



瀘州市興瀘水務（集團）股份有限公司

LUZHOU XINGLU WATER (GROUP) CO., LTD.*

（於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司）

股份代號：2281

2021
年度報告



目錄

2	第一章	公司資料
4	第二章	釋義
8	第三章	董事長致辭
11	第四章	財務概要
13	第五章	管理層討論與分析
28	第六章	董事、監事及高級管理層
45	第七章	董事會報告
71	第八章	監事會報告
75	第九章	企業管治報告
93	第十章	環境、社會及管治報告
159	第十一章	獨立核數師報告
165		合併資產負債表
169		母公司資產負債表
173		合併利潤表
176		母公司利潤表
178		合併現金流量表
180		母公司現金流量表
182		合併股東權益變動表
184		母公司股東權益變動表
186		財務報表附註

第一章 公司資料

董事會：

執行董事：

張歧先生(董事長)
廖星樾先生
黃梅女士

非執行董事：

陳兵先生
喻龍先生
胡芬芬女士

獨立非執行董事：

馬樺女士
傅驥先生
梁有國先生

戰略委員會：

張歧先生(主席)
陳兵先生
胡芬芬女士

審計委員會：

傅驥先生(主席)
馬樺女士
梁有國先生

提名薪酬委員會：

馬樺女士(主席)
喻龍先生
梁有國先生

監事會：

楊震球先生(監事會主席)
賴柄有先生
向敏女士
羅超平先生
唐南友先生
辜明安先生
熊華先生

董事會秘書：

陳永忠先生

公司秘書：

陳永忠先生

授權代表：

張歧先生
陳永忠先生

註冊地址、總部及 中國主要營業地點：

中國四川省
瀘州市江陽區百子路16號

香港主要營業地點：

香港灣仔
皇后大道東248號大新金融中心40樓

第一章 公司資料(續)

內資股股份登記處：

中國證券登記結算有限責任公司
中國北京市西城區太平橋大街17號

H股證券過戶登記處：

香港中央證券登記有限公司
香港灣仔皇后大道東183號
合和中心17樓1712-1716號舖

法律顧問：

有關香港法律：

摩根路易斯律師事務所
香港皇后大道中15號
置地廣場公爵大廈19層1902-09室

主要往來銀行：

中國工商銀行
瀘州市商業銀行
交通銀行股份有限公司

核數師：

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)
中國北京市東城區朝陽門北大街8號
富華大廈A座9層

股份代號：

2281

公司網址：

www.lzss.com

第二章 釋義

於本年報內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下含義：

「股東週年大會」	本公司將於2022年6月10日召開的股東週年大會或其任何續會
「公司章程」	本公司的公司章程(以不時修訂、補充或以其他方式修改者為準)
「聯繫人」	具有上市規則賦予該詞的含義
「北控水務集團」	北控水務集團有限公司，我們的股東之一，於香港聯交所主板上市的公司(股份代號：371.HK)
「董事會」	本公司董事會
「本公司」或「本集團」或「我們」	瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司，由興瀘水務有限公司(於2002年7月31日成立的有限責任公司)於2015年12月25日改制而成，如文義所需，包括前身及附屬公司
「關連人士」	具有上市規則賦予該詞的涵義
「控股股東」	具有上市規則賦予該詞的涵義
「企業管治守則」	上市規則附錄十四所載的企業管治守則
「董事」	本公司董事
「內資股」	本公司股本中每股面值人民幣1.00元已發行的普通股以人民幣認購或列作繳足

第二章 釋義(續)

「繁星環保」	瀘州市繁星環保發展有限公司，一家於2016年8月18日成立的中國有限責任公司，本公司非全資附屬公司，主要從事污水處理業務
「H股」	本公司股本中每股面值人民幣1.00元已發行並在香港聯交所主板上市的普通股
「合江水業」	瀘州市興瀘水務(集團)合江水業有限公司，本公司非全資附屬公司，主要從事自來水生產與銷售
「港元」或「港幣」	香港法定貨幣
「香港」	中華人民共和國香港特別行政區
「香港聯交所」	香港聯合交易所有限公司
「國際財務報告準則」	國際會計準則理事會頒佈的國際財務報告準則
「中國企業會計準則」	中華人民共和國財政部頒發的《企業會計準則》及經不時修訂的規則
「首次公開發售」	2017年3月31日本公司H股在香港聯交所主板成功首次公開發售
「江南水業」	瀘州市興瀘水務集團江南水業有限公司，一家於2003年3月7日成立的中國有限責任公司，本公司全資附屬公司，主要從事自來水生產與銷售
「樂山興嘉」	樂山市興瀘水務興嘉環保科技有限公司，一家於2018年12月28日成立的中國有限責任公司，本公司非全資附屬公司，主要從事污水處理業務

第二章 釋義(續)

「上市規則」	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
「瀘州老窖」	瀘州老窖集團有限責任公司，我們的股東之一
「瀘州基建」	瀘州市基礎建設投資有限公司，我們的股東之一
「標準守則」	上市規則附錄十所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則
「納溪水業」	瀘州市興瀘水務(集團)納溪水業有限公司，一家於2003年3月17日成立的中國有限責任公司，本公司全資附屬公司，主要從事自來水生產與銷售
「中國」	中華人民共和國，就本年報而言，不包括香港、澳門及台灣
「招股章程」	於首次公開發售H股的招股章程，日期為2017年3月21日
「報告期」	截至2021年12月31日止年度
「人民幣」	中國的法定貨幣
「證券及期貨條例」	香港法例第571章《證券及期貨條例》
「股份」	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，包括H股及內資股
「股東」	股份持有人
「四通設計」	瀘州市四通給排水工程設計有限公司，一家於2002年9月6日成立的中國有限責任公司，本公司非全資附屬公司，主要從事供水及排水設計服務

第二章 釋義(續)

「四通工程」	瀘州市四通自來水工程有限公司，一家於2002年9月2日成立的中國有限責任公司，本公司全資附屬公司，主要提供工程建築服務
「附屬公司」	具有上市規則賦予該詞的涵義
「監事」	本公司的監事
「監事會」	本公司的監事委員會
「威遠清溪水務」	興瀘水務(集團)威遠清溪水務有限公司，一家於2004年12月30日成立的中國有限責任公司，本公司非全資附屬公司，主要從事供水服務
「威遠安裝公司」	威遠城市供排水安裝工程有限公司，一家於2007年11月5日成立的中國有限責任公司，本公司非全資附屬公司，主要從事工程安裝業務
「興瀘投資」	瀘州市興瀘投資集團有限公司，一家於2003年1月28日成立的中國有限責任公司，我們的控股股東
「興瀘污水處理」	瀘州市興瀘污水處理有限公司，一家於2000年12月11日成立的中國有限責任公司，本公司非全資附屬公司，主要從事污水處理業務
「興敘水業」	瀘州市興瀘水務(集團)興敘水業有限公司，一家於2018年10月9日成立的中國有限責任公司，本公司的非全資附屬公司，主要從事供水服務
「永星公司」	敘永縣永星水環境治理有限公司，一家於2019年7月31日成立的中國有限責任公司，本公司非全資附屬公司，主要從事供水服務
「%」	百分比

* 僅供識別

櫛風沐雨譜新篇
砥礪前行向未來

張歧
董事長



第三章 董事長致辭(續)

本人謹代表董事會提呈本集團截至2021年12月31日止年度之報告。

2021年，本集團在全體股東的支持和董事會的引領下，以成渝雙城經濟圈建設、川南經濟一體化發展為契機，堅持「立足主業、拓展規模、延伸產業」的發展思路，以「創新引領、提質增效、高質發展」管理策略，全體同仁精誠合作、務實奮進，面對新冠疫情不利影響，保持了經營業績持續穩步增長。

業績回顧

2021年，本集團於報告期內實現收入總額約為人民幣1,370.1百萬元，比上年度同期增長約13.7%；淨利潤約為人民幣261.0百萬元，與上年度同期基本持平；每股基本盈利為人民幣0.28元，與上年度同期基本持平。董事會結合本公司業務發展資金需求，建議向股東派發末期股息，每股人民幣0.05元(含稅)，以回饋股東一直以來給予本公司的支持。

創新引領

本集團堅持創新驅動、技術引領，持續深度建設「互聯網+生產管理」智慧水務，在成功研發自來水板塊智能化運營系統基礎上，積極開展污水處理和鄉鎮污水處理板塊的智能化系統的研發。本公司自主研發了一體化微動力污水處理設備，能大幅降低鄉鎮污水處理投資成本和運營成本，目前正在進行市場拓展。本公司積極與一流院校進行深度合作，產學研一體化發展平台穩步推進，積極探索「原位擴能」技術，穩定提升污水處理應急處置能力，有效保障來水最大處置能力和出水水質穩定達標排放。於報告期內，本公司已取得21項實用新型專利，2項發明專利，22項計算機軟件著作權，軟實力不斷提升，本集團的技術領先優勢逐漸呈現。

業務拓展

於報告期內，本集團積極開展酒類廢水、印染廢水及造紙廢水等工業廢水細分領域的有益探索，成功拓展域內外工業廢水輕資產項目，已接受委託運營成都、涼山州、瀘州等區域多個工業廢水處理項目，有效實現業態多元化和產業鏈延伸，打造工業廢水領域的差異化核心競爭力，創造新的收入利潤增長點。

第三章 董事長致辭(續)

未來展望

2022年，本集團充分把握川南經濟一體化、鄉村振興、碳中和碳達標等發展契機，貫徹「供排水主業穩步發展、上下游產業縱向延伸、區域規模橫向拓展」的發展思路，緊緊圍繞「固本榮枝、深耕廣拓、資本賦能、科技引領、強化服務」的管理策略，持續推進智能化管控和輕資產運營，強化產品和服務能力，著力提升專業化水平，不斷增強企業核心競爭力，推動企業可持續高質量發展。

致謝

本人借此機會向一直以來對本集團發展給予信任和支持的全體股東、合作夥伴，以及不辭辛勞、無私奉獻的本集團全體同仁表示衷心感謝和誠摯問候。

張岐

董事長

中國·瀘州

2022年3月30日

第四章 財務概要

於2021年12月28日，經本公司2021年第二次臨時股東大會批准，本集團自2021年開始按照中國企業會計準則編製其境外財務報表，並對其2020年的合併財務報表根據中國企業會計準則做了重述。本公司2019、2018及2017年的合併財務報表並未做任何調整，仍為根據國際財務報告準則編製。詳見如下分析：

4.1 合併業績

	截至12月31日止年度				
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元	2018年 人民幣千元	2017年 人民幣千元
收入	<u>1,370,098</u>	<u>1,205,479</u>	<u>2,067,132</u>	<u>1,218,206</u>	<u>1,081,744</u>
除稅前利潤	<u>307,322</u>	<u>304,459</u>	<u>231,994</u>	<u>186,630</u>	<u>163,169</u>
所得稅開支	<u>46,347</u>	<u>43,032</u>	<u>(30,471)</u>	<u>(19,388)</u>	<u>(20,480)</u>
年度淨利潤	<u>260,975</u>	<u>261,427</u>	<u>201,523</u>	<u>167,242</u>	<u>142,689</u>
應佔總綜合收益：					
— 歸屬於本公司股東	<u>241,327</u>	<u>245,081</u>	<u>190,960</u>	<u>153,451</u>	<u>131,298</u>
— 歸屬於少數股東	<u>19,048</u>	<u>14,205</u>	<u>10,932</u>	<u>13,177</u>	<u>11,391</u>
	<u>260,376</u>	<u>259,286</u>	<u>201,892</u>	<u>166,628</u>	<u>142,689</u>
平均股本回報率 ^註	<u>9.9%</u>	<u>9.9%</u>	<u>8.70%</u>	<u>8.80%</u>	<u>11.4%</u>
基本每股盈利(人民幣)	<u>0.28</u>	<u>0.29</u>	<u>0.18</u>	<u>0.16</u>	<u>0.20</u>

附註：平均股本回報率指全年溢利除以期初與期末權益總額的平均餘額再乘以100%。

4.2 合併資產及負債

	截至12月31日止年度				
	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元	2018年 人民幣千元	2017年 人民幣千元
總資產	7,073,316	6,668,536	5,815,603	3,811,837	3,264,816
總負債	4,412,295	4,210,215	(3,688,125)	(1,854,926)	(1,386,900)
權益總額	2,661,021	2,458,321	2,127,478	1,956,911	1,877,916
本公司股東應佔權益	2,476,129	2,307,946	2,019,412	1,880,035	1,786,240
非控股股東權益	184,892	150,375	108,066	76,876	91,676
	2,661,021	2,458,321	2,127,478	1,956,911	1,877,916

第五章 管理層討論與分析

5.1 行業概覽

為貫徹落實習近平總書記關於推動長江經濟帶發展的重要講話和指示批示精神，推動長江經濟帶發展領導小組辦公室編製了《「十四五」長江經濟帶發展實施方案》（《**實施方案**》）和重點領域、重點行業的專項規劃和實施方案，形成了以《實施方案》為統領，以綜合交通運輸體系規劃和環境污染治理「4+1」工程、濕地保護、塑料污染治理、重要支流系統保護修復等系列專項實施方案為支撐的「十四五」長江經濟帶發展「1+N」規劃政策體系。《實施方案》提出生態環保、綠色低碳、創新驅動、綜合交通、區域協調、對外開放、長江文化等重點任務，歸納起來主要有以下四方面：一是強化生態環境系統保護修復；二是推動經濟綠色低碳發展；三是促進城鄉區域協調發展；四是保護傳承弘揚長江文化。由此可見，國家高度重視長江經濟帶生態環境保護及發展，這為長江沿革環保企業帶來新的機遇和發展。

此外，自新冠肺炎疫情（「**疫情**」）爆發席捲全球，中國迅速投入「新型冠狀病毒感染的肺炎疫情環境風險防控」應急攻關項目，後疫情時代水環境面臨的首要問題是如何精準、快速和安全的檢測水環境介質當中的病毒。水環境系統和生態系統將面臨安全問題，水資源安全保護措施將全面升級，疫情對包含水環境治理在內的公共環境治理提出新要求。供水安全始終是我國經濟社會發展的重要問題。疫情過後，水生態安全仍將是我國的長期戰略，對我國社會的可持續發展、居民的身體健康等方面起到重要的支撐作用。

為此，我們認為目前處於水污染控制的重大戰略轉折期，國家仍將持續加大對水生態安全各方面（供水、排水、水環境）的基礎設施建設力度和資本開支力度，水生態一體化、系統化的保護與治理工作也將持續推進。污水處理已成為目前水務行業重點關注的領域之一，而水環境治理已日漸成為經濟發展和水資源保護不可或缺的組成部分，這種轉變給水處理行業發展帶來新契機。

5.2 發展策略及展望

本公司將深入貫徹實施「創新、協調、綠色、開放、共享」新發展理念，全面落實「節水優先、空間均衡、系統治理、兩手發力」的新時期治水方針，牢牢把握城鎮水務「公共服務」定位和成渝經濟圈及瀘州市發展機遇，進一步解放思想、開拓進取，以強化和提升公司長期可持續健康發展能力為根本著力點，推動本公司發展由追求速度規模向更加注重質量效益轉變，由依靠傳統要素驅動向更加注重創新驅動轉變。

本公司通過「科技賦能、資本運作」雙輪驅動，在確保安全優質供水、污水處理及環境治理優質化供應的同時，完成市場競爭性業務多領域突破、經營性資產大規模增長以及資本運作能力大幅度提高，並通過精細化管理，拓展城鄉供水一體化、工業廢水處理、供排水工程設計和施工、智慧水務、水質化驗和檢測服務延伸供水服務上下游產業鏈，進一步拓展環保市場，成為一流的綜合水務企業集團。

5.3 業務回顧

本公司為中國四川省綜合市政水務服務供貨商，主營業務包括自來水供應和污水處理兩個主要分部。業務主要採用建設—擁有—經營(「**BOO**」)及轉讓—擁有—經營(「**TOO**」)項目模式，並與地方政府訂立一般為期30年的特許經營協議。本公司的業務在中國瀘州地區、內江市威遠地區、樂山地區、涼山州部分地區、成都市青白江地區等區域開展。

於報告期末，我們經營12座自來水廠和9座城市生活污水處理廠，以及1座工業園區污水處理廠及6座委託運營污水處理廠，我們還經營若干個鄉鎮及農村污水處理設施及委託運營項目，日總處理能力約為127.7萬噸。

5.3.1 自來水項目

於報告期末，本集團擁有12座日供水總量約77.4萬噸的自來水廠(不含應急備用水廠)，較2020年末增加1座自來水廠，日總供水量增加約9.5萬噸，自來水廠平均利用率為63.4%。

報告期間，我們的售水總量約154.5百萬噸，較2020年度同期的約144.2百萬噸上升7.14%，增加原因主要是城市供水區域擴大。

第五章 管理層討論與分析(續)

5.3.2 污水處理項目

於報告期末，興瀘污水處理共有9座營運中的城鎮污水處理廠(不含應急備用污水處理廠)，日處理能力約39.7萬噸，生產負荷率為86.7%；1座工業園區污水處理廠，日處理能力約2萬噸；及6座委託運營污水處理廠，日處理能力3.2萬噸；鄉鎮及農村污水處理設施共197個，日處理能力5.4萬噸。

報告期間，我們的城市污水實際處理總量約為144.3百萬噸，較2020年度同期的139.5百萬噸上升3.4%。增加原因主要是城市污水和受托運營項目處理水量增加。

5.4 財務回顧

僅採納中國企業會計準則編製財務報表

自本公司的H股在香港聯交所上市當日起，本公司一直根據國際財務報告準則編製境外財務報表。為進一步提高本公司財務報告編製的工作效率及質量，減少披露成本及審核開支，經本公司於2021年12月28日召開的臨時股東大會審議批准，本公司僅採納及按照中國企業會計準則編製財務報表披露本公司截至2021年12月31日止年度及其後會計期間的業績，並在中國境內及香港市場進行披露。具體詳情可參考本公司日期分別為2021年12月9日、2021年12月10日及2021年12月28日之公告、通函及投票結果公告。

5.4.1 財務主要項目分析

5.4.1.1 營業收入

報告期內，本集團實現營業收入為人民幣1,370.1百萬元，較2020年同期的人民幣1,205.5百萬元增加13.7%。增加原因主要是銷售自來水收入、污水收費收入增加及安裝收入增加。

5.4.1.1.1 自來水供應

自來水銷售

報告期內，本集團由銷售自來水產生的收入為人民幣385.8百萬元，較2020年度同期的人民幣348.5百萬元增加10.7%。增加原因主要是自來水銷量增加。銷售自來水產生的收入分別佔2020年及2021年總收入的28.9%及28.2%。

工程安裝

報告期內，本集團由安裝服務產生的收入為人民幣469.0百萬元，較2020年度同期的人民幣401.7百萬元增加16.8%。增加主要原因是報告期安裝項目增多。由安裝服務產生的收入分別佔2020年及2021年度總收入的33.3%及34.2%。

5.4.1.1.2 污水處理

報告期內，本集團由污水處理營運服務產生的收入為人民幣469.3百萬元，較2020年度同期的人民幣419.4百萬元增加11.9%。增加原因主要是隨著二道溪三期、敘永二期項目建成投入運營及委託運營項目增加。污水處理收入分別佔2020年及2021年總收入的34.8%及34.2%。

第五章 管理層討論與分析(續)

5.4.1.2 營業成本

報告期內，本集團營業成本為人民幣801.5百萬元，較2020年同期的人民幣676.7百萬元增加18.4%。增加原因主要是自來水銷售量、污水處理量及安裝服務項目增加致成本增加，另一方面由於在建的自來水廠、污水處理廠投運後折舊費用增加致成本增加。

5.4.1.2.1 自來水供應

自來水銷售

報告期內，本集團與自來水銷售相關的營業成本為人民幣326.7百萬元，較2020年同期的人民幣266.0百萬元增加22.8%。增加原因主要是自來水銷量增加，同時自來水廠、供水管網等基礎設施建設的投入使用導致折舊攤銷增加。來自自來水供應營運的營業成本分別佔2020年及2021年總營業成本的40.8%及39.3%。

工程安裝

報告期內，本集團與安裝服務相關的營業成本為人民幣167.3百萬元，較2020年同期的人民幣148.5百萬元增加12.6%。增加原因主要是報告期內安裝工程數量增多，導致安裝服務成本增加。來自安裝服務的營業成本分別佔2020年及2021年總營業成本的20.9%及21.9%。

5.4.1.2.2 污水處理

報告期內，本集團污水處理營運服務的營業成本為人民幣282.2百萬元，較2020年同期的人民幣249.7百萬元增加13.0%。增加原因主要是報告期內污水處理量增加。污水處理營運服務的營業成本分別佔2020年及2021年總營業成本的35.2%及36.9%。

5.4.1.3 毛利和毛利率

由於以上原因，本報告期內本集團毛利為人民幣568.6百萬元，較2020年同期的人民幣528.8百萬元增加7.5%。毛利率由2020年度的43.9%減少至報告期間的41.5%，毛利率下降主要是自來水供應毛利率下降所致。

5.4.1.3.1 自來水供應

自來水銷售

報告期內，本集團自來水供應營運下的自來水銷售的毛利為人民幣59.2百萬元，較2020年同期的人民幣82.5百萬元減少28.3%。其對應的毛利率由2020年度的23.7%減少至報告期間的15.3%，減少原因主要是為滿足供水需求，自來水廠、供水管網等基礎設施建設的投入使用導致折舊攤銷增加。

工程安裝

報告期內，本集團安裝服務的毛利為人民幣301.8百萬元，較2020年度同期的人民幣253.1百萬元增加19.2%。其對應的毛利率由2020年度的63.0%增加至報告期間的64.3%。增加原因主要是本集團承接較多的商業戶表安裝項目，毛利較大。

5.4.1.3.2 污水處理

報告期內，本集團污水處理營運服務的毛利為人民幣187.1百萬元，較2020年同期的人民幣169.7百萬元增加10.2%。其對應的毛利率由2020年度的40.5%減少至報告期間的39.9%。毛利率基本持平。

5.4.1.4 其他收益

報告期內，本集團其他收益為人民幣34.5百萬元，較2020年同期的人民幣22.3百萬元增加55.1%。增加原因主要是主城區戶表改造工程(一期)遞延收益攤銷轉入增加。

第五章 管理層討論與分析(續)

5.4.1.5 銷售費用

報告期內，本集團銷售費用為人民幣25.1百萬元，較2020年同期的人民幣17.5百萬元增加43.4%。增加原因主要是職工薪酬、保險費、勞務費用增加。

5.4.1.6 管理費用

報告期內，本集團管理費用為人民幣101.6百萬元，較2020年同期的人民幣82.9百萬元增加22.6%。增加原因主要是職工薪酬增加。

5.4.1.7 財務費用

報告期內，本集團融資成本為人民幣120.0百萬元，較2020年同期的人民幣106.6百萬元增加12.6%。增加原因主要是報告期內新增借款、新建自來水廠投運轉固後貸款利息由資本化轉為費用化致財務費用增加。

5.4.1.8 所得稅費用

報告期內，本集團所得稅費用為人民幣46.3百萬元，較2020年同期的人民幣43.0百萬元增加7.7%。截至2020年及2021年12月31日，本集團的實際稅率分別為14.1%及15.1%，增加原因主要是暫時性差異影響所致。

5.4.1.9 淨利潤和淨利潤率

由於以上原因，報告期內本集團淨利潤為人民幣261.0百萬元，與2020年同期基本持平。淨利潤率由2020年的21.7%下降至報告期間的19.1%。

5.4.2 資產負債表表主要項目分析

5.4.2.1 應收賬款

截至2020年及2021年12月31日，本集團應收賬款分別為人民幣345.2百萬元及人民幣486.1百萬元。增加原因主要是受財政支付影響，污水處理費支付延遲，實際上我們一直在加強應收賬款的管理。

下表載列所示期間我們應收賬款的平均週轉天數：

	截至12月31日止年度	
	2021年	2020年
平均應收賬款週轉天數 ⁽¹⁾	109	94

註：

(1) 應收賬款週轉天數 = 360 / 應收賬款週轉次數，應收賬款週轉次數 = 營業收入 / 平均應收賬款餘額。

於報告期，平均應收賬款週轉天數由2020年的94天增加至報告期的109天，增加原因主要是受財政支付影響，應收自來水費及污水處理費增加所致。

第五章 管理層討論與分析(續)

5.4.2.2 存貨

截至2020年及2021年12月31日，我們的存貨(主要由原材料組成，包括與自來水供應及管道安裝有關的水管及其他器具)分別為人民幣89.3百萬元及人民幣53.7百萬元。減少原因主要是在建或擬建工程項目減少存貨儲備。

下表載列所示期間我們存貨的平均週轉天數：

	截至12月31日止年度	
	2021年	2020年
平均存貨週轉日 ⁽²⁾	<u>32</u>	<u>36</u>

註：

(2) 存貨週轉天數 = 360 / 存貨週轉次數，存貨週轉次數 = 營業成本 / 平均存貨餘額。

於報告期，平均存貨週轉天數由2020年的36天減少至報告期的32天，減少原因主要是本集團加強存貨管理，加快了存貨的流轉。

5.4.2.3 其他應收款

截至2020年及2021年12月31日，本集團的其他應收款分別為人民幣52.1百萬元及人民幣148.2百萬元。增加原因主要是主城區戶表改造工程(一期)項目應收政府款項增加。

5.4.2.4 固定資產

截至2020年及2021年12月31日，本集團固定資產分別為人民幣2,718.6百萬元及人民幣3,324.8百萬元，增加原因主要是新建自來水廠、污水處理廠、管網等投運轉固增加。

5.4.2.5 在建工程

截至2020年及2021年12月31日，本集團在建工程餘額分別為人民幣924.1百萬元及人民幣318.0百萬元，減少原因主要是新建自來水廠、污水處理廠、管網等投運轉固導致減少。

5.4.2.6 無形資產

截至2020年及2021年12月31日，本集團無形資產分別為人民幣978.1百萬元及人民幣1,387.9百萬元，增加原因主要是PPP項目及江陽區全域供水項目按無形資產模式核算所致。

5.4.2.7 長期待攤費用

截至2020年及2021年12月31日，本集團長期待攤費用分別為人民幣99.4百萬元及人民幣238.1百萬元，增加原因主要是主城區自來水戶表改造工程(一期)項目完工增加。

5.4.2.8 短期借款

截至2020年及2021年12月31日，本集團短期借款分別為人民幣252.9百萬元及人民幣239.3百萬元，減少原因主要是歸還銀行借款所致。

5.4.2.9 應付賬款

截至2020年及2021年12月31日，本集團應付賬款分別為人民幣651.9百萬元及人民幣539.8百萬元。減少的原因主要是隨著基建工程及管網工程完成竣工決算，與各供應商進行了結算。

第五章 管理層討論與分析(續)

下表載列所示期間我們應付賬款的平均週轉天數：

	截至12月31日止年度	
	2021年	2020年
平均應付賬款週轉日 ⁽³⁾	268	327

註：

(3) 應付賬款週轉天數=360/應付賬款週轉次數，應付賬款週轉次數=營業成本/平均應付賬款餘額。

於報告期，平均應付賬款週轉天數由2020年的327天減少至報告期的268天，減少原因主要是工程項目完工結算，及時支付工程款所致。

5.4.2.10 合同負債

截至2020年及2021年12月31日，本集團合同負債分別為人民幣258.0百萬元及人民幣194.0百萬元，減少原因主要是報告期間完成工程項目合同履約，結算工程項目所致。

5.4.2.11 其他應付款

截至2020年及2021年12月31日，本集團其他應付款分別為人民幣170.4百萬元及人民幣179.4百萬元，增加原因主要是押金、保證金增加。

5.4.2.12 一年內到期的非流動負債

截至2020年及2021年12月31日，本集團一年內到期的非流動負債分別為人民幣250.1百萬元及人民幣927.4百萬元，增加原因主要是2019年發行的人民幣700百萬元公司債券將在1年內到回售期。

5.4.2.13 長期借款

截至2020年及2021年12月31日，本集團長期借款分別為人民幣1,037.6百萬元及人民幣1,390.7百萬元，增加原因主要是報告期間項目借款增加。

5.4.2.14 長期應付款

截至2020年及2021年12月31日，本集團長期應付款分別為人民幣626.0百萬元及人民幣585.3百萬元，減少原因主要是售後回租的融資租賃按計劃還款致應付租賃款減少。

5.4.2.15 遞延收益

截至2020年及2021年12月31日，本集團遞延收益分別約為人民幣188.6百萬元及人民幣268.6百萬元，增加原因主要是瀘州市主城區自來水戶表改造工程(一期)政府補助增加。

5.4.3 流動資金及財務資源

本集團管理其資本以確保本集團的實體將可持續經營，並透過優化債務及權益結餘為本公司股東帶來最大化回報。報告期間，本集團的整體策略維持不變。本集團的資本結構包括淨債務(包括借款淨現金及現金等價物)及總權益(包括實繳資本／股本、資本儲備、法定盈餘公積、留存利潤及非控股權益)。本集團不受任何外部強加的資本要求規限。

於報告期末，本集團之現金及銀行結餘約為人民幣871.7百萬元(2020年末：人民幣1,036.2百萬元)。

於報告期末，本集團借款總額約為人民幣3,142.6百萬元(2020年末：人民幣2,864.2百萬元)，包括銀行及其他借貸其中約53.3%的銀行及其他借貸按浮動利率計息。其中短期借款及一年內到期的非流動負債約人民幣1,116.7百萬元，均為國內人民幣借款，固定利率借款的金額為人民幣1,468.5百萬元。

於報告期末，本集團的負債淨值對權益比率(以總權益額除負債(包括長期及短期借款和應付債券)減銀行結餘及現金計算)為85.3%(2020年末：74.4%)。

第五章 管理層討論與分析(續)

5.5 僱員及薪酬政策

於報告期末，本公司聘有1,178名僱員(2020年末：1,142名)。報告期間，僱員工資薪金及福利開支約為人民幣182.9百萬元(2020年：約為人民幣161.1百萬元)。薪酬待遇包括基本及浮動薪資、獎金及員工福利，基於彼等的表現及技能等級釐定。報告期間，本公司還持續改進旗下企業薪酬工資掛鉤管控新模式。

報告期間，本集團並無任何重大勞務糾紛對本集團正常業務營運產生重大影響。

5.6 首次公開發售及首次公開發售所得款項用途

本公司於2017年3月31日於香港聯交所上市，並以每股港幣2.30元的價格發行本公司214,940,000股每股面值人民幣1.00元的H股，募集資金淨額約港幣400.8百萬元。於報告期末，本集團已按照招股章程中的披露悉數使用首次公開所得款項港幣400.8百萬元。

具體詳見下表：

資金用途	金額 百萬港元	已使用 百萬港元	未使用金額 百萬港元
用於建設新自來水供應及污水處理設施	120.24	120.24	—
用於收購自來水供應或我們將確認的 污水處理設施融資	120.24	120.24	—
用於償還現有銀行借款	120.24	120.24	—
用於提供營運資金和作一般企業用途	40.08	40.08	—
合計	<u>400.8</u>	<u>400.8</u>	<u>—</u>

5.7 重大收購及出售

於報告期間，本集團並無有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售事項。

5.8 本集團資產抵押

於報告期末，本集團有抵押銀行借款乃以本公司江陽區全域供水特許經營權、若干污水處理費用的徵收權、威遠清溪水務的若干樓宇及自來水廠、繁星環保的瀘州市江陽區鄉鎮和農村污水處理項目收費權作抵押。

除上文所披露者外，於報告期末，本集團無其他資產抵押。

5.9 外匯風險

報告期間，本集團在中國進行業務、收取收入並以人民幣支付成本／開支，於報告期末，本集團有尚未使用的以港元計價的貨幣資金，並確認報告期間未產生外匯收益。本集團現時並無對沖其外幣敞口。

5.10 或有負債

報告期內，繁星環保與四川長江工程起重機有限責任公司(「長起公司」)就簽訂的《瀘州市鄉鎮和農村污水處理設備供貨及安裝工程合作協議》在履行過程中，因長起公司供應的設備質量不符合合同約定，故雙方就合同價款問題產生爭議，現長起公司破產管理人代長起公司提起訴訟，要求繁星環保支付所欠貨款人民幣42.82百萬元、違約金17.15百萬元及案件訴訟費。

第五章 管理層討論與分析(續)

5.11 持有之重大投資

於報告期末，本集團持有之權益工具約為人民幣55.30百萬元(2020年：約為人民幣56.46百萬元)，主要為本集團在四川省向家壩灌區建設開發有限責任公司12.72%的股權及其他中國非上市公司的股權投資。

四川省向家壩灌區建設開發有限責任公司的有關信息載於本報告合併財務報表附註八。

5.12 報告期後事項

除本年報所披露者外，本集團並無其他任何重大報告期後事項。

5.13 其他

面對新冠肺炎疫情，中國政府採取了強制性檢疫措施，本公司所處地區被定性為低風險區，本公司全面落实政府的各項決策部署，確保安全供水和污水排放達標，董事會認為新冠肺炎疫情對本集團報告期間經審核的年度財務報表整體基本無影響。

第六章 董事、監事及高級管理層

6.1 董事、監事及高級管理人員

於報告期內，本公司的董事、監事及高級管理人員的簡歷如下：

6.1.1 執行董事

張岐先生，48歲，於1992年加入本集團。截至本報告日期，張先生現擔任本公司執行董事、董事長、法定代表人、黨委書記及戰略委員會主席。彼主要負責董事會的整體運作、本集團的戰略發展規劃及重大決策制定。彼亦自2015年3月起擔任四川省向家壩灌區建設開發有限責任公司的董事，及自2022年3月起擔任興瀘污水處理董事長。

張先生擁有逾29年污水處理及自來水供應服務行業經驗。彼於1992年1月加入瀘州市自來水總公司（「瀘州自來水」）擔任職工，其後自1998年5月至1999年7月擔任業務科長助理，並自1999年7月至2001年3月擔任業務科副科長，以及自2001年3月至2002年7月擔任副總經理。彼自2002年7月至2005年12月擔任瀘州市水務（集團）有限公司的副董事長及總經理，自2005年12月至2006年12月擔任瀘州市水務（集團）有限公司的董事長及總經理，以及自2006年12月至2016年3月曾擔任本公司總經理，並同時自2009年8月至2017年6月兼任興瀘投資的黨委委員。彼亦自2003年12月至2005年5月擔任瀘州市江陽污水處理有限公司（現稱瀘州市興瀘污水處理有限公司）的總經理及執行董事，以及自2004年8月至2015年5月擔任瀘州市興瀘水務（集團）北郊水業有限公司（「北郊水業」）的董事長，自2008年3月起至2022年1月擔任興瀘投資的董事。彼自2015年9月至2016年3月獲重新委任為興瀘污水處理的董事長及法定代表人，自2017年11月至2022年3月擔任四川新火炬化工有限公司董事。

張先生於1994年7月畢業於中國成都市的四川省建築職工大學，主修工業與民用建築，其後於2007年7月畢業於中國成都市西南財經大學，獲得工商管理專業碩士學位。彼自1998年9月至2000年12月於中共四川省委黨校函授學院學習，主修法律。張先生於2009年9月獲四川省人事廳授予高級工程師資格。

第六章 董事、監事及高級管理層(續)

廖星樾先生，40歲，於2015年12月加入本集團。廖先生於報告期內擔任本公司執行董事、黨委副書記及總經理，主要負責本集團日常營運事宜。

廖先生擁有逾12年市政基礎設施規劃、投資、建設和管理經驗。加入本集團前，廖先生自2009年9月至2010年5月於瀘縣建設局擔任辦事員，自2010年5月至2013年8月於瀘縣住房和城鄉規劃建設局擔任總辦事處副主任，以及自2011年7月至2013年8月擔任人事部主管。彼其後自2013年8月至2014年12月相繼出任瀘州市城市規劃管理局科員和監督科副科長，並自2014年12月至2015年12月擔任瀘州市住房和城鄉建設局城市建設科科長。

廖先生畢業於中國上海市同濟大學，分別於2003年7月、2006年5月及2009年5月獲得地質工程專業學士、碩士及博士學位。

王君華先生，57歲，於2001年4月加入本集團，於報告期內曾擔任本公司執行董事及副總經理並於2021年11月12日辭去該等職務。王先生主要負責生產、技術信息管理。

王先生擁有逾35年自來水供應及污水處理服務行業經驗。1986年3月任職於瀘州市安富供水供電公司。自2001年4月至2002年9月擔任瀘州自來水及興瀘水務有限公司的經理助理，其間，彼自2001年6月至2002年7月擔任納溪水業副經理，自2002年7月至2009年12月擔任經理，自2006年1月至2011年6月擔任納溪水業董事長，於2006年12月及2010年1月分別獲委任為興瀘水務有限公司董事及副總經理。彼亦自2011年10月至2018年2月擔任江南水業董事長、自2011年7月至2017年7月擔任瀘州市交通投資集團有限責任公司監事、自2013年4月至2017年2月擔任合江水業董事長。自2013年12月至2014年2月擔任南郊水業董事長，自2013年8月至2015年5月擔任四通工程董事長，以及自2013年3月至2015年11月擔任四通設計董事長，自2018年10月至2021年6月擔任興敘水業董事長，自2018年12月至2020年12月擔任樂山興嘉董事長，自2014年9月至2021年11月兼任興瀘污水處理董事。

第六章 董事、監事及高級管理層(續)

王先生在1989年7月畢業於中國成都市四川大學，主修哲學；於2005年12月畢業於中國成都市中共四川省委黨校函授學院法律專業；於2012年3月畢業於中國成都市西南交通大學工商管理專業。王先生於2009年11月獲四川省企業思想政治工作人員專業服務職務評定工作領導小組授予高級政工師資質。

6.1.2 非執行董事

陳兵先生，51歲，陳先生於報告期內擔任本公司非執行董事及戰略委員會主席。彼同時兼任興瀘投資副總經理、瀘州市興瀘股權投資基金管理有限公司董事長、瀘州市興瀘融資租賃有限公司執行董事及總經理、瀘州市農村開發投資建設有限公司董事長及法定代表人、瀘州市城南建設投資有限公司董事、瀘州華潤興瀘燃氣有限公司董事以及川鐵(瀘州)鐵路有限責任公司董事。彼亦為瀘州市交通投資集團有限責任公司董事及總經理。

陳先生擁有逾26年企業管理經驗。加入本集團前，陳先生自1995年10月至1997年5月及自1997年5月至2001年7月分別擔任四川省瀘州投資公司的副經理及證券部經理。彼自2001年7月至2004年7月擔任瀘州市基礎建設投資有限公司投資部經理。彼其後於興瀘投資擔任多個職位，自2004年8月至2006年12月擔任投資部經理，自2006年12月至2010年7月擔任總經理助理，自2008年11月至2009年7月擔任工程部經理，並於2010年7月獲晉陞為副總經理。彼亦自2005年5月至2007年12月及自2005年6月至2015年9月分別擔任興瀘污水處理的總經理及董事長。彼自2014年7月至2019年1月擔任川南城際鐵路有限責任公司的監事，自2013年9月至2018年2月擔任瀘州臨港保稅物流有限公司的董事，自2013年4月至2019年10月擔任四川敘大鐵路有限責任公司的監事會主席及自2011年12月至2019年9月擔任龍馬興達小額貸款股份有限公司的監事會主席，自2013年12月至2021年2月擔任瀘州市基礎建設投資有限公司董事。

第六章 董事、監事及高級管理層(續)

陳先生於1992年7月畢業於中國鄭州市鄭州航空工業管理學院經營管理專業，其後於2004年6月畢業於中國成都市中共四川省委黨校，並於2011年1月自中國成都市西南財經大學獲得高級工商管理碩士學位。陳先生於1994年4月獲瀘州市計劃委員會評為助理經濟師，並於2010年7月獲四川省人事廳頒發排水工程師證書。

徐燕女士，56歲，於2014年12月加入本集團，於報告期內擔任本公司非執行董事。

徐女士於會計及財務管理方面擁有26年經驗。加入本集團前，先後自1995年12月至1996年12月擔任瀘州老窖大酒店財務經理，自1997年1月至1998年12月擔任瀘州老窖汽車運輸公司財務總監，自1999年1月至2000年11月擔任瀘州老窖股份有限公司三分公司財務主管，其後於瀘州老窖擔任多個職位，自2000年12月至2004年4月擔任財務職員，自2005年5月至2015年10月先後擔任瀘州老窖財務主管、財務中心副主任及財務中心主任，自2011年12月至2017年2月擔任龍馬興達小額貸款股份有限公司董事長。自2011年7月至2020年10月擔任瀘州老窖財務中心總經理、總裁助理。自2012年12月至2019年6月擔任瀘州銀行股份有限公司董事。

徐女士在1992年12月畢業於中國成都市西南財經大學，主修會計，於1999年12月畢業於中共四川省委黨校函授財會專業，並於2011年11月獲國際財務管理協會授予高級國際財務管理師資格。

謝欣先生，45歲，自2017年9月加入本集團，於報告期內擔任本公司非執行董事及審計委員會委員。謝先生同時兼任北控十方(十方)環保能源集團有限公司總裁。

第六章 董事、監事及高級管理層(續)

謝先生自1998年6月至2000年12月擔任重慶泰興科技物業發展有限公司裝飾工程公司經理，自2000年1月至2010年12月擔任重慶聚富投資控股集團有限公司副總經理，並在其間擔任重慶聚富投資控股集團有限公司多個職務，自2011年1月至2015年1月擔任四川首信實業有限公司總經理，自2015年7月至2017年4月擔任北控水務集團四川綜合業務區總經理，自2017年4月至2019年3月，擔任北控水務集團總裁助理，兼任中部大區總經理。自2019年3月至2019年5月，擔任四川金宇汽車城(集團)股份有限公司常務副總裁。

謝先生在1998年6月畢業於重慶大學工商管理學院會計金融專業，並於2008年畢業於重慶大學獲得房地產工商管理碩士。

6.1.3 獨立非執行董事

辜明安先生，56歲，於報告期內擔任本公司獨立非執行董事、提名薪酬委員會主席及審計委員會委員。彼同時於西南財經大學兼任教授，亦自2015年8月起於成都高新發展股份有限公司(股份代號：000628)擔任獨立非執行董事。彼現時擔任瀘州市銀行股份有限公司(股份代號：1983.HK)的獨立非執行董事。彼自2020年12月起擔任尚緯股份有限公司(股份代號：603333)獨立非執行董事，並自2020年12月起擔任四川旺倉農村商業銀行股份有限公司的獨立監事。

辜先生擁有32年的教學和研究經驗。辜先生自1989年7月至1993年7月於化工部成光化工研究院工作，其後自1993年7月至1999年7月於四川輕化工學院(現稱四川理工學院)工作。辜先生自1999年7月起於西南財經大學工作，並於2002年及2008年分別擔任副教授及教授。彼亦自2014年8月至2016年9月擔任四川仁智油田技術服務股份有限公司(現稱浙江仁智股份有限公司，股份代號：002629)的獨立非執行董事。彼自2015年12月至2022年1月擔任四川創意技術信息股份有限公司(現稱創意信息技術股份有限公司，股份代號：300366)獨立非執行董事。

第六章 董事、監事及高級管理層(續)

辜先生於1989年7月畢業於中國重慶市西南師範大學，獲得法學學士學位，並於1999年7月畢業於中國重慶市西南政法大學，獲得法律碩士學位。辜先生其後於2008年畢業於中國成都市西南財經大學，獲得博士學位。

林兵先生，53歲，於報告期內擔任本公司獨立非執行董事及戰略委員會委員。

林先生於工程領域擁有逾31年經驗。林先生自1990年7月至2004年12月於自貢市城市規劃設計研究院先後擔任工程師、市政室副主任、總工程師辦公室主任、院長助理及副院長。林先生分別自2005年1月及2011年12月在自貢市城市規劃設計研究院有限責任公司先後擔任副總裁及總裁，自2011年12月至2017年12月擔任自貢市城市規劃設計研究院有限責任公司副董事長。自2015年1月至2020年12月擔任自貢市城市規劃設計研究院有限責任公司總經理。自2018年1月至2020年12月擔任自貢市城市規劃設計研究院有限責任公司董事長。自2014年3月至2019年12月擔任四川理工學院的教授。

林先生在1990年7月畢業於中國重慶市重慶建築工程學院，主修環保工程專業。林先生於2008年8月取得四川省人事廳授予的註冊諮詢工程師資格，於2010年9月取得中華人民共和國住房和城鄉建設部授予的註冊公共設備工程師(給、排水專業)資格，於2013年8月取得中華人民共和國住房和城鄉建設部授予的註冊城市規劃師資格。林先生於2015年6月獲委任為四川省人民政府評標專家，並於2016年5月獲委任為自貢市人大常委會立法諮詢小組成員。2019年8月獲委任為中共自貢市委自貢市政府決策諮詢委員會委員。

第六章 董事、監事及高級管理層(續)

鄭學啟先生，58歲，於報告期內擔任本公司獨立非執行董事、審計委員會主席及提名薪酬委員會成員。鄭先生自2019年6月26日起擔任中集車輛(集團)股份有限公司(股份代號：1839.HK)獨立非執行董事。2020年7月16日起擔任嘉興市燃氣集團股份有限公司(股份代號：9908.HK)獨立非執行董事、審計委員會主席及提名薪酬委員會成員。自2020年8月5日起擔任中國順客隆控股有限公司(股份代號：974.HK)獨立非執行董事及審計委員會主席。

鄭先生在商業、金融及會計管理方面經驗豐富。於加入本集團之前，自1985年至1988年擔任香港會計師行PriceWaterhouse(現稱為羅兵咸永道會計師事務所)的助理審計師及高級會計師，主要負責多間公司的審計工作。自1997年至2004年，鄭先生為LSI Logic Hong Kong Limited的亞太及日本區財務總監，該公司主要從事設計、開發及營銷半導體及存儲系統，專注於存儲、通信及消費者市場，而鄭先生主要負責該公司在亞太及日本地區業務的財務及會計事務。自2004年至2006年，鄭先生擔任Mentor Graphics Asia Pte Ltd.的環太平洋區業務的財務總監，該公司主要從事電子設計自動化的軟件及硬件設計解決方案的供應業務，鄭先生主要負責該公司環太平洋區業務的財務及會計工作。自2006年至2008年，擔任Autodesk Asia Pte Ltd.的亞太及日本區財務總監，該公司主要從事製造業、樓宇建築及媒體娛樂市場的2D及3D設計軟件的供應業務，主要負責該公司在亞太及日本地區的財務及會計工作。鄭先生於2010年加入培力(香港)健康產品有限公司，任職首席財務官，及後擔任培力控股有限公司(股份代號：1498.HK)的公司秘書、授權代表、企業財務及投資董事總經理，於2018年1月31日辭任上述職位。鄭先生於2019年5月至2019年10月於三爰健康產業集團有限公司(股份代號：1889.HK)擔任執行董事。

鄭先生於1985年7月取得英國索爾福德大學的金融會計學士學位，並於1992年5月取得澳洲新南威爾士大學的會計碩士學位。鄭先生分別於1992年2月及1992年4月獲認可為澳洲會計師公會(前稱澳洲認可執業會計師公會)會員及香港會計師公會(前稱香港會計師學會)會員。鄭先生分別於2004年1月及2003年3月成為澳洲會計師公會及香港會計師公會的資深會員。鄭先生於1995年4月獲英國特許公司治理公會(前稱英國特許秘書及行政人員學會)認可為會員，於1996年12月成為澳洲公司治理公會(前稱澳洲特許文祕協會)會員。鄭先生分別於2012年6月及2013年11月成為英國特許公司治理公會、澳洲公司治理公會的資深會員。

第六章 董事、監事及高級管理層(續)

6.1.4 監事

屈梅女士，53歲，於2007年5月加入本集團，於報告期內擔任本公司監事會主席及股東代表監事。同時擔任興瀘投資職工監事、瀘州興瀘居泰房地產有限公司董事及黨總支書記。

屈女士擁有20年企業管理經驗。加入本集團前，自1989年7月至1998年5月於西南化工研究院自動控制部工作，其後自1998年6月至2001年7月於四川省瀘州投資公司工作。其後，自2001年7月至2006年3月擔任瀘州基建總經理辦公室副主任，並自2006年3月起至2016年3月擔任興瀘投資人力資源部經理。屈梅女士自2009年1月至2009年10月擔任興瀘投資審計部經理。自2016年3月起至2017年9月獲委任為興瀘投資黨政部經理，自2016年4月至2017年7月擔任瀘州交投監事，自2008年11月至2017年11月擔任瀘州市興瀘藍天市場管理有限公司監事，自2016年1月至2019年1月擔任瀘州興瀘融資擔保有限公司監事。

屈女士在2002年12月畢業於中共四川省委黨校函授學校。於2006年6月取得中華人民共和國勞動和社會保障部授予的人力資源管理師資格。

徐可先生，40歲，於2015年12月加入本集團，於報告期內擔任股東代表監事。

彼自2015年11月起擔任瀘州老窖法律事務中心總經理助理，負責法律事務。彼亦擔任瀘州海蠟子跨境電子商務股份有限公司董事，瀘州燕溪堂民宿酒店管理有限公司監事，四川中國白酒產品交易中心有限公司董事。

徐先生自2000年9月至2012年3月於瀘州市江陽區人民法院工作，並自2012年4月至2014年6月於瀘州酒業集中發展區有限公司擔任法務專員，自2018年4月至2022年2月於瀘州老窖集團擔任監事。

徐先生在2005年7月畢業於北京大學，主修法律(網上課程)。

第六章 董事、監事及高級管理層(續)

黃梅女士，53歲，於1987年12月加入本集團，報告期內，黃女士擔任職工代表監事，同時自2002年起擔任本公司工會主席，自2016年起擔任本公司紀委書記，自2015年3月起擔任四川省向家壩灌區建設開發有限責任公司監事，及自2022年3月起擔任興瀘污水處理黨總支書記。

黃女士自1987年12月至1991年2月於瀘州自來水總公司南郊水廠任職工人。彼自1991年3月至1998年3月擔任工會助理及共青團支部副書記，自1997年1月至2002年6月擔任共青團支部書記，自1998年11月至2002年6月擔任黨委委員，自1998年4月至2002年6月擔任工會副主席。自2002年7月至2016年3月擔任本公司黨委副書記，同時自2008年3月至2009年11月擔任本公司副總經理及自2014年12月至2015年9月兼任本公司物資供應部部長及自2016年3月至2022年3月擔任監事。自2008年4月至2018年2月擔任北郊水業監事，並自2013年4月至2018年2月擔任納溪水業董事長。彼自2014年9月至2018年11月擔任興瀘污水處理監事會主席及自2018年11月至2022年3月擔任監事。

黃女士於1999年12月畢業於中共四川省委黨校函授學院，主修法律。彼於2009年11月獲四川省企業思想政治工作人員專業職務評定工作領導小組授予高級政工師資格。

向敏女士，50歲，於1989年9月加入本集團。彼自2016年7月起擔任職工代表監事。彼自2021年6月起擔任本公司董事會辦公室主任。彼同時自2014年9月起兼任興瀘污水處理董事以及自2021年6月起擔任興敘水業有限公司董事長。

向女士擁有25年人力資源管理經驗。向女士自1989年9月至1996年4月擔任瀘州自來水業務科抄表員及收費員，自1996年5月至2002年5月擔任勞資科的業務員及主辦。彼其後自2002年7月至2015年3月擔任本公司人力資源部部長，自2009年12月至2016年6月擔任本公司董事，自2013年1月至2015年7月擔任本公司總經理助理，及自2013年7月至2013年12月擔任本公司政工部部長。彼自2015年3月起至2022年1月擔任瀘州產業發展投資集團有限公司(原瀘州工業投資集團有限公司)監事。自2015年5月起至2018年2月及自2015年5月至2017年12月擔任四通工程董事長及黨支部書記，自2015年7月起至2017年10月擔任本公司辦公室主任，自2017年11月至2019年6月擔任本公司董事會辦公室主任及自2019年6月至2021年6月擔任本公司黨群工作部經理。

第六章 董事、監事及高級管理層(續)

向女士於1999年12月畢業於中共四川省委黨校函授學院，主修經濟管理專業，並於2006年6月畢業於西南交通大學，主修商業管理。彼於2000年11月獲中華人民共和國人事部授予的中級人力資源經濟師資格，並於2009年2月獲中華人民共和國勞動和社會保障部授予的一級人力資源管理師資格。

朱玉川先生，59歲，於1984年4月加入本集團，於報告期內擔任職工代表監事。

於1984年4月，朱先生在瀘州自來水開始職業生涯，亦曾任瀘州自來水數個工廠的多個職位。彼於1995年7月至2010年4月曾擔任本公司業務科副科長及城市供水公司副經理。彼之後自2011年6月至2011年10月曾擔任北郊水業經理，於2011年10月至2014年12月擔任江南水業經理，2014年12月至2017年10月擔任本公司技術部部長。自2017年10月至2020年8月擔任本公司技術信息部經理。

朱先生在2002年6月畢業於四川省幹部函授學院，主修企業管理及經濟法，且於2007年1月畢業於中國德陽市四川建築職業技術學院，主修建築工程施工及管理。朱先生於2003年1月獲得四川省人事廳授予的給排水工程師資格。

宣明先生，51歲，於報告期內擔任外部監事。宣先生同時擔任四川五月花律師事務所主任。

宣先生擁有16年法律事務經驗。宣先生自2005年9月起於四川五月花律師事務所開始擔任律師。

宣先生在1993年7月畢業於中國成都市四川師範大學，取得理學學士學位，並在2012年6月畢業於中國成都市西南財經大學，取得法律碩士學位。宣先生於2005年2月取得由中華人民共和國司法部授予的法律專業資格證書。

第六章 董事、監事及高級管理層(續)

熊華先生，38歲，熊先生自2017年3月31日起擔任外部監事。熊先生同時自2008年1月於四川長信會計師事務所有限公司擔任所長。

熊先生擁有逾13年會計經驗。彼自2007年4月至2008年1月於瀘州匯通百貨股份有限公司財務部擔任出納及會計師。

熊先生於2005年12月畢業於中國成都市四川管理職業學院，主修會計電算化，並於2016年6月畢業於西昌學院，主修工程管理。熊先生於2008年10月獲財政部授予註冊會計師證書，於2009年10月獲四川省人事廳授予中級會計師資格，於2011年10月取得四川省人力資源和社會保障廳授予的註冊稅務師資格，並於2011年12月獲財政部授予註冊資產評估師證書。

6.1.5 董事會秘書

陳永忠先生，48歲，於2012年12月加入本集團，現擔任本公司董事會秘書及公司秘書及興瀘污水處理董事。彼主要協助本公司董事長處理董事會日常運營事務，並負責法律審計工作。

陳先生擁有逾24年會計與財務經驗。加入本集團前，陳先生曾於1997年8月至2009年5月在瀘州市財經學校任教；於2009年8月至2014年12月，擔任興瀘投資財務部副經理。隨後，陳先生加入本集團，並於2012年12月至2017年12月擔任本公司財務總監。彼亦自2012年8月至2016年9月兼任興瀘污水處理財務總監。自2018年9月至2019年10月兼任威遠清溪水務、威遠安裝公司董事長。

陳先生於1997年6月畢業於中國成都市成都氣象學院，取得會計專業學士學位，並先後於2002年5月獲財政部認可為中級會計師，並於2007年12月通過中國註冊會計師全國統一考試所有必修科目，於2009年9月獲四川省職稱改革工作領導小組授予註冊稅務師資格，於2011年11月獲四川省註冊稅務師協會授予註冊會員，於2012年6月獲四川省人力資源和社會保障廳認可為高級會計師。陳先生於2013年2月獲國際財務管理協會授予高級國際財務管理師資格。

第六章 董事、監事及高級管理層(續)

6.1.6 高級管理人員

肖陶先生，38歲，現擔任本公司副總經理，負責安全環保、生產技術管理及網絡安全工作，並協助總經理開展對外投資工作。

肖先生自2004年7月至2007年7月擔任瀘州市城市管理監察支隊工作科員，期間自2006年8月至2007年7月在瀘州市納溪區城管局掛職鍛煉任局長助理；隨後自2007年7月至2008年6月擔任瀘州市江陽區人事局辦公室副主任，自2008年6月至2009年11月擔任瀘州市江陽區茜草街道辦事處黨工委委員、武裝部部長，自2009年11月至2010年11月擔任共青團瀘州市江陽區委副書記(主持工作)，自2010年11月至2012年11月擔任共青團瀘州市江陽區委書記，自2012年11月至2016年5月擔任瀘州市江陽區鄰玉街道黨工委副書記及辦事處主任，自2016年5月至2017年3月擔任瀘州市江陽區司法局黨組書記及局長，自2017年3月至2018年1月擔任瀘州市江陽區張壩街道辦事處黨工委書記；自2018年1月至2020年9月擔任興瀘投資黨務部部長。

肖先生於2004年7月畢業於四川警察學院交通道路管理專業，並於2016年獲得四川農業大學農業推廣專業碩士學位。

第六章 董事、監事及高級管理層(續)

陳學傑先生，57歲，自2017年8月起擔任本公司副總經理，負責營銷服務、綜合事務、質量體系工作。

陳先生自1986年3月至1995年1月於瀘州廣播電台擔任記者、編輯等職務；自1995年1月至2008年9月在瀘州廣播電視報社工作，歷任記者、編輯、主任、副總編輯、總編輯、社長、書記等職務；其後，陳先生擔任瀘州市國華資產經營管理有限公司總經理助理兼安全管理部經理、自2009年7月至2013年8月擔任副總經理。

自2013年8月至2016年4月擔任瀘州市鴻陽廣廈房地產開發有限公司(後更名為瀘州工投華瑞房地產開發有限公司)執行董事、總經理等職務，其間自2014年10月至2017年8月兼任成都瀘川酒店有限責任公司執行董事、總經理；自2016年4月至2017年8月擔任瀘州國有資產經營有限公司執行董事、總經理，其間自2017年5月至2017年8月兼任瀘州工投國際招標有限責任公司執行董事、總經理。

陳先生於1998年12月畢業於中共中央黨校本科班經濟管理專業，並於1999年4月獲瀘州市職稱改革工作領導小組認可為中級新聞編輯資格。

第六章 董事、監事及高級管理層(續)

歐陽鵬先生，47歲，於2013年9月加入本公司，現擔任本公司財務總監兼財務部經理，主要負責本公司財務管理、物資供應管理工作。自2019年1月30日起，擔任瀘州市四通工程執行董事。2019年2月14日至今，擔任納溪水業執行董事。彼同時兼任瀘州市興新水環境治理有限公司監事。

加入本集團前，歐陽先生曾於1998年7月至2002年2月在瀘天化(集團)有限責任公司財務部綜合管理科工作；其後自2002年2月至2007年1月擔任瀘天化化建公司財務科副科長；自2007年2月至2013年9月擔任四川瀘天化弘旭工程建設有限公司財務部副部長(其間，自2009年4月至2012年3月兼任四川瀘天化精正技術檢測有限公司財務部部長；自2012年2月至2013年8月兼任四川化工控股(集團)成都工程分公司財務部副部長)。其後，彼自2013年11月至2014年3月擔任興瀘水務有限公司財務部長助理，自2014年3月至2016年7月，擔任興瀘水務有限公司財務部副部長，自2016年7月至2017年10月擔任本公司財務部部長。自2013年9月至2017年12月擔任四通工程財務科科長，自2014年4月至2018年1月兼任四通工程副經理。2018年2月至2019年1月擔任四通工程董事長。

歐陽先生於1998年7月畢業於四川聯合大學(現四川大學)，主修經濟學。並於2011年6月獲四川省人力資源和社會保障廳授予高級會計師資格。

6.1.7 聯席公司秘書

陳永忠先生，48歲，自2016年8月起擔任本公司的公司秘書，彼兼任董事會秘書。就其簡歷詳情，請參閱本章「董事會秘書」。

吳詠珊女士，自2016年7月起及於報告期內擔任本公司聯席公司秘書之一。吳女士為方圓企業服務集團(香港)有限公司的副總監，主要負責為上市公司提供專業公司秘書工作方面的協助。吳女士為香港公司治理公會(前香港特許秘書公會)及特許公司治理公會(前特許秘書及行政人員公會)資深會員。

於報告期內，本公司的聯席公司秘書為陳永忠先生及吳詠珊女士。自2022年3月4日起，吳詠珊女士已辭任本公司聯席公司秘書，而陳永忠先生繼續留任及擔任本公司的唯一公司秘書。

第六章 董事、監事及高級管理層(續)

6.2 董事、監事及高級管理人員變動情況

截至本報告日期，本公司的董事、監事及高級管理人員變動情況如下：

6.2.1 董事變動情況

2021年11月12日，王君華先生因工作變動辭任本公司執行董事及副總經理，其辭任於當日生效。

2022年3月4日，經2022年首次臨時股東大會批准，重選張歧先生及廖星樾先生為第二屆董事會執行董事、陳兵先生為第二屆董事會非執行董事，委任喻龍先生及胡芬芬女士為第二屆董事會非執行董事，以及委任馬樺女士、傅驥先生及梁有國先生為第二屆董事會獨立非執行董事。同日，黃梅女士經本公司職工代表大會審議並委任為第二屆董事會職工代表董事並擔任執行董事。其各自的任期自2022年3月4日起至第二屆董事會任期屆滿為止。

自2022年3月4日起，除張歧先生、廖星樾先生及陳兵先生獲重選為第二屆董事會董事外，其餘第一屆董事會董事不再擔任董事職務。其中徐燕女士及謝欣先生不再擔任非執行董事，辜明安先生、林兵先生及鄭學啟先生不再擔任獨立非執行董事。

經第二屆董事會第一次會議審議通過，執行董事張歧先生獲委任為第二屆董事長，其任期自2022年3月4日起至第二屆董事會任期屆滿為止。

第六章 董事、監事及高級管理層(續)

6.2.2 監事變動情況

2022年3月4日，經2022年首次臨時股東大會審議批准，委任楊震球先生及賴柄有先生為第二屆監事會股東代表監事，重選熊華先生為第二屆監事會外部監事，以及委任辜明安先生為第二屆監事會外部監事。同日，向敏女士經本公司職工代表大會審議並重選為第二屆監事會職工代表監事、羅超平先生及唐南友先生獲委任為第二屆監事會職工代表監事。其各自的任期自2022年3月4日起至第二屆監事會任期屆滿為止。

自2022年3月4日起，除向敏女士及熊華先生獲重選為第二屆監事會監事外，其餘第一屆監事會監事不再擔任監事職務。其中屈梅女士及徐可先生不再擔任股東代表監事、黃梅女士及朱玉川先生不再擔任職工代表監事以及宣明先生不再擔任外部監事。

經第二屆監事會第一次會議審議通過，股東代表監事楊震球先生獲委任為第二屆監事會主席，其任期自2022年3月4日起至第二屆監事會任期屆滿為止。

6.2.3 高級管理人員變動情況

2021年11月12日，王君華先生因工作變動辭任本公司副總經理，有關詳情載於本公司於2021年11月12日於香港聯交所及本公司網站發佈的公告。

第六章 董事、監事及高級管理層(續)

6.2.4 董事、監事及高級管理人員基本情況

截至本報告日期，本公司董事、監事及高級管理人員基本情況如下：

姓名	性別	年齡	職務
張歧	男	48	執行董事兼董事長
廖星樾	男	40	執行董事兼總經理
黃梅	女	53	執行董事(職工代表董事)
喻龍	男	45	非執行董事
陳兵	男	51	非執行董事
胡芬芬	女	37	非執行董事
馬樺	女	51	獨立非執行董事
梁有國	男	61	獨立非執行董事
傅驥	男	56	獨立非執行董事
楊震球	男	47	股東代表監事兼監事會主席
賴柄有	男	31	股東代表監事
向敏	女	50	職工代表監事
羅超平	男	47	職工代表監事
唐南友	男	47	職工代表監事
辜明安	男	56	外部監事
熊華	男	38	外部監事
陳永忠	男	48	董事會秘書兼公司秘書
肖陶	男	38	副總經理
陳學傑	男	57	副總經理
歐陽鵬	男	47	財務總監

有關上述本公司董事及監事的簡歷詳情，請參閱本報告之「董事、監事及高級管理層」章節、本公司日期為2022年2月15日的通函及2022年3月4日的公告。

第七章 董事會報告

7.1 主要業務

本集團是一家主要從事市政供水及污水處理服務的綜合運營商。於報告期末，本集團為瀘州市三區三縣、內江市威遠地區、涼山州雷波縣縣級及部分鄉鎮的自來水供應商，是瀘州地區縣級唯一的城市和三區兩縣鄉鎮生活污水處理服務供應商，並運營了樂山市市中區、成都市青白江區歐洲產業城及涼山州德昌縣工業集中區的生活污水處理服務。我們已從有關政府部門獲授權在以上區域的獨家特許經營自來水供應服務及污水處理服務。

7.2 業績

本集團報告期間的經審計經營業績載於合併利潤表。本集團於報告期末的財務狀況載於合併資產負債表。本集團報告期間的合併現金流量載於合併現金流量表。

7.3 股息政策及末期股息

董事會已批准及採納以下股息政策。股息政策以提供穩定及可持續回報予股東為目標，本公司在決定是否建議派發股息及在釐定股息金額時，將考慮以下因素(其中包括)：

1. 本集團的經營情況和市場環境；
2. 本集團的一般財務狀況；
3. 本集團實際和未來營運及流動資金狀況；
4. 本公司及本集團的稅後利潤及可供分配利潤；
5. 本集團發展計劃及預期營運資金需求；
6. 股東及本公司投資者的期望及行業的常規；
7. 股息分配政策的連續性和穩定性；及
8. 董事會認為適當的任何其他因素。

第七章 董事會報告(續)

本公司宣派股息亦須遵守《中華人民共和國公司法》(「**公司法**」)、上市規則、公司章程及任何其他適用法律、規則及規例下的任何限制，並充分聽取並考慮股東特別是中小股東和獨立非執行董事的意見，重視投資者的合理回報，並兼顧本公司的可持續發展。董事會將不時對股息政策作出審閱及檢討，且不能保證將在任何既定期間建議或宣派股息。

董事會建議派發截至2021年12月31日止年度之末期股息為每股人民幣0.05元(含稅)(2020年：每股人民幣0.06元(含稅))予於2022年7月11日(星期一)(「**記錄日**」)名列本公司股東名冊的股東(唯須待股東於2022年6月10日(星期五)舉行的股東週年大會上批准)，總金額約人民幣42.99百萬元。經批准後，末期股息預期將於2022年7月29日(星期五)或之前派發。

該等建議股息將以人民幣計值。內資股股息將以人民幣派付，而H股股息將以港元派付。相關兌換匯率應採用股東週年大會上宣派該股息當日之前一個公歷星期中國外匯交易中心公佈的有關外匯中間價的平均值。

報告期內，本公司並不知悉任何股東已放棄或同意放棄任何股息安排。

7.4 稅項減免

根據中國相關稅務規則及法規(統稱「**中國稅法**」)，本公司向名列本公司H股股東名冊的非居民企業(按中國稅法的涵義)派發末期股息，須代扣代繳10%的企業所得稅。

遵照中國稅法，本公司向名列本公司H股股東名冊的個人股東派發末期股息，須代扣代繳個人所得稅。本公司將根據記錄日本公司H股股東名冊所記錄登記地址，確定個人H股股東的居住國，詳情如下：

對於身為香港、澳門地區居民及居住國已和中國訂立稅務協議規定股息稅率為10%的個人H股股東，本公司將按10%稅率代扣代繳個人所得稅。

對於居住國已和中國訂立稅務協議規定股息稅率低於10%的個人H股股東，本公司將按10%稅率代扣代繳個人所得稅。如相關H股股東欲申請退還多繳的稅款，本公司可根據稅收協議代為提出享有稅收協議待遇的申請。

第七章 董事會報告(續)

對於居住國已和中國訂立稅務協議規定股息稅率高於10%但低於20%的個人H股股東，本公司將按已協議的實際稅率代扣代繳個人所得稅。

對於居住國並無與中國訂立任何稅務協議，或與中國訂立稅務協議規定股息稅率為20%或以上及其他情況，本公司將按20%稅率代扣代繳個人所得稅。

如H股個人股東對上述安排有任何疑問，可向彼等的稅務顧問諮詢有關擁有及處置H股所涉及的中國、香港及其他國家(地區)稅務影響的意見。

7.5 股東週年大會

我們將於2022年6月10日(星期五)召開股東週年大會。

7.6 暫停辦理過戶登記

為釐定出席股東週年大會並於會上投票的資格，本公司將於2022年5月31日(星期二)至2022年6月10日(星期五)期間(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，期間將不會登記任何本公司股份轉讓。有權出席股東週年大會並於會上投票的股權登記日為2022年5月31日(星期二)。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，所有過戶文件連同有關股票須在不遲於2022年5月30日(星期一)下午四時三十分前遞交至本公司的H股股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司(地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖)(就H股股東而言)，或本公司於中國的註冊辦事處(地址為中國四川省瀘州市江陽區百子路16號)(就內資股股東而言)。

為釐定有權獲派發末期股息的內資股股東及H股股東名單，惟須股東於股東週年大會上批准，本公司將於2022年7月6日(星期三)至2022年7月11日(星期一)期間(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，期間將不會登記任何本公司股份轉讓。本公司將向於2022年7月11日(星期一)名列本公司股東名冊的內資股股東及H股股東派發末期股息。為符合獲得末期股息，所有過戶文件連同有關股票須在不遲於2022年7月5日(星期二)下午四時三十分前遞交至本公司的H股股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司(地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖)(就H股股東而言)，或本公司於中國的註冊辦事處(地址為中國四川省瀘州市江陽區百子路16號)(就內資股股東而言)。

7.7 業務回顧

本公司於報告期內的業務回顧載於本年報「管理層討論與分析」的「業務回顧」和「財務回顧」內，「財務回顧」亦包括本公司於本年度期間有關關鍵財務績效指標表現的分析。本公司業務的未來可能發展載於本年報「董事長致辭」的「未來展望」及「管理層討論與分析」的「發展策略及展望」內。

7.8 財務概要

本公司於過往五個財政年度的合併業績及合併資產及負債載於本年報「財務概要」內。

7.9 環境政策及表現

本公司遵守中國的各项全國性及地方性環境保護法規，包括《中華人民共和國環境保護法》、《中華人民共和國環境影響評價法》、《中華人民共和國水法》及《中華人民共和國水污染防治法》、《中華人民共和國環境噪聲污染防治法》、《中華人民共和國大氣污染防治法》、《中華人民共和國清潔生產促進法》、《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》以及《中華人民共和國水土保持法》等。

這些法律法規是我們在運營過程中須嚴格遵守及執行的規定，對運營及管理有重大的規範性作用。如有不當，會對本公司運營造成重大影響。

本公司在業務運營中已採取相關措施，旨在遵循相關中央及地方政府部門及行業協會的監管及行業標準。因環保要求的提高，本公司增加了合規性措施方面的資金投入。

於報告期內，本公司並無遭遇因未能遵守有關許可證及環保要求發出的任何索賠。本公司生產達到安全且環保，無不合規記錄。

第七章 董事會報告(續)

7.10 遵守法律法規

董事會認為遵守法律及法規乃企業的基石，故十分關注其重要性。據董事會所深知，於報告期間，本公司已於所有重大方面遵守中國適用法律法規，且亦遵守上市規則和證券及期貨條例約束。

7.11 主要風險因素

本公司業務面臨的主要風險如下：

7.11.1 市場擴張及投資風險

在供區業務拓展方面，因供水市場區域壁壘較強，地方政府通常更青睞供區外技術、資金、管理方面具有優勢的大型水務企業為市政供水廠的營運商，如我們不能有效進行業務拓展，則會對本公司的營收情況造成不利影響。

我們將採取如下應對措施：通過技術改造和加強管理，期望在技術、資金、管理方面進一步提升，使得本公司可以將業務拓展到已經有合作意向的地區，得到當地政府的支持，採取多種合作模式，以確保本公司對外業務的拓展。

7.11.2 經營管理風險

我們的經營業績及財務狀況依賴於地區的經濟社會情況，如未能取得充足資金或為現有債務再融資，可能對我們的經營管理及財務狀況造成不利影響。

我們將採取如下應對措施：確保有足夠的管理、營運、人力及財務資源維護我們的可持續發展，提高自身的競爭力、營利能力。同時增強風險意識，建立有效的風險防範機制，對融資全過程實行動態管理，並創新融資方式，盡力降低融資成本。

7.11.3 成本控制風險

近年來，能源、人工、原材料、環境標準質量提升。特別是根據環保要求，污水處理設施的提標擴能，將導致運行直接成本有一定增加，可能會對本公司的財務狀況造成不利影響。

我們將採取如下應對措施：結合內部監管制度建設工作，進一步完善運營管理體系和業務流程；加強對下屬企業的管理和建設，繼續推進我們的精細化管理體系；注重員工培訓，提高其專業技能；繼續探索核心技術，通過自動化改進及智能水表的推廣，節能降耗。

7.11.4 安全環保風險

由於我們的供排水運營設施及相關工程建設機具、設備的缺陷、亦或人為的疏忽、操作錯誤等因素，可能會導致人員傷亡、財產損失及環境污染破壞事件，對本公司的運營造成一定的不利影響。

我們將採取如下應對措施：本公司將深入研究法律法規及國家安全環保政策的變化，健全安全環保制度，加強運行操作人員安全環保培訓，提升安全環保事故應急處置能力，強化跟蹤監督，層層落實責任，杜絕安全隱患。

於報告期內，本公司未發生安全環保事件。

7.11.5 網絡安全風險

網絡和信息系統受到攻擊而導致信息系統停運，網絡的中斷和數據的破壞、更改、洩漏、丟失可能會對本公司的運營造成不利影響。

我們將採取如下應對措施：健全內部管理制度，完善運維管理監管體系；強化綜合技術防範和應急保障措施；提升技術人員網絡安全風險意識和合規操作水平。

於報告期內，本公司網絡和信息系統未發生網絡安全風險事件。

第七章 董事會報告(續)

7.11.6 資料詐騙及盜竊

隨著信息系統的深入應用，各種資料有被詐騙及盜竊的可能，數據的洩漏和丟失會對本公司的聲譽造成不利影響。

我們將採取如下應對措施：加強業務系統管控；提升網絡系統安全；加強安全風險意識教育，通過制度、業務培訓和技術防護措施來管控公司各種業務數據的安全合規使用。

於報告期內，本公司未發生資料詐騙及盜竊事件。

7.11.7 政策風險

相關法律政策對供水價格及收費的調整，將導致本公司業務收入的減少，進而影響本公司的經營收益。

我們將採取如下應對措施：加快對外投資拓展；延伸上下游產業鏈尋求新的利潤增長彌補法律政策調整造成的不利影響。

於報告期內，本公司暫未受到相關法律政策調整的影響。

7.12 重要關係

7.12.1 與員工的關係

於報告期末，本公司共有1,178名僱員。我們認為僱員是我們獲得成功的寶貴資源，本集團十分重視員工職業生涯的發展，向所有員工提供更全面的職業培訓及發展規劃，本公司開展了員工技能等級評定工作，並與其薪酬掛鉤，充分鼓勵員工提升技能。新進的員工會接受與預期職責相對應的培訓。

僱員薪酬之詳情載於本年報之「管理層討論與分析」內。

我們亦根據《中華人民共和國勞動法》、《中華人民共和國勞動合同法》、《中華人民共和國社會保險法》和相關國家及地方政府規定，為僱員設有多個社會保障基金，包括基本養老保險、基本醫療保險、失業保險、工傷保險、生育保險和住房公積金。

我們的工會代表僱員利益，就有關勞工事宜與我們的管理層密切溝通。於報告期內，我們並無因重大勞動糾紛引致的運營中斷，概無僱員及第三方向我們提出重大索賠，亦無有關政府當局施加的處罰。

7.12.2 與客戶的關係

我們的自來水供應的客戶主要是瀘州三區三縣及威遠縣、雷波縣的城鄉居民、工商業用戶及其他機構。我們的污水處理服務的客戶主要是瀘州地區三區四縣及樂山市市中區鄉鎮、成都市青白江區、德昌縣的地方政府。

本集團秉承「真情刷新客戶體驗，行動詮釋人水和諧」的服務理念，與客戶維持良好的關係對於本集團的長遠發展十分重要，因此，本集團一直致力於向客戶提供高質量的服務。

於報告期內本集團向前五大客戶的銷售總額為人民幣382.55百萬元，佔報告期間收入總額的27.84%；而向最大客戶的銷售總額為人民270.17百萬元，佔報告期間收入總額的19.66%。

我們的前五大客戶均為獨立第三方，且於報告期內，概無董事、監事及其緊密聯繫人或任何股東（就董事及監事所知，持有本公司5%或以上股權者）持有我們的前五大客戶的權益，我們並無主要客戶同時為我們的供應商的情況。

7.12.3 與供貨商的關係

我們的主要供貨商為電力供貨商（為我們的設施供電）、工程承包商（設計並建造我們的設施）及原材料供貨商（供應包括自來水生產及污水處理化學品，以及其他設備維護消耗物品）。

第七章 董事會報告(續)

除公共服務供貨商以外，我們對已合作的供貨商制定集中採購政策。根據該政策，本集團需向不同的供貨商招標，並基於其產品的價格、質量及交貨及時性選擇供貨商。所有供應合約需經總部審查及批准，總部會對其進行定期測試以檢查交付產品的質量。

於報告期內，本集團向前五大供貨商的採購總額為人民幣101.11百萬元，佔報告期間採購總額的38.39%；而向最大供貨商的採購總額為人民幣57.35百萬元，佔報告期間採購總額的21.78%。前五大供貨商均為獨立第三方，且報告期內，概無董事、監事及其緊密聯繫人或任何股東(就董事及監事所知，持有本公司5%或以上股權者)持有我們前五大供貨商的權益。

7.13 股本

於報告期末，本公司總股數為859.71百萬股，每股人民幣1.00元，總股本為人民幣859.71百萬元，其中內資股本為人民幣644.77百萬元，H股股本為人民幣214.94百萬元。

7.14 債券發行

2018年12月3日，本公司召開2018年首次臨時股東大會通過發行公司債券及授權董事會或其授權人士處理有關發行公司債券事宜的特別決議，擬向合格投資者公開發行公司債券。本公司接獲中國證監會下發的日期為2019年2月28日的批覆(證監許可[2019]272號)，核准本公司可公開發行面值總額不超過人民幣700.00百萬元公司債券，公司根據實際情況擇期分期發行，有關詳情請參見本公司2018年10月12日、2018年12月3日、2018年12月28日及2019年3月7日發佈的公告，以及本公司日期為2018年10月19日的通函。

本公司已於2019年4月26日成功發行第一期公司債券，本金為人民幣500百萬元，票面利率為每年5.99%，債券期限為5年，並已與2019年5月8日在上海證券交易所上市。有關詳情請參見本公司2019年4月29日及2019年5月7日的公告。

本公司已於2019年9月23日成功發行第二期公司債券，本金為人民幣200百萬元，票面利率為每年5%，債券期限為5年並已於2019年10月10日在上海證券交易所上市。有關詳情請參見本公司日期為2019年9月24日及2019年10月9日的公告。

7.15 購買、出售或贖回本公司的上市證券

於報告期內，本公司或其附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

7.16 優先購買權

根據公司章程及中國法律，本公司並無任何有關優先購買權的規定。

7.17 可供分配予股東的儲備

於報告期內，本公司儲備變動的詳情載於合併股東權益變動表，其中可供分派予股東儲備的詳情亦載於合併股東權益變動表。

7.18 物業、廠房及設備

於報告期內，本集團物業、廠房及設備變動的詳情載於本年度報告中合併財務報表附註六.12。

7.19 銀行借款及其他借款

本集團於報告期末的銀行借款及其他借款的詳情載於本年度報告中合併財務報表附註六.28。

7.20 捐贈

於報告期內，本集團無對外捐款(不包括僱員的個人捐款)。

第七章 董事會報告(續)

7.21 董事、監事及高級管理層

7.21.1 董事

於報告期間，本公司第一屆董事會由9名董事組成，其中包括3名執行董事、3名非執行董事以及3名獨立非執行董事。董事由本公司股東委任，任期三年或直至第一屆董事會屆滿(較早者為準)，此後可連選連任。

本公司董事情況的詳情載於本年報的「董事、監事及高級管理層」內。

7.21.2 監事

於報告期間，本公司第一屆監事會由7名監事組成，其中包括2名股東代表監事、3名職工代表監事以及2名外部監事。除職工代表監事以外，其餘監事由本公司股東委任，任期三年或直至第一屆監事會屆滿(較早者為準)，此後可連選連任。

本公司監事情況的詳情載於本年報的「董事、監事及高級管理層」內。

7.21.3 高級管理層

本公司設總經理一名，副總經理若干名，財務總監一名，董事會秘書一名，均由董事會聘任或解聘。任期三年，此後可連選連任。

本公司報告期內及截至本報告日期高級管理人員情況的詳情載於本年報的「董事、監事及高級管理層」內。

7.21.4 董事、監事及最高行政人員資料變動

除載於本年報的「董事、監事及高級管理層」一節中披露外，本公司董事、監事或最高行政人員資料並無變化。

7.21.5 董事、監事及高級管理層簡歷

本公司董事、監事及高級管理層簡歷的詳情載於本年報的「董事、監事及高級管理層」章節內。

7.21.6 董事及監事服務合約

本公司已與各位董事、監事及高級管理層訂立服務合約，其中載有有關(其中包括)遵守相關法律及法規、遵守公司章程及仲裁條文的條款。該等服務合約可根據公司章程及適用法例予以重續。

於報告期內，概無董事或監事與本公司訂立不可於一年內屆滿或由本公司在毋需支付補償金(惟法定補償除外)的情況下終止的任何服務合約。

7.21.7 董事、監事薪酬

本公司董事、監事的薪酬詳情載於本報告合併財務報表附註十一(二).6。

7.21.8 董事、監事及高級管理層薪酬釐定及釐定標準

本公司以其薪金、績效薪金和其他福利的形式向執行董事、職工代表董事、監事及高級管理層成員(亦為本公司僱員)支付薪酬，採用市場化的激勵式薪酬架構，實施以業績和管理層目標為核心的多層次考核體系。我們的獨立非執行董事及外部監事在本公司領取酬金。未在公司擔任管理職務的非執行董事及股東代表監事，不在本公司領取薪酬。

7.21.9 董事及監事購買股份或債券之權利

於報告期內，概無任何董事、監事或彼等各自的配偶或十八歲以下的子女獲本公司授予任何權利以認購本公司或其他任何附屬公司的股份或債券，彼等亦無行使任何該等權利。

第七章 董事會報告(續)

7.21.10 董事及監事於交易、安排或合約中的權益

於報告期內，概無任何董事、監事或與其有關的實體在本集團仍然存續且屬重大的重要交易、安排或合約中直接或間接擁有重大權益。

7.21.11 董事及監事於競爭性業務中的權益

於報告期內，董事會概不知悉董事、監事及彼等各自聯繫人的任何業務或權益，對本集團業務構成或可能構成競爭，或對本集團造成或可能造成任何其他利益衝突。

7.21.12 董事、監事和最高行政人員於股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

於報告期末，本公司董事、監事及最高行政人員概無與本公司或其任何相聯法團(定義《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份(屬資本衍生工具)或債權證中，擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第7及8分部須知會本公司及香港聯交所的任何權益及／或淡倉，或根據《證券及期貨條例》第352條將須載於本公司登記名冊的任何權益及／或淡倉，或根據標準守則須另行知會本公司及香港聯交所的任何權益及／或淡倉。

7.22 主要股東於股份中的權益及淡倉

據本公司所深知，於報告期末，下列人士(本公司的董事、監事及最高行政人員除外)於本公司股份、相關股份及債權證中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部須向本公司披露權益或淡倉或根據《證券及期貨條例》第336條須存置在本公司登記冊中記錄的權益或淡倉，擁有佔本公司類別已發行股本5%以上的權益及淡倉。

第七章 董事會報告(續)

股東名稱	持股身份	股份類別	股份數目 ⁽¹⁾	佔已發行 類別股份的 概約百分比	佔已發行 總股份的 概約百分比
興瀘投資 ⁽²⁾	實益擁有人	內資股	511,654,127(L)	79.35%	59.51%
	受控法團權益	內資股	62,709,563(L)	9.73%	7.29%
瀘州老窖	實益擁有人	內資股	70,406,310(L)	10.92%	8.19%
瀘州基建 ⁽²⁾	實益擁有人	內資股	62,709,563(L)	9.73%	7.29%
北控水務集團有限公司 ⁽³⁾	實益擁有人	H股	71,150,000(L)	33.10%	8.28%
北控環境建設有限公司 ⁽³⁾	受控法團權益	H股	71,150,000(L)	33.10%	8.28%
北京控股有限公司 ⁽³⁾	受控法團權益	H股	71,150,000(L)	33.10%	8.28%
北京控股集團(BVI)有限公司 ⁽³⁾	受控法團權益	H股	71,150,000(L)	33.10%	8.28%
北京控股集團有限公司 ⁽³⁾	受控法團權益	H股	71,150,000(L)	33.10%	8.28%
Beijing Enterprises Investments Limited	受控法團權益	H股	71,150,000(L)	33.10%	8.28%
Modern Orient Limited	受控法團權益	H股	71,150,000(L)	33.10%	8.28%
四川三新創業投資有限 責任公司 ⁽⁴⁾⁽⁷⁾	實益擁有人	H股	19,247,000(L)	8.95%	2.24%
四川發展(控股)有限責任公司 ⁽⁴⁾	受控法團權益	H股	19,247,000(L)	8.95%	2.24%
新天智能(香港)有限公司 ⁽⁵⁾	實益擁有人	H股	16,884,000(L)	7.86%	1.96%
新天科技股份有限公司 ⁽⁵⁾	受控法團權益	H股	16,884,000(L)	7.86%	1.96%
費戰波 ⁽⁵⁾	受控法團權益	H股	16,884,000(L)	7.86%	1.96%
瀘州向陽房地產開發 有限公司 ⁽⁶⁾⁽⁷⁾	實益擁有人	H股	14,635,000(L)	6.81%	1.70%
瀘洲向陽企業集團有限公司 ⁽⁶⁾	受控法團權益	H股	14,635,000(L)	6.81%	1.70%
楊倫芬 ⁽⁷⁾	實益擁有人	H股	14,635,000(L)	6.81%	1.70%

第七章 董事會報告(續)

股東名稱	持股身份	股份類別	股份數目 ⁽¹⁾	佔已發行 類別股份的 概約百分比	佔已發行 總股份的 概約百分比
王秀梅 ⁽⁷⁾	實益擁有人	H股	14,635,000(L)	6.81%	1.70%
楊彬 ⁽⁷⁾	實益擁有人	H股	14,635,000(L)	6.81%	1.70%
華寶信託有限責任公司 ⁽⁷⁾	信託受托人	H股	77,787,000(L)	36.19%	9.05%
華寶•境外市場投資2號系列 37-1期QDII單一資金信託 ⁽⁷⁾	信託受托人	H股	19,247,000(L)	8.95%	2.24%
華寶•境外市場投資2號系列 20-14期QDII單一資金信託 ⁽⁷⁾	信託受托人	H股	14,635,000(L)	6.81%	1.70%
華寶•境外市場投資2號系列 37-3期QDII單一資金信託 ⁽⁷⁾	信託受托人	H股	14,635,000(L)	6.81%	1.70%
華寶•境外市場投資2號系列 37-4期QDII單一資金信託 ⁽⁷⁾	信託受托人	H股	14,635,000(L)	6.81%	1.70%
華寶•境外市場投資2號系列 20-15期QDII單一資金信託 ⁽⁷⁾	信託受托人	H股	14,635,000(L)	6.81%	1.70%

- (1) 於報告期末，本公司已發行股份共859,710,000股，其中包括644,770,000股內資股及214,940,000股H股。(L)代表好倉。
- (2) 興瀘投資持有瀘州基建61.70%的權益。因此，根據《證券及期貨條例》，興瀘投資被視為於瀘州基建持有的內資股中擁有權益。
- (3) 北控環境建設有限公司持有北控水務集團有限公司41.13%權益，北京控股有限公司持有北控環境建設有限公司100%的權益，北京控股集團(BVI)有限公司持有北京控股有限公司41.13%的權益，北京控股集團有限公司持有北京控股集團(BVI)有限公司100%的權益。因此，根據《證券及期貨條例》，北控環境建設有限公司、北京控股有限公司、北京控股集團(BVI)有限公司及北京控股集團有限公司均被視為於北控水務集團有限公司持有的H股中擁有權益。
- (4) 四川發展(控股)有限責任公司持有四川發展資產經營投資管理有限公司100%的權益，四川發展資產經營投資管理有限公司持有四川三新創業投資有限責任公司100%的權益。因此，根據《證券及期貨條例》，四川發展(控股)有限責任公司被視為於四川三新創業投資有限責任公司持有的H股中擁有權益。
- (5) 新天科技股份有限公司持有新天智能(香港)有限公司100%的權益。費戰波持有新天科技股份有限公司35.68%的權益。因此，根據《證券及期貨條例》，新天科技股份有限公司及費戰波被視為於新天智能(香港)有限公司持有的H股中擁有權益。
- (6) 瀘州向陽企業集團有限公司持有瀘州向陽房地產開發有限公司55%的權益。因此，根據《證券及期貨條例》，瀘州向陽企業集團有限公司被視為於瀘州向陽房地產開發有限公司持有的H股中擁有權益。

- (7) 四川三新創業投資有限責任公司透過華寶信託有限責任公司所管理名為「華寶•境外市場投資2號系列37-1期QDII單一資金信託」的信託持有合共19,247,000股H股；瀘州向陽房產開發有限公司透過華寶信託有限責任公司所管理名為「華寶•境外市場投資2號系列20-14期QDII單一資金信託」的信託持有合共14,635,000股H股；楊倫芬透過華寶信託有限責任公司所管理名為「華寶•境外市場投資2號系列37-3期QDII單一資金信託」的信託持有合共14,635,000股H股；王秀梅透過華寶信託有限責任公司所管理名為「華寶•境外市場投資2號系列37-4期QDII單一資金信託」的信託持有合共14,635,000股H股；楊彬透過華寶信託有限責任公司所管理名為「華寶•境外市場投資2號系列20-15期QDII單一資金信託」的信託持有合共14,635,000股H股。根據《證券及期貨條例》，華寶信託有限責任公司(作為前述信託的受托人)被視為於前述信託擁有權益的合共77,787,000股H股中擁有權益。華寶•境外市場投資2號系列37-1期QDII單一資金信託、華寶•境外市場投資2號系列20-14期QDII單一資金信託、華寶•境外市場投資2號系列37-3期QDII單一資金信託、華寶•境外市場投資2號系列37-4期QDII單一資金信託、華寶•境外市場投資2號系列20-15期QDII單一資金信託本身並無於本公司擁有須根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部的條文須知會本公司或香港聯交所的權益及／或淡倉。

除上文披露者外，據本公司所深知，於報告期末，本公司並無獲任何人士(本公司董事、監事或最高行政人員除外)告知，彼於本公司股份及(屬資本衍生工具)相關股份及／或本公司債權證中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須知會本公司或香港聯交所或根據證券及期貨條例第336條將須記錄於該節所指的登記冊的權益及／或淡倉。

7.23 公眾持股量的足夠性

根據本公司的公開可得資料及據董事所知，於報告期內及截至本報告日期，本公司一直維持上市規則規定本公司已發行股本中至少25%由公眾人士持有。

7.24 股票掛鈎協議

於報告期內，本公司並未訂立任何股票掛鈎協議。

7.25 首次公開發售及首次公開發售所得款項用途

本公司首次公開發售及截至報告期末首次公開發售所得款項用途載於本年報「管理層討論與分析」的「首次公開發售及首次公開發售所得款項用途」中。

第七章 董事會報告(續)

7.26 管理合約

於報告期內，本集團並無就有關全部或任何重大部分業務的管理及行政工作簽訂或存在任何合約(與本集團董事、監事及全體僱員的服務合約除外)。

7.27 重大合約

2021年9月24日，本公司與興瀘投資簽訂股權轉讓協議，據此，本公司以代價人民幣1.1百萬元向興瀘投資轉讓本公司所持瀘州市交通投資集團有限責任公司股權。

2021年12月9日，本公司非全資附屬公司興瀘污水處理與興瀘投資訂立土地轉讓協議，據此，興瀘投資同意以代價人民幣30.8百萬元向興瀘污水處理轉讓目標土地的使用權。

上述合約相關詳情載於本章之「持續關連交易與關連交易」。

除本年報所披露者以外，於報告期內，本公司或其任何附屬公司並無與任何控股股東或其任何附屬公司訂立任何重大合約，亦無就由任何控股股東或其任何附屬公司提供服務而訂立之任何重大合約。

7.28 持續關連交易與關連交易

報告期內，本集團和國有企業的交易包括但不限於自來水供應、污水處理營運服務、戶表安裝及其他服務。該等交易以本集團日常業務中按一般或更佳商務條款進行，條款與其他非國有實體可資比較。此外，本集團已就購買及銷售產品／投資及服務制定其定價策略及審批程序。不論交易對手是否為國有實體。該等定價策略審批程序均適用。經適當考慮有關關係的實質後，董事認為，列載於本報告合併財務報表附註十一之關聯方及關聯交易中，除和本公司控股股東(亦受中國政府控制)及其附屬公司(受同一控股股東控制或重大影響)的交易外，概無該等交易為按上市規則項下需進行獨立披露的關連交易。

7.28.1 提供自來水供應服務

本集團一直在日常及一般業務過程中向各自來水業務供區範圍內公眾提供自來水供應服務，當中亦包括本公司關連人士(包括控股股東及其附屬公司)。於報告期內，本集團向關連人士提供的自來水供應服務構成上市規則第14A章項下持續關連交易。

本集團向其關連人士提供的自來水供應服務在本集團日常及一般業務過程中按與獨立第三方相同或不優於向獨立第三方提供的一般商業條款進行。因此，該等持續關連交易(即上市規則第14A.97條下銷售消費品及服務)將獲完全豁免上市規則第14A章項下股東批准、年度審閱及所有披露規定。

7.28.2 提供安裝服務

本集團一直在日常及一般業務過程中向本公司若干關連人士(包括控股股東及其附屬公司)提供安裝服務(包括安裝後的水質測試)。於報告期內，本集團向關連人士提供的安裝服務構成上市規則第14A章項下持續關連交易。本集團向其關連人士提供的安裝服務在本集團日常及一般業務過程中按與獨立第三方相同或不優於向獨立第三方提供的一般商業條款進行。本公司亦遵守了上市規則第14A章下的批准程序及披露要求。

2021年1月28日，本公司與瀘州航空發展投資集團有限公司(「瀘州航發公司」)訂立施工服務補充協議，將本公司與瀘州航發公司於2020年6月19日簽訂的施工服務協議的期限調整為由2021年2月10日至2021年12月31日止，其他條款保持不變。補充協議項下並無支付／應付對價。施工服務協議及補充協議項下的施工費不超過人民幣19.6百萬元。本公司為瀘州航發公司位於瀘州市龍馬潭區的空天專家社區北區及南區一期供水安裝項目、航空三路交叉口供水管道遷改項目及瀘州空天動力產業化項目一期供水管道安裝項目提供服務。瀘州航發公司由控股股東興瀘投資直接持有約83.78%權益。因此，根據上市規則，瀘州航發公司為本公司關連人士，且根據上市規則第14A章，補充協議項下進行的交易構成本公司的持續關連交易。相關詳情見本公司日期為2021年1月28日的公告。

第七章 董事會報告(續)

2021年2月26日及2021年8月27日，本公司與瀘州興瀘居泰建設有限公司(「**興瀘居泰建設**」)訂立施工服務協議，據此，本公司同意向興瀘居泰建設提供給水管道建設及安裝服務，交易金額分別為7百萬元及0.31百萬元，施工期分別為90個日曆日及20個日曆日並於2021年12月31日或之前結束。興瀘居泰建設由瀘州興瀘居泰房地產有限公司(「**居泰房地產**」)全資擁有，居泰房地產為控股股東興瀘投資的30%受控公司(定義見上市規則)。因此，根據上市規則，興瀘居泰建設為本公司關連人士，且根據上市規則第14A章，興瀘居泰建設施工服務協議項下進行的交易構成本公司的持續關連交易。相關詳情請見本公司日期為2021年2月26日及2021年8月27日的公告。

2021年6月2日，本公司與興瀘投資訂立施工服務協議，據此，本公司同意向興瀘投資提供供水管道安裝服務，交易金額為6百萬元，施工期為90個日曆日並於2021年12月31日或之前結束。興瀘投資為本公司控股股東，因此，根據上市規則，興瀘投資為本公司關連人士，且根據上市規則第14A章，興瀘投資施工服務協議項下進行的交易構成本公司的持續關連交易。相關詳情請見本公司日期為2021年6月2日的公告。

2021年6月30日及2021年8月31日，本公司與瀘州臨港產業開發有限公司(「**臨港產業開發**」)分別訂立施工服務協議，據此，本公司同意為臨港產業開發提供自來水管道安裝服務，交易金額分別為5.4百萬元及5.7百萬元，施工日期均為90個日曆日，並於2021年12月31日前結束。臨港產業開發由瀘州臨港投資集團有限公司(「**臨港投資**」)全資擁有，臨港投資由控股股東興瀘投資直接持有約66%，因此，根據上市規則，臨港產業開發為本公司關連人士，且根據上市規則第14A章，臨港產業開發施工服務協議項下進行的交易構成本公司的持續關連交易。相關詳情請見本公司日期為2021年6月30日及2021年8月31日的公告。

2021年8月27日，本公司與瀘州交投集團汽車站點建設有限公司(「瀘州交投汽車站點」)訂立施工服務協議，據此，本公司同意向瀘州交投汽車站點提供給水管道安裝服務，交易金額人民幣1.111百萬元，施工期為90個日曆日，並於2021年12月31日或之前結束。瀘州交投汽車站點由控股股東興瀘投資間接持有約49.37%的權益，根據上市規則，瀘州交投汽車站點為本公司關連人士，且根據上市規則第14A章，瀘州交投汽車站點施工服務協議項下的交易構成本公司的持續關連交易。相關詳情請見本公司日期為2021年8月27日的公告。

7.28.3 股權轉讓

2021年9月24日，本公司與興瀘投資簽訂股權轉讓協議，據此，本公司以代價人民幣1.1百萬元向興瀘投資轉讓本公司所持瀘州市交通投資集團有限責任公司股權。興瀘投資為控股股東，根據上市規則，興瀘投資為關連人士，且根據上市規則第14A章，股權轉讓協議項下的交易構成本公司的關連交易。由於股權轉讓協議項下的交易所適用的百分比率低於0.1%，股權轉讓協議及其項下的交易構成上市規則第14A.76條項下最低額度的關連交易，因此獲豁免上市規則第14A章項下的股東批准、年度審閱及所有披露規定。

7.28.4 受讓土地使用權

2021年12月9日，本公司非全資附屬公司興瀘污水處理與興瀘投資訂立土地轉讓協議，據此，興瀘投資同意以代價人民幣30.8百萬元向興瀘污水處理轉讓目標土地的使用權。興瀘投資為控股股東，根據上市規則，興瀘投資為關連人士，且根據上市規則第14A章，土地使用權轉讓協議項下的交易構成本公司的關連交易。公司亦遵守了上市規則第14A章的披露要求。由於土地轉讓協議項下的交易所適用的百分比率超過0.1%但低於5%，土地轉讓協議及其項下的交易須遵守申報及公告規定，獲豁免遵守獨立股東批准的規定。

第七章 董事會報告(續)

7.28.5 物業租賃

2014年6月30日，本公司與瀘州市興瀘資產管理有限公司訂立的物業租賃協議，根據該協議，本公司以零代價使用及佔用位於中國四川省瀘州市江陽區百子路16號的1樓及5至9樓物業，總樓面面積約為5,989平方米，期限自2014年6月30日至2017年6月29日。2017年7月1日，本公司與瀘州市興瀘資產管理有限公司續訂物業租賃協議，年期為2017年7月1日至本公司辦公大樓完工並投入使用之日止。

2021年12月，本公司與瀘州市興瀘資產管理有限公司訂立房屋租賃協議，租賃場地包括江陽區百子路16號的1樓及5至9樓物業及龍馬潭區石洞鎮張家祠南路8號樓4號，租賃面積房屋建築面積4,586.22平方米，租金為人民幣60萬元／年，租賃期限從2019年1月1日至2021年12月31日止，到期後如雙方無異議，自動續期一年。

瀘州市興瀘資產管理有限公司由控股股東興瀘投資全資持有，因此，根據上市規則，瀘州市興瀘資產管理有限公司為本公司關連人士，且根據上市規則第14A章，物業租賃協議及房屋租賃協議項下進行的交易構成本公司的持續關連交易。本公司亦遵守了上市規則第14A章下的相關要求。就該交易適用百分比率低於0.1%，該交易構成上市規則第14A.76條項下最低額度的持續關連交易，因此，該項交易獲豁免上市規則第14A章項下的股東批准、年度審閱及所有披露規定。

7.28.6 物業管理

2018年6月15日，我司附屬公司興瀘污水處理與瀘州興瀘物業管理有限公司(「興瀘物業管理」)訂立物業管理服務合同，據此，興瀘物業管理同意向興瀘污水處理提供物業管理服務，期限自合同簽訂日期至2020年5月31日。該份合同於2020年6月19日續訂，服務期限續至2022年5月31日。由於興瀘物業管理為本公司控股股東興瀘投資的全資附屬公司，根據上市規則第14A章，興瀘物業管理被視為本公司關連人士，因此，根據上市規則，本集團與興瀘物業管理之間的交易構成本公司的持續關連交易。本公司亦遵守了上市規則第14A章下的相關要求。於報告期間，興瀘污水處理支付的相關物業管理費總額為人民幣3.896百萬元。

7.28.7 本公司獨立非執行董事及核數師的確認

本公司獨立非執行董事審閱及確認根據上市規則第14A.55條，獨立非執行董事已審閱上述持續關連交易，並確認該等交易：

- (1) 乃本集團日常業務中訂立；
- (2) 按一般或更佳商務條款進行；及
- (3) 乃根據相關交易的協議進行，條款公平合理，並符合股東的整體利益。

本公司核數師已獲聘根據香港會計師公會發出的香港審驗服務準則第3000號「審核及審閱歷史財務數據以外的審驗服務」，及參照香港會計師公會的執行指引第740號「關於香港上市規則所述持續關連交易的核數師函件」執行審核工作，根據上市規則14A.56條，核數師已向本公司的董事會發出函件確認沒有注意到任何事項可使他們認為本集團上述披露的持續關連交易：

- (1) 並未獲本公司董事會批准；
- (2) 涉及本集團提供商品和服務的交易，該等交易在所有重大方面沒有按照本公司的定價執行；

第七章 董事會報告(續)

- (3) 在各重大方面沒有根據有關交易的協議進行；及
- (4) 超逾本公司訂定之年度上限。

7.29 遵守不競爭協議

控股股東已於2017年3月10日簽署以本公司為受益人的不競爭協議(「**不競爭協議**」)。根據協議約定控股股東已向本公司作出不可撤銷的承諾，彼將不會並將促使其附屬企業不會直接或間接在相關業務方面與本公司競爭，不競爭業務指本公司目前營運及將來不時營運的所有業務線，包括但不限於自來水供應及污水處理服務。具體詳情參見招股章程「與控股股東的關係」章節。

控股股東已以書面形式向本公司確認，於報告期內，已全面遵守不競爭承諾。

獨立非執行董事已審閱控股股東就遵守不競爭協議提供的一切必須資料，並確定於報告期內，控股股東已完全遵守且並無違反不競爭承諾。

7.30 遵守企業管治守則

本公司致力維持高水平的企業管治，務求維護股東利益及提升企業價值。董事會相信良好的企業管治是引領本公司走向成功及平衡股東、客戶以及僱員之間利益關係之因素之一。本公司已採納企業管治守則中的所有守則條文，根據相關要求建設和完善企業管治架構，建立了一系列企業管治制度。

第七章 董事會報告(續)

根據企業管治守則守則條文第A.4.2條(其自2022年1月1日起已獲重新編號為守則條文第二部分第B.2.2條，以下按新編號表述)的規定，每名董事(包括有指定任期的董事)應輪流退任，至少每三年一次。根據公司章程，董事(包括非執行董事及獨立非執行董事)任期三年，任期屆滿可連選連任。本公司第一屆董事會的任期已於2018年12月屆滿，本公司於2022年3月4日召開股東大會重選及委任了第二屆董事會的非職工代表董事，並經公司職工代表大會委任了職工代表董事，有關詳情見本報告之「董事、監事及高級管理層」章節及本公司分別於2022年1月26日及2022年3月4日於香港聯交所及本公司網站發佈的公告。

於報告期內，除守則條文第二部分第B.2.2條外，本公司一直遵守企業管治守則中的所有守則條文。

7.31 獲准許的彌償條文

於報告期內，本公司已為(包括但不限於)董事購買及維持一項集體責任保險。

7.32 重大訴訟

報告期內，繁星環保與長起公司就簽訂的《瀘州市鄉鎮和農村污水處理設備供貨及安裝工程合作協議》在履行過程中，因長起公司供應的設備質量不符合合同約定，故雙方就合同價款問題產生爭議，現長起公司破產管理人代長起公司提起訴訟，要求繁星環保支付所欠貨款人民幣42.82百萬元、違約金人民幣17.15百萬元及案件訴訟費，目前案件正在辦理中。

除上述披露外，就董事所知，於報告期內，本公司並無任何尚未了結或可能面臨的重大法律訴訟或索賠。

第七章 董事會報告(續)

7.33 審計委員會

截至本報告日期，本公司審計委員會(「**審計委員會**」)由三名獨立非執行董事傅驥先生、梁有國先生及馬樺女士組成，並由傅驥先生擔任審計委員會主席。審計委員會的主要職責為監督我們的內部控制、風險管理、財務數據披露及財務報告事宜。審計委員會的職權範圍可於本公司網站及香港聯交所網站查閱。審計委員會已審閱本集團於報告期間之合併財務報表並就有關本公司所採納的會計政策及常規以及內部監控事宜與高級管理層進行討論。

7.34 報告期後事項

本集團報告期後事項之詳情載於本年報之「管理層討論與分析」內。

7.35 核數師

2021年6月11日，經本公司2020年股東週年大會批准，委任德勤•關黃陳方會計師行為本公司2021年度的國際核數師，其任期至本公司下屆股東週年大會結束為止，並授權董事會釐定其薪酬。

2021年12月28日，經本公司2021年第二次臨時股東大會批准，於2021年度將本公司的核數師由德勤•關黃陳方會計師行變更為信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)，其任期至本公司下屆股東週年大會結束為止，並授權本公司董事會釐定其薪酬。有關詳情見本公司日期分別為2021年12月9日及2021年12月28日的公告及日期為2021年12月10日的通函。

德勤•關黃陳方會計師行已書面確認，概無與建議變更核數師有關的事項須提請股東垂注。董事會亦確認，其並不知悉與建議變更核數師有關的任何事項須提請股東垂注。董事會及本公司審計委員會亦確認，本公司與德勤•關黃陳方會計師行之間並無關於建議變更核數師的意見分歧。

第七章 董事會報告(續)

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)為獲中華人民共和國財政部及中國證券監督管理委員會認可並有資格擔任在香港上市的內地註冊成立公司的申報會計師。經本公司2021年第二次臨時股東大會批准後，信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)成為本公司按照中國企業會計準則的規定審核本集團合併財務報表的唯一核數師，並承擔本公司國際核數師的職責。

瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司

董事長

張岐

中國·瀘州
2022年3月30日

第八章 監事會報告

8.1 監事會組成

於報告期間，本公司第一屆監事會由7名監事組成，其中包括2名股東代表監事、3名職工代表監事以及2名外部監事。任期3年，此後可連選連任。

本公司於報告期內及截至本報告日期監事情況的詳情載於本年報的「董事、監事及高級管理層」內。

8.2 監事會工作情況

監事會嚴格按照《公司法》《公司章程》《監事會議事規則》和有關法律、法規要求，認真履行監督職責，切實維護公司和股東權益，主要從以下幾方面開展工作：

8.2.1 出席公司董事會及重要會議

於報告期內，監事列席了歷次董事會和股東大會和重要的經濟工作會，對股東大會、董事會的決策程序及合規性進行監督，直接和間接地瞭解本公司經營情況並適時地提出意見和建議，促進企業良性發展，維護了股東的權益。

8.2.2 監事會會議情況

於報告期內，監事會之成員出席記錄如下：

姓名	職位	出席／應參加 會議次數	出席率
屈梅女士	監事會主席及股東代表監事	2/2	100%
徐可先生	股東代表監事	2/2	100%
黃梅女士	職工代表監事	2/2	100%
向敏女士	職工代表監事	2/2	100%
朱玉川先生	職工代表監事	2/2	100%
宣明先生	外部監事	2/2	100%
熊華先生	外部監事	2/2	100%

8.2.3 監督經營活動情況

於報告期內，監事會通過監事會會議審議本公司截至2020年12月31日止年度的年度報告、截至2021年6月30日止六個月的中期報告及業績公告等議案，及時掌握本公司經營情況。

8.2.4 監督財務執行情況

於報告期內，監事會通過定期瞭解和審閱財務報告，對本公司的財務運作情況實施監督。

8.2.5 監督本公司董事及高級管理人員履職情況

於報告期內，監事會關注公司依法運作情況，對本公司風險管理、內部監控系統的建設、關連交易等情況進行檢查，並通過參會、談話、審閱資料等方式關注本公司董事、高級管理人員勤勉盡責的情況，防止損害本公司利益的行為發生。

8.2.6 強化監事會內部治理

截至本報告日期，監事會根據《公司法》及公司章程，重選及委任新一屆監事會成員，充分發揮監事會的監督作用，提高監事會履職能力。

8.3 對本公司2021年度經營管理行為和業績的基本評價

8.3.1 對董事會工作評價

本公司監事會從切實維護本公司利益和股東權益出發，認真履行監督職責。監事會列席了2021年度歷次董事會會議，對以通訊方式召開的會議內容也進行了確認，認為董事會的召集、召開、出席人資格以及決策程序均符合《公司法》以及公司章程的規定，做出的決議合法有效，並對董事會決議執行情況實施了有效監督，保障了各項決議的落地；同時，董事會認真執行了股東大會的各項決議，依法行使法律和股東賦予的權利，未發現損害本公司利益、股東利益的行為、違規操作行為。

第八章 監事會報告(續)

8.3.2 對經營班子工作評價

監事會對報告期內本公司生產經營活動進行了監督，認為本公司經營班子勤勉盡責，認真執行了董事會的各项決議，經營中未發現違規操作行為。2021年，本公司經營班子在董事會的領導下，緊緊圍繞「立足主業、拓展規模、延伸產業」的工作總基調，堅持聚焦主業，穩步推進重大工程建設、縱向延伸產業、創新技術工藝、堅實保障民生、築牢安全防線。本公司保持了穩健發展的良好態勢。

8.4 監事會對本公司2021年度有關事項的獨立意見

8.4.1 本公司依法運作情況評價

依據國家有關法律法規和《公司章程》相關規定，經檢查，監事會認為報告期內本公司決策程序合法，建立了較為完善的內部控制制度；股東會及董事會會議的召集、召開均按照有關法律法規及《公司章程》規定的程序進行，有關決議的內容合法有效；高級管理人員在履行本公司職務時符合《公司法》《公司章程》的相關規定，無損害本公司和股東利益的行為。

8.4.2 財務執行情況評價

2021年度，監事會對本公司的財務制度、內控制度和財務狀況等進行了認真細緻的檢查，認為本公司目前財務會計內控制度較健全，財務狀況良好，資產質量優良，收入、費用和利潤的確認與計量真實準確。核數師信永中和會計師事務所按既有計劃對公司財務信息進行審計，認定本公司會計報告符合會計準則的有關規定，真實、準確、完整地反映了本公司的財務狀況、經營成果和現金流量情況。

8.4.3 本公司關連交易交易情況評價

2021年度，本公司與關連人士之間的關連交易，均按《公司章程》《香港聯交所上市規則》等規定進行審批，並及時履行了信息披露義務。2021年度所涉及的關連交易審議過程中，監事會未發現內幕交易行為和損害本公司及股東權益的情況，監事會認為：本公司關連交易符合公平、公正、公開原則，定價依據充分，沒有損害本公司，尤其是中小股東的利益。

8.4.4 內控及風險管理情況評價

2021年度，監事會對本公司在報告期內的內控及風險管理體系建設進行了檢查，認為本公司建立了較為完善的內控及風險管理體系，並能不斷改進及有效執行，本公司內部審計部門及人員配備到位，對本公司內部控制的執行情況起到監督作用。

監事會成員將加強自身學習，提高履職能力，貫徹公司既定的戰略方針，嚴格遵照國家法律法規和本公司章程賦予的職責，積極參與公司戰略決策的討論決定和常規運行的監督管理，督促本公司規範運作，加強對本公司董事和高管人員的監督和檢查，加強對本公司投資、關連交易等重大事項的監督，推動現代企業制度的建設，促進企業以「抓機遇、引資源、擴市場」的發展理念，完善法人治理結構和拓展業務，努力維護股東和本公司的合法權益。

瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司

監事會主席

楊震球

中國·瀘州
2022年3月30日

第九章 企業管治報告

9.1 遵守企業管治守則

本公司致力維持高水平的企業管治，務求維護股東利益及提升企業價值。董事會相信良好的企業管治是引領本公司走向成功及平衡股東、客戶以及僱員之間利益關係之因素之一。

本公司已採納企業管治守則中的所有守則條文，根據相關要求建設和完善企業管治架構，建立了一系列企業管治制度。

根據企業管治守則條文第A.4.2條(其自2022年1月1日起已重新編號為守則條文第二部分第B.2.2條，以下按新編號表述)的規定，每名董事(包括有指定任期的董事)應輪流退任，至少每三年一次。根據公司章程，董事(包括非執行董事及獨立非執行董事)任期三年，任期屆滿可連選連任。本公司第一屆董事會的任期已於2018年12月屆滿，本公司於2022年3月4日召開2022年首次臨時股東大會重選及委任第二屆董事會非職工代表董事，並經公司職工代表大會委任了職工代表董事，有關詳情見本報告之「董事、監事及高級管理層」章節及本公司日期為2022年1月26日及2022年3月4日的公告。

於報告期內，除企業管治守則條文第二部分第B.2.2條外，本公司一直遵守企業管治守則中所載的所有守則條文。董事會將不時審查本公司的企業管治常規及運作，以符合上市規則相關規定。

9.2 董事及監事進行證券交易的標準守則

本公司已採納標準守則作為本公司董事、監事及本集團僱員(彼等因有關職位或受僱工作而可能擁有有關本集團或本公司證券之內幕消息)進行證券交易的行為守則。本公司已向全體董事及監事作出具體查詢，全體董事及監事均確認其於報告期內嚴格遵守標準守則所訂之標準，此外，本公司未獲悉相關僱員於報告期內有任何不遵守標準守則之情況。

9.3 董事會

董事會組成

截至本報告日期，本公司董事會由9名董事組成，其中包括3名執行董事(含一名職工代表董事)、3名非執行董事以及3名獨立非執行董事。

根據上市規則第19A.54條，我們與各董事就(其中包括)符合相關法律法規、遵守公司章程及仲裁條款訂立書面合約。我們並無且不擬與我們的任何董事以彼等各自董事身份訂立任何服務合同(於一年內屆滿或由僱主於一年內終止而毋須賠償(法定賠償除外)的合約除外)。

本公司董事、監事及高級管理層彼此間概無財務、業務、家族等關連或其他重大關係。本公司董事情況詳情載於本年報之「董事會報告」內。

9.4 董事會職責及職權

董事會對股東大會負責並向其報告工作，負責執行股東大會決議。董事會職權已在公司章程中有明確規定，其主要職權如下：負責召集股東大會、執行股東大會決議，決定公司的經營計劃和投資方案，制訂年度財務預算方案、決算方案、利潤分配方案、增減資方案等，決定聘任或者解聘總經理、副總經理等高級管理人員，制定公司基本管理制度以及決定公司內部管理機構的設置等。

9.5 董事會企業管治功能

董事會負責制訂企業管治政策及履行企業管治責任。其中包括：(1)發展並檢討本公司的企業管治制度及慣例，並依此提出建議；(2)審核及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；(3)審閱並監督有關本公司遵守法律法規相關要求的制度及慣例；(4)審閱並監督本公司及其附屬公司的董事及僱員遵守標準守則所載的規定標準；(5)檢討本公司遵守企業管治守則的守則條文規定的情況，並將其披露於按照上市規則規定籌備的企業管治報告中。

董事會在本年度報告公佈前，對本年報的企業管治報告進行了審閱，認為該部分內容符合上市規則中的相關要求。

第九章 企業管治報告(續)

9.6 管理層職責及職權

董事會已將日常業務及經營職責轉授本公司管理層，管理層負責具體執行董事會決議及公司日常經營管理。根據公司章程規定，管理層主要職權如下：擬定本公司經營計劃和投資方案，擬定內部管理機構設置方案，擬定本公司基本管理制度及制定公司具體規章等。管理層團隊定期向董事會匯報，並在需要時與董事會保持溝通。

9.7 獨立非執行董事

本公司符合上市規則所載擁有至少三名獨立非執行董事(佔董事會至少三分之一)的規定，且其中至少一名獨立非執行董事須具備合適專業資格或會計或相關財務管理專業知識。

全體獨立非執行董事均已與本公司訂立為期三年之委任書，但須根據公司章程輪值退任及膺選連任。

本公司已接獲各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條發出有關其獨立性之年度確認書。本公司認為，全體獨立非執行董事均為獨立人士，並認為獨立非執行董事可為本公司之業務策略、業績及管理提供獨立的意見，以保障本公司及其股東之利益。

9.8 董事長及總經理

董事長及總經理的職責有所區分，並由不同人士擔任，且於公司章程明確界定。

董事長主要負責董事會的整體運作、公司戰略、發展規劃，以及重大決策制定等工作，由執行董事張歧先生擔任。總經理負責公司業務的日常運營和管理，由執行董事廖星樾先生擔任。董事長由全體董事過半數選舉產生。總理由董事會提名並聘任。

董事長注重與獨立非執行董事的溝通，並每年至少一次與獨立非執行董事在其他董事不在場的情況下單獨會面，溝通本公司發展戰略、公司治理、經營管理等情況。

董事長提倡公開、積極討論的文化，董事在董事會會議上暢所欲言，就公司重大決策事項積極充分討論。

9.9 董事的提名及任免

根據公司章程，董事由股東大會選舉或更換，任期三年，任期屆滿可連選連任。股東大會在遵守相關法律和行政法規規定的前提下，可以普通決議的方式在任何董事任期屆滿前將其免任罷免(但此類免任並不影響該董事依據任何合約提出的損害賠償申索)。

獨立非執行董事的每屆任期與公司其他董事相同，任期屆滿連選可以連任，但是連任時間不得超過六年。

本公司委任、重選及罷免董事的程序已載列於公司章程。董事會提名薪酬委員會對董事候選人的資格及經驗做審慎考慮，並向董事會推薦以待考慮。董事會通過有關候選人的提名決議案後，向股東大會建議選舉有關候選人，提交股東大會決議批准。新任董事及獨立非執行董事每屆任期與公司其他董事相同，於當屆董事會到期時跟隨董事會其他成員一併接受股東大會的重新選舉，而不會個別被安排在委任後的首次股東大會上接受股東選舉。

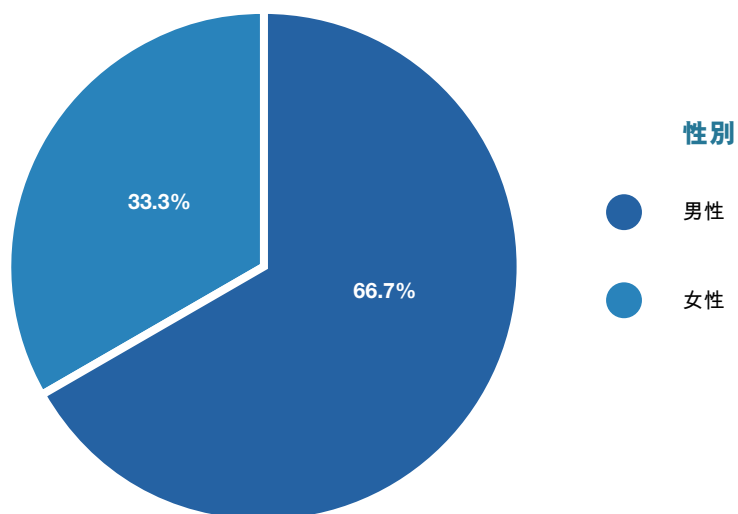
9.10 董事多元化政策

董事會根據上市規則第13.92條採納董事會多元化政策，其中載列了達致和維持董事會多元化的方法，以提升優化董事會的人員結構。本公司肯定及接受董事會成員多元化的益處，並確保董事會在切合本公司業務所需的技能、經驗和多元化方面取得平衡。董事會所有委任均以用人唯才為原則，在甄選候選人時以一系列多元化範疇為基準，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、經驗、技能知識及服務任期。最終將按人員的長處及可為董事會提供的貢獻而做決定。

第九章 企業管治報告(續)

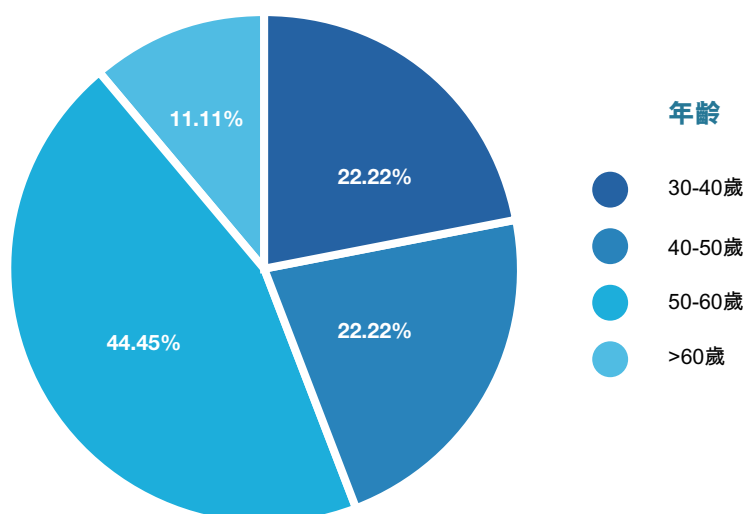
9.10.1 性別

截至本報告日期，董事會成員中，有女性3名，約佔總人數的33.3%；有男性6名，約佔總人數的66.7%。



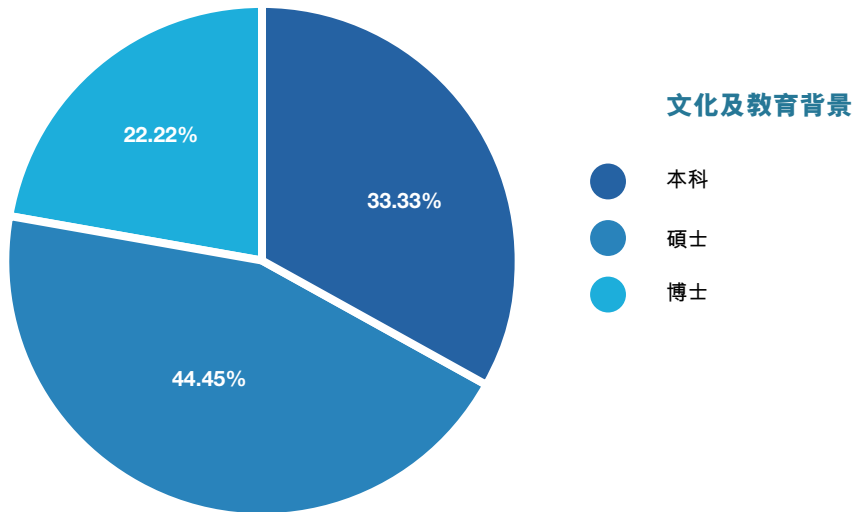
9.10.2 年齡

截至本報告日期，董事會成員中，年齡介乎30至40歲有2人，約佔總人數的22.22%；年齡介乎40至50歲有2人，約佔總人數的22.22%；年齡介乎50至60歲有4人，約佔總人數的44.45%；年齡超過60歲有1人，約佔總人數的11.11%。



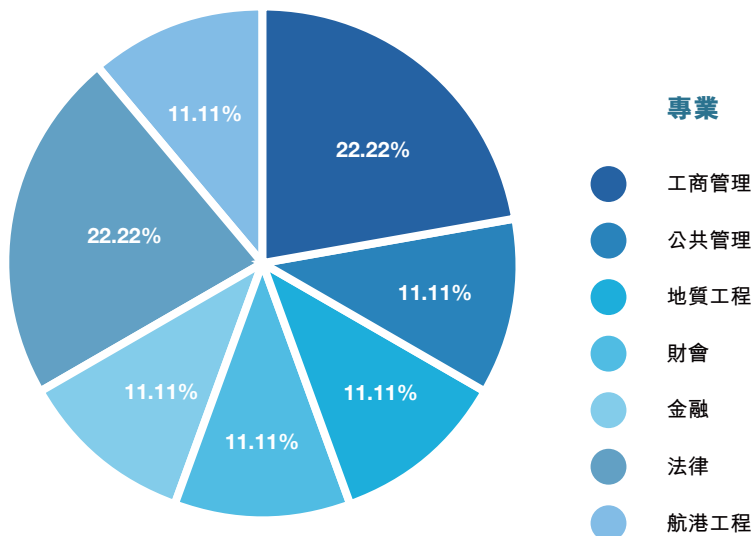
9.10.3 文化及教育背景

截至本報告日期，董事會成員中，學歷為大學本科有3人，約佔總人數的33.33%；碩士有4人，約佔總人數的44.45%；博士有2人，約佔總人數的22.22%。



9.10.4 專業

截至本報告日期，董事會成員中，工商管理專業有2人，約佔總人數的22.22%；公共管理專業由1人，約佔總人數的11.11%；地質工程專業有1人，約佔總人數的11.11%；財會專業有1人，約佔總人數的11.11%；金融專業有1人，約佔總人數的11.11%；法律專業有2人，約佔總人數的22.22%；航港工程專業有1人，約佔總人數的11.11%。

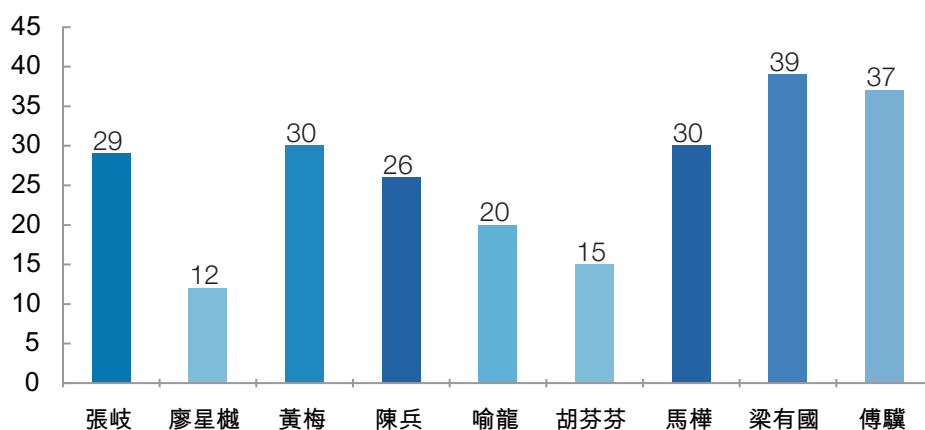


第九章 企業管治報告(續)

9.10.5 管理經驗

截至本報告日期，董事會成員在污水處理及自來水供應服務、市政基礎設施規劃、投資、建設和管理、企業管理、財務管理、教學和研究、工程領域、商業、金融及會計管理方面經驗豐富。

管理經驗年長



9.11 董事會的運作

董事會會議分為定期會議和臨時會議。根據企業管治守則，董事會會議每財政年度召開至少四次，會議由董事長召集。根據公司章程，代表十分之一以上表決權的股東、監事會或董事長、三分之一以上董事、兩名以上獨立非執行董事、總經理可以提議召開董事會臨時會議，董事長應當自接到提議後10日內召集董事會臨時會議。

董事會召開定期會議和臨時會議，董事會辦公室應當分別於定期會議召開14日以前和臨時會議召開5日以前將蓋有董事會辦公室印章的書面會議通知，通過專人送達、郵件或傳真的方式送交全體董事和監事以及總經理和董事會秘書。非直接送達的，還應當通過電話進行確認並做相應記錄。情況緊急，需要盡快召開董事會臨時會議的，可以隨時通過電話或者其他口頭方式發出會議通知，但召集人應當在會議上作出說明並記載於會議記錄。

9.12 董事出席董事會及股東大會情況

報告期內，本公司第一屆董事會共召開了7次董事會會議，董事出席會議的情況如下：

姓名	職位	出席／應參加 會議次數	出席率
張歧先生	執行董事兼董事長	7/7	100%
廖星樾先生	執行董事兼總經理	7/7	100%
王君華先生	執行董事兼副總經理	6/6	100%
陳兵先生	非執行董事	7/7	100%
徐燕女士	非執行董事	7/7	100%
謝欣先生	非執行董事	7/7	100%
辜明安先生	獨立非執行董事	7/7	100%
林兵先生	獨立非執行董事	7/7	100%
鄭學啟先生	獨立非執行董事	7/7	100%

報告期內，本公司共召開了3次股東大會，第一屆董事出席會議的情況如下：

姓名	職位	出席／應參加 會議次數	出席率
張歧先生	執行董事兼董事長	3/3	100%
廖星樾先生	執行董事兼總經理	3/3	100%
王君華先生	執行董事兼副總經理	2/3	66.7%
陳兵先生	非執行董事	3/3	100%
徐燕女士	非執行董事	3/3	100%
謝欣先生	非執行董事	3/3	100%
辜明安先生	獨立非執行董事	3/3	100%
林兵先生	獨立非執行董事	3/3	100%
鄭學啟先生	獨立非執行董事	3/3	100%

註：王君華先生於2021年11月21日辭任執行董事。

第九章 企業管治報告(續)

9.13 董事會會議資料提供及使用

董事會定期會議的議程及相關會議文件須於會議日期的三天前送交全體董事，以使董事能夠在掌握有關資料的情況下作出決定。所有董事均有權查閱董事會文件及相關資料，管理層所提供的資料應完整可靠，若董事需要可作進一步查詢，董事會及個別董事應有自行接觸高級管理人員的獨立途徑。

9.14 董事培訓

董事透過參與培訓課程發展及提升自身知識及技能，從而保證自己可為董事會做出合適的貢獻。於報告期內，本公司已安排董事、監事及相關高級管理人員參加由本公司境外律師主持有關「上市規則有關ESG報告規則修訂」及「上市公司防貪污培訓」的講座，籍此提高本公司管理層對上市規則及上市公司防貪污條例的認知。張歧先生、廖星樾先生、陳兵先生、徐燕女士、謝欣先生、辜明安先生、林兵先生和鄭學啟先生已參與有關培訓，並已向本公司提供相關記錄。

9.15 董事會委員會

董事會已將部分職責轉授予多個委員會。本公司已設立三個董事會委員會，即戰略委員會、提名薪酬委員會及審計委員會。

9.15.1 戰略委員會

戰略委員會主要負責制定本公司經營目標及長期發展策略，為主要事項作出建議，並監督實行年度經營計劃和提案。

於報告期內，第一屆董事會戰略委員會由非執行董事陳兵先生、執行董事張歧先生及獨立非執行董事林兵先生組成，並由陳兵先生擔任戰略委員會主席。

第九章 企業管治報告(續)

於報告期內，第一屆董事會戰略委員會共舉行了2次會議。審議並通過了關於本公司年度投資計劃、年度經營計劃、年度融資計劃及「十四五發展戰略規劃」的議案。

委員會之成員出席記錄如下：

姓名	職位	出席／應參加 會議次數	出席率
陳兵先生	非執行董事	2/2	100%
張歧先生	執行董事兼董事長	2/2	100%
林兵先生	獨立非執行董事	2/2	100%

截至本報告日期，戰略委員會變動情況如下：

姓名	職務	委任日期 (自首次委任起算)	變動情況
張歧先生	戰略委員會主席	2017年3月	2022年3月獲委任為主席
陳兵先生	戰略委員會委員	2017年3月	2022年3月退任主席並獲委任為委員
林兵先生	戰略委員會委員	2017年3月	2022年3月退任委員
胡芬芬女士	戰略委員會委員	2022年3月	2022年3月獲委任為委員

第九章 企業管治報告(續)

9.15.2 提名薪酬委員會

提名薪酬委員會的主要職責為就委任及罷免董事及高級管理層向董事會提供推薦建議，就董事及高級管理人員的全體薪酬政策及架構，及就設立正規而具透明度的程序制定薪酬政策，向董事會提供建議，檢討董事會所訂企業方針及目標及批准管理層的薪酬建議，評估執行董事表現及批准執行董事服務合約條款，並就僱員福利安排向董事會提供推薦建議，同時亦就個別執行董事及高級管理人員的薪酬待遇向董事會提供建議。

於報告期內，第一屆董事會提名薪酬委員會由獨立非執行董事辜明安先生、獨立非執行董事鄭學啟先生及執行董事張歧先生組成，並由辜明安先生擔任提名薪酬委員會主席。

於報告期內，提名薪酬委員會共舉行了2次會議。審議並通過了獨立非執行董事獨立性、組織討論了本公司董事、監事及高級管理人員薪酬政策及董事會架構、公司薪酬管理制度及優化方案，第二屆董事會成員候選人等議案。

委員會之成員出席記錄如下：

姓名	職位	出席／應參加 會議次數	出席率
辜明安先生	獨立非執行董事	2/2	100%
張歧先生	執行董事兼董事長	2/2	100%
鄭學啟先生	獨立非執行董事	2/2	100%

第九章 企業管治報告(續)

截至本報告日期，提名薪酬委員會變動情況如下：

姓名	職務	委任日期 (自首次委任起算)	變動情況
辜明安先生	提名薪酬委員會主席	2017年3月	2022年3月退任主席
馬樺女士	提名薪酬委員會主席	2022年3月	2022年3月獲委任為主席
張岐先生	提名薪酬委員會委員	2017年3月	2022年3月退任委員
鄭學啟先生	提名薪酬委員會委員	2017年3月	2022年3月退任委員
喻龍先生	提名薪酬委員會委員	2022年3月	2022年3月獲委任為委員
梁有國先生	提名薪酬委員會委員	2022年3月	2022年3月獲委任為委員

9.15.3 審計委員會

審計委員會的主要職責為監督我們的內部控制、風險管理、財務數據披露及財務報告事宜。

於報告期內，第一屆董事會審計委員會由獨立非執行董事鄭學啟先生、獨立非執行董事辜明安先生及非執行董事謝欣先生組成，並由鄭學啟先生擔任審計委員會主席。

於報告期內，第一屆董事會審計委員會共舉行了4次會議，聽取了核數師關於2020年度審計工作情況報告、2021年中期審閱工作計劃及審閱工作情況報告，並審議通過了2020年度核數師報告、業績公告、年度報告、及2021年中期核數師報告、中期綜合財務報表、中期業績公告及中期報告、本公司風險管理及內部監控系統報告、就財務匯報、內部監控或其他方面可能發生的不正當行為提出關注安排及本報告期內財務審計工作相關安排、變更核數師安排及2021年度審計工作計劃等事項。

第九章 企業管治報告(續)

委員會之成員出席記錄如下：

姓名	職位	出席／應參加 會議次數	出席率
鄭學啟先生	獨立非執行董事	4/4	100%
辜明安先生	獨立非執行董事	4/4	100%
謝欣先生	非執行董事	4/4	100%

截至本報告日期，審計委員會變動情況如下：

姓名	職務	委任日期 (自首次委任起算)	變動情況
鄭學啟先生	審計委員會主席	2017年3月	2022年3月退任主席
傅驥先生	審計委員會主席	2022年3月	2022年3月獲委任為主席
謝欣先生	審計委員會委員	2017年9月	2022年3月退任委員
辜明安先生	審計委員會委員	2017年3月	2022年3月退任委員
馬樺女士	審計委員會委員	2022年3月	2022年3月獲委任為委員
梁有國先生	審計委員會委員	2022年3月	2022年3月獲委任為委員

9.16 董事及高級管理人員的薪酬

本公司已就制訂本集團高級管理人員的薪酬政策建立正式及具透明度的程序。報告期內各董事薪酬的詳情載於合併財務報表附註十一(二)、6。

根據企業管治守則條文第B.1.5條(其自2022年1月1日起已獲重新編號為守則條文E.1.5條)，下表載列於報告期內按區間劃分支付予本公司高級管理人員(不包括董事)的薪酬：

薪酬區間(人民幣千元)	人數
600-700	0
500-600	1
400-500	2
300-400	0
200-300	0
100以下	0

9.17 董事對財務報表承擔之責任

本公司並無面臨可能對本公司持續經營業務能力產生重大疑慮的重大不確定事件和情況。董事確認其承擔編製本公司截至2021年12月31日止年度的合併財務報表之責任。

董事會須負責就年度及中期報告、內幕消息公佈及根據上市規則及其他法律及監管規定而須發表之其他披露呈報作出平衡、清晰及可理解之評估。

管理層已向董事會提供必要的解釋及數據，讓董事會可就提交予股東批准的本公司合併財務報表作出知情評審。

第九章 企業管治報告(續)

9.18 股東的權利

根據公司章程相關規定，合計持有在擬舉行的臨時股東大會或者類別股東大會上有表決權的股份百分之十以上(含百分之十)的兩個或者兩個以上股東，有權按照下列程序要求董事會召開臨時股東大會或者類別股東會議：

- (一) 簽署一份或者數份同樣格式內容的書面要求，提請董事會召集類別股東會議，並闡明會議的議題。董事會在收到前述書面要求後應當盡快召集類別股東會議。前述持股數按股東提出書面要求日計算。
- (二) 如果董事會在收到前述書面要求後30日內沒有發出召集會議的通告，提出該要求的股東可以在董事會收到該要求後四個月內自行召集會議，召集的程序應當盡可能與董事會召集股東會議的程序相同。

股東有權向本公司提出股東大會臨時提案。根據公司章程，本公司召開股東大會，單獨或者合計持有本公司有表決權的股份3%以上(含3%)股東，有權在股東大會召開十日前以書面形式向公司提出臨時提案。臨時提案的內容應屬於股東大會職權範圍的事項，召集人應當在收到提案兩日內發出股東大會補充通知，並將臨時提案提交股東大會審議。

股東享有的查詢權。本公司現載列下列通訊資料，以便股東就需要關注的問題進行查詢，本公司會及時以適當的方式處理股東查詢：

地址： 中國四川省瀘州市江陽區百子路16號
電話號碼： +86 830 3194768
公司網站： www.lzss.com
電郵地址： lzxlwaterstock@lzss.com

為免存疑，股東須將妥為簽署之書面要求、通知或聲明、或查詢(視情況而定)之正本存置於及寄送至上述地址，並提供彼等的全名、聯絡詳情及身份，以便本公司回覆。股東資料可能根據法律規定而予以披露。

9.19 與股東及投資者的溝通／投資者關係

本公司認為，與股東保持有效溝通，對促進投資者關係及加深投資者對本集團業務表現及戰略的瞭解至為重要。本公司亦明白保持公司資料透明度及適時披露公司資料的重要性，此舉將使股東及投資者作出最佳投資決定。

本公司股東大會為董事會與股東提供直接對話的平台。

9.20 風險管理與內部監控

董事會深知其有責任制定、維持及評核一個健全而有效的風險管理及內部監控系統。本集團已制定企業風險管理架構，以有效執行風險管理及內部監控。

本公司的風險管理及內部監控系統旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，並只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。

有效風險管理存在於本集團所有層面。本集團的風險管理架構包括董事會、審計委員會、管理層、內部審計部門及員工。董事會對風險管理及內部監控系統負責，並負責維持該等制度的有效性，以保障股東投資及本公司的資產。

董事會也透過審計委員會檢討本公司財務、合規、風險管理及內部監控的效能，包括本公司在會計及財務內部審計職能方面的資源、員工資歷及經驗是否足夠，以及員工所接受的培訓課程及有關預算是否充足。

不同業務單位的員工於日常運營中識別和管理風險，而管理層則負責在策略層識別、評估風險並就此制定相應措施。

內部審計部門是風險管理與內部監控最重要部門，以問題和風險為導向，實施內部審計監督，並跟蹤審計發現問題整改落實情況。

第九章 企業管治報告(續)

風險管理程序包括界定風險涵蓋範圍、識別風險、評估所識別的風險、制訂相關措施減輕風險、檢查實施情況及變化，並持續改進。本公司還應用質量管理體系建立了內部及第三方檢查程序，通過每年對本公司運營、財務、生產環節中在流程、制度執行、人員配置等方面的檢計，來辨認、評估及管理重大風險，並透過第三方的檢查用以檢計風險管理及內部監控系統的有效性，切實將風險控制在有效範圍內。

董事會每年至少對本公司風險管理與內部監控系統的有效性進行一次檢討。內部審計部門已對本公司2021年度風險管理及內部監控系統進行獨立檢討以評估其有效性。內部監控檢討的報告已呈交予審計委員會確認。

本公司制定內幕消息政策，並至少每年檢討一次，以確保其更新符合最新監管規定。根據該政策，本集團在合理切實可行之情況下，會盡快向公眾披露內幕消息，除非有關消息屬證券及期貨條例所規定屬於任何安全港範圍內。本集團在向公眾全面披露有關消息前，會確保有關消息絕對保密。

於報告期內，董事會通過檢討認為本公司的風險管理及內部監控系統有效及足夠。

9.21 核數師及核數師酬金

2021年12月28日，經本公司2021年第二次臨時股東大會審議批准，本公司核數師由德勤·關黃陳方會計師行變更為信永中和會計師事務所，由信永中和會計師事務所為本公司提供2021年度核數服務。有關詳情見本公司日期分別為2021年12月9日及2021年12月28日的公告及日期為2021年12月10日的通函。

本公司核數師有關其就合併財務報表須承擔的申報責任的聲明載於本年報的「獨立核數師報告」內。

第九章 企業管治報告(續)

下表載列本報告期內支付／應付予本公司核數師的薪酬：

核數師	年度核數服務	中期財務 審閱服務	其他服務	費用總額 (人民幣／千元)
德勤•關黃陳方	500	450	0	950
信永•中和	1,280	0	0	1,280

9.22 公司章程的修改

2021年12月28日，經本公司2021年第二次臨時股東大會批准，本公司對公司章程中有關會計準則的若干條文作出相應修訂，有關詳情見本公司日期分別為2021年12月9日及2021年12月28日的公告及日期為2021年12月10日的通函。經修訂公司章程已刊載於香港聯交所及本公司網站供參閱。

9.23 公司秘書的培訓

於報告期內，陳永忠先生及吳詠珊女士為本公司聯席公司秘書。吳詠珊女士於本公司的主要聯繫人為陳永忠先生，吳女士(彼為方圓企業服務集團(香港)有限公司的副總監)協助陳先生履行其作為本公司聯席公司秘書的職責。陳先生與吳女士於報告期內均參加了不少於15小時的相關專業培訓，確保其符合上市規則第3.29條的規定。

於2022年3月4日，吳詠珊女士已辭任本公司聯席公司秘書，而陳永忠先生繼續留任及擔任本公司的唯一公司秘書。

9.24 監管部門審查

本公司於報告期內未因違反國家行政法規而受到重大行政處罰。

9.25 訴訟與仲裁

報告期內，繁星環保與長起公司就簽訂的《瀘州市鄉鎮和農村污水處理設備供貨及安裝工程合作協議》在履行過程中，因長起公司供應的設備質量不符合合同約定，故雙方就合同價款問題產生爭議，現長起公司破產管理人代長起公司提起訴訟，要求繁星環保支付所欠貨款人民幣42.82百萬元、違約金17.15百萬元及案件訴訟費，目前案件正在辦理中。

第十章 環境、社會及管治報告

ESG報告說明

組織範圍：

本報告覆蓋瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司(下稱「**本公司**」)及其下屬子公司(合稱「**本集團**」、「**我們**」或「**興瀘水務**」)，包括瀘州市興瀘污水處理有限公司(下稱「**興瀘污水處理**」)等，與以往年度相比沒有重大變化。為便於表達，在報告中的「**本公司**」、「**我們**」等亦指本集團。

報告期：

本報告為年度報告，報告時間範圍為2021年1月1日至2021年12月31日，部分內容或因闡述需要超出上述時間範圍。

編製依據：

本報告遵循《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(「**上市規則**」)附錄二十七《環境、社會及管治報告指引》(ESG)、參考全球報告倡議組織發佈的《可持續發展報告標準》(GRI Standards)等標準要求編寫。

數據說明：

本報告中涉及的貨幣金額以人民幣作為計量幣種，特別說明的除外。

發佈形式：

本報告以網絡在線版形式發佈，報告語言文字為中文繁體和英文。網絡在線版可在香港聯合交易所有限公司(「**香港聯交所**」)網站(www.hkexnews.hk)和本公司網站(www.lzss.com)查閱。

董事會ESG聲明

本集團董事會高度重視本集團的ESG相關工作，董事會對ESG策略及報告承擔全部責任，負責評估及確定本集團ESG方面的風險、並確保本集團設立合適及有效的ESG風險管理及內部監控系統。本報告詳盡披露本集團2021年ESG工作的進展與成效，並於2022年3月30日經由董事會審議通過。董事會及全體董事保證本報告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

為提高ESG管治水平，我們建立以董事會為ESG事宜的最高負責及決策者的ESG管理體系，董事會負責審核並通過年度環境、社會及管治報告的議案；識別、評估及管理重要的ESG相關事宜(包括對公司業務的風險)的過程；圍繞環境影響、產品及服務、員工、採購等風險降低制定的策略。我們將ESG相關工作融入到本集團的日常運營中，並建立ESG工作小組，明確ESG管理和目標的責任落實，由專職人員進行ESG相關的事務溝通、資料收集和報告籌備編製等工作，在年度董事會上，由管理層提請、匯報關於ESG報告的議案，並經各董事監事審議。

基於外部環境和本集團發展戰略，報告期內本集團對利益相關方進行溝通與調查，收到多項反饋建議。在董事會領導下，我們對這些議題進行重要性評估，進而識別出ESG關鍵議題，以此明確未來工作重點。

2022年，本集團將關於審議2021年度安全環保職業健康工作報告的議案、關於審議企業管治職能的議案等ESG議題作為核心工作進行重點審視並監督執行。

我們已認識到綠色安全可持續發展趨勢給行業和本集團的經營帶來的機遇和挑戰。未來，我們將持續根據利益相關方期望和本集團運營實際調整可持續發展管理策略及推進方式，不斷提升可持續發展水平。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

關於我們

ESG管理

ESG管治架構

本集團一貫堅持可持續發展理念，落實ESG管理實踐。一直以來，本集團不斷完善ESG管理，建立上下聯動的ESG管理機制，積極與利益相關方溝通，針對各方關注的ESG重要性議題開展重點管理，不斷提高可持續發展成效。

本集團董事會高度重視本集團的環境、社會及管治相關工作，為推動ESG相關工作，本集團建立ESG工作小組，明確ESG管理和目標的責任落實，並由專職人員進行ESG相關的事務溝通、資料收集和報告籌備編製等工作，包括評估及釐定本集團有關環境、社會及管治的風險，確保本集團設立有效的環境、社會及管治風險管理和內部監控系統。定期檢討本集團的表現，並審議本集團環境、社會及管治報告內的披露資料，並定期向執行委員會匯報。

戰略委員會制定本集團經營目標及長期發展策略，為主要事項作出建議，並監督實行年度經營計劃和提案。提名薪酬委員會的主要職責為就委任及罷免董事及高級管理層向董事會提供推薦建議，訂立及審查董事及高級管理層的薪酬政策及架構，並就僱員福利安排向董事會提供推薦建議。審計委員會的主要職責為監督我們的內部控制、風險管理、財務數據披露及財務報告事宜。

ESG匯報原則

重要性：我們的ESG事宜重要性由董事會釐定，利益相關方溝通及實質性議題識別的過程及實質性議題矩陣均在本報告中進行披露。

量化：本報告中定量關鍵績效指標的統計標準、方法、假設及／或計算工具，以及轉換因素的來源，均在報告釋義中進行說明。

平衡：本報告不偏不倚地呈報本集團報告期內的表現，避免可能會不恰當地影響報告讀者決策或判斷的選擇、遺漏或呈報格式。

一致性：本報告披露數據所使用的統計方法均保持一致。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

利益相關方溝通

我們深明與利益相關方互動及溝通的重要性，與利益相關方保持開放且持續的對話並對他們的關注點做出響應，是本集團的首要任務。因此，本集團持續保持與利益相關方的溝通，建立多元化溝通渠道，持續聆聽利益相關方期望與訴求，並對利益相關方的意見及時做出回應，加深利益相關方對於本集團ESG管理的參與程度，在依法合規運營的同時，履行社會責任，為利益相關方創造價值。我們從可持續發展的角度，整理並形成利益相關方溝通情況表，為集團實質性議題識別工作提供基礎，從而有針對性地提升本集團的可持續發展表現並有效回應各方期望。

利益相關方	關注議題	溝通渠道	回應措施
股東與投資者	<ul style="list-style-type: none"> • 持續創造價值回報 • 企業管治與風險管理 • 行使知情權和參與決策權 • ESG責任理念 • ESG責任管治架構 • 董事會聲明董事會參與責任管理 	<ul style="list-style-type: none"> • 股東大會 • 定期披露投資者溝通會議 • 業績發佈會 • 電話會議 	<ul style="list-style-type: none"> • 穩健經營 • 及時有效信息披露 • 投資管理
政府	<ul style="list-style-type: none"> • 合規運營 • 依法納稅 • 反貪污管理 • 節能降耗 • 支持經濟發展 	<ul style="list-style-type: none"> • 日常溝通 • 信息公告 • 現場考察 • 政企合作 • 政府審查 	<ul style="list-style-type: none"> • 合規管理 • 遵紀守法 • 依法納稅 • 科技創新
客戶	<ul style="list-style-type: none"> • 產品品質及服務 • 消費者權益保障 • 客戶滿意度 	<ul style="list-style-type: none"> • 日常服務溝通 • 門戶網站、微信公眾號等 • 客戶服務熱線 • 客戶座談會 • 滿意度調查 	<ul style="list-style-type: none"> • 質量管理 • 技術創新

第十章 環境、社會及管治報告(續)

利益相關方	關注議題	溝通渠道	回應措施
員工	<ul style="list-style-type: none"> • 平等、多元化僱傭 • 合理的薪酬與福利 • 通暢的發展渠道 • 安全健康的工作環境 • 防止童工及強制勞動 • 員工滿意度 • 新冠疫情員工健康保障 	<ul style="list-style-type: none"> • 勞動合同 • 員工活動 • 職工代表大會 • 郵件、網站等溝通平台 	<ul style="list-style-type: none"> • 平等僱傭 • 多元化招聘 • 職業晉升通道 • 培訓體系 • 職業健康管理 • 員工關愛活動
供應商及合作夥伴	<ul style="list-style-type: none"> • 透明採購 • 合作共贏 • 信守承諾 • 供應鏈風險管理 • 綠色採購 	<ul style="list-style-type: none"> • 公開招標 • 項目合作 • 合作夥伴大會 • 供應商走訪 • 線上服務平台 	<ul style="list-style-type: none"> • 供應鏈責任管理 • 陽光採購 • 綠色採購
社區	<ul style="list-style-type: none"> • 社區公益 • 鄉村振興 • 志願活動 	<ul style="list-style-type: none"> • 公益活動 • 社區服務 	<ul style="list-style-type: none"> • 志願者服務 • 公益慈善活動
環境	<ul style="list-style-type: none"> • 降低排放 • 節約能源使用 • 環境及天然資源保護 • 環保合規 • 環保目標設立 • 應對氣候變化 	<ul style="list-style-type: none"> • 環境影響評估 • 環境信息披露 • 項目與環境影響公眾調查 • 環保公益活動 • 與環保組織的溝通 	<ul style="list-style-type: none"> • 建立環境管理體系 • 排放物管理 • 資源有效利用 • 最小化環境影響

實質性議題識別

本集團參照《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》附錄27《環境、社會及管治(ESG)報告指引》和國際標準，基於業務運營實際及發展規劃，結合各利益相關方反饋及外部專家意見，廣泛參考同業領先實踐與行業熱點，梳理資本市場主流評級對集團所在行業的關注議題構建了ESG報告實質性議題庫。報告期內，本集團ESG工作小組牽頭面向廣泛的內部利益相關方群體開展訪談，並結合問卷調研的形式，誠邀相關方對議題庫中38項ESG議題進行打分，從「對利益相關方的重要性」和「對經營管理的重要性」兩個維度進行評估，梳理出本報告的實質性議題矩陣。矩陣將議題的實質性呈現為非常重要、重要兩個層級。

興瀘水務2021年度ESG報告實質性議題評估流程

01 ESG議題識別和確認

- 全面梳理本集團可持續發展工作要點與各利益相關方的反饋，對標行業熱點與領先實踐，圈定議題範圍；
- 參考資本市場ESG評級評估要素，結合可持續發展管理相關標準和目標，識別行業在可持續發展領域的關注重點。

02 利益相關方溝通與調研

- 開展利益相關方訪談，收集各相關方對我們可持續發展實踐的反饋和建議，以及對未來可持續發展策略的看法；
- 編製ESG實質性議題評估在線調研問卷，邀請各利益相關方對相應ESG議題的實質性進行打分。

03 實質性議題評估

- 依據利益相關方調研問卷的結果，結合企業發展情況，從「對利益相關方的重要性」和「對經營管理的重要性」兩個維度，開展實質性議題評估，將各項ESG議題的實質性按照評分排序，生成矩陣圖。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

報告期內，本集團對下列的ESG議題給予更多關注：合規經營、企業管治與風險管理、減少和循環利用廢棄物、環保合規、生態環境及自然環境保護、員工管理、供應商管理、合作共贏、穩定高效水務服務、客戶滿意度、消費者權益保障、持續創造價值回報、支持運營地發展、反貪污監督管理、反貪污培訓、鄉村振興、社會公益、社區建設。

興滙水務2021年ESG報告實質性議題列表

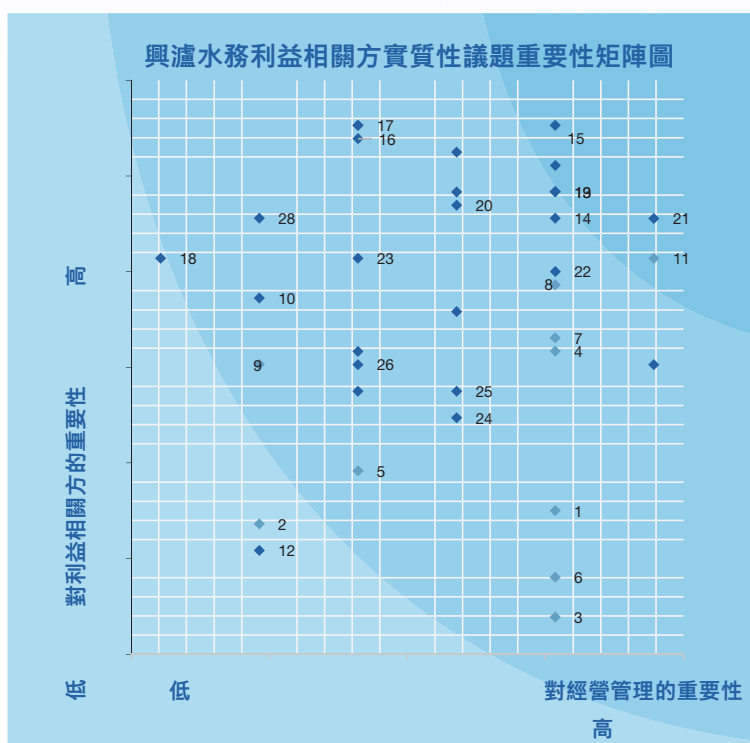
非常重要

04 合規經營	05 企業管治與風險管理	07 減少和循環利用廢棄物	08 環保合規
11 生態環境及自然環境保護	13 平等僱傭	14 薪酬福利	15 職業安全與健康
16 員工權益保護	17 員工滿意度	19 員工發展與培訓	20 合規僱傭
21 防止童工及強制勞動	22 公開公平採購	23 合作共贏	24 供應商考核
25 供應鏈風險管理	26 綠色採購	27 穩定高效水務服務	30 客戶滿意度
31 消費者權益保障	32 持續創造價值回報	33 支持運營地發展	34 反貪污監督管理
35 反貪污培訓	36 鄉村振興	37 社會公益	38 社區建設

重要

01 ESG責任理念	02 ESG責任管治架構	03 利益相關方參與責任管理	06 減少溫室氣體排放
09 環保目標設立	10 能源與資源有效利用	12 應對氣候變化	18 員工關愛
28 客戶服務質量	29 客戶隱私保護		

興瀘水務2021年ESG報告實質性議題矩陣圖



未來，我們將對各利益相關者保持持續關注，不斷覆核並更新重要議題，並計劃於條件成熟時在原有參與實質性議題評估的利益相關方基礎上擴大調研規模，以更加全面、充分地瞭解多方訴求，為企業經營與環境、社會管治工作的開展提供指引和方向。

反腐倡廉

企業應誠信經營，恪守商業道德，對商業行為負責，我們努力建立符合業界領先實踐的合規管理體系。本集團嚴格遵守《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國反洗錢法》等反貪污、反賄賂相關國家法律法規，制定《預防職務犯罪工作制度》、《廉潔談話制度》、《工程項目招標管理辦法》、《工程造價編審管理辦法》、《建設工程項目管理辦法》、《物資管理辦法》、《招標比選管理辦法》、《重大事項決策辦法》、《重大項目安排決策辦法》、《重要人事任免決策辦法》、《大額資金使用管理辦法》等規範性文件，堅決反對並明令禁止貪腐行為，希望在集團內部營造風清氣正、廉潔誠信的文化氛圍。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

報告期內，為切實落實全面從嚴治黨主體責任，構建「不敢腐、不能腐、不想腐」的監督機制，推進集團治理體系和治理能力現代化，根據《中華人民共和國監察法》、《中國共產黨黨內監督條例》等法律、法規，結合集團實際，本集團修訂完成《企業紀檢監察制度》。同時，為落實全面從嚴治黨、依法治企主體責任，進一步強化內控管理體系，全力保障國有資產保值增值，依據《中國共產黨問責條例》、《中華人民共和國公職人員政務處分法》等法律法規和相關規定，結合業務實際，本集團特制訂《首問負責制管理辦法》。

• 反貪污管理

針對反貪污管理，本集團既關注相關廉潔責任的落實，又注重加強對員工的思想建設，採取多種措施落實反貪污管理，保障本集團高效有序運營：

- 本集團與相應組織和個人簽訂廉潔相關的責任書，如與廉潔風險崗位人員簽訂了年度《廉潔從業目標責任書》，本集團各黨支部與黨委簽訂《黨建及黨風廉潔建設目標責任書》等；
- 出台了《廉潔談話制度》，完善廉潔風險防控體系，有效防範廉潔風險；
- 對於中、基層管理人員，本集團組織開展了廉潔宣誓，並在其任職前和任期內分別對其進行廉潔談話，致力於強化員工的廉潔意識，加強本集團黨風廉潔建設和員工隊伍的教育管理，健全廉潔從業監督制約機制；
- 開展黨風廉政建設社會評價工作，增強集團黨員、領導幹部廉潔意識；
- 開展崗位廉潔風險排查工作，建立廉潔風險點排查表和防控措施；
- 本集團紀委針對工程項目、經營服務、物資採購等行業重要關鍵崗位，廣泛徵集崗位廉潔風險紅線底線問題。在此基礎上，整合公司《勞動紀律管理辦法》內容，提煉出員工在職業道德、工作紀律、廉潔底線等方面的「紅線底線」問題，並形成《職業道德及行為規範員工手冊》。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

• 舉報渠道

本集團積極鼓勵群眾加強監督，設立舉報電話(0830-2367075)，舉報郵箱(397027037@qq.com)等，方便群眾及時準確地進行反饋，促進本集團健康運行、穩步發展。

• 反貪污培訓

為切實加強本集團黨風廉潔建設，本集團全面開展了多項反貪污培訓，強化廉潔從業警示教育：

- 邀請律師等外部專家對董事會成員開展反腐倡廉的相關培訓；
- 邀請經營所在地的政府機構人士對總部中高層管理人員、重點單位的管理人員進行反貪污培訓；
- 本集團黨委每月組織黨委中心組學習培訓會，本集團黨委委員、班子成員、紀委委員、各黨(總支)支部書記參加，每次培訓時長2小時；
- 每月召開黨總支學習(擴大)會，學習廉潔方面的法律法規及相關典型案例。

• 反貪污宣傳

本集團在節假日前向集團領導、中層管理人員推送廉潔短信，向集團全體人員推送廉潔微信，並建立了「三早三卡」制度，向重要崗位人員發放廉潔提醒卡。報告期內，本集團製作了《職業道德暨廉潔從業手冊》，並發送到每位員工，向員工傳達反貪污的底線意識。

報告期內，本集團未發生貪污、商業賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢等違法違紀案件。

針對內審關注的重點領域，即集團工程項目的內審方面，我們制定了《工程造價編審管理辦法》，根據工程項目的金額大小分級進行審計工作，集團法審部按審核權限，針對項目關鍵點進行覆審，並聘請第三方審核出具工程預算、決算報告。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

標準為本，服務至善

本集團堅持秉承「創新卓越、人水和諧」的核心價值觀，致力於通過嚴格的產品質量及服務管理制度，不斷提升本集團產品和服務的質量，積極承擔社會責任，為百姓提供優質、安全、放心的自來水。

案例：持續優化本集團質量管理體系

為持續推進集團質量提升，集團將服務質量的提升與質量管理三體系貫標工作結合起來，對質量管理體系的符合性、適應性和有效性進行評審，找出存在的問題，對照標準進行全面的整改和完善，保證質量持續提升。

2021年6月，集團開展了質量體系內部審核和管理評審工作。通過自上而下的全面審核，挖掘出了集團存在的質量管理方面的問題並進行了整改，對完成全年質量目標需要改進的地方，要求相關部門、單位及時進行了完善、提升。

2021年10月，集團開展了質量體系管理評審工作，對現行制度的適應性及符合性進行了審查，並根據生產經營實際情況，集中修訂制度，確保質量體系文件符合併服務於生產經營管理。

2021年11月，本集團聘請了中質協專家，對本集團質量管理、環境管理和職業健康安全三體系運行情況進行外部評審，並順利通過三體系認證工作，繼續獲得中質協質量保證中心頒發的《質量管理體系認證證書》、《環境管理體系認證證書》和《職業健康安全管理体系認證證書》。

集團自來水板塊企業通過企業質量體系的制定、發佈和實施，實現工作流程的標準化，將標準化思想和要求真正貫徹到制水、售水、服務等具體工作中，使標準化生產、標準化服務成為生產經營的運行規則。同時，依靠內審、外審及管理評審，對體系文件的執行情況進行監督，並根據生產經營情況對體系文件進行修訂完善，使質量體系成為服務提升和質量提升的重要保障。

自來水供應

本集團嚴格遵守《中華人民共和國安全生產法》、《中華人民共和國水法》、《中華人民共和國水污染防治法》、《中華人民共和國環境保護法》、《生活飲用水水源水質標準》、《生活飲用水衛生標準》、《四川省城市供水管理條例》、《城市供水水質管理規定》、《生活飲用水衛生監督管理辦法》等法律法規，制定《水質管理辦法》、《水質監測管理辦法》、《水質檢測規定》、《衛生防護管理辦法》等相關管理規定保障供水質量。本集團已通過ISO 9001質量管理體系認證。此外，本集團制定水質內控指標，對出廠水質量執行更嚴格的質量檢測標準，保障為城市發展和市民生活提供優質安全的自來水。

報告期內，本集團供水總量18,360萬噸，各級檢測執行情況良好，檢測合格率為100%。

安全取水

本集團取水水源大部分來自長江。本集團對取水到送水全過程進行在線監控及現場檢測水質質量，在生產各環節安裝在線測量設備，分別對原水、濾前水、濾後水、出廠水等進行了濁度、餘氯、pH值測量並將數據回傳中控室記錄。當班人員每間隔一小時到現場檢測水質各指標並記錄核對；水質檢測站工作人員每天進行水質檢測並記錄，以確保水質安全。

潔淨制水

本集團嚴格按照國家《生活飲用水衛生標準》(GB5749—2006)等相關規定進行自來水生產，並制定了一系列確保制水潔淨的機制和措施：

1. **制度管理**：制定內部質量管理手冊，並在制水過程中嚴格按照質量管理手冊管理；

第十章 環境、社會及管治報告(續)

2. **三級檢定：**對水質實行三級檢測制度，其中第一、二級遵循本集團《水質檢測規定》標準，第三級執行國家《生活飲用水衛生標準》檢測標準：
 - 第一級由旗下各生產企業自行對主要水質指標進行檢測，水質在線設備24小時對濁度、餘氯等進行監督記錄，定時使用便攜式水質監測設備抽檢
 - 第二級由本集團負責抽樣檢測
 - 第三級由四川省供水排水水質監測站負責抽樣檢測
3. **指標管控：**設立多項與生產相關的指標與目標，如自用水率、藥耗、電耗、水濁度等，嚴格按指標進行管控；
4. **日復盤管控機制：**各水廠負責人每日向總部匯報各項指標數據，解釋異常指標原因，及時發現並解決異常；
5. **全面監控：**實施全過程監控，從原水、生產過程水、出廠水和管網末梢水均開展檢測，保障飲水安全；
6. **多方檢測：**在線監測和人員檢測結合，企業和政府部門進行定期巡檢和不定期抽檢。

穩定供水

為進一步提升供水能力，本集團通過規劃供水調度、應急預案管理、落實水表稽核以及高效率水泵機組供水等方式，實現穩定供水，具體舉措有：

- 在供水高峰期來臨前，提前做好供水調度方案並演練，確保供水高峰期的調度順暢，並在夏季來臨前，提前做好設備維護保養、制水材料的儲備工作，保障供水順利；
- 組織涉及生產安全、設備故障、原水異常等各項應急預案以及應急物資，及時應對突發事件，確保正常有序供水；

第十章 環境、社會及管治報告(續)

- 每月進行水表稽核檢查工作，如表務管理、管網巡視(探漏)、水表周檢、二次供水、全域供水等，發現問題及時整改；
- 使用高效率機組組合運行，在減少耗能的同時，充分保障穩定供水；
- 加強生產過程中的巡視巡檢，引入智慧巡檢系統；
- 引入中控語音報警系統，語音系統實時監控並播報故障情況。

案例：中控室的「第三隻眼」

截至報告期末，本集團引入並持續優化中控語音報警系統已有4年時間，已實現中控語音報警系統覆蓋所有廠區。中控室內的語音報警系統能實時語音播報監測到的異常數據情況，包括異常數據發生地和異常參數等數據。各水廠可以自行設置報警數據值的的上限和下限，有效防止員工夜間疏忽指標監控的情況出現。



品質服務

「以真情刷新客戶體驗，行動詮釋人水和諧」是本集團持續遵循的服務理念。為了更好地開展業務工作，提升業務人員能力，本集團制定了《客戶服務熱線管理辦法》、《對外服務崗位服務管理規範》、《服務大廳一站式服務工作手冊》等規範性文件，並通過持續跟進，不斷對相關規範、手冊進行修訂，要求各經營單位員工照此執行，做到以客戶為中心，規範服務流程，加強客戶溝通，不斷完善服務水平。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

報告期內，我們採取多項措施，持續優化客戶服務：

- **制度規範**：明確投訴處理規範，嚴格遵守客戶投訴處理流程及程序，規範高效解決客戶問題，提升服務水平；
- **設立科學指標**：設立多項KPI用以評估服務管理標準，如服務質量標準KPI(有效投訴與業務總量之比)，用戶報修的及時處理率，爆管等突發事件的搶修及時率等；
- **開展培訓**：組織相關制度、政策的培訓活動，報告期內，本集團多次組織了關於一站式服務工作及優化營商環境的培訓會，通過這些培訓，使業務人員更好瞭解自己的工作職責和工作流程，在工作中做到游刃有餘；
- **客戶滿意度調查**：定期通過聘請第三方對客戶進行滿意度調查，切實瞭解客戶感受與評價，並深入分析客戶反饋，改善服務質量；
- **月度總結**：每月總結並分析投訴情況，完成《投訴工作小結》，根據總結情況持續優化服務流程和改善工作；
- **提升售後服務**：持續提升售後服務水平，加強對供水水質、水壓的管理，以及對用戶的報修、諮詢的溝通處理，並要求員工對外微笑服務，建立良好服務形象；
- **優化營商環境**：從流程、材料、時間、成本和便利度等五個方面優化獲得用水服務。推行「網上營業廳」等各項服務提升工作。同步開展「人水和諧」各項惠民、惠企活動。

本集團高度重視與客戶的溝通，開拓多個面向客戶的溝通與投訴渠道，制定了《市政務服務熱線管理辦法》、《客戶服務熱線管理辦法》等管理辦法，客戶可以通過市長熱線、呼叫中心、網上營業廳、微信公眾號和政務中心反映問題。對每一起用戶來電，從來電受理至用戶回訪均安排專人進行全程跟蹤，形成閉環管理；抓好用戶來電時限辦結的控制，針對發現的不足，提出處理意見，並督促相關部門進行了整改。

報告期內，我們收到91條有效用戶投訴和舉報，處理完結率為100%。無12345政務熱線不滿意事件。

案例：開展2021年客戶滿意度調查，根據調查結果制定優化方案

針對2021年用戶滿意度問卷中收集的問題，制定了整改計劃，明確解決措施，處理時限，針對報告中反應的各類問題，現正在分類開展相關工作；如宣傳解釋、水壓測試、管網改造等。



第十章 環境、社會及管治報告(續)

案例：完成第一期戶表改造工程

為解決社會基層治理矛盾，保障城市供水安全，根據市政府辦公室印發的《瀘州市主城區自來水戶表改造實施方案》文件精神，本集團自來水供應板塊企業自2019年10月開始組織實施自來水戶表改造工程，截至2021年，已完成第一期8.2萬戶的戶表改造工程，其中，2021年完成改造1萬餘戶。改造後，由本集團自來水供應板塊統一管理，可徹底解決總水表與分戶水表數值不符、二次增壓設施設置不合理、公共用水不透明等問題。同時，本集團自來水供應板塊企業為戶表用戶提供抄表到戶、多元化繳費、供水設施終身免費管理等服務，真正解決「最後一公里」供水服務問題，提高居民生活品質。



改造前總表照片

改造後戶表照片

污水處理

本集團嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》、《中華人民共和國水污染防治法》、《中華人民共和國產品質量法》、《中華人民共和國標準化法》、《中華人民共和國計量法實施細則》等法律法規開展產品質量管理工作；嚴格遵循國家《城鎮污水處理廠污染物排放標準》(GB18918-2002)、《城鎮污水處理廠運行、維護及安全技術規程》(CJJ60-2011)、《城鎮污水處理工作考核暫行辦法》(建城[2017]143號)、《關於深化環境監測改革提高環境監測數據質量的意見》、《四川省排水管理條例》、《城鎮排水與污水處理條例》、《水污染源在線監測系統運行與考核技術規範(試行)》(HJT355-2007)、《厭氧-缺氧-好氧活性污泥法污水處理工程技術規範》(HJ576-2010)等規範性文件，並建立《生產類管理制度彙編》，通過先進處理技術，實現污水高效處理。

報告期內，本集團污水處理總量達144.3百萬噸，較上一年度上升3.4%(2020年污水處理總量：139.5百萬噸)。

高效處理技術

本集團注重污水處理技術的發展，制定《新技術試驗推廣管理辦法》，規範污水處理新技術的試驗、推廣以及後續管理，積極探索領域先進技術。本集團在自來水供應業務板塊率先推行「互聯網+生產管理」系統，自首次推行以來，持續優化該系統，於報告期內在污水處理業務板塊引入了「互聯網+生產管理」系統，全面實現該系統在本集團的全覆蓋。

案例：污水處理業務板塊應用「互聯網+生產管理」系統

「互聯網+生產管理」系統是在自動化數據採集的基礎上，對生產過程數據進行深度挖掘應用，實現了關鍵生產指標的實時展示及關聯曲線分析，以便於生產管理人員及時發現生產中的異常，並通過互聯網技術實現廠與廠、廠與集團的數據互聯互通，進一步提高了水廠的精細化管理水平。

該系統支持電耗等生產能耗指標的實時監督控制和數據採集，能夠及時發現數據異常並做出處理。系統支持全方面的日分析，配合本集團要求的各廠廠長每日匯報生產指標的機制，極大提高了工作效率，降低生產能耗。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

保障水質達標

本集團始終致力於規範管理污水處理，通過多種措施保障，確保水質達標。

- 建立有《生產類管理制度彙編》，明確生產運行過程管控內容，有效保證生產運行，出水穩定達標；
- 已制定水質預警管理制度，當排放水質達預警線(排放標準的80%)，廠內會採取調整生產運行參數，進一步確保出水穩定達標；
- 各分廠設置化驗室，負責水質的日常檢測和在線監測設備的藥劑配置；
- 配置進出水在線監測設備，以及時掌握進、出水水質指標；
- 生產運行現場均配置有生產運行主要參數儀表，如溶解氧、污泥濃度、氧化還原電位計等，實時反映生產運行工況。

報告期內，本集團污水處理出水水質達到《城鎮污水處理廠污染物排放標準》(GB18918-2002)一級標準的A標準，且本集團未發生因違反產品和服務相關法律法規而導致的訴訟。

報告期內，本集團在污水處理業務板塊亦引入了智慧巡檢系統，加強對生產過程中的巡視巡檢。該系統自2020年開始在自來水供應業務板塊試行，於報告期內已實現該系統對本集團自來水供應和污水處理業務的全覆蓋。

案例：引入智慧巡檢系統，巡檢掃一掃，掃出小福利

為調動員工工作的積極性，提升巡檢質量，提高巡檢效率，本集團自主開發了智慧巡檢系統。智慧巡檢系統支持機修人員關注設備參數與性能，及運行人員關注水質水量的需求。在每一個巡檢點均設有二維碼，每2小時巡檢一次，巡檢人員去相應點位掃碼會提示需要檢查的項目，該系統能夠精確監測流量、溫度、壓力等數據。如此工作方式，將巡檢工作精細化、標準化，檢查信息的記錄自動保存在系統內，並實現以2小時1次的頻率記錄數據，較以前手工記錄再錄入電腦的數據記錄方式，大大提高了效率和準確度。

此外，如果巡檢人員在巡檢中發現故障，該系統會自動生成維修方法，幫助工作人員解決問題，實現閉環管理。如果工作人員注意到需進一步檢修的地方，或非自己專業的疑似問題均可以在APP上發起流程。此外，系統會記錄故障發起到結束的時數，這種數據積累為下一步推出計劃性維修項目打下了基礎。

特別地，相關工作人員通過該系統掃碼，有時也會掃出紅包來，紅包經費來自我們的黨員捐助，這樣的小福利對夜間巡檢人員有著激勵作用，旨在調動全體員工的工作積極性。

知識產權創新技術

知識產權管理

技術創新是產品和服務質量提升的重要支撐，本集團支持技術創新，並高度重視產權保護工作。本集團嚴格遵守《中華人民共和國專利法》、《中華人民共和國商標法》及《中華人民共和國著作權法》等法律法規，並出台《知識產權管理辦法》，以保護本集團持有的知識產權，規範知識產權管理工作，鼓勵員工發明創造的積極性，促進科技成果的推廣應用。《知識產權管理辦法》共五章十八條，從知識產權的定義、管理機構和職責、管理內容及獎懲等方面進行了管理規定，以便做好對知識產權的開發管理、經營使用管理等工作。

截至報告期末，本集團自來水供應業務獲批知識產權40項，其中2021年獲批知識產權20項；污水處理業務板塊共獲批知識產權21項，其中2021年在技術研發方面獲批21項實用新型專利，集團科研創新成效顯著，提升了集團核心競爭力。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

技術引領創新發展

創新驅動發展。本集團持續推進新技術新項目的探索，與高校、行業等夥伴合作開展多個新項目。

案例：興瀘污水處理與清華大學合作原位擴能技術

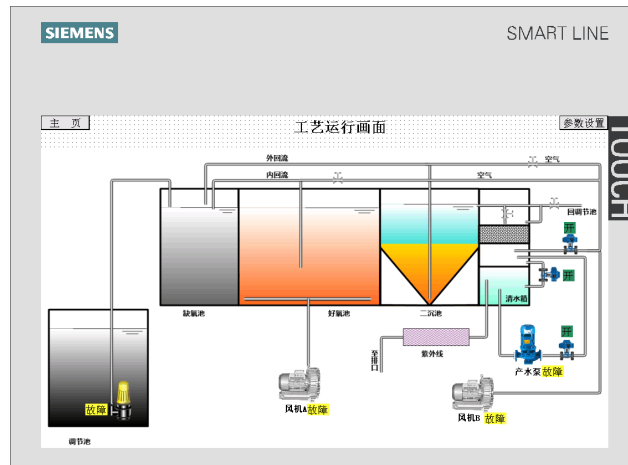
針對汛期來水量突發快速增加超過設計負荷，可能導致污水外溢對周邊環境造成影響的情況，興瀘污水處理通過借力清華科研機構技術優勢，完成對納溪、古蘭、城東、城南分公司的原位擴能，在原有構建築物 and 設備設施基礎上，通過少量設備技改，投加納米絮凝藥劑，大幅提升污水處理能力約30%-40%，有效緩解汛期及異常氣象條件下各區縣污水管網溢流率。



案例：一體化生活污水處理設備

按照發展規劃需求，2021年3月本集團啟動了50t/d污水處理一體化設備研製。該設備採用A/O+濾池污水處理工藝，設計處理規模50t/d，於6月中旬研製完成後進入安裝與調試工作，採用了可分組拆卸式曝氣裝置等6項創新性技術。

截至報告期末，調試後保持了長期穩定運行狀態，日處理水量約60方，負荷率為120%，達標率為99.86%，水質標準達到一級A標。



第十章 環境、社會及管治報告(續)

案例：佳釀背後的「酒城」特色污水處理

酒類廢水作為釀酒企業必有產物，具有高COD、高氮、磷的特性，與瀘州污水處理作為瀘州市治污企業，按照「雙碳」大環境背景，積極探索白酒行業的污水處理深度應用：一是做好酒類廢水企業廢水的處置，減少酒企廢水外排帶來的環境風險；二是充分利用政策紅利，開展上下游協商排放，實現「以污治污」。未來本集團將考慮酒類廢水處理廠的「建一管一運」，同時利用厭氧產甲烷深度應用（鍋爐、發電等）和水源熱泵的熱源利用，建設「概念污水處理廠」。



信息安全隱私保護

本集團高度重視保護客戶隱私。本集團制定的《綜合營業收費系統管理辦法》中，明確規定員工對於系統中用戶姓名、電話、身份證等信息不得隨意對外提供，並嚴格要求員工遵照該管理辦法執行。對於有權限進入用戶系統的員工，本集團均與其簽訂保密協議，對相關人員會每年進行隱私保護相關的培訓。如遇到客戶要求查詢其用水情況的情景，本集團會要求用戶出示水卡或身份證明文件，驗明身份信息後才會為其查詢信息，嚴格保護每一位客戶的隱私。

綠色運營，持續發展

本集團始終堅持綠色發展的理念，作為環境友好型企業，不斷加強生態和環境保護力度，提高可持續發展能力，積極承擔綠色發展的企業責任。

注重排放管理

本集團嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》、《中華人民共和國大氣污染防治法》、《中華人民共和國水污染防治法》、《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》、《城鎮污水處理廠污染物排放標準》(GB18918-2002)、《城鎮污水處理廠運營質量評價標準》(CJJ/T228-2014)等法律法規、排放標準，優化排放物管理工作。

報告期內，本集團未發生因環境問題而導致的重大違規事項或訴訟。

溫室氣體及廢氣管理及減排

自來水供應業務

本集團自來水供應業務溫室氣體排放主要來自於生產及辦公使用的電力消耗。報告期內，我們採取多項減少溫室氣體排放的措施。具體措施詳見本報告「加強資源管理」部分。

廢氣排放方面，本集團自來水供應業務在供水過程中並不消耗燃料，對周圍環境產生一定影響的主要來源是儲存和加氯過程環節可能產生的氯氣無組織排放。我們採取的主要措施包括：

- 採取現場制備二氧化氯的方式，有效避免液氯及為制備二氧化氯生產原料洩露；
- 合理存放二氧化氯生產原料，獨立存放並設置圍堰，建立嚴密的存儲環境，防止原料洩露；
- 為監控檢測洩露情況，我們在氯庫安裝真空封閉裝置、漏氯報警和吸收處理裝置，及時對洩露問題採取有效措施應對。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

污水處理業務

本集團污水處理業務的溫室氣體排放主要來自於生產及辦公使用的電力消耗及燃料使用，以及污水處理過程中產生的甲烷氣體。針對此類排放，本集團採用多項節能措施，詳見本報告「加強資源管理」。

本集團污水處理業務的廢氣排放主要為污水處理過程中產生的惡臭氣體。我們通過設定安全距離、增加綠化面積、安裝臭氣消除裝置等措施，降低此類惡臭氣體污染，保護生態環境。

廢棄物管理及減排

本集團嚴格遵守《危險廢物轉移聯單管理辦法》、《四川省危險廢物污染防治辦法》、《危險廢物鑒別標準通則》(GB 5085.7-2007)、《危險廢物貯存污染控制標準》(GB18597-2001)、《危險廢物鑒別技術規範》(HJ/T 298-2007)等相關法律法規，內部制定《危險廢物管理制度》、《危險廢物應急預案》、《興瀘污水處理有限公司危險廢物管理制度》等制度，建立完善的廢棄物管理機制，實現合規有序處理。

本集團已建立完善的廢棄物管理機制，明確對廢棄物做到定期申報、分類收集、集中貯存、規範記錄、賬實相符、合規處置。我們建立排放廢棄物申報登記制度，調查登記廢棄物種類、數量、濃度、排放方式和去向等，並建立污染源檔案進行申報登記；實行廢棄物排放定量管理制度，制定廢棄物排放定額指標，並納入生產計劃和工藝技術管理。

自來水供應業務

本集團自來水供應業務產生的有害廢棄物主要包括有機溶劑、無機氰化物、強酸、強鹼、總磷總氮、重金屬、含鎘類、揮發酚等。針對自來水供應業務有害廢棄物管理，我們制定了多項處理措施：

- 設置防滲防漏的危險廢物貯存間，並在相應存放點砌築圍堰，用規定容器對危險廢物分類貯存，並標明類別、危險性質和重量，盛裝危險廢物的試劑瓶等均按危險廢物處置方法統一處理；

第十章 環境、社會及管治報告(續)

- 危險廢物管理制度和危險廢物應急預案，通過會議宣貫等實行責任落實到個人；
- 建立《危險廢物記錄表》，檢測人員如實填寫廢物產生量，並由監測站每季度進行統計，年終再根據實際產生量作二次統計，統一交由有資質的第三方機構集中處理。

本集團自來水供應業務無害廢棄物主要為生產過程中產生的干化污泥泥餅、盛裝無毒試劑的容器和生活垃圾。針對自來水供應業務無害廢棄物管理，我們採取多項措施有效處理：

- 將沉澱池與濾池排放的高濁度廢水濃縮脫水後的污泥進行濃縮，通過真空過濾機或離心機進行脫水干化，運至建築垃圾填埋場處置；
- 對盛裝試劑的容器，洗淨後作為生活垃圾一同運送至垃圾處理廠進行處置。

污水處理業務

本集團污水處理業務所產生的有害廢棄物主要包括水質檢測和化驗過程中產生的11類危廢：COD、氨氮、總磷、總氮、BOD、大腸菌群、石油類、陰離子表面活性劑、廢棄包裝物、廢棄化學藥品、廢機油，統一交由第三方處理機構進行轉移與處置。

本集團污水處理業務產生的無害廢棄物主要為污水處理過程中產生的生活污水。儘管生活污水處理殘餘物污泥並非國家危險廢物名錄內明確種類，但本集團仍參照執行危廢管理，嚴格按照相關要求進行集中收集、分類貯存、賬實相符、記錄規範、合規處置。

對無害廢棄物的管理主要採取以下處理措施：

- 對污泥進行濃縮、脫水等處理後，外運至有資質的第三方填埋場進行統一衛生填埋，實現污泥無害化處置；
- 將污泥干化、集中處理的方式使污泥的含水率下降，降低污泥質量和體積，實現污泥的減量化。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

指標名稱	單位	2021年度	2020年度	2019年度
溫室氣體排放 ¹ 總量	萬噸二氧化碳當量	12.87	17.44	16.02
—直接溫室氣體排放量	萬噸二氧化碳當量	4.03	—	—
—間接溫室氣體排放量	萬噸二氧化碳當量	8.84	—	—
溫室氣體排放密度 ²	噸二氧化碳當量／百萬元營收	93.68	69.16	77.51
有害廢棄物產生量	噸	48.08	42.84	31.75
有害廢棄物產生密度	千克／百萬元營收	34.98	16.99	15.36
無害廢棄物產生量	萬噸	11.65	21.34	11.38
無害廢棄物產生密度	噸／百萬元營收	84.79	84.62	55.05

噪聲管理及減排

噪聲是造成環境污染和損害員工健康的重要因素，我們知曉噪聲危害，對這一危險源也加以控制和防範。本集團遵守《中華人民共和國環境噪聲防治法》，嚴格管理本集團產生的噪聲排放。本集團噪聲來源主要是施工噪聲，具體可分為機械噪聲、施工作業噪聲和施工車輛噪聲。本集團建設項目使用的施工機械主要有挖土機；施工作業噪聲主要指一些零星的敲打聲、裝卸車輛的撞擊聲、拆卸模板的撞擊聲等，多為瞬時噪聲；施工車輛的噪聲屬於交通噪聲。在這些施工噪聲中，對聲環境影響最大的是機械噪聲。

¹ 溫室氣體排放量計算方法：

直接溫室氣體排放量：公司能源消耗量乘以對應的排放因子，排放因子參考①《中國能源統計年鑒》②《IPCC2006》；

間接溫室氣體排放量：公司外購電力用量乘以對應排放因子，排放因子參考生態環境部《企業溫室氣體排放報告核查指南(試行)》；

溫室氣體排放總量：直接溫室氣體排放量和間接溫室氣體排放量求和。

² 由於本集團2021年營業收入較2020年變化較大，因此密度類指標較往年數據變化較大，下同。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

本集團制定了一系列措施進行噪聲管控：

- 在設備選型時盡量採用低噪聲設備，合理安排施工時間，禁止夜間施工。如果工藝要求必須連續作業的強噪聲施工，應首先徵求當地環保、城管等主管部門的同意，並及時公告周圍的居民和單位，以免發生噪聲擾民糾紛；
- 工程在施工時盡可能採用施工噪聲低的施工方法，工程施工汽車夜間運輸應用燈光示警，禁鳴喇叭；
- 現場不設置混凝土攪拌機，其他固定施工機械在無法避開周圍敏感點的情況下，應採取臨時降噪措施，如設置臨時聲屏障；
- 加強設備的維護和維修工作，加強對施工運輸車輛的管理，盡量壓縮工區汽車數量和行車密度；
- 施工單位要加強與施工周圍單位和住戶的溝通和聯繫，講清項目建設的必要性和重要意義，做好受影響群眾的思想工作，提高廣大群眾的認識，爭取群眾的理解和支持。同時施工單位要加強對職工的教育，提高作業人員的環保意識，堅持科學組織、文明施工。

廢水管理及減排

本集團嚴格遵循《城鎮污水處理廠污染物排放標準》(GB18918-2002)、《城鎮污水處理廠運行、維護及安全技術規程》(CJJ60-2011)、《城鎮污水處理工作考核暫行辦法》(建城[2017]143號)、《關於深化環境監測改革提高環境監測數據質量的意見》、《四川省排水管理條例》、《城鎮排水與污水處理條例》等法律法規，進行排水管理。我們將制水過程中產生的底泥水嚴格按照規定進行排放，底泥水進行濃縮處理後回收上清液，將下層泥漿經過離心脫水後製成泥餅外運無害處理，減少排水過程中對水資源的污染。本集團自來水供應業務及污水處理業務兩大板塊均進行廢水管理及減排工作，自來水供應業務主要是通過加大對自用水率的管控，提高水的使用效率。污水處理業務板塊主要是通過將廢水排入污水處理系統進行集中處理達標後排放。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

加強資源管理

本集團嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》、《中華人民共和國安全生產法》、《中華人民共和國水污染防治法》、《中華人民共和國標準化法》、《中華人民共和國水法》等法律法規開展優化資源使用工作。本集團通過實施有效的資源管理，在為環境與社會提供清潔水資源的同時，提升資源使用效率，實現企業、行業和社會的全面可持續發展。

本集團的主要能源消耗為生產過程和日常辦公消耗的電力，並在能源使用與水資源管理方面開展多項節約優化舉措。本集團主要從事自來水供應及污水處理業務，不涉及製成品及包裝材料消耗。

自來水供應業務

- 本集團注重加強過程監管，要求各制供水廠建立日跟蹤記錄表，發現異常及時處置解決。每月對各水廠電耗進行同比、環比、與理論電耗等對比分析，確保能耗指標的正常；
- 加強對設備的改造、更新維護，以提高生產效率，降低取水電耗；
- 根據各水廠水泵效率，結合分區分壓供水水量測算制定電耗目標，並進行電耗月度及年度目標考核；
- 通過互聯網+生產管理實現電耗的實時監督控制和數據採集，及時發現數據異常並作出處理。通過歷年數據的統計分析，便於找出數據規律，更有針對性地降低電耗，極大提高了工作效率。

污水處理業務

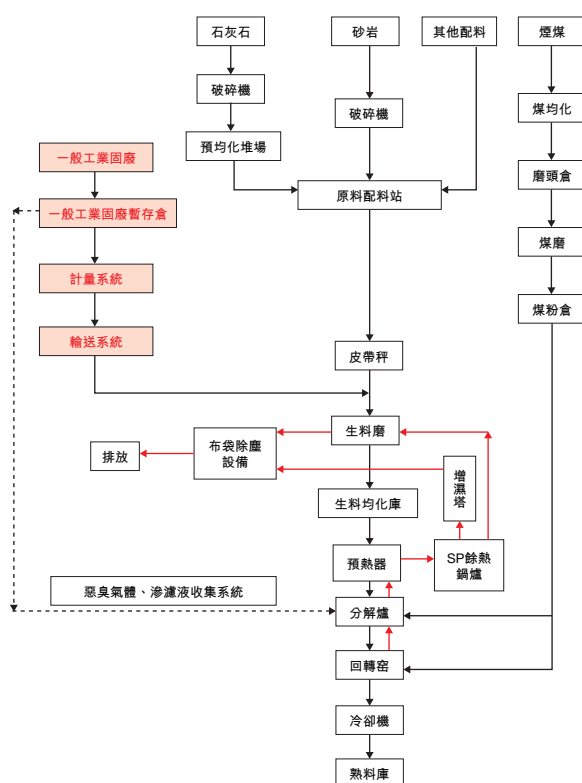
- 建立《生產類管理制度彙編》及《生產能耗月報表制度》，每月召開生產運行分析會，分析能耗增加或降低原因，減少能耗的消耗，促進資源合理使用；
- 加強新工藝技術的使用，減少工藝運行中的能源消耗，降低溫室氣體排放；

第十章 環境、社會及管治報告(續)

- 控制生產運行過程中低溶解氧、污泥濃度，減少電能消耗；
- 提升泵高液位開停，減少電能消耗；
- 集團在能源和其他原材料方面，進行日常監控，按月統計、分析消耗情況，年初建立目標考核機制，嚴格過程監管，致力於提高資源利用率。

案例：污泥製成磚，資源再利用

根據《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》等相關法律法規要求，按照「無害化、減量化、資源化」的原則，本集團嚴格落實一般固體廢物污染防治措施，加強污泥處置監管。污泥經干化至含水率達60%後經車輛運送到紅獅水泥廠，經與其他原材料(如石灰石等)混合，使用干法回轉窯系統焚燒冷卻後成為成品。該處置方式既環保，又能最大限度消滅安全環保隱患，真正實現「無害化處置、資源化利用」。



第十章 環境、社會及管治報告(續)

綠色辦公

本集團積極踐行綠色環保實踐，為實現綠色辦公做出多項努力。為保障綠色辦公的有力實施，本集團完善倉庫管理、物資和物品領用制度，做到領用有記錄；明確規定各辦公室開空調溫度；要求按照招投標要求對所需物資進行採購，並均已做好招投標記錄；制定降低能耗和浪費的具體措施並設立控制指標。

本集團對員工日常辦公生活中也進行綠色辦公的要求：

- 禁止長明燈，合理設立電腦運行模式及空調開啟溫度，避免因照明、空調及電腦等設備在無人時運行而造成的電力浪費；
- 鼓勵員工低碳出行，使用公共交通通勤，助力節能減排；
- 提倡使用線上辦公管理系統和平台，優化集團線上審批流程，推進無紙化辦公；
- 打印機採用可循環再用的碳粉盒及墨盒，並積極推行辦公用品循環利用。

指標名稱	單位	2021年度	2020年度	2019年度
柴油消耗量	萬升	4.70	3.35	4.69
汽油消耗量 ³	萬升	25.87	11.30	10.96
天然氣消耗量 ³	萬立方米	6.18	3.12	3.33
乙炔消耗量 ⁴	千克	271	390	949
外購電力	萬度	14,493.15	13,399.76	12,957.76
液化石油氣消耗量 ⁵	千克	1,268.00	2,161.00	4,111.00
綜合能源消耗量	萬噸標煤	1.82	1.66	1.62
綜合能源消耗密度	噸標煤/百萬元營收	13.27	6.60	7.81

³ 本集團在2021年增加對於污水處理業務辦公樓的能源消耗統計，因此汽油、天然氣消耗量有所增加。

⁴ 本集團乙炔用於管道檢維修業務，由於檢維修業務逐步外包，因此乙炔用量有所下降。

⁵ 本集團液化石油氣受業務相關影響，使用量有所降低。

環境及天然資源保護

水環境保護

本集團作為水務企業，對水環境保護予以極大關注。我們嚴格遵循《中華人民共和國水法》、《四川省取水許可和水資源費徵收管理辦法》和《瀘州市節約用水管理辦法》等相關法律法規，結合自身業務特點，將環境及天然資源保護融入業務運營管理，對環境影響因素進行全方位、全過程的識別和評估，充分降低業務運營對環境的影響，響應國家「綠水青山」的號召。

報告期內，本集團未發生因取水或排污問題產生的調查、處罰、訴訟或負面媒體報道。

水資源使用及管理

為保障水資源的高效、安全使用，並採取多項措施加強本集團、自來水供應業務板塊、污水處理業務板塊的水資源管理：

本集團

- 在每年一度的珍惜用水宣傳周開展節能措施，讓廣大員工知道節水方法和措施；
- 定期安排檢修工人對廁所水龍頭等相關器具進行檢修，避免水箱漏水等浪費資源情況發生；
- 大力普及節水型生活用水器具；
- 發生停水或其他突發情況等，檢查水龍頭是否關閉，防止沒人辦公時自來水流失。

自來水供應業務

- 供水廠加強對自用水管理控制，採用盡可能回收利用反衝洗水、排泥水經污泥系統後回用上清液的方式，減少自用水使用；
- 建立日跟蹤記錄表，對生產過程中的自用水率進行監管，每月進行同比、環比的對比分析，確保指標數據正常，並結合自用水率月度及年度目標，進行目標考核。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

污水處理業務

- 對水資源使用方面，進行日常監控，按月統計、分析消耗情況，嚴格過程監管，致力於提高水資源利用率；
- 通過中水回用系統進行綠化及供給生產用水，減少水資源消耗。

水源保護

針對水源保護等問題，本集團制定《衛生防護管理辦法》，完善水源保護管理機制，切實保護運營所在地水源及生態環境。報告期內，本集團採取多項水源保護措施：

- 開展水質突發性污染事故演練，制定相關應急預案並對員工進行培訓演練，提升應急處置能力。在洪峰期間，安排相關負責人進行值班，並要求各生產站點值班人員加強巡視，各生產站點、本集團主要負責人保持通訊暢通，加強水源保護；
- 取水泵站值班人員每日對一級水源保護區進行巡視，協助政府部門清理白色垃圾，2021年，水源保護區共清理垃圾、雜物約13噸；
- 積極宣傳飲用水源保護區知識及相關制度，開展「綠色出行、低碳環保」主題活動，並對水廠員工進行了《水污染防治法》、《水源巡查制度》等相關知識、法律法規培訓。

環境保護

本集團充分認識到環境保護與生物多樣性保護的重要性，從項目選址階段就將環境保護與生物多樣性保護因素納入其中，開展環評及魚評工作，從根本上降低項目建設和後期運營對環境和生物多樣性的影響。

為減少運營過程中的產生的其他環境污染，本集團制定了一系列環境保護措施，全力保障施工地周圍生活環境。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

- **減小交通影響：**工程建設將不可避免地影響該地區的交通。項目開發者在制訂實施方案時充分考慮到此因素，對於交通特別繁忙的道路要求避讓高峰時間(如採用夜間運輸，以保證白天暢通)。
- **減少揚塵：**工程施工中旱季風揚塵和機械揚塵導致沿線塵土飛揚，影響附近居民和工廠，為了減少工程揚塵和周圍環境影響，在施工中遇到連續的晴好天氣又起風的情況下，對堆土表面灑上一些水，防止揚塵，同時施工者應對土地環境實行保潔制度。
- **處理施工現場廢棄物：**項目開發者及工程承包單位應與當地環衛部門聯繫，及時清理施工現場的生活廢棄物；工程承包單位應對施工人員加強教育，不隨意亂丟廢棄物，保證工人工作生活環境衛生質量。
- **制定廢棄物處置和運輸計劃：**工程建設單位將會同有關部門，為本工程的廢棄物制定處置計劃。運輸計劃可與交通部門聯繫，車輛運輸避開行車高峰，項目開發單位與運輸部門共同做好駕駛員的職業道德教育，按規定路線運輸，並不定期地檢查執行計劃情況。施工中遇到有毒有害廢棄物應暫時停止施工並及時與地方環保、衛生部門聯繫，經其採取措施處理後才能繼續施工。
- **倡導文明施工：**要求施工單位盡可能地減少在施工過程中對周圍居民、工廠、學校影響，提倡文明施工，做到「愛民工程」，組織施工單位、街道及業主聯絡會議，及時協商調解施工中對環境影響問題。
- **清淤臭氣：**採用濕式清淤並盡量減少施工擾動，清淤完成後及時對施工地以及作業面進行清洗，減少清淤臭氣的產生。清淤完成後及時清洗。生化池拆除時，按改造順序打開現有密閉池蓋並及時關閉，減少裸露時間；

本集團弘揚並注重引導員工樹立綠色環保理念，積極開展植樹工作，保護運營地水土環境。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

案例：南郊二水廠開展植樹活動

2021年3月12日，南郊二水廠組織開展了「樹立生態理念，共建綠色企業」為主題的植樹護綠活動，在南郊二水廠種下100多株綠樹，以實際行動踐行綠色文明。



案例：污水板塊企業定點幫扶鄉村植樹

2021年3月12日，本集團下屬污水板塊企業與岔河村黨支部開展「綠水青山，春天行動」主題黨日支部共建活動，有黨員代表、團員青年志願者共30人參加。



第十章 環境、社會及管治報告(續)

指標名稱	單位	2021年度	2020年度	2019年度
制供水業務水源取水總量	萬噸	18,309.68	17,971.00	16,348.69
生產及辦公耗水總量	萬噸	554.44	742.90	919.23
耗水密度	萬噸／百萬元	0.40	0.29	0.44
淨水劑耗用量	噸	1,774.27	1,916.03	1,732.83
制供水過程中的底層廢水利用率	%	23.76	16.12	17.33
城鎮污水COD減排量	萬噸	2.87	2.05	1.68
城鎮污水BOD減排量	萬噸	1.42	0.92	0.81
城鎮污水氨氮減排量	萬噸	0.33	0.23	0.20
城鎮污水總磷減排量	噸	429.60	299.17	283.20
辦公污水排放量	萬立方米	19.30	19.01	23.11
組織或參與的環保培訓次數 ⁶	次	233	79	57
參與環保培訓人次 ⁶	人次	6,348	2,422	1,473

應對氣候變化

全球氣候變化已成為21世紀人類共同面臨的最重大的環境與發展挑戰，應對氣候變化是當前乃至今後相當長時期內實現全球可持續發展的核心任務。

本集團作為負責任的企業，積極響應國家碳達峰目標和碳中和願景，以企業力量應對氣候變化，建設生態文明，推動高質量綠色發展。本節內容參考TCFD的建議及香港聯交所發佈的《按照TCFD建議匯報氣候信息披露指引》，按管治、策略、風險管理及指標和目標的劃分，闡述我們在應對氣候變化方面已做的努力和將來的方向。

⁶ 2021年興瀘水務迎接中央環保督察，興瀘污水處理及6個子、托管公司均加大了環保類的培訓工作，因此環保培訓次數及人次較往年有較大幅度的增長

管治

圍繞氣候相關風險與機遇的治理，TCFD制定了兩項披露建議，一項關注董事會，另一項關注管理層。根據本集團制定的ESG管治架構，明確了在氣候變化議題上，董事會在審查和指導戰略、重要行動計劃、風險管理政策、年度預算和商業計劃以及制定組織機構的業績目標、監控實施和執行情況、以及監督重要資本支出、收購和資產剝離時需要考慮氣候相關問題；董事會亦需監督和監控在處理氣候相關問題時其目標的實現情況。戰略委員會制定本集團經營目標及長期發展策略，為主要事項作出建議，並監督實行年度經營計劃和提案。同時，本集團成立ESG工作小組，明確氣候變化管理和目標的責任落實，定期向執行委員會匯報。

策略

氣候相關風險包括與低碳經濟相關的轉型風險和與氣候變化影響相關的實體風險。轉型風險可分為政策和法規風險、技術風險、市場風險、聲譽風險，實體風險包括急性實體風險(以單一事件為主，如颱風、洪水等極端天氣)和慢性實體風險(指氣候模式的長期變化，如持續性高溫)。

就轉型風險而言，在政策和法規風險方面，隨著社會各界對於氣候變化的認知深入、相關政策的推行落實，經營所在地可能提高能源價格，設定能源使用上限，擴大溫室氣體有償排放的覆蓋面或提升環境方面的其他監管要求，這些均會導致我們運營成本的增加，對此，我們將持續關注氣候變化對本集團業務的影響，充分響應政策要求。

就急性實體風險而言，我們關注極端天氣對生產運營帶來的影響，並識別到運營可能面臨的各種自然災害、極端天氣或不利氣象條件，這主要表現在：

- 當出現極端降雨情況可能影響本集團水源水質，導致水的濁度上升，使生產計劃和產品交付受到極端天氣事件對作業場所、生產設施、人員通勤和交通運輸產生的直接影響；
- 如因極端天氣導致氣溫驟降的情況，因熱脹冷縮，本集團管道可能有爆管的風險，進而可能影響到我們的生產保障，使我們無法按計劃生產。

風險管理

根據本集團所處行業特性，結合實際情況，我們識別和評估了氣候相關風險的管理流程。本集團認識到環境及氣候風險將可能導致運營風險及財務風險。針對已識別的與氣候相關的風險，本集團制定了應急預案，明確應對突發事件的方法和機制，並每年開展1次應急演練，以加強對突發事件的反應速度和應急處理水平，確保迅速有效地處理各類突發事件，防止事件帶來更大影響。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

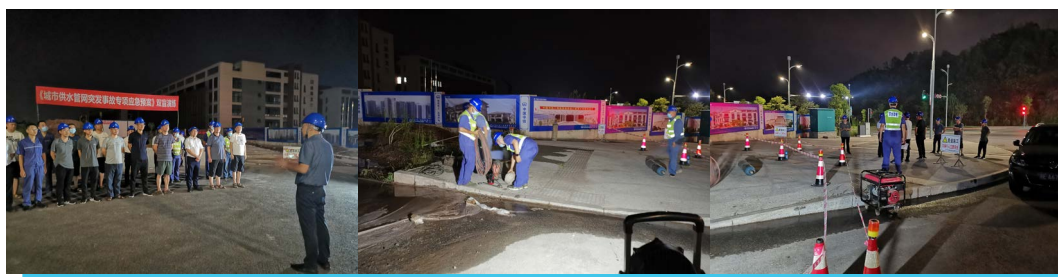
案例：2021年本集團開展應急演練

為檢驗城市供水應急搶修能力，保障城市安全平穩供水。2021年8月5日晚，水務集團在納溪區藍安大道三段處，組織開展了「2021年城市供水管網突發事故專項應急預案雙盲演練」。水務集團相關領導及相關人員、納溪區供水分公司相關人員參加了此次演習。

演習現場經過模擬發現事故險情後，立即上報事故簡要情況，迅速啟動應急預案，積極做好供水調度，發佈停水信息。搶修隊火速奔赴現場開展應急搶修，在完成搶修後，經水質檢測合格，在最短時間內全面恢復供水，圓滿完成應急演練。從接報到恢復供水的整個搶修過程有序而高效，一氣呵成。

應急演練結束後，現場總指揮對演練進行總結點評，對搶修隊伍提出了更高要求，特別是針對夏季供水高峰期間，一是要加強人員、設備、物資的保障工作，做到「召之即來，來之能戰，戰之能勝」；二是要提高搶修時效，全面加強搶修力量；三是要根據演練過程中發現的不足，迅速修訂應急預案；四是要將應急演練常態化，確保夏季供水高峰的供水安全。

通過此次應急演練，充分體現了供水應急搶修隊伍拉的出，打得響，素質硬。進一步檢驗了城市供水管網突發事故專項應急預案的科學性、合理性與可操作性，對有效提高處置突發事故能力、規範應急指揮程序，增強應急搶修隊伍快速反應能力、協同作戰能力，都起到了很好的提升作用，為保障城市的安全平穩供水打下了堅實基礎。



指標與目標

為了讓氣候變化過程能夠被度量，選擇合適的參數和指標，並設立響應的目標至關重要。根據香港聯交所ESG報告指引之要求，結合實際情況，本集團明確了能源使用效益、水資源效益、廢棄物排放和溫室氣體排放管理有關的氣候相關風險指標。同時，本集團對能源使用效益、水資源使用效益、溫室氣體排放(範圍一)和溫室氣體排放(範圍二)制定目標，並定期回顧目標的施行情況。

本集團在能源和水資源管理方面的目標：提高能源和水資源的有效利用率，在滿足經營活動的前提下，使能源和水資源發揮最大的環境、經濟效益，對於自來水供應業務制定自用水率的管理目標。

本集團持續推行節能降耗、綠色環保的理念，從源頭減少排放物產生。我們將始終以促進排放物管理及環境保護進程為長期目標，最終實現循環經濟理念，走可持續發展道路。

考慮到本集團所處的運營和市場環境是不斷變化的，我們會不斷地審視實踐活動，並適時調整目標與擬採取的措施。未來，我們進一步完善策略制定、風險管理、指標和目標識別與管理，攜手各界一起應對氣候變化，實現共同的可持續發展。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

聚合員工，助力成長

本集團積極為員工發展提供廣闊平台，關心維護員工的健康與權益，把員工自我價值的實現與企業的發展目標相融合，形成「快樂工作，幸福生活」的平等互利、和諧團結的企業氛圍。

規範僱傭

平等僱傭

本集團嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》、《中華人民共和國勞動合同法》、《中華人民共和國未成年人保護法》，並制定完善《員工招聘管理辦法》、《勞動合同管理辦法》、《中層幹部選拔任用管理辦法》等內部制度，落實執行平等僱傭原則，切實為員工合法權益保駕護航。

- 平等僱傭

本集團嚴格規範招聘引進、選拔任用工作，保障招聘工作公正透明。本集團制定招聘實施方案，明確招聘的條件及實施步驟，按照招聘需求對應聘人員進行初步篩選，從工作專業能力、工作態度、穩定性及合規性等方面進行考察，堅決反對基於性別、年齡、健康程度等因素的歧視行為，努力實現僱傭平等及多元化。截止至本報告期末，本集團有董事會成員9名，其中有女性3名，約佔總人數的33.3%；本集團監事會成員共7名，其中有女性3名，約佔總人數的43%。

深化國有企業三項制度改革，完善員工社會化招聘機制，本集團實現面向社會公開招錄員工全覆蓋。按照《員工招聘管理辦法》，本集團社會招聘公開招錄比例達到100%，招聘公告通過川南人才網和其他市級以上信息公開平面向社會公開發佈，招聘未設置歧視性錄用條件，招聘過程充分體現公平性和競爭性，未出現違規招聘行為。同時，根據《中層幹部選拔任用管理辦法》規範招聘引進、選拔任用工作、操作透明、結果公正。為了建立健全員工離職管理，規範本集團的用工行為，充分保障企業經營秩序及員工的切身權益，結合相關法律法規及企業實際情況，本集團制定了《員工離職管理辦法》。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

指標名稱		單位	2021年度	2020年度	2019年度	
僱員總數		人	1,178	1,142	940	
按性別劃分的僱員總數 及比例	男性	人	792	761	615	
		%	67.2	66.6	65.43	
	女性	人	386	381	325	
		%	32.8	33.4	34.57	
按僱傭類型劃分的員工 數量及比例	全職	人	1,178	1,142	940	
		%	100.0	100.0	100.0	
	兼職	人	0	0	0	
		%	0	0	0	
按年齡組別劃分的員工 數量及比例	30歲及以下	人	209	198	181	
		%	17.7	17.3	19.26	
	31-50歲	人	756	733	614	
		%	64.2	64.2	65.32	
	50歲以上	人	213	211	145	
		%	18.1	18.5	15.43	
	按學歷劃分的員工數量 及比例	博士	人	1	1	1
			%	0	0.1	0.11
碩士		人	10	10	7	
		%	1.0	0.9	0.74	
本科		人	296	266	246	
		%	25.0	23.3	26.17	
本科以下		人	871	865	686	
		%	74.0	75.7	72.98	
按地區劃分的員工數量 及比例	四川省	人	1,178	1,124	924	
		%	100	98.4	98.30	
	重慶市	人	0	7	6	
		%	0	0.6	0.64	
	四川省及重慶市以外地區	人	0	11	10	
		%	0	1.0	1.06	
	少數民族員工數量及比例	少數民族員工的總人數	人	41	32	7
		少數民族員工的所佔比例	%	3.5	2.8	0.74

第十章 環境、社會及管治報告(續)

保障員工權益

為充分調動廣大員工的積極性和創造性，構建和諧勞動關係，本集團制定《薪酬管理辦法》、《員工薪等薪檔調整管理辦法》和《工資總額管理辦法》等內部制度，嚴格按照以上規範性文件執行員工的薪酬發放、調整和企業的工資核定等，確保在薪酬管理、工時管理、員工福利等方面，充分保障員工的合法權益，為員工的成長髮展創造良好平台。

在薪酬管理方面，本集團在制定員工酬體系、設置多層次員工薪級的同時，設立包含基本工資、績效獎金的薪酬結構。

在員工福利方面，本集團為員工提供教育培訓、勞保福利、生日慰問、節日慰問、員工食堂、工會組織等福利。此外，在依法為簽訂勞動合同的員工辦理五險一金的同時，額外為每位員工辦理「職工醫療互助保險」，並為員工提供交通費補貼、年度體檢等，保障員工權益。

杜絕童工及強制勞工

我們堅決杜絕童工及強制勞工行為。本集團嚴格遵守《中華人民共和國未成年人保護法》、《禁止使用童工規定》等相關法律法規，明確規定禁止聘用年齡未滿18週歲者，在招聘過程中謹慎查驗候選人身份、鑒別候選人的真實年齡，確保候選人入職資格符合法定要求。若發現違規情況，將會採取行動積極進行處理，保障本集團人才體系平穩運行。

在工時管理方面，本集團保障員工享受國家規定的各項休息、休假的權利，杜絕強制勞工，制定了《加班及加班費管理辦法》、《員工請假管理辦法》等規範性文件，並嚴格按照文件執行員工的請、換休假制度。若工作時數超過國家規定的法定工作時間，將結合本集團相關制度，對超過部分計算加班工資。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

報告期內，本集團未發生使用童工及強制勞工等違規情況。

指標名稱		單位	2021年度	2020年度	2019年度
僱員年度流失比率		%	2.86	1.77	10.54
按性別劃分的員工流失比率	男性	%	2.84	1.22	8.96
	女性	%	2.89	2.98	13.71
按年齡劃分的員工流失比率	30歲以下	%	3.68	3.91	19.78
	30-50歲	%	3.10	1.83	7.59
	50歲以上	%	1.35	0.00	13.27
按地區劃分的員工流失比率	四川省	%	2.86	1.77	10.49
	重慶市	%	0.00	0.00	0.00
	四川省及重慶市外地區	%	0.00	0.00	12.50

員工發展

本集團始終致力於為員工成長搭建平台，牢固樹立企業與員工共同進步的意識，不斷提高員工的工作能力，創新人才培養方式，推動促進本集團長遠發展。

員工培訓

為加強本集團員工內部教育培訓工作，不斷提高員工隊伍素質，本集團結合實際情況制定了《內訓師管理辦法》，明確內訓師的選拔、考核、管理與激勵等，有效發揮內部培訓師在本集團員工培訓工作中的重要作用。

本集團注重產學研合作發展，與清華大學環境學院、重慶大學環境與生態學院、四川化工職業技術學院簽訂「產學研」校企合作協議，推動本集團實現高質量發展和轉型升級。

報告期內，本集團同時採取內訓、外訓、實地考察交流學習相結合的培訓方式，從綜合管理能力、安全知識、專業知識、法律法規等方面對職工進行全方面培訓，增強幹部職工隊伍凝聚力和向心力。2021年組織員工各類培訓847場，參加人數14,675人次。其中：中層幹部以上及領導班子共培訓164場，693人次。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

案例：本集團下屬制水公司開展「互聯網+生產管理」培訓，充分利用智慧水務系統

為加強各水廠員工對「互聯網+生產管理」模式的理解及操作，實現制水公司對各水廠「集中控制、分散管理」的目標。2021年4月，本集團下屬制水公司以「智能管控，高效節約」為題，組織員工在北郊水廠開展了「互聯網+生產管理」培訓。

本次培訓由制水公司總經理主持，北郊水廠廠長主講，制水公司各廠廠長、主控、相關技術員和部分員工骨幹共計30餘人參加培訓。

培訓會上，制水公司根據培訓要求及現階段制水廠管理系統，分別從「互聯網+生產管理」模式的制度學習，功能區認識、功能介紹，指標管理，三個方面進行詳細說明，明確了該管理模式的適用範圍，各崗位工作職責、操作指南、運用要求及各項生產管理審批流程。



第十章 環境、社會及管治報告(續)

本年度較上一年度，本集團下屬污水處理業務板塊在培訓活動開展上有較大提高，全年培訓工作取得了較好成效，為興瀘污水處理管控模式的強力推進奠定了基礎。具體開展的多項培訓工作包括：

- 為了促進員工熟悉和掌握相關崗位作業流程，有效培養複合型人才，提高員工的綜合素質和能力，興瀘污水處理擬定了《關於交流學習相關規定的通知》，明確了交流學習實施流程和要求；實行釘釘線上學習平台，已在平台上發佈18個課程，包含安全生產類、行政類、商務禮儀類等，培訓員工3,997人次；
- 積極推動各部門、分(子)公司、托管公司開展內、外訓，對新進員工加強污水處理知識及職業素養的培訓；
- 公司領導率隊到重慶大學、成都信息工程大學、蘇州市排水公司等進行交流學習，推動公司高質量發展；
- 組織中高層管理人員前往重慶大學參加五天的管理能力及專業知識培訓，提高管理人員管理能力、領導力，構建科學管理思維；
- 與成都信息工程大學簽訂戰略合作框架協議，與清華大學環境學院簽訂共建學生實習基地協議，兩個協議的簽訂促進了環保人才培養，推進污水處理行業的科技成果轉化，提升瀘州市水環境治理成效；
- 開展與職業技能相關的培訓活動：為提高公司機修工在機電維修方面的專業知識和基本操作技能，共組織三期機電人員專項技能培訓；為提升化驗質檢員理論及實際操作能力，針對化驗室安全常識及其細則，開展化驗員專項培訓；為提高員工在線監測日常運維管理和動手操作能力，共組織四期自控監測專項培訓；為提高員工財務管理能力，提升財務人員業務知識水平，三次組織員工前往成都參加投融資、數字化時代資金管理、創新成本戰略等財務相關知識培訓；
- 完成職業技能等級認定第三方評價機構申報工作，此次共申報五個工種，包括電工、鉗工、儀器儀表維修工、化學檢驗工、污水處理工，現已通過專家評審。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

員工晉升及考核

為幫助員工明晰職業發展路徑，本集團建立職業發展的雙通道體系，提供暢通的職業發展通道。員工可結合職位職級、能力意願等因素，合理選擇適合自己的職業發展路徑。本集團根據《員工績效管理辦法》，以月度、季度和年度為單位進行考核並運用。此外，本集團嚴格落實《員工薪等薪檔調整管理辦法》，明確員工的薪酬調整標準實施動態管理，並組織開展生產操作、經營服務崗位技能等級補評工作，確保員工晉升的公允性及透明化。

本集團注重高級管理人才的培養，制定《中層幹部選拔任用管理辦法》、《後備人才管理辦法》等內部制度，規範管理人員聘用、晉升流程。本集團採用以外部引進為主，內部競崗為輔的方式吸納人才，公平選拔並嚴格按照本集團審議流程確定。

報告期內，為鼓勵員工自我提升，本集團進行了多項制度修訂：

- 為進一步規範集團員工職稱及職業資格證書的管理，促進集團各類專業技術人才的培養，優化人才隊伍、提高管理水平，根據國家相關規定及實際工作需要，本集團對《員工職稱及職業資格證管理辦法》進行了修訂，經本集團黨委會、總經理辦公會審議通過，並下發執行。
- 本集團的發展需要更多中高級專業人才，為鼓勵公司內部人員積極再學習和考試，本集團下發《關於明確員工註冊類證書補貼標準和新取得證書獎勵標準的通知》，明確提出對各類註冊類(持證類)(註冊安全工程師、註冊消防工程師、註冊建造師、註冊會計師、註冊稅務師、註冊電氣工程師等等)人才的需求以及獲得該類資格證書後的獎勵政策。
- 健全對於專業管理的中層、主管人員的任職要求，出台《崗位任職資格管理辦法》，增加註冊類的要求，用專業管理代替傳統的綜合管理。為本集團提供更多合適的人才支撐發展。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

指標名稱	單位	2021年度	2020年度	2019年度
培訓總場次	次	847	537	154
培訓總人次	人次	14,675	10,040	7,760
培訓經費支出金額	萬元人民幣	74.03	63.93	67.70
每名僱員受訓平均時數	小時/人	68.76	103.83	393.50
男性員工受訓平均時數	小時/人	90.85	114.40	312.32
女性員工受訓平均時數	小時/人	69.03	82.70	306.98
基層員工受訓平均時數	小時/人	63.07	100.67	387.08
中層員工受訓平均時數	小時/人	181.34	170.43	479.44
高層員工受訓平均時數	小時/人	203.43	141.50	631.14

職業健康安全

本集團重視安全生產及員工健康安全，嚴格遵守《中華人民共和國消防法》、《中華人民共和國安全生產法》、《中華人民共和國職業病防治法》、《工作場所職業衛生監督管理規定》等法律法規，健全生產安全和職業健康安全體系，完善安全生產及職業健康制度管理，充分做好安全風險防控，保障生產安全及員工職業健康。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

落實安全生產

本集團制定《安全生產方針和目標管理辦法》、《安全生產責任履職考核管理辦法》、《職業衛生監督管理辦法》等制度，不斷完善安全生產標準化體系：

- 本集團取得中質協質量保證中心頒發的《職業健康安全管理体系認證證書》；
- 本集團本部、合江水業、南郊水業、北郊水業、興瀘污水處理、繁星環保均取得安全生產標準化二級企業證書，持續按照企業安全生產標準化(二級)開展安全環保工作；
- 本集團下屬污水處理業務企業嚴格按照安全環保隱患排查工作方案，按期開展綜合性、節假日、季節性、專業性、日常性安全環保職業健康檢查和隱患治理工作，報告期內主要開展了、《「兩節•兩會」安全環保綜合性檢查暨春季季節性檢查》、《「五一」節前安全環保綜合性檢查暨夏季季節性安全大檢查》、《「中秋•國慶」節前安全環保綜合性檢查暨秋季季節性檢查》等。

報告期內，本集團安全穩定運營，未發生安全生產責任事故。

案例：取得《安全生產標準化二級企業》證書，為安全生產標準化建設打下堅實基礎

本集團本部、合江水業、南郊水業、北郊水業、興瀘污水處理、繁星環保均取得安全生產標準化二級企業證書。該證書的取得代表本集團安全生產標準化規範取得一定成果，使各生產環節符合安全生產法律法規和標準規範的要求，人、機、料、法、環、測處於良好的生產狀態，為安全生產標準化建設提供了堅實基礎。



第十章 環境、社會及管治報告(續)

案例：本集團開展安全檢查



保障員工安全

本集團嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》、《中華人民共和國職業病防治法》、《用人單位勞動防護用品管理規範》等相關法律法規，建立了完善的職業健康安全體系，不斷改善職工作業環境與辦公環境。報告期內，我們採取多項措施，有效落實安全責任：

- 每年組織員工簽訂《安全環保職業健康責任書》；
- 對職業健康相關負責人員進行安全教育培訓，包括新員工培訓，及老員工每年的復訓；
- 制定員工職業健康培訓年度工作計劃，並按計劃開展職業健康相關的培訓，培訓內容包括危廢品處理培訓、提升水質的專項培訓等；
- 定期舉辦安全教育培訓及安全應急演練，包括反恐應急演練、長江原水污染應急預案演練、生產應急雙盲演練等，提高員工安全生產意識和自我保護能力；
- 在各相關生產站點，為員工提供必要的防護設備，如氧氣呼吸器、防護服等防護用具；
- 組織員工進行年度全面體檢，堅持每年開展職業病危害因素監測和員工健康體檢，切實保障員工職業健康。結合本集團實際情況每年組織一線員工進行上崗前、在崗期間、離崗職業健康體檢工作；
- 本集團嚴格按照《職業健康監護技術規範》(GBZ188-2014)要求，成立職業健康管理小組，嚴格執行本集團職業衛生管理制度；
- 每年聘請具有相關資質的檢測機構對各個生產站點進行職業危害因素檢測，檢測結果顯示本集團生產過程中接觸的職業病危害因素符合安全標準。

報告期內，本集團共發生1起工傷事故，是一名員工外出作業時發生，經診斷確認為輕傷。意外發生後，已提醒全體員工注意安全。2021年本集團因工傷耽誤工作時數為680小時。

除上述所披露者外，本公司近三年未發生其他的員工因工死亡的事故。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

指標名稱	單位	2021年度	2020年度	2019年度
安全生產投入	萬元人民幣	643.73	769.94	801.62
安全教育培訓次數	次	219	169	225
安全教育培訓參與人次	人次	3,662	3,612	4,539
員工體檢覆蓋率	%	100	100	100
女性專項體檢覆蓋率	%	100	100	100
職業病體檢覆蓋率	%	100	100	100
工傷事故數	次	1	2	1
工傷工亡人數	人	1	2	2
因工傷損失工作日數	天/年	85	255	261

聚力員工關愛

本集團始終堅持以人為本。報告期內，我們通過舉辦文體活動、節日慰問、幫扶困難員工等多項活動，加強員工關愛，提升員工的工作積極性，促進企業的可持續健康發展。

推進民主建設

本集團注重民主管理建設，持續強化民主管理。本集團工會建立了《職工代表大會管理辦法》，暢通民主管理渠道。

報告期內，我們定期召開職工代表大會，並組織職工代表參加本集團領導班子一報告兩評議測評、中干述職述廉等工作；組織職工監事參加集團經營管理相關會議；開展月度例會，鼓勵員工在例會上獻言薦策，傾聽員工心聲。凡涉及職工切身利益的重大事項，均召開職工代表大會討論表決，充分聽取職工代表意見，發揮其參政議政權利，切實保障員工合法權益，確保職工隊伍整體穩定，2021年無上訪及群體事件發生。2021年本集團共召開工會委員會11次，職代會4次，審議關於部分崗位實行特殊工時制度、關於規範集團員工勞動合同簽訂及五險一金繳納等議題。

我們實行內外結合的公開形式，及時公開企業生產經營、管理發展方面的信息，使員工可以瞭解本集團動態，獲取關注的熱點信息，讓員工切實融入本集團發展管理工作中，共同推動本集團長遠發展。

幫扶困難員工

落實精準幫扶。我們關注員工疾苦，堅持對困難員工進行幫扶，以實際行動為困難員工奉獻愛心，減輕生活壓力，形成互幫互愛的企業文化。報告期內，集團工會按照全總《困難職工檔案管理辦法》的建檔標準，進一步明確困難職工主要致困原因及幫扶需求，落實幫扶措施、幫扶責任人；落實檔案管理人員，規範管理困難職工檔案，本集團做實做細困難職工精準幫扶，旨在為員工謀取更大福利，架起工會與員工之間的感情橋樑。2021年已完成困難職工全部脫困。

加強普惠服務。集團工會積極開展會員普惠性服務工作宣傳，開展手機攝影培訓，組織員工參加市總工會開展的普惠服務活動及興趣愛好班；為487名職工辦理「職工住院醫療互助保險」、「女職工大病互助保險」「女職工大病B計劃」「職工意外傷害險」「職工重大疾病險」。2021年，已為42位生病住院職工辦理賠付申請，其中42人已領取賠付金，共計約77,353元。

組織文體活動

為豐富員工的文化生活，有益員工身心健康，報告期內，本集團舉辦多項文體活動，建立良好的企業文化氛圍，不斷增進團隊凝聚力。

自來水供應板塊

- 以「致敬最美勞動者」「百年輝煌黨旗飄揚」為主題開設專欄，通過微信公眾號、網站等載體，做好公司勞模、優秀共產黨員、崗位能手宣傳，大力弘揚勞模精神和工匠精神；
- 在廣泛徵求職工意見的基礎上新組建「籃球、乒乓球、羽毛球」三類興趣小組，活躍職工文體生活，激發職工的學習興趣、促進幹部的心身健康、增強團隊精神；
- 結合職工志願服務「五化」建設，積極開展「我為群眾辦實事」志願服務活動；
- 5月組織開展了「爭先創優 勇當一流」崗位技能大比武活動，結合企業當前實際需要，將智能水表安裝、預算設計、新聞寫作納入比賽內容，以賽促學、以賽促業，讓技能比武成為提升勞動技能、促進技術創新的重要舉措；

第十章 環境、社會及管治報告(續)

- 5月組織員工參加了與瀘投資集團舉辦的「慶五一」趣味運動會，並獲得團體三等獎；
- 6月組織員工參加與瀘投資集團開展的「我們都是追夢人」快閃視頻拍攝；
- 10月組織員工參加瀘州市開展的「瀘州市第四屆職工排舞大賽」「瀘州市第八屆運動會」「國資系統慶百年華誕.聚國資力量2021年職工體育運動會」均獲得集體一等獎，進一步豐富了員工文化生活，增強員工身體素質及凝聚力。

污水處理板塊

- 開展全員健康體檢、女職工專項體檢、職業健康危害崗位人員體檢，開展強身健體活動
- 3月開展「巾幗心向党，徒步新徵程」三八節主題活動，製作工藝品、生活小技能展示
- 5月排練「逆光」節目，參加市總工會慶祝五一國際勞動節職工文藝調演
- 6月開展「世界環境日」宣傳活動
- 7月開展「軍民魚水一家親，共建真情暖人心」慰問駐瀘部隊活動
- 8月開展「夏送清涼，冬送溫暖」活動
- 8月開展「共敘魚水深情 同促軍民融合」慰問集團退役軍人及現役軍人
- 9月開展「學黨史、頌黨恩、悟思想、踐行動」等讀書分享活動
- 11月開展公文寫作比賽，組織職工參加「瀘州市職工排舞大賽」活動；參加「瀘州市第八屆7月開展「奮鬥百年路 啟航新徵程」表揚先進活動

關愛女性員工

為進一步傳承企業關愛文化，依法維護女職工合法權益和特殊利益，提升女職工幸福指數，增強女職工的歸屬感和幸福感，本集團以「健康、快樂、激情、趣味」為理念，幫助女職工樹立「自尊、自信、自立、自強」的精神，於報告期內開展多項關愛女性員工活動：

- 開展「巾幗心向党，徒步新徵程」三八節主題活動；
- 為提高女職工專業技能，3月組織開展了「魅力巾幗 快樂女性」三八婦女節活動；
- 關心慰問生育女職工，並定期組織女職工開展婦檢，關愛女職工身心健康；
- 開展女職工風采展示活動，如組織製作工藝品、生活小技能展示；
- 開展「情牽疫線」女職工關愛慰問活動、「共同守護」女職工權益保護活動等，關心女職工健康安全，保障女職工合法權益；
- 打造女職工休息室，始終將關心關愛女職工落到實處。

合作共贏 熱心公益

本集團注重加強供應鏈管理，積極與供應商及合作夥伴開展業務交流協作，互利互惠，努力實現共同進步。同時，本集團積極致力於公益事業，通過參與社區、精準扶貧等活動，樹立有責任、有擔當的良好企業形象。

與夥伴合作共贏

本集團作為川南地區領先的水務公司，致力於積極推動行業共同進步，協同業管控指標。在持續完善生產質量及效率管控的過程中，本集團充分利用自動化、信息化等科技手段，不斷提升企業精細化管理水平，實現了節能降耗、減員增效的生產管理目標，開發了「互聯網+生產管理」系統、「智慧巡檢」系統等智慧水務相關產品及服務。本集團希望向行業分享優秀實踐成果，帶動行業共同進步，期望為同行提供智慧水務運營的一站式解決方案。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

供應商管理系

本集團在報告期內繼續嚴格遵循《供應商管理辦法》、《物資管理辦法》等內部制度，優化物資採購流程。報告期內，本集團對物資管理相關制度進行了修訂，將原《物資採購管理辦法》、《物資統計分析管理辦法》等制度作刪減，其規定內容統一併入《物資管理辦法》中，進一步規範物資管理和供應商管理。

本集團從供應商准入、供應商監督、供應商評價以及供應商環境社會履責層面等多個角度，優化對供應商的選拔和考核流程，與供應商夥伴共同進步。

供應商准入

本集團建立供應商篩選流程，採用公開招標與綜合評審等方式，從供應商的合規手續、企業實力、供貨品質、交貨週期、產品價格、售後服務，以及是否取得ISO9001、ISO14001管理體系認證等方面，對供應商進行考核評分和等級劃分。經審批通過的供應商列入《試用供應商名單》，進行為期一年的試用，開展物資質量服務跟蹤，合格後列入《合格供應商名單》，並建立供應商檔案。根據需要對主材類供應商或重要材料供應商進行現場參觀、考察。

報告期內，本集團對智能水表、螺旋鋼管、PPR/PE管、流量計、小閘門、薄壁不銹鋼管等主材類供應商進行公開競爭性磋商確定入圍供應商，對各類供應商進行年度評審確定，建立合格供應商及試用供應商名單。

案例：螺旋鋼管入圍供應商的確定

按照本集團《物資管理辦法》、《供應商管理辦法》的要求，對到期的主材供應商採取公開競爭性磋商的方式確定入圍供應商名單，建立合格供應商庫。

2021年5月，物資供應部組織相關部門對螺旋鋼管新一輪建庫競爭性磋商招標文件進行討論傳閱。

2021年6月，招標文件報本集團重大法律事項審批通過，報本集團總經理辦公會審議通過。

2021年6月30日，本集團委託瀘州工投國際招標有限責任公司代理在中國採購與招標網和瀘州市公共資源交易中心網上公開掛網招標2021年螺旋鋼管供應商入圍項目。

2021年7月13日，螺旋鋼管供應商建庫招標項目正式開標評審，確定了評分前四名的四家供應商為候選供應商，分別為：成都市美源建材有限公司、資陽石油鋼管有限公司、四川雙清螺旋鋼管有限公司、四川瑞峰螺旋鋼管有限公司。

2021年8月12日，分別和上述供應商簽訂年度採購合同，納入合格供應商庫進行管理。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

供應商監督

本集團對合格供應商實施動態管理，主要從以下幾方面監督供應商：

- 在供應商公招建庫或邀請招標時，在招標文件中明確對供應商提供的產品需滿足的技術／質量要求，並在簽訂採購合同時體現產品技術／質量標準條款。
- 對到貨產品進行質量驗收。
- 收取履約保證金和質量保證金，質保期內出現產品質量問題，通知供應商進行處理。
- 對供應商進行動態管理，制定日常考核機制，結合年度評審對供應商進行審查，優勝劣汰。

此外，為應對2021年原材料市場價格上漲帶來的供應商調價訴求，本集團加強了與供應商的日常溝通和談判，爭取到了原材料價格的穩定，同時保障了物資供應。

供應商評價

本集團物資採購管理委員會每年對供應商進行評審，根據評審結果對《合格供應商名單》進行修訂，經確認達不到生產及採購要求的供應商，將淘汰出供應商名單。同時，本集團定期對供應商產品進行質量跟蹤調查，作為對供應商日常評審考核的依據。

報告期內，本集團進一步加強對供應商的日常考核，不僅是扣分與罰款，對積極協作的供應商給予加分獎勵。例如，對重慶恆生五色石管道設備有限公司在搶修龍馬潭區琴台路DN1000爆管中，及時派專車由負責人親自將搶修用的哈夫節從重慶押送到搶修現場，保障了搶修及時性，給予加5分獎勵。

供應商環境社會履責管理

本集團關注供應商的環境與社會責任履責情況，制定多項措施優化供應商環境及社會方面的管理：

- 根據集團制定的《物資管理辦法》和《供應商管理辦法》，通過綜合評分選擇信譽度高、綜合實力強、產品符合環保要求、質量有保證、售後服務及時的供應商；
- 要求供應商提供質量(環境)管理體系認證證書、特種設備設計或製造許可證、國家規定的必須納入強制認證產品的認證證書、涉水衛生許可證批件等有效證明文件；
- 集團制定有《物資管理辦法》，對計劃、採購、驗收、入庫、合同、考核各環節的ESG風險進行識別；
- 在簽訂採購合同時，同時與供應商簽訂環境、職業安全健康管理協議，對產品及運輸所涉及的环境因素、職業健康安全風險進行有效控制；
- 若供應商出現環境污染、違反勞工準則等情況，我們將視違規程度對其供應商資格進行降級或取消處理。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

指標名稱	單位	2021年度	2020年度	2019年度
供應商總數	個	194	198	146
按地區劃分的供應商數量				
四川省供應商數目	個	131	153	103
	%	68	77	71
重慶市供應商數目	個	12	12	16
	%	6	6	11
四川及重慶以外大陸地區 供應商數目	個	51	33	27
	%	26	17	18
按類別劃分的供應商數量及 比例－污水處理業務				
通用設備類	個	20	30	18
	%	16.5	22.7	20
專業設備類	個	16	21	23
	%	13.2	15.9	26
特種設備類	個	0	0	0
	%	0	0	0
安全物資類	個	3	4	3
	%	2.5	3.0	3
生產藥劑	個	14	10	8
	%	11.6	7.6	9
生產輔助、後勤物資	個	45	50	16
	%	37.2	37.9	18
服務外包	個	23	17	22
	%	19.0	12.9	24
按類別劃分的供應商數量及 比例－自來水業務				
主材類	個	46	40	29
	%	63.0	60.6	52
輔材類	個	11	7	5
	%	15.1	10.6	9
重要材料	個	6	4	7
	%	8.2	6.1	13
設備類	個	12	13	14
	%	16.4	19.7	25
電氣類	個	2	2	1
	%	2.7	3.0	2
向供應商執行有關慣例的年度評價率	%	100	100	100

第十章 環境、社會及管治報告(續)

投身社會公益

與社區共生共榮是推進企業事業穩健發展的重要因素。多年來，我們在經營業務的同時，亦積極開展植根經營所在地的社區公益活動，以促進企業與社區的和諧共融，實現企業與社區的共同發展。

本集團熱心投入公益事業，在社區參與、精準扶貧等多個領域推動公益事業發展，努力回報社會，促進社會進步，積極踐行社會責任。

指標名稱	單位	2021年度	2020年度	2019年度
組織或參與公益活動的次數	次	86	87	128
組織或參與公益活動的人次	人次	857	1,490	863
組織或參與公益活動的時長	小時	313	354	808
公益活動投入金額	萬元人民幣	5.65	-	-

社區參與

報告期內，本集團員工積極參與社區及相關的志願活動，為建設和諧社會貢獻力量：

案例：積極開展「週末一小時」志願服務活動

本集團積極開展「週末一小時」志願服務活動，組織志願者、服務隊：

- 開展三區範圍內管網、水錶箱、閘門等供水設施清洗、維修、更換，確保乾淨整潔有序；
- 加強建築工地管理，確保施工現場規範打圍、安全文明施工；
- 組織包保社區網格化下沉人數60人次，積極開展責任點位值守，文明勸導等志願服務；
- 為用戶宣傳用水常識、入戶維修等。

第十章 環境、社會及管治報告(續)

案例：開展六五環保日青年志願者活動

興瀘污水處理積極組織參與瀘州市市級主管部門開展的6•5世界環境日宣傳活動，利用現場諮詢、發放宣傳資料等多種形式，大力宣傳「美麗中國、我是行動者」、「全域雨污分流、助力美麗瀘州」。同時通過開放污水處理設施，宣傳「治理水污染、益於水環境」的使命及理念，通過寓教於樂的方式，不斷提高市民保護環境的個人素養，增加社會公眾的環保意識。



案例：開展環保設施向公眾開放活動

根據環辦〔2019〕19號關於公佈第二批全國環保設施和城市污水垃圾處理設施向公眾開放單位名單的通知，興瀘污水處理下屬城南分公司作為瀘州市唯一一家環保設施對外開放單位，接受外來人員參觀，2021年度接受外單位參觀10餘次。



鄉村振興

作為民生企業，本集團積極踐行「履行責任、創造價值、幸福百姓」的企業使命，履行社會責任，緊密圍繞鄉村振興工作，制定科學合理的幫扶工作計劃。派駐村第一書記，指導基層黨建，引領鄉村振興工作。本集團通過聯繫農業農村局、青年企業家協會等組織機構，因地制宜，幫助聯繫村制定油茶種植和蛋雞養殖項目計劃，指導合作社、農戶進行科學種養殖，助力鄉村振興。



第十章 環境、社會及管治報告(續)

附錄

行業協會

協會名稱	參會主體(任職情況)
中國城鎮供水排水協會	瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司(會員)
四川省城鎮供排水協會	瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司(常務理事單位)
瀘州市青年企業家協會	瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司(副會長單位)

獎項榮譽

2021年，本集團獲得的主要榮譽如下：

獲獎單位	獎項
瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司	獲中共瀘州市國資委委員會「瀘州市國資系統抗擊新冠肺炎疫情先進集體」稱號
瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司	獲中共瀘州市國資委委員會「國資系統先進基層黨組織」稱號
瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司	獲誠信評選會活動組委會「四川省誠信企業」稱號
瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司	獲瀘州市人民政府「2020年度市級內保工作先進單位」榮譽稱號
瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司	獲共青團瀘州市委、瀘州市應急管理局「2021年「挑戰杯」青安智霸排位賽「優秀組織單位」榮譽稱號
瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司	獲瀘州市企業聯合會瀘州市工商業聯合會「依法治企先進會員企業」

第十章 環境、社會及管治報告(續)

獲獎單位	獎項
興瀘污水處理	獲共青團四川省委四川省應急管理廳頒發的「四川省青年安全生產示範崗」榮譽
興瀘污水處理	興瀘污水處理黨總支獲市國資委「先進基層黨組織」稱號
興瀘污水處理	黨建微視頻《旗幟引領·匠心流韻》獲市國資系統「慶百年華誕展國資風采」百部微視頻創作大賽一等獎

第十一章 獨立核數師報告



信永中和會計師事務所

ShineWing

certified public accountants

北京市東城區朝陽門北大街
8號富華大廈A座9層

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P. R. China

聯繫電話: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

傳真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

審計報告

XYZH/2022CDAA70196

瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司全體股東：

一、審計意見

我們審計了瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司(以下簡稱興瀘水務)財務報表，包括2021年12月31日的合併及母公司資產負債表，2021年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表，以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了興瀘水務2021年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2021年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於興瀘水務，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

1、收入確認事項

關鍵審計事項	審計中的應對
如興瀘水務財務報表附註六、40.營業收入、營業成本所示，興瀘水務主要從事供水、污水處理和戶表安裝工程業務，2021年度供水、污水處理和戶表安裝工程業務營業收入為13.24億元，佔當期營業收入的96.64%。營業收入確認是否適當對興瀘水務財務報表將產生很大影響，因此我們將興瀘水務的營業收入確認確定為關鍵審計事項。	<p>2021年度財務報表審計中，主要執行以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none">1、瞭解和評價管理層與收入確認相關的關鍵內部控制的設計和運行有效性；2、根據各月各抄表區段抄錄水量匯總的銷售月報確認的售水量，按照不同的自來水用途，物價部門核定了不同單價，按照核定單價分類重新計算自來水銷售收入；3、對制水量與售水量進行分析的基礎上，對各月份產銷差的變動合理性進行分析，結合對自來水銷售收入以及毛利情況分析，判斷本年自來水銷售收入金額是否出現異常波動的情況；4、選取樣本，對記錄的污水處理收入交易，核對相關特許經營協議、經政府指定部門確認的污水處理量統計表等原始憑證，以確認污水處理收入是否真實準確的記錄；5、選取樣本，向當地財政局、城管局、綜合行政執法局等實施函證；6、檢查戶表安裝工程合同、服務結算單、項目完工驗收資料；選取樣本，向戶表安裝工程客戶實施函證；

第十一章 獨立核數師報告(續)

2、 固定資產確認事項

關鍵審計事項	審計中的應對
如興瀘水務財務報表附註六、12.固定資產、13.在建工程所示，興瀘水務的固定資產主要是房屋建築物、供排水管網、專用設備、通用設備等，2021年12月31日固定資產及在建工程賬面餘額合計36.43億元，佔資產總額的51.50%，是資產中最大的組成部分，其中難以直接觀察的供排水管網資產佔固定資產的31.94%，故我們將固定資產的存在認定作為關鍵審計事項。	2021年度財務報表審計中，主要執行以下程序： 1、 瞭解、評估並測試管理層對固定資產確認相關的關鍵內部控制； 2、 對房屋、建築物進行實地檢查，並獲取和檢查資產所有權或控制權證明文件； 3、 結合供排水管網分佈圖，以抽樣的方式實地檢查重要固定資產，檢查沿線地上可觀察標誌物，並且通過對沿線自來水用戶抽查其抄表和售水記錄，確定其是否存在及是否已正常使用，關注是否存在閒置或毀損的固定資產； 4、 檢查重大資產建設項目的行政批覆文件； 5、 檢查固定資產增加減少相關的內部審批手續是否齊全，會計處理是否正確； 6、 檢查固定資產折舊計提是否準確，相關會計處理是否正確。

四、其他信息

興瀘水務管理層(以下簡稱管理層)對其他信息負責。其他信息包括興瀘水務2021年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中瞭解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估興瀘水務的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算興瀘水務、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督興瀘水務的財務報告過程。

第十一章 獨立核數師報告(續)

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (2) 瞭解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。
- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對興瀘水務持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致興瀘水務不能持續經營。
- (5) 評價財務報表的總體列報、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (6) 就興瀘水務中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

第十一章 獨立核數師報告(續)

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施(如適用)。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：林建昆(項目合夥人)

中國註冊會計師：歐陽立華

中國北京

二零二二年三月三十日

合併資產負債表

2021年12月31日

項目	附註	2021年12月31日 人民幣元	2020年12月31日 人民幣元
流動資產：			
貨幣資金	六、1	871,744,578.87	1,036,193,105.00
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據	六、2	2,698,572.00	1,950,000.00
應收賬款	六、3	486,058,598.89	345,244,062.76
應收款項融資			
預付款項	六、4	19,787,128.90	16,479,680.27
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
其他應收款	六、5	148,145,229.62	52,104,650.27
其中：應收利息			
應收股利			
買入返售金融資產			
存貨	六、6	53,725,639.81	89,338,789.14
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	六、7	74,421,802.69	59,077,560.71
流動資產合計		<u>1,656,581,550.78</u>	<u>1,600,387,848.15</u>

合併資產負債表(續)

2021年12月31日

項目	附註	2021年12月31日 人民幣元	2020年12月31日 人民幣元
非流動資產：			
發放貸款和墊款			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款	六、8	5,593,899.76	195,653,127.47
長期股權投資	六、9	55,275,609.48	54,602,212.65
其他權益工具投資	六、10	21,252.07	1,853,727.94
其他非流動金融資產			
投資性房地產	六、11	3,142,838.26	3,280,997.36
固定資產	六、12	3,324,840,435.95	2,718,555,014.53
在建工程	六、13	318,004,395.11	924,067,490.79
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產	六、14	1,720,813.33	1,108,186.14
無形資產	六、15	1,387,875,989.14	978,077,794.79
開發支出			
商譽	六、16	28,139,173.07	28,139,173.07
長期待攤費用	六、17	238,122,564.63	99,371,296.24
遞延所得稅資產	六、18	6,813,656.38	4,632,914.85
其他非流動資產	六、19	47,184,085.12	58,805,921.25
非流動資產合計		5,416,734,712.30	5,068,147,857.08
資產總計		7,073,316,263.08	6,668,535,705.23

合併資產負債表(續)

2021年12月31日

項目	附註	2021年12月31日 人民幣元	2020年12月31日 人民幣元
流動負債：			
短期借款	六、20	239,282,822.21	252,856,821.52
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據			
應付賬款	六、21	539,836,787.88	651,876,780.22
預收款項			
合同負債	六、22	194,028,853.54	257,951,120.91
應付職工薪酬	六、23	47,331,380.98	40,210,399.36
應交稅費	六、24	26,855,172.25	26,540,732.14
其他應付款	六、25	179,435,483.30	170,369,763.59
其中：應付利息			
應付股利			
應付手續費及佣金			
應付分保賬款			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	六、26	927,384,820.86	250,138,093.09
其他流動負債	六、27	1,968,400.84	1,486,585.49
流動負債合計		2,156,123,721.86	1,651,430,296.32
非流動負債：			
長期借款	六、28	1,390,656,364.74	1,037,593,408.67
應付債券	六、29	-	697,546,802.13
其中：優先股			
永續債			
租賃負債	六、30	1,297,709.43	260,944.37
長期應付款	六、31	585,292,014.56	626,045,567.75
長期應付職工薪酬			
預計負債	六、32	4,451,887.98	2,327,410.47
遞延收益	六、33	268,555,468.11	188,646,318.47
遞延所得稅負債	六、18	5,917,946.25	6,363,764.96
其他非流動負債			
非流動負債合計		2,256,171,391.07	2,558,784,216.82
負債合計		4,412,295,112.93	4,210,214,513.14

合併資產負債表(續)

2021年12月31日

項目	附註	2021年12月31日 人民幣元	2020年12月31日 人民幣元
股東權益：			
股本	六、34	859,710,000.00	859,710,000.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	六、35	420,447,214.35	419,505,015.27
減：庫存股			
其他綜合收益	六、36	(66,935.74)	640,668.75
專項儲備	六、37	17,010,566.37	16,675,700.11
盈餘公積	六、38	63,429,728.39	52,385,433.51
一般風險準備			
未分配利潤	六、39	1,115,598,107.93	959,029,566.17
歸屬於母公司股東權益合計		2,476,128,681.30	2,307,946,383.81
少數股東權益		184,892,468.85	150,374,808.28
股東權益合計		2,661,021,150.15	2,458,321,192.09
負債和股東權益總計		7,073,316,263.08	6,668,535,705.23

法定代表人：張歧

主管會計工作負責人：歐陽鵬

會計機構負責人：歐陽鵬

母公司資產負債表

2021年12月31日

項目	附註	2021年12月31日 人民幣元	2020年12月31日 人民幣元
流動資產：			
貨幣資金		427,672,251.65	529,039,429.38
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據		-	-
應收賬款	十七、1	135,975,019.76	117,792,982.19
應收款項融資			
預付款項		7,744,009.71	4,115,575.35
其他應收款	十七、2	167,467,116.83	104,183,420.37
其中：應收利息			
應收股利			
存貨		24,812,557.92	58,880,611.54
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		20,241,165.37	20,589,147.96
流動資產合計		783,912,121.24	834,601,166.79

母公司資產負債表(續)

2021年12月31日

項目	附註	2021年12月31日 人民幣元	2020年12月31日 人民幣元
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款		4,555,325.32	4,300,817.48
長期股權投資	十七、3	1,014,530,647.15	1,060,565,352.68
其他權益工具投資		21,252.07	1,853,727.94
其他非流動金融資產			
投資性房地產		983,831.35	1,053,281.89
固定資產		1,907,450,677.68	1,583,773,823.31
在建工程		94,935,240.92	302,048,427.17
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產		1,353,543.24	564,704.32
無形資產		575,235,600.16	595,518,853.79
開發支出			
商譽			
長期待攤費用		218,504,559.58	76,863,165.77
遞延所得稅資產		2,701,600.11	1,378,444.06
其他非流動資產		-	4,000,000.00
非流動資產合計		3,820,272,277.58	3,631,920,598.41
資產總計		4,604,184,398.82	4,466,521,765.20

母公司資產負債表(續)

2021年12月31日

項目	附註	2021年12月31日 人民幣元	2020年12月31日 人民幣元
流動負債：			
短期借款		189,224,002.77	192,795,504.16
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據		-	-
應付賬款		366,157,103.39	394,498,783.00
預收款項			
合同負債		169,022,173.55	224,914,638.48
應付職工薪酬		24,326,200.37	19,027,080.12
應交稅費		8,231,035.25	10,540,255.91
其他應付款		84,107,070.94	185,182,578.81
其中：應付利息			
應付股利			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債		839,310,975.66	155,154,326.26
其他流動負債		1,937,051.07	1,094,038.94
流動負債合計		1,682,315,613.00	1,183,207,205.68
非流動負債：			
長期借款		699,851,863.58	581,595,762.00
應付債券		-	697,546,802.13
其中：優先股			
永續債			
租賃負債		1,257,792.43	-
長期應付款		214,118,931.36	225,026,715.90
長期應付職工薪酬		-	-
預計負債		1,254,506.94	826,786.42
遞延收益		150,475,778.68	62,149,596.78
遞延所得稅負債		-	113,059.19
其他非流動負債			
非流動負債合計		1,066,958,872.99	1,567,258,722.42
負債合計		2,749,274,485.99	2,750,465,928.10

母公司資產負債表(續)

2021年12月31日

項目	附註	2021年12月31日 人民幣元	2020年12月31日 人民幣元
股東權益：			
股本		859,710,000.00	859,710,000.00
其他權益工具		-	-
其中：優先股			
永續債			
資本公積		413,655,709.96	413,655,709.96
減：庫存股			
其他綜合收益		(66,935.74)	640,668.75
專項儲備		5,725,258.60	7,271,971.76
盈餘公積		63,429,728.39	52,385,433.51
未分配利潤		512,456,151.62	382,392,053.12
股東權益合計		1,854,909,912.83	1,716,055,837.10
負債和股東權益總計		4,604,184,398.82	4,466,521,765.20

法定代表人：張歧

主管會計工作負責人：歐陽鵬

會計機構負責人：歐陽鵬

合併利潤表

2021年度

項目	附註	2021年度 人民幣元	2020年度 人民幣元
一、營業總收入		1,370,097,933.82	1,205,478,914.37
其中：營業收入	六、40	1,370,097,933.82	1,205,478,914.37
二、營業總成本		1,078,178,702.28	915,460,537.86
其中：營業成本	六、40	801,504,172.43	676,728,274.24
税金及附加	六、41	29,996,947.81	31,788,369.54
銷售費用	六、42	25,077,759.99	17,454,508.47
管理費用	六、43	101,615,278.42	82,900,784.73
研發費用			
財務費用	六、44	119,984,543.63	106,588,600.88
其中：利息費用		127,480,091.01	111,622,901.37
利息收入		9,786,316.49	7,631,847.79
加：其他收益	六、45	34,508,874.78	22,251,552.19
投資收益(損失以「-」號填列)	六、46	673,396.83	719,536.09
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		673,396.83	719,536.09
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益			
匯兌收益(損失以「-」號填列)			
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)			
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)			
信用減值損失(損失以「-」號填列)	六、47	(16,669,742.55)	(4,288,391.80)
資產減值損失(損失以「-」號填列)	六、48	(12,215,470.04)	(4,814,231.38)
資產處置收益(損失以「-」號填列)	六、49	-	9,743.84
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		298,216,290.56	303,896,585.45
加：營業外收入	六、50	9,427,118.71	4,598,807.72
減：營業外支出	六、51	321,357.94	4,036,600.65
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		307,322,051.33	304,458,792.52
減：所得稅費用	六、52	46,347,220.45	43,032,126.30

合併利潤表(續)

2021年度

項目	附註	2021年度 人民幣元	2020年度 人民幣元
五、 淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		260,974,830.88	261,426,666.22
(一) 按經營持續性分類		260,974,830.88	261,426,666.22
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		260,974,830.88	261,426,666.22
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			
(二) 按所有權歸屬分類		260,974,830.88	261,426,666.22
1. 歸屬於母公司所有者的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		241,926,358.08	247,221,418.74
2. 少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)		19,048,472.80	14,205,247.48
六、 其他綜合收益的稅後淨額		(599,227.53)	(2,140,583.32)
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		(599,227.53)	(2,140,583.32)
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益		(599,227.53)	(2,140,583.32)
1. 重新計量設定受益計劃變動額			
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3. 其他權益工具投資公允價值變動		(599,227.53)	(2,140,583.32)
4. 企業自身信用風險公允價值變動			
5. 其他			
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益		-	-
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2. 其他債權投資公允價值變動			
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4. 其他債權投資信用減值準備			
5. 現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分)			
6. 外幣財務報表折算差額			
7. 其他			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			

合併利潤表(續)

2021年度

項目	附註	2021年度 人民幣元	2020年度 人民幣元
七、 綜合收益總額		260,375,603.35	259,286,082.90
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		241,327,130.55	245,080,835.42
歸屬於少數股東的綜合收益總額		19,048,472.80	14,205,247.48
八、 每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.28	0.29
(二) 稀釋每股收益(元/股)		0.28	0.29

法定代表人：張歧

主管會計工作負責人：歐陽鵬

會計機構負責人：歐陽鵬

母公司利潤表

2021年度

項目	附註	2021年度 人民幣元	2020年度 人民幣元
一、營業收入	十七、4	703,422,946.47	656,603,018.06
減：營業成本	十七、4	423,447,700.96	372,719,179.46
税金及附加		14,475,644.93	11,716,871.84
銷售費用		15,647,762.04	10,413,651.90
管理費用		52,270,193.88	44,043,057.60
研發費用		-	-
財務費用		82,055,633.07	75,441,889.80
其中：利息費用			
利息收入			
加：其他收益		16,755,632.10	3,304,712.02
投資收益(損失以「-」號填列)	十七、5	673,396.83	719,536.09
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		673,396.83	719,536.09
以攤餘成本計量的金融資產終止確認			
收益			
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)			
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)			
信用減值損失(損失以「-」號填列)		(8,195,108.23)	(1,381,510.37)
資產減值損失(損失以「-」號填列)		-	-
資產處置收益(損失以「-」號填列)		-	-
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		124,759,932.29	144,911,105.20
加：營業外收入		4,290,880.26	3,632,670.39
減：營業外支出		90,902.32	1,008,354.23
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		128,959,910.23	147,535,421.36
減：所得稅費用		18,625,338.40	17,666,520.48
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		110,334,571.83	129,868,900.88
(一) 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		110,334,571.83	129,868,900.88
(二) 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)			

母公司利潤表(續)

2021年度

項目	附註	2021年度 人民幣元	2020年度 人民幣元
五、 其他綜合收益的稅後淨額		(599,227.53)	(2,140,583.32)
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益		(599,227.53)	(2,140,583.32)
1. 重新計量設定受益計劃變動額			
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3. 其他權益工具投資公允價值變動		(599,227.53)	(2,140,583.32)
4. 企業自身信用風險公允價值變動			
5. 其他			
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益		-	-
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2. 其他債權投資公允價值變動			
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4. 其他債權投資信用減值準備			
5. 現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分)			
6. 外幣財務報表折算差額			
7. 其他			
六、 綜合收益總額		109,735,344.30	127,728,317.56

法定代表人：張歧

主管會計工作負責人：歐陽鵬

會計機構負責人：歐陽鵬

合併現金流量表

2021年度

項目	附註	2021年度 人民幣元	2020年度 人民幣元
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		1,280,154,764.52	1,217,598,275.95
收到的稅費返還		6,836,234.80	5,583,998.22
收到其他與經營活動有關的現金	六、53(1)	87,362,202.09	50,791,118.94
經營活動現金流入小計		<u>1,374,353,201.41</u>	<u>1,273,973,393.11</u>
購買商品、接受勞務支付的現金		462,917,246.98	563,440,231.35
支付給職工以及為職工支付的現金		169,201,579.97	141,303,511.74
支付的各項稅費		124,701,661.76	123,895,193.46
支付其他與經營活動有關的現金	六、53(1)	80,336,400.17	75,891,886.27
經營活動現金流出小計		<u>837,156,888.88</u>	<u>904,530,822.82</u>
經營活動產生的現金流量淨額		<u>537,196,312.53</u>	<u>369,442,570.29</u>
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		1,108,376.96	-
取得投資收益收到的現金		-	-
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		2,484,753.66	500,488.49
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		-	-
收到其他與投資活動有關的現金	六、53(1)	-	-
投資活動現金流入小計		<u>3,593,130.62</u>	<u>500,488.49</u>
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		754,357,669.07	997,075,414.48
投資支付的現金		-	-
質押貸款淨增加額		-	-
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		-	-
支付其他與投資活動有關的現金	六、53(1)	-	-
投資活動現金流出小計		<u>754,357,669.07</u>	<u>997,075,414.48</u>
投資活動產生的現金流量淨額		<u>(750,764,538.45)</u>	<u>(996,574,925.99)</u>

合併現金流量表(續)

2021年度

項目	附註	2021年度 人民幣元	2020年度 人民幣元
三、 籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		16,000,000.00	14,801,876.30
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		16,000,000.00	14,801,876.30
取得借款所收到的現金		754,228,458.83	850,514,771.67
收到其他與籌資活動有關的現金	六、53(1)	—	405,000,000.00
籌資活動現金流入小計		770,228,458.83	1,270,316,647.97
償還債務所支付的現金		474,486,040.00	530,967,073.00
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		199,585,100.34	160,664,270.03
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		616,698.62	—
支付其他與籌資活動有關的現金	六、53(1)	47,039,618.70	11,273,916.67
籌資活動現金流出小計		721,110,759.04	702,905,259.70
籌資活動產生的現金流量淨額		49,117,699.79	567,411,388.27
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響		—	—
五、 現金及現金等價物淨增加額		(164,450,526.13)	(59,720,967.43)
加：期初現金及現金等價物餘額	六、53(3)	1,036,192,605.00	1,095,913,572.43
六、 期末現金及現金等價物餘額	六、53(4)	871,742,078.87	1,036,192,605.00

法定代表人：張歧

主管會計工作負責人：歐陽鵬

會計機構負責人：歐陽鵬

母公司現金流量表

2021年度

項目	附註	2021年度 人民幣元	2020年度 人民幣元
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		712,113,031.88	681,804,347.47
收到的稅費返還		-	-
收到其他與經營活動有關的現金		88,702,811.96	27,252,786.66
經營活動現金流入小計		800,815,843.84	709,057,134.13
購買商品、接受勞務支付的現金		297,565,559.60	399,509,173.02
支付給職工以及為職工支付的現金		70,328,941.30	56,730,483.65
支付的各項稅費		64,703,505.28	60,147,880.88
支付其他與經營活動有關的現金		45,476,746.65	44,000,298.91
經營活動現金流出小計		478,074,752.83	560,387,836.46
經營活動產生的現金流量淨額		322,741,091.01	148,669,297.67
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		1,108,376.96	-
取得投資收益收到的現金		-	-
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		885,370.51	11,382.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		-	-
收到其他與投資活動有關的現金		41,024,583.40	2,572,104.31
投資活動現金流入小計		43,018,330.87	2,583,486.31
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		359,910,897.15	498,677,344.16
投資支付的現金		-	70,789,064.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		-	-
支付其他與投資活動有關的現金		20,550,000.00	10,000,000.00
投資活動現金流出小計		380,460,897.15	579,466,408.16
投資活動產生的現金流量淨額		(337,442,566.28)	(576,882,921.85)

母公司現金流量表(續)

2021年度

項目	附註	2021年度 人民幣元	2020年度 人民幣元
三、 籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		-	-
取得借款收到的現金		383,350,000.00	487,820,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金		-	200,000,000.00
籌資活動現金流入小計		383,350,000.00	687,820,000.00
償還債務支付的現金		323,668,040.00	311,274,198.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		144,331,628.46	124,134,483.43
支付其他與籌資活動有關的現金		2,016,034.00	-
籌資活動現金流出小計		470,015,702.46	435,408,681.43
籌資活動產生的現金流量淨額		(86,665,702.46)	252,411,318.57
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響		-	-
五、 現金及現金等價物淨增加額		(101,367,177.73)	(175,802,305.61)
加：期初現金及現金等價物餘額		529,039,429.38	704,841,734.99
六、 期末現金及現金等價物餘額		427,672,251.65	529,039,429.38

法定代表人：張歧

主管會計工作負責人：歐陽鵬

會計機構負責人：歐陽鵬

合併股東權益變動表

2021年度

2021年度
歸屬於母公司股東權益

項目	股本		資本公積		其他綜合收益		專項儲備		盈餘公積		一般風險準備		未分配利潤		其他		小計		少數股東權益		股東權益合計		
	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元
一、上年年末餘額	859,710,000.00	-	419,505,015.27	-	640,688.75	16,675,700.11	52,385,433.51	-	959,029,566.17	-	2,307,946,388.81	-	150,374,808.28	-	2,458,321,192.09	-	-	-	-	-	-	-	-
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初餘額	859,710,000.00	-	419,505,015.27	-	640,688.75	16,675,700.11	52,385,433.51	-	959,029,566.17	-	2,307,946,388.81	-	150,374,808.28	-	2,458,321,192.09	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-	942,199.08	-	(707,604.49)	334,866.26	11,044,294.88	-	(179,407,940.16)	-	191,021,596.89	-	34,517,660.57	-	225,539,256.46	-	-	-	-	-	-	-	-
(一)綜合收益總額	-	-	-	-	(599,227.53)	-	-	-	241,926,668.08	-	241,327,130.55	-	19,048,472.80	-	260,375,603.35	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,000,000.00	-	16,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,000,000.00	-	16,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(62,616,057.18)	-	(51,582,600.00)	-	(616,698.62)	-	(52,199,298.62)	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,033,467.18)	-	(51,582,600.00)	-	(616,698.62)	-	(52,199,298.62)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	(11,033,467.18)	-	(51,582,600.00)	-	(616,698.62)	-	(52,199,298.62)	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 新股東的分派	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)股東權益內部結構	-	-	-	-	(106,376.96)	-	10,837.70	-	97,539.26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積補償損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益	-	-	-	-	(106,376.96)	-	10,837.70	-	97,539.26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)專項儲備	-	-	-	-	-	334,866.26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	7,705,569.42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	7,370,703.16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	942,199.08	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末餘額	859,710,000.00	-	420,447,214.35	-	-66,935.74	17,010,566.37	63,429,728.39	-	1,115,598,107.93	-	2,476,128,681.30	-	184,892,468.85	-	2,661,021,150.15	-	-	-	-	-	-	-	-

合併股東權益變動表(續)

2021年度

2020年度
勝藍母公司股東權益

項目	股本		資本公積		減：庫存股		其他綜合收益		專項儲備		盈餘公積		一般風險準備		未分配利潤		其他		小計		少數股東權益		股東權益合計			
	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	
一、上年年末餘額	859,710,000.00	-	419,505,015.27	2,781,252.07	11,085,652.56	39,398,543.42	-	776,377,637.52	-	2,108,888,100.84	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	110,821,561.19	2,219,479,662.03
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初餘額	859,710,000.00	-	419,505,015.27	2,781,252.07	11,085,652.56	39,398,543.42	-	776,377,637.52	-	2,108,888,100.84	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	110,821,561.19	2,219,479,662.03
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-	-	(2,140,583.32)	5,590,047.55	12,986,890.09	-	182,651,328.65	-	199,088,282.97	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39,753,247.09	238,841,530.06
(一)綜合收益總額	-	-	-	(2,140,583.32)	5,590,047.55	12,986,890.09	-	247,221,418.74	-	245,080,835.42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,205,247.48	259,286,082.90
(二)股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,091,396.42	25,091,396.42
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	(64,569,490.09)	-	(51,582,600.00)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(51,582,600.00)
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	(12,986,890.09)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	(12,986,890.09)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 新股東的分派	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	(51,582,600.00)	-	(51,582,600.00)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(51,582,600.00)
(四)股東權益內部結構	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)專項儲備	-	-	-	-	5,590,047.55	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	454,646.02	6,044,686.57
1. 本年提取	-	-	-	-	10,992,072.47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	788,650.75	11,780,723.22
2. 本年使用	-	-	-	-	5,402,024.92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	314,004.73	5,716,029.65
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,957.17	1,957.17
四、本年年末餘額	859,710,000.00	-	419,505,015.27	640,668.75	16,675,700.11	52,385,433.51	-	959,029,566.17	-	2,307,946,883.81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150,374,808.28	2,458,321,192.09

法定代表人：張岐

主管會計工作負責人：歐陽鵬

會計機構負責人：歐陽鵬

母公司股東權益變動表

2021年度

2021年度

其他權益工具

項目	股本		優先股		其他權益工具		資本公積		減：專存股		其他綜合收益		專項儲備		盈餘公積		未分配利潤		其他		股東權益合計		
	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元
一、上年年末餘額	859,710,000.00				413,655,709.96						640,668.75	7,271,971.76	52,385,433.51	382,392,053.12								1,716,055,837.10	
加：會計政策變更																							
前期差錯更正																							
其他																							
二、本年初餘額	859,710,000.00				413,655,709.96						640,668.75	7,271,971.76	52,385,433.51	382,392,053.12								1,716,055,837.10	
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)																							
(一) 綜合收益總額											(707,604.49)	(1,546,713.16)	11,044,294.88	130,064,099.50								138,854,075.73	
(二) 股東投入和減少資本											(599,227.53)			110,334,571.83								109,735,344.30	
1. 股東投入的普通股																							
2. 其他權益工具持有者投入資本																							
3. 股份支付計入股東權益的金額																							
4. 其他																							
(三) 利潤分配																							
1. 提取盈餘公積																							
2. 對股東的分配																							
3. 其他																							
(四) 股東權益內部結構																							
1. 資本公積轉增股本																							
2. 盈餘公積轉增股本																							
3. 盈餘公積轉增儲備																							
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益																							
5. 其他綜合收益結轉留存收益																							
6. 其他																							
(五) 專項儲備																							
1. 本年提取																							
2. 本年使用																							
(六) 其他																							
四、本年年末餘額	859,710,000.00				413,655,709.96						(66,935.74)	5,725,258.60	63,429,728.39	512,456,151.62								1,854,909,912.83	

母公司股東權益變動表(續)

2021年度

項目	2020年度										
	股本 人民幣元	優先股 人民幣元	其他權益工具 永續債 人民幣元	其他 人民幣元	資本公積 人民幣元	減：庫存股 人民幣元	其他綜合收益 人民幣元	專項儲備 人民幣元	盈餘公積 人民幣元	未分配利潤 人民幣元	其他 人民幣元
一、上年年末餘額	859,710,000.00	-	-	413,655,709.96	-	2,781,252.07	4,633,148.57	39,398,543.42	317,092,642.33	-	1,637,271,296.35
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初餘額	859,710,000.00	-	-	413,655,709.96	-	2,781,252.07	4,633,148.57	39,398,543.42	317,092,642.33	-	1,637,271,296.35
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-	-	-	-	(2,140,583.32)	2,638,823.19	12,986,890.09	65,299,410.79	-	78,784,540.75
(一) 綜合收益總額	-	-	-	-	-	(2,140,583.32)	2,638,823.19	12,986,890.09	65,299,410.79	-	78,784,540.75
(二) 股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	129,888,900.88	-	129,888,900.88
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	12,986,890.09	(64,589,490.09)	-	(51,582,600.00)
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	12,986,890.09	(64,589,490.09)	-	(51,582,600.00)
2. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(12,986,890.09)	-	(12,986,890.09)
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	(51,582,600.00)	-	(51,582,600.00)
(四) 股東權益內部結構	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積轉增儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 設定受益計劃變動結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	2,638,823.19	-	-	-	2,638,823.19
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	4,917,944.77	-	-	-	4,917,944.77
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	2,279,121.58	-	-	-	2,279,121.58
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末餘額	859,710,000.00	-	-	413,655,709.96	-	640,668.75	7,271,971.76	52,385,433.51	382,392,053.12	-	1,716,055,837.10

法定代表人：張岐

主管會計工作負責人：歐陽鵬

會計機構負責人：歐陽鵬

一、公司的基本情況

1. 公司概況

瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司(以下簡稱「本公司」，在包含子公司時統稱「本集團」)是經瀘州市人民政府「瀘市府函[2002]79號」文批准改制，與原北郊制水分公司和城市管網分公司共同組建成立的國有獨資公司，由瀘州市規劃建設局作為國有資產授權投資主體投入註冊資本6,628.00萬元，由四川裕龍會計師事務所出具川裕會證(2002)字第080號驗資報告驗證，於2002年7月31日在瀘州市工商行政管理局註冊成立。本公司的統一社會信用代碼為91510500204702995Y。

2002年12月，根據《瀘州市人民政府關於成立瀘州市興瀘投資集團有限公司的通知》(瀘市府發[2002]133號文)，瀘州市興瀘投資集團有限公司(以下簡稱「興瀘集團」)作為瀘州市人民政府授權的國有資產投資主體，成為本公司股東。

本公司設立後，註冊資本的主要變更情況如下：

2006年根據瀘州市人民政府瀘市府函[2006]112號文「關於同意市水務(集團)有限公司國有資產轉入收益轉增國家資本金的批覆」、瀘州市政府國有資產監督管理委員會瀘國資委產[2006]37號文「關於瀘州市水務(集團)有限公司國有資產轉讓收益轉增國家資本金的批覆」，同意本公司將2002年企業改制和2004年北郊水廠改制中收回的國有資產轉入收益共計15,653,652.32元作為國家資本投入；同時根據瀘州市政府國有資產監督管理委員會瀘國資委產[2006]46號文「關於瀘州市興瀘投資集團有限公司下屬國有獨資公司股權調整的批覆」，同意瀘州市基礎建設公司以貨幣資金1,569,847.68元對本公司增資擴股。變更後的註冊資本為人民幣83,503,500.00元，實收資本為人民幣83,503,500.00元，本次增資已經四川長信會計師事務所川長信驗(2007)第091號驗資報告驗證。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

一、公司的基本情況(續)

1. 公司概況(續)

2007年本公司根據瀘國資委產(2007)39號文「關於瀘州市水務(集團)有限公司清產核資資金核實批覆」，將清產核資淨收益1,392,826.27元作為興瀘集團對本公司增加的註冊資本，本公司註冊資本變更為人民幣84,896,326.27元，本次增資已經四川長信會計師事務所川長信驗(2009)第123號驗資報告驗證。

2012年12月3日，根據股東會決議和修改後的章程規定，本公司增加註冊資本人民幣100,000,000.00元，其中：由股東興瀘集團繳納人民幣98,150,000.00元，股東瀘州市基礎建設投資有限公司繳納人民幣1,850,000.00元。已於2012年12月25日在瀘州市工商行政管理局辦理了變更登記，變更後的註冊資本為人民幣184,896,326.27元，已經四川華信(集團)會計師事務所川華信驗(2012)68號驗資報告驗證。

根據瀘州市國有資產監督管理委員會《關於瀘州市興瀘水務(集團)有限公司改制剝離非主營業務資產的批覆》(瀘國資產權[2014]14號)、瀘州市興瀘水務(集團)有限公司2014年第一次股東會決議，決定進行存續分立。分立前瀘州市興瀘水務(集團)有限公司註冊資本184,896,326.27元；分立後，存續公司為「瀘州市興瀘水務(集團)有限公司」，註冊資本為184,396,326.27元；新設公司為「瀘州市興瀘資產管理有限公司(業經瀘州市工商行政管理局(川工商瀘字)登記內名預核字[2014]第001957號預先核准)」，註冊資本為500,000.00元。分立前本公司的債務由分立後的存續公司承擔，新設公司承擔連帶責任。瀘州市興瀘水務(集團)有限公司2014年第二次臨時股東會決議審議並通過了《關於減少公司註冊資本的議案》，同意瀘州市興瀘水務(集團)有限公司減少註冊資本500,000.00元，作為分立設立的新公司註冊資本。減資事宜，已於2014年7月29日經瀘州市國有資產監督管理委員會《關於減少瀘州市興瀘水務(集團)有限公司註冊資本的批覆》(瀘國資產權[2014]17號)批准。已於2014年9月4日在瀘州市工商行政管理局辦理了變更登記，變更後的註冊資本為人民幣184,396,326.27元。

一、公司的基本情況(續)

1. 公司概況(續)

根據瀘州市興瀘投資集團有限公司、瀘州市基礎建設投資有限公司、瀘州老窖集團有限責任公司和瀘州市興瀘水務(集團)有限公司簽訂的《瀘州市興瀘水務(集團)有限公司增資協議》。瀘州市興瀘投資集團有限公司依據本協議於2014年12月31日向本公司增資210,000,000.00元，其中：63,890,171.41元作為本公司增加的註冊資本，其餘146,109,828.59元作為本公司的資本公積。瀘州老窖集團有限責任公司依據本協議於2015年1月5日向本公司增資100,000,000.00元，其中：30,423,900.00元作為本公司增加的註冊資本，其餘69,576,100.00元作為本公司的資本公積。瀘州市基礎建設投資有限公司放棄認購權。2014年12月30日，瀘州市國有資產監督管理委員會下發《關於同意瀘州市興瀘水務(集團)有限公司改制方案(修訂稿)的批覆》(瀘國資委發[2014]132號)，同意興瀘集團對興瀘水務增資21,000萬元，瀘州老窖集團對興瀘水務增資10,000萬元。本次增資已於2014年12月31日在瀘州市工商行政管理局辦理了變更登記，變更後的註冊資本為人民幣278,710,397.68元。已於2015年1月5日在瀘州市工商行政管理局辦理了變更登記，變更後的註冊資本為人民幣278,710,397.68元。

根據瀘州市國有資產監督管理委員會《關於瀘州市興瀘水務(集團)有限公司股份制改造方案的批覆》(瀘國資委發[2015]180號)、瀘州市興瀘水務(集團)有限公司股東會2015年第九次臨時會議決議以及銀信資產評估有限公司出具的資產評估報告書(銀信評報字[2015]滬第0974號)、四川華信(集團)會計師事務所出具的審計報告(川華信審[2015] 252號)，截止2015年7月31日，瀘州市興瀘水務(集團)有限公司評估淨資產人民幣92,367.07萬元，經審計後的賬面淨資產為77,462.76萬元。2015年12月17日，經(川華信驗[2015]109號)《驗資報告》審驗原瀘州市興瀘水務(集團)有限公司整體變更為股份有限公司並以2015年7月31日為基準日經審計後的淨資產774,627,645.30元折股，其中600,000,000.00元作為公司的註冊資本，174,627,645.30元作為資本公積。瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司股本總額600,000,000股，其中：瀘州市興瀘投資集團有限公司認購527,160,000股；瀘州老窖集團有限責任公司認購65,520,000股；瀘州市基礎建設投資有限公司認購7,320,000股。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

一、公司的基本情況(續)

1. 公司概況(續)

2016年5月9日，根據瀘州市國資委「瀘國資產權[2016]28號文件」，瀘州市基礎建設投資有限公司、瀘州老窖集團有限責任公司對水務集團增資擴股，本次增資133,580,000.00元，其中增加本公司註冊資本64,310,000.00元，69,270,000.00元作為資本公積。本次增資後，本公司總股本將增加至66,431萬股，其中，興瀘集團持有52,716萬股，持股比例為79.35%，老窖集團持有7,254萬股，持股比例為10.92%，基礎公司持股6,461萬股，持股比例為9.73%。

根據本公司2016年股東大會第四次臨時會議決議，決定公開發行境外上市外資股(H股)並在香港聯合交易所有限公司主板上市，中國證券監督管理委員會於2016年11月3日出具《關於核准瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司發行境外上市外資股的批覆》(證監許可[2016]2530號)核准本公司發行境外上市外資股(H股)。根據本公司關於境外上市外資股(H股)發行結果的公告，本公司本次公開發行境外上市外資股(H股)初始發行規模為214,940,000股(包括本公司發行的195,400,000股H股及售股股東因國有股減持售出的19,540,000股H股)，每股面值為人民幣1元，每股發行價格為港幣2.30元。截至2017年12月31日本公司已完成發行214,940,000股境外上市外資股(H股)的工作，且已於2017年5月22日在瀘州市工商行政管理局辦理了變更登記，變更後的註冊資本為人民幣859,710,000.00元。

2. 本公司註冊地和總部地址均為四川省瀘州市百子路16號。
3. 業務性質及主要經營活動：本集團屬水務行業，主要從事污水處理運營、自來水供應及戶表安裝業務。經營範圍：集中式供水；市政公用工程施工總承包三級；地質勘查技術服務；清潔服務；技術推廣服務；銷售：五金、交電、化工產品；自有房屋租賃；水質化驗、檢驗(此項經營項目限分支經營)。(依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動)。
4. 控股股東以及集團最終控制人的名稱：本公司控股股東為興瀘集團，是一家在中國註冊成立的國有獨資公司；最終控制人為瀘州市國有資產監督管理委員會。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、合併財務報表範圍

本集團本年度財務報表範圍包括瀘州市興瀘污水處理有限公司、瀘州市興合水環境治理有限公司、瀘州市興瀘水務(集團)合江水業有限公司等18家全資及控股子(孫)公司。詳見本附註「七、合併範圍的變化」及「八、在其他主體中的權益」相關內容。

三、財務報表的編製基礎

1. 編製基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(經修訂)及相關規定，香港《公司條例》和香港聯合交易所《上市規則》所要求之相關披露，並基於本附註四「重要會計政策及會計估計」編製。

2. 持續經營

本集團近期有獲利經營的歷史且有財務資源支持，認為以持續經營為基礎編製財務報表是合理的，自報告年末起12個月內不存在影響持續經營能力的重大事項。

四、重要會計政策及會計估計

本集團根據會計準則的相關規定結合實際生產經營特點制定的具體會計政策和會計估計包括營業週期、應收款項壞賬準備的確認和計量、固定資產分類及折舊方法、無形資產攤銷、收入確認和計量等。

1. 遵循企業會計準則的聲明

本集團編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

2. 會計期間

本集團的會計期間為公曆1月1日至12月31日。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

3. 營業週期

本集團營業週期為12個月，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

4. 記賬本位幣

本集團以人民幣為記賬本位幣。

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本集團作為合併方，在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，在合併日按被合併方在最終控制方合併報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本為本集團在購買日為取得對被購買方的控制權而支付的現金或非現金資產、發行或承擔的負債、發行的權益性證券等的公允價值以及在企業合併中發生的各項直接相關費用之和(通過多次交易分步實現的企業合併，其合併成本為每一單項交易的成本之和)。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值、以及合併對價的非現金資產或發行的權益性證券等的公允價值進行覆核，經覆核後，合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，將其差額計入合併當期營業外收入。

6. 合併財務報表的編製方法

本集團將所有控制的子公司納入合併財務報表範圍。

四、重要會計政策及會計估計(續)

6. 合併財務報表的編製方法(續)

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

合併範圍內的所有重大內部交易、往來餘額及未實現利潤在合併報表編製時予以抵銷。子公司的所有者權益中不屬於母公司的份額以及當期淨損益、其他綜合收益及綜合收益總額中屬於少數股東權益的份額，分別在合併財務報表「少數股東權益、少數股東損益、歸屬於少數股東的其他綜合收益及歸屬於少數股東的綜合收益總額」項目列示。

對於同一控制下企業合併取得的子公司，其經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對上年財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在合併財務報表中的處理方法。例如：通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，視同在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整，在編製比較報表時，以不早於本集團和被合併方同處於最終控制方的控制之下的時點為限，將被合併方的有關資產、負債併入本集團合併財務報表的比較報表中，並將合併而增加的淨資產在比較報表中調整所有者權益項下的相關項目。為避免對被合併方淨資產的價值進行重複計算，本集團在達到合併之前持有的長期股權投資，在取得原股權之日與本集團和被合併方處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益和其他淨資產變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益和當期損益。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

6. 合併財務報表的編製方法(續)

對於非同一控制下企業合併取得子公司，經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在合併財務報表中的處理方法。例如：通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，編製合併報表時，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；與其相關的購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配外的其他所有者權益變動，在購買日所屬當期轉為投資損益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

本集團在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本溢價或股本溢價，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

本集團因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編製合併財務報表時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資損益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉為當期投資損益。

四、重要會計政策及會計估計(續)

6. 合併財務報表的編製方法(續)

本集團通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，如果處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，應當將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的投資損益。

7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

本集團的合營安排包括共同經營和合營企業。對於共同經營，本集團作為共同經營中的參與方確認單獨持有的資產和承擔的負債，以及按份額確認持有的資產和承擔的負債，根據相關約定單獨或按份額確認的收入和費用。與共同經營發生購買、銷售不構成業務的資產交易，僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。

8. 現金及現金等價物

本集團現金流量表之現金指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金流量表之現金等價物指持有期限不超過3個月、流動性強、易於轉換為已知金額現金且價值變動風險很小的投資。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 外幣業務和外幣財務報表折算

(1) 外幣交易

本集團外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣金額。於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。

(2) 外幣財務報表的折算

外幣資產負債表中資產、負債類項目採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除「未分配利潤」外，均按業務發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在其他綜合收益項目中列示。外幣現金流量採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

10. 金融資產和金融負債

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

(1) 金融資產

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

本集團根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流特徵，將金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產：①管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；以攤餘成本進行後續計量。不屬於任何套期關係的一部分的該類金融資產，按照實際利率法攤銷、減值、匯兌損益以及終止確認時產生的利得或損失，計入當期損益。

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：①管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。不屬於任何套期關係的一部分的該類金融資產所產生的所有利得或損失，除信用減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的該金融資產利息之外，所產生的其他利得或損失，均計入其他綜合收益；金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失應當從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

本集團按照實際利率法確認利息收入。利息收入根據金融資產賬面餘額乘以實際利率計算確定，但下列情況除外：①對於購入或源生的已發生信用減值的金融資產，自初始確認起，按照該金融資產的攤餘成本和經信用調整的實際利率計算確定其利息收入。②對於購入或源生的未發生信用減值、但在後續期間成為已發生信用減值的金融資產，在後續期間，按照該金融資產的攤餘成本和實際利率計算確定其利息收入。

本集團將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定一經作出，不得撤銷。本集團指定的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；除了獲得股利(屬於投資成本收回部分的除外)計入當期損益外，其他相關的利得和損失(包括匯兌損益)均計入其他綜合收益，且後續不得轉入當期損益。當其終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

除上述分類為以攤餘成本計量的金融資產和分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，本集團將其分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用直接計入當期損益。此類金融資產的利得或損失，計入當期損益。

本集團在非同一控制下的企業合併中確認的或有對價構成金融資產的，該金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

本集團將滿足下列條件之一的金融資產予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②金融資產發生轉移，本集團轉移了金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬；③金融資產發生轉移，本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬，且未保留對該金融資產控制的。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產在終止確認日的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產的同時符合下列條件：集團管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流，僅為對本金金額為基礎的利息的支付)之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產同時符合下列條件：集團管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流，僅為對本金金額為基礎的利息的支付)之和，與分攤的前述金融資產整體賬面價值的差額計入當期損益。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

3) 金融資產減值的測試方法及會計處理

本集團以預期信用損失為基礎，對下列項目進行減值會計處理並確認損失準備：①以攤餘成本計量的金融資產和分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產；②企業發行的分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債以外的貸款承諾和適用《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》第二十一條(三)規定的財務擔保合同。

信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。預期信用損失是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。

本集團在每個資產負債表日評估金融資產信用風險自初始確認後是否已顯著增加，並按照下列情形分別計量損失準備、確認預期信用損失及其變動，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。具體如下：

- ① 如果該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加，處於第一階段，本集團按照相當於該金融工具未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備，並按照賬面餘額和實際利率計算利息收入；

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

3) 金融資產減值的測試方法及會計處理(續)

- ② 如果該金融工具的信用風險自初始確認後已顯著增加但尚未發生信用減值，處於第二階段，本集團按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備，並按照賬面餘額和實際利率計算利息收入；
- ③ 如果該金融工具的信用風險自初始確認後發生信用減值的，處於第三階段，本集團按照相當於該金融工具整個存續期預期信用損失的金額計量其損失準備，並按照攤餘成本和實際利率計算利息收入。

對於資產負債表日只具有較低信用風險的金融工具，本集團假設其信用風險自初始確認後未顯著增加。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

3) 金融資產減值的測試方法及會計處理(續)

信用風險自初始確認後是否顯著增加的判斷。本集團通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的相對變化，以評估金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。但是，如果本集團確定金融工具在資產負債表日只具有較低的信用風險的，可以假設該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。通常情況下，如果逾期超過30日，則表明確定金融工具的信用風險已經顯著增加。除非本集團在無需付出過多成本或努力的情況下即可獲得合理且有依據的信息，證明即使逾期超過30日，信用風險自初始確認後仍未顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。本集團考慮的信息包括：1) 對借款人實際或預期的外部信用評級下調。如果內部信用評級可與外部評級相對應或可通過違約調查予以證實，則更為可靠；2) 預期將導致借款人履行其償債義務的能力發生顯著變化的業務、財務或外部經濟狀況的不利變化。例如，實際或預期的利率上升，實際或預期的失業率顯著上升；3) 借款人經營成果實際或預期的顯著變化。例如，借款人收入或毛利率下降、經營風險增加、營運資金短缺、資產質量下降、槓桿率上升、流動比率下降、管理出現問題、業務範圍或組織結構變更(例如某些業務分部終止經營)；4) 同一借款人其他債務發生違約或逾期；5) 借款人所處的監管、經濟或技術環境的顯著不利變化。例如，技術變革導致對借款人產品的需求下降；6) 作為債務抵押的擔保物價值或第三方提供的擔保或信用增級質量的顯著變化。這些變化預期將降低借款人按合同規定期限還款的經濟動機或者影響違約概率。例如，如果房價下降導致擔保物價值下跌，則借款人可能會有更大動機拖欠抵押貸款；7) 預期將降低借款人按合同約定期限還款的經濟動機的顯著變化。例如，母公司或其他關聯公司能夠提供的財務支持減少，或者信用增級質量的顯著變化。關於信用增級的質量變化，企業應當考慮擔保人的財務狀況，次級權益預計能否吸收預期信用損失等；8) 借款人預期表現和還款行為的顯著變化。例如，一組貸款資產中延期還款的數量或金額增加、接近授信額度或每月最低還款額的信用卡持有人的預期數量增加。

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

3) 金融資產減值的測試方法及會計處理(續)

預期信用損失準備的列報。為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本集團在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益。對於以攤餘成本計量的金融資產，損失準備抵減該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值；對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資，本集團在其他綜合收益中確認其損失準備，不抵減該金融資產的賬面價值。

核銷。如果本集團不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回，則直接減記該金融資產的賬面餘額。這種減記構成相關金融資產的終止確認。這種情況通常發生在本集團確定債務人沒有資產或收入來源可產生足夠的現金流量以償還將被減記的金額。但是，按照本集團收回到期款項的程序，被減記的金融資產仍可能受到執行活動的影響。已減記的金融資產以後又收回的，作為減值損失的轉回計入收回當期的損益。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(2) 金融負債

1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

除下列各項外，本集團將金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量：

- ① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，此類金融負債按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。
- ② 不符合終止確認條件的金融資產轉移或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債。此類金融負債，本集團按照金融資產轉移相關準則規定進行計量。
- ③ 不屬於以上①或②情形的財務擔保合同，以及不屬於以上①情形的以低於市場利率貸款的貸款承諾。本集團作為此類金融負債的發行方的，在初始確認後按照依據金融工具減值相關準則規定確定的損失準備金額以及初始確認金額扣除依據收入準則相關規定所確定的累計攤銷後的餘額孰高進行計量。

本集團將在非同一控制下的企業合併中作為購買方確認的或有對價形成金融負債的，按照以公允價值計量且其變動計入當期損益進行會計處理。

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(2) 金融負債(續)

2) 金融負債終止確認條件

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。本集團與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。本集團對現存金融負債全部或部分的合同條款作出實質性修改的，終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

(3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本集團以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。公允價值計量所使用的輸入值分為三個層次，即第一層次輸入值是計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。本集團優先使用第一層次輸入值，最後再使用第三層次輸入值，其他權益工具股權投資使用第一層次輸入值。公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重大意義的輸入值所屬的最低層次決定。

本集團對權益工具的投資以公允價值計量。但在有限情況下，如果用以確定公允價值的近期信息不足，或者公允價值的可能估計金額分佈範圍很廣，而成本代表了該範圍內對公允價值的最佳估計的，該成本可代表其在該分佈範圍內對公允價值的恰當估計。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(4) 金融資產和金融負債的抵銷

本集團的金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不相互抵銷。但同時滿足下列條件時，以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：(1)本集團具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；(2)本集團計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

(5) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法

本集團按照以下原則區分金融負債與權益工具：(1)如果本集團不能無條件地避免以交付現金或其他金融資產來履行一項合同義務，則該合同義務符合金融負債的定義。有些金融工具雖然沒有明確地包含交付現金或其他金融資產義務的條款和條件，但有可能通過其他條款和條件間接地形成合同義務。(2)如果一項金融工具須用或可用本集團自身權益工具進行結算，需要考慮用於結算該工具的本集團自身權益工具，是作為現金或其他金融資產的替代品，還是為了使該工具持有方享有在發行方扣除所有負債後的資產中的剩餘權益。如果是前者，該工具是發行方的金融負債；如果是後者，該工具是發行方的權益工具。在某些情況下，一項金融工具合同規定本集團須用或可用自身權益工具結算該金融工具，其中合同權利或合同義務的金額等於可獲取或需交付的自身權益工具的數量乘以其結算時的公允價值，則無論該合同權利或義務的金額是固定的，還是完全或部分地基於除本集團自身權益工具的市場價格以外的變量(例如利率、某種商品的價格或某項金融工具的價格)的變動而變動，該合同分類為金融負債。

本集團在合併報表中對金融工具(或其組成部分)進行分類時，考慮了集團成員和金融工具持有方之間達成的所有條款和條件。如果集團作為一個整體由於該工具而承擔了交付現金、其他金融資產或者以其他導致該工具成為金融負債的方式進行結算的義務，則該工具應當分類為金融負債。

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(5) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法(續)

金融工具或其組成部分屬於金融負債的，相關利息、股利(或股息)、利得或損失，以及贖回或再融資產生的利得或損失等，本集團計入當期損益。

金融工具或其組成部分屬於權益工具的，其發行(含再融資)、回購、出售或註銷時，本集團作為權益的變動處理，不確認權益工具的公允價值變動。

11. 應收賬款

應收賬款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法，包括評估信用風險自初始確認後是否已顯著增加的方法、以組合為基礎評估預期信用的組合方法等。

本集團對於《企業會計準則第14號—收入準則》規範的交易形成且不含重大融資成分的應收賬款，始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

信用風險自初始確認後是否顯著增加的判斷。本集團通過比較金融工具在初始確認時所確定的預計存續期內的違約概率和該工具在資產負債表日所確定的預計存續期內的違約概率，來判定金融工具信用風險是否顯著增加。但是，如果本集團確定金融工具在資產負債表日只具有較低的信用風險的，可以假設該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。通常情況下，如果逾期超過30日，則表明金融工具的信用風險已經顯著增加。除非本集團在無須付出不必要的額外成本或努力的情況下即可獲得合理且有依據的信息，證明即使逾期超過30日，信用風險自初始確認後仍未顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

11. 應收賬款(續)

以組合為基礎的評估。本公司對信用風險顯著不同的金融資產單項評價信用風險，如：與對方存在爭議或涉及訴訟、仲裁的應收款項；已有明顯跡象表明債務人很可能無法履行還款義務的應收款項等。除了單獨評估信用風險的金融資產外，本公司基於賬齡特徵將金融資產劃分為不同的組別，在組合的基礎上評估信用風險。

預期信用損失計量。預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。

本集團在資產負債表日計算應收賬款預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前應收賬款減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為應收賬款減值損失，借記「信用減值損失」，貸記「壞賬準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關應收賬款無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「壞賬準備」，貸記「應收賬款」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按其差額借記「信用減值損失」。

本集團根據以前年度的實際信用損失，並考慮本年的前瞻性信息，計量預期信用損失的會計估計政策為：本集團對信用風險顯著不同的應收賬款單項確定預期信用損失率；除了單項確定預期信用損失率的應收賬款外，本集團採用以賬齡特徵為基礎的預期信用損失模型，通過應收賬款違約風險敞口和預期信用損失率計算應收賬款預期信用損失，並基於違約概率和違約損失率確定預期信用損失率。

四、重要會計政策及會計估計(續)

11. 應收賬款(續)

應收賬款一賬齡組合的賬齡與整個存續期預期信用損失率對照表：

賬齡	預期信用損失率
1年以內	5%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

12. 應收款項融資

本集團管理企業流動性的過程中絕大部分應收票據到期前進行背書轉讓，並基於本集團已將相關應收票據幾乎所有的風險和報酬轉移給相關交易對手之後終止確認已貼現或背書的應收票據。本集團管理應收票據的業務模式是既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標的，故將其分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，在應收款項融資中列示。在初始確認時的公允價值通常為交易價格，公允價值與交易價格存在差異的，區別下列情況進行處理：

- (1) 在初始確認時，金融資產或金融負債的公允價值依據相同資產或負債在活躍市場上的報價或者以僅使用可觀察市場數據的估值技術確定的，將該公允價值與交易價格之間的差額確認為一項利得或損失。
- (2) 在初始確認時，金融資產或金融負債的公允價值以其他方式確定的，將該公允價值與交易價格之間的差額遞延。初始確認後，根據某一因素在相應會計期間的變動程度將該遞延差額確認為相應會計期間的利得或損失。該因素應當僅限於市場參與者對該金融工具定價時將予考慮的因素，包括時間等。以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產所產生的所有利得或損失，除減值利得或損失和匯兌損益之外，均應當計入其他綜合收益，直至該金融資產終止確認或被重分類。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

12. 應收款項融資(續)

該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失應當從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

13. 其他應收款

其他應收款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法：

本集團按照下列情形計量其他應收款損失準備：①信用風險自初始確認後未顯著增加的金融資產，本集團按照未來12個月的預期信用損失的金額計量損失準備；②信用風險自初始確認後已顯著增加的金融資產，本集團按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備；③購買或源生已發生信用減值的金融資產，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

以組合為基礎的評估。對於其他應收款，本集團在單項工具層面無法以合理成本獲得關於信用風險顯著增加的充分證據，而在組合的基礎上評估信用風險是否顯著增加是可行，所以本集團按照金融工具類型、信用風險評級、擔保物類型、初始確認日期、剩餘合同期限、借款人所處的行業、借款人所在的地理位置為共同風險特徵，對其他應收款進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。

與評估信用風險自初始確認後是否已顯著增加的方法、本年的前瞻性信息以及會計處理方法等參見上述四、11.應收賬款的相關內容描述。

14. 存貨

本集團存貨主要包括在制水及污水處理、戶表安裝等業務過程中耗用的材料、低值易耗品等與公司主要業務密切相關的原材料，安裝工程施工過程中尚未確認銷售收入的工程施工投入。

四、重要會計政策及會計估計(續)

14. 存貨(續)

存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價；領用或發出存貨，採用月末一次加權平均法確定其實際成本。低值易耗品採用一次轉銷法進行攤銷。

資產負債表日存貨按成本與可變現淨值孰低原則計價，對於存貨因遭受毀損、全部或部分陳舊過時或銷售價格低於成本等原因，預計其成本不可收回的部分，提取存貨跌價準備。大宗原材料的存貨跌價準備按單個存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取；其他數量繁多、單價較低的原輔材料按類別提取存貨跌價準備。

15. 合同資產

(1) 合同資產的確認方法及標準

合同資產，是指本集團已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素。如本集團向客戶銷售兩項可明確區分的商品，因已交付其中一項商品而有權收取款項，但收取該款項還取決於交付另一項商品的，本集團將該收款權利作為合同資產。本集團的合同資產主要系工程業務已完工未結算資產及應收項目質保金。

(2) 合同資產的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

合同資產的預期信用損失的確定方法，參照上述11.應收賬款及應收賬款相關內容描述。

會計處理方法，本集團在資產負債表日計算合同資產預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前合同資產減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為減值損失，借記「資產減值損失」，貸記「合同資產減值準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

15. 合同資產(續)

(2) 合同資產的預期信用損失的確定方法及會計處理方法(續)

本集團實際發生信用損失，認定相關合同資產無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「合同資產減值準備」，貸記「合同資產」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按其差額借記「資產減值損失」。

16. 合同成本

(1) 與合同成本有關的資產金額的確定方法

本集團與合同成本有關的資產包括合同履約成本和合同取得成本。

合同履約成本，即本集團為履行合同發生的成本，不屬於其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；該成本增加了本集團未來用於履行履約義務的資源；該成本預期能夠收回。

合同取得成本，即本集團為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產；該資產攤銷期限不超過一年的，在發生時計入當期損益。增量成本，是指本集團不取得合同就不會發生的成本(如銷售佣金等)。本集團為取得合同發生的、除預期能夠收回的增量成本之外的其他支出(如無論是否取得合同均會發生的差旅費等)，在發生時計入當期損益，但是，明確由客戶承擔的除外。

四、重要會計政策及會計估計(續)

16. 合同成本(續)

(2) 與合同成本有關的資產的攤銷

本集團與合同成本有關的資產採用與該資產相關的商品收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

(3) 與合同成本有關的資產的減值

本集團在確定與合同成本有關的資產的減值損失時，首先對按照其他相關企業會計準則確認的、與合同有關的其他資產確定減值損失；然後根據其賬面價值高於本集團因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價以及為轉讓該相關商品估計將要發生的成本這兩項差額的，超出部分應當計提減值準備，並確認為資產減值損失。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得前述差額高於該資產賬面價值的，轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不應超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

17. 長期應收款

本集團長期應收款主要系根據與各地方政府部門簽署的特許經營協議，應向政府部門收取的污水處理廠投資建設回報本息，作為污水處理費的組成部分，通常與當期按照合同約定收取的運營服務費一併收取，付款方均為各級政府或其授權部門，付款對象一致，故其信用風險特徵一致。長期應收款採用攤餘成本計量並按期確認利息收入，實際利率在長期應收款存續期間內一般保持不變。本集團將自資產負債表日起一年內(含一年)到期的長期應收款，列示為一年內到期的非流動資產。

長期應收款預期信用損失的確定方法參照本附註「四、10.(1)金融資產」中金融資產減值的測試方法及會計處理方法所述。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

18. 長期股權投資

本集團長期股權投資主要是對子公司的投資、對聯營企業的投資和對合營企業的投資。

本集團對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組合集體控制該安排，並且該安排相關活動的政策必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。

本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%以上但低於50%的表決權時，通常認為對被投資單位具有重大影響。持有被投資單位20%以下表決權的，還需要綜合考慮在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表、或參與被投資單位財務和經營政策制定過程、或與被投資單位之間發生重要交易、或向被投資單位派出管理人員、或向被投資單位提供關鍵技術資料等事實和情況判斷對被投資單位具有重大影響。

對被投資單位形成控制的，為本集團的子公司。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方在最終控制方合併報表中淨資產的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，長期股權投資成本按零確定。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在母公司財務報表中的長期股權投資的處理方法。例如：通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，在合併日，根據合併後享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的的初始投資成本。初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，沖減留存收益。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。

四、重要會計政策及會計估計(續)

18. 長期股權投資(續)

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在母公司財務報表中的長期股權投資成本處理方法。例如：通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權採用權益法核算的，原權益法核算的相關其他綜合收益暫不做調整，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權為指定以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動不得轉入當期損益。

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為投資成本；以債務重組、非貨幣性資產交換等方式取得的長期股權投資，按相關會計準則的規定確定投資成本。

本集團對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

後續計量採用成本法核算的長期股權投資，在追加投資時，按照追加投資支付的成本額公允價值及發生的相關交易費用增加長期股權投資成本的賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

18. 長期股權投資(續)

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，隨著被他投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，原權益法核算的相關其他綜合收益應當在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，應當在終止採用權益法核算時全部轉入當期投資收益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權適用《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》核算的，剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎處理並按比例結轉，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，應當按比例轉入當期投資收益。

四、重要會計政策及會計估計(續)

18. 長期股權投資(續)

因處置部分長期股權投資喪失了對被投資單位控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，適用《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》進行會計處理，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，剩餘股權在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期損益。

本集團對於分步處置股權至喪失控股權的各項交易不屬於一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。屬於「一攬子交易」的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理，但是，在喪失控制權之前每一次交易處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。

19. 投資性房地產

本集團投資性房地產包括已出租的土地使用權和已出租的房屋建築物。

本集團對投資性房地產採用成本模式進行後續計量，按其預計使用壽命及淨殘值率採用平均年限法計提折舊或攤銷。投資性房地產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊(攤銷)率如下：

類別	折舊年限(年)	預計殘值率(%)	年折舊率(%)
土地使用權	30-50	0	3.33-2.00
房屋建築物	30-50	5	3.17-1.90

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

20. 固定資產

本集團固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年，單位價值超過3,000元的有形資產。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。本集團固定資產包括房屋及建築物、專用設備、通用設備、管網資產、運輸設備、辦公設備等。

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入賬的土地外，本集團對所有固定資產計提折舊。計提折舊時採用平均年限法。本集團固定資產的分類折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

序號	類別	折舊年限(年)	預計殘值率(%)	年折舊率(%)
1	辦公設備	5.00	4.00	19.20
2	房屋構築物	30.00	4.00	3.20
3	管網資產	20.00	4.00	4.80
4	通用設備	8.00	4.00	12.00
5	運輸設備	8.00	4.00	12.00
6	專用設備	8.00	4.00	12.00

本集團於每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

四、重要會計政策及會計估計(續)

21. 在建工程

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後再對固定資產原值差異進行調整。

本集團作為BOT項目的被授予方，在項目建造完工後形成無形資產的，在建設期間將本集團的投入暫列入本項目，待建設完成開始運營或達到預定運營狀態後，轉入無形資產。

22. 借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過1年以上的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

23. 使用權資產

使用權資產，是指本集團作為承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。

(1) 初始計量

在租賃期開始日，本集團按照成本對使用權資產進行初始計量。該成本包括下列四項：①租賃負債的初始計量金額；②在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；③發生的初始直接費用，即為達成租賃所發生的增量成本；④為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本，屬於為生產存貨而發生的除外。

(2) 後續計量

在租賃期開始日後，本集團採用成本模式對使用權資產進行後續計量，即以成本減累計折舊及累計減值損失計量使用權資產。本集團按照租賃準則有關規定重新計量租賃負債的，相應調整使用權資產的賬面價值。

使用權資產的折舊

自租賃期開始日起，本集團對使用權資產計提折舊。使用權資產通常自租賃期開始的當月計提折舊。計提的折舊金額根據使用權資產的用途，計入相關資產的成本或者當期損益。

本集團在確定使用權資產的折舊方法時，根據與使用權資產有關的經濟利益的預期消耗方式做出決定，以直線法對使用權資產計提折舊。

本集團在確定使用權資產的折舊年限時，遵循以下原則：能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

四、重要會計政策及會計估計(續)

23. 使用權資產(續)

(2) 後續計量(續)

使用權資產的減值

如果使用權資產發生減值，本集團按照扣除減值損失之後的使用權資產的賬面價值，進行後續折舊。

24. 無形資產

本集團無形資產包括土地使用權、特許經營權、應用軟件等，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。

本集團對非同一控制下企業合併中取得的被購買方擁有的但在其財務報表中未確認的無形資產，在對被購買方資產進行初始確認時，對無形資產進行充分辨認和合理判斷，滿足以下條件之一的，按公允價值確認為無形資產：(一)源於合同性權利或其他法定權利；(二)能夠從被購買方中分離或者劃分出來，並能單獨或與相關合同、資產和負債一起，用於出售、轉移、授予許可、租賃或交換。

(1) 土地使用權

土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷。外購土地及建築物的價款難以在土地使用權與建築物之間合理分配的，全部作為固定資產。

(2) 特許經營權

本集團採用建設經營移交方式(BOT)，參與公共基礎設施業務，項目公司從政府部門獲取公共基礎設施項目的特許經營權，參與項目的建設和運營。在特許經營權期滿後，項目公司需要將有關基礎設施移交給政府或政府指定部門。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

24. 無形資產(續)

(2) 特許經營權(續)

合同規定項目公司在有關基礎設施建成後，從事經營的一定期間內有權利向獲取服務的對象收取費用，但收費金額不確定的，該權利不構成一項無條件收取現金的權利，項目公司在按照購建基礎設施過程中支付的價款確認無形資產。合同規定基礎設施建成後的一定期間內，項目公司可以無條件地自合同授予方收取確定金額的貨幣資金或其他金融資產的；或在項目公司提供經營服務的收費低於某一限定金額的情況下，合同授予方按照合同規定負責將有關差價補償給項目公司的，項目公司確認一項金融資產。是否可以無條件地自合同授予方收取確定金額的貨幣資金或其他金融資產，以及項目公司提供經營服務的收費低於某一限定金額的情況下，合同授予方是否按照合同規定負責將有關差價補償給項目公司達到確定金額的貨幣資金或其他金融資產，本集團及項目公司根據BOT合同的約定和實際經營情況綜合判斷。

本集團多數BOT污水處理項目均有基本水量的約定，對於該項約定，本集團基於以下方面考慮，並未將該部分確認為金融資產，仍將合同整體確認為一項無形資產：一是基本水量的約定僅為約束合同授予方履行其作為污水處理項目授予方保證本集團所投資的項目擁有其設計要求的最低污水處理量，並不代表授予方無條件支付相應的確定金額污水處理費；二是作為授予方的政府部門並不認為其有支付與該投資所約定基本水量相關的確定金額的無條件義務，授予方僅為政府採購主體，基於本集團提供的服務時支付採購費用，授予方並不會確認相應金融負債；三是拆分該項基本水量作為金融資產涉及到將基本水量轉換為未來現金流量的估計，估計過程主觀性強，可靠性差，合同期間的後續調整較為頻繁，難以為報告使用者提供便於理解且公允的財務信息。確認為無形資產的BOT特許經營權項目在合同約定的特許經營期限內按照直線法平均攤銷。

四、重要會計政策及會計估計(續)

24. 無形資產(續)

(3) 辦公及其他軟件類

本集團應用軟件和其他無形資產按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。攤銷金額按其受益對象計入相關資產成本和當期損益。

對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

25. 商譽

因非同一控制下企業合併形成的商譽，其初始成本是合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額。

本集團於每年末，結合與商譽相關的資產組或者資產組組合進行商譽減值測試。資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

26. 長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用權資產、使用壽命有限的無形資產等項目進行檢查，當存在減值跡象時，本集團進行減值測試。對商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年末均進行減值測試。

減值測試後，若該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失，上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

27. 長期待攤費用

本集團長期待攤費用是指已經支出，但應由當期及以後各期承擔的攤銷期限在1年以上(不含1年)的各項費用，該等費用在受益期內平均攤銷。如果長期待攤費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。

28. 合同負債

合同負債反映本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務。本集團在向客戶轉讓商品之前，客戶已經支付了合同對價或本集團已經取得了無條件收取合同對價權利的，在客戶實際支付款項與到期應支付款項孰早時點，按照已收或應收的金額確認合同負債。

29. 職工薪酬

本集團職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期福利。

短期薪酬主要包括職工工資、獎金、津貼和補貼職工福利費、醫療保險費、生育保險費、工傷保險費、住房公積金、工會經費和職工教育經費等，在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

離職後福利主要包括基本養老保險費、失業保險等，按照公司承擔的風險和義務，分類為設定提存計劃。對於設定提存計劃在根據在資產負債表日為換取職工在會計期間提供的服務而向單獨主體繳存的提存金確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

四、重要會計政策及會計估計(續)

29. 職工薪酬(續)

辭退福利是由於在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償產生，在辭退職工時確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益，其中對超過一年予以支付補償款，按適當的折現率折現後計入當期損益。

其他長期職工福利，是指除短期薪酬、離職後福利、辭退福利之外所有的職工薪酬。

30. 租賃負債

租賃負債反映本集團企業尚未支付的租賃付款額的期末賬面價值。

(1) 初始計量

本集團按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值對租賃負債進行初始計量。

1) 租賃付款額

租賃付款額，是指本集團向出租人支付的與在租賃期內使用租賃資產的權利相關的款項，包括：①固定付款額及實質固定付款額，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；②取決於指數或比率的可變租賃付款額，該款項在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定；③本集團合理確定將行使購買選擇權時，購買選擇權的行權價格；④租賃期反映出本集團將行使終止租賃選擇權時，行使終止租賃選擇權需支付的款項；⑤根據本集團提供的擔保餘值預計應支付的款項。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

30. 租賃負債(續)

(1) 初始計量(續)

2) 折現率

在計算租賃付款額的現值時，本集團因無法確定租賃內含利率的，採用增量借款利率作為折現率。該增量借款利率，是指本集團在類似經濟環境下為獲得與使用權資產價值接近的資產，在類似期間以類似抵押條件借入資金須支付的利率。該利率與下列事項相關：①本集團自身情況，即集團的償債能力和信用狀況；②「借款」的期限，即租賃期；③「借入」資金的金額，即租賃負債的金額；④「抵押條件」，即標的資產的性質和質量；⑤經濟環境，包括承租人所處的司法管轄區、計價貨幣、合同簽訂時間等。本集團以銀行貸款利率為基礎，考慮上述因素進行調整而得出該增量借款利率。

(2) 後續計量

在租賃期開始日後，本集團按以下原則對租賃負債進行後續計量：①確認租賃負債的利息時，增加租賃負債的賬面金額；②支付租賃付款額時，減少租賃負債的賬面金額；③因重估或租賃變更等原因導致租賃付款額發生變動時，重新計量租賃負債的賬面價值。

本集團按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益，但應當資本化的除外。週期性利率是指本集團對租賃負債進行初始計量時所採用的折現率，或者因租賃付款額發生變動或因租賃變更而需按照修訂後的折現率對租賃負債進行重新計量時，本集團所採用的修訂後的折現率。

四、重要會計政策及會計估計(續)

30. 租賃負債(續)

(3) 重新計量

在租賃期開始日後，發生下列情形時，本集團按照變動後租賃付款額的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值。使用權資產的賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將剩餘金額計入當期損益。①實質固定付款額發生變動(該情形下，採用原折現率折現)；②擔保餘值預計的應付金額發生變動(該情形下，採用原折現率折現)；③用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動(該情形下，採用修訂後的折現率折現)；④購買選擇權的評估結果發生變化(該情形下，採用修訂後的折現率折現)；⑤續租選擇權或終止租賃選擇權的評估結果或實際行使情況發生變化(該情形下，採用修訂後的折現率折現)。

31. 預計負債

本集團對發生的對外擔保、商業承兌匯票貼現、未決訴訟或仲裁、產品質量保證，根據具體情況綜合判斷本集團是否承擔現時義務且該義務的金額能否可靠計量確認預計負債。本集團BOT項目按照合同規定，本集團有義務使有關基礎設施保持一定的服務能力或在移交給合同授予方之前保持一定的使用狀態，針對該項義務，本集團根據合同約定和項目設施的具體情況，將預計很可能發生的經濟利益流出並考慮貨幣的時間價值確認預計負債。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核，如有改變則對賬面價值進行調整以反映當前最佳估計數。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

32. 收入確認原則和計量方法

本集團的營業收入主要包括自來水銷售收入、污水處理服務收入、管道及戶表安裝收入等。

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始時，按照個單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

交易價格是本集團因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項。本集團確認的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。預期將退還給客戶的款項作為負債不計入交易價格。合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。合同開始日，本集團預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔不超過一年的，不考慮合同中存在的重大融資成分。

滿足下列條件之一時，本集團屬於在某一時段內履行履約義務；否則，屬於在某一時點履行履約義務：

1. 客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益。
2. 客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品。
3. 在本集團履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

四、重要會計政策及會計估計(續)

32. 收入確認原則和計量方法(續)

對於在某一時段內履行的履約義務，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入，並按照投入法確定履約進度。履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本集團考慮下列跡象：

1. 本集團就該商品或服務享有現時收款權利。
2. 本集團已將該商品的法定所有權轉移給客戶。
3. 本集團已將該商品的實物轉移給客戶。
4. 本集團已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶。
5. 客戶已接受該商品或服務等。

本集團已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利作為合同資產列示，合同資產以預期信用損失為基礎計提減值。本集團擁有的無條件向客戶收取對價的權利作為應收款項列示。本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務作為合同負債列示。本集團具體的收入確認原則如下：

(1) 自來水銷售收入

本集團銷售自來水根據營業部門統計的實際銷售水量，按照物價部門核定的執行單價(不含增值稅、代收污水處理費、公用事業附加費等相關稅費)確認當月銷售收入。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

32. 收入確認原則和計量方法(續)

(2) 污水處理服務收入確認原則

根據與特許經營權授予方簽訂的特許經營協議，按照約定的處理單價和雙方確認的結算處理量確認污水處理服務收入。

(3) 提供勞務收入確認原則

本集團提供勞務收入主要為管道及戶表安裝服務，本集團在工程完工並通過竣工驗收後確認銷售收入。確認銷售收入之前發生的累積工程支出，列報存貨。預計可收回金額小於工程支出的，計提存貨跌價準備。

33. 政府補助

政府補助是指本集團從政府無償取得貨幣性資產或非貨幣性資產。政府補助在本集團能夠滿足其所附的條件以及能夠收到時予以確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量，對於按照固定的定額標準撥付的補助，或對年末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時，按照應收的金額計量；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量，公允價值不能可靠取得的，按照名義金額(1元)計量。

本集團的政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。與資產相關的政府補助，是指本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助；與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。如果政府文件中未明確規定補助對象，本集團按照上述原則進行判斷。

四、重要會計政策及會計估計(續)

33. 政府補助(續)

與資產相關的政府補助確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

34. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本集團遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損和稅款抵減，視同暫時性差異確認相應的遞延所得稅資產。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。對已確認的遞延所得稅資產，當預計到未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產時，應當減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

35. 租賃

(1) 租賃的識別

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃。如果合同一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利，本集團評估合同中的客戶是否有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益，並有權在該使用期間主導已識別資產的使用。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 租賃(續)

(1) 租賃的識別(續)

合同中同時包含多項單獨租賃的，本集團將合同予以分拆，並分別對各項單獨租賃進行會計處理。合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本集團將租賃和非租賃部分分拆後進行會計處理。

(2) 本集團作為承租人

1) 租賃確認

在租賃期開始日，本集團對租賃確認使用權資產和租賃負債。使用權資產和租賃負債的確認和計量參見附註四「23.使用權資產」以及「29.租賃負債」。

2) 租賃變更

租賃變更，是指原合同條款之外的租賃範圍、租賃對價、租賃期限的變更，包括增加或終止一項或多項租賃資產的使用權，延長或縮短合同規定的租賃期等。租賃變更生效日，是指雙方就租賃變更達成一致的日期。

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：①該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍或延長了租賃期限；②增加的對價與租賃範圍擴大部分或租賃期限延長部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 租賃(續)

(2) 本集團作為承租人(續)

2) 租賃變更(續)

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團按照租賃準則有關規定對變更後合同的對價進行分攤，重新確定變更後的租賃期；並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，以重新計量租賃負債。在計算變更後租賃付款額的現值時，本集團採用剩餘租賃期間的租賃內含利率作為折現率；無法確定剩餘租賃期間的租賃內含利率的，本集團採用租賃變更生效日的承租人增量借款利率作為折現率。就上述租賃負債調整的影響，本集團區分以下情形進行會計處理：①租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，承租人應當調減使用權資產的賬面價值，並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。②其他租賃變更導致租賃負債重新計量的，承租人相應調整使用權資產的賬面價值。

3) 短期租賃和低價值資產租賃

對於租賃期不超過12個月的短期租賃和單項租賃資產為全新資產時價值較低的低價值資產租賃，本集團選擇不確認使用權資產和租賃負債。本集團將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額，在租賃期內各個期間按照直線法或其他系統合理的方法計入相關資產成本或當期損益。

(3) 本集團為出租人

在(1)評估的該合同為租賃或包含租賃的基礎上，本集團作為出租人，在租賃開始日，將租賃分為融資租賃和經營租賃。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 租賃(續)

(3) 本集團為出租人(續)

如果一項租賃實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬，出租人將該項租賃分類為融資租賃，除融資租賃以外的其他租賃分類為經營租賃。

一項租賃存在下列一種或多種情形的，本集團通常將其分類為融資租賃：①在租賃期屆滿時，租賃資產的所有權轉移給承租人；②承租人有購買租賃資產的選擇權，所訂立的購買價款與預計行使選擇權時租賃資產的公允價值相比足夠低，因而在租賃開始日就可以合理確定承租人將行使該選擇權；③資產的所有權雖然不轉移，但租賃期佔租賃資產使用壽命的大部分(不低於租賃資產使用壽命的75%)；④在租賃開始日，租賃收款額的現值幾乎相當於租賃資產的公允價值(不低於租賃資產公允價值的90%)；⑤租賃資產性質特殊，如果不作較大改造，只有承租人才能使用。一項租賃存在下列一項或多項跡象的，本集團也可能將其分類為融資租賃：①若承租人撤銷租賃，撤銷租賃對出租人造成的損失由承租人承擔；②資產餘值的公允價值波動所產生的利得或損失歸屬於承租人；③承租人有能力以遠低於市場水平的租金繼續租賃至下一期間。

1) 融資租賃會計處理

初始計量

在租賃期開始日，本集團對融資租賃確認應收融資租賃款，並終止確認融資租賃資產。本集團對應收融資租賃款進行初始計量時，以租賃投資淨額作為應收融資租賃款的入賬價值。

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 租賃(續)

(3) 本集團為出租人(續)

1) 融資租賃會計處理(續)

初始計量(續)

租賃投資淨額為未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和。租賃收款額，是指出租人因讓渡在租賃期內使用租賃資產的權利而應向承租人收取的款項，包括：①承租人需支付的固定付款額及實質固定付款額；存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；②取決於指數或比率的可變租賃付款額，該款項在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定；③購買選擇權的行權價格，前提是合理確定承租人將行使該選擇權；④承租人行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權；⑤由承租人、與承租人有關的一方以及有經濟能力履行擔保義務的獨立第三方向出租人提供的擔保餘值。

後續計量

本集團按照固定的週期性利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入。該週期性利率，是指確定租賃投資淨額採用內含折現率(轉租情況下，若轉租的租賃內含利率無法確定，採用原租賃的折現率(根據與轉租有關的初始直接費用進行調整))，或者融資租賃的變更未作為一項單獨租賃進行會計處理，且滿足假如變更在租賃開始日生效，該租賃會被分類為融資租賃條件時按相關規定確定的修訂後的折現率。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 租賃(續)

(3) 本集團為出租人(續)

1) 融資租賃會計處理(續)

租賃變更的會計處理

融資租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該變更作為一項單獨租賃進行會計處理：①該變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；②增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

如果融資租賃的變更未作為一項單獨租賃進行會計處理，且滿足假如變更在租賃開始日生效，該租賃會被分類為經營租賃條件的，本集團自租賃變更生效日開始將其作為一項新租賃進行會計處理，並以租賃變更生效日前的租賃投資淨額作為租賃資產的賬面價值。

2) 經營租賃的會計處理

租金的處理

在租賃期內各個期間，本集團採用直線法將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。

提供的激勵措施

提供免租期的，本集團將租金總額在不扣除免租期的整個租賃期內，按直線法進行分配，免租期內應當確認租金收入。本集團承擔了承租人某些費用的，將該費用自租金收入總額中扣除，按扣除後的租金收入餘額在租賃期內進行分配。

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 租賃(續)

(3) 本集團為出租人(續)

2) 經營租賃的會計處理(續)

初始直接費用

本集團發生的與經營租賃有關的初始直接費用應當資本化至租賃標的資產的成本，在租賃期內按照與租金收入相同的確認基礎分期計入當期損益。

折舊

對於經營租賃資產中的固定資產，本集團採用類似資產的折舊政策計提折舊；對於其他經營租賃資產，採用系統合理的方法進行攤銷。

可變租賃付款額

本集團取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃付款額，在實際發生時計入當期損益。

經營租賃的變更

經營租賃發生變更的，本集團自變更生效日開始，將其作為一項新的租賃進行會計處理，與變更前租賃有關的預收或應收租賃收款額視為新租賃的收款額。

36. 終止經營

終止經營，是指本集團滿足下列條件之一的、能夠單獨區分的組成部分，且該組成部分已經處置或劃分為持有待售類別：(1)該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區；(2)該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計劃的一部分；(3)該組成部分是專為轉售而取得的子公司。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

37. 所得稅的會計核算

本集團所得稅的會計核算採用資產負債表債務法。所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。除將與直接計入股東權益的交易和事項相關的當期所得稅和遞延所得稅計入股東權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘的當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

當期所得稅費用是指企業按照稅務規定計算確定的針對當期發生的交易和事項，應納給稅務部門的金額，即應交所得稅；遞延所得稅是指按照資產負債表債務法應予確認的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債在期末應有的金額相對於原已確認金額之間的差額。

38. 分部信息

本集團根據內部組織架構、管理規定及內部匯報制度確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部。經營分部，是指集團內同時滿足下列條件的組成部分：該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；公司管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；公司能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。

分部間轉移價格參照市場價格確定，共同費用除無法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之間分配。

39. 安全生產費

本集團根據財政部、國家安全生產監督管理總局2012年2月14日印布的《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》(財企[2012]16號)的相關規定提取和使用、核算安全生產費。

四、重要會計政策及會計估計(續)

39. 安全生產費(續)

本集團按規定標準提取安全生產費用，提取的安全生產費計入當期損益，同時記入專項儲備，在所有者權益項下單獨列示。實際使用提取的安全生產費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備。使用提取的安全生產費形成固定資產的，通過「在建工程」科目歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產；同時，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊，該固定資產在以後期間不再計提折舊。提取的專項儲備餘額不足沖減的，按實際發生額直接計入當期損益。

40. 重要會計政策和會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

會計政策變更的內容和原因	審批程序	備註
2021年1月26日，財政部印發《企業會計準則解釋第14號》(財會[2021]1號)，自公佈之日起施行，2021年1月1日至本解釋施行日新增的本解釋規定的業務，應根據本解釋進行調整。	相關會計政策變更已經本公司第二屆董事會第二次會議批准。	受重要影響的報表項目名稱和金額詳見40.(1).3)

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

40. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

- 1) 2021年起首次執行《企業會計準則解釋第14號》調整首次執行當年年初財務報表相關情況
 - 1、 2021年2月，財政部發佈了《企業會計準則解釋第14號》(以下簡稱14號解釋)，就社會資本方對政府和社會資本合作(PPP)項目合同的會計處理進行了規範，《企業會計準則解釋第2號》(財會〔2008〕11號)中關於「五、企業採用建設經營移交方式(BOT)參與公共基礎設施建設業務應當如何處理」的內容同時廢止。14號解釋自公佈之日起施行，根據14號解釋的規定，2020年12月31日前開始實施且至本解釋施行日尚未完成的有關PPP項目合同，未按照解釋規定進行會計處理的，應當進行追溯調整，其累計影響數，調整解釋施行日當年年初留存收益及財務報表其他相關項目金額，對可比期間信息不予調整。
 - 2、 14號解釋有關PPP項目會計處理規定主要對本集團確認為金融資產模式的PPP項目產生影響，本集團按照14號解釋的相關規定重新評估原確認為金融資產的PPP項目是否仍滿足金融資產確認條件。經評估，不滿足金融資產確認條件的項目，按項目狀態，從金融資產調整為在建工程或無形資產。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

40. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

- 1) 2021年起首次執行《企業會計準則解釋第14號》調整首次執行當年年初財務報表相關情況(續)

- 3、列報項目主要影響如下：

受重要影響的報表項目名稱和金額如下：

項目	2020年12月31日	2021年1月1日	調整數
長期應收款	195,653,127.47	5,286,385.92	(190,366,741.55)
無形資產	978,077,794.79	1,168,444,536.34	190,366,741.55
未分配利潤	959,029,566.17	936,190,267.77	(22,839,298.40)

- (2) 重要會計估計變更：無。

五、稅項

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	應納稅增值額	13%、9%、6%、5%、3%
城市維護建設稅	應納流轉稅額	5%、7%
教育費附加	應納流轉稅額	3%
地方教育費附加	應納流轉稅額	2%
企業所得稅	應納稅所得額	5%、10%、15%、20%
房產稅	按照自用固定資產原值的70%	1.2%
	租出固定資產按照租金收入	12%

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項(續)

1. 主要稅種及稅率

不同企業所得稅稅率納稅主體說明：

納稅主體名稱	所得稅稅率
瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司(以下簡稱「水務本部」)	15%
瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司瀘縣分公司(以下簡稱「瀘縣分公司」)	15%
瀘州市興瀘水務(集團)納溪水業有限公司(以下簡稱「納溪水業」)	15%
瀘州市興瀘水務集團江南水業有限公司(以下簡稱「江南水業」)	15%
瀘州市興瀘水務(集團)合江水業有限公司(以下簡稱「合江水業」)	15%
瀘州市南郊水業有限公司(以下簡稱「南郊水業」)	15%
瀘州市興瀘水務(集團)北郊水業有限公司(以下簡稱「北郊水業」)	15%
瀘州市四通自來水工程有限公司(以下簡稱「四通工程」)	15%
瀘州市興瀘污水處理有限公司(以下簡稱「興瀘污水」)	15%
瀘州市興合水環境治理有限公司(以下簡稱「興合水環境」)	15%
興瀘水務(集團)威遠清溪水務有限公司(以下簡稱「威遠水務」)	15%
威遠城市供排水安裝工程有限公司(以下簡稱「威遠安裝」)	15%
瀘州市繁星環保發展有限公司(以下簡稱「繁星環保」)	15%
德昌縣興瀘水務有限公司(以下簡稱「德昌水務」)	15%
成都市青白江興瀘水務有限公司(以下簡稱「青白江水務」)	15%
樂山市興瀘水務興嘉環保科技有限公司(以下簡稱「興嘉環保」)	20%
雷波縣興瀘水務有限公司(以下簡稱「雷波水務」)	20%
瀘州市興瀘水務(集團)水晶商貿有限公司(以下簡稱「水晶商貿」)	詳見2.③④

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項(續)

1. 主要稅種及稅率(續)

不同企業所得稅稅率納稅主體說明：(續)

納稅主體名稱	所得稅稅率
瀘州市興瀘智慧水務科技有限責任公司(以下簡稱「智慧科技」)	詳見2.③④
瀘州市四通給排水工程設計有限公司(以下簡稱「四通設計」)	詳見2.③④
瀘州市興瀘水務(集團)興敘水業有限公司(以下簡稱「興敘水業」)	詳見2.③④
敘永縣永星水環境治理有限公司(以下簡稱「永星水環境」)	詳見2.③④

2. 稅收優惠

(1) 企業所得稅

- ① 根據《財政部稅務總局國家發展改革委關於延續西部大開發企業所得稅政策的公告》(財政部公告2020年第23號)，自2021年1月1日至2030年12月31日，對設在西部地區的鼓勵類產業企業減按15%稅率徵收企業所得稅。水務本部、瀘縣分公司、納溪水業、江南水業、合江水業、南郊水業、北郊水業、四通工程、興瀘污水、興合水環境、威遠水務、威遠安裝、繁星環保、德昌水務、青白江水務等項目符合《財政部稅務總局國家發展改革委關於延續西部大開發企業所得稅政策的公告》的規定，屬於《西部地區鼓勵類產業目錄》中的鼓勵類產業，享受西部大開發稅收優惠。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(1) 企業所得稅(續)

- ② 《企業所得稅法》第二十七條規定，從事國家重點扶持的公共基礎設施項目投資經營所得和從事符合條件的環境保護、節能節水項目的所得，享受免稅、減徵稅收優惠政策。根據《企業所得稅法實施條例》第八十八條規定，符合條件的環境保護、節能節水項目，包括公共污水處理、公共垃圾處理、沼氣綜合開發利用、節能減排技術改造、海水淡化等。企業從事上述規定的符合條件的環境保護、節能節水項目的所得，自項目取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，第一年至第三年免徵企業所得稅，第四年至第六年減半徵收企業所得稅。根據《財政部稅務總局國家發展改革委關於延續西部大開發企業所得稅政策的公告》(財政部公告2020年第23號)，自2021年1月1日至2030年12月31日，對設在西部地區的鼓勵類產業企業減按15%稅率徵收企業所得稅。企業既符合西部大開發15%優惠稅率條件，又符合《企業所得稅法》及其實施條例和國務院規定的各項稅收優惠條件的，可以同時享受。在涉及定期減免稅的減半期內，可以按照企業適用稅率計算的應納稅額減半徵稅。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(1) 企業所得稅(續)

② (續)

納稅主體名稱	免稅期	減半徵收期
興瀘污水(城東污水處理廠)	2016年-2018年	2019年-2021年
興瀘污水(城南污水處理廠)	2016年-2018年	2019年-2021年
繁星環保(古蘭項目)	2019年-2021年	2022年-2024年
繁星環保(龍馬潭、江陽、納溪項目)	2018年-2020年	2021年-2023年

③ 根據《財政部稅務總局關於實施小微企業普惠性稅收減免政策的通知》(財稅[2019] 13號)，水晶商貿、智慧科技、四通設計、興敘水業、永星水環境等符合小微企業普惠性稅收減免政策，對小型微利企業年應納稅所得額不超過100萬元部分，企業所得稅按5%核算；對年應納稅所得額超過100萬元但不超過300萬元部分，企業所得稅按10%核算；

④ 根據《財政部稅務總局關於實施小微企業和個體工商戶所得稅優惠政策的公告》(財政部稅務總局公告2021年第12號)，對小型微利企業年應納稅所得額不超過100萬元部分，在《財政部稅務總局關於實施小微企業普惠性稅收減免政策的通知》(財稅[2019] 13號)第二條規定的優惠政策基礎上，再減半徵收企業所得稅，按2.5%核算。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(2) 增值稅

- A、根據《財政部國家稅務總局關於部分貨物適用增值稅低稅率和簡易辦法徵收增值稅政策的通知》(財稅[2009]9號)，自2009年1月1日起，本集團的自來水銷售收入選擇按簡易辦法依照6%的徵收率徵收增值稅。根據財政部、國家稅務總局發佈的《關於簡並增值稅徵收率政策的通知》(財稅[2014]57號)，自2014年7月1日起，銷售自產自來水的一般納稅人可選擇按照簡易辦法依照3%徵收率計算繳納增值稅。
- B、根據《財政部和國家稅務總局聯合下發的「關於調整增值稅稅率的通知」》(財稅[2018]32號)規定，自2018年5月1日起，納稅人發生增值稅應稅銷售行為或者進口貨物，原適用17%和11%稅率的，稅率分別調整為16%、10%。
- C、根據《關於深化增值稅改革有關政策的公告》(財政部稅務總局海關總署公告2019年第39號)規定，自2019年4月1日起增值稅一般納稅人(以下稱納稅人)發生增值稅應稅銷售行為或者進口貨物，原適用16%稅率的，稅率調整為13%；原適用10%稅率的，稅率調整為9%。
- D、根據《關於明確二手車經銷等若干增值稅徵管問題的公告》(國家稅務總局公告2020年第9號)規定，自2021年5月1日起納稅人受託對垃圾、污泥、污水、廢氣等廢棄物進行專業化處理，即運用填埋、焚燒、淨化、制肥等方式，對廢棄物進行減量化、資源化和無害化處理處置，原適用13%稅率的，稅率調整為6%。

五、稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

(2) 增值稅(續)

- E、 根據財政部、國家稅務總局《關於污水處理費有關增值稅政策的通知》(財稅[2001]97號)、國務院《關於加強城市供水節水和水污染防治工作的通知》(國發[2000]36號)和財政部、國家稅務總局《關於資源綜合利用及其他產品增值稅政策的通知》(財稅[2008]156號)相關規定，興瀘污水於2015年7月1日前提供污水處理勞務免徵增值稅。
- F、 根據關於印發《資源綜合利用產品和勞務增值稅優惠目錄》的通知(財稅[2015]78號)，自2015年7月1日起納稅人銷售自產的資源綜合利用產品和提供資源綜合利用勞務，可享受增值稅即徵即退政策。興瀘污水自2015年7月1日起提供污水處理勞務享受增值稅即徵即退政策，退稅率70%。
- G、 根據財政部、國家稅務總局《關於調整完善資源綜合利用產品及勞務增值稅政策的通知》(財稅[2011]115號)第二條規定，對垃圾處理、污泥處理處置勞務免徵增值稅。
- H、 根據《財政部、國家稅務總局關於繼續實行農村飲水安全工程建設運營稅收優惠政策的通知》(財稅[2016]19號)、《財政部稅務總局關於繼續實行農村飲水安全工程稅收優惠政策的公告》(財政部稅務總局公告2019年第67號)、《財政部稅務總局關於延長部分稅收優惠政策執行期限的公告》(財政部稅務總局公告2021年第6號)的規定，對飲水工程運營管理單位向農村居民提供生活用水取得的自來水銷售收入，免徵增值稅。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「年初」係指2021年1月1日，「年末」係指2021年12月31日，「本年」系指2021年1月1日至12月31日，「上年」係指2020年1月1日至12月31日，貨幣單位為人民幣元。

1. 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
庫存現金	7,363.71	5,375.94
銀行存款	871,734,715.16	1,036,187,229.06
其他貨幣資金	2,500.00	500.00
合計	871,744,578.87	1,036,193,105.00
其中：存放在境外的款項總額	1,394,560.44	1,428,346.08

註：本集團於瀘州農村商業銀行股份有限公司15180120000002512銀行賬戶中的2,134.07萬元存款和於中國農業發展銀行瀘州市分行20351059900100000423361銀行賬戶中的2,406.75萬元存款為專項融資獲得資金，專項用於瀘州市江陽區全域供水項目。

使用受到限制的貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
ETC賬戶資金	2,000.00	
業務凍結	500.00	500.00
合計	2,500.00	500.00

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

2. 應收票據

(1) 應收票據種類

項目	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	2,350,000.00	1,950,000.00
商業承兌匯票	348,572.00	
合計	2,698,572.00	1,950,000.00

(2) 年末已用於質押的應收票據：無。

(3) 年末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據：無。

(4) 年末因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據：無。

(5) 按壞賬計提方法分類列示：無。

(6) 本年計提、收回、轉回的應收票據壞賬準備：無。

(7) 本年實際核銷的應收票據：無。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示

類別	賬面餘額		年末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	2,686,835.88	0.51	2,686,835.88	100.00	
按組合計提壞賬準備	523,240,518.15	99.49	37,181,919.26	7.11	486,058,598.89
合計	525,927,354.03	100.00	39,868,755.14		486,058,598.89

(續表)

類別	賬面餘額		年初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	1,003,762.08	0.27	1,003,762.08	100.00	
按組合計提壞賬準備	368,595,765.51	99.73	23,351,702.75	6.34	345,244,062.76
合計	369,599,527.59	100.00	24,355,464.83		345,244,062.76

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示(續)

1) 按單項計提應收賬款壞賬準備

名稱	賬面餘額	年末餘額		計提理由
		壞賬準備	計提比例(%)	
華西和駿耀城置業(瀘州) 有限公司	1,683,073.80	1,683,073.80	100.00	公司經營異常
四川省威遠建業集團有限公司	627,668.00	627,668.00	100.00	無法收回
威遠縣三維酒業公司	178,534.40	178,534.40	100.00	無法收回
四川創宇房地產開發有限公司	146,800.00	146,800.00	100.00	無法收回
其他零星匯總	50,759.68	50,759.68	100.00	無法收回
合計	2,686,835.88	2,686,835.88		

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示(續)

2) 按組合計提應收賬款壞賬準備

賬齡	賬面餘額	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	416,507,978.13	20,825,398.92	5.00
1-2年	85,591,207.37	8,559,120.74	10.00
2-3年	10,532,002.76	2,106,400.56	20.00
3-4年	9,815,648.96	4,907,824.48	50.00
4-5年	52,531.90	42,025.52	80.00
5年以上	741,149.03	741,149.04	100.00
合計	523,240,518.15	37,181,919.26	

(續表)

賬齡	賬面餘額	年初餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	324,137,126.22	16,206,856.30	5.00
1-2年	29,501,781.50	2,950,178.15	10.00
2-3年	12,843,698.26	2,568,739.65	20.00
3-4年	805,254.00	402,627.00	50.00
4-5年	423,019.39	338,415.51	80.00
5年以上	884,886.14	884,886.14	100.00
合計	368,595,765.51	23,351,702.75	

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款按賬齡列示

賬齡	年末餘額	年初餘額
1年以內(含1年)	418,191,051.93	324,137,126.22
1-2年	85,591,207.37	29,501,781.50
2-3年	10,532,002.76	12,930,098.26
3-4年	9,902,048.96	1,432,922.00
4-5年	680,199.90	484,278.39
5年以上	1,030,843.11	1,113,321.22
合計	525,927,354.03	369,599,527.59

(3) 本年應收賬款壞賬準備情況

類別	年初餘額	計提	本年變動金額		其他	年末餘額
			收回或轉回	轉銷或核銷		
壞賬準備	24,355,464.83	15,513,290.31				39,868,755.14

(4) 本年實際核銷的應收賬款：無。

(5) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額242,584,655.88元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例46.13%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額14,593,190.15元。

(6) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款：無。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	年末餘額		年初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	10,340,927.57	52.26	10,882,292.94	66.03
1-2年	4,503,367.12	22.76	2,968,426.35	18.01
2-3年	2,547,200.61	12.87	1,686,978.53	10.24
3年以上	2,395,633.60	12.11	941,982.45	5.72
合計	19,787,128.90	100.00	16,479,680.27	100.00

(2) 按預付對像歸集的年末餘額前五名的預付款情況

單位名稱	年末餘額	賬齡	佔預付款項 年末餘額的 比率(%)
國網四川省電力公司	9,911,283.51	各年均有(滾存)	50.09
四川寶冶環境工程有限公司	688,500.00	1年以內	3.48
四川博海供水設備有限公司	632,300.00	1年以內	3.20
上海威派格智慧水務股份有限公司	531,547.20	1年以內，2-3年	2.69
四川中恆志遠信息科技有限公司	519,330.00	1年以內	2.62
合計	12,282,960.71		62.08

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款

項目	年末餘額	年初餘額
應收利息		
應收股利		
其他應收款	148,145,229.62	52,104,650.27
合計	148,145,229.62	52,104,650.27

5.1 應收利息：無。

5.2 應收股利：無。

5.3 其他應收款

項目	年末餘額	年初餘額
其他收賬款	154,237,246.09	57,781,950.28
減：壞賬準備	6,092,016.47	5,677,300.01
合計	148,145,229.62	52,104,650.27

(1) 其他應收款按款項性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
瀘州市城區「一戶一表」改造工程市、 區財政補貼資金	141,615,032.92	46,869,897.27
押金、保證金	2,610,721.43	1,797,211.22
代扣代繳款	2,453,597.37	2,640,938.73
其他	7,557,894.37	6,473,903.06
合計	154,237,246.09	57,781,950.28

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

5.3 其他應收款(續)

(2) 其他應收款壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生 信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生 信用減值)	
2021年1月1日餘額	5,677,300.01			5,677,300.01
2021年1月1日其他應收款				
賬面餘額在本年				
— 轉入第二階段				
— 轉入第三階段				
— 轉回第二階段				
— 轉回第一階段				
本年計提	414,716.46			414,716.46
本年轉回				
本年轉銷				
本年核銷				
其他變動				
2021年12月31日餘額	<u>6,092,016.47</u>			<u>6,092,016.47</u>

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

5.3 其他應收款(續)

(3) 其他應收款按賬齡列示

賬齡	年末餘額	年初餘額
1年以內(含1年)	99,338,481.92	51,183,548.14
1-2年	48,522,499.65	491,171.14
2-3年	460,677.41	636,557.86
3年以上	5,915,587.11	5,470,673.14
其中：3-4年	564,558.17	192,356.10
4-5年	192,356.00	100,468.78
5年以上	5,158,672.94	5,177,848.26
合計	154,237,246.09	57,781,950.28

(4) 其他應收款壞賬準備情況

類別	年初餘額	計提	本年變動金額		其他	年末餘額
			收回或轉回	轉銷或核銷		
壞賬準備	5,677,300.01	414,716.46				6,092,016.47

(5) 本年度實際核銷的其他應收款：無。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

5.3 其他應收款(續)

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款 年末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
瀘州市財政局	補助資金	141,615,032.92	1年以內、1-2年	91.82	
瀘州市住房公積金 管理中心	住房維修基金	2,023,645.27	5年以上	1.31	2,023,645.27
合江縣住建局	代墊款	797,998.00	1-2年、3-4年	0.52	266,667.80
國網四川省電力公司 瀘州供電公司	押金、保證金	704,400.00	3-4年、4-5年、5年 以上	0.46	640,900.00
四川省向家壩灌區 工程項目領導 小組辦公室	工作經費	700,400.00	5年以上	0.45	700,400.00
合計		145,841,476.19		94.56	3,631,613.07

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

5.3 其他應收款(續)

(7) 涉及政府補助的應收款項

單位名稱	補助項目	年末餘額	賬齡	時間	預計收取	
					金額	依據
瀘州市財政局	瀘州市城區「一戶一表」 改造工程	141,615,032.92	2年以內	待工程造價 結算完成	141,615,032.92	瀘市府辦發 (2019)14號 文件

6. 存貨

(1) 存貨分類

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	存貨跌價準備/ 合同履約成本 減值準備	賬面價值	賬面餘額	存貨跌價準備/ 合同履約成本 減值準備	賬面價值
原材料	37,945,495.87		37,945,495.87	34,488,648.46		34,488,648.46
低值易耗品	1,320,027.88		1,320,027.88	1,226,275.18		1,226,275.18
庫存商品	460,637.26	3,087.75	457,549.51	665,971.06	3,087.75	662,883.31
周轉材料	1,470.00		1,470.00	1,470.00		1,470.00
合同履約成本	14,001,096.55		14,001,096.55	52,959,512.19		52,959,512.19
合計	53,728,727.56	3,087.75	53,725,639.81	89,341,876.89	3,087.75	89,338,789.14

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備和合同履約成本減值準備

項目	年初餘額	本年增加		本年減少		年末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
庫存商品	3,087.75					3,087.75

7. 其他流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
待抵扣進項稅	52,150,930.62	34,909,609.78
預繳企業所得稅	22,231,666.99	24,097,900.48
預繳其他稅費	39,205.08	70,050.45
合計	74,421,802.69	59,077,560.71

8. 長期應收款

(1) 長期應收款情況

項目	年末餘額			年初餘額			折現率區間
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	
融資租賃款	5,593,899.76		5,593,899.76	5,286,385.92		5,286,385.92	
其中：未實現融資收益	606,100.25		606,100.25	913,614.08		913,614.08	
鄉鎮污水處理項目							
合計	5,593,899.76		5,593,899.76	5,286,385.92		5,286,385.92	

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 長期應收款(續)

- (2) 壞賬準備計提情況：無。
- (3) 因金融資產轉移而終止確認的長期應收款：無。
- (4) 轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額：無。

9. 長期股權投資

被投資單位	年初餘額 (賬面價值)	追加投資	減少投資	本年增減變動			宣告發放		其他	年末餘額 (賬面價值)	減值準備 年末餘額
				權益法下 確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動	現金股利 或利潤	計提 減值準備			
一、聯營企業											
四川省向家壩灌區建設開發											
有限公司	54,602,212.65						673,396.83	55,275,609.48			

註：四川省向家壩灌區建設開發有限公司(以下簡稱「向家壩灌區開發公司」)成立於2013年9月22日，股東分別是四川省水利發展集團有限公司、宜賓市清源水務集團有限公司、自貢釜溪水務投資開發有限公司、內江投資控股集團有限公司及本公司；根據向家壩灌區開發公司章程約定，董事會成員共7名，其中：職工董事1名。四川省水利發展集團有限公司委派2名董事，本公司與其他3位出資人各委派1名董事，董事會決議須經全體董事半數以上同意方可通過，本公司對該項投資按照權益法核算。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 其他權益工具投資

(1) 其他權益工具投資情況

項目	年末餘額	年初餘額
瀘州市交通投資集團有限責任公司		1,832,475.87
四川天華股份有限公司	21,252.07	21,252.07
合計	21,252.07	1,853,727.94

(2) 本年非交易性權益工具投資

項目	本年確認的 股利收入	累計利得	累計損失	其他綜合收益 轉入留存收益 的金額	指定為以 公允價值計量 且其變動計入 其他綜合收益 的原因	其他綜合收益 轉入留存收益 的原因
瀘州市交通投資集團 有限責任公司				108,376.96		轉讓投資
四川天華股份有限公司			78,747.93			
合計			78,747.93	108,376.96		

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 投資性房地產

(1) 採用成本計量模式的投資性房地產

項目	房屋、建築物	土地使用權	合計
一、賬面原值			
1. 年初餘額	5,533,862.88		5,533,862.88
2. 本年增加金額			
(1) 外購			
(2) 固定資產轉入			
(3) 企業合併增加			
(4) 內部轉入			
(5) 股東投資，國家注入			
3. 本年減少金額			
(1) 處置			
(2) 固定資產轉出			
(3) 其他轉出			
4. 年末餘額	5,533,862.88		5,533,862.88
二、累計折舊和累計攤銷			
1. 年初餘額	2,252,865.52		2,252,865.52
2. 本年增加金額	138,159.10		138,159.10
(1) 計提或攤銷	138,159.10		138,159.10
(2) 固定資產轉入			
(3) 企業合併增加			
(4) 內部轉入			
(5) 股東投資，國家注入			
3. 本年減少金額			
(1) 處置			
(2) 固定資產轉出			
(3) 其他轉出			
4. 年末餘額	2,391,024.62		2,391,024.62
三、減值準備			
1. 年初餘額			
2. 本年增加金額			
(1) 計提			
3. 本年減少金額			
(1) 處置			
(2) 其他轉出			
4. 年末餘額			
四、賬面價值			
1. 年末賬面價值	3,142,838.26		3,142,838.26
2. 年初賬面價值	3,280,997.36		3,280,997.36

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 投資性房地產(續)

(2) 未辦妥產權證書的投資性房地產

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
老街門面	1,318,842.00	金沙江國資公司實物出資劃入，產權尚未完成過戶

12. 固定資產

項目	年末賬面價值	年初賬面價值
固定資產	3,324,795,903.21	2,718,554,716.77
固定資產清理	44,532.74	297.76
合計	<u>3,324,840,435.95</u>	<u>2,718,555,014.53</u>

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

12.1 固定資產

(1) 固定資產情況

項目	辦公設備	房屋構築物	管網	通用設備	運輸設備	專用設備	合計
一、賬面原值							
1. 年初餘額	11,072,971.62	1,477,069,766.48	1,144,929,753.10	82,429,981.18	18,098,868.30	884,909,555.33	3,618,510,896.01
2. 本年增加金額	831,408.63	332,311,441.33	301,722,047.74	1,903,573.06	485,105.31	205,045,353.52	842,298,929.59
(1) 購置	831,408.63	444,633.12	3,302,315.85	1,903,573.06	485,105.31	19,542,346.83	26,509,382.80
(2) 在建工程轉入		331,866,808.21	298,419,731.89			185,503,006.69	815,789,546.79
(3) 原暫估資產價值調整							
(4) 內部轉移							
(5) 固定資產類別調整							
(6) 外部轉入							
(7) 企業合併增加							
(8) 調列投資性房地產							
3. 本年減少金額	34,920.00	3,185,399.59	495,047.00	1,713,665.05	924,232.11	1,176,209.81	7,529,473.56
(1) 處置或報廢	34,920.00	3,185,399.59	495,047.00	1,713,665.05	924,232.11	1,176,209.81	7,529,473.56
(2) 內部轉移							
(3) 固定資產類別調整							
(4) 調列投資性房地產							
(5) 其他							
4. 年末餘額	11,869,460.25	1,806,195,808.22	1,446,156,753.84	82,619,889.19	17,659,741.50	1,088,778,699.04	4,453,280,352.04

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

12.1 固定資產(續)

(1) 固定資產情況(續)

項目	辦公設備	房屋構築物	管網	通用設備	運輸設備	專用設備	合計
二、累計折舊							
1. 年初餘額	7,944,733.75	203,746,414.13	321,518,254.74	43,383,649.96	13,427,689.36	305,121,205.92	895,141,947.86
2. 本年增加金額	899,887.43	48,843,226.26	62,849,515.30	9,018,362.49	1,427,298.80	98,662,086.28	221,700,376.56
(1) 計提	899,887.43	48,843,226.26	62,849,515.30	9,018,362.49	1,427,298.80	98,662,086.28	221,700,376.56
(2) 固定資產類別調整							
(3) 調列投資性房地產							
(4) 企業合併增加							
(5) 內部轉移							
3. 本年減少金額	33,346.79	1,775,762.68	63,363.26	1,568,539.57	887,262.93	1,059,301.78	5,387,577.01
(1) 處置或報廢	33,346.79	1,775,762.68	63,363.26	1,568,539.57	887,262.93	1,059,301.78	5,387,577.01
(2) 固定資產類別調整							
(3) 調列投資性房地產							
(4) 內部轉移							
4. 年末餘額	8,811,274.39	250,813,877.71	384,304,406.78	50,833,472.88	13,967,725.23	402,723,990.42	1,111,454,747.41

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

12.1 固定資產(續)

(1) 固定資產情況(續)

項目	辦公設備	房屋構築物	管網	通用設備	運輸設備	專用設備	合計
三、減值準備							
1. 年初餘額		3,419,466.18			1,394,765.20		4,814,231.38
2. 本年增加金額		8,043,294.53			4,172,175.51		12,215,470.04
(1) 計提		8,043,294.53			4,172,175.51		12,215,470.04
(2) 固定資產類別調整							
(3) 調列投資性房地產							
3. 本年減少金額							
(1) 處置或報廢							
(2) 固定資產類別調整							
(3) 調列投資性房地產							
4. 年末餘額		11,462,760.71			5,566,940.71		17,029,701.42
四、賬面價值							
1. 年末賬面價值	3,058,185.86	1,543,919,169.80	1,061,852,347.06	31,786,416.31	3,692,016.27	680,487,767.91	3,324,795,903.21
2. 年初賬面價值	3,128,237.87	1,269,903,886.17	823,411,498.36	39,046,331.22	4,671,178.94	578,393,584.21	2,718,554,716.77

(2) 暫時閒置的固定資產

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
房屋建築物	15,006,939.14	11,310,347.50	3,419,466.18	277,125.46	
管網	195,874.73	28,205.82		167,668.91	
通用設備	71,856.00	48,676.06		23,179.94	
專用設備	7,315,348.94	4,829,762.26	1,394,765.20	1,090,821.48	
合計	22,590,018.81	16,216,991.64	4,814,231.38	1,558,795.79	

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

12.1 固定資產(續)

(3) 通過經營租賃租出的固定資產

項目	年末賬面價值
房屋建築物	532,412.45

(4) 未辦妥產權證書的固定資產

項目	賬面價值*	未辦妥產權證書原因
納溪水廠一期	265,156,345.94	辦理中
茜草二水廠一期	168,453,082.57	尚未具備辦理條件
南郊二水廠一期	120,651,662.52	辦理中
南郊二水廠二期	49,357,359.67	辦理中
北郊二水廠一期	47,985,216.36	尚未具備辦理條件
合計	651,603,667.06	

註*： 本集團以該等水廠資產的期末房屋構築物賬面價值列報。

(5) 截止年末，本集團用於抵押、質押的固定資產情況詳見本附註六.55之披露。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

12.2 固定資產清理

項目	年末餘額	年初餘額
車輛報廢清理	488.24	297.76
設備報廢	44,044.50	
合計	44,532.74	297.76

13. 在建工程

(1) 在建工程情況

項目	賬面餘額	年末餘額	
		減值準備	賬面價值
水廠技改項目工程	156,728,633.12		156,728,633.12
供水管網工程	100,791,096.75	121,745.09	100,669,351.66
新建污水處理廠工程	52,388,831.25		52,388,831.25
新建制水廠工程	1,007,671.30		1,007,671.30
污水處理項目工程	84,718.55		84,718.55
「一戶一表」改造工程			
其他項目	7,125,189.23		7,125,189.23
合計	318,126,140.20	121,745.09	318,004,395.11

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 在建工程(續)

(1) 在建工程情況(續)

(續表)

項目	賬面餘額	年初餘額	
		減值準備	賬面價值
水廠技改項目工程	40,196,786.28		40,196,786.28
供水管網工程	299,173,687.08	121,745.09	299,051,941.99
新建污水處理廠工程	130,247,565.20		130,247,565.20
新建制水廠工程	348,785,861.58		348,785,861.58
污水處理項目工程	67,677,142.35		67,677,142.35
「一戶一表」改造工程	33,574,403.00		33,574,403.00
其他項目	4,533,790.39		4,533,790.39
合計	924,189,235.88	121,745.09	924,067,490.79

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 在建工程(續)

(2) 重要在建工程項目本年變動情況

工程名稱	年初餘額	本年增加	本年減少		年末餘額
			轉入固定資產	其他減少	
城東二期工程	8,285,731.85	53,362,706.13			61,648,437.98
納溪污水處理廠	15,272,662.28	38,647,628.30			53,920,290.58
德昌縣工業集中區污水處理廠及其配套管網(一期)建設項目	39,231,529.39	13,157,301.86			52,388,831.25
張灣污水廠	1,130,437.11	26,471,979.27			27,602,416.38
茜草至酒業園區供水工程(高科路段)	30,877,266.37	21,304.80			30,898,571.17
新河東加壓站	6,252,750.00	3,862,009.00			10,114,759.00
敘永二期	10,585,532.60	18,829,914.94	26,887,158.59		2,528,288.95
青白江歐洲產業城區	90,931,477.50	51,942,922.50		142,874,400.00	
黃溪水廠	336,791,970.78	705,611.16	336,307,828.80	1,189,753.14	
北郊二水廠(一期)工程	162,645,675.53	203,213,724.47	365,859,400.00		
鄉鎮污水處理項目	61,248,294.53	53,702,909.54		114,951,204.07	
瀘州市主城區自來水戶表改造工程(一期)	33,574,403.00	124,334,156.41		157,908,559.41	
合計	796,827,730.94	588,252,168.38	729,054,387.39	416,923,916.62	239,101,595.31

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 在建工程(續)

(2) 重要在建工程項目本年變動情況(續)

(續表)

工程名稱	預算數	工程累計		工程進度	利息資本化 累計金額	其中：本年利息 資本化金額	本年利息 資本化率(%)	資金來源
		投入佔預算 比例(%)	工程進度					
城東二期工程	952,301,100.00	6.47	在建中	5,716,400.00	4,662,400.00	3.72	自籌+貸款	
納溪污水處理廠	190,000,000.00	28.38	在建中	1,828,408.32	1,233,208.32	3.72	自籌+貸款	
德昌縣工業集中區污水處理廠及其配套 管網(一期)建設項目	66,699,400.00	78.54	在建中	1,793,734.97	1,678,276.19	5.32	自籌+貸款	
張灣污水廠	150,000,000.00	18.40	在建中	29,444.44	29,444.44	5.30	自籌+貸款	
茜草至酒業園區供水工程(高科路段)	37,012,877.57	83.48	在建中				自籌	
新河東加壓站	26,149,173.00	38.68	在建中				自籌	
敘永二期	72,641,100.00	40.49	部分完工	1,291,093.31	356,994.45	5.39	自籌+貸款	
青白江歐洲產業城區	173,557,100.00	82.32	已完工	3,249,426.50	2,166,714.78	4.90	自籌+貸款	
黃溪水廠	410,622,600.00	82.19	已完工	14,303,214.82	5,120,500.00	5.39	自籌+貸款	
北郊二水廠(一期)工程	457,317,100.00	87.47	已完工	1,564,425.56	1,564,425.56	4.00	自籌+貸款	
鄉鎮污水處理項目	346,686,299.64	88.97	已完工				政府資金+自籌	
瀘州市主城區自來水戶表改造工程 (一期)	216,028,129.98	73.10	已完工				政府資金+自籌	
合計	3,099,014,880.19			29,776,147.92	16,811,963.74			

註： 本期其他減少主要是青白江歐洲產業城區項目、鄉鎮污水處理項目為BOT項目，竣工投運後轉入無形資產，瀘州市主城區自來水戶表改造工程(一期)轉入長期待攤費用所致。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 使用權資產

項目	房屋建築物	土地使用權	合計
一、賬面原值			
1. 年初餘額	2,296,332.02		2,296,332.02
2. 本年增加金額		1,503,936.94	1,503,936.94
(1) 租入		1,503,936.94	1,503,936.94
3. 本年減少金額			
(1) 處置			
4. 年末餘額	2,296,332.02	1,503,936.94	3,800,268.96
二、累計折舊			
1. 年初餘額	1,188,145.88		1,188,145.88
2. 本年增加金額	740,916.05	150,393.70	891,309.75
(1) 計提	740,916.05	150,393.70	891,309.75
3. 本年減少金額			
(1) 處置			
4. 年末餘額	1,929,061.93	150,393.70	2,079,455.63
三、減值準備			
1. 年初餘額			
2. 本年增加金額			
(1) 計提			
3. 本年減少金額			
(1) 處置			
4. 年末餘額			
四、賬面價值			
1. 年末賬面價值	367,270.09	1,353,543.24	1,720,813.33
2. 年初賬面價值	1,108,186.14		1,108,186.14

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

15. 無形資產

(1) 無形資產明細

項目	土地使用權	特許經營權	非專利技術	合計
一、賬面原值				
1. 年初餘額	486,572,861.48	848,798,523.00	13,336,727.65	1,348,708,112.13
2. 本年增加金額	17,744,831.67	263,128,794.66	2,534,824.53	283,408,450.86
(1) 購置	17,744,831.67		1,345,071.39	19,089,903.06
(2) 完工的BOT項目商運轉入		263,128,794.66		263,128,794.66
(3) 在建工程轉入			1,189,753.14	1,189,753.14
3. 本年減少金額			72,680.00	72,680.00
(1) 處置			72,680.00	72,680.00
4. 年末餘額	504,317,693.15	1,111,927,317.66	15,798,872.18	1,632,043,882.99
二、累計攤銷				
1. 年初餘額	54,236,570.33	120,546,128.21	5,480,877.25	180,263,575.79
2. 本年增加金額	13,130,005.82	49,417,665.88	1,428,187.82	63,975,859.52
(1) 計提	13,130,005.82	49,417,665.88	1,428,187.82	63,975,859.52
3. 本年減少金額			71,541.46	71,541.46
(1) 處置			71,541.46	71,541.46
4. 年末餘額	67,366,576.15	169,963,794.09	6,837,523.61	244,167,893.85
三、減值準備				
1. 年初餘額				
2. 本年增加金額				
(1) 計提				
3. 本年減少金額				
(1) 處置				
4. 年末餘額				
四、賬面價值				
1. 年末賬面價值	436,951,117.00	941,963,523.57	8,961,348.57	1,387,875,989.14
2. 年初賬面價值	432,336,291.15	728,252,394.79	7,855,850.40	1,168,444,536.34

本集團本期末通過內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例0。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

15. 無形資產(續)

(2) 截止年末在無形資產中列示的特許經營權情況

項目公司	項目名稱	原值	淨值
水務本部	瀘州市江陽區全域供水特許經營權項目	417,903,000.00	375,761,521.02
繁星環保	瀘州市古藺縣、江陽區、龍馬潭區、納溪區鄉鎮和農村污水處理特許經營項目	308,437,354.60	285,658,347.58
威遠水務	威遠縣糧豐水廠	242,712,563.06	140,050,494.97
青白江水務	歐洲產業城污水處理廠一期	142,874,400.00	140,493,160.00
合計		1,111,927,317.66	941,963,523.57

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

15. 無形資產(續)

(3) 未辦妥產權證書的土地使用權

項目公司	資產名稱	賬面價值	未辦妥產權證書原因
興瀘污水	古蘭污水廠二期	3,491,676.02	待政府批覆後按程序辦理
雷波水務	黃桷堡水廠	549,994.97	待政府批覆後按程序辦理
雷波水務	海灣水廠	526,550.31	待政府批覆後按程序辦理
雷波水務	南田供水池	120,623.00	待政府批覆後按程序辦理
雷波水務	北門供水廠水池	250,116.48	待政府批覆後按程序辦理
雷波水務	石卡拉水廠	173,011.20	待政府批覆後按程序辦理
雷波水務	黃琅水廠	125,931.72	待政府批覆後按程序辦理
雷波水務	青龍街宿舍	547,251.36	待政府批覆後按程序辦理
合計		5,785,155.06	

(4) 截止年末，本集團用於抵押、質押的無形資產情況詳見本附註六.55之披露。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 商譽

(1) 商譽原值

被投資單位名稱	年初餘額	本年增加		本年減少		年末餘額
		企業合併形成	其他增加	處置	其他減少	
威遠安裝	10,446,361.39					10,446,361.39
威遠水務	9,757,041.51					9,757,041.51
繁星環保	5,444,527.86					5,444,527.86
合江水業	1,915,122.71					1,915,122.71
納溪水業	576,119.60					576,119.60
合計	28,139,173.07					28,139,173.07

(2) 商譽減值準備：無。

(3) 商譽所在資產組或資產組合的相關信息：本集團以商譽所在資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據；同時，考慮企業管理層管理生產經營活動的方式和對資產的持續使用或者處置的決策方式等，能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合，確認商譽所在資產組或資產組合。

(4) 商譽減值測試過程、參數及商譽減值損失的確認方法

本集團採用折現現金流量法，對相關資產組資產可收回金額進行測算。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 長期待攤費用

項目	年初餘額	本年增加	本年攤銷	本年其他減少	年末餘額
瀘州市主城區自來水戶表改造工程(一期)	76,444,522.73	157,908,559.41	17,034,848.38		217,318,233.76
老城區戶表改造	12,520,106.83		1,120,361.88		11,399,744.95
其他匯總	10,406,666.68	2,091,308.40	3,093,389.16		9,404,585.92
合計	99,371,296.24	159,999,867.81	21,248,599.42		238,122,564.63

18. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	年末餘額		年初餘額	
	可抵扣 暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延所得稅資產
壞賬準備	45,960,771.61	6,801,767.00	30,032,764.84	4,632,760.46
資產減值準備	3,087.75	77.19	3,087.75	154.39
可抵扣虧損				
其他權益工具投資公允價值變動	78,747.93	11,812.19		
合計	46,042,607.29	6,813,656.38	30,035,852.59	4,632,914.85

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

18. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	年末餘額		年初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延所得稅負債
非同一控制下合併公允價值對賬面價值的調整	39,452,975.00	5,917,946.25	41,671,371.80	6,250,705.77
其他權益工具投資公允價值變動			753,727.93	113,059.19
合計	39,452,975.00	5,917,946.25	42,425,099.73	6,363,764.96

(3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債：無。

(4) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	年末餘額	年初餘額
可抵扣虧損	460,198.37	391,071.95

(5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	年末金額	年初金額	備註
2021			
2022			
2023			
2024			
2025	2,378,163.67	3,012,988.11	
2026	689,825.46		
合計	3,067,989.13	3,012,988.11	

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

19. 其他非流動資產

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
預付工程、設備款	23,984,749.47		23,984,749.47	16,106,585.60		16,106,585.60
合江張灣項目	23,199,335.65		23,199,335.65	23,199,335.65		23,199,335.65
預付土地款				19,500,000.00		19,500,000.00
合計	47,184,085.12		47,184,085.12	58,805,921.25		58,805,921.25

註1：預付的工程、設備款是興嘉環保就樂山市市中區污水PPP項目的前期投入款。2021年10月28日，樂山市市中區住房和城鄉建設局根據本公司與中國建築一局(集團)有限公司與樂山市市中區住建局三方簽訂的《樂山市市中區污水處理及污水管網建設PPP項目合同》第13.6.1條第(1)款、第16.4.3條之約定，發佈了樂中住建[2021]126號文件，通知本公司樂山市市中區污水處理設施及污水管網建設項目受不可抗力影響而終止，目前該項目已停工，本公司與樂山市市中區住建局尚未進行項目的結算，故本公司將該部分資產按其他非流動資產列報。

註2：本公司擬以合江張灣項目資產作為實物出資、增資與合水環境，目前暫未對與合水環境完成注資，故將該資產作為其他非流動資產列報。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

20. 短期借款

(1) 短期借款分類

借款類別	年末餘額	年初餘額
質押借款		
抵押借款		
保證借款		60,000,000.00
信用借款	239,000,000.00	191,000,000.00
借款應付利息	282,822.21	1,856,821.52
合計	239,282,822.21	252,856,821.52

註：本集團上述借款的年末借款年利率為3.1%至3.9%(年初為3.1%至4.5675%)。

(2) 已逾期未償還的短期借款：無。

21. 應付賬款

(1) 應付賬款列示

項目	年末餘額	年初餘額
工程款	496,846,750.70	617,267,881.28
材料設備款	38,469,512.10	31,388,456.75
其他	4,520,525.08	3,220,442.19
合計	539,836,787.88	651,876,780.22

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

21. 應付賬款(續)

(2) 應付賬款按賬齡列示

賬齡	年末餘額	年初餘額
1年以內(含1年)	327,982,283.81	396,334,295.16
1-2年	38,682,173.95	182,385,191.96
2-3年	127,030,455.09	47,716,261.18
3-4年	21,754,232.81	19,266,491.47
4-5年	19,003,782.51	3,492,327.60
5年以上	5,383,859.71	2,682,212.85
合計	539,836,787.88	651,876,780.22

(3) 賬齡超過1年的重要應付賬款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
中國化學工程第七建設有限公司	99,084,059.20	未結算工程款
中七建工集團華貿有限公司	86,040,183.27	未結算工程款
四川華遠建設工程有限公司	60,000,000.00	未結算工程款
瀘縣土地統征和儲備中心	11,207,019.00	未結算土地款
隆生國際建外集團有限公司	10,222,232.30	未結算工程款
宏峰集團(福建)有限公司	8,176,743.00	未結算工程款
中晟玖大建築工程集團有限公司	3,946,838.52	未結算工程款
合計	278,677,075.29	

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

22. 合同負債

(1) 合同負債情況

項目	年末餘額	年初餘額
供水項目	75,704,309.39	54,085,470.12
工程建設項目	118,324,544.15	203,865,650.79
合計	194,028,853.54	257,951,120.91

23. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	39,512,749.53	166,482,372.73	159,359,554.15	46,635,568.11
離職後福利－設定提存計劃	697,649.83	16,658,715.44	16,660,552.40	695,812.87
辭退福利				
一年內到期的其他福利				
合計	40,210,399.36	183,141,088.17	176,020,106.55	47,331,380.98

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

23. 應付職工薪酬(續)

(2) 短期薪酬

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	38,373,017.72	135,019,472.63	128,120,291.78	45,272,198.57
職工福利費		7,390,059.47	7,390,059.47	
社會保險費	27,758.23	8,433,196.73	8,433,714.73	27,240.23
其中：醫療保險費	26,804.91	7,803,016.66	7,803,534.66	26,286.91
工傷保險費	416.95	397,492.28	397,492.28	416.95
生育保險費	536.37	232,687.79	232,687.79	536.37
其他保險				
住房公積金	63,846.92	12,090,063.28	12,033,990.28	119,919.92
工會經費和職工教育經費	1,048,126.66	3,549,580.62	3,381,497.89	1,216,209.39
短期帶薪缺勤				
短期利潤分享計劃				
合計	39,512,749.53	166,482,372.73	159,359,554.15	46,635,568.11

(3) 設定提存計劃

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險	665,181.51	16,055,874.54	16,057,645.10	663,410.95
失業保險費劃	32,468.32	602,840.90	602,907.30	32,401.92
企業年金繳費				
合計	697,649.83	16,658,715.44	16,660,552.40	695,812.87

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

24. 應交稅費

項目	年末餘額	年初餘額
企業所得稅	12,196,170.68	18,252,137.67
增值稅	8,675,770.78	2,538,554.17
水資源稅	4,513,247.13	4,362,936.46
城市維護建設稅	477,491.63	280,626.25
教育費附加	217,949.69	129,770.14
地方教育費附加	148,859.55	86,968.34
個人所得稅	100,919.09	358,429.42
殘保金	74,300.00	
印花稅	453,463.70	523,595.40
房產稅		7,714.29
合計	26,855,172.25	26,540,732.14

25. 其他應付款

項目	年末餘額	年初餘額
應付利息		
應付股利		
其他應付款	179,435,483.30	170,369,763.59
合計	179,435,483.30	170,369,763.59

25.1 應付利息：無。

25.2 應付股利：無。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

25. 其他應付款(續)

25.3 其他應付款

(1) 其他應付款按款項性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
押金、保證金	99,191,344.11	44,079,526.36
政府機構往來款	35,710,496.83	28,451,796.02
代收代付款項	25,491,514.84	28,342,097.85
土地收購款	5,419,634.05	5,419,634.05
借款	2,050,000.00	49,612,538.17
代扣代繳款	1,298,816.70	1,048,369.45
其他	10,273,676.77	13,415,801.69
合計	179,435,483.30	170,369,763.59

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
威遠縣水務局	11,562,525.85	尚未結算
合江縣財政局	11,008,152.18	代收政府專項撥付資金
合計	22,570,678.03	

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

26. 一年內到期的非流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
一年內到期的長期借款	156,695,993.85	140,082,190.10
一年內到期的應付債券	721,468,263.50	23,253,424.67
一年內到期的長期應付款	40,753,553.21	78,057,831.68
一年內到期的租賃負債	352,549.40	726,268.48
一年內到期的政府專項債券	8,114,460.90	8,018,378.16
合計	927,384,820.86	250,138,093.09

27. 其他流動負債

(1) 其他流動負債分類

項目	年末餘額	年初餘額
待轉銷項稅	1,968,400.84	1,486,585.49

28. 長期借款

(1) 長期借款分類

借款類別	年末餘額	年初餘額
質押借款	351,030,626.16	208,534,771.67
抵押借款		
保證借款	959,625,738.58	739,058,637.00
信用借款	80,000,000.00	90,000,000.00
合計	1,390,656,364.74	1,037,593,408.67

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

28. 長期借款(續)

(1) 長期借款分類(續)

項目	年末餘額	年初餘額
一年以內	154,925,502.76	137,584,878.00
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	161,004,377.76	128,425,038.84
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年	450,633,128.28	370,215,609.40
資產負債表日後超過五年	779,018,858.70	538,952,760.43
減：流動負債項下所示一年內到期的借款	154,925,502.76	137,584,878.00
長期借款淨額	1,390,656,364.74	1,037,593,408.67

註1：本集團年末長期借款的利率區間為1.2%至5.88%(年初為1.2%至5.782%)。

註2：本集團年末抵押、質押借款信息詳見附註六、55。

29. 應付債券

(1) 應付債券分類

項目	年末餘額	年初餘額
19瀘水01		498,298,889.11
19瀘水02		199,247,913.02
合計		697,546,802.13

上述借款的本金須於以下期間償還

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

29. 應付債券(續)

(2) 應付債券的增減變動(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

債券名稱	面值總額	發行日期	債券期限	發行金額	年初餘額	本年發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本年償還	重分類至	年末餘額
										1年內到期的非流動負債	
19瀘水01	500,000,000.00	2019.4.26	5年	500,000,000.00	498,298,889.11		29,950,000.00	464,827.14		498,763,716.25	
19瀘水02	200,000,000.00	2019.9.23	5年	200,000,000.00	199,247,913.02		10,000,000.00	182,294.08		199,430,207.10	
合計	700,000,000.00			700,000,000.00	697,546,802.13		39,950,000.00	647,121.22		698,193,923.35	

註1：本公司於2019年4月26日發行19瀘水01債券，發行規模為5億元，發行期限為5年，票面利率為5.99%，附第3年末發行人調整票面利率選擇權和投資人回售選擇權，本公司計劃在19瀘水01債券存續期的第3年末，選擇下調票面利率。

註2：本公司於2019年9月23日發行19瀘水02債券，發行規模為2億元，發行期限為5年，票面利率為5%，附第3年末發行人調整票面利率選擇權和投資人回售選擇權，本公司計劃在19瀘水02債券存續期的第3年末，選擇下調票面利率。

30. 租賃負債

項目	年末餘額	年初餘額
經營租賃	1,297,709.43	260,944.37

31. 長期應付款

項目	年末餘額	年初餘額
長期應付款	554,776,456.47	595,530,009.66
專項應付款	30,515,558.09	30,515,558.09
合計	585,292,014.56	626,045,567.75

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

31.1 長期應付款

(1) 長期應付款按款項性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
售後回租的融資租賃款	63,073,867.32	146,961,342.61
政府專項債	535,000,000.00	535,000,000.00
財政廳借款	500,000.00	500,000.00
減：未確認融資費用	3,043,857.64	8,873,501.27
其中：售後回租的融資租賃款	3,043,857.64	8,873,501.27
減：劃分為一年內到期的非流動負債	40,753,553.21	78,057,831.68
其中：售後回租的融資租賃款	40,753,553.21	78,057,831.68
合計	554,776,456.47	595,530,009.66

(2) 專項應付款

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	形成原因
瀘州市生態環境局補助資金	343,648.36			343,648.36	尚未明確資金款項性質
瀘州市財政局	30,171,909.73			30,171,909.73	
合計	30,515,558.09			30,515,558.09	

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

32. 預計負債

項目	年末餘額	年初餘額	形成原因
污水處理設施、自來水生產設施 更新支出	<u>4,451,887.98</u>	<u>2,327,410.47</u>	註1

註1： BOT等項目後續大修更新改造支出系按照特許經營權協議，對於為使有關基礎設施在移交給合同授予方之前保持一定的使用狀態，預計將發生的支出。本集團根據預計特許經營期內設備更新支出的未來現金開支，選擇適當的折現率計算其現金流量的現值，逐期確認預計負債。

33. 遞延收益

(1) 遞延收益分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
政府補助	<u>188,646,318.47</u>	<u>105,346,786.14</u>	<u>25,437,636.50</u>	<u>268,555,468.11</u>

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

33. 遞延收益(續)

(2) 政府補助項目

政府補助項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入營業 外收入金額	本年計入 其他收益金額	本年沖減 成本費用金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關	備註
瀘州市主城區「一戶一表」改造工程(一期)補助	45,866,713.56	94,745,135.65		10,220,909.02			130,390,940.19	與資產相關	註1
鴉兒沱提升擴容政府補助	32,939,573.24			3,883,040.04			29,056,533.20	與資產相關	註2
二道溪污水處理廠建設資金補助	24,682,627.90			2,524,519.99			22,158,107.91	與資產相關	註3
二道溪二期項目建設資金補助	21,922,000.00			1,290,063.24			20,631,936.76	與資產相關	註4
鴉兒沱污水處理廠廠外管網補助	14,909,657.50			1,376,276.04			13,533,381.46	與資產相關	註5
二道溪二期項目建設資金補助	13,979,088.59			1,850,370.72			12,128,717.87	與資產相關	註6
納溪二期中央資金補助		10,000,000.00					10,000,000.00	與資產相關	註7
鴉兒沱污水處理廠廠內技改補助	11,220,602.73			1,925,122.19			9,295,480.54	與資產相關	註8
城市供水管網改造工程款	8,907,883.22	601,650.49		1,310,045.14			8,199,488.57	與資產相關	註9
沙灣水池拆遷重建補償款	5,476,530.68			391,180.76			5,085,349.92	與資產相關	註10
貧困縣及嚴重缺水縣城供水設施建設補助	4,400,000.00			400,000.00			4,000,000.00	與資產相關	註11
茜草水廠土地補助	2,975,000.00			175,000.00			2,800,000.00	與資產相關	註12
張灣工業園區部分給水管資產佔用搬遷補償	1,366,641.05			91,109.36			1,275,531.69	與資產相關	註13
合計	188,646,318.47	105,346,786.14		25,437,636.50			268,555,468.11		

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

33. 遞延收益(續)

(2) 政府補助項目(續)

- 註1：根據瀘州市人民政府辦公室《關於印發〈瀘州市主城區自來水戶表改造實施方案〉的通知》(瀘市府辦發[2019]14號)、瀘州市發展和改革委員會《關於瀘州市主城區自來水戶表改造工程可行性研究報告的批覆》(瀘市發改行審[2020]59號)，為提高瀘州市城區供水管理水平，從2019年起分五年對城區約20.08萬戶居民實施「一戶一表」改造工程，改造費用本公司承擔40%、市區財政補貼60%；
- 註2：根據瀘州市發展和改革委員會《關於轉下達重點流域水污染防治2017年中央預算內投資計劃的通知》(瀘市發改規劃[2017]195號)，與瀘污水於2017至2018年期間，陸續收到瀘州市財政局撥付的鴨兒凼提升擴容補助款4200萬元，與瀘污水按照該項目資產預計使用期限攤銷，將政府補助款轉至其他收益；
- 註3：根據瀘州市住房和城鄉規劃建設局《關於下達2012年城鎮污水處理設施配套管網專項資金預算的通知》(瀘市財綜[2012]115號)、四川省發展和改革委員會《關於轉下達城鎮污水垃圾處理設施項目2009年新增中央預算內投資計劃的通知》(川發改投資[2009]180號)、瀘州市財政局《關於下達2009年城鎮污水垃圾處理設施項目建設擴大內需國債投資預算(撥款)的通知》(川市財投[2009]54號)、瀘州市財政局《關於下達2010年城鎮污水垃圾處理設施(第一批)中央預算內基建支出、預算(撥款)的通知》(川市財投[2010]34號)，與瀘污水於2009年至2012年期間，陸續收到瀘州市財政局撥付的二道溪污水處理廠建設資金補助4,862.00萬元，與瀘污水按照該項目資產預計使用期限攤銷，將政府補助款轉至其他收益；
- 註4：根據四川省財政廳《關於下達2018年城鎮污水城鄉垃圾處理設施建設三年推進方案項目專項資金預算的通知》(川財投[2018]6號)、瀘州市財政局《關於下達省級2018年城鎮污水城鄉垃圾處理設施建設三年推進方案項目專項資金預算的通知》(瀘市財綜[2018]28號)、四川省財政廳《關於下達2020年第二批省級城鄉建設發展專項資金預算的通知》(川財建[2020]191號)，與瀘污水於2018年至2020年期間，陸續收到瀘州市城市管理和行政執法局撥付的二道溪三期污水處理項目建設資金補助2,221.00萬元，與瀘污水按照該項目資產預計使用期限攤銷，將政府補助款轉至其他收益；

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

33. 遞延收益(續)

(2) 政府補助項目(續)

- 註5：根據瀘州市財政局2010年發佈的《瀘州市財政局關於下達鴨兒凼污水處理廠廠外截污干管技改工程專項補助資金的通知》，興瀘污水於2011年7月收到瀘州市財政局撥付的鴨兒凼污水處理廠廠外截污干管技改工程專項補助款2,752.55元，興瀘污水按照該項目資產預計使用期限攤銷，將政府補助款轉至其他收益；
- 註6：根據瀘州市財政局發佈的《關於下達2013年重點流域水污染治理項目中央基建投資預算(撥款)的通知》(瀘市財投[2013]76號)，興瀘污水於2014年至2016年期間，陸續收到瀘州市財政局撥付的二道溪污水處理廠二期工程及配套管網建設資金補助2,280.00萬元，興瀘污水按照該項目資產預計使用期限攤銷，將政府補助款轉至其他收益；
- 註7：根據四川省財政廳、四川省住房和城鄉建設廳《關於下達2021年第二批省級城鄉建設發展專項資金預算的通知》(川財建[2021]92號)、瀘州市財政局瀘州市住房和城鄉建設局、瀘州市城市管理行政執法局《關於分配2021年第二批省級城鄉建設發展專項資金預算的請示》(瀘市財[2021]112號)及瀘州市政府領導對該請示的批覆，興瀘污水於2021年11月19日收到瀘州市城市管理行政執法局撥付的納溪污水處理廠三期工程建設補助資金1,000.00萬元，由於納溪污水處理廠三期工程建設尚未完工，所以尚未進行攤銷。
- 註8：根據瀘州市財政局《研究江陽污水處理公司限期整治及截污干管建設和二道溪污水處理廠建設問題會議紀要》(瀘市府閱[2008]23號)，興瀘污水於2012至2013年期間，陸續收到瀘州市財政局撥付的鴨兒凼污水處理廠廠內技改補助3,021.77萬元，興瀘污水按照該項目資產預計使用期限攤銷，將政府補助款轉至其他收益；
- 註9：根據《四川省發展和改革委員會關於瀘州市城市供水管網改造工程可行性研究報告的批覆》(川發改投資[2012]1251號)，本公司於2015年至2016年期間，陸續收到瀘州市財政局撥付的瀘州市城市供水管網改造工程補貼專項資金680.00萬元；瀘縣分公司根據與瀘縣人民政府簽訂的管網改造合同在2014年至2021年期間，陸續收到瀘州市財政局補助款750.38萬元；本公司及瀘縣分公司按照該項目資產預計使用期限攤銷，將政府補助款轉至其他收益；

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

33. 遞延收益(續)

(2) 政府補助項目(續)

註10：由於瀘州市政規劃的需要，2013年至2014年期間對江南水業位於江陽區沙茜片區的房屋土地及供水管道進行了搬遷，根據2013年2月22日江南水業與瀘州市江陽區沙茜片區征遷指揮部簽訂的《城市房屋拆遷貨幣補償協議書》、2013年3月8日與瀘州市土地統徵和整理中心簽訂的《自來水管道搬遷協議》、2013年7月25日與瀘州市土地統徵和整理中心簽訂的《自來水管道線路搬遷協議》及2014年2月22日四川信合資產評估有限責任公司出具的《資產評估報告》(川信資評報字[2013]第6002號)，江南水業於2013年至2014年期間，陸續收到搬遷補償款共計1,382.61萬元，江南水業將補助轉入遞延收益，按照資產預計使用期限將政府補助款轉至其他收益；

註11：根據瀘州市財政局2009年6月15日下達的《關於下達2009年貧困縣及嚴重缺水縣城供水設施建設擴大內需中央預算內基建支出預算(撥款)的通知》(瀘市財投〔2009〕50號)，本公司於2010至2011年期間，陸續收到瀘州市財政局撥付的貧困縣及嚴重缺水縣城供水設施建設專項資金補助800.00萬元，本公司按照該項目資產預計使用期限攤銷，將政府補助款轉至其他收益；

註12：興瀘水務於2014年6月收到瀘州市興瀘投資集團有限公司撥付的茜草二水廠徵地補助款350.00萬元，興瀘水務按照該項目資產預計使用期限攤銷，將政府補助款轉至其他收益；

註13：根據合江水業與合江縣統一徵用土地服務辦公室簽訂的《園區大道工程建設桿管線搬遷協議》，因市政建設需要，對合江園區大道的桿管線進行搬遷，合江水業於2015年2月收到合江縣財政局支付的搬遷補償款項278.00萬元，合江水業將補助轉入遞延收益，按照資產預計使用期限將政府補助款轉至其他收益。

34. 股本

項目	年初餘額	發行新股	本年變動增減(+、-)			小計	年末餘額
			送股	公積金轉股	其他		
股份總數	859,710,000.00						859,710,000.00

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

35. 資本公積

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	417,232,548.23	942,199.08		418,174,747.31
其他資本公積	2,272,467.04			2,272,467.04
合計	419,505,015.27	942,199.08		420,447,214.35

註： 本年資本公積增加是2021年本公司完成對江南水業、納溪水業的吸收合併所致。

36. 其他綜合收益

項目	年初餘額	本年所得稅 前發生額	本年發生額				稅後歸屬 於少數股東	年末餘額
			減：前期 計入其他 綜合收益 當期轉入 損益	減：前期 計入其他 綜合收益 當期轉入 留存收益	減：所得稅 費用	稅後歸屬 於母公司		
一、以後不能重分類進損益的其他綜合收益								
其中：重新計量設定受益計劃變動額								
權益法下不能轉損益的其他綜合收益								
其他權益工具投資公允價值變動	640,668.75	(724,098.91)		108,376.96	(124,871.38)	(707,604.49)		(66,935.74)
企業自身信用風險公允價值變動								
其他								
二、以後將重分類進損益的其他綜合收益								
其他綜合收益合計	640,668.75	(724,098.91)		108,376.96	(124,871.38)	(707,604.49)		(66,935.74)

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

37. 專項儲備

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
安全生產經費	16,675,700.11	7,705,569.42	7,370,703.16	17,010,566.37

註：根據本公司《安全環保投入保障管理制度》文件規定，安全環保費用以本公司按上月實際銷售收入為計提依據，按照1.5%的標準逐月提取，計入生產成本，專戶存儲，並按照稅法的有關規定進行納稅調整，本年度結餘的安全生產費用結轉下年度使用，當年計提的安全環保費用不足的，超出部分可按正常成本費用渠道列支，自2015年10月1日起執行。

38. 盈餘公積

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	52,237,041.32	11,033,457.18		63,270,498.50
任意盈餘公積	148,392.19			148,392.19
其他*		10,837.70		10,837.70
合計	52,385,433.51	11,044,294.88		63,429,728.39

*註：本公司於本年內處置了持有的瀘州市交通投資集團有限責任公司股權(賬列其他權益工具)，相應將之前計入其他綜合收益的累計利得108,376.96元轉入留存收益，其中將累計利得的10%計入盈餘公積。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

39. 未分配利潤

項目	本年	上年
上年年末金額	959,029,566.17	776,377,637.52
加：年初未分配利潤調整數	-22,839,298.40	
其中：《企業會計準則》新規定追溯調整	-22,839,298.40	
會計政策變更		
重要前期差錯更正		
同一控制合併範圍變更		
其他調整因素		
本年年初金額	936,190,267.77	776,377,637.52
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	241,926,358.08	247,221,418.74
其他綜合收益轉入*	97,539.26	
減：提取法定盈餘公積	11,033,457.18	12,986,890.09
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利**	51,582,600.00	51,582,600.00
轉作股本的普通股股利		
其他		
本年年末金額	1,115,598,107.93	959,029,566.17

*註：本公司於本年內處置了持有的瀘州市交通投資集團有限責任公司股權(賬列其他權益工具)，相應將之前計入其他綜合收益的累計利得108,376.96元轉入留存收益，其中將累計利得的90%計入未分配利潤。

**註：2020年度利潤分配已經2021年6月11日召開的2020年度股東大會審議通過，以總股本859,710,000.00股為基數，向全體股東每股派發現金紅利人民幣0.06元(含稅)，共派發現金紅利人民幣51,582,600.00元(含稅)，已於2021年7月、8月分派實施。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

40. 營業收入、營業成本

(1) 營業收入和營業成本情況

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	1,324,085,641.18	776,102,703.68	1,169,630,311.27	664,262,142.94
其他業務	46,012,292.64	25,401,468.75	35,848,603.10	12,466,131.30
合計	1,370,097,933.82	801,504,172.43	1,205,478,914.37	676,728,274.24

(2) 合同產生的收入的情況

合同分類	本年收入發生額
按商品類型分類	
其中：供水業務	385,810,568.33
污水處理業務	469,256,500.74
工程業務	469,018,572.11
其他	46,012,292.64
按經營地區分類	
其中：四川省內	1,370,097,933.82
四川省外	
合計	1,370,097,933.82

(3) 與履約義務相關的信息

A、供水業務

自來水銷售業務實行按月抄表、按月結算。

管道及戶表安裝業務在工程竣工驗收完成後確認收入；根據合同約定預收或者驗收後收取款項。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

40. 營業收入、營業成本(續)

(3) 與履約義務相關的信息(續)

B、 污水處理業務

污水處理業務按照約定的處理單價和雙方確認的結算處理量確認收入。按月或按季向政府收取污水處理費。

41. 稅金及附加

項目	本年發生額	上年發生額
水資源稅	14,721,094.76	14,559,544.12
城市維護建設稅	2,440,415.27	2,379,828.07
教育費附加	1,139,305.21	1,114,602.11
地方教育費附加	759,641.35	743,443.27
房產稅	3,427,361.47	5,156,004.98
土地使用稅	6,364,326.48	6,374,868.37
土地增值稅		520,639.48
印花稅	782,495.29	499,122.61
車船稅	56,858.61	373,194.34
其他	305,449.37	67,122.19
合計	29,996,947.81	31,788,369.54

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

42. 銷售費用

項目	本年發生額	上年發生額
職工薪酬	20,806,206.85	14,106,211.54
折舊費	523,659.53	522,678.10
攤銷費	125,370.56	94,876.08
辦公費	1,893,475.41	1,796,685.43
差旅費	27,488.50	10,242.50
業務招待費	105,004.00	37,781.00
其他	1,596,555.14	886,033.82
合計	25,077,759.99	17,454,508.47

43. 管理費用

項目	本年發生額	上年發生額
職工薪酬	75,302,747.21	60,439,431.89
業務招待費	1,389,156.65	795,171.06
差旅費	750,939.19	691,715.75
辦公費	3,647,727.79	3,686,669.39
宣傳費	743,576.93	747,619.18
折舊費	3,660,399.66	2,526,293.23
攤銷費	735,600.25	1,048,055.91
中介機構費	6,258,982.35	5,830,505.12
其他	9,126,148.39	7,135,323.20
合計	101,615,278.42	82,900,784.73

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

44. 財務費用

項目	本年發生額	上年發生額
利息費用	127,363,911.77	111,548,456.40
減：利息收入	9,786,316.49	7,631,847.79
加：匯兌損失	226,350.98	-60,467.15
加：租賃負債利息費用	116,179.24	74,444.97
加：其他支出	2,064,418.13	2,658,014.45
合計	119,984,543.63	106,588,600.88

45. 其他收益

產生其他收益的來源	本年發生額	上年發生額
增值稅退稅	4,772,241.84	5,931,385.28
遞延收益轉入的政府補助	25,437,636.50	15,075,171.54
其他與日常活動相關的政府補貼	4,298,996.44	1,244,995.37
合計	34,508,874.78	22,251,552.19

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

45. 其他收益(續)

政府補助明細：

項目	本年發生額	上年發生額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
直接計入合計	9,071,238.28	7,176,380.65		
其中				
增值稅即徵即退稅款	4,772,241.84	5,931,385.28		與收益相關
財政金融互動獎補資金	3,415,800.00		註1	與收益相關
穩崗補貼	143,354.25	632,867.40		與收益相關
其他零星補助	739,842.19	612,127.97		與收益相關
遞延收益轉入	25,437,636.50	15,075,171.54		
其中：				
江南沙灣土地補償	391,180.76	391,180.76		與資產相關
瀘州市主城區自來水戶表改造工程(一期)補助	10,220,909.02	1,003,183.71		與資產相關
貧困縣及嚴重缺水縣城供水設施建設補助	400,000.00	400,000.00		與資產相關
茜草二水廠土地補償款	175,000.00	175,000.00		與資產相關
城市供水管網工程補助	1,310,045.14	959,082.37		與資產相關
二道溪三期項目建設資金補助	1,290,063.24	288,000.00		與資產相關
鴨兒凼污水處理廠廠外管網補助	1,376,276.04	1,376,276.04		與資產相關
鴨兒凼污水處理廠廠內技改補助	1,925,122.19	2,056,921.92		與資產相關
鴨兒凼提升擴容政府補助	3,883,040.04	3,883,040.04		與資產相關
二道溪污水處理廠建設資金補助	2,524,519.99	2,583,553.32		與資產相關
二道溪二期項目建設資金補助	1,850,370.72	1,867,824.02		與資產相關
張灣工業園區配水管搬遷補償	91,109.36	91,109.36		與資產相關
合計	34,508,874.78	22,251,552.19		

註1：根據省財政廳、人行成都分行、省委軍民融合辦、省發展改革委、省經濟和信息化廳、科技廳、省知識產權服務和促進中心、省地方金融監管局、四川銀保監會、四川證監局《關於印發〈四川省財政金融互動獎補資金管理辦法〉的通知》(川財規[2019]5號)，本公司於2021年12月收到瀘州市財政局撥付的財政金融互動獎補資金341.58萬元。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

46. 投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
權益法核算的長期股權投資收益	673,396.83	719,536.09
處置長期股權投資產生的投資收益		
交易性金融資產在持有期間的投資收益		
處置交易性金融資產取得的投資收益		
其他權益工具投資在持有期間取得的股利收入		
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得		
債權投資在持有期間取得的利息收入		
其他債權投資在持有期間取得的利息收入		
處置其他債權投資取得的投資收益		
債務重組收益		
合計	673,396.83	719,536.09

47. 信用減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
應收賬款壞賬損失	(15,411,118.67)	(5,828,004.31)
其他應收款壞賬損失	(1,258,623.88)	1,539,612.51
合計	(16,669,742.55)	(4,288,391.80)

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

48. 資產減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
存貨跌價損失		
固定資產減值損失	(12,215,470.04)	(4,814,231.38)
合計	(12,215,470.04)	(4,814,231.38)

49. 資產處置收益

項目	本年發生額	上年發生額	計入本年 非經常性 損益的金額
持有待售處置組處置收益			
非流動資產處置收益		9,743.84	
其中：劃分為持有待售的非流動資產處置收益			
其中：固定資產處置收益			
無形資產處置收益			
未劃分為持有待售的非流動資產處置			
收益		9,743.84	
其中：固定資產處置收益		9,743.84	
無形資產處置收益			
非貨幣性資產交換收益			
債務重組中因處置非流動資產收益			
合計		9,743.84	

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

50. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本年發生額	上年發生額	計入本年 非經常性 損益的金額
非流動資產毀損報廢利得	1,309,758.56	401,888.70	1,309,758.56
政府補助	202,929.50		202,929.50
盤盈利得	10,148.78		10,148.78
罰款收入	75,848.00	518,366.33	75,848.00
違約賠償收入	3,990,066.26	3,093,832.45	3,990,066.26
其他	3,838,367.61	584,720.24	3,838,367.61
合計	9,427,118.71	4,598,807.72	9,427,118.71

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

50. 營業外收入(續)

(2) 政府補助明細

項目	本年發生額	上年發生額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
企業職工技能培訓補貼	<u>202,929.50</u>	<u> </u>	瀘州市就業服務管理局	與收益相關

51. 營業外支出

項目	本年年額	上年金額	計入本年 非經常性 損益的金額
非流動資產毀損報廢損失	<u>21,453.68</u>	162,313.65	21,453.68
公益性捐贈支出	<u>12,004.60</u>	232,787.38	12,004.60
罰款及其他賠償支出	<u>191.33</u>	459,376.00	191.33
滯納金	<u>86,707.65</u>	3,097,373.97	86,707.65
其他	<u>201,000.68</u>	<u>84,749.65</u>	<u>201,000.68</u>
合計	<u>321,357.94</u>	<u>4,036,600.65</u>	<u>321,357.94</u>

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

52. 所得稅費用

(1) 所得稅費用

項目	本年發生額	上年發生額
當期所得稅費用	48,848,909.31	43,707,994.99
遞延所得稅費用	(2,501,688.86)	(675,868.69)
合計	46,347,220.45	43,032,126.30

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本年發生額
本年合併利潤總額	307,322,051.33
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	46,098,307.70
子公司適用不同稅率的影響	210,889.17
調整以前期間所得稅的影響	1,176,524.25
非應稅收入的影響	(1,649,160.37)
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	111,945.01
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	(34,347.40)
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	433,062.09
其他	
所得稅費用	46,347,220.45

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

53. 現金流量表項目

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金

1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
保證金	33,297,444.25	20,091,313.01
收到的政府補助相關款項等	19,875,818.27	14,386,380.65
暫收合江縣綜合行政執法局股權增資 款—尚未明確和簽署增資協議	12,330,462.64	
銀行利息收入	9,786,316.49	7,631,847.79
收回四川瀘州長江經濟開發區管理委員 會退回的北郊二水廠土地預付款	4,000,000.00	
代墊款	3,296,466.18	3,359,241.33
違約賠償、罰款收入	1,238,256.12	2,339,237.05
備用金	1,116,352.73	1,079,036.04
其他	2,421,085.41	1,904,063.07
合計	87,362,202.09	50,791,118.94

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

53. 現金流量表項目(續)

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金(續)

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
代墊款	40,849,477.93	34,296,853.18
保證金	13,143,673.20	19,070,711.69
物管費	4,668,128.80	4,373,943.02
通訊費	2,117,562.45	2,124,404.99
中介費	1,969,563.16	2,189,805.84
車輛使用費	1,474,144.25	1,084,592.60
備用金	1,090,924.90	1,138,317.36
業務招待費	1,034,446.26	621,465.65
辦公費	991,112.14	1,066,005.21
宣傳費	978,763.92	700,168.23
差旅費	974,731.17	940,565.99
銀行手續費	868,219.33	837,530.56
水電氣費	584,386.29	103,334.47
其他	9,591,266.37	7,344,187.48
合計	80,336,400.17	75,891,886.27

3) 收到的其他與投資活動有關的現金：無。

4) 支付的其他與投資活動有關的現金：無。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

53. 現金流量表項目(續)

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金(續)

5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
收到地方政府發行的基礎設施 建設專項債		405,000,000.00

6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
歸還威遠水務原股東借款本金	44,700,000.00	2,100,000.00
支付租賃負債	2,133,900.42	82,400.00
支付威遠水務向員工借款利息	205,718.28	4,091,516.67
威遠水務歸還四川仲恆豐投資有限公司 借款		5,000,000.00
合計	47,039,618.70	11,273,916.67

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

53. 現金流量表項目(續)

(2) 合併現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	260,974,830.88	261,426,666.22
加：資產減值準備	12,215,470.04	4,814,231.38
信用減值損失	16,669,742.55	4,288,391.80
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性 生物資產折舊	221,838,535.66	167,057,453.92
使用權資產折舊	891,309.75	623,441.56
無形資產攤銷	63,975,859.52	36,070,662.74
長期待攤費用攤銷	21,248,599.42	6,169,128.18
處置固定資產、無形資產和其他長期資 產的損失(收益以「-」填列)		(9,743.84)
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	(1,288,304.88)	(239,575.05)
公允價值變動損失(收益以「-」填列)		
財務費用(收益以「-」填列)	117,693,774.52	103,991,053.58
投資損失(收益以「-」填列)	(673,396.83)	(719,536.09)
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	(2,168,929.34)	(664,236.00)
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	(332,759.52)	(331,931.38)
存貨的減少(增加以「-」填列)	35,613,149.33	(11,355,569.61)
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	(265,979,621.55)	(190,172,511.90)
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	56,518,052.98	(11,505,355.22)
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	537,196,312.53	369,442,570.29
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的年末餘額	871,742,078.87	1,036,192,605.00
減：現金的年初餘額	1,036,192,605.00	1,095,913,572.43
加：現金等價物的年末餘額		
減：現金等價物的年初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	(164,450,526.13)	(59,720,467.43)

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

53. 現金流量表項目(續)

(3) 本年支付的取得子公司的現金淨額：無。

(4) 當年收到的處置子公司的現金淨額：無。

(5) 現金和現金等價物

項目	年末餘額	年初餘額
現金	871,742,078.87	1,036,192,605.00
其中：庫存現金	7,363.71	5,375.94
可隨時用於支付的銀行存款	871,734,715.16	1,036,187,229.06
可隨時用於支付的其他貨幣資金		
可用於支付的存放中央銀行款項		
存放同業款項		
拆放同業款項		
現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
年末現金和現金等價物餘額	871,742,078.87	1,036,192,605.00

54. 股東權益變動表項目：無。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

55. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	年末賬面價值	受限原因
貨幣資金	2,500.00	ETC保證金、業務凍結
無形資產	776,249,480.58	以自來水收費權及污水處理費收費權質押貸款—註①、②、③、④
固定資產	163,027,746.65	以污水處理費收費權質押貸款—註⑤、⑥
在建工程	52,388,831.25	以污水處理費收費權質押貸款—註⑦
母公司長期股權投資	117,000,000.00	以所持繁星環保股權為本公司銀行貸款提供質押擔保—註⑧
合計	1,108,668,558.48	

註：

① 本公司於2018年4月25日和瀘州農村商業銀行股份有限公司簽署金額為人民幣20,700萬元的借款合同，該借款用於瀘州市江陽區城鎮供水基礎設施建設，借款期限9年，以瀘州市江陽區全域安全供水項目收費權作為質押。

② 繁星環保於2021年1月14日和長城華西銀行股份有限公司瀘州分行簽署金額為人民幣6,000萬元的借款合同，該借款用於支付關聯方借款，借款期限為144個月，繁星環保以瀘州市繁星環保發展有限公司古蘭縣鄉鎮和農村污水處理設施建設項目特許經營權作為質押(額度15,000萬元)，由本公司提供連帶責任保證。

繁星環保於2021年1月29日和長城華西銀行股份有限公司瀘州分行簽署金額為人民幣1,495萬元的借款合同，該借款用於支付設備款項目，借款期限為144個月，繁星環保以瀘州市繁星環保發展有限公司古蘭縣鄉鎮和農村污水處理設施建設項目特許經營權作為質押(額度15,000萬元)，由本公司提供連帶責任保證。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

55. 所有權或使用權受到限制的資產(續)

註：(續)

- ③ 2020年7月17日，青白江水務與中國工商銀行股份有限公司青白江支行簽署金額為13,880萬元的借款合同，該借款用於「歐洲產業城污水淨化廠工程PPP項目」項目建設，借款期限為15年，青白江水務以「歐洲產業城污水淨化廠工程PPP項目」未來15年的應收污水處理服務費等收入作為質押擔保。
- ④ 威遠水務於2021年2月19日向四川威遠農村商業銀行股份有限公司借入人民幣3,500萬元，借款期限為自2021年2月19日到2024年2月8日，威遠水務以自2035年6月30日的自來水收費權和房地產(權證號：川(2021)威遠縣不動產權第0000360號、0000400號、0000397號、0000398號、0000396號、0000401號、0000399號、0000599號、0000598號)作為貸款的質押、抵押擔保。
- ⑤ 興和水環境於2021年11月9日和中國農業銀行股份有限公司合江少岷路支行簽署金額為人民幣4,100萬元的借款合同，該借款用於合江縣縣城張灣污水處理廠增容建設項目建設，借款期限15年，興和水環境以特許經營協議與服務協議質押，由瀘州市興瀘污水處理有限公司提供連帶責任保證。
- ⑥ 興瀘污水於2021年10月與中信銀行股份有限公司瀘州分行簽署金額為12,600萬元的借款合同，該借款用於瀘州市納溪污水處理廠三期工程建設，貸款期限為12年。興瀘污水以其與瀘州市住房和城鄉規劃建設局簽署的《瀘州市城市生活污水處理特許經營協議書》(簡稱「特許經營協議」)及特許經營協議項下《瀘州市城市生活污水處理服務協議書》(以下與特許經營協議統稱「交易合同」)項下瀘州市納溪污水處理廠三期項目中的收費權作為質押擔保。
- ⑦ 德昌水務於2021年1月18日和涼山農村商業銀行股份有限公司德昌支行簽署金額為人民幣5,000萬元的借款合同，該借款用於德昌縣工業集中區污水處理暨基礎設施建設PPP項目「污水處理廠及配套管網(一期)工程」，借款期限15年，德昌水務以《德昌縣工業集中區污水處理暨基礎設施建設PPP項目合同》項下至2035年12月全週期政府可行性缺口補貼收入、使用者付費收入、運營維護服務費收入作為質押，由本公司承擔連帶保證責任。
- ⑧ 本公司於2019年8月16日和中國工商銀行股份有限公司瀘州分行簽署金額為人民幣7,000萬元併購借款合同，該借款用於歸還前期用自有營運資金支付的併購交易款，借款期限7年，由瀘州市興瀘污水處理有限公司提供連帶責任擔保，同時本公司將持有的瀘州市繁星環保發展有限公司92.5%的股權提供質押擔保。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

56. 外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

項目	年末外幣餘額	折算匯率	年末折算 人民幣餘額
貨幣資金			
其中：港幣	<u>1,705,675.68</u>	0.8176	<u>1,394,560.44</u>

(2) 境外經營實體

本集團不存在境外經營實體。

57. 政府補助

(1) 政府補助基本情況

項目	本年收到金額	列報項目	計入當期損益 損益的金額
增值稅即徵即退稅款	<u>4,772,241.84</u>	其他收益	4,772,241.84
財政金融互動獎補資金	<u>3,415,800.00</u>	其他收益	3,415,800.00
城市供水管網改造工程款	<u>601,650.49</u>	遞延收益	60,165.05
納溪三期中央資金補助	<u>10,000,000.00</u>	遞延收益	
企業職工技能培訓補貼	<u>202,929.50</u>	營業外收入	202,929.50
其他零星補助	<u>883,196.44</u>	其他收益	<u>883,196.44</u>
合計	<u>19,875,818.27</u>		<u>9,334,332.83</u>

(2) 政府補助退回情況：無。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併範圍的變化

1. 非同一控制下企業合併：無。
2. 同一控制下企業合併：無。
3. 其他原因的合併範圍變動

本年內本公司完成對江南水業、納溪水業的吸收合併，截止本報告報出日，被吸收合併的江南水業、納溪水業尚未完成工商註銷。

八、在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	法人類別	註冊資本 金(萬元) 業務性質		持股比例(%)		
						直接	間接	取得方式
合江水業	四川瀘州	四川瀘州	有限責任公司	11,693.95	供水	79.83		非同一控制下企業合併取得的子公司
水晶商貿	四川瀘州	四川瀘州	有限責任公司	52.00	貿易	100.00		設立方式取得的子公司
南郊水業	四川瀘州	四川瀘州	有限責任公司	976.60	供水	99.53		非同一控制下企業合併取得的子公司
北郊水業	四川瀘州	四川瀘州	有限責任公司	4,390.94	供水	98.41		非同一控制下企業合併取得的子公司
四通工程	四川瀘州	四川瀘州	有限責任公司	501.00	工程施工	100.00		非同一控制下企業合併取得的子公司
智慧科技*	四川瀘州	四川瀘州	有限責任公司	500.00	軟件研發及銷售		35.00	設立方式取得的子公司
四通設計	四川瀘州	四川瀘州	有限責任公司	50.00	技術服務	99.82		非同一控制下企業合併取得的子公司
威遠水務	四川內江	四川內江	有限責任公司	1,760.00	供水	60.00		非同一控制下企業合併取得的子公司

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

子公司名稱	主要經營地	註冊地	法人類別	註冊資本		持股比例(%)		
				金(萬元)	業務性質	直接	間接	取得方式
威遠安裝	四川內江	四川內江	有限責任公司	500.00	管道安裝	60.00		非同一控制下企業合併取得的子公司
興敘水業	四川瀘州	四川瀘州	有限責任公司	1,000.00	供水	60.00		設立方式取得的子公司
興瀘污水	四川瀘州	四川瀘州	有限責任公司	26,840.82	污水處理	98.00		劃撥
興合水環境	四川瀘州	四川瀘州	有限責任公司	6,000.00	污水處理		51.00	設立方式取得的子公司
繁星環保	四川瀘州	四川瀘州	有限責任公司	11,994.64	污水處理	92.50		非同一控制下企業合併取得的子公司
永星水環境	四川瀘州	四川瀘州	有限責任公司	1,000.00	污水處理		55.00	設立方式取得的子公司
興嘉環保	四川樂山	四川樂山	有限責任公司	3,840.41	污水處理	95.00		設立方式取得的子公司
雷波水務	四川涼山	四川涼山	有限責任公司	6,000.00	供水	50.98		設立方式取得的子公司
德昌水務	四川涼山	四川涼山	有限責任公司	1,773.91	供水	88.00		設立方式取得的子公司
青白江水務	四川成都	四川成都	有限責任公司	3,471.14	供水	99.90		設立方式取得的子公司

* 2020年1月22日，四通工程與江陽華控人居供水技術服務有限公司、蘇州華控清源系統科技股份有限公司和福州北控澤潤控股投資合夥企業(有限合夥)共同成立瀘州市興瀘智慧水務科技有限責任公司。智慧科技註冊資本500.00萬元，其中：四通工程出資175.00萬元，持有智慧科技35.00%股權；江陽華控人居供水技術服務有限公司出資150.00萬元，持有30.00%股權；蘇州華控清源系統科技股份有限公司出資125.00萬元，持有智慧科技25.00%股權；福州北控澤潤控股投資合夥企業(有限合夥)出資50.00萬元，持有智慧科技10.00%股權。四通工程與蘇州華控清源系統科技股份有限公司和福州北控澤潤控股投資合夥企業(有限合夥)簽訂一致行動協議書，能夠實現對智慧科技的控制，自2020年將其納入合併範圍。

註： 截至2021年12月31日，本公司之子公司未有公開發行股份和債券之情形。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(2) 非全資子公司

子公司名稱	少數股東持股 比例(%)	本年歸屬於少數 股東的損益	本年向少數股東 宣告分派的股利	年末少數股東 權益餘額
瀘州市興瀘污水處理有限公司	2.00	1,918,555.98		18,094,931.57
瀘州市興合水環境治理有限公司	49.00	3,285,164.05	616,698.62	36,699,610.54
瀘州市繁星環保發展有限公司	7.50	590,185.47		12,237,652.82
敘永縣永星水環境治理有限公司	45.00	137,577.72		1,552,818.85
樂山市興瀘水務興嘉環保科技有限公司	5.00	7,805.71		1,927,976.98
瀘州市興瀘智慧水務科技有限責任公司	65.00	438,518.98		3,780,472.82
瀘州市南郊水業有限公司	0.47	(1,236.33)		52,703.08
瀘州市興瀘水務(集團)北郊水業有限公司	1.59	46,320.82		2,131,369.45
瀘州市興瀘水務(集團)合江水業有限公司	20.17	3,274,941.87		47,456,363.56
瀘州市興瀘水務(集團)興敘水業有限公司	40.00	700,898.21		4,333,767.68
成都市青白江興瀘水務有限公司	0.10	648.69		34,935.14
德昌縣興瀘水務有限公司	12.00	(4,306.85)		2,121,757.75
興瀘水務(集團)威遠清溪水務有限公司	40.00	8,018,819.91		23,809,681.44
雷波縣興瀘水務有限公司	49.02	407,086.97		19,874,695.60
瀘州市四通給排水工程設計有限公司	0.18	699.57		4,052.07
威遠城市供排水安裝工程有限公司	40.00	226,792.03		10,779,679.50
合計		19,048,472.80	616,698.62	184,892,468.85

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(3) 非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	年末餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
瀘州市興瀘污水處理有限公司	528,416,119.56	1,281,397,239.78	1,809,813,359.34	214,676,437.37	664,454,886.38	879,131,323.75
瀘州市興合水環境治理有限公司	48,819,294.06	94,761,104.94	143,580,399.00	49,740,837.67	10,000,000.00	59,740,837.67
瀘州市繁星環保發展有限公司	60,516,330.24	287,985,907.92	348,502,238.16	71,277,749.24	134,974,811.07	206,252,560.31
敘永縣永星水環境治理有限公司	3,690,068.05	522,876.15	4,212,944.20	762,235.64		762,235.64
樂山市興瀘水務興嘉環保科技有限公司	15,966,496.68	22,954,003.46	38,920,500.14	360,960.38		360,960.38
瀘州市興瀘智慧水務科技有限責任公司	15,158,818.49	32,009.88	15,190,828.37	9,374,716.35		9,374,716.35
瀘州市南郊水業有限公司	2,983,048.33	18,132,416.15	21,115,464.48	9,902,042.90		9,902,042.90
瀘州市興瀘水務(集團)北郊水業有限公司	64,458,498.52	81,228,079.02	145,686,577.54	10,789,776.95		10,789,776.95
瀘州市興瀘水務(集團)合江水業有限公司	82,847,206.88	448,226,452.39	531,073,659.27	50,494,479.34	245,678,112.89	296,172,592.23
瀘州市興瀘水務(集團)興敬水業有限公司	5,713,109.15	12,360,407.24	18,073,516.39	7,239,097.19		7,239,097.19
成都市青白江興瀘水務有限公司	23,811,049.46	140,598,444.87	164,409,494.33	52,426,114.32	77,036,844.49	129,462,958.81
德昌縣興瀘水務有限公司	6,762,953.27	52,399,019.86	59,161,973.13	10,680,658.57	30,800,000.00	41,480,658.57
興瀘水務(集團)威遠清溪水務有限公司	59,705,610.21	125,264,566.69	184,970,176.90	92,716,540.94	32,000,000.00	124,716,540.94
雷波縣興瀘水務有限公司	24,296,878.19	27,355,164.79	51,652,042.98	11,066,833.56	39,917.00	11,106,750.56
瀘州市四通給排水工程設計有限公司	2,108,289.40	171,842.16	2,280,131.56	28,979.97		28,979.97
威遠城市供排水安裝工程有限公司	27,629,098.52	232,878.84	27,861,977.36	912,778.59		912,778.59

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(3) 非全資子公司的主要財務信息(續)

(續表)

子公司名稱	年初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
瀘州市興瀘污水處理有限公司	528,782,020.86	1,220,964,438.32	1,749,746,459.18	256,857,551.92	659,939,718.72	916,797,270.64
瀘州市興合水環境治理有限公司	24,739,259.71	69,201,086.62	93,940,346.33	18,013,162.51		18,013,162.51
瀘州市繁星環保發展有限公司	94,070,678.21	253,414,068.63	347,484,746.84	113,322,853.49	77,044,272.41	190,367,125.90
敘永縣永星水環境治理有限公司	3,504,166.73	198,963.03	3,703,129.76	558,149.47		558,149.47
樂山市興瀘水務興嘉環保科技有限公司	16,801,305.06	22,126,918.76	38,928,223.82	524,798.32		524,798.32
瀘州市興瀘智慧水務科技有限責任公司	7,697,850.91	18,397.69	7,716,248.60	2,574,781.16		2,574,781.16
瀘州市南郊水業有限公司	4,501,758.10	18,431,282.95	22,933,041.05	11,456,570.27		11,456,570.27
瀘州市興瀘水務(集團)北郊水業有限公司	52,643,983.42	90,015,264.24	142,659,247.66	10,694,144.63		10,694,144.63
瀘州市興瀘水務(集團)合江水業有限公司	53,739,321.59	439,302,761.04	493,042,082.63	129,728,616.17	160,769,222.25	290,497,838.42
瀘州市興瀘水務(集團)興敘水業有限公司	2,285,828.41	14,105,319.45	16,391,147.86	7,163,229.63	148,564.55	7,311,794.18
成都市青白江興瀘水務有限公司	12,911,200.58	91,029,253.13	103,940,453.71	16,127,833.52	53,514,771.67	69,642,605.19
德昌縣興瀘水務有限公司	4,141,371.69	39,239,819.19	43,381,190.88	25,663,985.88		25,663,985.88
興瀘水務(集團)威遠清溪水務有限公司	32,162,879.36	132,329,113.13	164,491,992.49	124,836,686.89		124,836,686.89
雷波縣興瀘水務有限公司	22,625,288.32	27,651,656.53	50,276,944.85	10,482,335.40	112,379.82	10,594,715.22
瀘州市四通給排水工程設計有限公司	2,311,087.21	208,454.89	2,519,542.10	657,038.10		657,038.10
威遠城市供排水安裝工程有限公司	28,547,406.34	227,064.67	28,774,471.01	2,392,252.32		2,392,252.32

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(3) 非全資子公司的主要財務信息(續)

(續表)

子公司名稱	本年發生額			經營活動 現金流量
	經營收入	淨利潤	綜合收益總額	
瀘州市興瀘污水處理有限公司	393,270,702.56	95,927,799.02	95,927,799.02	176,102,667.45
瀘州市興合水環境治理有限公司	42,011,075.67	9,448,271.63	9,448,271.63	2,592,855.18
瀘州市繁星環保發展有限公司	60,845,549.02	7,869,139.60	7,869,139.60	23,483,001.47
敘永縣永星水環境治理有限公司	5,220,774.74	305,728.27	305,728.27	(1,692,817.03)
樂山市興瀘水務興嘉環保科技有限公司	3,384,295.41	156,114.26	156,114.26	(1,612,792.95)
瀘州市興瀘智慧水務科技有限責任公司	12,314,757.31	674,644.58	674,644.58	745,991.44
瀘州市南郊水業有限公司	10,216,747.45	(263,049.20)	(263,049.20)	1,288,633.29
瀘州市興瀘水務(集團)北郊水業有限公司	47,764,837.75	2,931,697.56	2,931,697.56	14,963,919.63
瀘州市興瀘水務(集團)合江水業有限公司	80,286,732.72	16,236,697.43	16,236,697.43	27,752,911.44
瀘州市興瀘水務(集團)興敘水業有限公司	7,597,198.66	1,752,245.52	1,752,245.52	2,820,406.52
成都市青白江興瀘水務有限公司	15,233,097.01	648,687.00	648,687.00	(6,516,142.03)
德昌縣興瀘水務有限公司		(35,890.44)	(35,890.44)	
興瀘水務(集團)威遠清溪水務有限公司	61,122,733.79	20,047,049.78	20,047,049.78	31,756,566.41
雷波縣興瀘水務有限公司	10,153,597.94	830,789.73	830,789.73	2,230,096.57
瀘州市四通給排水工程設計有限公司	559,052.20	388,647.59	388,647.59	705,045.97
威遠城市供排水安裝工程有限公司	418,008.33	566,980.08	566,980.08	(887,998.21)

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(3) 非全資子公司的主要財務信息(續)

(續表)

子公司名稱	上年發生額			經營活動 現金流量
	經營收入	淨利潤	綜合收益總額	
瀘州市興瀘污水處理有限公司	358,470,897.43	86,980,158.34	86,980,158.34	165,723,467.66
瀘州市興合水環境治理有限公司	34,795,216.40	7,578,323.53	7,578,323.53	8,329,606.13
瀘州市繁星環保發展有限公司	54,999,866.33	25,058,993.73	25,058,993.73	24,272,584.23
敘永縣永星水環境治理有限公司	2,508,121.10	171,998.93	171,998.93	978,169.21
樂山市興瀘水務興嘉環保科技有限公司		(654.77)	(654.77)	
瀘州市興瀘智慧水務科技有限責任公司	2,340,708.07	141,467.44	141,467.44	92,629.33
瀘州市南郊水業有限公司	12,557,013.87	(2,324,048.50)	(2,324,048.50)	347,169.89
瀘州市興瀘水務(集團)北郊水業有限公司	50,550,765.77	4,151,089.56	4,151,089.56	12,458,130.55
瀘州市興瀘水務(集團)合江水業有限公司	43,011,489.75	7,351,199.10	7,351,199.10	16,630,561.17
瀘州市興瀘水務(集團)興敘水業有限公司	2,182,772.90	(938,845.36)	(938,845.36)	1,439,957.58
成都市青白江興瀘水務有限公司	8,039,030.32	(413,551.48)	(413,551.48)	(1,287,744.42)
德昌縣興瀘水務有限公司		(21,845.00)	(21,845.00)	20,830.83
興瀘水務(集團)威遠清溪水務有限公司	54,448,513.51	13,637,419.30	13,637,419.30	30,546,259.14
雷波縣興瀘水務有限公司	5,825,290.12	(544,606.25)	(544,606.25)	1,718,409.93
瀘州市四通給排水工程設計有限公司	1,971,573.61	(54,275.39)	(54,275.39)	(111,148.54)
威遠城市供排水安裝工程有限公司	10,032,989.37	4,708,745.76	4,708,745.76	(678,667.58)

(4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制：無。

(5) 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持：無。

2. 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的情況：無。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

3. 在合營企業或聯營企業中的權益

(1) 合營企業或聯營企業

合營企業或 聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例%		對合營企業或聯營企業 投資的會計處理方法
				直接	間接	
四川省向家壩灌區 建設開發有限責 任公司	四川宜賓	四川宜賓	工程建設	12.72		權益法核算

(2) 合營企業的主要財務信息：無。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(3) 聯營企業的主要財務信息

項目	年末餘額／本年發生額	年初餘額／上年發生額
	四川省向家壩灌區建設 開發有限責任公司	四川省向家壩灌區建設 開發有限責任公司
流動資產	1,237,235,232.49	1,136,737,257.80
其中：現金和現金等價物	714,177,449.49	762,428,557.24
非流動資產	2,111,328,925.53	1,017,242,932.48
資產合計	3,348,564,158.02	2,153,980,190.28
流動負債	268,552,707.05	119,827,519.15
非流動負債	2,589,498.15	2,024,718.55
負債合計	271,142,205.20	121,852,237.70
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	3,077,421,952.82	2,032,127,952.58
按持股比例計算的淨資產份額*	391,448,072.40	355,825,604.50
調整事項		
—商譽		
—內部交易未實現利潤		
—其他		
對聯營企業權益投資的賬面價值*	55,275,609.48	54,602,212.65
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值		
營業收入		
財務費用	(8,588,952.69)	(6,951,555.17)
所得稅費用	1,213,560.08	1,319,343.88
淨利潤	5,294,000.24	3,917,559.44
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	5,294,000.24	3,917,559.44
本年度收到的來自聯營企業的股利		

*註：基於四川省向家壩灌區建設開發有限責任公司淨資產中包含中央和地方的財政專項投入，本公司一直以來對該聯營企業權益投資的賬面價值按本公司的實際出資和按持股比例享有的該被投資單位的留存收益進行確認。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

- (4) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息：無。
- (5) 合營企業或聯營企業向公司轉移資金能力存在的重大限制：無。
- (6) 合營企業或聯營企業發生的超額虧損：無。
- (7) 與合營企業投資相關的未確認承諾：無。
- (8) 與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債：無。

九、與金融工具相關風險

本集團的主要金融工具包括借款、應收款項、應付款項等，各項金融工具的詳細情況說明見本附註六、合併財務報表主要項目註釋。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

1. 各類風險管理目標和政策

本集團進行風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本集團經營業績的負面影響降低到最低水平，使股東及其它權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本集團風險管理的基本策略是確定和分析本集團所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線並進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

九、與金融工具相關風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險

1) 利率風險

本集團的利率風險產生於銀行借款等帶息債務。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。截止本年末，本集團的帶息債務主要為人民幣計價的固定利率借款合同和浮動利率借款合同，詳見本附註「六、20.短期借款」、「六、26.一年內到期的非流動負債」、「六、28.長期借款」、「六、29.應付債券」、「六、31.長期應付款」項目的說明。

2) 價格風險

本集團收入按照客戶實際用量或保底量與政府部門相關協議同意的單價進行計算，來源於自來水的銷售收入及提供污水處理等收取的服務費。雖然本集團按照相關協議有資格申請對單價進行調整，但政府部門可行使酌情決定權或限制權，不上漲，甚至下調單價。此外，本集團提供建築安裝服務以及以市場價格採購生產所需原料，價格可能受到市場波動的影響。

3) 信用風險

於本年末，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失，具體為資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額。

為降低信用風險，本集團執行監控程序以確保採取必要的措施回收過期債權。此外，本集團於每個資產負債表日審核每一單項應收款的回收情況，以確保就無法回收的款項計提充分的壞賬準備。因此，本集團管理層認為本集團所承擔的信用風險已經大為降低。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險(續)

3) 信用風險(續)

本集團的流動資金存放在信用評級較高的銀行，故流動資金的信用風險較低。

本集團的主要客戶為政府部門和國有企業，同時本集團也採用了必要的政策確保所有銷售客戶均具有良好的信用記錄，故應收賬款的信用風險較低。年末，本集團針對前五名客戶並無其他重大信用風險。

4) 流動風險

流動風險為本集團在到期日無法履行其財務義務的風險。本集團管理流動性風險的方法是確保有足夠的資金流動性來履行到期債務，而不至於造成不可接受的損失或對企業信譽造成損害。本集團定期分析負債結構和期限，以確保有充裕的資金。本集團管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。同時與金融機構進行融資磋商，以保持一定的授信額度，減低流動性風險。

本集團持有的金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險(續)

4) 流動風險(續)

本集團持有的金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

2021年12月31日金額：

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融負債					
短期借款	239,282,822.21				239,282,822.21
應付賬款	539,836,787.88				539,836,787.88
其他應付款	179,435,483.30				179,435,483.30
應付職工薪酬	47,331,380.98				47,331,380.98
一年內到期的非流動 負債	927,384,820.86				927,384,820.86
長期借款		161,004,377.76	450,633,128.28	779,018,858.70	1,390,656,364.74
長期應付款		15,941,661.55	3,334,794.92	566,015,558.09	585,292,014.56

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、公允價值的披露

1. 以公允價值計量的資產和負債的年末公允價值

項目	年末公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
一、持續的公允價值計量				
(一) 交易性金融資產				
1. 以公允價值計量且變動計入當期損益的 金融資產				
(1) 債務工具投資				
(2) 權益工具投資				
(3) 衍生金融資產				
(4) 其他				
2. 指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產				
(1) 債務工具投資				
(2) 權益工具投資				
(3) 其他				
(二) 其他債權投資				
(三) 其他權益工具投資				
(四) 投資性房地產				
1. 出租用的土地使用權				
2. 出租的建築物				
3. 持有並準備增值後轉讓的土地使用權				
持續以公允價值計量的資產總額			21,252.07	21,252.07

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、公允價值的披露(續)

1. 以公允價值計量的資產和負債的年末公允價值(續)

項目	年末公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
(五) 交易性金融負債				
1. 以公允價值計量且變動計入當期損益的 金融負債				
其中：發行的交易性債券				
衍生金融負債				
其他				
2. 指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益 的金融負債				
持續以公允價值計量的負債總額				
二、非持續的公允價值計量				
(一) 持有待售資產				
非持續以公允價值計量的資產總額				
非持續以公允價值計量的負債總額				

2. 持續和非持續第一層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性定量信息：無。

3. 持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性定量信息：無。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、公允價值的披露(續)

4. 持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性定量信息

列入第三層級的金融工具主要是本公司持有的未上市的股權投資，其公允價值的確定，採用資產基礎法、市場法估計確定其公允價值，並對因缺乏市場性或因規模差異或因特定風險而進行適當的風險調整。

5. 持續的第三層次公允價值計量項目，期初與期末賬面價值間的調節信息及不可觀察參數敏感性分析：無。
6. 持續的公允價值計量項目，本期內發生各層級之間的轉換：本期，對於持續的公允價值計量項目，本集團沒有在第一層級及第二層級之間的轉換，也沒有轉入或轉出到第三層級的情況。
7. 本期內發生的估值技術變更及變更原因：無。

十一、關聯方及關聯交易

(一) 關聯方關係

1. 控股股東及最終控制方

(1) 控股股東及最終控制方

控股股東及 最終控制方名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	對本公司的 持股比例(%)	對本公司的 表決權比例(%)
瀘州市興瀘投資集團 有限公司	四川省瀘州市	投資服務業	493,404.9244萬元	59.51	59.51

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方關係(續)

1. 控股股東及最終控制方(續)

(2) 控股股東的註冊資本及其變化

控股股東	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
瀘州市興瀘投資集團有限公司	493,404.9244萬元			493,404.9244萬元

(3) 控股股東的所持股份或權益及其變化

控股股東	持股金額		持股比例(%)	
	年末餘額	年初餘額	年末比例	年初比例
瀘州市興瀘投資集團有限公司	<u>511,654,127.00</u>	<u>511,654,127.00</u>	<u>59.51</u>	<u>59.51</u>

2. 子公司

子公司情況詳見本附註「八、1.(1)企業集團的構成」相關內容。

3. 合營企業及聯營企業

本公司重要的合營或聯營企業詳見本附註「八、3.(1)重要的合營企業或聯營企業」相關內容。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方關係(續)

4. 其他關聯方

其他關聯方名稱	與本公司關係
瀘州市興瀘資產管理有限公司	受同一控股股東控制
瀘州興瀘物業管理有限公司	受同一控股股東控制
瀘州興瀘居泰建設有限公司	受同一控股股東控制
瀘州興瀘居泰建設有限公司江陽分公司	受同一控股股東控制
瀘州市江南新區建設投資有限責任公司	受同一控股股東控制
瀘州交投集團汽車站點建設有限公司	受同一控股股東控制
瀘州交投集團資產經營管理有限公司	受同一控股股東控制
瀘州華潤興瀘燃氣有限公司	受同一控股股東控制
瀘州興瀘環境物流有限公司	受同一控股股東控制
瀘州市敘興建築工業有限公司	受同一控股股東控制
瀘州市停車場基礎建設投資有限公司	受同一控股股東控制

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方關係(續)

4. 其他關聯方(續)

其他關聯方名稱	與本公司關係
瀘州市江陽區公共交通有限公司	受同一控股股東控制
合江縣星焰天然氣有限公司	受同一控股股東控制
瀘州納溪興燃燃氣有限公司	受同一控股股東控制
瀘州文旅天翼文化傳媒有限公司	受同一控股股東控制
瀘州市興瀘融資擔保集團有限公司	受同一控股股東控制
瀘州臨港思源混凝土有限公司	受同一控股股東控制
瀘州航空發展投資集團有限公司	受本公司控股股東重大影響
瀘州臨港產業開發有限公司	受本公司控股股東重大影響
瀘州臨港投資集團有限公司	受本公司控股股東重大影響
瀘州臨港產業建設有限公司	受本公司控股股東重大影響
瀘州雲龍機場空港發展有限責任公司	受本公司控股股東重大影響
瀘州老窖股份有限公司	受本公司第三大股東控制

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易

1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

(1) 採購商品/接受勞務

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
瀘州興瀘物業管理有限公司	物業費	3,895,999.92	4,623,370.45
瀘州市敘興建築工業有限公司	工程施工服務		2,000,000.00
瀘州臨港產業建設有限公司	工程施工服務		1,895,073.13
瀘州臨港思源混凝土有限公司	採購原材料		2,137,794.90
合計		<u>3,895,999.92</u>	<u>10,656,238.48</u>

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易(續)

(2) 銷售商品/提供勞務

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
瀘州航空發展投資集團有限公司	戶表安裝	15,751,259.27	
瀘州臨港產業開發有限公司	戶表安裝	10,720,116.54	
瀘州興瀘居泰建設有限公司江陽分公司	戶表安裝	6,199,766.04	
瀘州市興瀘投資集團有限公司	戶表安裝	4,320,813.61	398,058.25
瀘州雲龍機場空港發展有限責任公司	戶表安裝	1,725,264.08	
瀘州臨港投資集團有限公司	戶表安裝	1,667,104.70	21,821,727.25
瀘州老窖股份有限公司	戶表安裝	1,019,929.13	
瀘州興瀘居泰建設有限公司	戶表安裝	799,425.98	
瀘州交投集團汽車站點建設有限公司	戶表安裝		138,782.52
瀘州臨港產業建設有限公司	零星工程		19,710.68
瀘州臨港投資集團有限公司	零星工程		15,708.74
瀘州市江南新區建設投資有限責任公司	零星工程		13,178.08
瀘州興瀘環境物流有限公司	零星工程		3,088.25
合計		<u>42,203,679.35</u>	<u>22,410,253.77</u>

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易(續)

(2) 銷售商品/提供勞務(續)

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
瀘州臨港產業建設有限公司	零星工程		19,710.68
瀘州臨港投資集團有限公司	零星工程		15,708.74
瀘州市江南新區建設投資有限責任公司	零星工程		13,178.08
瀘州興瀘環境物流有限公司	零星工程		3,088.25
合計		62,194,221.35	34,789,882.77

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

2. 關聯擔保情況

(1) 作為擔保方

本公司和本公司之子公司之間互為提供擔保，截止2021年12月31日，相應擔保信息如下：

擔保方	被擔保方	擔保金額(萬元)
本公司及子公司	子公司	56,769.99
子公司	本公司	58,580.58

(2) 作為被擔保方

擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
瀘州市興瀘融資擔保集團有限公司	34,000,000.00	2019-1-18	2027-1-17	否

註1：瀘州市繁星環保發展有限公司於2019年1月18日和瀘州農村商業銀行股份有限公司簽立金額為人民幣4900萬元的固定資產借款合同，本借款用於「瀘州市江陽區鄉鎮和農村污水處理設施建設」項目建設。該借款利率為固定利率，年息7%，在借款期限內，此利率保持不變，借款期限為96個月，由瀘州市興瀘融資擔保集團有限公司提供連帶責任保證，截止2021年12月31日，該長期借款餘額為34,000,000.00元。

3. 關聯方資金拆借：無。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

4. 關聯租賃情況

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
瀘州市興瀘投資集團有限公司	土地租賃費	2,600,000.00	
瀘州市興瀘資產管理有限公司	房屋租賃	564,704.32	607,404.32
合計		3,164,704.32	607,404.32

5. 關聯方資產轉讓、債務重組情況

- (1) 本公司於2021年12月9日召開第一屆董事會第四十九次會議審議通過《關於審議批准興瀘污水受讓興瀘集團土地關聯交易的議案》，興瀘污水受讓瀘州市興瀘投資集團有限公司位於龍馬潭區二道溪的公共設施用地，不動產權證書號：瀘市國用(2010)第29291號；交易雙方於2021年12月24日簽訂土地使用權劃轉協議，轉讓土地面積：49,679.76平方米，轉讓對價30,801,452.00元，截至本報告出具日該地塊劃轉手續尚在辦理中，相應轉讓款項尚未支付。
- (2) 本公司於2021年8月27日召開第一屆董事會第四十七次會議審議通過《關於審議興瀘水務公司擬按評估價值轉讓所持交投集團股權的議案》，本公司將所持有的瀘州市交通投資集團有限責任公司(以下簡稱「交投集團」)0.02%的股權(共計92.86萬股)轉讓給瀘州市興瀘投資集團有限公司；銀信資產評估有限公司對交投集團全部股權價值進行評估，於2021年8月12日出具了資產評估報告(銀信評報字(2021)滬第2161號)；本公司以評估價值1.1936元/股非公開協議轉讓所持的交投集團0.02%的股權(共計92.86萬股)，轉讓對價為1,108,376.96元。截止2021年12月31日，相應股權轉讓款已收回，並已完成股權交割的過戶手續。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

6. 董事、監事及職工薪酬

1. 本年度董事及監事薪酬詳情如下

姓名	職務	薪金及津貼	社會保險、 住房基金及		企業年金	獎金	支付股利	合計	備註
			退休金						
張歧	執行董事、董事長	184,117.89	81,400.80		274,211.37		539,730.06		
廖見樹	執行董事、總經理	189,153.49	81,400.80		283,011.37		553,565.66		
王君華	執行董事、 副總經理	152,368.28	74,617.40		227,903.37		454,889.05	2021年11月12日辭任公司執行董事及副總經理	
陳兵	非執行董事								
徐燕	非執行董事							2022年3月4日不再擔任非執行董事	
謝欣	非執行董事							2022年3月4日不再擔任非執行董事	
辜明安	獨立非執行董事	84,000.00					84,000.00	2022年3月4日不再擔任獨立非執行董事	
林兵	獨立非執行董事	84,000.00					84,000.00	2022年3月4日不再擔任獨立非執行董事	
鄭學啟	獨立非執行董事	100,000.00					100,000.00	2022年3月4日不再擔任獨立非執行董事	

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

6. 董事、監事及職工薪酬(續)

1. 本年度董事及監事薪酬詳情如下(續)

姓名	職務	社會保險、 住房基金及				獎金	支付股利	合計	備註
		薪金及津貼	退休金	企業年金					
屈梅	監事會主席							2022年3月4日不再擔任 監事會主席	
徐可	監事							2022年3月4日不再擔任 監事	
黃梅	職工監事	165,517.49	81,400.80		227,903.37		474,821.66	2022年3月4日不再擔任 職工監事	
向敏	職工監事	173,463.57	81,400.80		97,314.03		352,178.40		
朱玉川	職工監事	145,032.00	81,400.80		89,950.72		316,383.52	2022年3月4日不再擔任 職工監事	
宣明	外部監事	50,400.00	50,400.00					2022年3月4日不再擔任 外部監事	
熊華	外部監事	50,400.00					50,400.00		
合計		1,378,452.72	481,621.40		1,200,294.23		3,060,368.35		

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

6. 董事、監事及職工薪酬(續)

1. 本年度董事及監事薪酬詳情如下(續)

上年度董事及監事薪酬詳情如下

姓名	職務	薪金及津貼	社會保險、 住房基金及		企業年金	獎金	支付股利	合計	備註
			退休金						
張歧	執行董事、董事長	143,637.71	43,175.68		280,350.00		467,163.39		
廖星樾	執行董事、總經理	148,148.20	43,175.68		296,600.00		487,923.88		
王君華	執行董事、副總經理	128,251.65	43,175.68		287,400.00		458,827.33	2021年11月12日辭任公司執行董事及副總經理	
陳兵	非執行董事							2022年3月4日不再擔任非執行董事	
徐燕	非執行董事							2022年3月4日不再擔任非執行董事	
謝欣	非執行董事							2022年3月4日不再擔任非執行董事	
辜明安	獨立非執行董事	84,000.00					84,000.00	2022年3月4日不再擔任獨立非執行董事	
林兵	獨立非執行董事	84,000.00					84,000.00	2022年3月4日不再擔任獨立非執行董事	
鄭學啟	獨立非執行董事	100,000.00					100,000.00	2022年3月4日不再擔任獨立非執行董事	

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

6. 董事、監事及職工薪酬(續)

1. 本年度董事及監事薪酬詳情如下(續)

上年度董事及監事薪酬詳情如下(續)

姓名	職務	社會保險、 住房基金及				獎金	支付股利	合計	備註
		薪金及津貼	退休金	企業年金					
屈梅	監事會主席							2022年3月4日不再擔任 監事會主席	
徐可	監事							2022年3月4日不再擔任 監事	
黃梅	職工監事	139,027.30	43,175.68		237,050.00		419,252.98	2022年3月4日不再擔任 職工監事	
向敏	職工監事	161,924.02	43,175.68		96,113.00		301,212.70		
朱玉川	職工監事	148,502.25	43,175.00		85,775.00		277,452.25	2022年3月4日不再擔任 職工監事	
宣明	外部監事	50,400.00					50,400.00	2022年3月4日不再擔任 外部監事	
熊華	外部監事	50,400.00					50,400.00		
合計		1,238,291.13	259,053.40		1,283,288.00		2,780,632.53		

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

6. 董事、監事及職工薪酬(續)

2. 本年度薪酬最高五位人士明細

姓名	職務	薪金及津貼	社會保險、 住房基金及 相關退休金 成本	企業年金	獎金	支付股利	合計
張歧	執行董事、董事長	184,117.89	81,400.80		274,211.37		539,730.06
廖星樾	執行董事、總經理	189,153.49	81,400.80		283,011.37		553,565.66
陳永忠	董事會秘書	166,917.49	81,400.80		274,503.37		522,821.66
黃梅	職工監事、工會主席	165,517.49	81,400.80		227,903.37		474,821.66
王君華	執行董事、副總經理	152,368.28	74,617.40		227,903.37		454,889.05
合計		858,074.64	400,220.60		1,287,532.85		2,545,828.09

上年度薪酬最高五位人士明細

姓名	職務	薪金及津貼	社會保險、 住房基金及 相關退休金 成本	企業年金	獎金	支付股利	合計
張歧	執行董事、董事長	143,637.71	43,175.68		280,350.00		467,163.39
廖星樾	執行董事、總經理	148,148.20	43,175.68		296,600.00		487,923.88
王君華	執行董事、副總經理	128,251.65	43,175.68		287,400.00		458,827.33
陳永忠	董事會秘書	129,895.43	43,175.68		292,550.00		465,621.11
歐陽鵬	財務總監	136,497.05	43,175.68		248,600.00		428,272.73
合計		686,430.04	215,878.40		1,405,500.00		2,307,808.44

本報告期內，無董事、監事或任何非董事及非監事最高酬金人士放棄或者同意放棄任何薪酬，且本集團並無向董事、監事或任何非董事及非監事最高酬金人士支付任何酬金，作為吸引他們加盟本集團後的獎勵或作為離職賠償。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額

1. 應收項目

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	瀘州市興瀘投資集團有限公司	4,450,438.00	222,521.90		
應收賬款	瀘州航空發展投資集團有限公司	801,034.77	40,051.74		
應收賬款	瀘州興瀘居泰建設有限公司江陽分公司	527,504.33	26,375.22		
應收賬款	瀘州臨港投資集團有限公司	144,531.80	13,736.34	194,331.80	9,716.59
應收賬款	瀘州興瀘環境物流有限公司	166,250.00	8,312.50		
應收賬款	瀘州交投集團汽車站點建設有限公司	56,819.00	2,840.95		
應收賬款	瀘州交投集團資產經營管理有限公司			1,000.00	50.00
應收賬款合計		6,146,577.90	313,838.65	195,331.80	9,766.59

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

1. 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款	四川省向家壩灌區工程項目 領導小組辦公室(負責向 家壩灌區開發公司的籌備 設立)	700,400.00	700,400.00	700,400.00	700,400.00
其他應收款	瀘州市敘興建築工業有限公司			300,000.00	15,000.00
其他應收款	瀘州市興瀘投資集團有限公司	18,680.00	934.00		
其他應收款合計		719,080.00	701,334.00	1,000,400.00	715,400.00

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

2. 應付項目

項目名稱	關聯方	年末賬面餘額	年初賬面餘額
應付賬款	瀘州市興瀘投資集團有限公司	2,600,000.00	
應付賬款	瀘州市敘興建築工業有限公司		129,720.75
應付賬款合計		2,600,000.00	129,720.75
合同負債	瀘州市停車場基礎建設投資有限公司		5,000.00
合同負債	瀘州交投集團資產經營管理有限公司	4,970.02	
合同負債	瀘州納溪興燃氣有限公司	576.08	576.08
合同負債	瀘州市江陽區公共交通有限公司		875.00
合同負債合計		5,546.10	6,451.08
其他應付款	瀘州興瀘物業管理有限公司	1,055,892.98	1,239,205.24
其他應付款	瀘州臨港投資集團有限公司	579,162.40	
其他應付款	瀘州臨港產業開發有限公司	552,086.00	
其他應付款	瀘州興瀘居泰建設有限公司江陽分公司	319,288.00	
其他應付款	瀘州興瀘居泰建設有限公司	15,303.28	
其他應付款	瀘州興瀘環境物流有限公司	10,915.90	
其他應付款	瀘州文旅天翼文化傳媒有限公司	6,902.00	
其他應付款	合江縣星焰天然氣有限公司	2,000.00	1,674.18
其他應付款合計		2,541,550.56	1,240,879.42

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、 股份支付：無。

十三、或有事項

1、 截至2021年12月31日，特許收費經營權等被用於借款質押。詳見附註六.55之相關說明。

2、未決訴訟或仲裁形成的或有負債

① 繁星環保合同爭議訴訟事項

本公司之子公司繁星環保於2017年7月19日與四川長江工程起重機有限責任公司(以下簡稱「長起公司」)簽訂《瀘州市鄉鎮和農村污水處理設備供貨及安裝工程協議》，在合同履約過程中，長起公司提供的設備未能夠按時完成調試、未能夠達標達產，雙方進行多次溝通未協商一致；長起公司因資不抵債、不能清償到期債務，其控股股東中國國機重工集團有限公司於2020年10月28日向瀘州市中級人民法院提出對其進行破產清算的申請，瀘州市中級人民法院於2020年11月19日裁定受理四川長江工程起重機有限責任公司破產清算；因長起公司已進入破產清算階段，其在上述設備供貨及安裝工程協議下的附隨義務、質保義務、售後服務、財評事項等已無法繼續履行，相應繁星環保未繼續支付協議尾款；

2021年3月長起公司及其破產管理人(以下簡稱「原告方」)向瀘州市中級人民法院起訴了繁星環保，訴訟請求為：

「一、判決被告立即向原告支付所欠貨款4,282.11萬元；二、判決被告向原告支付違約金1,715.25802萬元；三、本案訴訟費由被告承擔。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、或有事項(續)

2、未決訴訟或仲裁形成的或有負債(續)

① 繁星環保合同爭議訴訟事項(續)

目前該案尚未審結，本公司結合律師意見初步判斷：原告方起訴要求支付的設備款尚未完成財評，不能夠確定設備最終的價格，因此尚不具備支付條件；同時，因原告方提供的設備未能夠按時完成調試，未能夠達標達產，至今沒有完成驗收，尚不具備支付設備款的前提條件；相反原告方提供的設備要達到達標達產的合同目的尚需進行維修改造，其相關費用也應當由原告方承擔。故，本公司認為繁星環保不存在違約行為，本公司極小可能支付違約金。

截至2021年12月31日，除上述①所述事項外，本集團還涉及一些日常經營中的金額較小的訴訟，不過本集團相信任何因這些標的小的訴訟引致的負債都不會對本集團的財務狀況或經營成果構成重大的不利影響。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十四、承諾事項

截至2021年12月31日，本集團無重大承諾事項。

十五、資產負債表日後事項

1、 利潤分配情況

2022年3月30日，本公司第二屆董事會第二次會議關於2021年度利潤分配的預案如下：以2021年末本公司總股本859,710,000.00股為基數，每股派現金股利0.05元(含稅)，派現金共計42,985,500.00元。該項預案待上報股東大會審議通過。

- 2、 2022年3月24日，本公司發佈2019年公開發行公司債券(第一期) (以下簡稱「19瀘水01」)2022年票面利率調整公告，19瀘水01在存續期內前3年(2019年4月26日至2022年4月25日)票面利率為5.99%，在其存續期的第3年末，本公司選擇下調票面利率，即債券票面利率調整為3.70%，並在存續期的第4年至第5年(2022年4月26日至2024年4月25日)固定不變。本期債券採用單利按年計息，不計復利。

截至本報告出具日，除上述事項外，本公司無其他重大資產負債表日後事項。

十六、其他重要事項

1. 職工福利

(1) 短期職工福利及界定退休金供款計劃的供款

工資、年度獎金、有薪年假、界定退休金供款計劃的供款及非貨幣福利的成本均在職工提供相關服務的期間內計提。如延遲支付或結算會構成重大影響，該等金額按現值列賬。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、其他重要事項(續)

1. 職工福利(續)

(2) 本集團的界定退休金供款計劃包括社會養老保險金計劃和年金計劃。

社會基本養老保險

按照中國有關法規，本集團職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險。本集團以當地規定的社會基本養老保險繳納基數和比例，向當地社會基本養老保險經辦機構繳納養老保險費。上述繳納的社會基本養老保險按照權責發生制原則計入當期損益，公司將不能動用該等已繳納的款項。職工退休後，各地勞動及社會保障部門有責任向已退休職工支付社會基本養老金。

年金計劃

截至2021年12月31日，本集團尚未建立企業年金和實施年金計劃。

2. 分部信息

- (1) 報告分部的確定依據與會計政策：本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部。基於管理的目的，本集團根據服務和產品的類別及各業務分部的發展規模劃分了如下三個報告分部。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、其他重要事項(續)

2. 分部信息(續)

(2) 報告分部的財務信息

2021年分部財務信息

項目	自來水版塊	污水版塊	其他	抵銷	合計
營業收入	876,424,020.46	473,731,683.29	19,942,230.07		1,370,097,933.82
其中：對外交易收入	876,424,020.46	473,731,683.29	19,942,230.07		1,370,097,933.82
分部間交易收入					
營業成本	499,336,961.61	285,349,111.95	16,818,098.87		801,504,172.43
成本抵銷					
期間費用	185,532,796.04	60,345,400.38	799,385.62		246,677,582.04
營業利潤	172,553,850.27	124,410,641.45	1,251,798.84		298,216,290.56
資產總額	5,295,014,471.26	2,421,248,081.38	34,512,818.87	(677,459,108.43)	7,073,316,263.08
負債總額	3,191,922,259.66	1,211,495,415.95	15,433,628.81	(6,556,191.49)	4,412,295,112.93

2020年分部財務信息

項目	自來水版塊	污水版塊	其他	抵銷	合計
營業收入	773,155,830.02	421,537,483.09	10,785,601.26		1,205,478,914.37
其中：對外交易收入	773,155,830.02	421,537,483.09	10,785,601.26		1,205,478,914.37
分部間交易收入					
營業成本	416,006,029.51	251,125,006.60	9,597,238.13		676,728,274.24
成本抵銷					
期間費用	156,726,757.39	49,608,776.68	608,360.01		206,943,894.08
營業利潤	172,528,885.50	131,093,429.49	274,270.46		303,896,585.45
資產總額	5,099,843,227.37	2,220,083,742.02	24,083,470.42	(675,474,734.58)	6,668,535,705.23
負債總額	3,114,291,107.64	1,094,001,852.90	6,201,570.20	(4,280,017.60)	4,210,214,513.14

3. 其他對投資者決策有影響的重要交易和事項：無。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十七、母公司財務報表主要項目註釋

1. 應收賬款

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示

類別	賬面餘額		年末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	1,683,073.80	1.12	1,683,073.80	100.00	
按組合計提壞賬準備	148,641,533.87	98.88	12,666,514.11	8.52	135,975,019.76
其中：按信用風險特 征組合計提壞賬準備	142,733,455.74	94.95	12,666,514.11	8.87	130,066,941.63
合併範圍關聯方組合	5,908,078.13	3.93			5,908,078.13
合計	150,324,607.67	100.00	14,349,587.91		135,975,019.76

(續表)

類別	賬面餘額		年初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備					
按組合計提壞賬準備	124,442,330.41	100.00	6,649,348.22	5.34	117,792,982.19
其中：按信用風險特征組合計 提壞賬準備	99,149,791.90	79.68	6,649,348.22	6.71	92,500,443.68
合併範圍關聯方組合	25,292,538.51	20.32			25,292,538.51
合計	124,442,330.41	100.00	6,649,348.22		117,792,982.19

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示(續)

1) 按單項計提應收賬款壞賬準備

名稱	賬面餘額	年末餘額		計提理由
		壞賬準備	計提比例(%)	
華西和駿耀城置業(瀘州)有限公司	1,683,073.80	1,683,073.80	100.00	公司經營異常

2) 按組合計提應收賬款壞賬準備

賬齡	賬面餘額	年末餘額		計提比例(%)
		壞賬準備	計提比例(%)	
1年以內	99,146,182.26	4,957,309.11	5.00	
1-2年	33,566,836.90	3,356,683.69	10.00	
2-3年	2,716,688.43	543,337.69	20.00	
3-4年	6,968,132.32	3,484,066.16	50.00	
4-5年	52,491.90	41,993.52	80.00	
5年以上	283,123.93	283,123.94	100.00	
合計	142,733,455.74	12,666,514.11		

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款按賬齡列示

賬齡	年末餘額
1年以內(含1年)	106,647,307.43
1-2年	33,656,863.66
2-3年	2,716,688.43
3-4年	6,968,132.32
4-5年	52,491.90
5年以上	283,123.94
合計	150,324,607.67

(3) 本年應收賬款壞賬準備情況

類別	年初餘額	計提	本年變動金額		其他	年末餘額
			收回或轉回	轉銷或核銷		
壞賬準備	6,649,348.22	7,700,239.69				14,349,587.91

(4) 本年實際核銷的應收賬款：無。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(5) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額67,769,201.71元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例45.08%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額6,653,352.41元。

(6) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款：無。

2. 其他應收款

項目	年末餘額	年初餘額
其他收賬款	171,049,448.42	106,723,699.13
減：壞賬準備	3,582,331.59	2,540,278.76
合計	167,467,116.83	104,183,420.37

(1) 其他應收款按款項性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
瀘州市城區「一戶一表」改造工程市、區財政補貼資金	141,615,032.92	46,869,897.27
合併範圍內關聯方往來款	23,695,025.49	55,267,748.19
代扣代繳款	777,304.85	1,215,467.42
押金、保證金	696,879.33	279,330.33
員工往來款	105,061.83	95,161.75
其他	4,160,144.00	2,996,094.17
合計	171,049,448.42	106,723,699.13

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款壞賬準備計提情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
2021年1月1日餘額	2,540,278.76			2,540,278.76
2021年1月1日其他應收款賬面餘額在本年				
— 轉入第二階段				
— 轉入第三階段				
— 轉回第二階段				
— 轉回第一階段				
本年計提	1,042,052.83			1,042,052.83
本年轉回				
本年轉銷				
本年核銷				
其他變動				
2021年12月31日餘額	3,582,331.59			3,582,331.59

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(3) 其他應收款按賬齡列示

賬齡	年末餘額
1年以內(含1年)	108,395,917.03
1-2年	58,097,789.91
2-3年	296,780.00
3年以上	4,258,961.48
其中：3-4年	92,863.16
4-5年	166,356.00
5年以上	3,999,742.32
合計	171,049,448.42

(4) 其他應收款壞賬準備情況

類別	年初餘額	計提	本年變動金額			年末餘額
			收回或轉回	轉銷或核銷	其他	
壞賬準備	2,540,278.76	1,042,052.83				3,582,331.59

(5) 本年度實際核銷的其他應收款

無。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款 年末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
瀘州市財政局	補助資金	141,615,032.92	1年以內、1-2年	82.79	
威遠水務	關聯方往來款	10,066,666.67	1年以內、1-2年	5.89	
南郊水業	關聯方往來款	6,939,964.13	1年以內	4.06	
北郊水業	關聯方往來款	3,237,922.52	1年以內、1-2年	1.89	
水晶商貿	關聯方往來款	3,020,106.67	1年以內	1.77	
合計		164,879,692.91		96.39	

(7) 涉及政府補助的應收款項

單位名稱	補助項目	年末餘額	賬齡	時間	預計收取 金額	依據
瀘州市財政局	瀘州市城區 「一戶一表」 改造工程	141,615,032.92	2年以內	待工程造價結 算完成	141,615,032.92	瀘市府辦發 (2019)14號文件

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

被投資單位	年初餘額 (賬面價值)	追加投資	減少投資	權益法下確認的 投資損益	本年增減變動		宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備	其他	年末餘額 (賬面價值)	減值準備 年末餘額
					其他綜合 收益調整	其他權益變動					
一、合營企業：無。											
二、聯營企業											
四川省向家壩灌區建設開發 有限公司	54,602,212.65			673,396.83						55,275,609.48	
小計	54,602,212.65			673,396.83						55,275,609.48	
三、子公司											
瀘州市興瀘水務(集團)納溪水業 有限公司	12,803,182.11							(12,803,182.11)			
瀘州市興瀘水務(集團)北郊水業 有限公司	100,537,417.79									100,537,417.79	
瀘州市興瀘水務(集團)水晶商貿 有限公司	9,388,127.21									9,388,127.21	
瀘州市興瀘水務集團江南水業 有限公司	33,904,920.25							(33,904,920.25)			
瀘州市興瀘水務(集團)合江水業 有限公司	94,072,759.54									94,072,759.54	
瀘州市四通自來水工程有限公司	6,343,534.06									6,343,534.06	
瀘州市南郊水業有限公司	20,311,312.96									20,311,312.96	
瀘州市四通給排水工程設計 有限公司	969,729.13									969,729.13	
瀘州市興瀘污水處理有限公司	442,199,192.98									442,199,192.98	
興瀘水務(集團)威遠清溪水務 有限公司	37,570,000.00									37,570,000.00	
威遠城市供排水安裝工程有限公司	17,590,000.00									17,590,000.00	

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資(續)

(1) 長期股權投資分類(續)

被投資單位	年初餘額 (賬面價值)	增加投資	減少投資	權益法下確認的 投資損益	本年增減變動			計提減值準備	其他	年末餘額 (賬面價值)	減值準備 年末餘額
					其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤				
溫州市興通水務(集團)興啟水業 有限公司	6,000,000.00									6,000,000.00	
溫州市繁星環保發展有限公司	117,000,000.00									117,000,000.00	
樂山市興通水務興豐環保科技 有限公司	36,483,900.00									36,483,900.00	
雷波縣興通水務有限公司	20,502,000.00									20,502,000.00	
成都市青白江興通水務有限公司	34,676,700.00									34,676,700.00	
德昌縣興通水務有限公司	15,610,364.00									15,610,364.00	
小計	1,005,963,140.03							(46,708,102.36)		959,255,037.67	
合計	1,060,565,352.68			673,396.83				(46,708,102.36)		1,014,530,647.15	

4. 營業收入、營業成本

(1) 營業收入和營業成本情況

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	685,567,397.79	419,959,305.50	631,922,796.71	368,431,776.46
其他業務	17,855,548.68	3,488,395.46	24,680,221.35	4,287,403.00
合計	703,422,946.47	423,447,700.96	656,603,018.06	372,719,179.46

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 營業收入、營業成本(續)

(2) 合同產生的收入的情況

合同分類	本年收入發生額
按商品類型分類	
其中：供水業務	304,576,899.14
污水處理業務	
工程業務	380,990,498.65
其他	17,855,548.68
按經營地區分類	
其中：四川省內	703,422,946.47
四川省外	
合計	703,422,946.47

5. 投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
成本法核算的長期股權投資收益		
權益法核算的長期股權投資收益	673,396.83	719,536.09
合計	673,396.83	719,536.09

十八、財務報告批准

本財務報告於2022年3月30日由本公司董事會批准報出。

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

財務報表補充資料

1. 本年非經常性損益明細表

項目	本年金額	說明
非流動資產處置損益	1,288,304.88	
越權審批或無正式批准文件或偶發性的稅收返還、減免		
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	34,711,804.28	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益		
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
債務重組損益		
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司年初至合併日的當期淨損益		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得投資收益		
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回		
對外委託貸款取得的損益		

財務報表附註(續)

2021年1月1日至2021年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

財務報表補充資料(續)

1. 本年非經常性損益明細表(續)

項目	本年金額	說明
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響		
受託經營取得的托管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	7,614,526.39	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
小計	43,614,635.55	
減：所得稅影響額	6,547,806.07	
少數股東權益影響額(稅後)	1,980,368.69	
合計	35,086,460.79	—

2. 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於母公司普通股股東的淨利潤	10.07	0.2814	0.2814
扣除非經常性損益後歸屬於母公司普通股股東的淨利潤	8.67	0.2406	0.2406

瀘州市興瀘水務(集團)股份有限公司

二〇二二年三月三十日