



金洁水务
NEEQ : 871936

浙江湖州金洁水务股份有限公司
Zhejiang huzhou jinjie water Co., Ltd.



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

一、为拓展公司的业务范围，提升公司的整体经营能力，提高公司效益。2018年5月28日经董事会审议通过增加经营范围的决定。在原经营范围为：“污水处理；自来水生产、供应”的基础上新增：“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（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”，2019年1月9日取得了建筑业企业资质证书。

二、为推动公司业务规模持续扩大、提高公司盈利水平和抗风险能力，2018年8月31日经董事会审议通过定向增发股份的决定，本次股票发行数量1,620万股，募集资金总额2,592万元，募集资金拟用于三期4万 m³/d 扩建与10万 m³/d 水质提升工程项目建设。

三、为进一步做实做强公司的业务规模并向环保领域拓展，2018年下半年经过多次与汪文斌洽谈商议，公司与自然人汪文斌共同出资2000万元设立湖州金洁静脉科技有限公司，其中公司以人民币出资1300万元，汪文斌出资人民币700万元。2019年1月25日经湖州市市场监督管理局批准已取得营业执照。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目	指	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、财务负责人以及董事会秘书
《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	2018年1月1日起至2018年12月31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

第一节 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）李俊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
业务区域集中,开拓新市场的风险	公司自来水供应与污水处理业务集中在织里镇本地市场,服务范围为全镇区域面积 135.8 平方公里,辖 46 个行政村,11 个居委会;服务总人口数近 40 万人。通过长期经营发现,全镇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。今后受地方政策波动对童装产业影响较大,虽然公司拟拓展新的市场,计划通过收购、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,在一定的时期内自来水供应与污水处理仍存在着过度依赖单一市场的风险。
污水排放质量控制风险	污水处理稳定达标排放是我们污水处理事业的核心要求,事关人民生产和生活安全。公司历来十分重视污水处理排水水质的质量控制。以前年度公司污水处理排水水质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。
收费价格受限风险	在我国当前水务行业管理体制下,供水价格由政府核定,污水处理服务费价格由公司与当地政府协商确定,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,从而获得相对更高收益。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。
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,供水总管存在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。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 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	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	基础层
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	自来水生产供应及污水处理业务
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
注册地址	浙江省织里镇旧馆东侧(318 国道旁)	否
注册资本	76,200,000.00	否

无

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	阎力华、章智华
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

七、报告期后更新情况

适用 不适用

根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》及《公司章程》等规定，2018 年第二次临时股东大会决议公司定向增发 16,200,000 股份获得通过，具体内容详见公司于 2018 年 9 月 17 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com）披露的《浙江湖州金洁水务股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-024）；本次发行新增股份于 2019 年 1 月 28 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，具体内容详见公司于 2019 年 1 月 23 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com）披露的《浙江湖州金洁水务股份有限公司股票发行新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让的公告》（公告编号：2019-003）。2019 年 2 月 20 日经第一届董事会第十次会议决议，鉴于本次定向增发工作已经完成，新增股东 35 名，其中 1 名法人股东、34 名自然人股东，公司注册资本由人民币 6000 万元增加至人民币 7620 万元，经湖州市市场监督管理局核准已办理变更登记。

第三节 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	107,516,177.13	91,799,821.32	17.12%
毛利率%	37.30%	36.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	33,220,333.27	33,525,910.17	-0.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,627,739.09	24,473,095.14	21.06%
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）	29.62%	38.53%	-
加权平均净资产收益率%（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）	26.42%	28.13%	-
基本每股收益	0.52	0.56	-7.14%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	211,021,542.69	185,625,119.72	13.68%
负债总计	70,378,057.66	81,853,750.36	-14.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	140,643,485.03	103,771,369.36	35.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.85	1.73	6.94%
资产负债率%（母公司）	33.35%	44.10%	-
资产负债率%（合并）	33.35%	44.10%	-
流动比率	178.53%	136.98%	-
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	41,097,395.90	29,955,402.33	37.20%
应收账款周转率	101.67	290.90	-
存货周转率	29.87	61.75	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	13.68%	22.47%	-
营业收入增长率%	17.12%	24.39%	-
净利润增长率%	-0.91%	58.89%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	76,200,000	60,000,000	27.00%
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(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)	6,172,440.27
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	807,423.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	246,131.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,435,869.60
非经常性损益合计	4,790,125.57
所得税影响数	1,197,531.39
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	3,592,594.18

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 □不适用

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	521,326.18			
应收票据及 应收账款		521,326.18		
应收利息	75,550.64			
其他应收款	8,232,341.95	8,307,892.59		
应付账款	21,558,843.33			
应付票据及 应付账款		21,558,843.33		
应付股利	8,003,508.14			
其他应付款	14,578,977.05	22,582,485.19		

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

九、业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司是一家以污水处理、自来水生产供应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 40 万人口提供服务。织里镇作为中国最大的童装生产基地，近年来产业规模与人口持续提升。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，公司紧跟吴兴区织里镇高标准、严要求的发展规划组建了一支高效、务实、以服务辖区老百姓为第一要务的员工队伍。供应好自来水、处理好污水是我们核心工作。

公司拥有独立、完整的污水、废水检疫检测处理流程与工艺，能够根据不同客户的具体情况和环保政策，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，由母公司金洁实业和湖州市织里镇资产经营有限公司共同出资。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的污水处理运营，企业客户根据实际处理的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：根据抄表人员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目前提升盈利空间的根本。

报告期内，本公司商业模式较上一年度没有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，本公司商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2018年，公司继续紧跟环保行业发展机遇，顺应政策引导趋势与服务辖区用户需求，在董事会的带领下，围绕年初制定的经营目标，积极配合织里镇小城市建设发展的需要，强化安全生产管理，合理配置资源，持续提升内部管理，继续落实责任到人，推动公司稳步发展。

报告期内，公司的经营状况同比稳中有升，全年实现营业收入107,516,177.13元，同比去年同期增长17.12%。其中污水处理增长8.06%，自来水增长23.16%。主要原因是报告期内所辖区域污水管网持续完善，自来水根据湖发改价格【2017】115号文件从2017年7月1日起自来水销售价格按新调整执行，与此同时售水量、污水处理量均出现了不同程度的平稳增长。

报告期内公司净利润为33,220,333.27元，同比上年同期减少净利润305,576.90元，减少0.91%。主要原因是管理费用较上年增长2,779,541.42元，同比上升41.66%，导致营业利润同比减少616,942.58元。如果扣除非经营性正常损益中其他收益供水一体化水价补贴变动因素6,000,000.00元（与上年的差额），则2018年公司经营性收益同比上年大幅增长。

报告期内，公司各项指标与上年同期相比呈上升趋势，主要是：报告期内辖区用水量与污水处理量平稳增长与湖发改价格【2017】115号文件从2017年7月1日起自来水销售价格按新调整执行，在内部管理上公司继续坚持“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，不断修改完善各部门各岗位管理制度，建立了有效的绩效考核制度。在生产管理上公司积极着手污水处理的规范化管理和出水达标排放，倡导责任意识，不遗余力的做好污水处理的各项工作。根据镇区规划的要求统一安排，进一步完善农村污水的纳管处理，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、多个方面狠抓落实。进一步推进节能降耗工作，在确保出水水质稳定达标的前提下，根据污水处理厂的实际情况，调整和优化工艺取得了很好的成效，致使公司销售收入和利润实现双增长。

报告期内，公司核心团队与关键技术未发生重大变化；销售渠道未发生重大变动；公司收入模式、成本结构未发生重大变化。

（二）行业情况

报告期内，国家出台了一系列利好政策支持鼓励水污染治理行业的发展，如国务院在《中共中央国务院关于全面加强生态环境保护 坚决打好污染防治攻坚战的意见》中明确要求打好蓝天、碧水、净土三大保卫战。新《环保法》和相关计划、规划的出台，有力促进了环保产业包括污水处理行业的快速

发展。“十三五”（2016—2020年）规划，政府工作报告中明确指出要“加大环境治理力度，推动绿色发展取得新突破”。随着国家新一轮的重大污染防治计划正在落实实施中，将催生水处理行业的景气周期以及污水处理企业新的发展良机。随着国家对环境保护的重视，治理要求不断加强，环保行业的市场需求也会周期性的不断提升，市场空间将不断填充和扩展。经过“十二五”期间的发展，目前水处理行业尤其是大中型城市及发达城市污水处理设施已近饱和，但是县城和建制镇污水处理率依然有很大的发展空间，特别是农村污水处理市场需求。中小规模生活污水处理领域仍具备广阔的市场空间，并且伴随政策推动的监管趋严和排放标准的提升，工业园区与农村水处理市场也将进入快速成长期。公司作为建制镇乡村污水处理也必将充分享受水处理行业的大发展带来的机遇。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	49,271,947.39	23.35%	41,301,249.87	22.25%	19.30%
应收票据与应收账款	1,593,633.55	0.76%	521,326.18	0.28%	205.69%
存货	3,193,445.91	1.51%	1,319,785.08	0.71%	141.97%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	78,322,779.25	37.12%	67,035,235.21	36.11%	16.84%
在建工程	23,324,784.72	11.05%	13,902,560.72	7.49%	67.77%
短期借款					
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，货币资金占总资产的比重23.35%，主要是报告期内公司经营稳定，盈利能力强，货币资金储备充足。应收票据与应收账款同比上期增长205.69%，主要是本期为规范管理将当期末缴费已抄录收费系统的应收未收款项记入了应收账款。存货同比上期增长141.97%，主要因报告期内维修用配件与管道增加所致。固定资产占总资产的比重37.12%，主要因公司所处的水务行业为重资产行业，固定资产所占比重一直较高。在建工程占总资产的比重11.05%，同比上期增长67.77%，主因10000吨清水池扩建项目还未完工验收正在建设期间与报告期内部份管网铺设尚未完工。资产总计增长13.68%，主因固定资产增加所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	107,516,177.13	-	91,799,821.32	-	17.12%
营业成本	67,413,954.18	62.70%	58,423,271.45	63.64%	15.39%
毛利率	37.30%	-	36.36%	-	-
管理费用	9,451,624.63	8.79%	6,672,083.21	7.27%	5.15%
研发费用					
销售费用					
财务费用	-24,020.73	-0.02%	-219,699.59	-0.24%	89.07%
资产减值损失	-883,571.18	-0.82%	23,167.82	0.03%	-3,913.79%
其他收益	9,535,155.10	8.87%	16,228,467.79	17.68%	-41.24%
投资收益	807,423.32	0.75%	175,620.36	0.19%	359.75%
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	41,001,414.54	38.14%	41,618,357.12	45.34%	4.37%
营业外收入	247,468.28	0.23%	76,575.97	0.08%	223.17%
营业外支出	1,336.70	0.00%	45,258.65	0.05%	-97.05%
净利润	33,220,333.27	30.90%	33,525,910.17	36.52%	4.54%

项目重大变动原因：

报告期内营业成本占营业收入比62.70%，系自来水与污水处理行业决定，目前自来水全部向湖州水务集团购入；污水处理成本由电费、折旧、人工支出所占比重较高。财务费用同比上升89.07%，主因报告期利息收入同比上年减少119,158.15元，而手续费支出却增加了76,520.71元。资产减值损失同比下降3,913.79%，主因报告期内冲回2017年所提坏账准备94万元。其他收益同比下降41.24%，主因上一年度确认城乡一体供水补助800万元而报告期内仅200万元。报告期内投资收益同比上升359.75%，主因报告期内购买多种银行保本型理财，取得投资收益。报告期内营业利润率达38.14%，净利润率30.90%，主因公司在内部管理上公司继续坚持“强落实重实效，向管理要效益”的方针，企业经营效益相对较好。自来水收费价格经物价部门批准上调与自来水售水量、污水处理量增加，使盈利能力增强。营业外收入同比上升223.17%，主因手续费补贴收到了148,008.29元与报告期内罚没收入同比上期多收入27,884.02元。营业外支出下降97.05%，主要系上年度非流动资产处置损失3.8万元而报告期没有发生。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	107,440,525.77	91,710,358.11	17.15%
其他业务收入	75,651.36	89,463.21	-15.44%
主营业务成本	67,413,954.18	58,423,271.45	15.39%
其他业务成本	0.00	0.00	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
供水业务	68,027,837.21	63.27%	55,236,800.29	60.17%
污水处理业务	39,412,688.56	36.66%	36,473,557.22	39.73%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，供水业务由于售水量同比上年增加了99万吨与2017年7月1日后居民用水价格的上调造成同比上年收入明显增长了23.16%；污水处理业务也因污水处理量的增长，同比上年污水处理收入增长了8.06%。但收入结构中供水业务占营业收入的比重同期上升3.10%，主因湖发改价格【2017】115号文件从2017年7月1日起自来水销售价格按新调整执行与报告期内售水量同比的上升导致供水业务本期收入增长高于污水处理业务。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	湖州旧馆嶂南污水处理有限公司	5,986,000.00	5.18%	否
2	浙江米皇新材股份有限公司	3,646,006.85	3.15%	否
3	栋梁铝业有限公司	3,370,796.25	2.92%	否
4	湖州金牛纺织印染实业有限公司	2,892,389.35	2.50%	否
5	浙江东尼电子股份有限公司	2,188,176.80	1.89%	否
合计		18,083,369.25	15.64%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	湖州市水务集团	43,964,250.72	60.77%	否
2	浙江合力建设有限公司	7,321,128.00	10.12%	否
3	宁波柏波罗管道有限公司	6,917,940.77	9.56%	否
4	浙江树誉建设有限公司	2,030,866.28	2.81%	否
5	浙江金洲管道工业有限公司	2,028,555.08	2.80%	否

合计	62,262,740.85	86.06%	-
----	---------------	--------	---

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	41,097,395.90	29,955,402.33	37.20%
投资活动产生的现金流量净额	-15,843,190.24	-31,098,007.86	-49.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,283,508.14	-2,000,000.00	264.18%

现金流量分析：

报告期内经营活动产生的现金流量同比上升 37.20%，主因报告期内营业收入同比上年明显增长导致销售商品、提供劳务收到的现金增长了 15,462,015.30 元产生；报告期内投资活动产生的现金流量同比下降 49.05%，主要系报告期内购买理财与新建管网、扩建 10000 吨清水池投资致使报告期内投资活动产生的现金流量-15,843,190.24 元。而上年同期虽也有购买理财与管网等投资，但主因购买理财产品金额多于而收回理财产品金额，致使上年同期投资活动产生的现金流量-31,098,007.86 元；报告期内筹资活动产生的现金流量同比上升 264.18%，主要系报告期内募集资金 25,920,000.00 元，支付股利 33,203,508.14 元，致使本年同期筹资活动产生的现金流量净额为-7,283,508.14 元，上年同期仅支付股利 2,000,000.00 元。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2018 年下半年公司与自然人汪文斌经多次协商决定，共同出资 2000 万元设立湖州金洁静脉科技有限公司，其中公司以人民币出资 1300 万元持股 65%，汪文斌人民币出资 700 万元持股 35%。2019 年 1 月 25 日经湖州市市场监督管理局批准已取得营业执照。目前项目正在有序推进中，拟在 2019 年年底投产。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内截止期末，公司购买农业银行织里支行理财产品“本利丰步步高”1000 万元，购买兴业银行湖州分行“天利快线”509 万元，购买绍兴银行保本结构性存款 450 万元，以上三款投资型理财产品均为保本稳收益产品。

（五）审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

无

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 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	
应收账款	521,326.18	应收票据及应收账款	521,326.18
应收利息	75,550.64	其他应收款	8,307,892.59
其他应收款	8,232,341.95		
应付账款	21,558,843.33	应付票据及应付账款	21,558,843.33
应付股利	8,003,508.14	其他应付款	22,582,485.19
其他应付款	14,578,977.05		

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

（七） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

（八） 企业社会责任

作为公共服务型企业，公司持续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，处理好污水达标排放与保障好自来水供应。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。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、人员、资产、财务、机构等完全独立，保持了良好的独立自主经营能力；财务管理、风险控制、质量管理等重大内部控制体系运行良好；主营业务突出，经营业务稳步发展，员工队伍稳定。登陆“新三板”后，打开了与资本市场接轨的通道，2018年8月31日经董事会审议通过定向增发股份的决定，募集资金2592万元。公司产融结合将为公司未来的快速发展奠定坚实的基础，报告期内公司未出现对持续经营能力产生不良影响的事项。

四、未来展望

（一）行业发展趋势

新《环保法》和相关计划、规划的出台，有力促进了环保产业包括污水处理行业的快速发展。“十三五”（2016—2020年）规划，政府工作报告中明确指出要“加大环境治理力度，推动绿色发展取得新突破”。随着国家新一轮的重大污染防治计划正在落实实施，必将催生水处理行业的景气周期以及固、危废物的处置利用，为企业朝着大环保产业发展提供了极大的政策支持。

（二）公司发展战略

公司发展战略：注重人才支撑，创新绿色发展。立足织里镇供应好自来水与达标污水排放为基础，朝着大环保产业迈进。运用新技术持续提升内部管理，特别是供水管网的智能改造升级与污水进水监测。用心做好服务进一步巩固和提升公司的区域核心竞争力。借助静脉科技在工业固废、危废的技术、人才优势做专、做精、做强，深耕环保产业做实绿色循环经济这篇大文章。为国家倡导“蓝天、碧水、净土”的美好画卷服务。

（三）经营计划或目标

公司根据发展战略和市场情况，制定了下一年度经营计划和主要目标，为了实现目标，公司将着重做好以下工作：

（1）做好全年安全生产和环保工作，合理调配人员，确保现有各厂区的生产安全。

（2）确保自来水的正常供给与污水达标排放，做到计划周密，合规合法、保障有效。

（3）充分发挥静脉科技的专业优势做好市场分析和研判工作，加大市场开拓力度，力争2019年度投产。

(4) 持续提升管网建设，紧跟织里镇建设发展的需要做好水务市政配套。

(5) 不断修正完善各项规章制度和管理流程，通过制度创新、技术创新实现管理流程持续完善。

(6) 进一步加强人才队伍建设，通过引进与培养相结合的方式满足公司后续发展的人才需求。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

目前不存在对公司未来发展战略和经营计划产生重大影响的不确定因素

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

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，公司服务范围为全镇区域面积 135.8 平方公里，辖 46 个行政村，11 个居委会；服务总人口数近 40 万人。通过长期经营发现，全镇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。今后受地方政策波动对童装产业影响较大，虽然公司拟拓展新的市场，计划通过收购、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。

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事业的核心要求，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。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。日常工作中我们采取定期与不定期对进水采样分析，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、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，供水总管存在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。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、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	第五节、二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二、(三)
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	第五节、二、(四)
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	1,500,000.00	374,883.46
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	800,000.00	760,829.72
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）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
湖州金洁实业有限公司	股份支付	495,912.80	已事后补充履行	2020年4月3日	2020-049

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》规定要求，由于 2018 年度定向增发股份认购价格低于市场价格，涉及金洁实业员工及其家属的部分 495,912.80 元确认为对金洁实业的其他应收款。

（三）股权激励情况

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》规定要求，由于 2018 年度定向增发股份认购价格低于市场价格，认购价格 1.60 元/股与 2019 年 3 月金洁实业对外转让价格 2.40 元/股之间的差额作为股份支付费用处理，确认资本公积 2,931,782.40 元，同时将涉及人员为公司员工及家属的部分 2,435,869.60 元确认为管理费用，将涉及人员为金洁实业及家属的部分 495,912.80 元确认为对金洁实业的其他应收款。

（四）承诺事项的履行情况

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。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	60,000,000	100.00%	16,200,000	76,200,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	48,000,000	80.00%	0	48,000,000	62.99%
	董事、监事、高管			8,634,001	8,634,001	11.33%
	核心员工					
总股本		60,000,000	-	16,200,000	76,200,000	-
普通股股东人数		37				

(二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有有限售股份数量	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		48,000,000	62.99%	48,000,000	0
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	0
3	湖州织里产业投资运营有限公司		4,536,000	4,536,000	5.95%	4,536,000	0
4	郑发明		3,114,682	3,114,682	4.09%	3,114,682	0
5	郑莹缀文		1,039,880	1,039,880	1.36%	1,039,880	0
6	徐建峰		981,556	981,556	1.29%	981,556	0
7	高新荣		966,979	966,979	1.27%	966,979	0
8	陈建腾		766,979	766,979	1.01%	766,979	0
9	沈艳		743,875	743,875	0.98%	743,875	0
10	曹旗华		668,108	668,108	0.88%	668,108	0
合计		60,000,000	12,818,059	72,818,059	95.57%	72,818,059	0

普通股前十名股东间相互关系说明：湖州金洁实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、与沈艳为夫妻关系；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、 优先股股本基本情况

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

控股股东为湖州金洁实业有限公司, 法定代表人: 郑发明, 成立日期: 2001 年 10 月 15 日, 统一社会信用代码: 91330502146976997E, 注册资本: 10028 万元。报告期内, 控股股东未发生变动。

（二） 实际控制人情况

公司无实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年8月31日	2019年1月23日	1.60	16,200,000	25,920,000.00	10	0	24	0	0	否

募集资金使用情况：

截止报告期末，2,592.00万元募集资金按规定存放募集资金专户内，开户行：建行织里支行，账号为33050164963500001453，没有改变用途。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、间接融资情况

适用 不适用

违约情况：

适用 不适用

六、权益分派情况

(一)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
2018 年 5 月 9 日	4.20	0	0
合计	4.20	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

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	年度薪酬
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	
郑发明	董事	男	1960年7月	高中	2017年2月至2020年2月	
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	
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	
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	
沈云华	董事	男	1965年4月	高中	2017年2月至2020年2月	
王臣超	董事	男	1985年8月	本科	2017年2月至2020年2月	
曹旗华	监事会主席	男	1966年11月	大专	2017年2月至2020年2月	
徐建峰	监事	男	1971年12月	初中	2017年2月至2020年2月	
孙国华	监事	男	1986年4月	本科	2017年2月至2020年2月	
沈文华	监事	男	1967年11月	高中	2017年2月至2020年2月	
朱炳贤	监事	男	1967年11月	高中	2017年2月至2020年2月	
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。

监事徐建峰、曹旗华任湖州金洁实业有限公司董事。

董事沈文斌、高新荣、沈云华、陈建腾任湖州金洁实业有限公司董事。

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	董事长兼总经理	0	1,039,880	1,039,880	1.36%	0
高新荣	董事、副总经理	0	966,979	966,979	1.27%	0
陈建腾	董事、副总经理	0	766,979	766,979	1.01%	0
沈文斌	董事、董秘兼财务总监	0	211,468	211,468	0.28%	0
郑发明	董事	0	3,114,682	3,114,682	4.09%	0
沈云华	董事	0	494,763	494,763	0.65%	0
曹旗华	监事会主席	0	668,108	668,108	0.88%	0
徐建峰	监事	0	981,556	981,556	1.29%	0
沈文华	监事	0	194,793	194,793	0.26%	0
朱炳贤	监事	0	194,793	194,793	0.26%	0
合计	-	0	8,634,001	8,634,001	11.35%	0

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	7	9
生产人员	26	23
销售人员	37	40
技术人员	6	6
财务人员	3	3
员工总计	79	81

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	10	12
专科	18	18
专科以下	51	51
员工总计	79	81

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，员工培养注重业务培训与技能培训，鼓励员工积极取得相关专业证书。无需承担离退休职工费用。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规的要求，公司重大生产经营决策、财务决策遵守了《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，信息披露工作严格遵循《信息披露管理制度》要求，做到真实、准备、完整。

公司已有的治理制度包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。报告期内，公司股东大会的通知及会议决议，董事会、监事会会议决议，均按照全国中小企业股份转让系统相关规定，进行了披露，会议程序规范，会议决议记录完整。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，加强对公司董事、监事、高级管理人员相关法律法规的培训，更有效的执行各项内部制度，更高的保护全体股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大人事变动、对外投资、关联交易等事项均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及相关规定履行规定程序。通过了董事会、监事会、股东大会的审议。

4、公司章程的修改情况

公司于2018年6月15日召开2018年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司变更经营范围及修改公司章程的议案》，2018年6月21日关于公司增加经营范围及修改公司章程工商变更登记手续已办理完毕，并取得了由浙江省湖州市工商行政管理局换发的《营业执照》。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、2018年4月18日公司召开第一届董事会第五次会议：审议通过关于公司2017年度董事会工作报告的议案、审议通过关于2017年度总经理工作报告的议案、审议通过关于2017年度财务决算报告的议案、审议通过关于2018年度财务预算报告的议案、审议通过关于2017年年度报告及摘要的议案、审议通过关于2017年度利润分配预案的议案、审议通过关于继聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度审计机构的议案、审议通过关于公司信息披露管理制度的议案、审议通过关于预计2018年度日常性关联交易的议案、审议通过关于补充确认2017年度公司日常性关联交易的议案、审议通过关于提请召开2017年年度股东大会的议案；2、2018年5月28日公司召开第一届董事会第六次会议：审议通过《关于公司变更经营范围及修改公司章程的议案》、审议通过《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》；3、2018年8月16日公司召开第一届董事会第七次会议：审议通过《浙江湖州金洁水务股份有限公司2018年半年度报告》的议案；4、2018年8月31日公司召开第一届董事会第八次会议：审议通过《募集资金管理制度》的议案、审议通过《浙江湖州金洁水务股份有限公司股票发行方案》的议案、审议通过关于设立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案、审议通过关于签署附生效条件的《股份认购协议》的议案、审议通过关于修改公司章程的议案、审议通过关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议

		案、审议通过关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案。
监事会	2	1、2018 年 4 月 18 日公司召开了第一届监事会第四次会议：审议通过关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案、审议通过关于公司 2017 年度财务决算报告的议案、审议通过关于公司 2018 年度财务预算报告的议案、审议通过关于 2017 年年度报告及摘要的议案、审议通过关于 2017 年度利润分配预案的议案、审议通过关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案、审议通过关于补充确认 2017 年度公司日常性关联交易的议案。2、2018 年 4 月 18 日公司召开了第一届监事会第五次会议：审议通过《浙江湖州金洁水务股份有限公司 2018 年半年度报告》的议案。
股东大会	3	1、2018 年 5 月 9 日公司召开 2017 年年度股东大会：审议通过《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、审议通过《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、审议通过《关于 2017 年年度报告全文及摘要的议案》、审议通过《关于 2017 年度利润分配预案的议案》、审议通过《关于补充确认 2017 年度公司日常性关联交易的议案》、审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、审议通过《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、审议通过《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、审议通过《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构的议案》。2、2018 年 6 月 15 日公司召开 2018 年第一次临时股东大会：审议通过《关于公司变更经营范围及修改公司章程的议案》。3. 2018 年 9 月 17 日公司召开 2018 年第二次临时股东大会：审议通过《募集资金管理制度》的议案、审议通过《浙江湖州金洁水务股份有限公司股票发行方案》的议案、审议通过《关于设立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议》的议案、审议通过《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉》的议案、审议通过《关于修改公司章程》的议案、审议通过《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜》的议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。

（三）公司治理改进情况

公司已经建立了相对完善的《公司章程》、三会议事规则和内部控制体系，公司以后会根据公众公司的要求，针对内部控制体系中的不足，进一步健全公司治理机构和机制，不断完善公司股东大会、董事会、监事会的运作机制，提高公司内部的管理水平。在现有基础上公司也将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司的可持续发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

1、公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn），严格依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及时按照相关法律法规等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权。

2、公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。

3、在日常工作中，公司严格按照制定的《投资者关系管理制度》管理投资者关系，积极配合主办券商组织的路演和交流。并通过当面沟通、电话、电子邮件等方式与投资者进行交流互动，确保公司与潜在投资者之间有效沟通。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

独立董事的意见：

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定，认真履行了监事会的各项职权及义务。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立经营模式，能够独立开展业务，未受到公司控股股东和其他关联方的干涉、控制，亦未因与公司控股股东以及其他关联方存在关联关系，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书系公司高级管理人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在资金、资产被公司的控股股东占用的情形。

4、机构独立：公司机构设置完整、运行独立。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰，独立作出决策。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与其他单位共享银行账户的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1. 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、继续完善公司财务管理体系。

3. 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险的

前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况；公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守公司《信息披露规则》，且执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审（2019）604 号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2019 年 3 月 15 日
注册会计师姓名	闾力华、章智华
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	-

审计报告正文：

浙江湖州金洁水务股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江湖州金洁水务股份有限公司（以下简称金洁水务公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金洁水务公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

金洁水务公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估金洁水务公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

金洁水务公司治理层（以下简称治理层）负责监督金洁水务公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计

中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：阎力华

中国·杭州

中国注册会计师：章智华

二〇一九年三月十五日

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	第十二节五、 (一)、1	49,271,947.39	41,301,249.87
结算备付金			
拆出资金			
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	第十二节五、 (一)、2	1,593,633.55	521,326.18
其中：应收票据			
应收账款		1,593,633.55	521,326.18
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第十二节五、 (一)、3	2,640,912.80	8,307,892.59
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第十二节五、 (一)、4	3,193,445.91	1,319,785.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第十二节五、 (一)、5	19,590,000.00	19,999,993.60
流动资产合计		76,289,939.65	71,450,247.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	第十二节五、 (一)、6	78,322,779.25	67,035,235.21
在建工程	第十二节五、 (一)、7	23,324,784.72	13,902,560.72
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	第十二节五、 (一)、8	32,454,069.95	33,230,181.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第十二节五、 (一)、9	629,969.12	6,894.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		134,731,603.04	114,174,872.40
资产总计		211,021,542.69	185,625,119.72
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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	第十二节五、 (一)、10	21,363,166.22	21,558,843.33
其中：应付票据			

应付账款		21,363,166.22	21,558,843.33
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第十二节五、 (一)、11	2,060,928.74	1,728,924.80
应交税费	第十二节五、 (一)、12	4,642,381.64	6,290,758.16
其他应付款	第十二节五、 (一)、13	14,666,977.05	22,582,485.19
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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		42,733,453.65	52,161,011.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	第十二节五、 (一)、14	27,644,604.01	29,692,738.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,644,604.01	29,692,738.88
负债合计		70,378,057.66	81,853,750.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第十二节五、 (一)、15	76,200,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第十二节五、 (一)、16	19,239,155.75	6,587,373.35

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第十二节五、 (一)、17	7,732,377.22	4,410,343.89
一般风险准备			
未分配利润	第十二节五、 (一)、18	37,471,952.06	32,773,652.12
归属于母公司所有者权益合计		140,643,485.03	103,771,369.36
少数股东权益			
所有者权益合计		140,643,485.03	103,771,369.36
负债和所有者权益总计		211,021,542.69	185,625,119.72

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		107,516,177.13	91,799,821.32
其中：营业收入	第十二节 五、(二)、1	107,516,177.13	91,799,821.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		76,857,341.01	66,585,552.35
其中：营业成本	第十二节 五、(二)、1	67,413,954.18	58,423,271.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第十二节 五、(二)、2	899,354.11	1,686,729.46
销售费用	-	-	-
管理费用	第十二节 五、(二)、3	9,451,624.63	6,672,083.21
研发费用	-		
财务费用	第十二节 五、(二)、4	-24,020.73	-219,699.59
其中：利息费用			

利息收入		108,035.37	267,083.93
资产减值损失	第十二节五、(二)、5	-883,571.18	23,167.82
加：其他收益	第十二节五、(二)、6	9,535,155.10	16,228,467.79
投资收益（损失以“-”号填列）	第十二节五、(二)、7	807,423.32	175,620.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		41,001,414.54	41,618,357.12
加：营业外收入	第十二节五、(二)、8	247,468.28	76,575.97
减：营业外支出	第十二节五、(二)、9	1,336.70	45,258.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,247,546.12	41,649,674.44
减：所得税费用	第十二节五、(二)、10	8,027,212.85	8,123,764.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,220,333.27	33,525,910.17
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）		33,220,333.27	33,525,910.17
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		33,220,333.27	33,525,910.17
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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			

6. 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		33,220,333.27	33,525,910.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		33,220,333.27	33,525,910.17
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		0.52	0.56
（二）稀释每股收益		0.52	0.56

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		114,408,471.46	98,946,456.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到的税费返还		3,362,714.83	4,371,517.17
收到其他与经营活动有关的现金	第十二节五、(三)、1	10,655,151.00	3,718,299.90
经营活动现金流入小计		128,426,337.29	107,036,273.23
购买商品、接受劳务支付的现金		58,111,630.53	43,599,667.00
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			
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		8,102,142.19	7,980,530.38
支付的各项税费		18,384,617.09	20,045,845.32
支付其他与经营活动有关的现金	第十二节五、(三)、2	2,730,551.58	5,454,828.20
经营活动现金流出小计		87,328,941.39	77,080,870.90

经营活动产生的现金流量净额		41,097,395.90	29,955,402.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		54,999,993.60	60,100,000.00
取得投资收益收到的现金		882,973.96	172,727.25
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	第十二节五、 (三)、3		4,460,000.00
投资活动现金流入小计		55,882,967.56	64,732,727.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,136,157.80	15,830,741.51
投资支付的现金		44,590,000.00	79,999,993.60
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		71,726,157.80	95,830,735.11
投资活动产生的现金流量净额		-15,843,190.24	-31,098,007.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,920,000.00	
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		25,920,000.00	
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		33,203,508.14	2,000,000.00
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		33,203,508.14	2,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-7,283,508.14	-2,000,000.00
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		17,970,697.52	-3,142,605.53
加：期初现金及现金等价物余额		31,301,249.87	34,443,855.40
六、期末现金及现金等价物余额		49,271,947.39	31,301,249.87

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

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				6,587,373.35				4,410,343.89		32,773,652.12		103,771,369.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				6,587,373.35				4,410,343.89		32,773,652.12		103,771,369.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,200,000.00				12,651,782.40				3,322,033.33		4,698,299.94		36,872,115.67
（一）综合收益总额											33,220,333.27		33,220,333.27
（二）所有者投入和减少资本	16,200,000.00				12,651,782.40								28,851,782.40
1. 股东投入的普通股	16,200,000.00				12,651,782.40								28,851,782.40
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									3,322,033.33		-28,522,033.33		-25,200,000.00
1. 提取盈余公积									3,322,033.33		-3,322,033.33		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-25,200,000.00		-25,200,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	76,200,000.00				19,239,155.75				7,732,377.22		37,471,952.06	140,643,485.03

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	8,000,000.00				3,010,832.08				10,631,407.00		48,603,220.11		70,245,459.19
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	8,000,000.00				3,010,832.08				10,631,407.00		48,603,220.11		70,245,459.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,000,000.00				3,576,541.27				-6,221,063.11		-15,829,567.99		33,525,910.17
（一）综合收益总额											33,525,910.17		33,525,910.17
（二）所有者投入和减少资本	-8,000,000.00				-1,945,279.86								-9,945,279.86
1. 股东投入的普通股	-8,000,000.00				-1,945,279.86								-9,945,279.86

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								3,352,591.02		-3,352,591.02			
1. 提取盈余公积								3,352,591.02		-3,352,591.02			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	60,000,000.00				5,521,821.13			-9,573,654.13		-46,002,887.14		9,945,279.86	
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								-9,573,654.13		-46,002,887.14		9,945,279.86	
5. 其他	60,000,000.00				5,521,821.13								
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	60,000,000.00				6,587,373.35			4,410,343.89		32,773,652.12		103,771,369.36	

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

第十二节

浙江湖州金洁水务股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

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 3 月 15 日第十一届第十一次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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（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）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。

（七）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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不排除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，

但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认

部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂

时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（八）应收款项

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

2. 对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（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

类别	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
运输工具	年限平均法	3-5	3	32.33-19.40
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

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

（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）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。

(十六) 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。

(十七) 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，以购建或以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。

(十八) 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。

(十九) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十) 重要会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 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	
应收账款	521,326.18	应收票据及应收账款	521,326.18
应收利息	75,550.64	其他应收款	8,307,892.59
其他应收款	8,232,341.95		
应付账款	21,558,843.33	应付票据及应付账款	21,558,843.33
应付股利	8,003,508.14	其他应付款	22,582,485.19
其他应付款	14,578,977.05		

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

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	17%、16%、3%
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	1.2%
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

1. 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%。根据财税〔2018〕32号关于调整增值税税率通知，自2018年5月1日起，公司污水处理收入增值税税率由17%调整为16%。

2. 根据2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，污水处理收入自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起给予企业所得税三免三减半的税收优惠。本公司二期工程项目自2013年6月验收合格并投入使用，故2018年度二期工程项目产生的收入减半征收所得税，一期工程项目产生的收入全额征收所得税。

五、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	27,209.13	71,542.72
银行存款	49,244,738.26	41,229,707.15
合 计	49,271,947.39	41,301,249.87

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收账款	1,593,633.55	521,326.18

合 计	1,593,633.55	521,326.18
-----	--------------	------------

(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
小 计	1,677,640.43	100.00	84,006.88	5.01	1,593,633.55

(续上表)

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	548,904.24	100.00	27,578.06	5.02	521,326.18
小 计	548,904.24	100.00	27,578.06	5.02	521,326.18

② 组合中，采用账龄分析法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	1,677,362.97	83,868.15	5.00
3-5 年	277.46	138.73	50.00
小 计	1,677,640.43	84,006.88	5.01

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 56,428.82 元。

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
湖州旧馆嶂南污水处理有限公司	492,000.00	29.33	24,600.00
浙江大港印染有限公司	394,882.25	23.54	19,744.11
湖州织里城市建设投资运营集团有限公司	95,889.25	5.72	4,794.46
湖州市织里国际童装城股份有限公司	94,749.75	5.65	4,737.49
奥里伯斯(中国)铝业有限公司	77,406.00	4.61	3,870.30

小 计	1,154,927.25	68.85	57,746.36
-----	--------------	-------	-----------

3. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		75,550.64
其他应收款	2,640,912.80	8,232,341.95
合 计	2,640,912.80	8,307,892.59

(2) 应收利息

项 目	期末数	期初数
债券投资		75,550.64
小 计		75,550.64

(3) 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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,845,912.80	100.00	205,000.00	8.72	2,640,912.80
小 计	2,845,912.80	100.00	205,000.00	8.72	2,640,912.80

(续上表)

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	9,377,341.95	100.00	1,145,000.00	12.21	8,232,341.95
小 计	9,377,341.95	100.00	1,145,000.00	12.21	8,232,341.95

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(%)
1 年以内	2,000,000.00	100,000.00	5.00

2-3 年	350,000.00	105,000.00	30.00
小 计	2,350,000.00	205,000.00	8.72

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-940,000.00 元。

3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
政府补助	2,000,000.00	8,000,000.00
押金保证金	350,000.00	875,000.00
应收暂付款		500,000.00
关联方往来款	495,912.80	2,341.95
小 计	2,845,912.80	9,377,341.95

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	是否为关联方
湖州市吴兴区 国土资源管理 综合服务中心	保证金	350,000.00	2-3 年	70.28	105,000.00	否
织里镇吴兴区 人民政府	政府补助	2,000,000.00	1 年以内	12.30	100,000.00	否
金洁实业公司	往来款	495,912.80	1 年以内	17.42		
小 计		2,845,912.80		100.00	205,000.00	

5) 按应收金额确认的政府补助

单位名称	政府补助 项目名称	账面余额	账龄	预计收取的时间、金额及依据
织里镇吴兴 区人民政府	18 年城乡 一体供水 补助款	2,000,000.00	1 年以内	根据织里镇第十五届 15 次党政联席会议审议通过的织委纪〔2018〕1 号文件，自 2012 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日每年由织里镇吴兴区人民政府支付给本公司供水一体化水价补贴款 200.00 万元。故本公司 2018 年度计提补贴款 200.00 万元，预计 2019 年收到。
小 计		2,000,000.00		

4. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准	账面价值	账面余额	跌价准	账面价值

原材料	3,193,445.91		3,193,445.91	1,319,785.08		1,319,785.08
合 计	3,193,445.91		3,193,445.91	1,319,785.08		1,319,785.08

5. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	19,590,000.00	19,999,993.60
合 计	19,590,000.00	19,999,993.60

6. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	78,322,779.25	67,035,235.21
合 计	78,322,779.25	67,035,235.21

(2) 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	87,809,641.85	41,744,819.31	1,242,567.31	3,805,917.19	134,602,945.66
本期增加金额	14,923,294.85	2,102,977.39	384,000.00	451,500.00	17,861,772.24
1) 购置	2,236,228.24	2,102,977.39		451,500.00	4,790,705.63
2) 在建工程转入	12,687,066.61				12,687,066.61
3) 重分类			384,000.00		384,000.00
本期减少金额				384,000.00	384,000.00
1) 重分类				384,000.00	384,000.00
期末数	102,732,936.70	43,847,796.70	1,626,567.31	3,873,417.19	152,080,717.90
累计折旧					
期初数	33,886,696.33	30,588,733.58	973,285.09	2,118,995.45	67,567,710.45
本期增加金额	3,662,776.16	1,900,280.23	360,042.21	546,284.85	6,469,383.45
1) 计提	3,662,776.16	1,900,280.23	80,886.96	546,284.85	6,190,228.20
2) 重分类			279,155.25		279,155.25

本期减少金额				279,155.25	279,155.25
1) 重分类				279,155.25	279,155.25
期末数	37,549,472.49	32,489,013.81	1,333,327.30	2,386,125.05	73,757,938.65
账面价值					
期末账面价值	65,183,464.21	11,358,782.89	293,240.01	1,487,292.14	78,322,779.25
期初账面价值	53,922,945.52	11,156,085.73	269,282.22	1,686,921.74	67,035,235.21

7. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	21,187,316.61	13,902,560.72
工程物资	2,137,468.11	
合 计	23,324,784.72	13,902,560.72

(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	减值准备	账面价值
总管铺设工程	7,610,191.67		7,610,191.67	9,567,125.82		9,567,125.82
10000吨清水池	13,577,124.94		13,577,124.94	4,335,434.90		4,335,434.90
小 计	21,187,316.61		21,187,316.61	13,902,560.72		13,902,560.72

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	9,567,125.82	10,730,132.46	12,687,066.61		7,610,191.67
10000吨清水池	4,335,434.90	9,241,690.04			13,577,124.94
小 计	13,902,560.72	19,971,822.50	12,687,066.61		21,187,316.61

(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	
-----	--------------	--

8. 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	4,538,203.99	4,538,203.99
本期增加金额	776,112.00	776,112.00
1) 计提	776,112.00	776,112.00
本期减少金额		
期末数	5,314,315.99	5,314,315.99
账面价值		
期末账面价值	32,454,069.95	32,454,069.95
期初账面价值	33,230,181.95	33,230,181.95

9. 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	84,006.88	21,001.72	27,578.06	6,894.52
股份支付费用	2,435,869.60	608,967.40		
合 计	2,519,876.48	629,969.12	27,578.06	6,894.52

(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	205,000.00	1,145,000.00

小 计	205,000.00	1,145,000.00
-----	------------	--------------

10. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	21,363,166.22	21,558,843.33
合 计	21,363,166.22	21,558,843.33

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	16,711,611.94	17,294,607.12
工程设备款	4,651,554.28	4,264,236.21
小 计	21,363,166.22	21,558,843.33

11. 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	1,540,550.17	7,711,095.78	7,261,936.24	1,989,709.71
离职后福利—设定提存计划	188,374.63	723,050.35	840,205.95	71,219.03
合 计	1,728,924.80	8,434,146.13	8,102,142.19	2,060,928.74

(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	1,426,484.66	6,448,592.93	5,913,521.14	1,961,556.45
职工福利费		144,592.27	144,592.27	
社会保险费	114,065.51	275,310.58	361,222.83	28,153.26
其中：医疗保险费	99,765.43	234,247.90	310,235.80	23,777.53
工伤保险费	8,377.64	18,613.68	25,076.94	1,914.38
生育保险费	5,922.44	22,449.00	25,910.09	2,461.35

住房公积金		805,100.00	805,100.00	
工会经费和职工教育经费		37,500.00	37,500.00	
小 计	1,540,550.17	7,711,095.78	7,261,936.24	1,989,709.71

(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	164,319.55	646,656.71	750,810.00	60,166.26
失业保险费	15,737.17	22,822.24	35,824.55	2,734.86
企业年金缴费	8,317.91	53,571.40	53,571.40	8,317.91
小 计	188,374.63	723,050.35	840,205.95	71,219.03

12. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	706,340.71	1,013,928.81
企业所得税	3,787,221.89	4,658,160.11
代扣代缴个人所得税	814.71	351.09
城市维护建设税	33,734.26	51,541.34
房产税	78,320.70	78,320.70
土地使用税		434,266.88
印花税	2,215.10	2,647.90
教育费附加	20,240.56	30,924.80
地方教育附加	13,493.71	20,616.53
合 计	4,642,381.64	6,290,758.16

13. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利		8,003,508.14
其他应付款	14,666,977.05	14,578,977.05

合 计	14,666,977.05	22,582,485.19
-----	---------------	---------------

(2) 应付股利

项 目	期末数	期初数
普通股股利		8,003,508.14
小 计		8,003,508.14

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	392,400.00	304,400.00
应付暂收款	14,274,577.05	14,274,577.05
小 计	14,666,977.05	14,578,977.05

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	

14. 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	29,692,738.88		2,048,134.87	27,644,604.01	收到政府补助
合 计	29,692,738.88		2,048,134.87	27,644,604.01	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 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	25,263,027.50		1,957,269.00	23,305,758.50	与资产相关
西侧土地补偿款	4,429,711.38		90,865.87	4,338,845.51	与资产相关
小 计	29,692,738.88		2,048,134.87	27,644,604.01	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

15. 股本

(1) 明细情况

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	60,000,000	16,200,000				16,200,000	76,200,000

(2) 其他说明

2018年9月17日，根据公司2018年度第二次临时股东大会决议，公司申请以每股1.60元的价格发行有限售条件普通股1,620万股，由湖州织里产业投资运营有限公司、郑莹缀文等34名自然人以现金形式认缴。此次增资共募集资金2,592.00万元，其中1,620.00万元计入股本，剩余972.00万元计入资本公积，此次增资业务经本所审验，并于2018年11月23日出具《验资报告》（天健验〔2018〕411号）。

16. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	6,587,373.35	9,720,000.00		16,307,373.35
合 计	6,587,373.35	9,720,000.00		16,307,373.35

(2) 其他说明

详见本财务报表附注五（一）15所述。

17. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,410,343.89	3,322,033.33		7,732,377.22
合 计	4,410,343.89	3,322,033.33		7,732,377.22

(2) 其他说明

本期盈余公积增加3,322,033.33元，系按照本期审定净利润10%计提法定盈余公积。

18. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	32,773,652.12	48,603,220.11
加：本期净利润	33,220,333.27	33,525,910.17
减：提取法定盈余公积	3,322,033.33	3,352,591.02
应付普通股股利	25,200,000.00	
其他		46,002,887.14
期末未分配利润	37,471,952.06	32,773,652.12

(二) 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	107,440,525.77	67,413,954.18	91,710,358.11	58,423,271.45
其他业务收入	75,651.36		89,463.21	
合 计	107,516,177.13	67,413,954.18	91,799,821.32	58,423,271.45

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	358,980.19	318,341.60
教育费附加	215,388.12	191,004.96
地方教育附加	143,592.10	127,336.63
印花税	24,752.30	22,303.11
房产税	156,641.40	156,641.40
土地使用税		871,101.76
合 计	899,354.11	1,686,729.46

3. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	3,650,638.86	3,147,306.99

中介服务费	1,605,876.60	1,970,904.22
通讯费	136,696.16	139,802.74
办公费	231,543.62	160,937.12
业务招待费	44,259.10	39,023.50
资产折旧与摊销	767,950.10	631,792.75
汽车费用	323,631.25	117,122.43
水电费	45,348.93	38,243.45
股份支付费用	2,435,869.60	
其他	209,810.41	426,950.01
合 计	9,451,624.63	6,672,083.21

4. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
减：利息收入	108,035.37	227,193.52
手续费	84,014.64	7,493.93
合 计	-24,020.73	-219,699.59

5. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-883,571.18	23,167.82
合 计	-883,571.18	23,167.82

6. 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	2,048,134.87	1,957,269.00	2,048,134.87
与收益相关的政府补助	7,487,020.23	14,271,198.79	4,124,305.40
合 计	9,535,155.10	16,228,467.79	6,172,440.27

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	807,423.32	175,620.36
合 计	807,423.32	175,620.36

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
罚没收入	99,459.99	71,575.97	99,459.99
手续费退回	148,008.29		148,008.29
其他		5,000.00	
合 计	247,468.28	76,575.97	247,468.28

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
非流动资产毁损报废损失		38,230.25	
滞纳金	1,336.70		1,336.70
地方水利建设基金		6,531.74	
其他		496.66	
合 计	1,336.70	45,258.65	1,336.70

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	8,650,287.45	8,130,371.75
递延所得税费用	-623,074.60	-6,607.48
合 计	8,027,212.85	8,123,764.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	41,247,546.12	41,649,674.44

按母公司适用税率计算的所得税费用	10,311,886.93	10,412,418.62
所得税汇算清缴的差异	-76,015.42	-667,557.11
三免三减半税收优惠的影响	-1,978,418.35	-1,694,231.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,760.09	73,134.53
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-235,000.00	
所得税费用	8,027,212.85	8,123,764.27

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到政府补助款	10,124,305.40	1,869,393.00
收回代垫款项	175,341.95	1,456,282.00
利息收入	108,035.37	227,193.52
押金保证金退回		122,000.00
其他	247,468.28	43,431.38
合 计	10,655,151.00	3,718,299.90

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	2,497,166.07	2,892,983.47
支付代垫款项		2,123,164.81
支付押金及保证金	32,900.91	14,000.00
支付财务手续费	84,014.64	
其他	116,469.96	424,679.92
合 计	2,730,551.58	5,454,828.20

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
收到土地补偿款		4,460,000.00

合 计		4,460,000.00
-----	--	--------------

4. 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	33,220,333.27	33,525,910.17
加: 资产减值准备	-883,571.18	23,167.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,190,228.20	6,019,463.41
无形资产摊销	776,112.00	778,505.88
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)		38,230.25
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)	-807,423.32	-175,620.36
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-623,074.60	-6,607.48
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)	-1,873,660.83	-747,441.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	5,015,028.58	-6,862,444.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,237,767.98	-2,637,761.39
其他	2,435,869.60	
经营活动产生的现金流量净额	41,212,073.74	29,955,402.33
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	49,271,947.39	31,301,249.87
减：现金的期初余额	31,301,249.87	34,443,855.40
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	17,970,697.52	-3,142,605.53

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	49,271,947.39	31,301,249.87
其中：库存现金	27,209.13	71,542.72
可随时用于支付的银行存款	49,244,738.26	31,229,707.15
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	49,271,947.39	31,301,249.87

(3) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

项 目	期末数	期初数
定期存款		10,000,000.00
小 计		10,000,000.00

(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	25,263,027.50		1,957,269.00	23,305,758.50	其他收益
西侧土地补偿款	4,429,711.38		90,865.87	4,338,845.51	其他收益
小 计	29,692,738.88		2,048,134.87	27,644,604.01	

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	3,362,714.83	其他收益
小升规	1,574,967.07	其他收益
供水一体化水价补贴	2,000,000.00	其他收益
挂牌补贴款	500,000.00	其他收益
其他	49,338.33	其他收益
小 计	7,487,020.23	

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 9,535,155.10 元。

六、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。

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 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 68.85% (2017 年 12 月 31 日：54.44%) 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
应付票据及应付账款	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		

(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
应付票据及应付账款	21,558,843.33	21,558,843.33	21,558,843.33		
其他应付款	22,582,485.19	22,582,485.19	22,582,485.19		
小 计	44,141,328.52	44,141,328.52	44,141,328.52		

(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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31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。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

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	62.99	62.99

2. 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
湖州市织里镇资产经营有限公司	公司之股东
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

(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) 明细情况

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
湖州金洁塑业有限公司	采购商品	113,102.50	
湖州金洁公司	采购商品	257,589.96	1,129,304.65
安徽金洁塑业有限公司	采购商品	4,191.00	

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	745,460.34	521,591.26
湖州金洁汽车销售有限公司	销售商品	15,369.38	7,158.06

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	1,178,601.38	941,040.14

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	湖州金洁汽车销售有限公司			2,341.95	
其他应收款	湖州金洁实业有限公司	495,912.80			
小 计		495,912.80		2,341.95	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据及应付账款	湖州金洁公司	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	4,191.00	
小 计		139,541.35	
其他应付款	湖州金洁公司		369,802.34
	湖州市织里镇资产经营有限公司		7,633,705.80
小 计			8,003,508.14

八、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。

九、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

十、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. 其他说明

本公司按业务分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
污水处理业务	39,412,688.56	11,618,116.29
供水业务	68,027,837.21	55,795,837.89
小 计	107,440,525.77	67,413,954.18

十一、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	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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)	6,172,440.27	与公司正常经营业务密切相关,持续收到的增值税即征即退除外。
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	807,423.32	
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	246,131.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,435,869.60	
小 计	4,790,125.57	
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)	1,197,531.39	
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	3,592,594.18	

(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	29.62	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.42	0.46	0.46

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	33,220,333.27
非经常性损益	B	3,592,594.18
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	29,627,739.09
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	103,771,369.36

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	25,920,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	3
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	25,200,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	112,161,536.00
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	26.62%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	26.42%

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	33,220,333.27
非经常性损益	B	3,592,594.18
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	29,627,739.09
期初股份总数	D	60,000,000.00
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	16,200,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	64,050,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.52
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.46

(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

二〇一九年三月十五日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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。

文件备置地址：

浙江湖州金洁水务股份有限公司董事会秘书办公室(浙江省湖州市织里镇中华西路 111 号)

