



证 券 简 称

NEEQ : 871936

浙江湖州金洁水务股份有限公司

Zhejiang huzhou jinjie water Co., Ltd.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

- 1、经过前期的积极筹划，公司于 2019 年 5 月 24 日经全国股转公司审核通过入围新三板创新层名单。
- 2、2019 年 1 月 9 日取得市政工程三级资质后，通过持续引进相关专业人才，上半年市政工程业务有序推进。截止 6 月末已承接市政工程业务 1751 万元，为公司的进一步发展奠定了基础。
- 3、公司于 2019 年 1 月 25 日投资设立控股子公司湖州金洁静脉科技有限公司，截止 6 月末项目按计划推进，目前已完成设备的选定工作，下半年将向湖州金洁实业有限公司采用租赁厂房的模式进行设备安装并试生产。
- 4、公司持续注重技术创新与工艺改进，上半年取得 7 项实用新型，1 项发明专利。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、金洁水务	指	浙江湖州金洁水务股份有限公司
股东大会	指	浙江湖州金洁水务股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江湖州金洁水务股份有限公司董事会
监事会	指	浙江湖州金洁水务股份有限公司监事会
高级管理人员	指	浙江湖州金洁水务股份有限公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股转系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期、本报告期、本年度	指	2019年1月1日起至2019年6月30日止的连续期间
元、万元	指	人民币元、人民币万元
天健会所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
德恒律所	指	北京德恒(杭州)律师事务所

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人郑莹缀文、主管会计工作负责人沈文斌及会计机构负责人（会计主管人员）李俊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	浙江省湖州市织里镇中华西路 111 号档案室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员) 签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江湖州金洁水务股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang huzhou jinjie water co. LTD
证券简称	金洁水务
证券代码	871936
法定代表人	郑莹缀文
办公地址	浙江省湖州市织里镇中华西路 111 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	沈文斌
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	13906729209
传真	0572-3197828
电子邮箱	1026799724@qq.com
公司网址	www.jinjiewater.com
联系地址及邮政编码	浙江省湖州市织里镇中华西路 111 号 邮编:313008
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司档案室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 2 月 3 日
挂牌时间	2017 年 8 月 18 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	电力、热力、燃气及水生产和供应业 (D46)
主要产品与服务项目	自来水生产供应、污水处理、市政公用工程的设计与施工
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	76,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	湖州金洁实业有限公司
实际控制人及其一致行动人	无

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330502770749069W	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	浙江省织里镇旧馆东侧(318 国道旁)	否
注册资本(元)	76,200,000.00	否
不适用		

五、 中介机构

主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市江干区五星路 201 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	不适用
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

六、 自愿披露

适用 不适用

公司持续注重技术改进与创新,上半年取得 1 项发明专利与 7 项实用新型,分别:

- 1、铝加工企业废弃污泥综合利用生产水处理剂硫酸铝的方法(CN108840534B),发明专利已授权;
- 2、一种防堵塞的污水处理装置(CN208632252U),实用新型已授权;
- 3、污水处理用浮查收集设备(CN208632136U),实用新型已授权;
- 4、一种污水处理的曝气装置(CN208632224U),实用新型已授权;
- 5、一种污水处理系统(CN208732793U),实用新型已授权;
- 6、一种用于污水处理的搅拌设备(CN208727303U),实用新型已授权;
- 7、一种城市用污水处理设备(CN208632197U),实用新型已授权;
- 8、一种污水处理池浮泥去除设备(CN208632137U),实用新型已授权。

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	50,043,114.73	43,755,144.01	14.37%
毛利率%	32.72%	27.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,335,299.97	10,703,066.67	15.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,326,120.27	8,623,054.01	31.35%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.47%	10.31%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.77%	8.30%	-
基本每股收益	0.16	0.18	-11.11%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	218,477,161.42	209,916,662.49	4.08%
负债总计	85,655,161.62	70,378,057.66	21.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	132,821,999.80	139,538,604.83	-4.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.74	1.83	-4.92%
资产负债率%（母公司）	39.21%	33.53%	-
资产负债率%（合并）	39.21%	33.53%	-
流动比率	1.1936	1.7736	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	6,218,396.23	15,399,950.65	-59.62%
应收账款周转率	31.52	87.06	-
存货周转率	4.51	26.98	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.08%	-1.17%	-

营业收入增长率%	14.37%	12.09%	-
净利润增长率%	15.25%	-6.81%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	76,200,000	76,200,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	1,268,586.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76,986.49
非经常性损益合计	1,345,572.93
所得税影响数	336,393.23
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,009,179.70

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因（空） 不适用

1. 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,593,633.55	应收票据	
		应收账款	1,593,633.55
应付票据及应付账款	21,363,166.22	应付票据	
		应付账款	21,363,166.22

2. 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业

会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家以污水处理、自来水生产供应及市政公用工程为主营的公用服务型企业，公司立足吴兴区织里镇辖区为近 45 万人口提供服务。织里镇位于太湖南岸是中国最大的童装生产基地，随着国家环境治理要求及环太湖流域水污染处理要求的日益提高，公司紧跟织里镇高标准、严要求的发展规划。供应好自来水、处理好污水并达标排放及开展市政公用配套设施建设是我们核心工作。公司拥有独立、完整的污水、废水检验检疫处理流程与工艺，能够根据不同客户的具体情况，充分发挥自身水处理优势，全方面、分阶段的开展城市污水处理和工业污水处理业务；公司通过与湖州水务集团、织里镇政府签订的三方购水、供水协议，向全镇范围内的居民、企业供应自来水。

金洁水务公司主要采用集体参股的自主专营模式，由湖州金洁实业有限公司和湖州市织里镇资产经营有限公司、湖州市织里镇产业投资运营有限公司等共同出资成立。政府以授予特许经营权的方式授予公司收取污水处理费的权利。工业废水处理业务主要采用委托运营模式，与企业客户签订废水处理合同，由公司全面负责企业客户污水处理的运营，排污企业则根据实际处理污水量支付公司污水处理费。污水处理、自来水供应采用合并收费：根据抄表所得的自来水供应量同时收取水费和污水处理费。

目前，自来水原水根据湖州市“区域统一”供水总要求由湖州市水务集团供应，供应价格与销售价格及污水处理费价格均由市、区发改委物价部门按规定核准。因此提升管理、降低营运成本、提升售后服务综合能力是我们实现长期稳定发展的根本保证。

报告期内，公司经营商业模式较上一年度新增了市政公用工程施工项目（已于 2019 年 1 月 7 日取得了市政公用工程施工总承包三级资质），经营范围在原有污水处理；自来水生产供应的基础上新增了市政公用工程、园林绿化工程、道路工程、照明工程、地基与基础工程、水利水电工程、给排水管道工程、环保工程、消防工程的设计及施工。

报告期后至报告披露日，本公司商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

√适用 □不适用

报告期内，本公司经营商业模式较上一年度新增了市政公用工程施工项目（已于 1 月 7 日取得了市政公用工程施工总承包三级资质），经营范围在原有污水处理；自来水生产、供应的基础上新增了市政公用工程、园林绿化工程、道路工程、照明工程、地基与基础工程、水利水电工程、给排水管道工

程、环保工程、消防工程的设计及施工。

二、 经营情况回顾

报告期内，公司的经营状况稳步发展，上半年实现营业收入 50,043,114.73 元，同比去年同期增长 14.37%。其中自来水实现收入 29,629,831.77 元，较去年同期增长了 2,431,411.43 元，主因报告期内自来水售水量 1158 万吨同比上年同期增长了 69 万吨，由于采用年度阶梯式用水价格，上半年平均售水单价 2.56 元/吨同比上年同期上升了 0.06 元/吨。污水处理实现收入 20,406,270.70 元增长了 3,889,176.69 元，上半年污水处理量继续保持增长，报告期内收取排污企业超标排污费 255 万元同比增长 205 万元，上半年增值税减税政策使收入增长 35 万元。半年来公司营业成本 33,668,182.81 元较去年同期 31,624,603.70 上升 6.46%，主要系自来水上半年购水量增长与水网维修成本增加，另一方面 1 万吨清水池的投产使折旧增长。上半年由于部分排污企业超标排放致水处理成本明显增长，工艺的完善解决了达标排放但污泥处置费用同比增长 36 万元、引进新的菌种支出 27 万元。上半年市政业务的运营后引进相关专业人才增加了工资性费用支出，整个公司上半年同比增长近 67 万元。

报告期公司毛利率为 32.72%，较去年同期上升 5.00%，公司净利润为 12,335,299.97 元比去年同期 10,703,066.67 元增长 1,632,233.30 元，增幅为 15.25%，主要原因系污水处理量的增长与上半年超标排污费的大幅增长所致。

报告期末，公司资产总额 218,477,161.42 元，较 2018 年末增长 4.08%；负债总额 85,655,161.62 元，较 2018 年末上升 21.71%，主因公司市政业务于 1 月取得经营资质后，市政业务按计划有序推进，近半年已签多份施工合同，承接工程有序开展但尚未完工，截止 6 月末已预收工程款 1,750.98 万元列支在负债类科目。

2019 年期初现金及现金等价物余额 49,271,947.39 元，2019 年 1-6 月现金及现金等价物净增加额为 6,544,420.20 元，截止 2019 年 6 月末现金及现金等价物余额为 55,816,367.59 元。其中：报告期内经营活动产生的现金流量净额为 6,218,396.23 元；报告期内投资活动产生的现金流量净额为 19,377,928.97 元，主要原因是报告期内年初投资的 1,959 万元银行理财产品收回；报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-19,051,905.00 元，主因报告期内进行了利润分配 19,050,000.00 元。

报告期内，公司营业收入与利润实现了双增长，主要得益于公司内控制度的不断完善与执行力的持续提升。半年来，公司始终坚持“强落实重实效，向管理要效益”的方针，以“管理促发展”的经营理念，紧跟镇区规划建设的配套需求，坚持制度化管理与人性化管理相结合，分工协作，密切配合，半年来继续强化绩效考核，坚持推进对水网的定期与不定期巡查，实行专门分班轮岗制，尽最大可能

降低漏水率，为提高生产效率上半年投入 20 多万建设自来水业务管理系统。在生产管理上积极着手污水处理的规范化管理和出水达标的稳定经营，倡导责任意识，不遗余力的做好污水处理的各项工作，在确保出水水质稳定达标排放的前提下，从企业的扩容、水质的提质提标，设备的节能降耗等多个角度狠抓落实，进一步推进节能降耗工作。上半年跟进污水进水水质及时分析，针对部份排污企业超标排放的情况追根溯源，调整和优化工艺取得了很好成效，在保证出水水质达标排放的前提下实现了较好的经济效益。

三、 风险与价值

一、业务区域集中,开拓新市场的风险

目前公司自来水供应与污水处理业务集中在织里镇本地市场,公司服务范围为镇区域面积 135.8 平方公里,辖 46 个行政村,11 个居委会;服务总人口数近 45 万。目前,镇区用水量已实现全覆盖,且织里镇是中国童装名镇属劳动密集型产业。今后政策波动对童装产业影响较大,虽然公司拟拓展新的市场,打算通过收购、新建等方式进入异地供水与污水处理市场,实行跨区域发展,但由于污水与自来水受区域限制的因素,在一定的时期内仍存在着过度依赖单一市场的风险。为了更好拓展新的业务领域,公司于 1 月 7 日取得了市政公用工程施工总承包三级资质,一方面延伸自身水网改造与新设管网业务的需要,另一方面向外延式市政工程业务拓展。通过对外投资设立湖州金洁静脉科技有限公司向环保固废行业延伸,从而实现外延式扩张,但新的领域有很大的不确定性。

二、污水排放质量控制风险

污水处理后的稳定达标排放是我们污水处理工作的核心要求,事关人民生产和生活安全。公司历来十分重视污水处理后排水水质的质量控制。基本符合国家环太湖流域城镇污水处理厂污染物排放标准。在污水处理过程中如果进厂水水质未达到污水处理厂设计进水水质标准(排污企业超标排放)或遇突发灾害性气候,会影响污水处理的排水水质。现辖区内高污染排污企业较多且复杂,有印染、砂洗、铝深加工、太阳能晶体硅片、电镀等,污水源的不达标或不稳定排放对公司的水处理隐患较大。为此,日常工作中我们采取定期与不定期相结合的方式对进水采样分析,一经发现异常问题利用已建立的客户数据及时排查、通过分析第一时间汇报环保部门并与排污企业及时沟通、通过技术支持的方式实施点对点跟踪,降低处理风险。

三、收费价格受限风险

在当前我国水务行业管理体制下,供水价格与污水处理费价格由政府物价部门核定,供水价格和污水处理服务费价格确定的总体原则是“合理收益”,因此公司利润总额的增长将不可能通过对供水

价格和污水处理服务费价格的自主调整来实现,公司利润总额的增长将只能根据政府政策对价格的调整和供水量的提高、产业链的延伸等其他方式实现。虽然公司凭借多年的技术积累,在实际经营中通过提高管理水平、改进工艺等手段降低经营成本,从而获得适当的利润。但长期来看,预计公司供水和污水处理业务的规模很难有大幅度提升,目前内部成本下调空间有限。

四、供水来源单一的风险

自来水供应的稳定与安全是一件重大的民生工程,关乎一方老百姓的大事。目前按照湖州区域统一供水的要求,本公司的自来水供给全部由湖州市水务集团提供,供水总管管线单一且远距离的特点。一旦管网破裂或其他特殊原因可能存在织里全镇停水或突发事件产生。为此公司备有应急预案保持河道取水生产设施的保养与维护。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

作为公共服务型为主的企业,公司时刻关注国家对环保行业的政策要求,积极配合地方政府各项工作的开展,紧跟织里镇发展规划要求。在生产经营中,公司始终肩负着环保及安全生产的使命,半年来先后投入 47.5 万元新增检测设备与优化工艺调整,处理好污水达标排放与保障好自来水供应。积极响应政府优化营商环境及时做好通水与供水服务。公司秉承诚信经营、按时纳税、安全生产、注重环保、保障员工与各方合法权益、恪守职责,竭尽全力做到对社会负责、对股东负责、对员工负责,积极促进织里镇经济发展,公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置,将社会责任意识融入到公司的发展实践中,积极承担社会责任,同社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	3,500,000.00	1,169,181.75
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,500,000.00	349,035.71
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017/8/18	9999-12-31	挂牌	同业竞争承诺	控股股东金洁实业出具了与金洁水务目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动避免同业竞争的承诺。	正在履行中
其他股东	2019/1/25	2024/1/24	发行	限售承诺	股票发行对象自愿限售，承诺自本次股票发行结束并在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完成股份登记之日起，各自认购的股份锁定 60 个月。	正在履行中
公司	2018/8/31	2019/1/23	发行	其他承诺 (请自行填写)	公司现有股东均自愿放弃本次股票发行的优先认购权，签署了《承诺函》，承诺自愿放弃在本次股票发行中的优先认购权。	已履行完毕
公司	2018/8/31	2019/1/23	发行	募集资金使用承诺	金洁水务不存在提前使用募集资金的情形，且公司已书面承诺，在公司取得《新增股份备案登记函》前不提前使用募集资金。	已履行完毕
公司	2017/8/18	9999-12-31	发行	一致行动承诺	公司、实际控制人和认购对象出具的承诺函，	已履行完毕

					金洁水务与本次股票发行的认购对象之间不存在对赌协议、一致行动协议和其他利益安排约定。	
--	--	--	--	--	--	--

承诺事项详细情况：

1、为了避免未来发生同业竞争的可能，控股股东金洁实业出具了避免同业竞争的承诺如下：本公司及本公司目前控制的以及未来控制的其他公司，不会在中国境内及/或境外单独或与他人以任何形式直接或间接从事、参与、协助从事或参与任何与金洁水务目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；

本公司及本公司目前控制的以及未来控制的其他公司，不会在中国境内及/或境外，以任何形式支持除公司以外的他人从事与金洁水务目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；本公司将不利用对金洁水务的控制关系进行损害金洁水务及该公司其他股东利益的经营活动；本公司确认并向金洁水务声明，本公司在签署本承诺函时是代表本公司和本公司目前控制的以及未来控制的公司签署的；

本公司确认本承诺函旨在保障金洁水务之权益而作出；如本公司未履行在本承诺函中所作的承诺而给金洁水务造成损失的，本公司将赔偿金洁水务的实际损失；本公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

2、新增股份限售安排承诺：

本次股票发行对象自愿限售安排情况如下：发行对象对本次所认购的全部股份均出具了自愿锁定承诺函，承诺自本次股票发行结束并在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完成股份登记之日起，各自认购的股份锁定 60 个月。

此外，本次股票发行对象中的 10 名公司现任董事、监事和高级管理人员所认购的新增股份需按照《中华人民共和国公司法》及其他相关规定进行转让。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况**1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	---------------	-----------	-----------

2019/4/25	2.50	0	0
合计	2.50	0	0

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2019年3月15日公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了2018年年度权益分派预案，公司以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利2.50元（含税），实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。该预案于2019年4月8日提请股东大会审议通过。本次分派委托中国结算北京分公司代派的现金红利于2019年4月25日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户，已实施完毕。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数			16,000,000	16,000,000	21.00%
	其中：控股股东、实际控制人			14,320,000	14,320,000	18.79%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	76,200,000	100.00%	-16,000,000	60,200,000	79.00%
	其中：控股股东、实际控制人	48,000,000	62.99%	-16,000,000	32,000,000	41.99%
	董事、监事、高管	8,634,001	11.33%		8,634,001	11.33%
	核心员工					
总股本		76,200,000	-	0	76,200,000	-
普通股股东人数		52				

(二) 报告期期末普通股股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	湖州金洁实业有限公司	48,000,000	1,680,000	46,320,000	60.79%	32,000,000	14,320,000
2	湖州市织里镇资产经营有限公司	12,000,000		12,000,000	15.75%	12,000,000	
3	湖州织里产业投资运营集团有限公司	4,536,000		4,536,000	5.95%	4,536,000	
4	郑发明	3,114,682		3,114,682	4.09%	3,114,682	
5	郑莹缀文	1,039,880		1,039,880	1.36%	1,039,880	
合计		68,690,562	1,680,000	67,010,562	87.94%	52,690,562	14,320,000

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

湖州金洁实业有限公司的法定代表人为郑发明，郑发明与郑莹缀文为父女关系。湖州市织里镇资产经营有限公司是湖州织里产业投资运营集团有限公司的全资子公司。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期内,公司控股股东未发生变化。公司控股股东为湖州金洁实业有限公司。 控股股东基本情况如下:湖州金洁实业有限公司统一社会信用代码:91330502146976997E,注册地:湖州市织里镇富康路 899 号,法定代表人:郑发明,注册资本:10028 万元,企业类型:有限责任公司,成立日期:1995 年 7 月 17 日,营业期限:1995 年 07 月 17 日至 2055 年 7 月 16 日。经营范围:文化用机制纸,卷烟包装纸,PTP 药用及食品包装铝箔,塑料给水管、排水管、电力保护管、通信管及配件的制造、加工、销售;货物及技术的进出口业务。

(二) 实际控制人情况

公司无实际控制人。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郑莹缀文	董事长、总经理	女	1987年10月	本科	2017年2月至2020年2月	是
郑发明	董事	男	1960年7月	高中	2017年2月至2020年2月	否
高新荣	董事、副总经理	男	1970年3月	初中	2017年2月至2020年2月	是
陈建腾	董事、副总经理	男	1968年11月	初中	2017年2月至2020年2月	是
沈文斌	董事、董事会秘书、财务总监	男	1977年10月	大专	2017年2月至2020年2月	是
沈云华	董事	男	1965年4月	高中	2017年2月至2020年2月	否
王臣超	董事	男	1985年8月	本科	2017年2月至2020年2月	否
曹旗华	监事会主席	男	1966年11月	大专	2017年2月至2020年2月	否
徐建峰	监事	男	1971年12月	初中	2017年2月至2020年2月	否
孙国华	监事	男	1986年4月	本科	2017年2月至2020年2月	否
沈文华	监事	男	1967年11月	高中	2017年2月至2020年2月	是
朱炳贤	监事	男	1967年11月	高中	2017年2月至2020年2月	是
董事会人数：						7
监事会人数：						5
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事郑发明任湖州金洁实业有限公司董事长，与董事长郑莹缀文是父女关系。

董事曹旗华任湖州金洁实业有限公司党委书记。

董事徐建峰任湖州金洁实业有限公司副总经理。

董事沈云华任安徽金洁塑业有限公司总经理。

其他董事、监事、高级管理人员相互间与控股股东、实际控制人间均无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
郑莹缀文	董事长	1,039,880	0	1,039,880	1.36%	0
高新荣	副总经理	966,979	0	966,979	1.27%	0
陈建腾	副总经理	766,979	0	766,979	1.01%	0
沈文斌	董秘兼财务总监	211,468	0	211,468	0.28%	0
郑发明		3,114,682	0	3,114,682	4.09%	0
沈云华		494,763	0	494,763	0.65%	0
曹旗华		668,108	0	668,108	0.88%	0
徐建峰		981,556	0	981,556	1.29%	0
沈文华		194,793	0	194,793	0.26%	0
朱炳贤		194,793	0	194,793	0.26%	0
合计	-	8,634,001	0	8,634,001	11.35%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	12
生产人员	23	24
销售人员	40	42
技术人员	6	7
财务人员	3	3
员工总计	81	88

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	12	15

专科	18	19
专科以下	51	54
员工总计	81	88

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

员工根据公司责任制实行薪酬办法,公司依法与员工签订《劳动合同》,并为员工办理养老、医疗、失业、生育、工伤保险及住房公积金,为员工代扣代缴个人所得税。近年来持续注重员工业务与技能培训,鼓励员工积极取得相关专业证书。公司没有需承担的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	55,816,367.59	49,271,947.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（一）、2	1,582,084.27	1,593,633.55
其中：应收票据			
应收账款	五、（一）、2	1,582,084.27	1,593,633.55
应收款项融资			
预付款项	五、（一）、3	1,089,348.13	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）、4	245,000.00	2,145,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、5	11,731,507.95	3,193,445.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）、6		19,590,000.00
流动资产合计		70,464,307.94	75,794,026.85
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(一)、7	76,006,778.19	78,322,779.25
在建工程	五、(一)、8	39,919,217.51	23,324,784.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(一)、9	32,066,013.95	32,454,069.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(一)、10	20,843.83	21,001.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		148,012,853.48	134,122,635.64
资产总计		218,477,161.42	209,916,662.49
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(一)、11	22,128,399.30	21,363,166.22
其中：应付票据			
应付账款	五、(一)、11	22,128,399.30	21,363,166.22
预收款项	五、(一)、12	17,509,838.09	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(一)、13	1,524,761.17	2,060,928.74
应交税费	五、(一)、14	3,159,649.44	4,642,381.64
其他应付款	五、(一)、15	14,711,977.05	14,666,977.05
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		59,034,625.05	42,733,453.65
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（一）、16	26,620,536.57	27,644,604.01
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,620,536.57	27,644,604.01
负债合计		85,655,161.62	70,378,057.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、17	76,200,000.00	76,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	五、（一）、18	16,307,373.35	16,307,373.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）、19	7,915,067.44	7,915,067.44
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、20	32,399,559.01	39,116,164.04
归属于母公司所有者权益合计		132,821,999.80	139,538,604.83
少数股东权益			
所有者权益合计		132,821,999.80	139,538,604.83
负债和所有者权益总计		218,477,161.42	209,916,662.49

法定代表人：郑莹缀文

主管会计工作负责人：沈文斌

会计机构负责人：李俊

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二)、1、4	50,144,604.54	43,823,073.91
其中：营业收入	五、(二)、1	50,043,114.73	43,755,144.01
利息收入	五、(二)、4	101,489.81	67,929.90
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、(二)、1、2、3、4、7	38,168,989.18	34,597,327.64
其中：营业成本	五、(二)、1	33,668,182.81	31,624,603.70
利息支出			
手续费及佣金支出	五、(二)、4	39,303.03	12,131.72
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二)、2	513,043.86	840,124.79
销售费用			
管理费用	五、(二)、3	4,049,091.02	3,248,363.97
研发费用			
财务费用			
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失	五、(二)、7	-100,631.54	-1,127,896.54
加：其他收益	五、(二)、5	3,681,601.50	3,555,177.41
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、6	751,603.15	204,986.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,408,820.01	12,985,909.98
加：营业外收入	五、(二)、8	76,986.49	38,620.66
减：营业外支出	五、(二)、9		1,336.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,485,806.50	13,023,193.94

减：所得税费用	五、(二)、10	4,150,506.53	2,320,127.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,335,299.97	10,703,066.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,335,299.97	10,703,066.67
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		12,335,299.97	10,703,066.67
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,335,299.97	10,703,066.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,335,299.97	10,703,066.67
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）	十三（二）、1	0.16	0.18
(二)稀释每股收益（元/股）	十三（二）、1	0.15	0.14

法定代表人：郑莹缀文

主管会计工作负责人：沈文斌

会计机构负责人：李俊

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,852,449.70	47,783,971.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,413,015.06	1,781,249.95
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	2,416,258.01	8,808,059.82
经营活动现金流入小计		77,681,722.77	58,373,280.92
购买商品、接受劳务支付的现金		55,876,211.32	26,287,100.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,521,410.60	4,399,638.82
支付的各项税费		10,356,020.47	9,810,123.19
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）、2	709,684.15	2,476,467.28
经营活动现金流出小计		71,463,326.54	42,973,330.27
经营活动产生的现金流量净额		6,218,396.23	15,399,950.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		616,383.97	204,986.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、（三）、3	86,047,353.00	20,000,000.00
投资活动现金流入小计		86,663,736.97	20,204,986.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		828,455.00	6,213,079.44

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、（三）、4	66,457,353.00	29,500,000.00
投资活动现金流出小计		67,285,808.00	35,713,079.44
投资活动产生的现金流量净额		19,377,928.97	-15,508,093.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,051,905.00	5,633,705.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		19,051,905.00	5,633,705.80
筹资活动产生的现金流量净额		-19,051,905.00	-5,633,705.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,544,420.20	-5,741,848.29
加：期初现金及现金等价物余额		49,271,947.39	31,301,249.87
六、期末现金及现金等价物余额		55,816,367.59	25,559,401.58

法定代表人：郑莹缀文

主管会计工作负责人：沈文斌

会计机构负责人：李俊

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 会计政策变更

本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,593,633.55	应收票据	
		应收账款	1,593,633.55
应付票据及应付账款	21,363,166.22	应付票据	
		应付账款	21,363,166.22

二、 报表项目注释

浙江湖州金洁水务股份有限公司

财务报表附注

2019年1—6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江湖州金洁水务股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系湖州织里东郊水质处理有限公司，由湖州金洁实业有限公司（以下简称湖州金洁公司）、湖州市织里镇资产经营有限公司投资设立，于2005年2月3日在湖州市吴兴区工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省湖州市。2017年3月14日，公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，现持有统一社会信用代码为91330502770749069W的营业执照，注册资本7,620.00万元，股份总数7,620.00万股（每股面值1元）。

本公司属生态保护和环境治理业。主要经营活动为自来水生产、供应，污水处理。

本财务报表业经公司2019年8月13日第一届第十三次董董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的

金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公

允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所

转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	相同账龄其他应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法
其他应收款——合并内关联方组合	合并范围内关联方往来	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	相同账龄其他应收款项具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来

		经济状况的预测，编制应收账款逾账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并内关联方组合	合并范围内关联方往来	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

2) 应收账款——组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计

的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	3	4.85
机器设备	年限平均法	10	3	9.70
运输设备	年限平均法	5	3	19.40
电子设备及其他	年限平均法	3-5	3	32.33-19.40

(十一) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十三) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身

存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十四) 部分长期资产减值

对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十八) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认: 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也不再对已售出的商品实施有效控制; 3) 收入的金额能够可靠地计量; 4) 相关的经济利益很可能流入; 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地

计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售自来水产品和提供处理污水服务，全部为内销。

污水处理收入根据每月实际污水处理抄表量，按照物价部门核定的收费标准计算确认。

供水业务收入根据每月实际供水抄表量，按照物价部门核定的收费标准计算确认。

(十九) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用

或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十一) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十二) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确

认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十四(五)之说明。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

(二十三) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,593,633.55	应收票据	
		应收账款	1,593,633.55
应付票据及应付账款	21,363,166.22	应付票据	
		应付账款	21,363,166.22

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、16%、13%、9%、10%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收	1.2%、12%

	入的 12%计缴	
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠

根据财政部、国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税〔2015〕78号)的通知规定,符合《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》规定的应税服务缴纳的增值税享受即征即退的优惠政策,退税比例为70%。

五、合并财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	50,786.63	27,209.13
银行存款	55,765,580.96	49,244,738.26
合 计	55,816,367.59	49,271,947.39

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,665,459.61	100.00	83,375.34	5.01	1,582,084.27
合 计	1,665,459.61	100.00	83,375.34	5.01	1,582,084.27

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,677,640.43	100.00	84,006.88	5.01	1,593,633.55

合 计	1,677,640.43	100.00	84,006.88	5.01	1,593,633.55
-----	--------------	--------	-----------	------	--------------

2) 组合中,采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,665,232.15	83,261.61	5.00
3-5年	227.46	113.73	50.00
小 计	1,665,459.61	83,375.34	5.01

(2) 坏账准备变动情况

项 目	2019年 1月1日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提 坏账准备	84,006.88		631.54					83,375.34
小 计	84,006.88		631.54					83,375.34

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例(%)	坏账准备
浙江大港印染有限公司	315,684.90	18.95	15,784.25
湖州市吴兴区人民医院	82,637.55	4.96	4,131.88
湖州织里国际童装城股份有限公司	75,213.80	4.52	3,760.69
奥里伯斯(中国)铝业有限公司	49,912.90	3.00	2,495.65
老风格饭店	21,388.50	1.28	1,069.43
小 计	544,837.65	32.71	27,241.90

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准 备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准 备	账面价值
1年以内	1,089,348. 13			1,089,348. 13				
合 计	1,089,348. 13			1,089,348.1 3				

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
湖州南浔源水管道安装队	600,000.00	55.08
湖州精茵园林工程有限公司	200,000.00	18.36
浙江古道科技有限公司	121,500.00	11.15
众兴电脑销售服务中心	100,000.00	9.18
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	40,000.00	3.67
小 计	1,061,500.00	97.44

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：其他应收款	350,000.00	100.00	105,000.00	30.00	245,000.00
合 计	350,000.00	100.00	105,000.00	30.00	245,000.00

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,350,000.00	100.00	205,000.00	8.72	2,145,000.00
合 计	2,350,000.00	100.00	205,000.00	8.72	2,145,000.00

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2-3 年	350,000.00	105,000.00	30.00
小 计	350,000.00	105,000.00	30.00

(2) 坏账准备变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额		205,000.00		205,000.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	-----	-----	-----	-----
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		100,000.00		100,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额		105,000.00		105,000.00

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
政府补助		2,000,000.00
押金保证金	350,000.00	350,000.00
合 计	350,000.00	2,350,000.00

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
湖州市吴兴区国土资源管理综合服务中心	押金保证金	350,000.00	2-3 年	100.00	105,000.00
小 计		350,000.00		100.00	105,000.00

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,323,283.35		6,323,283.35	3,193,445.91		3,193,445.91
在产品	5,408,224.60		5,408,224.60			
合 计	11,731,507.95		11,731,507.95	3,193,445.91		3,193,445.91

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品		19,590,000.00
合 计		19,590,000.00

7. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	小 计
账面原值					
期初数	102,732,936.70	43,847,796.70	1,626,567.31	3,873,417.19	152,080,717.90
本期增加金额		1,126,982.42			1,126,982.42
1) 购置		1,126,982.42			1,126,982.42
本期减少金额					
期末数	102,732,936.70	44,974,779.12	1,626,567.31	3,873,417.19	153,207,700.32
累计折旧					
期初数	37,549,472.49	32,489,013.81	1,333,327.30	2,386,125.05	73,757,938.65
本期增加金额	2,068,345.43	979,867.86	96,059.43	298,710.76	3,442,983.48
1) 计提	2,068,345.43	979,867.86	96,059.43	298,710.76	3,442,983.48
本期减少金额					

期末数	39,617,817.9 2	33,468,881. 67	1,429,386.7 3	2,684,835.81	77,200,922.1 3
账面价值					
期末账面价值	63,115,118.7 8	11,505,897. 45	197,180.58	1,188,581.38	76,006,778.1 9
期初账面价值	65,183,464.2 1	11,358,782. 89	293,240.01	1,487,292.14	78,322,779.2 5

8. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	39,919,217.51	21,187,316.61
工程物资		2,137,468.11
合 计	39,919,217.51	23,324,784.72

(2) 在建工程

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值	账面价值
总管铺设工程	19,990,902.48		19,990,902.48	7,610,191.67		7,610,191.6 7
10000 吨清水池	19,928,315.03		19,928,315.03	13,577,124.94		13,577,124. 94
小 计	39,919,217.51		39,919,217.51	21,187,316.61		21,187,316. 61

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
总管铺设工程	7,610,191.67	12,380,710.81			19,990,902.48
10000 吨清水池	13,577,124.94	6,351,190.09			19,928,315.03

小 计	21,187,316.61	18,731,900.90			39,919,217.51
-----	---------------	---------------	--	--	---------------

(3) 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料		2,137,468.11
小 计		2,137,468.11

9. 无形资产

项 目	土地使用权	合 计
账面原值		
期初数	37,768,385.94	37,768,385.94
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	37,768,385.94	37,768,385.94
累计摊销		
期初数	5,314,315.99	5,314,315.99
本期增加金额	388,056.00	388,056.00
1) 计提	388,056.00	388,056.00
本期减少金额		
期末数	5,702,371.99	5,702,371.99
账面价值		
期末账面价值	32,066,013.95	32,066,013.95
期初账面价值	32,454,069.95	32,454,069.95

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	83,292.85	20,843.83	84,006.88	21,001.72
合 计	83,292.85	20,843.83	84,006.88	21,001.72

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	105,000.00	205,000.00
小 计	105,000.00	205,000.00

11. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	15,239,598.20	16,711,611.94
工程设备款	6,888,801.10	4,651,554.28
合 计	22,128,399.30	21,363,166.22

12. 预收款项

项 目	期末数	期初数
安装款	17,509,838.09	
合 计	17,509,838.09	

13. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,989,709.71	3,650,620.54	4,186,788.11	1,453,542.14
离职后福利—设定提存计划	71,219.03	334,739.48	334,739.48	71,219.03
合 计	2,060,928.74	3,985,360.02	4,521,527.59	1,524,761.17

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,961,556.45	2,332,511.93	2,868,679.50	1,425,388.88
职工福利费		502,003.32	502,003.32	
社会保险费	28,153.26	137,655.29	137,655.29	28,153.26
其中：医疗保险费	23,777.53	117,123.95	117,123.95	23,777.53

工伤保险费	1,914.38	9,306.84	9,306.84	1914.38
生育保险费	2,461.35	11,224.50	11,224.50	2,461.35
住房公积金		678,450.00	678,450.00	
小 计	1,989,709.71	3,650,620.54	4,186,788.11	1,453,542.14

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	60,166.26	323,328.36	323,328.36	60,166.26
失业保险费	2,734.86	11,411.12	11,411.12	2,734.86
企业年金缴费	8,317.91			8,317.91
小 计	71,219.03	334,739.48	334,739.48	71,219.03

14. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	665,397.62	706,340.71
企业所得税	2,344,945.95	3,787,221.89
代扣代缴个人所得税	931.70	814.71
城市维护建设税	33,269.88	33,734.26
房产税	78,320.70	78,320.70
土地使用税		
印花税	3,513.70	2,215.10
教育费附加	19,961.94	20,240.56
地方教育附加	13,307.95	13,493.71
合 计	3,159,649.44	4,642,381.64

15. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	437,400.00	392,400.00
应付暂收款	14,274,577.05	14,274,577.05

小 计	14,711,977.05	14,666,977.05
(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款		
项 目	期末数	未偿还或结转的原因
代湖州市吴兴区织里镇人民政府收污水处理费	14,274,577.05	暂未结算
小 计	14,274,577.05	

16. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	27,644,604.01		1,024,067.44	26,620,536.57	收到政府补助
合 计	27,644,604.01		1,024,067.44	26,620,536.57	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益 [注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
二期工程补助 资金	23,305,758.50		978,634.50	22,327,124.00	与资产相关
西侧土地补偿 款	4,338,845.51		45,432.94	4,293,412.57	与资产相关
小 计	27,644,604.01		1,024,067.44	26,620,536.57	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

17. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	76,200,000.00						76,200,000.00

18. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

资本溢价	16,307,373.35			16,307,373.35
合计	16,307,373.35			16,307,373.35

19. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,915,067.44			7,915,067.44
合计	7,915,067.44			7,915,067.44

20. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	39,116,164.04	32,773,652.12
加：本期净利润	12,335,299.97	35,047,235.47
减：提取法定盈余公积		3,504,723.55
应付普通股股利	19,051,905.00	25,200,000.00
期末未分配利润	32,399,559.01	39,116,164.04

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	50,036,102.47	33,668,182.81	43,715,514.35	31,624,603.70
其他业务收入	7,012.26		39,629.66	
合计	50,043,114.73	33,668,182.81	43,755,144.01	31,624,603.70

2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	209,251.17	158,518.41
教育费附加	209,251.18	95,111.03
印花税	16,220.81	10,500.84

房产税	78,320.70	78,320.70
土地使用税		434,266.44
合 计	513,043.86	840,124.79

3. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	2,587,782.03	1,797,133.13
资产折旧与摊销	790,927.87	761,043.86
中介服务费	222,606.52	309,732.37
通讯费	82,478.58	56,688.45
办公费	82,118.95	93,781.16
业务招待费	70,225.00	8,803.10
汽车费用	53,755.23	53,771.40
安全费用	57,850.00	2,390.00
水电费	23,102.85	24,929.89
其他	78,243.99	140,090.61
合 计	4,049,091.02	3,248,363.97

4. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	101,489.81	67,929.90
金融机构手续费	39,303.03	12,131.72
合 计	-62,186.78	-55,798.18

5. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	1,024,067.44	1,024,067.44	1,024,067.44

与收益相关的政府补助	2,657,534.06	2,531,109.97	244,519.00
合 计	3,681,601.50	3,555,177.41	1,268,586.44

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

6. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	751,603.15	204,986.30
合 计	751,603.15	204,986.30

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-100,631.54	-1,127,896.54
合 计	-100,631.54	-1,127,896.54

8. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赔偿收入	45,000.00		45,000.00
其他	31,986.49	38,620.66	31,986.49
合 计	76,986.49	38,620.66	76,986.49

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他		1,366.70	
合 计		1,366.70	

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

当期所得税费用	4,150,348.64	2,315,653.13
递延所得税费用	157.89	4,474.14
合 计	4,150,506.53	2,320,127.27

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
收到政府补助款	2,244,519.00	8,000,000.00
利息收入	101,489.81	67,929.90
押金保证金	59,000.00	66,000.00
代垫款项收回		626,295.27
其他	11,249.20	47,834.65
合 计	2,416,258.01	8,808,059.82

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
管理费用中付现支出	670,381.12	2,149,240.77
其他	39,303.03	327,226.51
合 计	709,684.15	2,476,467.28

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回理财	86,047,353.00	20,000,000.00
合 计	86,047,353.00	20,000,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

购买理财产品	66,457,353.00	29,500,000.00
合 计	66,457,353.00	29,500,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,335,299.97	10,703,066.67
加: 资产减值准备	-100,631.54	-1,127,896.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,442,983.48	3,059,237.93
无形资产摊销	388,056.00	388,056.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-751,603.15	-204,986.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	157.89	4,474.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,538,062.04	-295,674.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,922,832.69	9,082,735.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,480,637.07	-6,209,062.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,218,396.23	15,399,950.65
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	55,816,367.59	25,559,401.58
减：现金的期初余额	49,271,947.39	31,301,249.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,544,420.20	-5,741,848.29

(4) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	55,816,367.59	25,559,401.58
其中：库存现金	50,786.63	20,125.94
可随时用于支付的银行存款	55,765,580.96	25,539,275.64
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	55,816,367.59	25,559,401.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目
二期工程补助资金	23,305,758.50		978,634.50	22,327,124.00	其他收益
西侧土地补偿款	4,338,845.51		45,432.94	4,293,412.57	其他收益

小 计	27,644,604.01		1,024,067.44	26,620,536.57	其他收益
-----	---------------	--	--------------	---------------	------

2) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目
增值税即征即退收入	2,413,015.06	其他收益
小升规	114,919.00	其他收益
股改上市	129,600.00	其他收益
小 计	2,657,534.06	

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 3,681,601.50 元。

六、合并范围的变更

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
湖州金洁静脉科技有限公司	新设	2019-1-24	1,300.00 万	65%

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择

与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 32.71%(2018 年 12 月 31 日：68.85%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中无未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额，已计提减值的应收款项情况见本财务报表附注财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	22,128,399.30	22,128,399.30	22,128,399.30		
其他应付款	14,711,977.05	14,711,977.05	14,711,977.05		
小 计	36,840,376.35	36,840,376.35	36,840,376.35		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	21,363,166.22	21,363,166.22	21,363,166.22		
其他应付款	14,666,977.05	14,666,977.05	14,666,977.05		
小 计	36,030,143.27	36,030,143.27	36,030,143.27		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险,浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例,并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2019年6月30日,本公司无银行借款,利率变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
湖州金洁公司	湖州	制造业	10,028.00 万元	60.79	60.79

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
湖州金洁塑业有限公司	同一母公司
安徽金洁塑业有限公司	同一母公司
湖州金洁汽车销售有限公司	同一母公司
湖州金拓自来水管道安装有限公司	同一母公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
湖州金洁公司	采购商品	1,135,958.51	235,342.11
湖州金拓自来水管 道安装有限公司	采购商品	27,789.86	
安徽金洁塑业有 限公司	采购商品	850.86	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
湖州金洁公司	销售商品	346,275.45	359,773.00
湖州金洁汽车销 售有限公司	销售商品	2,760.26	39,629.66

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	373,369.17	232,690.62

(三) 关联方应收应付款项

1. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	湖州金洁公司	258,490.02	22,247.85
	湖州金洁塑业有 限公司		113,102.50
	安徽金洁塑业有 限公司	5,178.00	4,191.00
	湖州金拓自来水管 道安 装有限公司	32,236.24	
小 计		295,904.26	139,541.35

九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，公司无需要说明的重要或有事项和承诺事项。

十、资产负债表日后事项

公司无需要说明的重要资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以业务分部为基础确定报告分部。分别对供水业务、污水处理业务的经营业绩进行考核。

2. 报告分部的财务信息

项 目	主营业务收入	主营业务成本
污水处理业务	20,406,270.70	7,297,705.85
供水业务	29,629,831.77	26,370,476.96
小 计	50,036,102.47	33,668,182.81

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,665,459.61	100.00	83,375.34	5.01	1,582,084.27
合 计	1,665,459.61	100.00	83,375.34	5.01	1,582,084.27

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,677,640.43	100.00	84,006.88	5.01	1,593,633.55
合 计	1,677,640.43	100.00	84,006.88	5.01	1,593,633.55

2) 组合中,采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,665,232.15	83,261.61	5.00
3-5 年	227.46	113.73	50.00
小 计	1,665,459.61	83,375.34	5.01

(2) 坏账准备变动情况

项 目	2019 年 1 月 1 日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提 坏账准备	84,006.88	-631.54						83,375.34
小 计	84,006.88	-631.54						83,375.34

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
浙江大港印染有限公司	315,684.90	18.95	15,784.25
湖州市吴兴区人民医院	82,637.55	4.96	4,131.88
湖州织里国际童装城股份有限公司	75,213.80	4.52	3,760.69
奥里伯斯（中国）铝业有限公司	49,912.90	3.00	2,495.65
老风格饭店	21,388.50	1.28	1,069.43
小 计	544,837.65	32.71	27,241.90

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：其他应收款	350,000.00	100.00	105,000.00	30.00	245,000.00
合 计	350,000.00	100.00	105,000.00	30.00	245,000.00

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,350,000.00	100.00	205,000.00	8.72	2,145,000.00
合计	2,350,000.00	100.00	205,000.00	8.72	2,145,000.00

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年	350,000.00	105,000.00	30.00
小计	350,000.00	105,000.00	30.00

(2) 坏账准备变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		205,000.00		205,000.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	-----	-----	-----	-----
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		100,000.00		100,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额		105,000.00		105,000.00

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
政府补助		2,000,000.00
押金保证金	350,000.00	350,000.00

合 计	350,000.00	2,350,000.00
-----	------------	--------------

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
湖州市吴兴区国土资源管理综合服务中心	押金保证金	350,000.00	2-3 年	100.00	105,000.00
小 计		350,000.00		100.00	105,000.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	300,000.00		300,000.00			
合 计	300,000.00		300,000.00			

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
湖州金洁静脉科技有限公司		300,000.00		300,000.00		
小 计		300,000.00		300,000.00		

(3) 其他说明

2019 年 1 月 25 日，公司与自然人汪文斌共同出资设立湖州金洁静脉科技有限公司，注册资本 2,000 万元，其中本公司出资 1,300 万元，占注册资本的比例为 65%，目前公司已实缴出资额 30.00 万元。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	50,036,102.47	33,668,182.81	43,715,514.35	31,624,603.70
其他业务收入	7,012.26		39,629.66	
合 计	50,043,114.73	33,668,182.81	43,755,144.01	31,624,603.70

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	751,603.15	204,986.30
合 计	751,603.15	204,986.30

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,268,586.44
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76,986.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	1,345,572.93
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	336,393.23
少数股东权益影响额(税后)	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,009,179.70

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.47	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.77	0.15	0.15

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	12,335,299.97
非经常性损益	B	1,009,179.70
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	11,326,120.27
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	139,538,604.83
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	145,706,254.82

加权平均净资产收益率	M=A/L	8.47%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	7.77%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	12,335,299.97
非经常性损益	B	1,009,179.70
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	11,326,120.27
期初股份总数	D	76,200,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	76,200,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.16
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.15

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江湖州金洁水务股份有限公司

二〇一九年八月十三日