



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



半年度报告

— 2021 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动和融资	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	22
第七节	财务会计报告	25
第八节	备查文件目录	76

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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吴鑫及会计机构负责人（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。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1. 业务受区域限制，开拓新市场较难，过度依赖单一市场的风险	公司自来水供应与污水处理业务集中在织里镇本地市场，服务范围全镇区域，辖 46 个行政村，18 个居委会；服务总人口数近 45 万人。织里镇是中国童装名镇，属劳动密集型产业。通过长期经营，全镇用水量已实现全覆盖，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。
2. 收费价格受限风险	我国当前水务行业管理体制，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, 公司营利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。
3. 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。
4. 污水排放质量控制风险	污水处理稳定达标排放是污水处理业务的核心要求, 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。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。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

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
静脉科技	指	湖州金洁静脉科技有限公司
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	指	2021年1月1日起至2021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

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

二、 联系方式

董事会秘书姓名	沈文斌
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	浙江省湖州市织里镇中华西路 111 号 13906729209
电话	0572-3176968
传真	0572-3197828
电子邮箱	102679924@qq.com
公司网址	www.jinjiewater.com
办公地址	浙江省湖州市织里镇中华西路 111 号
邮政编码	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

股票交易场所	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）	（D 电力、热力、燃气及水生产和供应业）-（D46 水的生产和供应业）
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
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
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	控股股东为（湖州金洁实业有限公司）
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

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	浙江省湖州市吴兴区织里镇旧馆东侧	否
注册资本（元）	76,200,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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	
主办券商（报告披露日）	浙商证券	
会计师事务所		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	年	年
会计师事务所办公地址		

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	70,056,954.12	57,436,992.19	21.97%
毛利率%	24.22%	27.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,661,019.37	9,197,490.71	-38.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,867,815.32	7,340,705.91	-33.69%
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）	3.18%	5.81%	-
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）	2.73%	4.63%	-
基本每股收益	0.07	0.12	-41.67%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	302,864,236.64	297,435,055.18	1.83%
负债总计	123,083,965.03	107,765,517.52	14.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	169,773,345.35	180,847,633.76	-6.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.23	2.37	-5.91%
资产负债率%（母公司）	41.72%	35.70%	-
资产负债率%（合并）	40.64%	36.23%	-
流动比率	1.08	1.13	-
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	28,004,677.27	16,799,086.84	66.70%
应收账款周转率	13.49	14.17	-
存货周转率	8.49	10.82	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.83%	-1.95%	-
营业收入增长率%	21.97%	14.78%	-
净利润增长率%	-22.06%	-29.74%	-

二、 非经常性损益项目及金额

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）	1,025,603.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,004.89
非经常性损益合计	1,057,608.62
减：所得税影响数	264,396.12
少数股东权益影响额（税后）	8.45
非经常性损益净额	793,204.05

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据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 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

公司是一家以自来水生产供应、污水处理业务、市政用水工程施工以及固废危废处理业务为主营的企业。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，做好市政工程，做好固体废物资源回收再利用是我们的核心工

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、分阶段的开展城镇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；公司为政府以及织里镇其他房产单位提供市政用水工程施工服务，经营包括市政公用工程、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等；控股子公司静脉科技对废包装桶进行回收、处理、利用，对包装桶、金属制品、塑料制品、环保设备、环保药剂进行销售，对环保工程进行设计、施工、运行、维护，对危险废弃物和固体废弃物回收、处置。

目前，自来水清水根据湖州市“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提升盈利空间的根本。

政府还同时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。工业废水处理业务通过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。

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。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2021年对公司来说是关键的一年，公司根据发展战略和市场情况，制定了2021年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，实施智慧水务建设与攻坚污水脱氮节能技术。
- （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，努力实现2021年经营目标。
- （4）持续提升管网建设，降低漏损率，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，通过信息化办公实现管理流程标准化、规范化。
- （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。

（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。“十四五”生态环境保护工作总体考虑是，坚定不移贯彻新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，紧扣推动高质量发展、构建新发展格局，面向美丽中国建设远景目标，方向不变、力度不减，延伸深度、拓展广度，深入打好污染防治攻坚战，持续改善生态环境质量，促进经济社会发展全面绿色转型，持续推进生态环境治理体系和治理能力现代化，不断满足人民日益增长的优美生态环境需要，实现生态文明建设新进步，为开启全面建设社会主义现代化国家新征程奠定坚实生态环境基础。

浙江省人民政府关于下达《2020年浙江省国民经济和社会发展的计划的通知》中明确加快推动生态文明示范创建，持续深化污染防治。深入推进蓝天、碧水、净土、清废行动，全面打响工业垃圾歼灭战，开展一般固体废物专项整治行动和危险废物动态清零行动，新增危险废物利用处置能力30万吨/年，工业危险废物利用处置率达到96%。集中清零贮存超过1年的危险废物。2020年浙江省人民政府办公厅印发了《浙江省全域“无废城市”建设工作方案》，从目标要求、主要任务、实施步骤、保障措施等四个方面，给出了浙江破解固体废物管理难题的解题思路。至此，浙江成为全国第一个以省政府名义部署开展全域“无废城市”建设的省份，吹响了全域“无废城市”建设的冲锋号。

随着国家新一轮的重大污染防治计划的实施，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，为企业立足水务朝着大环保产业发展提供了极大的政策支持。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	50,957,223.52	16.83%	82,191,377.99	27.63%	-38.00%
应收票据					
应收账款	5,068,542.37	1.67%	5,320,495.39	1.79%	-4.74%
存货	9,301,935.55	3.07%	3,206,417.28	1.08%	190.10%

固定资产	150,482,820.64	49.69%	155,427,099.32	52.26%	-3.18%
在建工程	14,000,096.49	4.62%	6,487,965.35	2.18%	115.79%
无形资产	38,249,224.68	12.63%	38,729,140.68	13.02%	-1.24%

资产负债项目重大变动原因:

报告期内，货币资金同比期初下降38%，主因本期购买了2,965万元的理财产品，计入交易性金融资产科目；存货同比期初上涨190.10%，主因报告期内公司市政用水工程施工业务新开工及储备的项目较多，为配合工程项目的开展，公司进行了备货，符合公司业务开展的需要且具有明确的用途；在建工程同比上涨115.79%，主要为自来水总管铺设工程及智慧水务业务系统的持续投入。

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	70,056,954.12	-	57,436,992.19	-	21.97%
营业成本	53,092,348.97	75.78%	41,786,716.99	72.75%	27.06%
毛利率	24.22%	-	27.25%	-	-
销售费用	1,845,514.63	2.63%			-
管理费用	7,718,610.63	11.02%	6,708,656.13	11.68%	15.05%
研发费用	1,173,037.77	1.67%	441,625.39	0.77%	165.62%
财务费用	-96,215.97	-0.14%	987.10		-9,847.34%
信用减值损失	60,441.25	0.09%	-63,947.43	-0.11%	194.52%
其他收益	1,025,603.73	1.46%	2,636,362.94	4.59%	-61.10%
投资收益			865,570.26	1.51%	-100.00%
资产处置收益			1,240,026.00	2.16%	-100.00%
营业利润	7,237,481.85	10.33%	12,783,973.90	22.26%	-43.39%
营业外收入	37,004.89	0.05%	12,379.27	0.02%	198.93%
营业外支出	5,000.00	0.00%	305,000.00	0.53%	-98.36%
净利润	6,846,041.73	9.77%	8,783,228.27	15.29%	-22.06%

项目重大变动原因:

报告期内，新增销售费用，均来自子公司静脉科技，而上年同期静脉科技还未产生销售费用；研发费用上涨165.62%，主要由于本期研发材料及研发人员工资的增长；财务费用下降9,847.34%，主要由于去年同期闲置资金进行了投资理财产生的收益归入投资收益，而今年1-5月均未进行投资理财，闲置资金放置于银行账户，故本期利息收入增加；信用减值损失上升194.52%，主要由于报告期内应收账款余额减少，冲回部分计提的坏账；其他收益下降61.10%，主要由于本期政府补助减少；本期未产生投资收

益，主要由于本期1-5月未购买理财，6月虽有购买理财但未产生收益；资产处置收益下降，由于去年同期公司厂区内部分土地及附属物被拆除获得补偿款124万元；营业利润同比下降43.39%，一方面由于成本费用的增加，另一方面由于其他收益、投资收益及资产处置收益的减少，所以同比下降；营业外收入上涨198.93%，主因报告期内市政用水工程施工业务中取得罚没收入；营业外支出减少98.36%，主因上年同期向吴兴区慈善总会捐赠人民币30万元，用于织里镇新型冠状病毒肺炎疫情防控。

(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	70,056,954.12	57,436,992.19	21.97%
其他业务收入			
主营业务成本	53,092,348.97	41,786,716.99	27.06%
其他业务成本			

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
供水业务	32,479,281.86	33,602,719.21	-3.46%	23.52%	20.80%	2.33%
污水处理业务	19,553,845.56	7,717,408.20	60.53%	4.08%	20.10%	-5.27%
市政用水工程施工业务	1,912,814.43	3,683,470.72	-92.57%	-81.10%	-42.05%	-129.78%
二次供水设施维护业务	568,465.27		100.00%	64.24%	-100.00%	48.13%
固废危废处理业务	15,542,547.00	8,088,750.84	47.96%	723.47%	692.31%	2.05%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内供水业务收入上涨23.52%，主要由于上年同期受疫情影响，本年同期有所改善，区域内用水量也有所增加；市政用水工程施工业务下降81.10%，主因报告期内大部分工程项目虽已开工，但尚未工程取得验收单，无法确认收入；二次供水设施维护业务上涨64.24%，主要由于进行二次供水设施维护业务的小区增多，所以收入也有所提升；固废危废处理业务上723.47%，主因固废危废处理业务于去年6月开始投产，故去年同期收入较少，而本年同期业务量稳定上升，所以大幅增加。

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	28,004,677.27	16,799,086.84	66.70%
投资活动产生的现金流量净额	-42,474,831.74	1,440,255.86	-3,049.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,764,000.00	-18,064,000.00	7.20%

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比上涨 66.70%，一方面由于本期销售商品、提供劳务收到的现金增加，收到与其他经营活动有关的现金也增加，另一方面由于本期支付的税费同比去上年同期减少，支付的与其他经营活动有关的现金也减少，所以产生的现金流量净额增加；投资活动产生的现金流量净额同比下降 3,049.12%，主因本期内理财产品未赎回，没有投资活动的现金流入，而上年同期理财产品赎回、投资收益及资产处置收益产生的投资活动现金流入较多，所以本期大幅下降。

八、主要控股参股公司分析

（一）主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
湖州金洁静脉科技有限公司	子公司	废包装容器回收、处理、利用	无关联	符合经营战略，拓展经营范围	20,000,000.00	34,141,487.24	28,591,217.88	15,542,547.00	3,385,778.17

				围					
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 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

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 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

适用 不适用

十二、 评价持续经营能力

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；拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，主营业务突出，经营业务稳步发展，经营管理层、员工队伍稳定。公司和全体员工没有发生违法、违规行为，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。自登陆“新三板”后，打开了与资本市场接轨的通道。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。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1. 目前主营业务受区域限制，开拓新市场较难，过度依赖单一市场的风险
公司自来水供应与污水处理业务集中在织里镇及周边，辖46个行政村，18个居委会；服务总人口数近

45 万人。织里镇是中国童装名镇，童装行业属劳动密集型产业，通过公司长期经营发展，全镇用水已实现全覆盖。童装产业今后受地方政策波动影响较大，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。为了更好发展，公司依托污水处理与供水业务管网建设的基础上已拓展了市政用水工程施工业务与静脉科技固废处置业务，以立足织里水务的基础上实现外延式扩张。

2. 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的自主调整来实现，公司利润的增长只能根据政府政策对价格的调整、供水量的提高、产业链延伸、管理提升等方式实现。

3. 供水来源单一的风险

自来水供应的稳定与安全是一项重大民生工程，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缺点。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。为此公司一直备有应急预案，保持河道取水生产设施的保养与维护，以备不时之需。

4. 污水排放质量控制风险

污水处理稳定达标排放是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。本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。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，下一步拟运用智能监测技术手段实施点对点跟踪，降低进水处理风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<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，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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.(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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 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

报告期公司无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

(三) 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	5,000,000.00	1,383,198.12
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	5,000,000.00	199,377.95
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		

4. 其他	2, 100, 000. 00	1, 053, 204. 20
-------	-----------------	-----------------

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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年8月18日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2017年8月18日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2019年1月23日	2024年1月22日	发行	限售承诺	承诺各自认购的股份自登记日起锁定60个月	正在履行中
董监高	2017年8月18日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017年8月18日		挂牌	其他承诺（减少避免关联交易）	其他（减少避免关联交易）	正在履行中
其他股东	2017年8月18日		挂牌	其他承诺（减少避免关联交易）	其他（减少避免关联交易）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年8月18日		挂牌	其他承诺（减少避免关联交易）	其他（减少避免关联交易）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年8月18日		挂牌	其他承诺（不占用公司资金的承诺）	其他（不占用公司资金的承诺）	正在履行中
董监高	2017年8月18日		挂牌	其他承诺（不占用公司资金的承诺）	其他（不占用公司资金的承诺）	正在履行中
其他股东	2017年8月18日		挂牌	其他承诺（不占用公司资金的承诺）	其他（不占用公司资金的承诺）	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无超期未履行完毕的承诺事项

第五节 股份变动和融资

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	1,794,000	2.35%		1,794,000	2.35%
	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	74,406,000	97.65%		74,406,000	97.65%
	其中：控股股东、实际控制人	46,206,000	60.64%		46,206,000	60.64%
	董事、监事、高管	5,024,556	6.59%		5,024,556	6.59%
	核心员工					
总股本		76,200,000	-	0	76,200,000	-
普通股股东人数						55

股本结构变动情况：

适用 不适用

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	湖州金洁实业有限公司	46,206,000	0	46,206,000	60.6378%	46,206,000	0	0	0
2	湖州市织里镇资产经营有限公司	12,000,000	0	12,000,000	15.7480%	12,000,000	0	0	0
3	湖州织里产业	4,536,000	0	4,536,000	5.9528%	4,536,000	0		

	投资运营集团有限公司								
4	郑发明	3,114,682	0	3,114,682	4.0875%	3,114,682	0	0	0
5	郑莹缀文	1,039,880	0	1,039,880	1.3647%	1,039,880	0	0	0
6	徐建峰	981,556	0	981,556	1.2881%	981,556	0	0	0
7	高新荣	966,979	0	966,979	1.2690%	966,979	0	0	0
8	陈建腾	766,979	0	766,979	1.0065%	766,979	0	0	0
9	沈艳	743,875	0	743,875	0.9762%	743,875	0	0	0
10	曹旗华	668,108	0	668,108	0.8768%	668,108	0	0	0
	合计	71,024,059	0	71,024,059	93.2074%	71,024,059	0	0	0

普通股前十名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、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、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2018年第一次股票发行	2019年1月23日	25,920,000.00	0	是	将募集资金结余资金变更为补充流动资金	13,956,356.44	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

2018年第一次股票发行：公司董事会和股东大会分别于2018年8月31日与2018年9月17日，审

议通过了《浙江湖州金洁水务股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案》，公司向湖州织里产业投资运营有限公司与郑莹缀文、郑发明等 34 名自然人投资者合计发行 16,200,000 股，募集资金 25,920,000 元。2018 年 12 月 7 日，公司取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的股转系统函（2018）4067 号《关于浙江湖州金洁水务股份有限公司股票发行股份登记的函》，确认公司本次股票发行 16,200,000 股，其中限售 16,200,000 股，不予限售 0 股。2019 年 1 月 28 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理了新增股份的登记，在取得股份登记函之前公司并未使用相关资金，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。公司于 2019 年 12 月开始按规定使用此次募集资金，截止 2021 年 6 月 30 日累计已使用 13,441,674.00 元，募集资金账户余额为 13,561,792.10 元。开户行：建行织里支行，账号为 33050164963500001453，公司于 2021 年 5 月 21 日召开的第二届董事会第十三次会议及第二届监事会第九次会议，2021 年 6 月 8 日召开了 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，募集资金用途变更为补充流动资金。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

为了提高资金的流动性和使用效率，降低公司财务成本，根据公司业务发展和生产经营需要，将原计划用于污水处理三期 4 万 m³/d 扩建、10 万 m³/d 水质提升工程结余资金变更为补充流动资金。

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
郑莹缀文	董事长、总经理	女	1987年10月	2020年2月25日	2023年2月24日
高新荣	董事、副总经理	男	1970年3月	2020年2月25日	2023年2月24日
沈文斌	董事、董事会秘书	男	1977年10月	2020年2月25日	2023年2月24日
王臣超	董事	男	1985年8月	2020年2月25日	2023年2月24日
陈巍	董事	男	1992年8月	2020年2月25日	2023年2月24日
李宏森	独立董事	男	1971年1月	2020年2月25日	2023年2月24日
马建琴	独立董事	女	1970年3月	2020年2月25日	2023年2月24日
曹旗华	监事会主席	男	1966年11月	2020年4月17日	2023年4月16日
徐建峰	监事	男	1971年12月	2020年4月17日	2023年4月16日
徐安	监事	男	1986年10月	2021年4月16日	2023年4月16日
沈文华	监事	男	1967年11月	2020年4月17日	2023年4月16日
朱炳贤	监事	男	1967年11月	2020年4月17日	2023年4月16日
陈建腾	副总经理	男	1968年11月	2020年2月25日	2023年2月24日
吴鑫	财务负责人	男	1987年8月	2021年6月8日	2023年2月24日
董事会人数:					7
监事会人数:					5
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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、高新荣任湖州金洁实业有限公司董事。

董事陈巍和高级管理人员陈建腾为父子关系。

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	期末被授予的限制性股票数量
郑莹缀文	董事长、总经理	1,039,880	0	1,039,880	1.36%	0	0
高新荣	董事、副总经理	966,979	0	966,979	1.27%	0	0
陈建腾	副总经理	766,979	0	766,979	1.01%	0	0
沈文斌	董事、董事会秘书	211,468	0	211,468	0.28%	0	0
曹旗华	监事会主席	668,108	0	668,108	0.88%	0	0
徐建峰	监事	981,556	0	981,556	1.29%	0	0
沈文华	监事	194,793	0	194,793	0.26%	0	0
朱炳贤	监事	194,793	0	194,793	0.26%	0	0
合计	-	5,024,556	-	5,024,556	6.61%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孙国华	监事	离任		个人原因辞职
沈文斌	董事、董事会秘书、财务总监	离任	董事、董事会秘书	个人原因辞去财务负责人职位
徐安		新任	监事	公司经营发展需要
吴鑫		新任	财务负责人	公司经营发展需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

徐安，1986年10月，男，汉族；2009年5月至2016年11月，在吴兴区城市管理局行政执法局织里分局担任综合科科长；2016年11月至2017年8月，在湖州太湖溇港文化旅游发展管理委员会担任综合办主任；2017年8月至2018年11月，在织里镇人民政府担任农业农村办科长；2018年11月至2020年12月，在漾西办事处担任农业农村办主任；2021年1月至今，在湖州新型城市投资发展集团有限公司担任风控法务部审计部主任；

吴鑫，男，1987年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师、中级会计师职称；2013年11月至2014年7月，任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所审计员；2014年8月至2015年9月，任天健会计师事务所（特殊普通合伙）高级审计员；2015年9月至2021年3月，任浙商证券股份有限公司投资银行总部高级经理。

（四）董事、高级管理人员的股权激励情况

□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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	21	21		42
生产人员	72		30	42
运营人员	48			48
技术人员	19	23		42
财务人员	5	1		6
员工总计	165	45	30	180

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	28	35
专科	34	36
专科以下	103	109
员工总计	165	180

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

□适用 √不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	50,957,223.52	82,191,377.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一）2	29,650,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（一）3	5,068,542.37	5,320,495.39
应收款项融资			
预付款项	五（一）4		79,850.00
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）5	95,000.00	80,750.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）6	9,301,935.55	3,206,417.28
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）7	1,575,871.79	2,627,201.48
流动资产合计		96,648,573.23	93,506,092.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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）8	150,482,820.64	155,427,099.32
在建工程	五（一）9	14,000,096.49	6,487,965.35
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）10	38,249,224.68	38,729,140.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）11	2,070,929.98	1,847,758.88
递延所得税资产	五（一）12	1,390,091.62	1,414,498.81
其他非流动资产	五（一）13	22,500.00	22,500.00
非流动资产合计		206,215,663.41	203,928,963.04
资产总计		302,864,236.64	297,435,055.18
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（一）14	32,060,832.80	36,673,660.43
预收款项			
合同负债	五（一）15	51,295,104.97	36,342,742.70
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）16	4,146,106.63	4,675,801.87
应交税费	五（一）17	136,282.96	4,450,508.73
其他应付款	五（一）18	1,595,400.00	727,400.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		89,233,727.36	82,870,113.73
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			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（一）19	1,385,325.72	1,347,069.43
递延收益	五（一）20	32,464,911.95	23,548,334.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,850,237.67	24,895,403.79
负债合计		123,083,965.03	107,765,517.52
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）21	76,200,000.00	76,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）22	19,239,155.75	19,239,155.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（一）23	1,021,603.81	992,911.59
盈余公积	五（一）24	14,896,737.86	14,896,737.86
一般风险准备			
未分配利润	五（一）25	58,415,847.93	69,518,828.56
归属于母公司所有者权益合计		169,773,345.35	180,847,633.76
少数股东权益		10,006,926.26	8,821,903.90
所有者权益（或股东权益）合计		179,780,271.61	189,669,537.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		302,864,236.64	297,435,055.18

法定代表人：郑莹缀文

主管会计工作负责人：吴鑫

会计机构负责人：李俊

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		36,260,996.92	66,228,968.74
交易性金融资产		29,650,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）1	1,203,837.84	2,011,747.14
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		9,263,675.11	3,186,431.20
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		503,938.15	2,018,976.88
流动资产合计		76,882,448.02	73,446,123.96
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（一）2	13,000,000.00	13,000,000.00
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		138,200,888.59	142,906,235.74
在建工程		14,000,096.49	6,487,965.35
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		38,249,224.68	38,729,140.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,390,091.62	1,414,498.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		204,840,301.38	202,537,840.58
资产总计		281,722,749.40	275,983,964.54
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		28,098,881.01	29,503,589.87
预收款项			
合同负债		50,728,555.77	35,590,777.82
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,225,151.86	3,452,981.18
应交税费		135,469.36	4,449,713.93
其他应付款		1,495,400.00	627,400.00
其中：应付利息			
应付股利			
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		83,683,458.00	73,624,462.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,385,325.72	1,347,069.43
递延收益		32,464,911.95	23,548,334.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,850,237.67	24,895,403.79
负债合计		117,533,695.67	98,519,866.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本		76,200,000.00	76,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		19,239,155.75	19,239,155.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,021,603.81	992,911.59
盈余公积		14,896,737.86	14,896,737.86
一般风险准备			
未分配利润		52,831,556.31	66,135,292.75
所有者权益（或股东权益）合计		164,189,053.73	177,464,097.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		281,722,749.40	275,983,964.54

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		70,056,954.12	57,436,992.19
其中：营业收入	五（二）1	70,056,954.12	57,436,992.19
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		63,905,517.25	49,331,030.06
其中：营业成本	五（二）1	53,092,348.97	41,786,716.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	172,221.22	393,044.45
销售费用	五（二）3	1,845,514.63	
管理费用	五（二）4	7,718,610.63	6,708,656.13
研发费用	五（二）5	1,173,037.77	441,625.39
财务费用	五（二）6	-96,215.97	987.10
其中：利息费用			
利息收入		206,089.83	101,635.76
加：其他收益	五（二）7	1,025,603.73	2,636,362.94
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8		865,570.26
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9	60,441.25	-63,947.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）10		1,240,026.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,237,481.85	12,783,973.90
加：营业外收入	五（二）11	37,004.89	12,379.27
减：营业外支出	五（二）12	5,000.00	305,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,269,486.74	12,491,353.17
减：所得税费用	五（二）13	423,445.01	3,708,124.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,846,041.73	8,783,228.27
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）		6,846,041.73	8,783,228.27
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（净亏损以“-”号填列）		1,185,022.36	-414,262.44
2.归属于母公司所有者的净利润		5,661,019.37	9,197,490.71
六、其他综合收益的税后净额			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,846,041.73	8,783,228.27
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,661,019.37	9,197,490.71
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,185,022.36	-414,262.44
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.07	0.12
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.07	0.12

法定代表人：郑莹缀文

主管会计工作负责人：吴鑫

会计机构负责人：李俊

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十二（二） 1	54,514,407.12	55,549,541.52
减：营业成本	十二（一） 1	45,003,598.13	40,765,807.42
税金及附加		168,952.02	392,648.05
销售费用			
管理费用		5,474,637.73	4,723,899.20
研发费用	十二（一） 2	1,173,037.77	441,625.39
财务费用		-41,490.51	25,945.76
其中：利息费用			
利息收入		-147,533.57	75,211.10

加：其他收益		1,025,603.73	2,626,362.94
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（一） 3		865,570.26
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		90,452.10	36,005.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			1,240,026.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,851,727.81	13,967,580.87
加：营业外收入		36,980.76	12,379.27
减：营业外支出		5,000.00	305,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,883,708.57	13,674,960.14
减：所得税费用		423,445.01	3,708,124.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,460,263.56	9,966,835.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,460,263.56	9,966,835.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		3,460,263.56	9,966,835.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.13
（二）稀释每股收益（元/股）		0.05	0.13

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		89,769,589.55	81,556,571.81
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			
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			1,039,355.53
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	11,053,276.04	3,325,187.98
经营活动现金流入小计		100,822,865.59	85,921,115.32
购买商品、接受劳务支付的现金		46,871,165.92	30,704,970.30
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		11,908,109.03	7,459,924.39
支付的各项税费		6,241,484.60	11,614,460.96
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	7,797,428.77	19,342,672.83
经营活动现金流出小计		72,818,188.32	69,122,028.48
经营活动产生的现金流量净额		28,004,677.27	16,799,086.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			36,215,346.20
取得投资收益收到的现金			865,570.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,240,026.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			38,320,942.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		12,824,831.74	33,667,686.60

的现金			
投资支付的现金		29,650,000.00	3,213,000.00
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		42,474,831.74	36,880,686.60
投资活动产生的现金流量净额		-42,474,831.74	1,440,255.86
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		16,764,000.00	16,764,000.00
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	五（三）3		1,300,000.00
筹资活动现金流出小计		16,764,000.00	18,064,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-16,764,000.00	-18,064,000.00
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		-31,234,154.47	175,342.70
加：期初现金及现金等价物余额		82,191,377.99	42,515,615.21
六、期末现金及现金等价物余额		50,957,223.52	42,690,957.91

法定代表人：郑莹缀文

主管会计工作负责人：吴鑫

会计机构负责人：李俊

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		73,745,800.41	81,472,256.81
收到的税费返还			1,039,355.53
收到其他与经营活动有关的现金		10,994,695.65	3,271,330.61
经营活动现金流入小计		84,740,496.06	85,782,942.95
购买商品、接受劳务支付的现金		42,177,630.46	29,942,874.18
支付给职工以及为职工支付的现金		9,155,033.45	7,097,636.86
支付的各项税费		6,238,234.20	11,614,460.96
支付其他与经营活动有关的现金		1,895,367.61	18,937,995.10
经营活动现金流出小计		59,466,265.72	67,592,967.10
经营活动产生的现金流量净额		25,274,230.34	18,189,975.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			36,215,346.20

取得投资收益收到的现金			865,570.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,240,026.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			38,320,942.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,828,202.16		28,882,785.61
投资支付的现金	29,650,000.00		3,213,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	38,478,202.16		32,095,785.61
投资活动产生的现金流量净额	-38,478,202.16		6,225,156.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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	16,764,000.00		16,764,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			1,300,000.00
筹资活动现金流出小计	16,764,000.00		18,064,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-16,764,000.00		-18,064,000.00
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	-29,967,971.82		6,351,132.70
加：期初现金及现金等价物余额	66,228,968.74		28,678,250.79
六、期末现金及现金等价物余额	36,260,996.92		35,029,383.49

三、 财务报表附注

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
10. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（一）19

附注事项索引说明：

无

(二) 财务报表项目附注

浙江湖州金洁水务股份有限公司 财务报表附注

2021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）。

本公司属电力、热力、燃气及水生产和供应业。主要经营活动为自来水生产供应、污水处理业务、市政用水工程施工以及固废危废处理业务。

本公司将湖州金洁静脉科技有限公司（以下简称静脉科技公司）纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

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金融工具减值、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）合并财务报表的编制方法

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。

(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《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的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《企业会计准则第 14 号——收入》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、合同资产、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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且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款项及合同资产，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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收

款项及合同资产，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	相同账龄具有相似的信用风险	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，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——关联方组合	关联方关系	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，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

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	相同账龄具有相似的信用风险	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——关联方组合	关联方关系	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

2) 应收款项——账龄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(%)	其他应收款 预期信用损失率(%)
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

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,按照单个存货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）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，

采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十一) 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

(十二) 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
软件	10

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

对长期股权投资、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) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工

服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法

定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 按时点确认的收入

公司主要提供自来水供水供应、污水处理、固废危废处理、市政用水工程施工业务，属于在某一时间点履行履约义务。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。具体如下：(1) 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；(2) 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；(3) 固废危废处理收入，按照合同约定单价和实际处理量确认收入；(4) 公司市政用水工程施工业务，按照完工验收时间一次性确认收入。

(2) 按履约进度确认的收入

公司提供二次供水设施维护服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，

除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十三）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。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、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	实际缴纳的流转税税额	5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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。公司污水处理业务符合上述优惠政策，相关退税比例为70%。

根据2020年4月26日《国家税务总局关于明确二手车经销等若干增值税征管问题的公告》（国家税务总局公告2020年第9号）规定，纳税人受托对垃圾、污泥、污水、废气等废弃物进行专业化处理，即运用填埋、焚烧、净化、制肥等方式，对废弃物进行减量化、资源化和无害化处理处置，采取填埋、焚烧等方式进行专业化处理后未产生货物的，其收取的处理费用适用6%的增值税税率，公司污水处理业务和固废处理业务按6%的税率缴纳增值税。

根据2009年12月31日《财政部 国家税务总局 国家发展改革委 关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166号）的规定，企业从事《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录》所列项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。静脉科技公司符合上述规定，故自2020

年度起，静脉科技公司开始享受所得税三免三减半的优惠。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并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	18,356.18	55,081.59
银行存款	50,938,867.34	82,136,296.40
合 计	50,957,223.52	82,191,377.99

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,650,000.00	
其中：理财产品	29,650,000.00	
合 计	29,650,000.00	

3. 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	5,335,307.76	100.00	266,765.39	5.00	5,068,542.37
合 计	5,335,307.76	100.00	266,765.39	5.00	5,068,542.37

(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(%)	
按组合计提坏账准备	5,648,452.03	100.00	327,956.64	5.81	5,320,495.39
合 计	5,648,452.03	100.00	327,956.64	5.81	5,320,495.39

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	5,335,307.76	266,765.39	5.00

小 计	5,335,307.76	266,765.39	5.00
-----	--------------	------------	------

3) 采用账龄组合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	5,335,307.76	266,765.39	5.00
小 计	5,335,307.76	266,765.39	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核 其		
按组合计提坏账准备	327,956.64	-61,191.25						266,765.39
小 计	327,956.64	-61,191.25						266,765.39

(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	630,411.00	11.82%	31,520.55
浙江大东吴钢构制造有限公司	226,199.00	4.24%	11,309.95
洋紫荆油墨股份有限公司	198,000.00	3.71%	9,900.00
湖州市南浔区练市镇花林村股份经济合作社	164,276.00	3.08%	8,213.80
浙江启德新材料有限公司	155,475.00	2.91%	7,773.75
小 计	1,374,361.00	25.76%	68,718.05

4. 预付款项

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内					79,850.00	100.00		79,850.00
合 计					79,850.00	100.00		79,850.00

5. 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	100,000.00	100.00	5,000.00	5.00	95,000.00
合 计	100,000.00	100.00	5,000.00	5.00	95,000.00

(续上表)

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 (%)	
按组合计提坏账准备	85,000.00	100.00	4,250.00	5.00	80,750.00
合 计	85,000.00	100.00	4,250.00	5.00	80,750.00

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1 年以内	100,000.00	5,000.00	5.00
小 计	100,000.00	5,000.00	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	4,250.00			4,250.00
期初数在本期	---	---	---	---
--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	750.00			750.00
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	5,000.00			5,000.00

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	100,000.00	85,000.00
合 计	100,000.00	85,000.00

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

浙江红狮环保股份有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	50.00	2,500.00
中国石化销售股份有限公司浙江湖州公司	保证金	30,000.00	1年以内	30.00	1,500.00
宁波市北仑环保固废处置有限公司	保证金	20,000.00	1年以内	20.00	1,000.00
小计		100,000.00		100.00	5,000.00

6. 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	4,421,626.44		4,421,626.44	2,505,862.19		2,505,862.19
工程施工	4,880,309.11		4,880,309.11	700,555.09		700,555.09
合计	9,301,935.55		9,301,935.55	3,206,417.28		3,206,417.28

7. 其他流动资产

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
待抵扣增值税进项税额	297,861.19		297,861.19	1,355,031.67		1,355,031.67
预付精选层挂牌发行中介费用				1,272,169.81		1,272,169.81
预缴所得税	224,806.43		224,806.43			
待摊房租	1,053,204.17		1,053,204.17			
合计	1,575,871.79		1,575,871.79	2,627,201.48		2,627,201.48

8. 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	合计
账面原值					
期初数	172,433,960.57	64,306,070.12	2,218,683.09	7,194,723.69	246,153,437.47
本期增加金额	776,400.15	284,888.51	423,336.28	26,689.30	1,511,314.24
1) 购置	595,872.15	284,888.51	423,336.28	26,689.30	1,330,786.24
2) 在建工程转入	180,528.00				180,528.00
本期减少金额					
1) 处置或报废					

期末数	173,210,360.72	64,590,958.63	2,642,019.37	7,221,412.99	247,664,751.71
累计折旧					
期初数	48,294,184.69	37,167,385.05	1,341,318.85	3,923,449.56	90,726,338.15
本期增加金额	3,990,768.26	1,880,987.79	137,890.92	445,945.95	6,455,592.92
1) 计提	3,990,768.26	1,880,987.79	137,890.92	445,945.95	6,455,592.92
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	52,284,952.95	39,048,372.84	1,479,209.77	4,369,395.51	97,181,931.07
账面价值					
期末账面价值	120,925,407.77	25,542,585.79	1,162,809.60	2,852,017.48	150,482,820.64
期初账面价值	124,139,775.88	27,138,685.07	877,364.24	3,271,274.13	155,427,099.32

9. 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	8,878,043.5 3		8,878,043 .53	4,403,076.0 4		4,403,076.04
一期、二期(6万吨) 技改设备投入	103,110.62		103,110.6 2	48,084.08		48,084.08
业务系统	2,773,457.0 2		2,773,457 .02	487,087.38		487,087.38
污水辅助用房	116,363.88		116,363.8 8	116,363.88		116,363.88
技术研发中心建设 工程	1,591,956.5 7		1,591,956 .57	1,256,102.2 9		1,256,102.29
零星工程	537,164.87		537,164.8 7	177,251.68		177,251.68
合 计	14,000,096. 49		14,000,09 6.49	6,487,965.3 5		6,487,965.35

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	转入长期待摊费用	期末数
总管铺设工程	4,403,076.0 4	4,655,495.4 9	180,528.00		8,878,043.5 3
一期、二期(6万吨) 技改设备投入	48,084.08	55,026.54			103,110.62
业务系统	487,087.38	2,286,369.6 4			2,773,457.0 2

污水辅助用房	116,363.88				116,363.88
技术研发中心建设工程	1,256,102.29	335,854.28			1,591,956.57
零星工程	177,251.68	359,913.19			537,164.87
小 计	6,487,965.35	7,692,659.14	180,528.00		14,000,096.49

10. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	45,348,014.60	317,603.96	45,665,618.56
本期增加金额			
1) 购置			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	45,348,014.60	317,603.96	45,665,618.56
累计摊销			
期初数	6,912,654.88	23,823.00	6,936,477.88
本期增加金额	464,034.00	15,882.00	479,916.00
1) 计提	464,034.00	15,882.00	479,916.00
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	7,376,688.88	39,705.00	7,416,393.88
账面价值			
期末账面价值	37,971,325.72	277,898.96	38,249,224.68
期初账面价值	38,435,359.72	293,780.96	38,729,140.68

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房屋装修	1,847,758.88	502,161.12	278,990.02		2,070,929.98
合 计	1,847,758.88	502,161.12	278,990.02		2,070,929.98

12. 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	63,359.89	15,839.97	153,811.99	38,453.00
工程项目质量保证费用	910,146.02	227,536.51	871,889.73	217,972.43
用水设施维护业务预提设备更新费用	475,179.70	118,794.93	475,179.70	118,794.93
土地补偿款	4,111,680.87	1,027,920.21	4,157,113.81	1,039,278.45
合 计	5,560,366.48	1,390,091.62	5,657,995.23	1,414,498.81

(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	208,405.50	178,394.65
工程施工专项储备	1,021,603.81	992,911.59
小 计	1,230,009.31	1,171,306.24

13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款	22,500.00	22,500.00
合 计	22,500.00	22,500.00

14. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	29,701,916.42	31,230,614.62
工程设备款	2,358,916.38	5,443,045.81
合 计	32,060,832.80	36,673,660.43

15. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	24,445,102.90	15,353,549.16
二次供水设施维护费	26,850,002.07	20,989,193.54
合 计	51,295,104.97	36,342,742.70

16. 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	4,675,801.87	11,316,592.56	11,846,287.80	4,146,106.63
离职后福利—设定提存计划		153,624.01	153,624.01	
合 计	4,675,801.87	11,470,216.57	11,999,911.81	4,146,106.63

(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	4,636,663.37	9,895,026.95	10,385,583.69	4,146,106.63
职工福利费		315,809.73	315,809.73	
社会保险费	39,138.50	511,686.50	550,825.00	
其中：医疗保险费	39,138.50	509,880.83	549,019.33	
工伤保险费		1,805.67	1,805.67	
住房公积金		581,569.38	581,569.38	
工会经费和职工教育经费		12,500.00	12,500.00	
小 计	4,675,801.87	11,316,592.56	11,846,287.80	4,146,106.63

(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		125,571.61	125,571.61	
失业保险费		28,052.40	28,052.40	
小 计		153,624.01	153,624.01	

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税		4,354,716.25
代扣代缴个人所得税	-178.20	52.63
城市维护建设税	10,751.42	8,347.34
教育费附加	6,450.85	5,008.40
地方教育附加	4,300.57	3,338.93
房产税	47,945.88	31,963.92
土地使用税	63,284.84	41,571.46
印花税	3,727.60	5,509.80
合 计	136,282.96	4,450,508.73

18. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,595,400.00	727,400.00
合 计	1,595,400.00	727,400.00

19. 预计负债

项 目	期末数	期初数
设备更新费用预提	475,179.70	475,179.70
工程项目质保费用	910,146.02	871,889.73
合 计	1,385,325.72	1,347,069.43

20. 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
政府补助	23,548,334.36	9,940,645.00	1,024,067.41	32,464,911.95
合 计	23,548,334.36	9,940,645.00	1,024,067.41	32,464,911.95

(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
二期污水处理工程 补助资金	19,391,220.55	9,940,645.00	978,634.47	28,353,231.08	与资产相关
土地补偿款	4,157,113.81		45,432.94	4,111,680.87	与资产相关
小 计	23,548,334.36	9,940,645.00	1,024,067.41	32,464,911.95	

[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

21. 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

22. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	19,239,155.75			19,239,155.75
合 计	19,239,155.75			19,239,155.75

23. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	992,911.59	28,692.22		1,021,603.81
合 计	992,911.59	28,692.22		1,021,603.81

24. 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	14,896,737.86			14,896,737.86
合 计	14,896,737.86			14,896,737.86

25. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	69,518,828.56	52,033,919.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,661,019.37	9,197,490.71
减：应付普通股股利	16,764,000.00	16,764,000.00
期末未分配利润	58,415,847.93	44,467,410.11

(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	70,056,954.12	53,092,348.97	57,436,992.19	41,786,716.99
合 计	70,056,954.12	53,092,348.97	57,436,992.19	41,786,716.99

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	58,975.29	171,868.41
教育费附加	35,385.17	103,119.71
地方教育附加	23,590.12	68,746.47
印花税	16,575.30	13,469.75
房产税	15,981.96	15,981.96
土地使用税	21,713.38	19,858.15
合 计	172,221.22	393,044.45

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	242,000.00	
业务服务费	1,374,298.28	
运费	195,084.90	
其他	34,131.45	
合 计	1,845,514.63	

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	4,779,082.43	3,161,192.27
中介服务费	1,577,758.65	852,098.18
通讯费	64,171.62	61,211.61
办公费	111,000.95	236,702.31
业务招待费	108,752.75	57,764.00
资产折旧与摊销	818,169.10	527,839.75
汽车费用	160,323.22	60,289.44
租赁费		761,973.90
其他	99,351.91	989,584.67
合 计	7,718,610.63	6,708,656.13

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接人工	521,227.78	387,261.67
直接材料	632,942.07	54,363.72
其他	18,867.92	
合 计	1,173,037.77	441,625.39

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
减：利息收入	206,089.83	101,635.76
手续费	109,873.86	102,622.86
合 计	-96,215.97	987.10

7. 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[注]	1,024,067.41	1,024,067.41	1,024,067.41
与收益相关的政府补助[注]	1,536.32	1,612,295.53	1,536.32
合 计	1,025,603.73	2,636,362.94	1,025,603.73

[注]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。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益		865,570.26
合 计		865,570.26

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	60,441.25	-63,947.43
合 计	60,441.25	-63,947.43

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无形资产处置收益		1,240,026.00	
合 计		1,240,026.00	

11. 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
其他	37,004.89	12,379.27	37,004.89
合 计	37,004.89	12,379.27	37,004.89

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性的损益的金额
对外捐赠	5,000.00	305,000.00	5,000.00
合 计	5,000.00	305,000.00	5,000.00

13. 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	399,037.82	4,790,783.41
递延所得税费用	24,407.19	-1,082,658.51
合 计	423,445.01	3,708,124.90

(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	7,269,486.74	12,491,353.17
按母公司适用税率计算的所得税费用	1,817,371.69	3,122,838.29
调整以前期间所得税的影响	-846,444.54	298,321.05
研发费用加计扣除的影响	-293,259.44	-61,851.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,875.28	57,409.04
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	-265,097.97	291,408.16
所得税费用	423,445.01	3,708,124.90

(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

项 目	本期数	上年同期数
收到政府补助款	9,942,181.32	2,572,940.00
利息收入	206,089.83	101,635.76
收到往来款	896,000.00	495,912.80
其他	9,004.89	154,699.42
合 计	11,053,276.04	3,325,187.98

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
销售费用中付现支出	229,216.35	
管理费用中付现支出	1,600,741.59	2,173,701.92
财务费用付现支出	109,873.86	102,622.86
支付的押金保证金		1,586,771.00
支付的往来款	5,852,596.97	15,174,577.05

其他	5,000.00	305,000.00
合 计	7,797,428.77	19,342,672.83

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的精选层挂牌发行中介费用		1,300,000.00
合 计		1,300,000.00

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	6,846,041.73	8,783,228.27
加: 资产减值准备	-60,441.25	63,947.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,455,592.92	4,440,538.04
无形资产摊销	479,916.00	420,355.00
长期待摊费用摊销	278,990.02	69,002.76
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)		-1,240,026.00
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)		-865,570.26
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	24,407.19	-1,082,658.51
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)	-6,095,518.27	-1,458,237.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,429,323.96	2,142,275.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	18,617,672.75	5,374,389.16
其他	28,692.22	151,842.73
经营活动产生的现金流量净额	28,004,677.27	16,799,086.84
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	50,957,223.52	42,690,957.91

减：现金的期初余额	82,191,377.99	42,515,615.21
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	-31,234,154.47	175,342.70

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	上年同期数
1) 现金	50,957,223.52	42,690,957.91
其中：库存现金	18,356.18	34,792.87
可随时用于支付的银行存款	50,938,867.34	42,656,165.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	50,957,223.52	42,690,957.91

(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
二期污水处理工程补助资金	19,391,220.55		978,634.47	18,412,586.08	其他收益
自来水提升改造补助		9,940,645.00		9,940,645.00	其他收益
土地补偿款	4,157,113.81		45,432.94	4,111,680.87	其他收益
小 计	23,548,334.36	9,940,645.00	1,024,067.41	32,464,911.95	

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	说明
其他	1,536.32	其他收益	
小 计	1,536.32		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,025,603.73 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
静脉科技公司	湖州市	湖州市	资源再生利用	65.00		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
静脉科技公司	35.00%	1,185,022.36		10,006,926.26

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
静脉科技公司	19,766,125.21	14,375,362.03	34,141,487.24	5,550,269.36		5,550,269.36

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
静脉科技公司	20,059,968.18	14,391,122.46	34,451,090.64	9,245,650.93		9,245,650.93

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
静脉科技公司	15,542,547.00	3,385,778.17	3,385,778.17	2,730,446.93

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
静脉科技公司	1,887,450.67	-1,183,606.97	-1,183,606.97	-1,390,889.01

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、流动性风险及市场风险。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货币资金和应收款项。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 2021 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 25.76% (2020 年 12 月 31 日：34.68%) 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的关联方往来款未逾期且未减值，无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) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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，本公司通过保留管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，购买理财产品时选择期限更加灵活的产品，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的现金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

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	32,060,832.80	32,060,832.80	32,060,832.80		
其他应付款	1,595,400.00	1,595,400.00	1,595,400.00		
小 计	33,656,232.80	33,656,232.80	33,656,232.80		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	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	36,673,660.43	36,673,660.43	36,673,660.43		
其他应付款	727,400.00	727,400.00	727,400.00		
小 计	37,401,060.43	37,401,060.43	37,401,060.43		

(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。

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，且全部活动以人民币计价。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

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(%)
湖州金洁实业有限公司	湖州市	制造业	10,028 万元	60.64	60.64

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
安徽金洁塑业有限公司	同一母公司
湖州金洁包装有限公司	同一母公司
湖州金拓管道有限公司	同一母公司
湖州南太湖环保科技发展有限公司	静脉科技公司股东汪文斌持股 25%的企业

(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
湖州金洁实业有限公司	采购商品	1,383,198.12	704,152.73

湖州南太湖环保科技发展有限公司	接受劳务		81,132.08
-----------------	------	--	-----------

(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
湖州金洁实业有限公司	销售商品	188,538.20	146,827.44
湖州金洁包装有限公司	提供劳务	10,839.75	28,136.15

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
湖州金洁实业有限公司	房屋及土地	1,053,204.20	914,368.68

3. 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	1,122,022.87	841,893.74

(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	湖州金洁实业有限公司	591,383.52	2,010,211.12
	安徽金洁塑业有限公司		5,178.00
小计		591,383.52	2,015,389.12

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 静脉科技公司新建的静脉车间一期工程,截至2021年6月30日,已签订设备采购合同1,407.00万元,已支付采购款1,224.00万元。

(二) 或有事项

公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他重要事项

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、市政用水工程施工业务及资源再生利用业务等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
供水业务	32,479,281.86	33,602,719.21
污水处理业务	19,553,845.56	7,717,408.20
市政用水工程施工业务	1,912,814.43	3,683,470.72
固废危废处理业务	15,542,547.00	8,088,750.84
二次供水设施维护业务	568,465.27	
小 计	70,056,954.12	53,092,348.97

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	1,267,197.73	100.00	63,359.89	5.00	1,203,837.84
合 计	1,267,197.73	100.00	63,359.89	5.00	1,203,837.84

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	2,165,559.13	100.00	153,811.99	7.10	2,011,747.14
合 计	2,165,559.13	100.00	153,811.99	7.10	2,011,747.14

2) 采用账龄组合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	1,267,197.73	63,359.89	5.00
小 计	1,267,197.73	63,359.89	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核	其	
按组合计提坏账准备	153,811.99	-90,452.10						63,359.89
小 计	153,811.99	-90,452.10						63,359.89

(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	630,411.00	49.75%	31,520.55
增圩村	62,628.75	4.94%	3,131.44
中心花园	59,001.60	4.66%	2,950.08
湖州市城投古镇开发有限公司	18,234.75	1.44%	911.74
湖州东聚建设开发有限公司	10,922.20	0.86%	546.11
小 计	781,198.30	61.65%	39,059.92

2. 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	13,000,000.00		13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00
合 计	13,000,000.00		13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00

(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
静脉科技公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
小 计	13,000,000.00			13,000,000.00		

(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	54,514,407.12	45,003,598.13	55,549,541.52	40,765,807.42
合 计	54,514,407.12	45,003,598.13	55,549,541.52	40,765,807.42

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接人工	521,227.78	387,261.67
直接材料	632,942.07	54,363.72
其他	18,867.92	
合 计	1,173,037.77	441,625.39

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益		865,570.26
合 计		865,570.26

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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）	1,025,603.73	
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	32,004.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,057,608.62	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	264,396.12	
少数股东权益影响额(税后)	8.45	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	793,204.05	

(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	3.18	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.73	0.06	0.06

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	5,661,019.37
非经常性损益	B	793,204.05
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	4,867,815.32
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	180,847,633.76
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	16,764,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	178,090,143.45
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	3.18%

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	2.73%
-------------------	-------	-------

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	5,661,019.37
非经常性损益	B	793,204.05
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	4,867,815.32
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	0.07
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.06

(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

二〇二一年七月二十七日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在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：

浙江省湖州市吴兴区织里镇中华西路 111 号