

# 资阳市水务投资有限责任公司

## 公司债券年度报告

(2017 年)

二〇一八年四月

## 重要提示

公司董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 重大风险提示

投资者在评价和投资本公司债券时，应认真考虑各项可能对本公司债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的各项风险因素，并仔细阅读募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

投资者在评价及购买本债券之前，应认真考虑下述各项可能对本期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的的风险因素，并仔细阅读募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

## 目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	6
第一节 公司及相关中介机构简介.....	7
一、 公司基本信息.....	7
二、 信息披露事务负责人.....	7
三、 信息披露网址及置备地.....	7
四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况.....	8
五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	8
六、 中介机构情况.....	8
七、 中介机构变更情况.....	9
第二节 公司债券事项.....	9
一、 债券基本信息.....	9
二、 募集资金使用情况.....	10
三、 跟踪资信评级情况.....	10
四、 增信机制及其他偿债保障措施情况.....	10
五、 偿债计划.....	12
六、 专项偿债账户设置情况.....	12
七、 持有人会议召开情况.....	13
八、 受托管理人履职情况.....	13
第三节 业务和公司治理情况.....	13
一、 公司业务情况.....	13
二、 公司治理、内部控制情况.....	14
三、 公司独立性情况.....	14
四、 业务经营情况分析.....	15
五、 投资状况.....	15
六、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约.....	15
七、 非经营性往来占款或资金拆借及违规担保情况.....	15
第四节 财务情况.....	16
一、 审计情况.....	16
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	16
三、 主要会计数据和财务指标.....	16
四、 资产情况.....	17
五、 负债情况.....	18
六、 利润及其他损益来源情况.....	20
七、 对外担保情况.....	20
第五节 重大事项.....	20
一、 关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项.....	20
二、 关于破产相关事项.....	20
三、 关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项.....	20
四、 关于暂停/终止上市的风险提示.....	20
五、 其他重大事项的信息披露情况.....	21
第六节 特殊债项应当披露的其他事项.....	21
第七节 发行人认为应当披露的其他事项.....	21
第八节 备查文件目录.....	22

附件 财务报表.....	24
<b>合并资产负债表</b> .....	25
母公司资产负债表.....	27
合并利润表.....	29
母公司利润表.....	31
合并现金流量表.....	32
母公司现金流量表.....	34
合并所有者权益变动表.....	36
母公司所有者权益变动表.....	39
担保人财务报表.....	42

## 释义

本公司、公司、发行人	指	资阳市水务投资有限责任公司
13 资阳水务	指	2013 年资阳市水务投资有限责任公司公司债券
16 资阳水务	指	2016 年资阳市水务投资有限责任公司公司债券
本报告、半年度报告	指	资阳市水务投资有限责任公司公司债券 2016 年年度报告
主承销商、中国银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
资信评级机构	指	鹏元资信评估有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
银行间债券市场	指	全国银行间债券市场
董事	指	本公司董事
董事会	指	本公司董事会
监事	指	本公司监事
监事会	指	本公司监事会
中国	指	中华人民共和国，就本年度报告而言，不包括香港、澳门特别行政区及台湾地区
《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》
《公司章程》	指	资阳市水务投资有限责任公司章程
法定节假日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元	指	如无特别说明，指人民币元
	指	

## 第一节 公司及相关中介机构简介

### 一、公司基本信息

中文名称	资阳市水务投资有限责任公司
中文简称	资阳水投公司
外文名称（如有）	ZIYANG WATER INVESTMENT COMPANY LIMITED
外文缩写（如有）	ZIYANG WATER INVESTMENT
法定代表人	刘永吉
注册地址	资阳市雁江区三贤路 119 号
办公地址	资阳市雁江区三贤路 119 号
办公地址的邮政编码	641300
公司网址	无
电子信箱	无

### 二、信息披露事务负责人

姓名	邱千奎
联系地址	资阳市雁江区三贤路 119 号
电话	028-26608179
传真	028-26608173
电子信箱	414449947@qq.com

### 三、信息披露网址及置备地

登载年度报告的交易场所网站网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 和 <a href="http://www.chinabond.com.cn">www.chinabond.com.cn</a>
年度报告备置地	资阳市雁江区三贤路 119 号

**四、报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况**

报告期末控股股东名称：资阳市国有资产投资管理有限责任公司

报告期末实际控制人名称：资阳市国有资产投资管理有限责任公司

**（一）报告期内控股股东、实际控制人的变更情况**

适用 不适用

**（二）报告期内控股股东、实际控制人具体信息的变化情况**

适用 不适用

**五、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况**

无。

**六、中介机构情况****（一）出具审计报告的会计师事务所**

名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市西城区百万庄大街图书大厦五层
签字会计师姓名	郭正伟、李文清

**（二）受托管理人/债权代理人**

债券代码	124389
债券简称	13 资水务
名称	中国银河证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座
联系人	杨天化
联系电话	010-83571372

债券代码	139030
债券简称	16 资水务
名称	中国银河证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座
联系人	杨天化
联系电话	010-83571372

**（三）资信评级机构**

债券代码	124389
债券简称	13 资水务
名称	鹏元资信评估有限公司
办公地址	深圳市深南大道 7008 阳光高尔夫大厦三楼

债券代码	139030
债券简称	16 资水务
名称	鹏元资信评估有限公司
办公地址	深圳市深南大道 7008 阳光高尔夫大厦三楼

## 七、中介机构变更情况

适用 不适用

## 第二节 公司债券事项

### 一、债券基本信息

单位：亿元 币种：人民币

1、债券代码	124389
2、债券简称	13 资水务
3、债券名称	2013 年资阳市水务投资有限责任公司公司债券
4、发行日	2013 年 10 月 21 日
5、到期日	2020 年 10 月 21 日
6、债券余额	10.8
7、利率（%）	7.4
8、还本付息方式	每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款，分次还本，在本期债券存续期的第 3、第 4、第 5、第 6、第 7 个计息年度，每年分别偿付债券发行总额的 20%，最后五年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付。
9、上市或转让的交易场所	银行间债券市场、上海证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	2013 年 -2017 年已按期付息 5.0616 亿元利息、2016 年-2017 年归还本金 7.2 亿元。
12、特殊条款的触发及执行情况	无

1、债券代码	139030
2、债券简称	16 资水务
3、债券名称	2016 年资阳市水务投资有限责任公司公司债券
4、发行日	2016 年 3 月 17 日
5、到期日	2023 年 3 月 17 日
6、债券余额	19
7、利率（%）	3.97
8、还本付息方式	每年付息一次，从本期债券存续期的第三年末开始，逐年按照债券发行总额 20%的比例偿还债券本金，当期利息随本金一起支付。
9、上市或转让的交易场所	银行间债券市场、上海证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	2017 年支付利息 0.7543 亿元。

12、特殊条款的触发及执行情况	无
-----------------	---

## 二、募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：124389

债券简称	13 资水务
募集资金专项账户运作情况	按照相关规定，募集资金专项账户严格监控募集资金使用。
募集资金总额	18
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金已全部用于募投项目工程建设，该资金按照相关规定申报签批使用。
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：139030

债券简称	16 资水务
募集资金专项账户运作情况	按照相关规定，募集资金专项账户严格监控募集资金使用。
募集资金总额	19
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金已全部用于募投项目工程建设，该资金按照相关规定申报签批使用。
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

## 三、跟踪资信评级情况

### （一）最新跟踪评级情况

适用 不适用

### （二）主体评级差异

适用 不适用

## 四、增信机制及其他偿债保障措施情况

### （一）增信机制及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

**（二）截至报告期末增信机制情况**

**1. 保证担保**

**1) 法人或其他组织保证担保**

适用 不适用

**2) 自然人保证担保**

适用 不适用

**3) 保证人为发行人控股股东或实际控制人**

适用 不适用

**2. 抵押或质押担保**

适用 不适用

**3. 其他方式增信**

适用 不适用

**（三）截至报告期末其他偿债保障措施情况**

适用 不适用

债券代码：124389

债券简称	13 资水务
其他偿债保障措施概述	严格按照偿债计划和其他偿债保障措施执行
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是
其他偿债保障措施的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：139030

债券简称	16 资水务
其他偿债保障措施概述	严格按照偿债计划和其他偿债保障措施执行
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是
其他偿债保障措施的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

## 五、偿债计划

### （一）偿债计划变更情况

适用 不适用

### （二）截至报告期末偿债计划情况

适用 不适用

债券代码：124389

债券简称	13 资水务
偿债计划概述	2018 年-2020 年每年归还本金 3.6 亿元；2018 年支付利息 0.7992 亿元、2019 支付利息 0.5328 亿元、2020 年支付利息 0.2664 亿元。
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：139030

债券简称	16 资水务
偿债计划概述	2019 年-2023 年每年归还本金 3.8 亿元；2018 年-2019 年每年支付利息 0.7543 亿元、2020 年支付利息 0.60344 亿元、2021 年支付利息 0.45258 亿元、2022 年支付利息 0.30172 亿元、2023 年支付利息 0.15086 亿元。
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

## 六、专项偿债账户设置情况

适用 不适用

债券代码：124389

债券简称	13 资水务
账户资金的提取情况	已全部提取使用
与募集说明书的相关承诺的一致情况	一致
专项偿债账户的变更、变化情况以及对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：139030

债券简称	16 资水务
账户资金的提取情况	已全部提取使用
与募集说明书的相关承诺的一致情况	一致
专项偿债账户的变更、变化	无

情况及对债券持有人利益的影响（如有）	
--------------------	--

### 七、持有人会议召开情况

适用 不适用

### 八、受托管理人履职情况

债券代码	124389
债券简称	13 资水务
债券受托管理人名称	中国银河证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	受托管理人严格履行各项职责
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是

债券代码	139030
债券简称	16 资水务
债券受托管理人名称	中国银河证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	受托管理人严格履行各项职责
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是

## 第三节 业务和公司治理情况

### 一、公司业务情况

#### （一）公司业务情况概述

资阳市水务投资有限责任公司为资阳市国有资产投资管理有限责任公司履行出资人职责的国有独资有限责任公司，是由市政府授权、市国资委调控、市水务局管理的水务基础设施项目建设主体，具备相应的融资、项目建设、招商引资、合资合作职能，主要从事城乡供水、污水处理、水利工程建设、江河防洪整治以及城市建设等政府指定工程项目的投

资建设。该公司作为四川省都江堰灌区毗河供水工程以及资阳市境内大中型水利骨干工程项目业主，承担着加强水利工程项目的建设运营管理等重大任务，在市级重大水利基础设施建设、强化水务国有资产经营管理方面发挥着重大作用。公司的主营业务集中在两个板块：一是水利基础设施建设板块；二是城市基础设施建设板块，包括城区改造及配套设施建设。公司最近几年承担了资阳市大量的基础设施建设工程，其业务模式主要是以代建建设管理费的形式实现了大量的业务收入，使得公司能够健康快速的发展，2017年实现营业收入15.33亿元，净利润4.39亿元，公司经营情况较好，能够按期偿还各项债务。

## （二） 未来发展展望

公司将按照资阳市委市政府的总体部署，坚定不移地贯彻“以城市规划为先导，以水为核心，以项目为载体，以环境为纽带”的发展战略，进一步加大工作力度，加快推进开发建设进程。将积极推进规划的编制工作，为快速发展提供重要依据和纲领性引导；进一步推进基础设施与环境建设。坚定不移的实施“改革创新”战略，努力构建水利基础设施和城市基础设施的建设主体。一是在继续巩固和发展银企合作关系的基础上，继续开发和创新融资产品，不断拓宽融资渠道，降低融资成本，进一步做实、做强城市基础设施建设主体。二是深化企业通过资本市场持续融资的研究与探索，加快走向资本市场步伐。同时，毗河供水一期工程建设进展顺利，预计2019年4月底建成，该工程的建成，将极大增强公司经营能力，提升公司业务收入，增强公司偿债能力。

## （三） 报告期末房地产业务情况

是否属于房地产行业发行人

是 否

## 二、公司治理、内部控制情况

是否存在违反公司法、公司章程规定

是 否

执行募集说明书相关约定或承诺的情况

已严格按照募集说明书相关约定或承诺执行。

## 三、公司独立性情况

是否存在与发行人控股股东之间不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况：

是 否

与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明：

无。

#### 四、业务经营情况分析

##### （一）各业务板块的收入成本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块	本期			上年同期		
	收入	成本	收入占比 (%)	收入	成本	收入占比 (%)
代建工程收入	15.33	15.10	100	15.23	15.00	100
合计	15.33	15.10	100	15.23	15.00	100

##### （二）新增业务板块分析

报告期内新增业务板块且收入占到报告期收入 30%的

是 否

#### 五、投资状况

##### （一）报告期内新增超过上年末净资产 20%的重大股权投资

适用 不适用

##### （二）报告期内新增超过上年末净资产 20%的重大非股权投资

适用 不适用

#### 六、与主要客户业务往来时是否发生严重违约

适用 不适用

#### 七、非经营性往来占款或资金拆借及违规担保情况

##### （一）非经营性往来占款和资金拆借

单位：亿元 币种：人民币

1. 发行人经营性往来款与非经营性往来款的划分标准：

无。

2. 报告期内是否存在非经营性往来占款或资金拆借的情形：

否。

3. 报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：0.00，占合并口径净资产的比例（%）：

0，是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

（二） 是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

是 否

#### 第四节 财务情况

##### 一、审计情况

标准无保留意见 其他审计意见

##### 二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

##### 三、主要会计数据和财务指标

###### （一） 主要会计数据和财务指标（包括但不限于）

单位：亿元 币种：人民币

序号	项目	本期末	上年末	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
1	总资产	293.12	282.86	3.63	
2	总负债	137.13	166.36	-17.57	
3	净资产	155.99	116.50	33.90	主要为按照基建相关财务规定, 将原计入专项应付款的工程中省补助资金以及地方配套资金转入资本公积。
4	归属母公司股东的净资产	155.99	116.50	33.90	主要为按照基建相关财务规定, 将原计入专项应付款的工程中省补助资金以及地方配套资金转入资本公积。
5	资产负债率 (%)	46.78	58.81	-20.45	
6	流动比率	3.54	2.89	22.49	
7	速动比率	1.17	1.03	14.42	
8	期末现金及现金等价物余额	16.02	7.90	102.78	主要为年末到位银行贷款资金为暂未使用所致。
		本期	上年同期	变动比例	变动比例超过 30%

序号	项目	本期末	上年末	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
				(%)	的, 说明原因
1	营业总收入	15.33	15.23	0.66	
2	营业总成本	15.10	15.00	0.67	
3	利润总额	4.41	4.32	2.08	
4	净利润	4.39	4.29	2.33	
5	扣除非经常性损益后净利润	4.39	4.29	2.33	
6	归属母公司股东的净利润	4.39	4.29	2.33	
7	息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	4.41	4.32	2.08	
8	EBITDA 利息倍数	2.06	2.41	-14.52	
9	经营活动产生的现金流净额	0.76	-10.04	107.57	主要因本年度其他与经营活动支出减少所致。
10	投资活动产生的现金流净额	-15.01	-3.85	-289.87	主要因毗河供水一期工程投入增加所致。
11	筹资活动产生的现金流净额	22.36	17.97	24.43	
12	应收账款周转率	32,072.40	31,854.10	0.69	
13	存货周转率	0.10	0.11	-9.09	
14	贷款偿还率 (%)	100	100	0	
15	利息偿付率 (%)	100	100	0	

## （二） 主要会计数据和财务指标的变动原因

1. 净资产增加，主要为按照基建相关财务规定，将原计入专项应付款的工程中省补助资金以及地方配套资金转入资本公积。
2. 期末现金及现金等价物余额增加，主要为年末到位银行贷款资金为暂未使用所致。
3. 经营活动产生的现金流净额增加，主要因本年度其他与经营活动支出减少所致。
4. 投资活动产生的现金流净额增加，主要因毗河供水一期工程建设持续投入所致。

## 四、资产情况

### （一） 主要资产变动情况及其原因

#### 1. 变动情况

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
货币资金	16.02	7.9	102.78	主要为年末到位银行贷款资金为暂未使用所致。
在建工程	46.09	31.79	44.98	主要为毗河供水一期工程加快推进，

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
				投资增大所致。
递延所得税资产	0.0399	0.0116	243.97	主要为资产减值准备增加所致。

## 2. 主要资产变动的原因

货币资金增加，主要为年末到位银行贷款资金为暂未使用所致。  
 在建工程增加，主要为毗河供水一期工程加快推进，投资增大所致。  
 递延所得税资产增加，主要为资产减值准备增加所致。

## （二） 资产受限情况

### 1. 各类资产受限情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产类别	账面价值	评估价值（如有）	资产受限原因
土地资产	57.10		银行贷款抵押
合计	57.1		-

### 2. 发行人所持子公司股权的受限情况

报告期（末）母公司口径营业总收入或资产总额低于合并口径相应金额50%

适用 不适用

## 五、 负债情况

### （一） 主要负债变动情况及其原因

#### 1. 变动情况

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
应交税费	0.97	0.64	51.56	主要是未收到增值税进项发票，未及时抵扣所致。
其他应付款	53.69	79.55	-32.51	主要是及时支付已达到结算条件款项所致。
长期应付款	17.08	10.47	63.13	主要是新增融资租赁和长期往来借款所致。
专项应付款	0.11	18.41	-99.4	主要是按相关规定，将毗河供水一期工程计入专项应付

负债项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
				款的已到位中省补助资金、地方配套资金转入资本公积所致。

## 2. 主要负债变动的原因

应交税费增加, 主要是未收到增值税销项税未及时抵扣所致。

其他应付款减少, 主要是达到结算条件, 支付较多未结算款所致。

长期应付款增加, 主要是新增长期往来借款所致。

专项应付款减少, 主要是按相关规定, 将毗河供水一期工程计入专项应付款的已到位中省补助资金、地方配套资金转入资本公积所致。

### （二） 主要有息负债情况

报告期末借款总额 25.26 亿元; 上年末借款总额 23.11 亿元

借款总额同比变动超过 30%, 或存在逾期未偿还借款且未达成展期协议

适用 不适用

### （三） 报告期内新增逾期有息债务且单笔债务金额超过 1000 万元的

适用 不适用

### （四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末, 可对抗第三人的优先偿付负债情况:

无。

### （五） 后续融资计划及安排

#### 1. 后续债务融资计划及安排

未来一年内营运资金、偿债资金的总体需求情况及相应的融资计划:

预计将通过中国农业发展银行贷款 5 亿元, 并提取原已取得审批的项目贷款 8 亿元, 以上贷款均用于毗河供水一期工程建设。

#### 2. 所获银行授信情况

单位: 亿元 币种: 人民币

银行名称	综合授信额度	已使用情况	剩余额度
中国农业发展银行	10	2	8
合计	10	2	8

本报告期银行授信额度变化情况: 0 亿元

#### 3. 截至报告期末已获批尚未发行的债券或债务融资工具发行额度:

7.5 亿元。

## 六、利润及其他损益来源情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期利润总额：4.41

报告期非经常性损益总额：0

报告期公司利润构成或利润来源的重大变化源自非主要经营业务：适用 不适用

## 七、对外担保情况

### （一）对外担保的增减变动情况及余额超过报告期末净资产 30%的情况

单位：亿元 币种：人民币

公司报告期对外担保的增减变动情况：10

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额：13.08

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额是否超过报告期末净资产 30%：是 否

### （二）对外担保是否存在风险情况

适用 不适用

## 第五节 重大事项

### 一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

适用 不适用

### 二、关于破产相关事项

适用 不适用

### 三、关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项

#### （一）发行人及其董监高被调查或被采取强制措施

适用 不适用

#### （二）控股股东/实际控制人被调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人

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

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

### 四、关于暂停/终止上市的风险提示

适用 不适用

## 五、其他重大事项的信息披露情况

适用 不适用

### 第六节 特殊债项应当披露的其他事项

无。

### 第七节 发行人认为应当披露的其他事项

无。

## 第八节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

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

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

(以下无正文)

本页无正文，为盖章页。

资阳市水务投资有限责任公司  
2018年4月26日



附件 财务报表

## 合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：资阳市水务投资有限责任公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	160,184.83	79,007.82
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		
应收账款	4.78	4.78
预付款项	41,065.62	38,901.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	557,908.35	718,226.66
买入返售金融资产		
存货	1,539,628.36	1,505,326.49
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,298,791.94	2,341,467.67
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	151,356.51	149,286.30
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	19,786.87	19,821.55
在建工程	460,867.64	317,939.19
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	399.49	116.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	632,410.51	487,163.71
资产总计	2,931,202.45	2,828,631.38
<b>流动负债：</b>		
短期借款	70,000.00	
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		
应付账款	184.55	184.55
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		
应交税费	9,720.67	6,394.24
应付利息	6,989.25	7,655.25
应付股利		
其他应付款	536,879.66	795,480.73
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	25,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	648,774.13	809,714.77
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	252,564.00	231,054.00
应付债券	298,000.00	334,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	170,807.08	104,721.10
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,135.09	184,113.50
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	722,506.17	853,888.60
负债合计	1,371,280.30	1,663,603.37

<b>所有者权益：</b>		
股本	21,344.97	21,344.97
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,242,515.37	891,568.17
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	296,061.81	252,114.87
归属于母公司所有者权益合计	1,559,922.15	1,165,028.01
少数股东权益		
所有者权益合计	1,559,922.15	1,165,028.01
负债和所有者权益总计	2,931,202.45	2,828,631.38

法定代表人：刘永吉 主管会计工作负责人：张三 会计机构负责人：邱千奎

#### 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：资阳市水务投资有限责任公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	48,053.72	59,973.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4.78	4.78
预付款项	8,836.29	7,440.85
应收利息		
应收股利		
其他应收款	389,187.27	391,694.42
存货	336,809.13	336,809.13
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,639.37	
流动资产合计	785,530.56	795,922.23
<b>非流动资产：</b>		
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	36,809.68	36,809.68

投资性房地产		
固定资产	19,615.29	19,678.43
在建工程	371,604.36	242,103.92
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	428,029.33	298,592.03
资产总计	1,213,559.89	1,094,514.26
<b>流动负债：</b>		
短期借款	70,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	1.45	-389.81
应付利息	6,989.25	7,655.25
应付股利		
其他应付款	5,611.89	34,189.97
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	25,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	107,602.59	41,455.41
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	56,000.00	135,000.00
应付债券	298,000.00	334,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	66,318.76	66,318.76
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,135.09	184,113.51
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	421,453.85	719,432.26
负债合计	529,056.44	760,887.68
<b>所有者权益：</b>		
股本	21,344.97	21,344.97
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	663,437.40	312,490.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	-278.92	-208.58
所有者权益合计	684,503.45	333,626.58
负债和所有者权益总计	1,213,559.89	1,094,514.26

法定代表人：刘永吉 主管会计工作负责人：张三 会计机构负责人：邱千奎

### 合并利润表

2017 年 1—12 月

编制单位：资阳市水务投资有限责任公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	153,299.68	152,256.22
其中：营业收入	153,299.68	152,256.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	152,753.97	151,042.49
其中：营业成本	151,034.16	150,006.13
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	551.88	548.12
销售费用		
管理费用	94.28	323.63
财务费用	-57.63	-209.60
资产减值损失	1,131.28	374.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”		

”号填列)		
投资收益(损失以“—”号填列)		
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益(损失以“—”号填列)		
汇兑收益(损失以“—”号填列)		
其他收益	43,600.00	
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	44,145.71	1,213.73
加:营业外收入		42,000.00
减:营业外支出	57.91	14.31
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	44,087.80	43,199.42
减:所得税费用	140.86	311.88
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	43,946.94	42,887.54
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	43,946.94	42,887.54
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.归属于母公司股东的净利润	43,946.95	42,887.54
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
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	43,946.95	42,887.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,946.95	42,887.54
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：刘永吉 主管会计工作负责人：张三 会计机构负责人：邱千奎

### 母公司利润表

2017 年 1—12 月

编制单位：资阳市水务投资有限责任公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入		
减：营业成本		
税金及附加		
销售费用		
管理费用	70.77	139.16
财务费用	-0.52	-99.45
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-70.25	-39.71
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-70.25	-39.71
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-70.25	-39.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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）以后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净负债或净		

资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
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		
六、综合收益总额	-70.25	-39.71
七、每股收益：		
(一)基本每股收益(元/股)		
(二)稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：刘永吉 主管会计工作负责人：张三 会计机构负责人：邱千奎

### 合并现金流量表

2017年1—12月

编制单位：资阳市水务投资有限责任公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	185,879.32	152,256.22
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		
收到其他与经营活动有关的现金	46,133.86	36,856.15
经营活动现金流入小计	232,013.18	189,112.37
购买商品、接受劳务支付的现金	159,660.62	150006.13
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	208.83	242.53
支付的各项税费	2,277.64	0.71
支付其他与经营活动有关的现金	62,261.51	139,245.31
经营活动现金流出小计	224,408.60	289,494.68
经营活动产生的现金流量净额	7,604.58	-100,382.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	147,996.28	38,544.35
投资支付的现金	2,070.21	
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	150,066.49	38,544.35
投资活动产生的现金流量净额	-150,066.49	-38,544.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	160,533.69	
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	199,630.00	82,000.00
发行债券收到的现金		190,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000.00	
筹资活动现金流入小计	380,163.69	272,000.00
偿还债务支付的现金	119,120.00	72,240.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,123.24	18,130.33
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	4,281.53	1881.00
筹资活动现金流出小计	156,524.77	92,251.33
筹资活动产生的现金流量净额	223,638.92	179,748.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	81,177.01	40,822.01

加：期初现金及现金等价物余额	79,007.82	38,185.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>160,184.83</b>	<b>79,007.82</b>

法定代表人：刘永吉 主管会计工作负责人：张三 会计机构负责人：邱千奎

### 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

编制单位：资阳市水务投资有限责任公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	87,361.93	127,341.83
经营活动现金流入小计	87,361.93	127,341.83
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		16.90
支付的各项税费	2,273.90	0.7
支付其他与经营活动有关的现金	89,567.55	236,998.84
经营活动现金流出小计	91,841.46	237,016.44
经营活动产生的现金流量净额	-4,479.52	-109,674.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,500.44	253.35
投资支付的现金		
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	129,500.44	253.35
投资活动产生的现金流量净额	-129,500.44	-253.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	160,533.69	
取得借款收到的现金	70,000.00	40,000.00
发行债券收到的现金		190000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	230,533.69	230,000.00
偿还债务支付的现金	90,000.00	61,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,473.05	13,320.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,881.00
筹资活动现金流出小计	108,473.05	76,201.00
筹资活动产生的现金流量净额	122,060.64	153,799.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-11,919.32	43,871.04
加：期初现金及现金等价物余额	59,973.04	16,102.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	48,053.72	59,973.04

法定代表人：刘永吉 主管会计工作负责人：张三 会计机构负责人：邱千奎

## 合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

编制单位：资阳市水务投资有限责任公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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、上年年末余额	21,344.97				891,568.17						252,114.87		1,165,028.01
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、本年初余额	21,344.97				891,568.17						252,114.87		1,165,028.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					350,947.20						43,946.94		394,894.14
（一）综合收益总额											43,946.94		43,946.94
（二）所有者投入和减少资本					350,947.20								350,947.20
1. 股东投入的普通股					350,947.20								350,947.20
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	21,344.97				1,242,515.37						296,061.81		1,559,922.15

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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、上年年末余额	21,344.97				885,148.70						209,227.33		1,115,721.00
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、本年年初余额	21,344. 97			885,148 .70						209,227 .33		1,115,721 .00	
三、本期增减变动金额（ 减少以“-”号填列）				6,419.4 7						42,887. 54		49,307.01	
（一）综合收益总额										42,887. 54		42,887.54	
（二）所有者投入和减少 资本				6,419.4 7								6,419.47	
1. 股东投入的普通股				6,419.4 7								6,419.47	
2. 其他权益工具持有者投 入资本													
3. 股份支付计入所有者权 益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的 分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结 转													
1. 资本公积转增资本（或 股本）													
2. 盈余公积转增资本（或 股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	21,344.97				891,568.17					252,114.87		1,165,028.01

法定代表人：刘永吉 主管会计工作负责人：张三 会计机构负责人：邱千奎

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

编制单位：资阳市水务投资有限责任公司

单位：万元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	21,344.97				312,490.19					-208.58	333,626.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	21,344.97				312,490.19					-208.58	333,626.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					350,947.21					-70.34	350,876.87
（一）综合收益总额										-70.34	-70.34
（二）所有者投入和减少资本					350,947.21						350,947.21
1. 股东投入的普通股					350,947.21						350,947.21

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	21,344.97				663,437.40					-278.92	684,503.45

项目	上期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	21,344.97				312,490.19					-168.87	333,666.29

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	21,344.97				312,490.19					-168.87	333,666.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-39.71	-39.71
（一）综合收益总额										-39.71	-39.71
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	21,344.97				312,490.19					-208.58	333,626.58

法定代表人：刘永吉 主管会计工作负责人：张三 会计机构负责人：邱千奎

### 担保人财务报表

适用 不适用