额	坏账准备	计提比例(%)	
繁星环保	古蔺县综合行政执法局	10,000,000.00			按会计政策
污水公司	泸州市财政局	5,204,976.48			按会计政策
污水公司	古蔺县财政局	1,806,144.00			按会计政策
水务本部	泸州市财政局	1,360,396.79			按会计政策
水务本部	泸州市社保局	730,720.85			按会计政策
水务本部	四川省向家坝灌区建设开发有限公司	700,400.00			按会计政策
纳溪水业	泸州市财政局	663,248.48			按会计政策
合江水业	合江县住建局	471,695.00			按会计政策
污水公司	泸州市社会保险事业管理局	397,806.63			按会计政策
合江水业	合江县财政局	267,904.00			按会计政策
纳溪水业	泸州市纳溪区新乐镇人民政府	200,000.00			按会计政策

水务本部	泸州市住房和城乡建设局	124,814.16			按会计政策
威远水务	威远县审计局	93,737.39			按会计政策
威远安装	威远县水务局	68,400.00			按会计政策
水务本部	泸州市土地收购储备和开发中心	21,005.00			按会计政策
北郊水业	泸州北壹资产管理中心(有限合伙)	15,000.00			按会计政策
北郊水业	泸州北贰资产管理中心(有限合伙)	15,000.00			按会计政策
威远水务	铺子湾政府	10,000.00			按会计政策
威远安装	威远县市政管理所	8,000.00			按会计政策
威远水务	老虎山拆除费(水务局)	1,720.70			按会计政策
威远水务	财政局	1,562.56			按会计政策
繁星环保	泸州市社会保险事业管理局	1,298.19			按会计政策
污水公司	泸州华润兴泸燃气有限公司	1,000.00			按会计政策
	合计	22,164,830.23			

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	5,038,382.76	192,528.88	1,975,647.22		3,255,264.42
合计	5,038,382.76	192,528.88	1,975,647.22		3,255,264.42

⑤本期实际核销的其他应收款情况：无。

⑥其他应收款原值按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金、诚意金	8,479,430.96	22,533,938.11
关联方资金往来	731,400.00	86,000.00
应收政府机构的其他款项	20,850,904.76	4,618,698.27
备用金	439,400.22	668,237.45
代收代付及代垫款项	3,784,184.68	5,962,896.43
其他	1,907,232.97	2,476,575.78
合计	36,192,553.59	36,346,346.04

⑦因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

⑧转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

⑨期末其他应收款前五名明细列示如下：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	期末坏账准备金额
古蔺县综合行政执法局	应收政府机构的其他款项	10,000,000.00	1年以内	27.63	
泸州市规划政局	应收政府机构的其他款项	7,228,621.75	1年以内、23年、5年以上	19.97	

招银金融租赁有限公司	保证金、押金、诚意金	5,450,000.00	1年以内	1506	250,000.00
雷波县自来水公司雷波县供水工程	代收代付及代垫款项	2,300,000.00	2-3年	635	460,000.00
古蔺县财政局	应收政府机构的其他款项	1,806,144.00	1-2年	499	
合计		26,784,765.75		74.00	710,000.00

6. 存货

(1) 存货分类:

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,055,110.88		44,055,110.88
低值易耗品	1,397,423.25		1,397,423.25
库存商品	562,102.76	3,087.75	559,015.01
合计	46,014,636.89	3,087.75	46,011,549.14

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,362,359.29		31,362,359.29
低值易耗品	879,009.68		879,009.68
库存商品	866,499.32	3,087.75	863,411.57
合计	33,107,868.29	3,087.75	33,104,780.54

(2) 存货跌价准备:

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	3,087.75				3,087.75
合计	3,087.75				3,087.75

(3) 存货期末余额中含借款费用资本化的金额: 0.00元。

7. 合同资产

(1) 合同资产情况:

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程施工	13,611,735.77		13,611,735.77
合计	13,611,735.77		13,611,735.77

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程施工	21,797,712.35		21,797,712.35
合计	21,797,712.35		21,797,712.35

8.其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣税费	15,528,264.04	453,302.92
预缴税费	3,570,191.34	
合计	19,098,455.38	453,302.92

9.长期应收款

(1)长期应收款明细分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
泸州市江阳区城市管理和行政执法局	19,023,335.07		19,023,335.07			
泸州市龙马潭区城市管理和行政执法局	12,212,770.92		12,212,770.92			
泸州市纳溪区城市管理和行政执法局	35,239,581.49		35,239,581.49			
古蔺县住房和城乡建设局	92,471,621.66		92,471,621.66			
合计	158,947,309.14		158,947,309.14			

(2)期末资产或权利受限情况:

出质人	质权人	质押物	质押金额	登记期限
泸州市繁星环保发展有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司	泸州市江阳区统镇农村污水处理项目收费权	128,640,000.00	2019/1/18-2049/1/17

10.长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
四川省向家坝灌区建设开发有限责任公司	53,309,091.05			573,585.51						53,882,676.56	
小计	53,309,091.05			573,585.51						53,882,676.56	
合计	53,309,091.05			573,585.51						53,882,676.56	

11.其他权益工具投资

(1)其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
泸州市交通投资集团有限责任公司	3,860,000.00	3,810,000.00
四川天华股份有限公司	21,252.07	153,073.42
合计	3,881,252.07	3,963,073.42

(2)期末非交易性权益工具投资情况

项目	泸州市交通投资集团有限责任公司	四川天华股份有限公司	合计
非交易性权益工具投资成本	1,000,000.00	100,000.00	1,100,000.00
公允价值	3,860,000.00	21,252.07	3,881,252.07
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,860,000.00	-78,747.93	2,781,252.07
已计提减值金额			-

注：本集团其他权益工具投资是本公司并非用于交易目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产。

12.投资性房地产

(1)采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	17,523,535.98	17,523,535.98
2.本期增加金额		
(1)外购		
(2)其他增加[固定资产转入]		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)其他转出		
4.期末余额	17,523,535.98	17,523,535.98
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	4,901,109.14	4,901,109.14
2.本期增加金额	448,929.80	448,929.80
(1)计提或摊销	448,929.80	448,929.80

3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	5,350,038.94	5,350,038.94
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	12,173,497.04	12,173,497.04
2.期初账面价值	12,622,426.84	12,622,426.84

(2)期末未办妥产权证书的投资性房地产情况:

核算单位	项目	账面原值	累计折旧	账面价值	说明
江南水业	金沙路1-245号门市	55,007.00	5,720.84	49,286.16	根据拆迁安置还房协议未办理
江南水业	竹林南路36-341号	50,001.00	5,200.26	44,800.74	
江南水业	竹林南路35-309号	56,671.00	5,893.68	50,777.32	
	合计	161,679.00	16,814.78	144,864.22	

13. 固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	2,290,075,470.31	1,824,193,371.45
固定资产清理		
合计	2,290,075,470.31	1,824,193,371.45

(1) 固定资产

① 固定资产情况:

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,130,790,294.47	1,270,750,845.26	55,776,029.86	19,694,564.72	2,477,011,734.31
2.本期增加金额	15,897,326.04	607,116,007.37	6,126,091.35	3,631,261.98	632,770,686.74
(1)外购	6,878,868.52	16,750,015.85	5,739,853.22	1,806,951.49	31,175,689.08
(2)在建工程转入	9,018,457.52	590,365,991.52	172,607.66	339,760.53	599,896,817.23
(3)股东投入					
(4)企业合并增加			213,630.47	1,484,549.96	1,698,180.43
(5)其他增加					
3.本期减少金额		4,248,786.65	547,261.77	352,990.00	5,149,038.42
(1)报废处置		20,000.00	547,261.77	352,990.00	920,251.77
(2)其他减少		4,228,786.65			4,228,786.65
4.期末余额	1,146,687,620.51	1,873,618,065.98	61,354,859.44	22,972,836.70	3,104,633,382.63

二、累计折旧					
1.期初余额	174,161,183.65	423,846,245.64	39,704,392.79	13,738,027.19	651,449,849.27
2.本期增加金额	47,001,118.57	110,622,789.53	3,025,656.01	1,974,882.21	162,624,446.32
(1)计提	47,001,118.57	110,622,789.53	2,972,700.38	1,720,361.19	162,316,969.67
(2)企业合并增加			52,955.63	254,521.02	307,476.65
(3)其他增加					
3.本期减少金额		19,200.00	523,296.56	342,400.30	884,896.86
(1)报废处置		19,200.00	523,296.56	342,400.30	884,896.86
(2)其他减少					
4.期末余额	221,162,302.22	534,449,835.17	42,206,752.24	15,370,509.10	813,189,398.73
三、减值准备					
1.期初余额		1,368,513.59			1,368,513.59
2.本期增加金额					
(1)计提或摊销					
(2)合并范围内转入					
3.本期减少金额					
(1)其他减少					
4.期末余额		1,368,513.59			1,368,513.59
四、账面价值					
1.期末账面价值	925,525,318.29	1,337,799,717.22	19,148,107.20	7,602,327.60	2,290,075,470.31
2.期初账面价值	956,629,110.82	845,536,086.03	16,071,637.07	5,956,537.53	1,824,193,371.45

②暂时闲置的固定资产情况：无。

③通过经营租赁租出的固定资产：无。

④未办妥产权证书的固定资产情况：

核算单位	项目	账面原值	累计折旧	账面价值	说明
江南水业	草房子加压站改造工程	1,719,589.16	82,540.29	1,637,048.87	办理过程中
威远水务	加压泵房	2,144,913.55	895,829.16	1,249,084.39	未申请办理
威远水务	加药房	112,066.21	46,796.54	65,269.67	未申请办理
威远水务	加压泵房	106,652.48	51,439.23	55,213.25	未申请办理
威远水务	老加药房	10,440.00	5,035.27	5,404.73	未申请办理
威远水务	厕所	4,352.00	2,099.62	2,252.38	未申请办理
兴叙水业	红梁子水厂建筑物	6,163,321.00		6,163,321.00	办理过程中
	合计	10,261,334.40	1,083,740.11	9,177,594.29	

⑤固定资产抵押情况:

抵押人	抵押物名称	产权证号	账面原值	累计折旧	账面价值
兴泸水务 (集团) 威远清溪 水务有限 公司	西街房屋(包括办公楼、库房、门面)	威远县房产证严陵镇字第 200703291 号、第200703294 号	1,820,371.62	782,070.95	1,038,300.67
	粮丰水厂(办公、生活房、厂房)	威远县房产证严陵镇字第 201104523 号、第201104525 号、第201104527 号、第201104526 号、第201104530 号	10,754,138.62	3,562,538.94	7,191,599.68
	白塔山水厂办公楼	威远县房产证严陵镇字第 200602084 号、第200602087 号	532,244.13	259,849.12	272,395.01
	合计		13,106,754.37	4,604,459.01	8,502,295.36

(2)固定资产清理: 无。

14.在建工程

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,030,598,876.39	121,745.09	1,030,477,131.30	610,211,219.53		610,211,219.53
工程物资						
合计	1,030,598,876.39	121,745.09	1,030,477,131.30	610,211,219.53		610,211,219.53

(1)在建工程

①在建工程情况:

项目名称[备注1]	期末数			期初数		
	账面价值	减值准备	净值	账面价值	减值准备	净值
新建制水厂工程	526,340,140.00		526,340,140.00	156,000,445.63		156,000,445.63
新建污水处理厂工程	156,096,903.62		156,096,903.62	18,051,372.36		18,051,372.36
供水管网工程	263,015,905.60		263,015,905.60	421,962,682.48		421,962,682.48
污水处理项目工程	63,727,766.66		63,727,766.66			
其他项目	21,418,160.51	121,745.09	21,296,415.42	14,196,719.06		14,196,719.06
合计	1,030,598,876.39	121,745.09	1,030,477,131.30	610,211,219.53		610,211,219.53

[备注 1]: 由于本公司在建工程项目较多, 为此, 按照以下原则汇总披露, 单项披露的在建工程项目共五类: 新建制水厂工程、新建污水处理厂工程、供水管网工程、污水处理项目、其他项目。①新建制水厂工程: 纳溪水厂一期、南郊二水厂二期、黄溪水厂一期、北郊二水厂(一期)工程、茜草二水厂(二期)工程等; 含新建制水厂发生的费用为筹备、评审等前期费用; ②新建污水处理厂工程: 合江污水工程、叙永二期工程、二道溪二期工程等; ③供水管网工程: 含供水管网工程项目的人工费、材料费、施工机械费用等; ④污水处理项目工程: 繁星环保的乡镇污水处理项目和乐山兴嘉环保污水处理 PPP 项目; ⑤其他零星在建项目为: 除上述项目外的

在建工程。

②重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	本期转入固定 资产	本期转入无形 资产	其他减少[备注1]	期末数
纳溪水厂一期	56,166.46	42,170,781.00	181,510,259.31				223,681,040.31
黄溪水厂一期	41,062.26	113,125,776.83	100,136,609.37				213,262,386.20
南郊二水厂二期工程	13,997.34	13,887.80	74,190,854.39				74,204,742.19
北郊二水厂(一期)工程	45,731.00	40,000.00	14,144,300.00				14,184,300.00
茜草二水厂(二期)工程	14,349.00	650,000.00	357,671.30				1,007,671.30
新建污水处理厂工程	57,256.73	18,051,372.36	157,934,018.72	11,157,208.84		8,731,278.62	156,096,903.62
供水管网安装工程汇总		421,962,682.48	423,498,394.16	582,445,171.04			263,015,905.60
污水处理项目			240,876,061.72			177,148,295.06	63,727,766.66
其他项目		14,196,719.06	14,499,228.80	6,294,437.35	910,000.00	73,350.00	21,418,160.51
合计		610,211,219.53	1,207,147,397.77	599,896,817.23	910,000.00	185,952,923.68	1,030,598,876.39

(续上表)

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中:本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
纳溪水厂一期	39.82	85.00				自筹等
黄溪水厂一期	51.94	90.00	1,273,387.49	1,273,387.49	5.39	自筹等
南郊二水厂二期工程	53.01	90.00	18,007.50	18,007.50	4.90	自筹等
北郊二水厂(一期)工程	3.10	5.00				自筹等
茜草二水厂(二期)工程	0.70	0.70				自筹等
新建污水处理厂工程	27.26		2,956,440.95	2,956,440.95	3.41	自筹等
供水管网安装工程汇总			3,688,595.29			自筹等
污水处理项目			16,223,374.00	4,926,145.56	6.17	政府资金、企业自筹等
其他项目						自筹等
合计			24,159,805.23	9,173,981.50		

[备注1]: 其他减少为转入长期应收款或费用。

③计提在建工程减值准备情况: 无。

(2)工程物资: 无。

15.无形资产

(1)无形资产明细列示如下:

项目	土地使用权	管理软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	250,272,921.70	9,017,502.07	259,290,423.77
2.本期增加金额	327,154.45	1,880,527.42	2,207,681.87
(1)购置	327,154.45	966,263.95	1,293,418.40

(2)在建工程转入		910,000.00	910,000.00
(3)企业合并增加		4,263.47	4,263.47
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他			
4.期末余额	250,600,076.15	10,898,029.49	261,498,105.64
二、累计摊销			
1.期初余额	26,413,146.41	3,306,622.88	29,719,769.29
2.本期增加金额	7,546,265.09	997,992.32	8,544,257.41
(1)计提	7,546,265.09	996,181.92	8,542,447.01
(2)企业合并增加		1,810.40	1,810.40
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他			
4.期末余额	33,959,411.50	4,304,615.20	38,264,026.70
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	216,640,664.65	6,593,414.29	223,234,078.94
2.期初账面价值	223,859,775.29	5,710,879.19	229,570,654.48

(2) 期末未办妥产权证书的土地使用权情况:

核算单位	项目	账面原值	累计摊销	账面净值	说明
江南水业	江阳区江南轻工业集中发展区土地13.959亩	1,998,424.00	437,927.72	1,560,496.28	园区规划调整中,规划后办理
江南水业	江南水业新办公楼土地	93,007.00	83,572.10	9,434.90	权利证书载明终止日期为2018年12月17日,延期手续正在办理
北郊水业	北郊取水泵站土地	182,104.85	18,321.15	163,783.70	暂未办理
	合计	2,273,535.85	539,820.97	1,733,714.88	

(3)公司于期末将无形资产账面价值与可变现价值比较,未发现存在减值情况,故未计提无形资产减值准备。

(4)公司子公司泸州市兴泸污水处理有限公司以二道溪土地使用权为下述长期借款提供抵押担保:

借款银行	期限	利率(%)	用途	保证人	金额
中国光大银行股份有限公司成都天府支行	2015.12.28至2021.12.27	5.635	泸州市城南污水处理厂工程	泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司	87,500,000.00

(续上表)

抵押人	抵押物名称	数量	权属证明名称	账面价值
泸州市兴泸污水处理有限公司	土地使用权	38,657.05 m ²	泸市国用(2014)第30204号	14,866,146.25

(5)公司子公司清溪水务存在以下无形资产抵押情取得四川威远农村商业银行600万元借款:

抵押人	抵押资产名称	数量(面积)	权属证明名称	账面原值	账面价值
兴泸水务(集团)威远清溪水务有限公司	西街公司办公用地	315.61 m ²	威国用(2007)字第7266号、7267号	668,869.31	283,099.28
	白塔水厂用地	4,512.69 m ²	威国用(2007)字第7264号、7265号	965,171.99	408,509.54
	粮丰水厂用地	21,265.00 m ²	威国用(2007)字第8242号	划拨土地	划拨土地
合计		26,093.30 m ²		1,634,041.30	691,608.82

16.商誉

(1)商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
合江水业	1,915,122.71					1,915,122.71
纳溪水业	576,119.60					576,119.60
威远水务	9,757,041.51					9,757,041.51
威远安装	10,446,361.39					10,446,361.39
繁星环保		5,444,527.86				5,444,527.86
合计	22,694,645.21	5,444,527.86				28,139,173.07

(2)商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法:

公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。然后,再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,应当就其差额确认减值损失。

①商誉减值测试的过程、方法

公司聘请第一太平戴维斯估值及专业顾问有限公司对合江水业、纳溪水业、威远水务、威远安装、繁星公司(简称现金产生单位)进行现金流预测,采用收入法下的现金流折现法作为估值使用价值的基础方法。在此方法下,根据现金流量预测、集团提供的其他相关文件及资料,

将现金产生单位的预测未来现金流量折现至现值，并根据现金产生单位目前的发展状况、市场及业务风险、整体经济前景以及该业务的具体投资环境、类似业务的市场预期和要求的回报率、管理层提供的预测等，参考了以往业绩、特许经营权的相关条款、产能、产能使用率、收费单价、销售和服务成本、其他收入、运营成本和费用、维修责任、营运资金流动及市场统计数据对现金产生单位进行财务预测。采用“资本资产定价模型”计算股本成本，再而计算加权平均资本成本为适用折现率以折现FCFF至现值。根据资本资产定价模型，合适之预期回报率乃无风险回报与补偿投资者所承担市场风险所需之资本风险溢价之总和。此外，现金产生单位之股本成本可能受到其他独立于整体市场之特定风险因素(如规模溢价)所影响。综合考虑各项因素及经过计算后，选取10%-11%为各现金产生单位的FCFF之税后折现率。

②经测试，报告期末合江水业、纳溪水业、威远水务、威远安装、繁星公司未发生减值。

17.长期待摊费用

核算单位	项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	期末数
水务本部	地下管线探测服务费	88,725.96		59,150.64	29,575.32
水务本部	办公楼露天停车场	16,843.18		16,843.18	
水务本部	城西营业厅空调安装工程费	16,333.25		5,600.04	10,733.21
水务本部	兴泸综合楼城西营业厅装修费	110,317.12		36,772.44	73,544.68
水务本部	库房修建	269,253.83		56,685.00	212,568.83
水务本部	融资租赁手续费		6,600,000.00	1,155,000.00	5,445,000.00
污水公司	融资租赁手续费		870,000.00		870,000.00
合江水业	房屋装修费用	31,134.88		31,134.88	
江南水业	沙茜营业厅装修工程	76,287.94		61,030.32	15,257.62
北郊水业	无阀滤池用料		639,200.00	63,919.98	575,280.02
威远水务	户表改造	14,813,866.75		1,146,879.96	13,666,986.79
兴叙水业	进库公路占地		38,610.00	205.37	38,404.63
兴叙水业	红星水库水库引水隧洞占地及青苗补偿		103,485.75	310.77	103,174.98
兴叙水业	大兴田制供水系统占地补偿		26,838.00	104.84	26,733.16
兴叙水业	南坛应急系统占地补偿		37,440.00	199.15	37,240.85
兴叙水业	红梁子水厂土地补偿		804,700.25	2,639.11	802,061.14
污水公司	食堂零星维修工程款	11,074.46		11,074.46	
污水公司	鸭儿凼污水处理厂食堂零星维修工程款	1,902.00		1,902.00	
污水公司	财务用友软件新增站点	10,633.21		10,633.21	
污水公司	土建工程、钢结构工程及不锈钢栏杆整改工程	42,379.13		42,379.13	
污水公司	化验室改造费用	0.04		0.04	

污水公司	鼓风机房外墙改造费用	18,541.39		18,541.39	
污水公司	合江厂办公楼厕所改造				
污水公司	天然气安装	64,999.90		26,000.04	38,999.86
污水公司	二道溪边坡治理工程及进厂道路维修	551,065.99		194,493.84	356,572.15
污水公司	窗帘	90,505.18		25,858.68	64,646.50
污水公司	城南综合楼展示区装饰工程	143,033.46		39,009.12	104,024.34
污水公司	二道溪地质灾祸治理工程款	708,415.67		212,524.68	495,890.99
污水公司	城南停车棚	167,601.30		35,914.56	131,686.74
污水公司	古蔺实验室改造工程款	158,924.38		16,440.48	142,483.90
污水公司	城南部分改造装饰工程	133,999.54		32,816.16	101,183.38
污水公司	房租费用	12,000.00		12,000.00	
污水公司	城南综合楼绿化工程		148,543.69	45,388.31	103,155.38
污水公司	城南厂外146#事故应急排放口安装视频监控		25,339.81	4,223.30	21,116.51
污水公司	鸭儿函厂外P1、P2号点位视频监控安装		24,873.80	3,731.04	21,142.76
污水公司	监控中心3G视频监控系统		864,920.39	86,492.04	778,428.35
污水公司	纳溪3G视频监控系统		502,742.18	50,274.22	452,467.96
污水公司	城南3G视频监控系统		229,234.56	22,923.46	206,311.10
污水公司	城东3G视频监控系统		229,234.56	22,923.46	206,311.10
污水公司	二道溪3G视频监控系统		366,775.29	36,677.53	330,097.76
污水公司	鸭儿函视频监控系统		275,081.47	27,508.15	247,573.32
	合计	17,537,838.56	11,787,019.75	3,616,204.98	25,708,653.33

18.递延所得税资产

(1)未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
计提应收账款坏账准备影响额	4,749,385.49	739,606.49
计提其他应收款坏账准备影响额	3,254,632.85	487,048.90
计提存货减值准备影响额	3,087.75	771.94
计提固定资产减值准备影响额	1,368,513.59	205,277.04
在建工程减值准备影响额	121,745.09	18,261.76
负债账面价值大于计税基础影响额	127,145,427.66	19,071,814.16
合计	136,642,792.43	20,522,780.29

(续上表)

项目	期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
计提应收账款坏账准备影响额	5,308,580.34	823,137.05
计提其他应收款坏账准备影响额	5,038,382.76	755,757.42
计提存货减值准备影响额	3,087.75	771.94
计提固定资产减值准备影响额	1,368,513.59	205,277.04
负债账面价值大于计税基础影响额	154,166,753.42	23,125,012.94
合计	165,885,317.86	24,909,956.39

(3)以抵销后净额列示的递延所得税资产：无。

(4)未确认递延所得税资产明细：无。

19.其他非流动资产

项目	期末数	期初数
水务本部预付北郊水厂旁土地款	4,000,000.00	4,000,000.00
兴泸污水垫付排污口项目工程款	16,501,747.91	16,502,087.98
其他预付购建长期资产款项	16,196,491.80	762,763.20
合计	36,698,239.71	21,264,851.18

20.短期借款

(1)短期借款分类：

项目	期末数	期初数
信用借款	220,000,000.00	260,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	230,000,000.00	270,000,000.00

(2)期末短期借款分类说明：

①期末信用借款情况：

核算单位	贷款银行	借款期限	年利率(%)	期末余额
水务本部	中国工商银行股份有限公司江阳南路支行	2019/7/12-2020/7/11	4.79	50,000,000.00
水务本部	中国工商银行股份有限公司江阳南路支行	2019/8/27-2020/8/26	4.73	50,000,000.00
水务本部	招商银行泸州分行	2019/1/11-2020/1/10	4.79	50,000,000.00
水务本部	中国银行泸州分行营业部	2019/5/27-2019/5/26	4.79	30,000,000.00
水务本部	中国银行泸州分行营业部	2019/9/30-2020/9/29	4.79	20,000,000.00
污水公司	中信银行泸州分行	2019/11/25-2020/11/25	4.96	10,000,000.00
污水公司	中信银行泸州分行	2019/12/17-2020/12/17	4.96	10,000,000.00
	合计			220,000,000.00

②期末保证借款情况:

核算单位	贷款银行	借款期限	担保人	年利率	期末余额
纳溪水业	中国银行泸州分行营业部	2019/3/29-2020/3/28/	泸州市兴泸污水处理有限公司	4.5675%	10,000,000.00

21.应付账款

(1)按账龄分类列示如下:

项目	期末数	期初数
1 年以内	306,600,246.79	107,409,959.14
1 至 2 年	59,601,343.48	40,875,217.57
2 至 3 年	21,707,567.35	24,464,087.62
3 年以上	19,042,228.42	5,545,577.81
合计	406,951,386.04	178,294,842.14

(2)期末应付账款中无欠持有本公司5%(含5%)以上股份股东单位的款项。

(3)期末前五名欠款单位明细列示如下:

单位名称	金额	年限	占应付账比例(%)	款项性质
中国化学工程第七建设有限公司	30,411,232.26	1年以内、1-2年	7.47	工程费
太原市市政工程总公司	29,446,410.97	1-2年	7.24	工程费
泸县土地统征和储备中心	11,416,869.00	1年以内	2.81	管网沿线迁移补偿费
江阳建设集团有限公司	9,190,000.00	1年以内	2.26	工程费
宏峰集团(福建)有限公司	8,700,944.70	2-3年、3年以上	2.14	工程费
合计	89,165,456.93		21.92	

(4)账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
太原市市政工程总公司	29,446,410.97	工程正在办理结算中
宏峰集团(福建)有限公司	8,700,944.70	工程正在办理结算中
水务局(原水费)	2,808,400.29	正在办理结算中
江南轻工业集中发展区	1,998,424.00	尚未办理证书未结算
内江市德贤劳务有限公司	1,500,000.00	工程正在办理结算中
合计	44,454,179.96	

22.预收款项

(1)按账龄分类列示如下:

项目	期末数	期初数
1 年以内	41,982,846.39	83,122,276.43

1至2年	5,879,016.74	7,763,116.74
2至3年	874,643.69	274,698.61
3年以上	254,894.50	32,194.57
合计	48,991,401.32	91,192,286.35

(2)期末预收款项中无持有本公司5%(含5%)以上股份股东单位的款项：无。

(3)账龄超过1年的重要预收款项：无。

23.合同负债

(1)合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	130,901,453.10	92,456,492.43
合计	130,901,453.10	92,456,492.43

24.应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、短期薪酬	30,406,678.66	144,085,149.99	139,926,710.15	34,565,118.50
二、离职后福利-设定提存计划	671,140.04	13,965,758.70	13,873,546.29	763,352.45
三、辞退福利		37,537.45	37,537.45	
四、一年内到期的其他福利				
合计	31,077,818.70	158,088,446.14	153,837,793.89	35,328,470.95

(1)短期薪酬列示

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,315,917.16	115,254,191.47	112,049,666.67	32,520,441.96
二、职工福利费		5,866,183.03	5,866,183.03	
三、社会保险费	26,767.78	6,664,011.65	6,654,100.26	36,679.17
其中：基本医疗保险费	26,286.91	5,530,176.14	5,530,176.14	26,286.91
补充医疗保险		253,627.50	253,627.50	
工伤保险费		257,599.23	252,543.06	5,056.17
生育保险费	480.87	622,608.78	617,753.56	5,336.09
四、住房公积金	63,846.92	8,713,913.66	8,713,913.66	63,846.92
五、工会经费和职工教育经费	1,000,146.80	2,636,167.80	2,430,333.84	1,205,980.76
其中：工会经费	763,273.05	2,194,878.41	1,791,610.05	1,166,541.41
职工教育经费	236,873.75	441,289.39	638,723.79	39,439.35

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利				
九、其他短期薪酬		4,950,682.38	4,212,512.69	738,169.69
合计	30,406,678.66	144,085,149.99	139,926,710.15	34,565,118.50

(2) 设定提存计划列示

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1.基本养老保险	654,062.79	13,509,400.16	13,415,689.45	747,773.50
2.失业保险费	17,077.25	456,358.54	457,856.84	15,578.95
3.企业年金缴费				
合计	671,140.04	13,965,758.70	13,873,546.29	763,352.45

25. 应交税费

(1) 按项目列示如下:

项目	期初数	本期应交数	本期已交数	期末数
企业所得税	15,035,955.85	47,031,949.39	58,321,861.18	3,746,044.06
增值税	6,464,023.46	41,198,777.33	43,942,070.09	3,720,730.70
城市维护建设税	390,083.93	2,827,222.66	2,957,289.91	260,016.68
车辆购置税				
教育附加	183,330.83	1,325,945.22	1,390,403.83	118,872.22
地方教育附加	122,300.40	883,963.62	926,935.87	79,328.15
土地使用税		4,238,197.71	4,238,197.71	
房产税	36,404.88	1,718,062.56	1,734,740.36	19,727.08
车船使用税		32,675.19	32,675.19	
印花税	453,029.14	776,159.03	740,424.80	488,763.37
资源税	3,093,024.18	13,089,844.34	12,890,048.53	3,292,819.99
个人所得税	1,915,952.35	2,092,486.94	3,307,096.20	701,343.09
残保金		742,109.92	742,109.92	
环境保护税		27,056.50	27,056.50	
契税		630,856.77	630,856.77	
合计	27,694,105.02	116,615,307.18	131,881,766.86	12,427,645.34

(2) 各税种费的计缴比率及优惠政策见本附注四，应缴税费及欠税以税务汇算为准。

26.其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息	25,779,544.71	7,000.00
应付股利		
其他应付款	168,030,044.24	140,620,111.55
合计	193,809,588.95	140,627,111.55

(1)应付利息:

项目	期末数	期初数
合江县农业旅游开发投资有限公司借款利息		7,000.00
应付资金拆借利息	2,955,336.00	
应付债券利息	22,466,666.63	
长期借款利息	357,542.08	
合计	25,779,544.71	7,000.00

(2)应付股利: 无。

(3)其他应付款:

①按账龄分类列示如下:

项目	期末数	期初数
1年以内	61,423,223.63	44,788,979.60
1至2年	26,496,784.83	14,309,383.47
2至3年	7,023,939.56	5,398,600.19
3年以上	73,086,096.22	76,123,148.29
合计	168,030,044.24	140,620,111.55

②按性质披露:

项目	期末数	期初数
关联方往来款	1,029,830.00	890,219.75
与政府机构往来款	32,309,477.16	19,137,026.86
欠付工程款	10,771,090.26	10,346,932.43
公共管网维修费、代收污水处理费等往来款	19,455,274.66	15,075,944.54
保证金、押金、诚意金	36,639,676.14	18,951,390.61
清溪水务欠付借款	56,248,256.45	66,861,291.89
预提费用	6,119,480.32	
与职工往来	107,149.63	
其他款项	5,349,809.62	9,357,305.47
合计	168,030,044.24	140,620,111.55

③期末其他应付款中持有本公司5%(含5%)以上股份股东单位的款项：无。

④账龄超过1年的重要其他应付款

核算单位	单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
威远水务	康秀丽	31,000,000.00	借款未约定还款期
威远水务	四川仲恒丰投资有限公司	14,500,000.00	借款未约定还款期
繁星环保	泸州市纳溪区城市管理和行政执法局	8,250,000.00	暂未结算
威远水务	威远县水务局	6,646,350.47	债权债务清算中，尚未结算
威远水务	钟南梅	5,500,000.00	借款未约定还款期
污水公司	合江财政局	4,309,022.00	污水厂收购款存在争议尚未结算
	合计	70,205,372.47	

27.一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
信用借款		1,779,000.00
保证借款	49,400,450.00	38,932,750.00
质押及抵押借款	64,580,000.00	26,440,000.00
一年内到期的长期借款小计	113,980,450.00	67,151,750.00
一年内到期的长期应付款	87,880,000.00	
合计	201,860,450.00	67,151,750.00

28.长期借款

(1)长期借款分类：

项目	期末数	期初数
信用借款		2,086,540.59
保证借款	515,011,750.00	269,707,700.00
抵押借款	6,000,000.00	6,000,000.00
质押借款	305,700,000.00	240,700,000.00
减：一年内到期的长期借款	113,980,450.00	67,151,750.00
合计	712,731,300.00	451,342,490.59

(2)期末长期借款分类说明：

①期末信用借款情况：无。

②期末保证借款情况：

贷款人	借入银行	期限	利率(%)	用途	保证人	年末账面余额	其中重分类至一年以内到期	重分类后余额
水务本部	中国农业发展银行泸州分行	2016/7/26至2021/7/25	120	泸州市江阳区城镇供水基础设施建设项目	泸州市兴泸投资集团有限公司	66,000,000.00		66,000,000.00

水务本部	中国光大银行股份有限公司成都天府支行	2016/12/23至2024/12/22	5,145	茜草二水工程项目	泸州市兴泸污水处理有限公司	72,500,000.00	12,500,000.00	60,000,000.00
水务本部	招商银行股份有限公司泸州分行	2018/6/1至2024/12/20	5,782	茜草二水厂一期工程项目	泸州市兴泸污水处理有限公司	26,568,000.00	4,244,200.00	22,323,800.00
合江水业	兴业银行股份有限公司泸州分行	2018/11/16至2023/11/15	539	黄溪水厂一期项目建设	泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司	145,000,000.00		145,000,000.00
污水公司	中国光大银行股份有限公司成都天府支行[备注1]	2015/12/28至2021/12/27	5,635	泸州城南污水处理厂工程	泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司	43,500,000.00	23,500,000.00	20,000,000.00
污水公司	招商泸州分行营业部	2018/1/25至2023/12/20	431	鸭山提标扩容工程	泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司	25,343,750.00	1,356,250.00	23,987,500.00
水务本部	交通银行泸州分行	2019/12/18至2029/12/10	490	南郊二水二期工程项目建设	泸州市兴泸污水处理有限公司	44,100,000.00		44,100,000.00
繁星环保	泸州农村商业银行股份有限公司[备注2]	2019/1/18至2027/1/17	700	泸州市江阳区统邻农村污水处理设施建设	泸州市兴泸融资担保集团有限公司	45,000,000.00	5,000,000.00	40,000,000.00
繁星环保	长城证券银行股份有限公司泸州分行	2019/12/25至2030/9/21	750	支付工程款设备采购尾款及与关联方借款	泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司	47,000,000.00	2,800,000.00	44,200,000.00
	合计					515,011,750.00	19,400,450.00	465,611,300.00

[备注 1]: 该笔借款由泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司提供连带保证责任; 同时以二道溪污水处理厂收费权提供质押担保、二道溪土地使用权提供抵押担保。

[备注 2]: 该笔借款由泸州市兴泸融资担保集团有限公司提供连带保证责任; 同时将泸州市江阳区乡镇和农村污水处理项目收费权提供质押担保。

③期末抵押借款情况:

贷款人	贷款银行	借款期限	借款余额	其中: 重分类至一年以内到期	抵押资产情况		
					资产内容	原值	净值
威远水务	四川威远农村商业银行	2017/1/22至2020/1/21	6,000,000.00	6,000,000.00	房产【川(2017)威远县不动产权证第000075号】	14,740,700.00	9,193,904.18
	合计		6,000,000.00	6,000,000.00		14,740,700.00	9,193,904.18

④期末质押借款情况:

贷款人	借款银行	期限	利率(%)	质押品	用途	年末账面余额	其中重分类至一年以内到期	重分类后余额
水务本部	泸州农村商业银行股份有限公司	2018/4/25至2027/2/24	5.88	泸州市江阳区全域供水特许经营权	泸州市江阳区全域供水设施建设	115,700,000.00	12,580,000.00	103,120,000.00
污水公司	国家开发银行股份有限公司四川省分行	2015/12/29至2030/12/29	合同生效中国人民银行公布的五年以上期人民币贷款基准利率	以其有权处分的应收账款	建设污水处理辅助生产和综合楼等建筑物及场坪工程	110,000,000.00	21,000,000.00	89,000,000.00
威远水务	四川威远农村商业银行	2017/12/25至2020/12/24	6.4125	威远县自来水收费权	县城回迁楼供水管道改造	15,000,000.00	15,000,000.00	0
水务本部	中国工商银行股份有限公司泸州分行	2019/1/08至2026/8/11	5.28	繁星环保股权质押	支付并购交易款	65,000,000.00	10,000,000.00	55,000,000.00
	合计					305,700,000.00	58,580,000.00	247,120,000.00

[备注 3]: 出质人泸州市兴泸污水处理有限公司以其依法可以出质的应收账款, 即泸州市兴泸污水处理有限公司与泸州市住房和城乡建设局签订的《泸州市城市生活污水处理特许经营协议书》和《泸州市城市生活污水处理服务协议》项下享有的除二道溪污水处理厂外的其余污水处理厂收费权, 即鸭儿凼污水处理厂、城东污水处理厂、城南污水处理厂以及借款人在特许经营权期内在泸州市总体规划区范围内新建的其他污水处理厂的收费权提供质押担保, 同时兴泸水务集团提供连带责任保证担保。

[备注 4]: 该笔借款由泸州市兴泸污水处理有限公司提供连带保证责任; 同时将持有的泸州市繁星环保发展有限公司 92.50%的股权提供质押担保。

29. 应付债券

(1) 应付债券项目列示

项目	期末余额	期初余额
19 泸水 01	497,835,212.48	
19 泸水 02	199,063,292.71	
合计	696,898,505.19	

(2) 应付债券的明细情况:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
19 泸水 01	500,000,000.00	2019 年 4 月 26 日	5 年	500,000,000.00
19 泸水 02	200,000,000.00	2019 年 9 月 23 日	5 年	200,000,000.00
合计	/	/	/	700,000,000.00

应付债券的明细情况续

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期减少	期末余额
19 泸水 01		500,000,000.00		2,164,787.52			497,835,212.48
19 泸水 02		200,000,000.00		936,707.29			199,063,292.71
合计		700,000,000.00		3,101,494.81			696,898,505.19

30. 长期应付款

项目	期末数	期初数
专项应付款	61,242,893.82	55,242,893.82
长期应付款	231,920,000.00	500,000.00
合计	293,162,893.82	55,742,893.82

(1) 专项应付款:

项目	期末数	期初数
兴泸污水项目资金	31,070,984.09	25,070,984.09

合江水业国债资金	18,381,819.00	18,381,819.00
其他	11,790,090.73	11,790,090.73
合计	61,242,893.82	55,242,893.82

①本期变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
排污口工程资金	16,070,984.09			16,070,984.09	[备注1]
二道溪三期	9,000,000.00	6,000,000.00		15,000,000.00	[备注2]
合江水业国债资金	18,381,819.00			18,381,819.00	[备注3]
纳溪水业、合江水业、江南水业前次改制剩余净资产、房款等	11,790,090.73			11,790,090.73	
合计	55,242,893.82	6,000,000.00		61,242,893.82	

[备注 1]: 截止期末, 兴泸污水收到泸州市住房和城乡建设局拨入排污口工程资金 16,070,984.09 元。

[备注 2]: 截止期末, 兴泸污水收泸州市财政局拨入二道溪三期项目资金 1,500.00 万元。

[备注 3]: 合江水业国债资金形成专项应付款如下:

序号	形成原因	金额
1	合江县财政局《关于下达国债专项资金转拨中央基建支出预算(拨款)的通知》(合财投[2011]7号)文件将2011年中央国债转贷给合江县用于部分公益项目(合江县城市供水管网改扩建工程)国债资金本金3,000,000.00元,扣除按国债转贷协议计算至2011年3月15日到期累计应归还本金后的余额2,181,819.00元,全部转为中央规政基建拨款;	2,181,819.00
2	合江县发展和改革局《关于转发下达2007年第三批贫困县及缺水县城供水设施建设中央预算内专项资金计划的通知》(合发改[2008]7号),对“合江县城市供水管网改扩建工程”计划下达投资3,000,000.00元;	3,000,000.00
3	合江县发展和改革局关于转发下达《2008年中央预算内投资和国债投资计划的通知》(合发改[2008]56号),对“合江县城市供水管网改扩建工程”计划下达投资2,000,000.00元;	2,000,000.00
4	合江县发展和改革局《关于转发下达贫困县及严重缺失县城供水设施建设2009年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》(合发改[2009]68号),对“合江县城市供水管网改扩建工程”计划下达投资2,000,000.00元;	2,000,000.00
5	合江县财政局《关于合江县城市供水工程建设项目竣工财务决算的批复》(合财投[2008]2号)该工程形成的资产属于国有资产。其中:中央预算内资金投资3,000,000.00元,国债专项资金补助6,000,000.00元,省财政专项建设资金补助200,000.00元。	9,200,000.00
	合计	18,381,819.00

(2)长期应付款:

项目	期末数	期初数
四川省财政厅	500,000.00	500,000.00
泸州市市财政局(二道溪三期拨款)	130,000,000.00	
融资租赁应付款	189,300,000.00	
减:一年内到期的长期应付款	87,880,000.00	
合计	231,920,000.00	500,000.00

①本期变动情况

核算单位	项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	其中:重分类至一年以内到期	重分类后余额
水务本部	四川省财政厅	500,000.00			500,000.00		500,000.00
污水公司	泸州市市财政局(二道溪三期拨款)		130,000,000.00		130,000,000.00		130,000,000.00
水务本部	招银金融租赁有限公司		200,000,000.00	40,700,000.00	159,300,000.00	77,500,000.00	81,800,000.00
污水公司	招银金融租赁有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00	10,380,000.00	19,620,000.00
	合计	500,000.00	360,000,000.00	40,700,000.00	319,800,000.00	87,880,000.00	231,920,000.00

31.递延收益

(1)递延收益(税后净额)分类

项目	期末数	期初数
递延收益-户表工程费[备注 1]	98,704,322.62	130,314,803.88
递延收益-政府补助	134,536,114.13	147,608,321.93
合计	233,240,436.75	277,923,125.81

[备注 1]: 公司(母公司、纳溪水业、江南水业)参照泸州市人民政府《关于自来水、天然气公共管网建设、改造资金管理的批复》(泸市府函[2005]23 号)和泸州市物价局《关于天然气、自来水公共管网建设、改造资金管理的通知》(泸市价函[2005]24 号)的规定:公司在自来水安装收费中,每户一次性入网费约 2,100.00 元,其中 800.00 元作为当期收入,1,300.00 元列递延收益平均摊销。根据财政部《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》(财会[2003]16 号)规定,本公司将入网费的 1,300.00 部分形成的递延收益按照 10 年摊销计入营业收入。

合江水业参照合江县人民政府办公室《关于印发合江县天然气自来水公共管网建设及改造资金管理的通知》(合府办发[2007]175 号)和合江县物价局《关于自来水户表工程管道安装收费标准的批复》(合价综[2006]36 号)的规定:公司在自来水安装收费中,每户一次性入网费约 1,900.00 元,其中 1,100.00 元作为当期收入,800.00 元只能定向用于天然气、自来水公共管网的建设、改造。同时,在公共管网建设及改造资金中提取 6.00%管网调节基金(管网调节基金=800×6.00%),在公共管网建设及改造资金中提取 20.00%公共管网改造资金(公共管网改造/维修资金=800×(1-6.00%)×20.00%)。根据财政部《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》(财会[2003]16 号)规定,公司将扣除管网调节基金、公共管网改造/维修资金后的公共管网建设及改造资金(800×(1-6.00%)×20.00%)账列递延收益平均摊销,摊销期限 10 年。

(2)本期涉及政府补助的项目:

核算单位	项目:	期初数	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益及营 业外收入	本期其 他变动 (税费)	期末数
*	*	1	2	3	4	5=1+2-3-4
水务本部	水务本部资产性政府补助	5,200,000.00		400,000.00		4,800,000.00
水务本部	水务本部应收兴泸集团茜草二水厂征地补偿款	3,325,000.00		175,000.00		3,150,000.00
水务本部	水务本部收购政局城市供水管网改造工程款	6,800,000.00				6,800,000.00
合江水业	合江水业张湾工业园区部分给水管资产占用搬迁补偿	1,548,859.77		91,109.36		1,457,750.41
江南水业	江南水业搬迁重建补偿款	6,258,892.20		391,180.76		5,867,711.44
污水公司	污水鸭儿凼污水处理厂外管网补助	17,662,210.91		1,376,276.04		16,285,934.87
污水公司	污水鸭儿凼污水处理厂内技改补助	15,334,447.28		2,056,921.80		13,277,525.48
污水公司	污水二道溪污水处理厂建设资金补助	50,773,242.66		4,885,282.20		45,887,960.46
污水公司	鸭儿凼提升扩容政府补助	40,705,669.11		3,882,992.64		36,822,676.47
水务本部	稳岗补贴		186,555.00			186,555.00
	合计	147,608,321.93	186,555.00	13,258,762.80	-	134,536,114.13

32.递延所得税负债

(1)未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
2008 年合江水业与长城公司债务重组利得的影响	6,760,000.00	1,690,000.00
2015 年 5 月 31 日水晶商场公司制改造评估增值的影响	10,656,871.44	2,664,217.86
2018 年收购威远安装公司评估增值的影响	11,701.83	1,755.27
2018 年收购清溪水务评估增值的影响	32,617,580.97	4,892,637.15
2019 年收购兴合公司评估增值影响	22,180.65	3,327.10
合计	50,068,334.89	9,251,937.38

(续上表)

项目	期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
2008 年合江水业与长城公司债务重组利得的影响	6,760,000.00	1,690,000.00
2015 年 5 月 31 日水晶商场公司制改造评估增值的影响	10,656,871.44	2,664,217.86
2018 年收购威远安装公司评估增值的影响	40,026.87	6,004.03
2018 年收购清溪水务评估增值的影响	35,308,852.67	5,296,327.90
合计	52,765,750.98	9,656,549.79

(3)以抵销后净额列示的递延所得税负债：无。

33.股本

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
泸州市兴泸投资集团有限公司	511,654,127.00	59.52			511,654,127.00	59.52
泸州老窖集团有限责任公司	70,406,310.00	8.19			70,406,310.00	8.19
泸州市基础建设投资有限公司	62,709,563.00	7.29			62,709,563.00	7.29
外资股(H股)	214,940,000.00	25.00			214,940,000.00	25.00
合计	859,710,000.00	100.00			859,710,000.00	100.00

34.资本公积

项目	期初数	本期增加[备注1]	本期减少[备注2]	期末数
资本溢价	409,787,277.97			409,787,277.97
其他资本公积	14,322,536.19	2,115,639.58	7,041,882.81	9,396,292.96
合计	424,109,814.16	2,115,639.58	7,041,882.81	419,183,570.93

[备注1]: 资本公积增加是本期对北郊水业持股比例增加导致资本公积增加2,085,399.33元, 对四通设计持股比例增加, 增加资本公积30,240.26元。

[备注2]: 资本公积减少是本期合江水业少数股东出资到位影响少数股东持股比例增加, 减少资本公积7,041,882.81元。

35.其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减前期计入其他综合收益当期转入损益	减所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	2,863,073.42	-96,260.41		-14,439.06	-81,821.35		2,781,252.07
其中: 其他权益工具投资公允价值变动	2,863,073.42	-96,260.41		-14,439.06	-81,821.35		2,781,252.07
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中: 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益享有的份额							
其他综合收益合计	2,863,073.42	-96,260.41		-14,439.06	-81,821.35		2,781,252.07

36.专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产经费[备注1]	8,812,060.16	10,591,006.46	5,623,536.39	13,779,530.23
合计	8,812,060.16	10,591,006.46	5,623,536.39	13,779,530.23

[备注 1]: 根据公司《安全环保投入保障管理制度》制度文件规定, 安全环保费用以公司按上月实际销售收入为计提依据, 按照 1.5%的标准逐月提取, 计入生产成本, 专户存储, 并按照税法的有关规定进行纳税调整, 本年度结余的安全生产费用结转下年度使用, 当年计提的安全环保费用不足的, 超出部分可按正常成本费用渠道列支, 自 2015 年 10 月 1 日起执行。

37. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,339,109.75	15,985,151.95		46,324,261.70
合计	30,339,109.75	15,985,151.95		46,324,261.70

38. 未分配利润

项目	期末数	期初数
上期期末余额	513,360,968.77	386,578,382.71
加: 期初未分配利润调整数		
其中: 会计政策变更		
重大会计差错		
其他调整因素		
本期期初余额	513,360,968.77	386,578,382.71
二、本期增加数	263,262,781.24	210,684,336.69
其中: 本期归属于母公司所有者的净利润转入	263,262,781.24	210,684,336.69
其他转入		
三、本期减少数	67,567,751.95	83,901,750.63
其中: 提取法定盈余公积	15,985,151.95	15,124,950.63
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	51,582,600.00	68,776,800.00
转作股本的普通股股利		
整体变更为股份公司转入股本和资本公积		
四、期末未分配利润	709,055,998.06	513,360,968.77

39. 营业收入及营业成本

(1) 按性质分类:

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,029,382,456.25	563,784,549.93	848,067,751.33	475,280,081.16
其他业务	12,769,293.04	4,411,676.20	12,414,666.28	3,663,434.92
合计	1,042,151,749.29	568,196,226.13	860,482,417.61	478,943,516.08

(2)主营业务按产品、项目分类:

营业性质	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
销售自来水	325,795,324.68	234,981,992.52	249,099,166.00	183,448,467.68
污水处理服务	329,024,245.27	217,562,196.73	254,535,880.65	147,232,258.50
户表安装维修	374,562,886.30	111,240,360.68	344,432,704.68	144,599,354.98
合计	1,029,382,456.25	563,784,549.93	848,067,751.33	475,280,081.16

40.税金及附加

税种	本期数	上期数
城建税	2,804,552.03	2,917,273.03
教育费附加	1,317,841.77	1,354,636.33
地方教育费附加	878,561.15	904,309.53
房产税	1,718,062.56	1,409,170.40
土地使用税	4,238,197.71	3,920,302.30
水资源税	13,089,844.34	10,990,643.48
车船使用税	32,956.77	19,202.48
印花税	766,431.43	721,894.46
环境保护税	27,056.50	
其他税费		81,933.06
合计	24,873,504.26	22,319,365.07

41.销售费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	13,053,251.94	10,975,664.56
业务招待费	7,859.00	31,649.00
差旅费	17,097.00	8,693.00
办公费	1,597,586.04	760,065.21
修理费	4,320.00	20,320.09
折旧费	285,256.64	97,978.26
其他费用	2,553,288.72	1,117,982.80
合计	17,518,659.34	13,012,352.92

42.管理费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	60,222,956.34	54,057,646.49
业务招待费	819,252.90	1,097,369.65
差旅费	1,430,794.12	1,419,738.29
办公费	3,355,556.27	3,040,742.69
修理费	537,169.34	311,672.35
折旧费	2,753,260.71	1,977,906.53
无形资产摊销	703,765.56	6,666,118.62
其他费用	14,096,315.39	12,994,175.53
合计	83,919,070.63	81,565,370.15

43.财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	71,923,850.66	28,932,808.74
减：利息收入	18,110,616.88	4,025,342.51
汇兑损失	-273,917.86	9,692,399.10
金融机构手续费	183,085.18	198,908.25
其他	1,155,000.00	
合计	54,877,401.10	34,798,773.58

44.其他收益

项目	本期数	上期数
摊销国债项目补助	400,000.00	400,000.00
消防用水补贴		88,834.95
摊销茜草水厂土地款	175,000.00	175,000.00
增值税退税	11,925,014.88	14,753,263.48
兴泸污水鸭儿凼污水处理厂厂外管网补助	1,376,276.04	1,376,276.04
兴泸污水鸭儿凼污水处理厂厂内技改补助	2,056,921.80	2,056,921.80
兴泸污水二道溪污水处理厂建设资金补助	4,885,282.20	4,885,282.2
收财政局拨付污泥补助款项		7,490,000.00
鸭儿凼提升扩容政府补助	3,882,992.64	1,294,330.89
稳岗补贴	134,775.98	338,787.00
个税手续费返还	3,789.49	
龙马潭纳税大户奖励	12,750.00	
合计	24,852,803.03	32,858,696.36

45.投资收益

项目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	573,585.51	312,368.59
合计	573,585.51	312,368.59

(1)权益法核算的长期股权投资收益明细:

项目	本期数	上期数
四川省向家坝灌区建设开发有限责任公司	573,585.51	312,368.59
合计	573,585.51	312,368.59

46.资产减值损失

项目	本期数	上期数
在建工程减值损失	-121,745.09	
合计	-121,745.09	

47.信用减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	2,342,869.78	-2,779,848.83
合计	2,342,869.78	-2,779,848.83

48.资产处置收益

项目	本年数	上年数
固定资产处置收益	-10,589.70	
合计	-10,589.70	

49.营业外收入

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废收益	33,524.83		33,524.83
与企业日常活动无关的政府补助	482,290.12	482,290.12	482,290.12
违约赔偿收入(滞纳金)	3,723,086.05	3,131,872.60	3,723,086.05
盘盈利得	4,663.93	2,777.13	4,663.93
其他	524,380.33	970,900.33	524,380.33
合计	4,767,945.26	4,587,840.18	4,767,945.26

(1)与企业日常活动无关的政府补助明细:

核算单位	补助项目	本期数	上期数	与资产相关与收益相关
江南水业	江南水业搬迁重建补偿款	391,180.76	391,180.76	与资产相关
合江水业	合江水业对张湾工业园区配水管搬迁的政策性补偿进行摊销	91,109.36	91,109.36	与资产相关
	合计	482,290.12	482,290.12	

50.营业外支出

项目	本期数	上期数
非流动资产毁损报废损失		427,459.24
公益性捐赠支出	1,718,039.06	267,873.82
其他	202,166.54	271,621.50
合计	1,920,205.60	966,954.56

51.所得税费用**(1)明细分类**

项目	本期数	上期数
当期所得税费用	45,512,270.46	34,951,384.40
递延所得税费用	3,982,563.69	3,660,858.53
合计	49,494,834.15	38,612,242.93

(2)会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上期数
利润总额	323,251,551.02	263,855,141.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	53,338,018.57	39,578,271.23
子公司适用不同税率的影响	-425,701.81	53,877.00
调整以前期间所得税的影响	2,364,637.49	-346,342.89
非应税收入的影响	-11,093,534.39	-1,098,733.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	995,706.31	419,975.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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(本期应纳税所得额为负数*税率)	3,984,118.94	6,724.81
税法规定的额外可扣除费用	331,589.04	-1,529.63
所得税费用	49,494,834.15	38,612,242.93

52.现金流量表项目注释**(1)收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期数	上期数
财政补贴收入	9,337,870.47	7,601,241.95
银行存款利息收入	4,383,285.29	4,257,345.65
违约金、滞纳金、赔偿收入	3,761,684.25	3,175,417.96
代收款项	154,385,764.08	121,961,755.66

收到履约保证金	12,488,879.41	9,878,110.25
其他	4,233,211.60	4,945,675.42
合计	188,590,695.10	151,819,546.89

(2)支付的其他与经营活动有关的现金流量

项目	本期数	上期数
支付履约保证金	738,900.00	9,250,456.20
代付款项	144,554,698.49	129,689,993.74
管理费用、销售费用中除了职工薪酬、税费外的现金支出	25,267,178.79	20,802,408.6
其他现金支出	3,055,403.45	8,088,392.66
合计	173,616,180.73	167,831,251.20

(3)收到的其他与投资活动有关的现金流量

项目	本期数	上期数
工程及项目保证金等	25,247,357.67	20,000,000.00
合计	25,247,357.67	20,000,000.00

(4)支付的其他与投资活动有关的现金流量

项目	本期数	上期数
工程及项目保证金等	212,631.46	40,000,000.00
合计	212,631.46	40,000,000.00

(5)收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
收到财政等政府机构项目资金拨款	130,000,000.00	30,617,822.50
子公司向其少数股东借入款项		1,000,000.00
其他	201,919.35	
合计	130,201,919.35	31,617,822.50

(6)支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
扣除金融机构贷款利息支出后的其他利息支出	14,000.00	
归还非关联方借款	2,250,000.00	
支付融资保证金	5,450,000.00	
天润产业发展投资基金	29,000,000.00	
合计	36,714,000.00	

53.现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	273,756,716.87	225,242,898.62
加: 计提资产减值准备	121,745.09	
信用减值损失	-2,342,869.78	2,779,848.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	162,601,168.72	118,478,562.82
无形资产摊销	8,542,230.51	7,985,399.77
长期待摊费用摊销	3,616,204.98	1,508,894.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	10,589.70	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-15,548.36	427,459.24
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	58,109,730.55	38,625,207.84
投资损失(收益以“-”填列)	-573,585.51	-312,368.59
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	4,387,176.10	3,589,961.09
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	-404,612.41	70,897.44
存货的减少(增加以“-”填列)	-12,906,768.60	-7,971,644.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-152,434,957.68	-32,442,132.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	5,337,725.48	-23,897,986.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	347,804,945.66	334,084,998.04
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况:		
现金的期末余额	1,095,881,709.55	547,410,403.52
减: 现金的期初余额	547,410,403.52	699,938,391.36
加: 现金的等价物的期末余额		
减: 现金的等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	548,471,306.03	-152,527,987.84

(2)本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金 额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：繁星环保	117,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：繁星环保	12,228,965.97
取得子公司支付的现金净额	104,771,034.03

(3)企业应当按下列格式披露现金和现金等价物的有关信息：

项目	本期数	上期数
一、现金	1,095,881,709.55	547,410,403.52
其中：库存现金	17,609.39	21,075.53
可随时用于支付的银行存款	1,095,864,100.16	547,389,327.99
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,095,881,709.55	547,410,403.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

54.所有者权益变动表项目注释

“合并所有者权益变动表、三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)、(二)4.其他”项目注释：本公司对北郊水业持股比例增加，增加资本公积 2,085,399.33 元；本公司对四通设计持股比例增加，增加资本公积 30,240.26 元；本期合江水业少数股东出资到位导致本公司对合江水业持股比例减少，减少资本公积 7,041,882.81 元。

55.所有权或使用权受到限制的资产

(1)所有权或使用权受到限制的应收款项：

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司所有权或使用权受到限制的应收款项，详见本附注：“五、3(8)期末资产受限情况”和“五、10(2)期末资产或权利受限情况”所述事项。

(2) 所有权或使用权受到限制的股权投资：

根据 2019 年 9 月 27 日泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司与中国工商银行股份有限公司泸州分行签订的《质押合同》，泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司将持有的泸州市繁星环保发展有限公司 92.5%的股权质押给中国工商银行股份有限公司泸州分行，价值 11,094.64 万元。

(3) 所有权或使用权受到限制的投资性房地产:

截止2019年12月31日,本公司因未办理产权证所有权或使用权受到限制的投资性房地产,详见本附注:“五、12(2)期末未办妥产权证书的投资性房地产情况”所述事项。

(4) 所有权或使用权受到限制的固定资产:

①因未办理产权证所有权或使用权受到限制的固定资产

截止2019年12月31日,本公司因未办理产权证所有权或使用权受到限制的固定资产,详见本附注:“五、13(1)⑤未办妥产权证书的固定资产情况”所述事项。

③因用于银行借款抵押所有权或使用权受到限制的固定资产

截止2019年12月31日,因用于银行借款抵押所有权或使用权受到限制的固定资产,详见本附注:“五、13(1)⑥固定资产抵押情况”所述事项。

(5) 所有权或使用权受到限制的无形资产:

①因未办理产权证所有权或使用权受到限制的无形资产

截止2019年12月31日,本公司因未办理产权证所有权或使用权受到限制的无形资产,详见本附注:“五、15(2)期末未办妥产权证书的土地使用权情况”所述事项。

②因用于银行借款抵押所有权或使用权受到限制的无形资产

截止2019年12月31日,本公司因用于银行借款抵押所有权或使用权受到限制的无形资产,详见本附注:“五、15(4)公司子公司泸州市兴泸污水处理有限公司以二道溪土地使用权为下述长期借款提供抵押担保”和“五、15(5)公司子公司清溪水务存在以以下无形资产抵押取得四川威远农村商业银行600万元借款”所述事项。

(6) 使用权受到限制的其他资产说明

除上述事项外,本公司无重大所有权或使用权受到限制的资产。

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并:

1. 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
繁星环保	2019年3月6日	117,000,000.00	92.50	购买

续表:

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
繁星环保	2019年2月28日	实际取得控制权	12,867,100.01	10,227,026.28

2.合并成本及商誉

合并成本	繁星环保
--现金	117,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	117,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	111,555,472.14
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,444,527.86

3.被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	繁星环保	
	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	30,252,305.23	30,252,305.23
非流动资产	198,153,391.57	198,123,153.20
资产合计	228,405,696.80	228,375,458.43
流动负债	58,805,186.38	58,805,186.38
非流动负债	49,000,000.00	49,000,000.00
负债合计	107,805,186.38	107,805,186.38
净资产	120,600,510.42	120,570,272.05
减：少数股东权益	9,045,038.28	9,042,770.40
取得的净资产	111,555,472.14	111,527,501.65

(二)同一控制下企业合并：无

(三)反向购买情况：无。

(四)处置子公司情况：无。

(五)其他原因的合并范围变动：

1. 2018年12月28日公司与乐山市市中区城市投资建设有限公司共同成立乐山市兴泸水务兴嘉环保科技有限公司(简称兴嘉环保),兴嘉环保注册资本3840.41万元,其中:本公司出资3,648.39万元,持有兴嘉环保95.00%股权;乐山市市中区城市投资建设有限公司出资192.02万元,持有兴嘉环保5.00%股权。兴嘉环保为本公司的控股子公司,从2019年起将其纳入合并范围。

2.2019年7月31日繁星环保与叙永县城污水处理有限责任公司共同成立叙永县永星水环境治理有限公司(简称永星水环境),永星水环境注册资本1,000.00万元,其中:繁星环保出资550万元,持有永星水环境55.00%股权;叙永县城污水处理有限责任公司出资450万元共同设立,持有永星水环境45.00%股权。永星水环境为本公司的控制子公司,从2019年7月起将其纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

公司全称	子公司类型	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本(万元)	直接持股比例(%)	间接持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
泸州市兴泸水务(集团)纳溪水业有限公司	全资子公司	泸州市	泸州市	公用	438.00	100.00		100.00	收购
泸州市兴泸水务(集团)合江水业有限公司	控股子公司	泸州市	泸州市	公用	10,863.95	85.93		85.93	收购
泸州市兴泸水务(集团)水晶商场有限公司	全资子公司	泸州市	泸州市	商业	52.00	100.00		100.00	设立
泸州市兴泸水务集团江南水业有限公司	全资子公司	泸州市	泸州市	公用	652.00	100.00		100.00	收购
泸州市南郊水业有限公司	控股子公司	泸州市	泸州市	公用	976.60	99.53		99.53	收购
泸州市兴泸水务(集团)北郊水业有限公司	控股子公司	泸州市	泸州市	公用	4,390.94	98.41		98.41	收购
泸州市四通自来水工程有限公司	全资子公司	泸州市	泸州市	公用	501.00	100.00		100.00	收购
泸州市四通给排水工程设计有限公司	控股子公司	泸州市	泸州市	公用	50.00	99.82		99.82	收购
泸州市兴泸污水处理有限公司	控股子公司	泸州市	泸州市	公用	26,840.82	98.00		98.00	划拨
泸州市兴泸水务(集团)兴叙水业有限公司	控股子公司	泸州市	泸州市	公用	1,000.00	60.00		60.00	设立
泸州市兴合水环境治理有限公司	控股子公司	泸州市	泸州市	公用	6,000.00		51.00	51.00	设立
兴泸水务(集团)威远清溪水务有限公司	控股子公司	内江市	内江市	公用	1,760.00	60.00		60.00	收购
威远城市供排水安装工程有限公司	控股子公司	内江市	内江市	公用	500.00	60.00		60.00	收购
泸州市繁星环保发展有限公司	控股子公司	泸州市	泸州市	公用	11,994.64	92.50		92.50	收购
叙永县永星水环境治理有限公司	控股子公司	泸州市	泸州市	公用	1,000.00		55.00	55.00	设立
乐山市兴泸水务兴嘉环保科技有限公司	控股子公司	乐山市	乐山市	公用	3,840.41	95.00		95.00	设立

(1)在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

①持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位及依据：无。

②持有半数以上表决权但不控制被投资单位及依据：无。

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
合江水业	14.07	3,179,423.68		26,231,224.75
南郊水业	0.47	2,019.41		64,936.97
北郊水业	1.59	130,578.18		2,027,585.00
四通设计	0.18	262.23		3,622.26
兴泸污水	2.00	1,613,183.69	800,000.00	14,533,651.76
兴叙水业	40.00	32,055.03		4,014,122.21
兴合水环境	49.00	1,814,060.61		24,318,384.07
清溪水务	40.00	1,380,306.90		24,931,471.25
威远安装	40.00	1,544,075.09		10,435,950.41
繁星环保	7.50	769,625.31		9,829,007.62
永星水环境	45.00	28,345.50		1,378,345.50
兴嘉环保	5.00			1,920,200.00

3. 重要非全资子公司的主要财务信息：

(1)资产负债表主要财务信息：

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
合江水业	124,734,888.61	261,780,920.66	386,515,809.27	24,240,456.68	175,851,423.78	200,091,880.46
南郊水业	5,135,858.18	17,178,611.09	22,314,469.27	8,498,092.87		8,498,092.87
北郊水业	39,932,004.46	94,690,726.11	134,622,730.57	6,294,566.18		6,294,566.18
四通设计	2,212,184.71	108,399.21	2,320,583.92	308,220.20		308,220.20
兴泸污水	270,381,308.36	1,041,433,391.81	1,311,814,700.17	158,663,376.57	425,952,581.37	584,615,957.94
兴叙水业	3,096,704.26	13,818,122.70	16,914,826.96	6,879,521.42		6,879,521.42
兴合水环境	15,434,600.50	55,994,942.96	71,429,543.46	3,870,866.59		3,870,866.59
清溪水务	33,601,347.22	161,077,551.88	194,678,899.10	134,391,823.68	4,892,637.15	139,284,460.83
威远安装	30,545,128.94	256,788.32	30,801,917.26	10,363,947.31	1,755.27	10,365,702.58

繁星环保	106,059,794.54	225,366,635.62	331,426,430.16	116,207,639.76	84,200,000.00	200,407,639.76
永星水环境	3,002,996.52	195,645.04	3,198,641.56	135,651.56		135,651.56
兴嘉环保	22,106,779.08	16,480,455.88	38,587,234.96	183,134.96		183,134.96

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
合江水业	57,228,909.85	161,760,416.74	218,989,326.59	31,064,776.68	37,942,533.14	69,007,309.82
南郊水业	5,364,393.03	17,053,557.74	22,417,950.77	8,934,024.23		8,934,024.23
北郊水业	29,438,105.38	96,186,869.98	125,624,975.36	5,682,978.22		5,682,978.22
四通设计	2,006,672.41	78,833.74	2,085,506.15	218,823.62		218,823.62
兴泸污水	203,657,791.82	964,294,961.63	1,167,952,753.45	136,888,141.86	321,530,304.05	458,418,445.91
兴叙水业	9,987,642.44	4,990.00	9,992,632.44	37,464.48		37,464.48
兴合水资源	7,299,952.99	57,938,564.29	65,238,517.28	4,188,469.08		4,188,469.08
清溪水务	19,267,206.87	171,115,807.79	190,383,014.66	112,719,225.66	26,296,327.90	139,015,553.56
威远安装	22,160,455.59	380,908.04	22,541,363.63	5,959,332.65	6,004.03	5,965,336.68

(2)利润表及现金流量表主要财务信息:

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
合江水业	55,913,458.69	22,597,183.23	22,597,183.23	21,663,152.40
南郊水业	14,663,449.59	429,662.49	429,662.49	681,972.85
北郊水业	54,597,708.27	8,264,441.84	8,264,441.84	12,553,136.41
四通设计	1,689,715.55	145,681.19	145,681.19	-514,255.45
兴泸污水	293,468,418.66	82,263,854.16	82,263,854.16	59,249,934.18
兴叙水业	196,765.15	80,137.58	80,137.58	-85,256.36
兴合水环境	24,762,522.68	3,702,164.50	3,702,164.50	4,645,135.77
清溪水务	40,658,645.85	3,450,767.24	3,450,767.24	2,122,088.48
威远安装	8,809,835.40	3,860,187.73	3,860,187.73	12,098,809.03
繁星环保	12,867,100.01	10,227,026.28	10,227,026.28	5,577,277.61
永星水环境		62,990.00	62,990.00	-1,011,400.54
兴嘉环保				

(续上表)

子公司名称	上期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
合江水业	49,719,955.15	18,341,724.76	18,341,724.76	19,235,650.67
南郊水业	17,525,237.71	1,016,833.54	1,016,833.54	2,629,908.50

北郊水业	49,121,938.36	6,463,883.00	6,463,883.00	8,803,047.92
四通设计	1,823,402.91	224,991.89	224,991.89	845,905.17
兴泸污水	254,939,675.67	82,273,362.27	82,273,362.27	160,879,283.41
兴叙水业		-44,832.04	-44,832.04	-7,367.56
兴合水资源	5,587,884.90	1,970,723.87	1,970,723.87	160,943,362.71
清溪水务	12,264,998.97	389,703.71	389,703.71	2,545,275.15
威远安装	2,567,050.11	900,855.04	900,855.04	3,145,247.89

4. 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无需披露的重要事项。

5. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无。

(二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：

(1)2019年6月21日，根据合江水业2019年度第2次股东会决议，合江水业少数股东增资导致本公司持有合江水业股权由98.71%减少至85.93%，变更完成前后合江水业均由本公司控制。

(2)2019年2月15日，根据本公司与北郊水业少数股东泸州市中旭资产投资有限公司、泸州北壹资产管理中心（有限合伙）、泸州北贰资产管理中心（有限合伙）签订《股权转让协议》办理股权转让的工商变更登记。本次股权转让后，本公司持有北郊水业股权由86.77%增加至98.41%，变更完成前后北郊水业均由本公司控制。

(3)2019年1月30日，根据本公司与四通设计少数股东泸州市中旭资产投资有限公司、董善川、靳叙、彭凤霞、李德成、赖照敏、王晓辉、陈登明、郭家兴、马朝明、荣德芳、周伦才、杨正先、何忠华、冯建平、赖启容、杜跃鸿、宋心海、李小华签订《股权转让协议》办理股权转让的工商变更登记。本次股权转让后，本公司持有四通设计股权由67.38%增加至99.82%，变更完成前后四通设计均由本公司控制。

2.交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

项目	合江水业	北郊水业	四通设计
购买成本/处置对价			
--现金		16,050,110.00	606,628.00
--非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计		16,050,110.00	606,628.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	7,041,882.81	13,964,710.68	576,387.74
差额	-7,041,882.81	2,085,399.32	30,240.26

其中：调整资本公积	-7,041,882.81	2,085,399.32	30,240.26
调整盈余公积			
调整未分配利润			

(三)在合营企业或联营企业中的权益

1.重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川省向家坝灌区建设开发有限责任公司	四川省	四川省宜宾市	向家坝灌区工程开发建设、水利水电咨询	17.51		权益法

(续)

合营企业或联营企业名称	期末投资账面价值	期初投资账面价值
四川省向家坝灌区建设开发有限责任公司	53,882,676.56	53,309,091.05
投资账面价值合计	53,882,676.56	53,309,091.05

2.重要合营企业或联营企业的主要财务信息

①重要合营企业的主要财务信息：无。

②重要联营企业的主要财务信息：

项目	期末余额	本期发生额	期初余额	上期发生额
流动资产	804,763,679.67		446,056,453.05	
非流动资产	473,556,579.49		31,923,040.21	
资产合计	1,278,320,259.16		477,979,493.26	
流动负债	21,244,037.47		-55,173.38	
非流动负债	1,167,055.71		2,401,200.98	
负债合计	22,411,093.18		2,346,027.60	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,255,909,165.98		475,633,465.66	
按持股比例计算的净资产份额	53,882,676.56		53,309,091.05	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--丧失控制权公允价值重新计量				

--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	53,882,676.56		53,309,091.05	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润		3,275,700.32		1,728,734.52
年初未分配利润调整(净亏损以“-”填列)				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		3,275,700.32	-	1,728,734.52
本期度收到的来自联营企业的股利				

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。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，使股东及其它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并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险。

(一)信用风险

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，主要体现为：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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

(二)流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

九、公允价值的披露

(一)以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
(1) 债权工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(二)指定以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产		3,881,252.07		3,881,252.07
(1) 债权工具投资				
(2) 权益工具投资		3,881,252.07		3,881,252.07
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1.出租用的房地产				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二)不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况详见本附注“五、财务报表附注

项目注释”。

十、关联方及关联交易

(一)存在控制关系的关联方关系

(1)本企业的实际控制人情况

本公司为国有控股企业，控股股东为泸州市兴泸投资集团有限公司，最终实质控制人为泸州市政府国有资产监督管理委员会。

关联方名称	注册地点	注册资本(万元)	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
泸州市兴泸投资集团有限公司	泸州市	493,404.92	对授权的国有资产进行经营、管理	母公司	有限责任(国有独资)	袁斗泉

(2)本企业的子公司情况：详见本附注：“七、(一)1.企业集团的构成”所述事项。

(3)本企业的合营和联营企业情况：详见本附注：“七、(三)在其他合营企业或联营企业中的权益”。

(4)本企业的其他关联方情况

企业名称或自然人姓名	与本公司的关系
泸州市基础建设投资有限公司	第三大股东
泸州华润兴泸燃气有限公司	同受第一大股东控制
泸州兴泸物业管理有限公司	同受第一大股东控制
泸州市启航停车场建设投资有限公司	同受第一大股东控制
泸州市叙兴建筑工业有限公司	同受第一大股东控制

(二)关联交易及往来

(1)对外关联交易情况

1.销售商品、提供劳务：

核算单位	关联方名称	交易内容	本期数	上期数	作价原则
水务本部	泸州市兴泸投资集团有限公司	水费	13,723.04	6,515.01	市场价
水务本部	泸州兴泸居泰房地产有限公司	管道安装工程费	3,888,368.86	6,160,540.65	市场价
水务本部	泸州兴泸物业管理有限公司	水费	42,150.87	28,843.66	市场价
水务本部	泸州市启航停车场建设投资有限公司	给水安装工程费	1,073,624.29		市场价

2.采购商品、接受劳务：

核算单位	关联方名称	交易内容	本期数	上期数	作价原则
污水公司	泸州兴泸物业管理有限公司	物业管理费	4,039,320.00	2,490,838.83	市场价
污水公司	泸州市叙兴建筑工业有限公司	截污干管工程费	765,867.48		市场价

3.关联方担保情况

(1)本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
泸州市兴泸融资担保集团有限公司	繁星环保	4,900.00	2019.1.18	债务期限届满之日起两年	否

4.关联方应收应付款项

(1)应收项目

项目	关联方单位	期末数	期初数
应收账款	泸州华润兴泸燃气有限公司		7,640.00
应收账款	泸州市启航停车场建设投资有限公司	1,108,829.93	
应收账款	泸州兴泸居泰房地产有限公司	4,005,019.92	
应收账款	泸州市停车场基础建设投资有限公司	3,960.57	
其他应收款	泸州华润兴泸燃气有限公司	1,000.00	1,000.00
其他应收款	泸州市兴泸投资集团有限公司		55,000.00
其他应收款	四川省向家坝灌区建设开发有限公司	700,400.00	700,400.00

(2)应付项目

项目	关联方单位	期末数	期初数
应付账款	泸州市叙兴建筑工业有限公司	129,720.75	
预收账款	泸州兴泸物业管理有限公司		1.94
其他应付款	泸州兴泸物业管理有限公司	1,029,830.00	20,000.00

十一、承诺及或有事项

财务报表期内，除本附注“五、51所述质押及担保事项外，公司无其他需披露的承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1.股权投资

(1)2019年12月13日本公司与中蓉投建实业有限公司共同设立成都市青白江兴泸水务有限公司(简称青白江水务)。青白江水务注册资本3,471.14万元，其中：本公司出资3,467.67万元，持有青白江水务99.90%股权；中蓉投建实业有限公司出资3.47万元，持有青白江水务0.1%股权。青白江水务为本公司控股子公司，公司于2020年1月6日缴付青白江水务注册资本金，金额3,471.14万元。

(2)根据本公司《第一届董事会第三十三次会议决议》和2019年11月19日本公司与德昌县兴德投资有限责任公司、四川浩康建设工程有限公司签订的《德昌县工业集中区污水处理暨基础设施建设PPP项目合同》，2020年1月2日本公司与德昌县兴德投资有限责任公司、四川浩康建设工程有限公司共同设立德昌县兴泸水务有限公司(以下简称德昌水务)。德昌水务注册资本

1,773.905 万元，其中：本公司出资 1,561.0364 万元，持有德昌水务 88.00%股权；德昌县兴德投资有限责任公司出资 177.3905 万元，持有德昌水务 10.00%股权；四川浩康建设工程有限公司出资 35.4781 万元，持有德昌水务 2.00%股权。

(3)根据 2019 年 11 月 12 日泸州市国有资产监督管理委员会《关于同意泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司投资凉山州雷波县自来水供水项目的批复》和本公司《第一届董事会第三十三次会议决议》，同意本公司出资 3060 万元（持股 51.00%）与雷波县金沙江国有资产经营有限公司成立合资各公司，实施凉山州雷波县自来水供水项目。根据《四川省凉山彝族自治州雷波县自来水供水项目合作协议》，本公司与雷波县金沙江国有资产经营有限公司于 2020 年 2 月 18 日成立雷波县兴泸水务有限公司（简称“雷波水务”），注册资本 6,000.00 万元，其中：本公司出资 3,060.00 万元，持有雷波水务 51.00%股权；雷波县金沙江国有资产经营有限公司出资 2,940.00 万元，持有雷波水务 49.00%股权。

(4)根据泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司第一届董事会第三十三次会议决议和本公司与江阴华控人居供水技术服务有限公司、苏州华控清源系统科技股份有限公司、福州北控泽润股权投资合伙企业签订的《出资人协议书》约定共同成立泸州市兴泸智慧水务科技有限责任公司（简称“智慧水务”），智慧水务于 2020 年 1 月 22 日成立，注册资本 500 万元。其中：本公司出资 175.00 万元，持有智慧水务 35.00%股权；江阴华控人居供水技术服务有限公司出资 150.00 万元，持有智慧水务 30.00%股权；苏州华控清源系统科技股份有限公司出资 125.00 万元，持有智慧水务 25.00%股权；福州北控泽润股权投资合伙企业出资 50.00 万元，持有智慧水务 50.00%股权。

除上述事项外，截至财务报表报出日，公司不存在需披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重大事项

截至财务报表报出日，公司不存在其他需披露的重大事项。

十四、母公司主要财务报表项目注释

1.应收账款

(1)应收账款余额按账龄列示：

项目	期末数			期初数		
	金额	坏账准备	账面价值	金额	坏账准备	账面价值
1 年以内	81,802,410.00	1,518,005.52	80,284,404.48	47,632,852.95	1,866,430.75	45,766,422.20
1 至 2 年	8,918,077.28	611,312.22	8,306,765.06	6,311,509.24	631,150.92	5,680,358.32
2 至 3 年	48,714.00	9,742.80	38,971.20	90,436.62	19,381.27	71,055.35
3 至 4 年	90,436.62	4,324.10	86,112.52	2,599.00	779.70	1,819.30
4 至 5 年	2,599.00	1,299.50	1,299.50			
5 年以上	212,502.50	212,502.50	-	212,502.50	212,502.50	
合计	91,074,739.40	2,357,186.64	88,717,552.76	54,249,900.31	2,730,245.14	51,519,655.17

(2) 应收账款按种类列示如下:

类别	期末余额				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	214,119.93	0.24	214,119.93	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	90,860,619.47	99.76	2,143,066.71	2.36	88,717,552.76
合计	91,074,739.40	100.00	2,357,186.64	2.59	88,717,552.76

(续上表)

类别	期初余额				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	214,119.93	0.39	214,119.93	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,035,780.38	99.61	2,516,125.21	4.66	51,519,655.17
合计	54,249,900.31	100.00	2,730,245.14	5.03	51,519,655.17

① 单项计提坏账准备的应收账款如下:

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
老窖房地产开发	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
小街子小学	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
135 地质队	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
国土局	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
胜利村弯子头	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
县农机局	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
望江综合楼	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法收回
江阳区建司	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法收回
李祥龙	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法收回
中油公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
大通有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
江阳中路 18 号	4,500.00	4,500.00	100.00	预计无法收回
二太街 4 号	4,000.00	4,000.00	100.00	预计无法收回
农广校	4,000.00	4,000.00	100.00	预计无法收回
金诺有限公司	3,980.00	3,980.00	100.00	预计无法收回

小街子	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法收回
巴舟金属回收公司	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法收回
江阳区保司	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法收回
市工商局	3,000.00	3,000.00	100.00	预计无法收回
其他零星款项	32,639.93	32,639.93	100.00	预计无法收回
合计	214,119.93	214,119.93	100.00	预计无法收回

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

a.组合中，以账龄作为信用风险特征的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	30,360,110.41	1,518,005.52	5.00
1 至 2 年	6,113,122.16	611,312.22	10.00
2 至 3 年	48,714.00	9,742.80	20.00
3 至 4 年	9,022.24	2,706.67	30.00
4 至 5 年	2,599.00	1,299.50	50.00
5 年以上			
合 计	36,533,567.81	2,143,066.71	5.87

(续上表)

账 龄	期初数		
	金 额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	37,328,614.58	1,866,430.75	5.00
1 至 2 年	6,311,509.24	631,150.92	10.00
2 至 3 年	88,819.19	17,763.84	20.00
3 至 4 年	2,599.00	779.70	30.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	43,731,542.01	2,516,125.21	5.75

b.组合中，以其他组合作为信用风险特征的应收账款：

应收账款(按单位)	期末余额			计提理由
	应收账款余额	坏账准备	计提比例(%)	
泸州市江阳区人民政府	20,000,000.00			公司会计政策
泸州市兴泸水务(集团)纳溪水业有限公司	11,694,300.20			公司会计政策
泸县嘉明镇人民政府	5,300,671.60			公司会计政策
泸州市人民政府	5,064,767.16			公司会计政策
泸州水务集团江南水业有限公司	4,780,498.94			公司会计政策
泸州兴泸居泰房地产有限公司	4,005,019.92			公司会计政策

泸州市政府投资建设工程管理第一中心	1,705,187.00			公司会计政策
泸州市启航停车场建设投资有限公司	1,105,829.93			公司会计政策
泸州临港投资集团有限公司	193,771.73			公司会计政策
泸县财政局	98,909.85			公司会计政策
泸州市兴泸水务(集团)合江水业有限公司	90,000.00			公司会计政策
泸州市江阳区人民政府华阳街道办事处财政所	74,475.80			公司会计政策
威远清溪水务有限公司	55,000.00			公司会计政策
泸州市龙马潭区土地统征中心	52,448.00			公司会计政策
泸州市龙马潭区胡市镇人民政府	42,399.20			公司会计政策
泸州市政府投资建设工程管理中心	23,000.00			公司会计政策
泸州市江阳区江北镇人民政府	15,654.58			公司会计政策
泸州市风景园林管理局	14,397.75			公司会计政策
泸州市龙马潭区政府投资建设工程管理中心	10,720.00			公司会计政策
合计	54,327,051.66			

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	2,730,245.14		373,058.50		2,357,186.64
合计	2,730,245.14		373,058.50		2,357,186.64

(4) 本期实际核销的应收账款情况: 无。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款: 无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无。

(7) 期末应收账款中无应收持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(8) 期末资产受限情况:

出质人	质权人	质押物	质押金额	登记期限
泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司	泸州农村商业银行股份有限公司	泸州市江阳区全域供水特许经营协议书	869,400,000.00	2018/4/25-2028/4/24

(9) 期末应收账款前五名明细列示如下:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
泸州市江阳区人民政府	自来水价补贴	20,000,000.00	1年以内	21.96	
泸州市兴泸水务(集团)纳溪水业有限公司	水费	11,694,300.20	1年以内	12.84	
泸县嘉明镇人民政府	水费	5,300,671.60	1年以内	5.82	
泸州市人民政府	水费	5,064,767.16	1年以内	5.56	
泸州水务集团江南水业有限公司	水费	4,780,498.94	1年以内	5.25	
合计		46,840,237.90		51.43	

2.其他应收款

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收利息		
应收股利		
其他应收款	43,852,607.10	53,422,554.23
合计	43,852,607.10	53,422,554.23

(1)应收利息：无。

(2)应收股利：无。

(3)其他应收款：

①其他应收款报表余额按账龄列示：

账龄	期末数			期初数		
	金额	坏账准备	账面价值	金额	坏账准备	账面价值
1年以内	29,710,781.02	316,075.63	29,394,705.39	43,543,557.61	1,062,594.02	42,480,963.59
1至2年	10,479,533.31	9,995.45	10,469,537.86	9,016,790.34	239,162.50	8,777,627.84
2至3年	2,344,454.14	464,371.20	1,880,082.94	30,988.00	6,197.60	24,790.40
3至4年	19,488.00	5,846.40	13,641.60	1,030,470.13	309,141.04	721,329.09
4至5年	741,408.16	5,572.50	735,835.66	118,079.33	59,039.67	59,039.66
5年以上	1,841,922.98	483,119.33	1,358,803.65	2,148,554.08	789,750.43	1,358,803.65
合计	45,137,587.61	1,284,980.51	43,852,607.10	55,888,439.49	2,465,885.26	53,422,554.23

②其他应收款按种类列示如下：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	384,065.00	0.85	384,065.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,753,522.61	99.15	900,915.51	2.01	43,852,607.10
合计	45,137,587.61	100.00	1,284,980.51	2.85	43,852,607.10

(续上表)

类别	期初余额				
	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	788,375.43	1.41	788,375.43	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,100,064.06	98.59	1,677,509.83	3.04	53,422,554.23
合计	55,888,439.49	100.00	2,465,885.26	4.41	53,422,554.23

1)单项计提坏账准备的其他应收款如下:

其他应收账款(按单位)	期末余额			
	其他应收账款余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江北经济开发区	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
四川省长江房地产综合开发公司	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
保险公司	25,800.00	25,800.00	100.00	预计无法收回
中国人寿保险公司	7,265.00	7,265.00	100.00	预计无法收回
茜草营业所	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回
合计	384,065.00	384,065.00	100.00	预计无法收回

2)按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

a.组合中,以账龄作为信用风险特征的其他应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	金额	坏账准备	计提比例(%)	金额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,321,512.64	316,075.63	5.00	21,251,880.20	1,062,594.02	5.00
1至2年	99,954.46	9,995.45	10.00	2,391,625.00	239,162.50	10.00
2至3年	2,321,856.00	464,371.20	20.00	30,988.00	6,197.60	20.00
3至4年	19,488.00	5,846.40	30.00	1,030,470.13	309,141.04	30.00
4至5年	11,145.00	5,572.50	50.00	118,079.33	59,039.67	50.00
5年以上	99,054.33	99,054.33	100.00	1,375.00	1,375.00	100.00
合计	8,873,010.43	900,915.51	10.15	24,824,417.66	1,677,509.83	6.76

b.组合中,以其他组合作为信用风险特征的其他应收账款:

应收账款(按单位)	期末余额			
	其他应收账款余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
泸州市兴泸水务(集团)纳溪水业有限公司	20,411,954.51			按会计政策
泸州市南郊水业有限公司	7,183,990.91			按会计政策
泸州市兴泸水务(集团)北郊水业有限公司	2,731,035.86			按会计政策
泸州水务集团江南水业有限公司	2,560,587.73			按会计政策
泸州市财政局	1,360,396.79			按会计政策
泸州市社保局	730,720.85			按会计政策
四川省向家坝灌区建设开发有限公司	700,400.00			按会计政策
泸州市住房和城乡建设局	124,814.16			按会计政策

泸州市兴泸水务(集团)合江水业有限公司	55,606.37			按会计政策
泸州市土地收购储备和开发中心	21,005.00			按会计政策
合计	35,880,512.18			

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	2,465,885.26		1,180,904.75		1,284,980.51
合计	2,465,885.26		1,180,904.75		1,284,980.51

④本期实际核销的其他应收款情况：无。

⑤其他应收款按款项性质分类情况如下：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
(一)兴泸集团对其具有控制或重大影响的关联方往来款和借款	33,643,575.38	28,894,244.61
(二)应收与政府机构的款项	2,236,936.80	1,381,401.79
(三)保证金、押金	5,570,669.06	20,285,539.81
(四)与职工的往来(备用金)	275,787.00	248,409.00
(五)代收代付款项(垃圾处理费、水资源费等代收款)	2,366,934.29	3,434,843.32
(六)其他	1,043,685.08	1,644,000.96
合计	45,137,587.61	55,888,439.49

⑥因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

⑦转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

⑧期末其他应收款前五名明细列示如下：

单位名称	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
泸州市兴泸水务(集团)纳溪水业有限公司	20,411,954.51	1年以内、1-2年	45.22	
泸州市南郊水业有限公司	7,183,990.91	1年以内	15.92	
招银金融租赁有限公司	5,000,000.00	1年以内	11.08	250,000.00
泸州水务集团江南水业有限公司	2,560,587.73	1年以内	5.67	
雷波县自来水公司雷波县供水工程	2,300,000.00	2-3年	5.10	460,000.00
合计	37,456,533.15		82.99	710,000.00

3.长期股权投资

(1)分类列示如下：

项目	期末数			期初数		
	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	944,377,755.69		944,377,755.69	790,893,855.69		790,893,855.69

对合营、联营企业投资	53,882,676.56	53,882,676.56	53,309,091.05	53,309,091.05
合计	998,260,432.25	998,260,432.25	844,202,946.74	844,202,946.74

(2)子公司投资分项列示如下:

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
泸州市兴泸水务(集团)纳溪水业有限公司	12,803,182.11			12,803,182.11		
泸州市兴泸水务(集团)合江水业有限公司	94,072,759.54			94,072,759.54		
泸州市兴泸水务(集团)水晶商场有限公司	9,388,127.21			9,388,127.21		
泸州水务集团江南水业有限公司	33,904,920.25			33,904,920.25		
泸州市南郊水业有限公司	20,311,312.96			20,311,312.96		
泸州市兴泸水务(集团)北郊水业有限公司	109,741,097.45			109,741,097.45		
泸州市四通自来水工程有限公司	6,343,534.06			6,343,534.06		
泸州市四通给排水工程设计有限公司	969,729.13			969,729.13		
泸州市兴泸污水处理有限公司	442,199,192.98			442,199,192.98		
泸州市兴泸水务(集团)兴叙水业有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
威远清溪水务有限公司	37,570,000.00			37,570,000.00		
威远城市给排水安装工程有限公司	17,590,000.00			17,590,000.00		
泸州市繁星环保发展有限公司[备注1]		117,000,000.00		117,000,000.00		
乐山市兴泸水务兴嘉环保科技有限公司[备注2]		36,483,900.00		36,483,900.00		
合计	790,893,855.69	153,483,900.00		944,377,755.69		

[备注 1]: 根据 2019 年 2 月 27 日本公司与泸州市天润产业发展投资基金合伙企业(有限合伙)、泸州市兴新水环境治理有限公司签订的《产权交易合同(股权类)》, 泸州市天润产业发展投资基金合伙企业(有限合伙)、泸州市兴新水环境治理有限公司持有繁星环保合计 92.50%股权转让给本公司。该次转让于 2019 年 3 月 6 日完成工商手续变更。

[备注 2]: 乐山市兴泸水务兴嘉环保科技有限公司由泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司出资 3648.39 万元, 乐山市市中区城市投资建设有限公司出资 192.02 万元共同设立, 于 2018 年 12 月 28 日在乐山市市中区市场和质量监督管理局登记成立。

(3)对合营、联营企业投资:

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

小计									
二、联营企业									
四川省向家坝灌区建设开发有限责任公司	53,309,091.05		573,585.51					53,882,676.56	
小计	53,309,091.05		573,585.51					53,882,676.56	

4.营业收入及营业成本

(1)按性质分类:

营业性质	本期数		上期数	
	业务收入	业务成本	业务收入	业务成本
主营业务收入	534,456,602.29	285,671,815.97	472,560,079.72	287,873,210.39
其他业务收入	6,614,695.18	2,225,214.54	8,419,594.35	2,042,259.17
合计	541,071,297.47	287,897,030.51	480,979,674.07	289,915,469.56

(2)主营业务按产品、项目分类:

营业性质	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售自来水	256,341,356.37	201,521,781.77	214,482,558.56	169,594,770.26
户表安装维修	278,115,245.92	84,150,034.20	258,077,521.16	118,278,440.13
合计	534,456,602.29	285,671,815.97	472,560,079.72	287,873,210.39

5.投资收益

项目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	39,200,000.00	52,565,889.40
权益法核算的长期股权投资收益	573,585.51	312,368.59
合计	39,773,585.51	52,878,257.99

(1)成本法核算的长期股权投资收益明细

项目	本期数	上期数
泸州市兴泸水务(集团)纳溪水业有限公司		67,139.94
泸州市兴泸水务(集团)北郊水业有限公司		2,286,096.60
泸州市四通给排水工程设计有限公司		20,214.00
泸州市四通自来水工程有限公司		159,080.00
泸州市兴泸水务(集团)合江水业有限公司		593,904.00
泸州市南郊水业有限公司		178,872.94

泸州水务集团江南水业有限公司		260,581.92
泸州市兴泸污水处理有限公司	39,200,000.00	49,000,000.00
合 计	39,200,000.00	52,565,889.40

(2)权益法核算的长期股权投资收益明细

项 目	本期数	上期数
四川省向家坝灌区建设开发有限责任公司	573,585.51	312,368.59
合 计	573,585.51	312,368.59

十五、补充资料

1.当期非经常性损益明细表

按照证监会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号》的要求，计算当期非经常性损益。

序号	项目	金额	说明
1	非流动资产处置损益	3,534,562.10	
2	越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	12,196,579.35	
3	计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	13,372,793.80	
4	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5	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		
6	非货币性资产交换损益		
7	委托他人投资或管理资产的损益		
8	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		
9	债务重组损益		
10	企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
11	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		
12	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		
13	与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14	除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

16	对外委托贷款取得的损益		
17	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		
18	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		
19	受托经营取得的托管费收入		
20	其他符合非经常性损益定义的损益项目		
21	除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,097,644.71	
22	所得税影响额	-4,675,857.01	
23	少数股东权益影响额(税后)	-990,230.06	
24	合计=(1+...+23)	25,535,492.89	

2.净资产收益率及每股收益

(1)2019 年度净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.54	0.3062	0.3062
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.22	0.2765	0.2765

(2)2018 年度净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.92	0.2451	0.2451
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.21	0.2100	0.2100

3.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1)每股收益

项目	本期数	上期数
基本每股收益	0.3062	0.2451
扣除非经常性损益后基本每股收益	0.2765	0.2100
稀释每股收益	0.3062	0.2451
扣除非经常性损益后稀释每股收益	0.2765	0.2100

(2)每股收益计算过程

一、基本每股收益	序号	本期数	上期数
1.分子			
归属于母公司普通股股东的净利润	1	263,262,781.24	210,684,336.69

扣除归属于母公司普通股股东的非经常性损益	2	25,535,492.90	30,145,306.08
扣除非经常性损益后, 归属于母公司普通股股东的净利润	3=1-2	237,727,288.34	180,539,030.61
2.分母			
期初股份总数	4	859,710,000.00	859,710,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份下月份起至报告期期末的月份数	6		
发行新股或债转股等增加股份数	7		
发行新股或债转股等增加股份下月份起至报告期期末的月份数	8		
报告期回购或缩股等减少股份数	9		
减少股份下月份起至报告期期末的月份数	10		
报告期月份数	11	12	12
重新计算上期数时: 派发股票股利、公积金转增资本、配股、拆股而增加或因并股而减少股本比例(减少以“-”填列)	12		
发行在外的普通股加权平均数	$13=4+5\times(7/11)+7\times(8/11)9\times(10/11)$; 重新计算时 $13=$ 上期审定 $13+$ 上期审定 13×12	859,710,000.00	859,710,000.00
3.基本每股收益	$14=1/13$	0.3062	0.2451
4.扣除非经常性损益后的基本每股收益	$15=3/13$	0.2765	0.2100
二、稀释每股收益			
1.分子调整			
可转换债券本期利息总额	14		
可转换债券本期利息资本化金额	15		
潜在股假定转换为普通股节省的费用化利息	$18=16/17$		
企业所得税税率	19	15%	15%
调整后分子	$20=1+18\times 19$	263,262,781.24	210,684,336.69
调整后分子(扣除非经常性损益后)	$21=3+18\times 19$	237,727,288.34	180,539,030.61
2、分母调整			
潜在股假定转换为普通股本期加权平均数	22		
增量每股收益	23		
是否存在稀释性	$14<23$,是 $14=23$,否	否	否

调整后分母	24=13+22	859,710,000.00	859,710,000.00
3、稀释性每股收益	25=20/24	0.3062	0.2451
4、扣除非经常性损益后的稀释每股收益	26=21/24	0.2765	0.2100

4.境内外会计准则下会计数据差异:

公司已在香港联合交易所有限公司公告的2019年度财务业绩和财务状况源于按照国际会计准则理事会颁布的国际会计准则编制的财务报表,本财务报表是按照中国企业会计准则为基础编制,基于中国企业会计准则编制的财务报表及财务报表附注与公司在香港联合交易所有限公司公告的年度报告相关信息存在差异如下:

①资产负债表差异:

单位:万元

项目	执行境内会计准则 期末余额	执行境外会计准则 期末余额	差异
*	①	②	③=①-②
流动资产	149,233.83	150,064.61	-830.78
非流动资产	388,374.03	431,495.90	-43,121.87
资产总计	537,607.86	581,560.51	-43,952.65
流动负债	126,027.04	157,413.47	-31,386.44
非流动负债	194,528.51	211,399.11	-16,870.60
负债合计	320,555.55	368,812.58	-48,257.03
所有者权益合计	217,052.31	212,747.93	4,304.38
负债和所有者权益合计	537,607.86	581,560.51	-43,952.65

②利润表差异如下:

单位:万元

项目	执行境内会计准则 本期数	执行境外会计准则 本期数	差异
*	①	②	③=①-②
营业收入	104,215.17	206,713.33	-102,498.15
营业成本	56,819.62	169,166.75	-112,347.13
税金及附加	2,487.35		2,487.35
销售费用	1,751.87	1,818.03	-66.16
管理费用	8,391.91	8,445.39	-53.48

财务费用	5,487.74	7,636.94	-2,149.20
其他收益	2,485.28		2,485.28
投资收益(损失以“-”号填列)	57.36		57.36
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-12.17		-12.17
信用减值损失(损失以“-”号填列)	234.29	-134.61	368.90
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-1.06		-1.06
营业外收入	476.79		476.79
营业外支出	192.02		192.02
所得税费用	4,949.48	3,047.11	1,902.38
其他收入、开支、收益及亏损净额		3,687.90	-3,687.90
净利润(净亏损以“-”号填列)	27,375.67	20,152.40	7,223.27

(2)境内外会计准则下会计数据差异原因

执行的会计政策不一致。公司在香港联合交易所有限公司公告的财务报表系基于公司在香港联合交易所有限公司上市之日起即执行国际会计准则编制；本财务报表系从公司成立之日迄今为止按照中国企业会计准则编制。



编制单位名称：泸州市兴泸水务(集团)股份有限公司

公司法定代表人：



公司主管会计工作的负责人：



公司会计机构负责人：



二〇二〇年四月二十四日



营业执照

统一社会信用代码

91510500083391472Y



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。

副本编号: 1-1

(副本)

名称	四川华信(集团)
类型	特殊普通合伙企业
执行事务合伙人	李武林

成立日期 2013年11月27日

合伙期限 2013年11月27日至长期

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号



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,出具相关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。



登记机关

2019年9月 日

证书序号 0003174

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》。

发证机关：四川省财政厅

二〇一三年五月二十三日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称：四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：李武林

主任会计师：

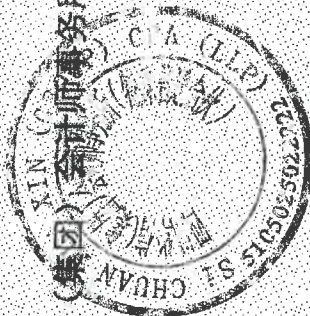
经营场所：泸州市江阳中路28号楼3单元2号

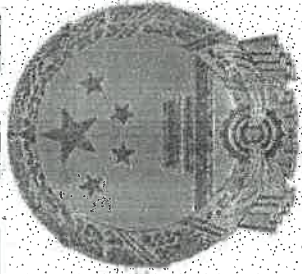
组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：51010003

批准执业文号：川财审批(2013)34号

批准执业日期：2013年11月11日





证书序号: 000359

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

四川华信(集团)会计师事务所

首席合伙人 李武林



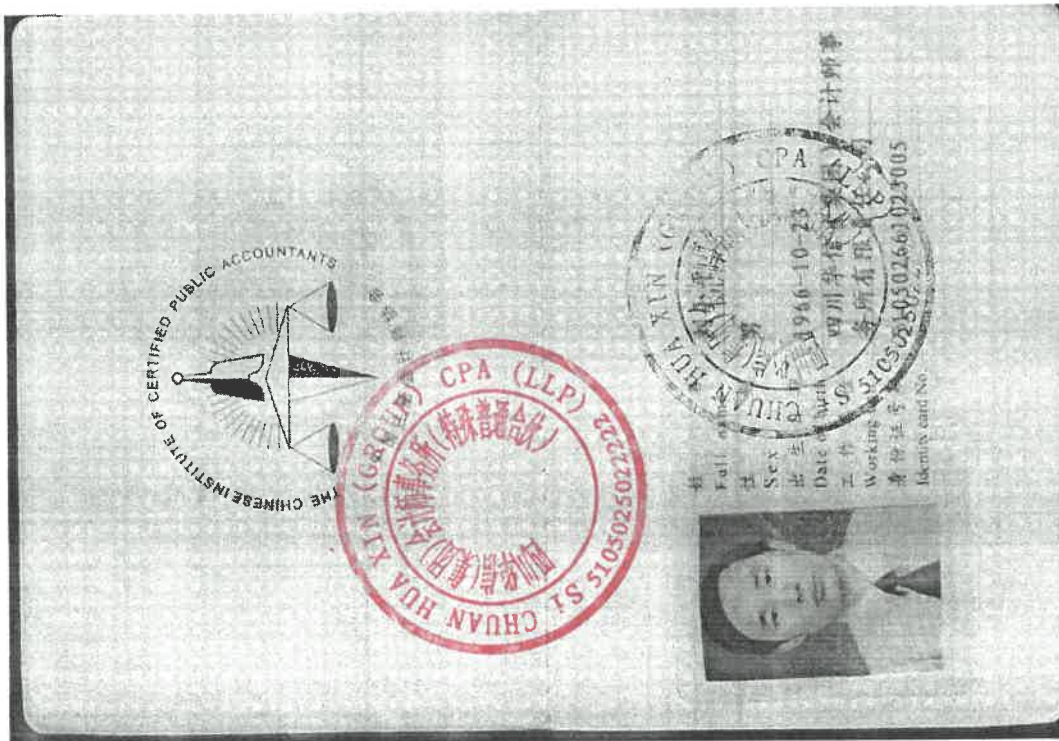
(特殊普通合伙) 证券、期货相关业务。

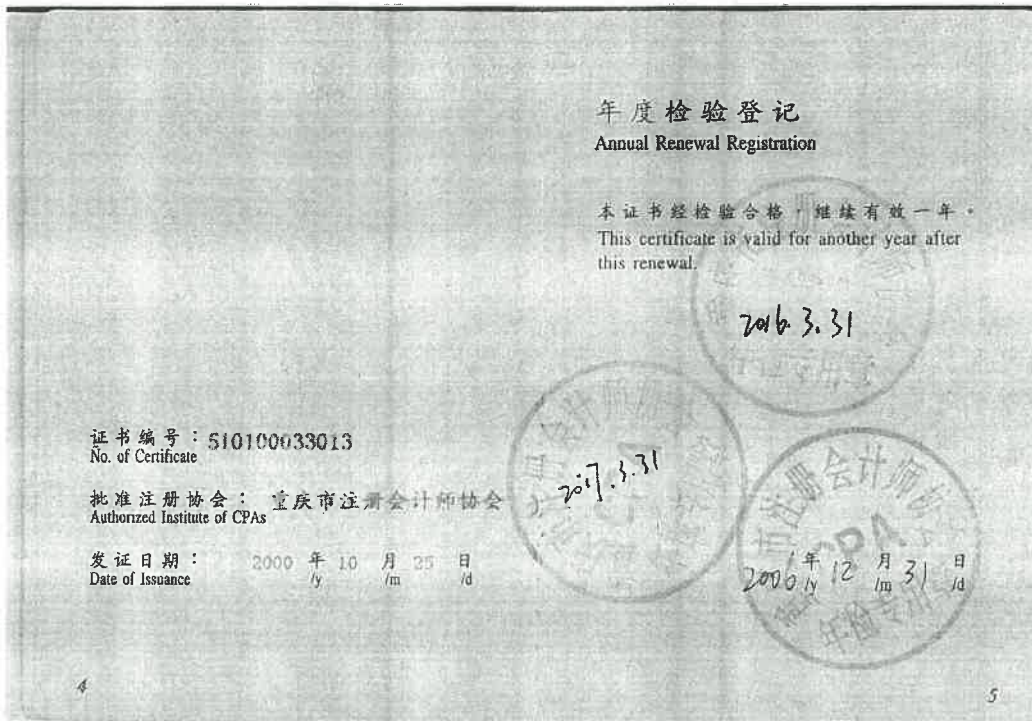
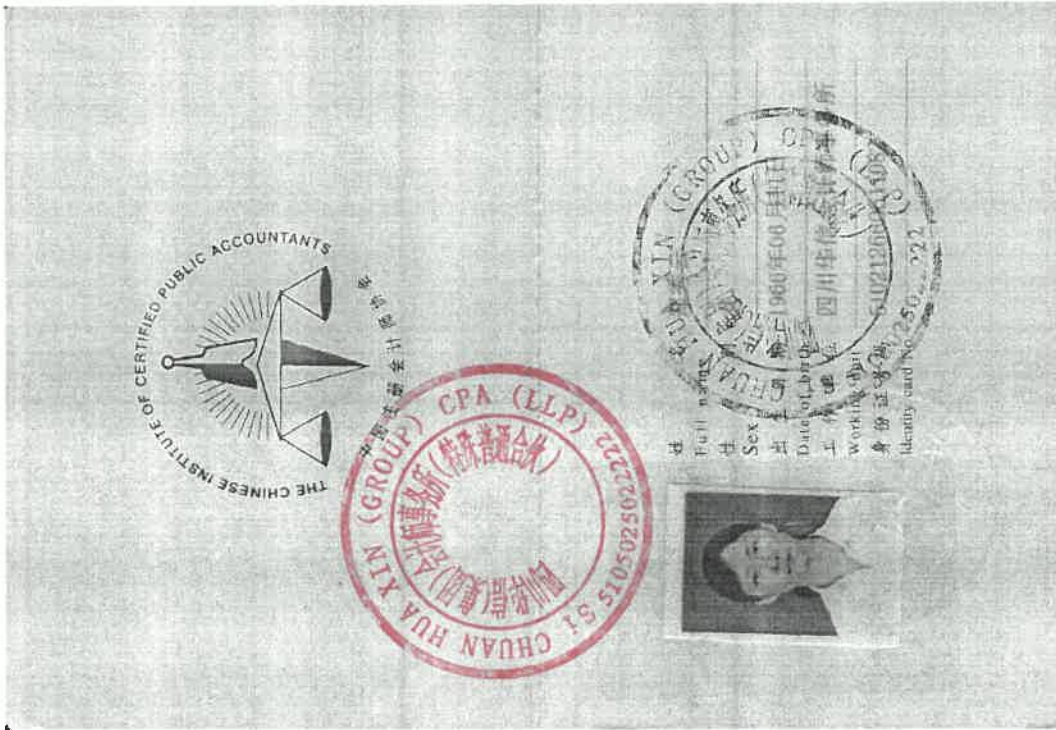


证书号: 54

发证时间: 二〇一二年十二月二十二日

证书有效期至: 二〇一二年十二月二十二日





泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司
公司债券年度报告
（2019 年）

二〇二〇年四月

重要提示

公司董事、监事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。

四川华信（集团）会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者在评价和购买本公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读各期公司债券募集说明书“风险因素”等有关章节。

截至2019年12月31日，公司面临的风险因素较上年度更新如下：

负债规模增速较快的风险

未来投资支出较大的风险

公司目前及未来实施的对外拓展战略，需要强大的资金实力和资本运作能力，随着公司并购项目及PPP项目的落地，未来几年将维持较高的投资性支出。另外公司目前及未来水厂设施及污水处理设施项目建设多，投资大，公司的资本性支出也较大。未来如果出现国家政策调整，宏观经济环境发生重大变化对行业产生不利影响，且公司未能做好融资安排，可能导致资本充足程度不能满足公司生产运营需要，而面临一定的资本支出压力。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
第一节 公司及相关中介机构简介.....	7
一、 公司基本信息.....	7
二、 信息披露事务负责人.....	7
三、 信息披露网址及置备地.....	7
四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况.....	8
五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	8
六、 中介机构情况.....	8
第二节 公司债券事项.....	9
一、 债券基本信息.....	9
二、 募集资金使用情况.....	11
三、 报告期内资信评级情况.....	12
四、 增信机制及其他偿债保障措施情况.....	13
五、 偿债计划.....	14
六、 专项偿债账户设置情况.....	14
七、 报告期内持有人会议召开情况.....	14
八、 受托管理人（包含债权代理人）履职情况.....	14
第三节 业务经营和公司治理情况.....	15
一、 公司业务和经营情况.....	15
二、 投资状况.....	19
三、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约.....	19
四、 公司治理情况.....	19
五、 非经营性往来占款或资金拆借.....	20
第四节 财务情况.....	20
一、 财务报告审计情况.....	20
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	20
三、 合并报表范围调整.....	20
四、 主要会计数据和财务指标.....	21
五、 资产情况.....	23
六、 负债情况.....	26
七、 利润及其他损益来源情况.....	28
八、 报告期内经营性活动现金流的来源及可持续性.....	28
九、 对外担保情况.....	29
第五节 重大事项.....	29
一、 关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项.....	29
二、 关于破产相关事项.....	29
三、 关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项.....	29
四、 其他重大事项的信息披露情况.....	29
第六节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	30
一、 发行人为可交换债券发行人.....	30
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	30
三、 发行人为绿色/一带一路/扶贫专项公司债券发行人.....	30
单位：.....	30
五、其他特定品种债券事项.....	30
第七节 发行人认为应当披露的其他事项.....	30

第八节 备查文件目录.....	31
财务报表.....	33
附件一： 发行人财务报表.....	33
担保人财务报表.....	46

释义

发行人/本公司/公司/兴泸水务/集团公司	指	泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司
19 泸水 01	指	泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司发行的2019年公司债券（第一期）
19 泸水 02	指	泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司发行的2019年公司债券（第二期）
泸州市国资委	指	泸州市国有资产监督管理委员会
兴泸集团	指	泸州市兴泸投资集团有限公司
污水公司	指	泸州市兴泸污水处理有限公司
威远清溪水务	指	兴泸水务（集团）威远清溪水务有限公司
乐山兴嘉环保	指	乐山市兴泸水务兴嘉环保科技有限公司
募集说明书	指	泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司2019年公开发行公司债券募集说明书
募集说明书摘要	指	泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司2019年公开发行公司债券募集说明书摘要
股东大会	指	泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司股东大会
董事会	指	泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司董事会
监事会	指	泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司监事会
章程、公司章程	指	泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司公司章程
债券受托管理协议	指	《泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司2019年公开发行公司债券受托管理协议》
债券持有人会议规则	指	《泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司2019年公开发行公司债券债券持有人会议规则》
信用评级报告	指	《泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司公司债券信用评级报告》
报告期	指	2019年
持有人/债券持有人	指	据登记公司的记录显示在其名下登记拥有本次发行公司债券的投资者
回售	指	债券持有人按事先约定的价格将所持有公司债券卖给发行人
工作日/日	指	每周一至周五，法定节假日除外。
元	指	人民币元

第一节 公司及相关中介机构简介

一、公司基本信息

中文名称	泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司
中文简称	兴泸水务
外文名称（如有）	LUZHOU XINGLU WATER(GROUP)CO.,LTD
外文缩写（如有）	无
法定代表人	张歧
注册地址	四川省泸州市 江阳区百子路 16 号
办公地址	四川省泸州市 江阳区百子路 16 号
办公地址的邮政编码	646000
公司网址	www.lzss.com
电子信箱	lzxlwaterstock@lzss.com

二、信息披露事务负责人

姓名	欧阳鹏
在公司所任职务类型	高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	财务总监
联系地址	泸州市江阳区百子路 16 号
电话	0830-3196136
传真	0830-3194768
电子信箱	499545518@qq.com

三、信息披露网址及置备地

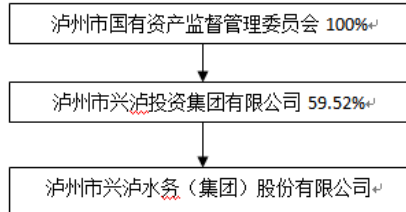
登载年度报告的交易场所网站网址	http: www.sse.com.cn
年度报告备置地	四川省泸州市江阳区百子路 16 号兴泸水务集团

四、报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况

报告期末控股股东名称：泸州市兴泸投资集团有限公司

报告期末实际控制人名称：泸州市国有资产监督管理委员会

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



（一）报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

适用 不适用

（二）报告期内控股股东、实际控制人具体信息的变化情况

适用 不适用

五、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

发生变更 未发生变更

公司副总经理王明华先生因个人原因提出辞职，经董事会批准从 2019 年 3 月 28 日起不再担任公司副总经理。

六、中介机构情况

（一）出具审计报告的会计师事务所

适用 不适用

名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 号
签字会计师姓名	刘小平、郑秀云

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	155363.SH、155724.SH
债券简称	19 泸水 01、19 泸水 02
名称	华西证券股份有限公司
办公地址	成都市高新区天府二街 198 号

联系人	闫浩、陈桂忠、杨颖博
联系电话	028-86159675

（三）资信评级机构

债券代码	155363.SH、155724.SH
债券简称	19 泸水 01、19 泸水 02
名称	联合信用评级有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

（四）报告期内中介机构变更情况

适用 不适用

第二节 公司债券事项

一、债券基本信息

单位：亿元 币种：人民币

1、债券代码	155363.SH
2、债券简称	19 泸水 01
3、债券名称	泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司 2019 年公司债券（第一期）
4、发行日	2019 年 4 月 26 日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2022 年 4 月 26 日
7、到期日	2024 年 4 月 26 日
8、债券余额	5.00
9、截至报告期末的利率（%）	5.99
10、还本付息方式	本期债券每年付息，最后一期利息随本金一起支付
11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	报告期内尚未发生利息兑付情况
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 3 年末向上或向下调整本期债券后 2 年的票面利率。发行人将于本期债券第 3 个计息年度付息日前的第 20 个交易日，在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否向上或向下调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告。若发行人未行使利率上调权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。本报告期无调整利率情况发生。
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	债券持有人回售选择权：发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，债券持有人有权选择在本期债券第 3 个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人。债券持有人选择将持有的本期债券全部或部分回售给发行人的，须于发行人是否上调票面利率公告日起 5 个工作日内进行登记。若债券持有人

	行使回售选择权，本期债券第 3 个计息年度付息日即为回售支付日，发行人将按照上海证券交易所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。若债券持有人未做登记，则视为继续持有本次债券并接受发行人关于是否调整票面利率及调整幅度的决定。
16、报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	无
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	无
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	无

1、债券代码	155724.SH
2、债券简称	19 泸水 02
3、债券名称	泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司 2019 年公司债券（第一期）
4、发行日	2019 年 9 月 23 日
5、是否设置回售条款	是
6、最近回售日	2022 年 9 月 23 日
7、到期日	2024 年 9 月 23 日
8、债券余额	2.00
9、截至报告期末的利率（%）	5.00
10、还本付息方式	本期债券每年付息，最后一期利息随本金一起支付
11、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
12、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
13、报告期内付息兑付情况	报告期内尚未发生利息兑付情况
14、报告期内调整票面利率选择权的触发及执行情况	发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 3 年末向上或向下调整本期债券后 2 年的票面利率。发行人将于本期债券第 3 个计息年度付息日前的第 20 个交易日，在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否向上或向下调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告。若发行人未行使利率上调权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。本报告期无调整利率情况发生。
15、报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	债券持有人回售选择权：发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，债券持有人有权选择在本期债券第 3 个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人。债券持有人选择将持有的本期债券全部或部分回售给发行人的，须于发行人是否上调票面利率公告日起 5 个工作日内进行登记。若债券持有人行使回售选择权，本期债券第 3 个计息年度付息日即为回售支付日，发行人将按照上海证券交易所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。若债券持有人未做登记，则视为继续持有本次债券并接受发行人关于是否调整票面利率及调整幅度的决定。
16、报告期内发行人赎回选择	无

权的触发及执行情况	
17、报告期内可交换债权中的交换选择权的触发及执行情况	无
18、报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	无

二、募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：155363.SH

债券简称	19 泸水 01
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金总额	5
募集资金期末余额	1.24
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	本期债券募集的资金扣除承销费后已使用 亿元，主要用于偿还公司到期借款、补充流动资金。在使用资金时，公司相关业务部门审查，履行了内部相关审批手续，切实做到了按募集资金用途使用资金，保证公司募集资金的使用、稽核等顺畅运作。公司与债券受托管理人、资金监管银行签订了《募集资金专户及偿债专户三方监管协议》、《募集资金专户三方监管协议》，确保本期债券募集资金严格按照募集说明书披露的用途使用。
募集资金是否约定全部或部分用于疫情防控	否
募集资金约定用于疫情防控的金额（如有）	不适用
募集资金已实际用于疫情防控的金额（截止报告签发日，如有）	不适用
募集资金用于疫情防控的具体用途（如有）	不适用
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	不适用
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：155724.SH

债券简称	19 泸水 02
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金总额	2
募集资金期末余额	1.49
募集资金使用金额、使用情况及履行的程序	本期债券募集的资金扣除承销费后已使用亿元，主要用于偿还公司到期借款、补充流动资金。在使用资金时，公司相关业务部门审查，履行了内部相关审批手续，切实做到了按募集资金用途使用资金，保证公司募集资金的使用、稽核等顺畅运作。公司与债券受托管理人、资金监管银行

	签订了《募集资金专户及偿债专户三方监管协议》、《募集资金专户三方监管协议》，确保本期债券募集资金严格按照募集说明书披露的用途使用。
募集资金是否约定全部或部分用于疫情防控	否
募集资金约定用于疫情防控的金额（如有）	不适用
募集资金已实际用于疫情防控的金额（截止报告签发日，如有）	不适用
募集资金用于疫情防控的具体用途（如有）	不适用
募集资金是否存在违规使用及具体情况（如有）	不适用
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

三、报告期内资信评级情况

（一）报告期内最新评级情况

√适用 □不适用

债券代码	155363.SH
债券简称	19 泸水 01
评级机构	联合信用评级有限公司
评级报告出具时间	2019 年 5 月 31 日
评级结果披露地点	上海证券交易所
评级结论（主体）	AA
评级结论（债项）	AA
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	AA 级：偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无变化

债券代码	155724.SH
债券简称	19 泸水 02
评级机构	联合信用评级有限公司
评级报告出具时间	2019 年 9 月 5 日
评级结果披露地点	上海证券交易所
评级结论（主体）	AA
评级结论（债项）	AA
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

评级标识所代表的含义	AA级：偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	无变化

（二）主体评级差异

适用 不适用

四、增信机制及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

（二）截至报告期末增信机制情况

1. 保证担保

1) 法人或其他组织保证担保

适用 不适用

2) 自然人保证担保

适用 不适用

2. 抵押或质押担保

适用 不适用

3. 其他方式增信

适用 不适用

（三）截至报告期末其他偿债保障措施情况

适用 不适用

债券代码：155363.SH、155724.SH

债券简称	19 泸水 01、19 泸水 02
其他偿债保障措施概述	为充分、有效地维护债券持有人的利益，保证本次债券本息按时、足额偿付，发行人建立了一系列工作机制，包括设立偿付工作小组、建立发行人与债券受托管理人的长效沟通机制、健全风险监管和预警机制及加强信息披露、设立募集资金专户和偿债保障金专户等，形成一套完整的确保本次债券本息按约定偿付的保障体系。
其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内其他偿债保障措施的执行情况	报告期，公司建立了一系列工作机制，包括设立偿付工作小组、建立发行人与债券受托管理人的长效沟通机制、健全风险监管和预警机制，设立了募集资金专户和偿债保障金专户等。每月向券商报送募集资金使用核查表，重大事项确认表，对重要信息及时予以披露。

报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是
---------------------	---

五、偿债计划

（一）偿债计划变更情况

适用 不适用

（二）截至报告期末偿债计划情况

适用 不适用

六、专项偿债账户设置情况

适用 不适用

债券代码：155363.SH

债券简称	19 泸水 01
账户资金的提取情况	正常
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	无
与募集说明书相关承诺的一致情况	是

债券代码：155724.SH

债券简称	19 泸水 02
账户资金的提取情况	正常
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	无
与募集说明书相关承诺的一致情况	是

七、报告期内持有人会议召开情况

适用 不适用

八、受托管理人（包含债权代理人）履职情况

债券代码	155363.SH、155724.SH
债券简称	19 泸水 01、19 泸水 02
债券受托管理人名称	华西证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	报告期内，债券受托管理人严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金使用情况等进行了持续跟踪和核查，督促公司履行募集说明书中所约定的义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

履行职责时是否存在利益冲突情形	否
可能存在的利益冲突的，采取的防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期受托事务管理/债权代理报告及披露地址	已披露。披露地址： http: www.sse.com.cn

第三节 业务经营和公司治理情况

一、公司业务和经营情况

（一）公司业务情况

（1）公司从事的主要业务

公司主营业务包括自来水销售、污水处理服务、户表安装维修及其他。

（2）经营模式及经营情况

本集团为四川省综合市政水务服务供货商，主要业务包括自来水供应和污水处理两个主要分部。我们在业务中采用建设—拥有一经营（B00）、转让—拥有一经营（T00）及建设—拥有一转移（BOT）项目模式，并与地方政府订立一般为期30年的特许经营协议。本公司的业务在泸州地区、内江市威远地区、乐山地区、德昌地区、成都市青白江地区等区域开展。

于报告期末，我们经营10座自来水厂和9座城市生活污水处理厂，日总处理能力约为79.25万吨，我们还经营若干个乡镇及农村污水处理设施。

自来水项目

于报告期末，本集团拥有10座日供水总量约49.15万吨的自来水厂，与截至2018年12月31日相比，增加1座自来水厂，日总供水量减少约0.7万吨，自来水厂平均利用率为88.64%（平均利用率未计算收购的叙永南坛水厂）。减少原因主要是本集团茜草水厂日供水总量减少。

报告期间，我们的售水总量约13,290万吨，较截至2018年12月31日止年度的约11,120万吨上升19.5%，增加原因主要是城市供水区域扩大以及收购了威远清溪水务所致。

污水处理项目

于报告期末，本公司共有 9 座运营中的城市生活污水处理厂，日处理能力约 30.1 万吨，污水处理厂平均负荷率为 92.07%。

报告期间，我们的城市污水实际处理总量约为 10,452 万吨，较截至 2018 年 12 月 31 日止年度的约 8,730 万吨上升 19.72%。我们的城市污水收费处理总量约为 12,627 万吨（含受托运营收费水量 151 万吨及应急处理项目收费水量 1,569 万吨），较截至 2018 年 12 月 31 日止年度的约 10,240 万吨上升 23.31%。增加原因主要是新增合江临港园区委托运营及临时应急项目致收费水量增加，同时鸭儿凼提标扩容项目稳定运营后，处理水量提升导致收费水量增加。

报告期间，我们有江阳、龙马、纳溪、古蔺三区一县乡镇和农村污水处理设施共 67 个陆续投入运行，日处理能力约 2.58 万吨。

（二）经营情况分析

1. 各业务板块收入成本情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
自来水销售	32,579.53	23,498.20	27.87	31.26	24,909.92	18,344.85	26.35	28.95
污水处理服务	32,902.42	21,756.22	33.88	31.57	25,453.59	14,723.23	42.16	29.58
户表安装维修	37,456.29	11,124.04	70.3	35.94	34,443.27	14,459.94	58.02	40.03
其他	1,276.93	441.17	65.45	1.23	1,241.47	366.34	70.49	1.44
合计	104,215.17	56,819.62	45.48	-	86,048.24	47,894.35	44.34	-

2. 各主要产品、服务收入成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

分产品或分服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
自来水销	32,579.53	23,498.20	27.87	30.79	28.09	1.51

售						
污水处理服务	32,902.42	21,756.22	33.88	29.26	47.77	-8.28
户表安装维修	37,456.29	11,124.04	70.3	8.75	-23.07	12.28
合计	102,938.24	56,378.46	45.23	21.38	18.62	1.27

3.经营情况分析

各业务板块、各产品服务中营业收入、营业成本、毛利率等指标变动比例超过 30%以上的，发行人应当结合业务情况，分别说明相关变动的的原因。

2019 年度，自来水收入较上年同期增长 30.79%，主要是因为本年售水量较上年增加 1,895.48 万吨，售水结构变化综合售水单价较同期增加 0.10 元/吨，致售水收入较同期增加 5,537.95 万元，另本期增加江阳区全域供水水费补贴收入 1,941.75 万元所致。

2019 年度，污水处理成本较上年同期增长 47.77%，主要是因为污水处理量增加致人工、电费 etc 运营成本增加，由于环保要求提高污泥处置费用增加、鸭儿凼提标扩容后折旧成本等增加致污水处理成本较同期大幅上升，另本年新收购繁星公司增加 3-12 月农村污水处理成本 1,150.89 万元。

（三） 主要销售客户及主要供应商情况

向前五名客户销售额 31,148.15 万元，占报告期内销售总额 29.89%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占报告期内销售总额 0%。

向前五名客户销售额超过报告期内销售总额 30%的披露销售金额最大的前 5 大客户名称

适用 不适用

向前五名供应商采购额 15,172.54 万元，占报告期内采购总额 44.39%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占报告期内采购总额 0%。

向前五名供应商采购额超过报告期内采购总额 30%的披露采购金额最大的前 5 大供应商名称

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

供应商名称	购买的产品/劳务	采购金额
国网四川省电力公司泸州供电公司	动力电	8,721.29
四川双清螺旋钢管有限公司	钢管	2,558.31
新兴铸管股份有限公司成都销售分公司	铸铁管	1,625.22
湖南威铭能源科技有限公司	智能水表	1,283.45
四川荣塑管业有限责任公司	塑料管材	984.27

其他说明

无

（四） 新增业务板块分析

报告期内新增业务板块且收入占到报告期收入 30%的

是 否

（五） 公司未来展望

2020年，我们将紧紧围绕“改革创新、提质增效、智慧引领、跨越发展”的思路，全面提升科学管理水平，进一步深化改革，整合资源，重构配置，构建大水务的概念，提升企业内部治理能力，完善内部监督机制和授权管理机制，进一步理顺管控机制，改善内部管理环境；持续保持健康良性运行，推行生产环节中的精细化，实现系统管控，健全资金管理体系，节能增效。

着力打造核心竞争力，大力推进智慧水务建设，在二供平台管理、漏失管理、“互联网+生产运营”平台等方面形成自己的核心技术，并使其在未来的对外业务拓展中形成核心竞争力，实现新的利润增长点；继续坚持“走出去”战略，在巩固现有供排水业务的同时，深耕乡镇污水和农村污水处理市场。强化项目公司管理，做好各项风险防控，着实打造一批对外拓展优质、高效项目，树立良好的示范效应，提升公司品牌美誉度和行业影响力。

二、投资状况

（一）报告期内新增投资金额超过上年末净资产 20%的重大股权投资

适用 不适用

（二）报告期内新增投资金额超过上年末净资产 20%的重大非股权投资

适用 不适用

三、与主要客户业务往来时是否发生严重违约

适用 不适用

四、公司治理情况

（一）公司是否存在与控股股东之间不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况：

是 否

与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明：

1. 资产独立情况

发行人与控股股东、实际控制人之间资产独立，权属清晰，股东注入发行人的资产独立完整，均已完成相关的产权变更手续，不存在控股股东违规占用发行人资产和资源的情况。

2. 人员独立情况

发行人总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均在发行人处工作并领取薪酬。发行人的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。发行人董事及经理人选完全按照公司章程规定的合法程序进行，不存在控股股东干预发行人董事会和股东会的人事任免决定的情况。

3. 机构独立情况

发行人下设的生产经营及行政办事机构有董事办、综合管理部、财务部、生产管理部、人力资源部、投资发展部、法律审计部、安全环保部等，完全独立于实际控制人。

4. 业务独立情况

发行人独立从事自来水、污水处理基础设施建设、投资、运营，主要负责城市供水、污水处理及对所投资的项目进行管理。发行人独立进行核算和决策，独立承担责任和风险，对实际控制人不存在依赖管理和同业竞争关系。

5. 财务独立情况

发行人设有独立的财务会计机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能独立作出财务决策，不存在控股股东和实际控制人干预发行人资金使用的情况。发行人实行分级核算的财务管理制度，财务部负责集团公司全面财务管理，各控股子公司均为独立法人实体，设有独立的会计机构并配备有专职会计人员，独立核算，设有独立的银行账户，不存在与实际控制人共用银行账户的情况，也不存在将资金存入控制人的财务公司或结算中心账户的情况。

（二）是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

是 否

（三）公司治理结构、内部控制是否存在其他违反《公司法》、公司章程规定的情况

是 否

（四） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

五、非经营性往来占款或资金拆借

单位：亿元 币种：人民币

（一） 发行人经营性往来款与非经营性往来款的划分标准：

根据《企业会计准则》及其他有关准则解释文件规定，并结合公司所处行业特点和实际情况，公司对其他应收款的经营性和非经营性按以下标准进行认定；

经营性其他应收款主要包括：企业发生的与公司正常生产经营直接相关的其他应收款项，如保证金等。

非经营性其他应收款主要包括：企业发生的与公司正常生产经营无直接相关的其他应收款项，如与关联方之间的资金拆借款等。

（二） 报告期内是否发生过非经营性往来占款或资金拆借的情形：

无

（三） 报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：0，占合并口径净资产的比例（%）：0，是否超过合并口径净资产的10%：是 否

（四） 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

第四节 财务情况

一、财务报告审计情况

标准无保留意见 其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

三、合并报表范围调整

报告期内单独或累计新增合并财务报表范围内子公司，且子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表10%以上

适用 不适用

报告期内单独或累计减少合并财务报表范围内子公司，且子公司上个报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产占该期合并报表10%以上

适用 不适用

子公司名称	子公司主要经营业务	子公司主要财务数据（营业收入、总资产、净利润）	变动类型（新增或减少）	新增、减少原因

泸州市繁星环境发展有限公司	乡镇污水处理	总资产：33,297.51 万元 营业收入：1379.80 万元 净利润：1029.00 万元	新增	股权收购
乐山兴嘉环保	乡镇污水处理	总资产：3858.72 万元在 建期，无收入	新增	PPP 项目新设项目公司

四、主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据和财务指标（包括但不限于）

单位：万元 币种：人民币

序号	项目	本期末	上年度末	变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
1	总资产	537,607.86	361,388.98	48.76	总资产增加主要原因：1. 货币资金较上年末增加 5.37 亿元；应收账款较年初增加 1.36 亿元主要为新增应收政府污水处理服务费，及应收江阳区全域供水补贴收入 0.2 亿元；固定资产增加 4.66 亿元主要是全域供水暂估转固约 4.2 亿元；本年增加纳溪水厂一期、南郊二水厂二期、黄溪水厂、叙永二期污水处理厂、二道溪三期污水处理厂、农村污水处理项目等在建工程 4.2 亿元；长期应收款增加 1.59 亿元为农村污水处理项目已实现运营站点应收政府的工程项目投资款。
2	总负债	320,555.55	169,315.95	89.32	总负债增加主要原因：本年新增 7 亿元公司债券，融资租赁借款 1.89 亿元，并购贷款 0.7 亿元，污水公司政府专项债 1.3 亿元，项目贷款 1.77 亿元，另本年新收购繁星公司增加项目借款 0.92 亿元。
3	净资产	217,052.31	192,073.03	13.01	
4	归属母公司股东的净资产	205,083.46	183,633.20	11.52	
5	资产负债率（%）	59.63	46.89	27.17	
6	扣除商誉及无形资产后的资产负债率（%）	62.59	50.41	24.16	
7	流动比率	1.18	0.88	34.09	流动比率较上年末增长主要

序号	项目	本期末	上年度末	变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
					原因：本期因发行债券、融资租赁后流动资产较上年末增长 88.04%，而流动负债较上年末增长 40.26%所致。
8	速动比率	1.14	0.82	39.02	主要是本期因发行债券、融资租赁后货币资金增幅较大，存货较上年末增幅较小致速动资产较上年末增长 93.94%，而流动负债较上年末增长 40.26%所致。
9	期末现金及现金等价物余额	109,588.17	54,741.04	100.19	主要是本年因发行债券、融资租赁后货币资金较上年末增幅较大。
-					
-					

序号	项目	本期	上年同期	变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
1	营业收入	104,215.17	86,048.24	21.11	
2	营业成本	56,819.62	47,894.35	18.64	
3	利润总额	32,325.16	26,385.51	22.51	
4	净利润	27,375.67	22,524.29	21.54	
5	扣除非经常性损益后净利润	27,090.90	22,162.20	22.24	
6	归属母公司股东的净利润	26,326.28	21,068.43	24.96	
7	息税折旧摊销前利润（EBITDA）	56,545.92	48,474.12	16.65	
8	经营活动产生的现金流净额	34,780.49	33,408.50	4.11	
9	投资活动产生的现金流净额	-90,852.98	-57,691.37	57.48	主要是公司在建项目及固定资产增加所致。
10	筹资活动产生的现金流净额	110,892.22	9,979.68	1,011.18	主要是本年新增 7 亿元公司债券，融资租赁借款 1.89 亿元，并购贷款 0.7 亿元，污水公司政府专项债 1.3 亿元，项目贷款 1.77 亿元，另本年新收购繁星公司增加项目借款 0.92 亿元。
11	应收账款周转率	4.84	6.61	-26.78	
12	存货周转率	9.92	9.65	2.80	
13	EBITDA 全部债务比	30.7%	61.48%	-50.06	主要是 EBITDA 较上年末增长 16.63%，而长

序号	项目	本期	上年同期	变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
					期借款等全部债务较上年末增长 133.55%，致 EBITDA 全部债务比下降。
14	利息保障倍数	4.87	8.98	-45.72	主要是本年利息支出较上年增加 148.6%，增幅较大，而息税前利润较上年增幅低于利息支出增幅所致。
15	现金利息保障倍数	5.01	11.43	-56.18	主要是本年经营活动产生的现金净流量加上所得税付现金额较上年同期增长 8.95%，而本年利息支出的增幅为 148.6%所致。
16	EBITDA 利息倍数	7.09	14.86	-52.29	主要 EBITDA 较同期增长 16.63%，利息费用（含资本化利息）较同期增长 148.6%，致 EBITDA 利息倍数下降。
17	贷款偿还率（%）	100	100		
18	利息偿付率（%）	100	100		
-					
-					

说明 1：非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。具体内容按《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（2008）》执行。

说明 2：EBITDA=息税前利润（EBIT）+折旧费用+摊销费用

（二）主要会计数据和财务指标的变动原因

参见上表

五、资产情况

（一）主要资产情况及其变动原因

1.主要资产情况

单位：万元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
货币资金	109,588.17	54,741.04	100.19	主要是本年因发行公司债券、政府专项债、融资租赁等致货币资金较上年

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
				未增幅较大。
应收账款	27,296.04	15,380.91	77.47	主要是应收的自来水费及污水处理费增加所致。
预付款项	948.72	427.94	121.69	主要是预付工程款、预付二供设备、电费及材料款增加所致。
其他应收款	3,293.73	3,130.80	5.20	-
存货	4,601.15	3,310.48	38.98	主要是根据户表政策改造储备户表改造材料增加所致。
合同资产	1,361.17	2,179.77	-37.55	主要是本年工程施工未结转金额较上年减少。
其他流动资产	1,909.84	45.33	4,113.18	主要是本年新收购繁星公司农村污水处理项目大部分运营站点处于在建期投资额较大取得可抵扣进项税较大所致。
长期应收款	15,894.73	0	-	本年新收购繁星公司农村污水处理项目已实现运营站点应收政府的工程项目投资款。
长期股权投资	5,388.27	5,330.91	1.08	-
投资性房地产	1,217.35	1,262.24	-3.56	-
固定资产	229,007.55	182,419.34	25.54	-
在建工程	103,047.71	61,021.12	68.87	本年增加纳溪水厂一期、南郊二水厂二期、黄溪水厂、叙永二期污水处理厂、二道溪三期污水处理厂、农村污水处理项目等在建工程约4.2亿元。
无形资产	22,323.41	22,957.07	-2.76	-
商誉	2,813.92	2,269.46	23.99	-
合计	528,691.76	354,476.41	49.14	-

2.主要资产变动的原因

参见上表

（二） 资产受限情况

1. 各类资产受限情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受限资产账面价值总额：7,589.68 万元

受限资产	账面价值	评估价值（如有）	所担保债务的债务人、担保类型及担保金额（如有）	由于其他原因受限的，披露受限原因及受限金额（如有）
固定资产（清溪水务房屋）	850.23	-	威远清溪水务/600	贷款抵押
无形资产（清溪水务土地使用权）	69.16	-	威远清溪水务/600	贷款抵押
威远县自来水收费权	1,700	-	威远清溪水务/1500	贷款质押
无形资产（污水公司二道溪土地使用权）	1,486.61	-	污水公司/4350	贷款抵押
二道溪污水处理厂收费权	389.23	-	污水公司/4350	贷款质押
其他城区污水处理厂收费权	2,833	-	污水公司/11000	贷款质押
繁星公司江阳区乡镇污水收费权	1,902.33	-	繁星公司/4900	贷款质押
合计	9,230.56	-	-	-

2. 发行人所持子公司股权的受限情况

报告期（末）母公司口径营业总收入或资产总额低于合并口径相应金额 50%

√适用 □不适用

直接或间接持有的子公司股权截至报告期末存在的权利受限情况：

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	子公司报告期末资产总额	子公司报告期营业收入	母公司直接或间接持有的股权比例合计(%)	母公司持有的股权中权利受限的比例	权利受限原因
泸州市繁星环境发展有限公司	33,297.51	1,379.80	92.5	92.5	质押用于融资
合计	33,297.51	1,379.80	-	-	-

六、负债情况

（一）主要负债情况及其变动原因

1.主要负债情况

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
短期借款	23,000.00	27,000.00	-14.81	-
应付账款	40,695.14	17,829.48	128.25	主要是工程项目应付款、全供水暂估应付款、材料款等增加。
预收账款	4,899.14	9,119.23	-46.28	主要是本年预存水费等较上年减少。
合同负债	13,090.15	9,245.65	41.58	主要是本年预收户表工程款较上年增加。
其他应付款	19,380.96	14,062.71	37.82	主要是本年融资增加计提利息增加、收取的保证金及工程质保金等增加。
一年内到期的非流动负债	20,186.05	6,715.08	200.60	主要是本年项目借款增加，融资租赁借款增加所致。
长期借款	71,273.13	45,134.25	57.91	本年在建工程项目增加，项目贷款相应增加所致。
应付债券	69,689.85	-	-	本年发行7亿元公司债券。
长期应付款	29,316.29	5,574.29	425.92	主要是本年新增融资租赁借款、污水公司政府债等所致。

2.主要负债变动的的原因

参见上表

3.发行人在报告期末是否存在尚未到期或到期未能全额兑付的境外负债

适用 不适用

（二）有息借款情况

报告期末有息借款总额 20.76 亿元，上年末有息借款总额 7.88 亿元，借款总额总比变动 163.45%。

报告期末有息借款总额同比变动超过 30%，或报告期内存在逾期未偿还有息借款且借款金额达到 1000 万元的

适用 不适用

1. 有息借款情况披露

单位：亿元 币种：人民币

借款类别	上年末金额	本期新增金额	本期减少金额	报告期末金额
银行贷款	7.88	6.18	3.5	10.56
公司债券、其他债券及债务融资工具	-	8.30	-	8.30
非银行金融机构贷款	-	2.3	0.40	1.9

2. 剩余有息借款金额达到报告期末净资产 5%以上的单笔借款情况

存在 不存在

单位：万元 币种：人民币

借款类别	债权人	金额	到期时间	利率（%）	担保情况
政府专项债	债券投资者	13,000.00	2026年3月30日	3.41	无担保
公司债券	债券投资者	50,000.00	2024年4月25日	5.99	无担保
公司债券	债券投资者	20,000.00	2024年9月22日	5.00	无担保
融资租赁	招银金融租赁有限公司	11,610.00	2024年1月30日	4.275	无担保
银行借款	泸州农商行	11,570.00	2027年4月24日	5.88	江阳区全域供水收费权质押
银行借款	兴业银行泸州分行	14,500.00	2033年11月15日	5.39	兴泸水务集团担保
银行借款	国家开发银行四川省分行	11,000.00	2030年12月28日	4.90	应收账款质押
合计	-	131,680.00	-	-	-

（三） 报告期内新增逾期有息债务且单笔债务金额超过 1000 万元的

适用 不适用

（四） 上个报告期内逾期有息债务的进展情况

不适用

（五） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

截至报告期末，除上述受限资产外，公司无其他具有可对抗第三人的优先偿付负债的情况。

（六）后续融资计划及安排

1. 后续债务融资计划及安排

未来一年内营运资金、偿债资金的总体需求情况，大额有息负债到期或回售情况及相应的融资计划：

截至报告期末，公司短期借款及一年内到期的非流动负债的合计规模与 4.32 亿元，未来一年，公司拟通过银行借款、政府专项债券、融资租赁等方式，筹集资金，满足企业生产经营、项目建设、对外投资等资金需求。

2. 所获银行授信情况

单位：亿元 币种：人民币

银行名称	综合授信额度	已使用情况	剩余额度
工商银行泸州分行	1	1	0
中国银行泸州分行	0.6	0.6	0
泸州市龙马潭农商行	0.3	0	0.3
中信银行泸州分行	0.5	0	0.5
邮政储蓄银行泸州分行	0.5	0	0.5
中国农业发展银行泸州分行	0.66	0.66	0
光大银行成都分行	3.8	1.9	1.9
招商银行泸州分行	4.02	1.14	2.88
泸州市农商行	2.56	1.76	0.8
国家开发银行四川分行	4.45	1.34	3.11
兴业银行泸州分行	2.8	1.45	1.35
四川威远农村商业银行	0.25	0.25	0
中信银行	0.5	0.2	0.3
招银金融租赁有限公司公司	3	2.3	0.7
长城华西银行	0.47	0.47	0
交通银行泸州分行	1.48	0.44	1.04
成都银行泸州分行	0.5	0	0.5
合计	27.39	-	13.88

上年末银行授信总额度：16.21 亿元，本报告期末银行授信总额度 27.39 亿元，本报告期银行授信额度变化情况：11.18 亿元

3. 截至报告期末已获批尚未发行的债券或债务融资工具发行额度：

无

七、利润及其他损益来源情况

单位：万元 币种：人民币

报告期利润总额：32,325.16 万元

报告期非经常性损益总额：554.24 万元

报告期公司利润构成或利润来源的重大变化源自非主要经营业务：适用 不适用

八、报告期内经营性活动现金流的来源及可持续性

收到“其他与经营活动有关的现金”超过经营活动现金流入 50%

是 否

九、对外担保情况

（一）对外担保的增减变动情况及余额超过报告期末净资产 30%的情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期初尚未履行及未履行完毕的对外担保的余额：0 亿元

公司报告期对外担保的增减变动情况：0 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外担保的余额：0 亿元

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额是否超过报告期末净资产 30%：是 否

（二）对外担保是否存在风险情况

适用 不适用

第五节 重大事项

一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

适用 不适用

二、关于破产相关事项

适用 不适用

三、关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项

（一）发行人及其董监高被调查或被采取强制措施

适用 不适用

（二）控股股东/实际控制人被调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人

报告期内发行人的控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查或被采取强制措施：是 否

报告期内发行人的控股股东、实际控制人被列为失信被执行人或发生其他重大负面不利变化等情形：是 否

四、其他重大事项的信息披露情况

适用 不适用

发行人承诺，除以下事项外，无其他按照法律法规、自律规则等应当披露而未披露的事项。

（一）法规要求披露的事项

重大事项明细	披露网址	临时公告披露日期	最新进展	对公司经营情况和偿债能力的影响
发行人当年累计新增借款超过上年末净资产	www.sse.com.cn	2019.5.9	无	无

重大事项明细	披露网址	临时公告披露日期	最新进展	对公司经营情况和偿债能力的影响
产的百分之二十				
发行人当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十	www.sse.com.cn	2019.12.6	无	无

（二） 公司董事会或有权机构判断为重大的事项

无

第六节 特定品种债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

适用 不适用

三、发行人为绿色/一带一路/扶贫专项公司债券发行人

适用 不适用

单位：

四、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

五、其他特定品种债券事项

不适用

第七节 发行人认为应当披露的其他事项

无

第八节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、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（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

（以下无正文）

(以下无正文，为泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司 2019 年公司债券年报盖章页)

泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司

2020年4月28日



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表 2019年12月31日

编制单位：股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,095,881,709.55	547,410,403.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,350,000.00	1,450,000.00
应收账款	272,960,353.68	153,809,092.42
应收款项融资		
预付款项	9,487,229.18	4,279,411.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,937,289.17	31,307,963.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	46,011,549.14	33,104,780.54
合同资产	13,611,735.77	21,797,712.35
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,098,455.38	453,302.92
流动资产合计	1,492,338,321.87	793,612,666.58
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	158,947,309.14	-
长期股权投资	53,882,676.56	53,309,091.05
其他权益工具投资	3,881,252.07	3,963,073.42

其他非流动金融资产		
投资性房地产	12,173,497.04	12,622,426.84
固定资产	2,290,075,470.31	1,824,193,371.45
在建工程	1,030,477,131.30	610,211,219.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	223,234,078.94	229,570,654.48
开发支出		
商誉	28,139,173.07	22,694,645.21
长期待摊费用	25,708,653.33	17,537,838.56
递延所得税资产	20,522,780.29	24,909,956.39
其他非流动资产	36,698,239.71	21,264,851.18
非流动资产合计	3,883,740,261.76	2,820,277,128.11
资产总计	5,376,078,583.63	3,613,889,794.69
流动负债：		
短期借款	230,000,000.00	270,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	406,951,386.04	178,294,842.14
预收款项	48,991,401.32	91,192,286.35
合同负债	130,901,453.10	92,456,492.43
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	35,328,470.95	31,077,818.70
应交税费	12,427,645.34	27,694,105.02
其他应付款	193,809,588.95	140,627,111.55
其中：应付利息	25,779,544.71	7,000.00
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	201,860,450.00	67,151,750.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,260,270,395.70	898,494,406.19

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	712,731,300.00	451,342,490.59
应付债券	696,898,505.19	-
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	293,162,893.82	55,742,893.82
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	233,240,436.75	277,923,125.81
递延所得税负债	9,251,937.38	9,656,549.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,945,285,073.14	794,665,060.01
负债合计	3,205,555,468.84	1,693,159,466.20
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	859,710,000.00	859,710,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	419,183,570.93	424,109,814.16
减：库存股		
其他综合收益	2,781,252.07	2,863,073.42
专项储备	13,779,530.23	8,812,060.16
盈余公积	46,324,261.70	30,339,109.75
一般风险准备		
未分配利润	709,055,998.06	513,360,968.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,050,834,612.99	1,839,195,026.26
少数股东权益	119,688,501.80	81,535,302.23
所有者权益（或股东权益）合计	2,170,523,114.79	1,920,730,328.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,376,078,583.63	3,613,889,794.69

法定代表人：张歧 主管会计
鹏

工作负责人：欧阳鹏

会计机构负责人：欧阳

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：泸州市兴泸水务（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
----	-------------	-------------

流动资产：		
货币资金	704,841,734.99	285,269,551.61
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	88,717,552.76	51,519,655.17
应收款项融资		
预付款项	2,373,494.64	1,984,406.06
其他应收款	43,852,607.10	53,422,554.23
其中：应收利息		
应收股利		
存货	28,191,560.10	16,443,974.61
合同资产		2,093,209.69
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	569,886.44	-
流动资产合计	868,546,836.03	410,733,351.37
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	998,260,432.25	844,202,946.74
其他权益工具投资	3,881,252.07	3,963,073.42
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,186,421,544.44	707,992,086.96
在建工程	555,827,007.30	449,527,782.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,382,024.77	17,075,081.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,771,422.04	501,473.34
递延所得税资产	12,023,123.88	15,342,808.96
其他非流动资产	4,000,000.00	4,000,000.00
非流动资产合计	2,783,566,806.75	2,042,605,253.30
资产总计	3,652,113,642.78	2,453,338,604.67

流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	260,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	281,861,848.25	112,415,178.11
预收款项	23,354,170.99	38,553,294.66
合同负债	116,487,652.09	91,344,285.16
应付职工薪酬	10,515,562.46	10,143,784.99
应交税费	5,189,159.46	7,466,541.42
其他应付款	76,709,903.25	51,255,010.03
其中：应付利息	22,466,666.63	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	116,824,200.00	24,455,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	830,942,496.50	595,633,094.37
非流动负债：		
长期借款	350,543,800.00	253,358,740.59
应付债券	696,898,505.19	-
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	82,300,000.00	500,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	78,802,664.70	101,685,521.18
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,208,544,969.89	355,544,261.77
负债合计	2,039,487,466.39	951,177,356.14
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	859,710,000.00	859,710,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	413,655,709.96	413,655,709.96
减：库存股		
其他综合收益	2,781,252.07	2,863,073.42
专项储备	5,771,230.22	3,493,400.46

盈余公积	46,324,261.70	30,339,109.75
未分配利润	284,383,722.44	192,099,954.94
所有者权益（或股东权益）合计	1,612,626,176.39	1,502,161,248.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,652,113,642.78	2,453,338,604.67

法定代表人：张歧 主管会计

工作负责人：欧阳鹏

会计机构负责人：欧阳鹏

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年度	2018年度
一、营业总收入	1,042,151,749.29	860,482,417.61
其中：营业收入	1,042,151,749.29	860,482,417.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	749,384,861.46	630,639,377.80
其中：营业成本	568,196,226.13	478,943,516.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,873,504.26	22,319,365.07
销售费用	17,518,659.34	13,012,352.92
管理费用	83,919,070.63	81,565,370.15
研发费用		
财务费用	54,877,401.10	34,798,773.58
其中：利息费用	71,923,850.66	28,932,808.74
利息收入	18,110,616.88	4,025,342.51
加：其他收益	24,852,803.03	32,858,696.36
投资收益（损失以“－”号填列）	573,585.51	312,368.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	573,585.51	312,368.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-121,745.09	-2,779,848.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,342,869.78	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,589.70	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	320,403,811.36	260,234,255.93
加：营业外收入	4,767,945.26	4,587,840.18
减：营业外支出	1,920,205.60	966,954.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	323,251,551.02	263,855,141.55
减：所得税费用	49,494,834.15	38,612,242.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	273,756,716.87	225,242,898.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	273,756,716.87	225,242,898.62
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）	263,262,781.24	210,684,336.69
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	10,493,935.63	14,558,561.93
六、其他综合收益的税后净额	-81,821.35	2,120,773.42
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-81,821.35	2,120,773.42
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-81,821.35	2,120,773.42
（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	-81,821.35	2,120,773.42
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合		

收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(6) 其他债权投资信用减值准备		
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
(8) 外币财务报表折算差额		
(9) 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	273,674,895.52	227,363,672.04
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.31	0.25
(二) 稀释每股收益(元/股)		

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

法定代表人：张歧 主管会计工作负责人：欧阳鹏 会计机构负责人：欧阳鹏

母公司利润表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	541,071,297.47	480,979,674.07
减：营业成本	287,897,030.51	289,915,469.56
税金及附加	7,865,618.23	7,104,674.68
销售费用	10,493,155.87	8,749,422.73
管理费用	43,975,108.66	41,105,641.45
研发费用		
财务费用	51,269,333.67	20,245,970.14
其中：利息费用	54,345,694.95	14,247,586.10
利息收入	4,020,772.92	3,787,877.06
加：其他收益	579,502.00	668,864.95
投资收益（损失以“－”号填	39,773,585.51	52,878,257.99

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	573,585.51	312,368.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,553,963.25	-2,452,446.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	181,478,101.29	164,953,171.99
加：营业外收入	2,967,620.28	3,466,681.21
减：营业外支出	1,684,940.31	491,627.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	182,760,781.26	167,928,225.99
减：所得税费用	22,909,261.81	16,678,719.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	159,851,519.45	151,249,506.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	159,851,519.45	151,249,506.27
（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	-81,821.35	2,120,773.42
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-81,821.35	2,120,773.42
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	-81,821.35	2,120,773.42
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	159,769,698.10	153,370,279.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.19	0.18
（二）稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：张歧

主管会计工作负责人：欧阳鹏

会计机构负责人：欧阳鹏

合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	970,741,050.78	911,146,639.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,925,014.88	14,753,263.48
收到其他与经营活动有关的现金	188,590,695.10	151,819,546.89
经营活动现金流入小计	1,171,256,760.76	1,077,719,449.40
购买商品、接受劳务支付的现金	370,254,458.52	322,367,771.93
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工及为职工支付的现金	148,686,081.44	148,308,130.79
支付的各项税费	130,895,094.41	105,127,297.44
支付其他与经营活动有关的现金	173,616,180.73	167,831,251.20
经营活动现金流出小计	823,451,815.10	743,634,451.36
经营活动产生的现金流量净额	347,804,945.66	334,084,998.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,251.65	63,004.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	25,247,357.67	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	25,280,609.32	20,063,004.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	825,653,381.08	439,888,780.38
投资支付的现金	3,173,337.00	71,064,196.92
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	104,771,034.03	46,023,765.78
支付其他与投资活动有关的现金	212,631.46	40,000,000.00
投资活动现金流出小计	933,810,383.57	596,976,743.08
投资活动产生的现金流量净额	-908,529,774.25	-576,913,739.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	17,341,600.00	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	17,341,600.00	4,000,000.00
取得借款收到的现金	798,930,000.00	468,112,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	826,771,919.35	31,617,822.50
筹资活动现金流入小计	1,643,043,519.35	503,729,822.50
偿还债务支付的现金	390,412,490.59	306,475,167.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,994,812.00	97,457,871.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	800,000.00	1,990,072.20
支付其他与筹资活动有关的现金	36,714,000.00	-
筹资活动现金流出小计	534,121,302.59	403,933,038.69
筹资活动产生的现金流量净额	1,108,922,216.76	99,796,783.81
四、汇率变动对现金及现金等价物	273,917.86	-9,496,030.61

的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	548,471,306.03	-152,527,987.84
加：期初现金及现金等价物余额	547,410,403.52	699,938,391.36
六、期末现金及现金等价物余额	1,095,881,709.55	547,410,403.52

法定代表人：张歧

主管会计工作负责人：欧阳鹏

会计机构负责人：欧阳鹏

母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	508,698,983.53	494,726,741.61
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	278,327,725.64	108,377,302.02
经营活动现金流入小计	787,026,709.17	603,104,043.63
购买商品、接受劳务支付的现金	206,904,931.85	242,841,502.76
支付给职工及为职工支付的现金	57,132,287.77	79,285,877.02
支付的各项税费	45,996,041.79	38,986,940.97
支付其他与经营活动有关的现金	277,809,981.96	112,833,383.51
经营活动现金流出小计	587,843,243.37	473,947,704.26
经营活动产生的现金流量净额	199,183,465.80	129,156,339.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	39,200,000.00	52,565,889.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,640.00	604.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	21,013,784.82	41,483,145.56
投资活动现金流入小计	60,223,424.82	94,049,638.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	491,415,861.38	260,310,263.23
投资支付的现金	153,483,900.00	218,152,796.92
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	-	56,500,000.00
投资活动现金流出小计	644,899,761.38	534,963,060.15
投资活动产生的现金流量净额	-584,676,336.56	-440,913,421.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	543,870,000.00	388,467,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	696,570,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,240,440,000.00	388,467,000.00
偿还债务支付的现金	332,515,740.59	185,510,667.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,132,853.13	80,026,697.37
支付其他与筹资活动有关的现金	20,000,270.00	-
筹资活动现金流出小计	435,648,863.72	265,537,364.99
筹资活动产生的现金流量净额	804,791,136.28	122,929,635.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	273,917.86	-9,496,030.61
五、现金及现金等价物净增加额	419,572,183.38	-198,323,477.42
加：期初现金及现金等价物余额	285,269,551.61	483,593,029.03
六、期末现金及现金等价物余额	704,841,734.99	285,269,551.61

法定代表人：张歧

主管会计工作负责人：欧阳鹏

会计机构负责人：欧阳鹏

担保人财务报表

适用 不适用