



万容科技

NEEQ:833311

湖南万容科技股份有限公司

Hunan VARY Tech Co., Ltd



年度报告

—2018—

## 公司年度大事记

2018年4月，公司子公司永兴鹏鲲环保有限公司固体废物资源化利用项目正式开工建设，投资额总计为3.18亿元。

2018年4月，长沙市委副书记、市长胡忠雄考察公司运营的长沙县的农村垃圾分类项目，给予高度评价。

2018年6月，公司生活垃圾处置设备中标台山市川岛镇生活垃圾处置项目。

2018年5月-6月，万容携第三代生活垃圾处置技术、新型报废汽车及废钢破碎线亮相第十九届中国环博会和第十六届中国国际环保展览会。

2018年8月，我司废钢设备顺利销往日本金属株式会社，创公司国贸单笔销售新高。

2018年12月，湖南万容固体废物处理有限公司中标长沙望城区城乡低值可回收物、大件垃圾和有害垃圾资源化、无害化收运处置项目。

2018年11月，万容科技协旗下子公司湖南万容固体废物处理有限公司亮相湖南省首届城乡环卫展，助力城乡废弃物资源化利用系统服务及农村人居环境整治。

# 目录

第一节	声明与提示.....	6
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重要事项 .....	25
第六节	股本变动及股东情况.....	30
第七节	融资及利润分配情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	36
第九节	行业信息 .....	40
第十节	公司治理及内部控制.....	41
第十一节	财务报告 .....	47

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、万容科技	指	湖南万容科技股份有限公司
股东大会	指	湖南万容科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南万容科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖南万容科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
审计机构、大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《湖南万容科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期、本期、本年度	指	2018 年度，即由 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
汨罗万容	指	汨罗万容电子废弃物处理有限公司，系万容科技全资子公司
汨罗万容固废	指	汨罗万容固体废物处理有限公司，系广东绿晟全资子公司
汨罗万容车废	指	汨罗万容报废汽车回收拆解有限公司，系汨罗万容全资子公司
湖南万容固废	指	湖南万容固体废物处理有限公司，系万容科技全资子公司
广东绿晟	指	广东绿晟环保股份有限公司
郴州万容	指	郴州万容金属加工有限公司，系广东绿晟全资子公司
郴州鹏琨	指	郴州鹏琨再生资源回收有限公司，系广东绿晟控股子公司
郴州五岭	指	郴州五岭报废汽车回收拆解有限公司，系郴州鹏琨全资子公司
无锡万容	指	无锡万容科技有限公司，系万容科技控股子公司
东莞万容	指	东莞市万容环保技术有限公司，系广东绿晟控股子公司
汨罗绿岩	指	汨罗市绿岩金属有限公司，系万容科技参股公司
万容健康	指	湖南万容健康生活服务有限公司，系万容科技关联公司
万容股权	指	湖南万容股权投资有限公司，系万容科技第一大股东
康佳集团	指	康佳集团股份有限公司
金科担保	指	湖南金科投资担保有限公司
东莞生益	指	东莞生益资本投资有限公司

东莞国弘	指	东莞市国弘投资有限公司
绿金时代	指	湖南绿金时代股权投资管理合伙企业
产废及危废	指	产业废物及危险废物
固废	指	固体废物

## 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。

公司负责人明果英、主管会计工作负责人张金波及会计机构负责人（会计主管人员）张金波保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事周晓胜先生因个人原因，未出席董事会会议。

### 2、豁免披露事项及理由

2019年3月26日，公司向全国中小企业股份转让系统申请豁免披露2018年年度报告中公司前五大客户名称。理由：万容科技具备自主知识产权、产品具有较高科技含量、在细分行业内属于龙头企业，一直被同行业竞争对手模仿。公司的客户信息和设备价格一直属于公司商业秘密。如果进行披露，第一是可能造成同行业竞争对手关注，造成公司客户流失，损害公司利益；第二，公司设备价格也是公司商业秘密，根据客户合同金额可以推断公司的设备价格，从而导致公司设备价格被其他竞争对手和客户所知悉，从而导致公司在谈判中处于劣势地位，不利于公司设备的定价和利益。

### 【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
环保和安全生产的风险	公司存在因设备故障、处理过程操作不当等因素导致的安全生产事故的风险。该类事故一旦发生将对公司的声誉产生不利影响，而且还将面临政府有关监管部门的处罚，进而严重影响公司的正常经营。
政府付费能否到位的风险	公司新的业务的商业模式主要是 BOT 或 PPP，收益主要来自于政府付费。如果项目当地财政存在困难不能按时支付处置费用，将会影响项目的运营收益。
专业技术人才流失的风险	目前公司在行业属于技术创新领先企业，专业技术骨干是公司

	的宝贵财富，随着行业的发展及公司业务规模的扩张，对更高层次的管理型人才和拥有更先进研发实力的技术型人才的需求不断加大，如何留住和吸引上述人员将是公司未来持续发展所面临的关键问题。
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	湖南万容科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan VARY Tech Co., Ltd
证券简称	万容科技
证券代码	833311
法定代表人	明果英
办公地址	长沙经济技术开发区盼盼路 11 号

### 二、 联系方式

董事会秘书	明聪
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0731-82791098
传真	0731-82791100
电子邮箱	mingcong@vary.net.cn
公司网址	<a href="http://vary.net.cn/">http://vary.net.cn/</a>
联系地址及邮政编码	长沙经济技术开发区盼盼路 11 号/410100
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 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	2006 年 4 月 12 日
挂牌时间	2015 年 8 月 20 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-废弃资源综合利用业-金属废料与碎屑加工处理-金属废料与碎屑加工处理（C-42-421-4210）
主要产品与服务项目	固体废物的回收、处理和再利用
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	121,080,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	5
控股股东	湖南万容股权投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	明果英



#### 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	91430100785395048D	否
注册地址	长沙经济技术开发区盼盼路 11 号	否
注册资本（元）	121,080,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	牛良文、谭耀馥
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

#### 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	398,392,325.51	399,350,569.62	-0.24%
毛利率%	28.38%	22.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,453,222.25	5,746,300.00	64.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,478,835.91	563,863.66	516.96%
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）	2.12%	1.52%	-
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）	0.78%	0.15%	-
基本每股收益	0.08	0.05	60.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,142,436,887.18	937,878,573.43	21.81%
负债总计	501,571,381.42	374,771,389.35	33.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	451,490,152.47	441,256,808.78	2.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.73	3.64	2.47%
资产负债率%（母公司）	43.32%	34.49%	-
资产负债率%（合并）	43.90%	39.96%	-
流动比率	1.50	1.71	-
利息保障倍数	3.28	3.03	-

#### 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	-15,377,089.97	-7,581,506.90	
应收账款周转率	169.19%	244.00%	-
存货周转率	251.01%	294.00%	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	21.81%	44.61%	-

营业收入增长率%	-0.24%	28.74%	-
净利润增长率%	42.18%	13.43%	-

## 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	121,080,000.00	121,080,000.00	0.00
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	7,989.04
计入当期损益的政府补助	7,356,932.12
短期投资损益	128,146.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	411,410.66
<b>非经常性损益合计</b>	<b>7,904,477.93</b>
所得税影响数	1,576,275.53
少数股东权益影响额（税后）	353,816.06
<b>非经常性损益净额</b>	<b>5,974,386.34</b>

## 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
应收票据及应收账款	175,724,250.62	296,042,950.09		
固定资产	190,771,665.61	175,480,729.02		
应付票据及应付账款	75,753,168.74	74,478,462.99		
其他应付款	54,699,431.88	55,798,327.87		
管理费用	36,907,641.64	40,158,355.83		
研发费用	5,645,090.50	5,943,514.85		

## 九、 业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用 □不适用

项目	业绩快报		2018 年年报	业绩快报修正前后与 2018 年年报数据的 差异 (%)	
	修正前	修正后		修正前	修正后
	营业总收入	398,617,146.76		398,392,325.51	398,392,325.51
营业利润	25,457,765.65	28,353,622.19	28,353,622.19	11.38%	0.00%
利润总额	28,729,917.98	28,765,032.85	28,765,032.84	0.12%	0.00%
归属于挂牌公司股东的净利润	8,410,704.79	9,453,222.25	9,453,222.25	12.40%	0.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,653,189.50	3,478,835.91	3,478,835.91	110.43%	0.00%
基本每股收益	0.07	0.08	0.08	14.29%	0.00%
加权平均净资产收益率	1.48%	2.12%	2.12%	43.24%	0.00%
总资产	1,137,778,070.76	1,142,436,887.18	1,142,436,887.18	0.41%	0.00%
归属于挂牌公司股东的所有者权益	443,960,583.21	451,490,152.48	451,490,152.48	1.70%	0.00%
股本	121,080,000.00	121,080,000.00	121,080,000.00	0.00%	0.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.67	3.73	3.73	1.63%	0.00%

### (一) 营业利润变动原因

营业利润调增 2,895,856.54 元，主要原因为：根据财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。此项变动主要是调减营业外收入 3,209,701.93 元，调增其他收益 3,209,701.93 元。本调整属于分类调整不影响利润总额。

### (二) 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润变动原因

归属于挂牌公司股东的净利润调增 1,042,517.47 元，主要原因为所得税影响额，其中报告期内湖南万容固废废弃物处理公司确认所得税影响额为-501,410.81 元，汨罗万容电子废弃物处理有限公司确认所得税影响额为-756,503.44 元。

### (三) 其他科目变动原因

总资产、基本每股收益、加权平均净资产收益率、归属于挂牌公司股东的所有者权益、归属于挂牌公司股东的每股净资产的变动调整主要是因为上述原因导致。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

公司定位于固体废物的环保处置与资源化利用，致力构建一个集“环保装备研发制造”、“废旧电器及报废汽车回收拆解”、“产业废物及危险废物回收处置”、“生活垃圾资源化利用”于一体的循环经济产业体系。

公司目前的主要盈利模式包括：

1、装备及技术服务盈利模式：公司通过为固废处理及资源再利用企业提供装备与系统服务，获取产品销售和技术服务收益；

2、固废处理服务盈利模式：公司通过对废弃电器电子产品、报废汽车、生活垃圾等固体废弃物进行环保处置，获取政府购买服务及资源销售收益；

3、危废处置及资源再利用盈利模式：公司通过为各类生产企业提供危废处置服务，并在此基础上进行资源的深度再利用，获取危废处置收益及资源销售收益。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 核心竞争力分析：

公司拥有的关键资源要素包括：

1、完善的核心技术研发体系：公司成立了“废弃电器电子产品及报废汽车工程研究中心”、“装备与系统服务研究中心”、“城市矿产研究院”等科研机构，自主开发了包括“废印制电路板环保处理设备”、“废旧冰箱无害化处理设备”、“报废汽车破碎及废钢加工一体化设备”、“第三代生活垃圾处理技术”、“危险废物综合利用技术”在内的拥有自主知识产权系列核心产品。公司拥有 147 项技术专利，其中发明专利 28 项，建立了完善的核心技术研发与知识产权管理体系。

2、全面的固体废弃物处置及资源化利用能力：公司形成了以长沙、汨罗、郴州、东莞为中心的四大固废处置及资源化利用产业基地，拥有 20 多项固废回收、处置资质，年处理固废总量达 35 万吨，其中危废处理产能达到 15 万吨/年，形成了较为全面的固废处置及资源化利用能力。

3、较强的综合治理技术和系统服务能力：固废治理是一项系统工程，从事该行业需要掌握环境科学、生态学、生物学、材料学、物理化学等学科技术并需要具备系统化的技术集成能力和针对不同应用需求的技术创新能力。公司围绕固废处置建立了以高级人才为骨干，以中青年专业人才为主体的工程技术团队，团队拥有各类型专家 60 余人，涵盖了机械、环境、材料、冶金、化学、物理、工程等学科领域，逐步形成了较强的综合治理技术和系统服务能力。

#### 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

#### (一) 总体经营情况

2018年1-12月，公司实现营业收入398,392,325.51元，同比减少0.24%；营业利润28,353,622.19元，同比增长52.16%；净利润25,783,158.46元，同比增长42.18%；归属于挂牌公司股东的净利润为9,453,222.26元，同比增长64.51%，期末现金及现金等价物余额86,855,809.21元，同比减少14.23%。截止2018年12月31日，公司总资产为1,142,436,887.18元，较年初增长21.81%；归属挂牌公司股东的净资产为451,490,152.48元，较年初增长2.32%；资产负债率为43.90%，同比增加3.94%。

#### (二) 各业务板块经营情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	396,586,302.17	284,473,788.83	398,453,648.11	310,094,295.11
电子废弃物处置	97,507,513.87	67,774,160.65	88,592,361.68	71,210,352.29
产废及危废回收处理	220,609,018.26	162,164,467.70	259,299,802.27	206,384,473.94
环保装备与系统服务	78,469,770.04	54,535,160.48	50,561,484.16	32,499,468.88
二、其他业务小计	1,806,023.34	847,189.70	896,921.51	844,806.88
合计	398,392,325.51	285,320,978.53	399,350,569.62	310,939,101.99

1、环保装备与系统服务业务2018年实现营业收入78,469,770.04元，较去年同期增加55.20%。该收入来源于公司报废汽车、家电拆解设备、生活垃圾和工业固废处理系统设备销售。

2、产废及危废回收处理业务2018年实现收入220,609,018.26元，较去年同期减少14.92%。收入减少的主要原因是：危废处置业务东莞子公司回收量减少所致，但公司其他产废及危废回收处理的子公司业务保持较高增长态势。

3、电子废弃物和报废汽车拆解业务2018年实现营业收入97,507,513.87元，较去年同期增加10.06%。主要原因是报告期内大宗商品持续上涨，回收价格稳定，公司要根据市场情况合理配置资源，在报告期内增加拆解量。

影响归属于母公司净利润变化的主要原因是业务板块的营业毛利增长，其中增长明显的是电子废弃物处置业务毛利率增长10.87%，产废及危废回收处理业务毛利率增长6.09%。

### (二) 行业情况

环保行业总体趋势 继“十八大”高度重视生态文明建设以来，“十九大”将继续围绕着生态文明建设、美丽中国等主题对环境保护工作提出更高要求，在十九大报告中，习总书记指出加快生态文明体制改革，建设美丽中国。生态与环保作为经济结构调整重要手段的地位有望继续加强，在排放政策上将延续高压态势，立法、投融资、产权与交易等制度建设不断加快。2018年是环保政策之年。生态文明建设被赋予前所未有的高度。环保督察已呈常态化，污染治理需求激活、市场进一步扩大，趋紧的环保要求和更加严格的环境执法促进环保行业的正向发展，为节能环保各领域提供了快速发展的市场机遇。环保企业将迎来新一轮的重要发展机遇。

1、“洋垃圾”禁止进口、大宗商品价格大幅上涨，利好固废利用行业从2016年底开始，废油、废塑料、废有色金属等再生资源价格一路上涨，2017年下半年以来，废钢也在经历了4年多的寒冬后迎来产销两旺的可喜局面。

2、环境治理倒逼产废企业寻找正规渠道处理废弃物2016年修订的《固体废物污染环境防治法》确

立国家对固体废物污染环境防治实行污染者依法负责的原则，并明确产品的生产者、销售者、进口者、使用者对其产生的固体废物依法承担污染防治责任。当前固体废物处理需求井喷，危险废物处理需求迅猛增长，随着环境治理的力度不断加大，倒逼产废企业寻求正规渠道处理废弃物，一般工业废物的市场需求也将逐步显现。

3. 城市垃圾分类制度的实施推进是一次重大历史机遇。习近平在中央财经领导小组第十四次会议上明确提出，普遍推行垃圾分类制度，关系 13 亿多人生活环境改善，关系垃圾能不能减量化、资源化、无害化处理。要加快建立分类投放、分类收集、分类运输、分类处理的垃圾处理系统，形成以法治为基础、政府推动、全民参与、城乡统筹、因地制宜的垃圾分类制度，努力提高垃圾分类制度覆盖范围。

4. 国家改革委、财政部、住建部联合发布《关于推进资源循环利用基地建设的指导意见》，资源循环利用基地是对废钢铁、废有色金属、废旧轮胎、建筑垃圾、餐厨废弃物、园林废弃物、废旧纺织品、废塑料、废润滑油、废纸、快递包装物、废玻璃、生活垃圾、城市污泥等城市废弃物进行分类利用和集中处置的场所。基地与城市垃圾清运和再生资源回收系统对接，将再生资源以原料或半成品形式在无害化前提下加工利用，将末端废物进行协同处置，实现城市发展与生态环境和谐共生。资源循环利用基地是新型城市建设的功能区，是破解垃圾处置“邻避效应”的主要途径之一，是提高城市资源利用率的重要方式。

### (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	86,855,809.21	7.60%	103,664,538.52	11.05%	16.21%
应收票据及应收账款	296,042,950.09	25.91%	175,724,250.62	18.74%	68.47%
存货	111,255,040.56	9.74%	116,080,349.77	12.38%	-4.16%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	40,989,360.48	3.59%	41,810,514.48	4.46%	-1.96%
固定资产	175,480,729.02	15.36%	190,771,665.61	20.34%	-8.02%
在建工程	140,446,437.56	12.29%	69,654,617.02	7.43%	101.63%
短期借款	189,000,000.00	16.54%	99,000,000.00	10.56%	90.91%
长期借款	20,000,000.00	1.75%	20,000,000.00	2.13%	0.00%
资本公积	207,273,890.66	18.14%	206,591,797.08	22.03%	0.33%
少数股东权益	189,375,353.29	16.58%	121,850,375.30	12.99%	55.42%

资产负债项目重大变动原因：



### (1) 货币资金

货币资金期末余额较上年减少 31.22%，主要是报告期购进固定资产支付的现金 12225 万元，较上年同期增加 93.45%。

(2) 应收票据及应收账款期末余额较上年增长 38.30%，主要原因是报告期内增加电子废物拆解基金补贴 4997 万元。

(3) 在建工程期末余额较上年增长 65.53%，主要原因是报告期内新设子公司永兴鹏琨环保有限公司基地建设增加 4625.94 万元、汨罗万容固体废物处理有限公司增加 2365.69 万元。

(4) 短期借款期末余额较上年增长 56.73%，主要原因是报告期内增加了银行贷款。

(5) 少数股东权益期末余额较上年增长 55.42%，主要原因是报告期内危废板块业务利润增长。

## 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	398,392,325.51	-	399,350,569.62	-	-0.24%
营业成本	285,320,978.53	71.62%	310,939,101.99	77.86%	-8.24%
毛利率%	28.38%	-	22.14%	-	-
管理费用	40,211,648.69	10.09%	36,907,641.64	9.24%	8.95%
研发费用	5,943,514.85	1.49%	5,645,090.50	1.41%	5.29%
销售费用	16,260,986.75	4.08%	19,867,223.11	4.97%	-18.15%
财务费用	15,915,901.70	4.00%	11,985,897.79	3.00%	32.79%
资产减值损失	7,964,249.38	2.00%	2,977,544.15	0.75%	167.48%
其他收益	10,850,018.89	2.72%	13,609,958.82	3.41%	-20.28%
投资收益	-4,260,001.98	-1.07%	-1,188,250.45	-0.30%	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	7,989.04	0.00%	448,989.92	0.11%	-98.22%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	28,353,622.19	7.12%	18,634,349.60	4.67%	52.16%
营业外收入	1,061,795.82	0.27%	3,296,474.91	0.83%	-67.79%
营业外支出	650,385.16	0.16%	711,594.30	0.18%	-8.60%
净利润	25,783,158.46	6.47%	18,134,060.34	4.54%	42.18%

### 项目重大变动原因：

#### (1) 财务费用

报告期较上年同期增加 32.79%，主要原因为 2018 年金融机构借款较上年同期增加 9000 万元，融资利息及手续费相应增加 216.04 万元。

#### (2) 营业利润



报告期较上年同期增加 52.16%，主要原因是主要业务板块的营业毛利有增长，其中增长明显的是电子废弃物处置业务毛利率增长 10.87%，产废及危废回收处理业务毛利率增长 6.09%。

### (3) 营业外收入

报告期较上年同期增主要原因是报告期较上年同期减少 67.79%，主要原因是根据财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。此项变动调减“营业外收入”及调增“其他收益”项目。

### (4) 净利润

报告期较上年同期增长 42.18%，主要是报告期内业务板块毛利率较上年同期增长，以及上述相关因素的综合影响所致。

## (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	396,586,302.17	398,453,648.11	-0.47%
其他业务收入	1,806,023.34	896,921.51	101.36%
主营业务成本	284,473,788.83	310,094,295.11	-8.26%
其他业务成本	847,189.70	844,806.88	0.28%

### 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%
电子废弃物处置	97,507,513.87	24.48%	88,592,361.68	22.18%
产废及危废回收处理	220,609,018.26	55.37%	259,299,802.27	64.93%
环保装备与系统服务	78,469,770.04	19.70%	50,561,484.16	12.66%

### 按区域分类分析：

适用  不适用

### 收入构成变动的的原因：

2018 年与 2017 年各项业务占营业收入的比例未发生重大变化。

## (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	XX 县环保有限公司	41,259,811.64	10.36%	否
2	郴州 XX 矿业有限公司	23,732,582.28	5.96%	否
3	江西新 XX 实业有限公司	19,026,072.14	4.78%	否
4	肇庆市 XX 金属有限公司	11,937,161.72	3.00%	否
5	天津 XX 再生资源有限公司	10,270,762.92	2.58%	否
合计		106,226,390.70	26.68%	-

## (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	湖南长信建设集团	20,104,545.45	9.83%	否

2	奥士康科技股份有限公司	13,585,265.29	6.64%	否
3	湖南至达建筑工程有限公司	10,909,090.91	5.33%	否
4	湖南广厦建设工程有限公司	8,940,517.24	4.37%	否
5	刘海霞	8,655,543.16	4.23%	否
合计		62,194,962.05	30.40%	-

### 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	-15,377,089.97	-7,581,506.90	-
投资活动产生的现金流量净额	-138,943,634.12	-73,648,638.11	-
筹资活动产生的现金流量净额	139,911,994.78	162,748,297.60	-14.03%

#### 现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额减少 7,795,583.07 元，主要原因是报告期内较上年同期增加电子废物拆解量所支付的采购资金，而电子废物拆解基金补贴收入在报告期内未到账；报告期内的电子废弃物拆解业务应收从年初的 13288 万元增加至年末的 18285 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加 65,294,996.01 元，主要原因是报告期内增加永兴鹏琨环保有限公司购建固定资产产生的现金流出。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

一、公司在报告期内的主要控股子公司有 2 家，具体如下：

1. 汨罗万容电子废弃物处理有限公司，注册地址为：湖南汨罗循环经济产业园区；主要经营范围：固体废物治理，危险废物治理，垃圾无害化、资源化处理，废旧物资回收(含金属)，金属废料和碎屑加工处理；非金属废料和碎屑加工处理，报废汽车回收(拆解)，环保技术推广服务，自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。(依法须经批准的项目，公告编号：2018-020 经相关部门批准后方可开展经营活动)。报告期内营业收入为 90,507,513.87 元，净利润为 13,545,297.95 元。

2. 广东绿晟环保股份有限公司，注册地址为：清远市高新技术产业开发区科技创新园创兴大道 18 号天安智谷展示服务中心自编 76 号，主要经营范围：生态保护和环境治理业；再生资源回收利用；产品及设备销售；电力、热力生产和供应业。报告期内营业收入为 185,344,366.85 元，净利润 27,016,330.64 元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

公司控股子公司广东绿晟环保股份有限公司，为了提高资金利用率，增加投资收益，在不影响公司主营业务的正常发展，并确保公司经营需求的前提下，使用自有闲置资金购买安全性高、低风险的短期银行理财产品，报告期内，公司购买短期银行理财产品支付现金 10,000,000.00 元，共收益 128,146.11 元，计入投资收益科目下。截至报告期末，公司购买理财产品的余额为 1000 万元。

#### (五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	17,458,966.55	14,646,881.42
研发支出占营业收入的比例	4.38%	3.67%
研发支出中资本化的比例	65.96%	61.46%

#### 研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	16	16
本科以下	82	96
研发人员总计	100	114
研发人员占员工总量的比例	12.2%	12.4%

#### 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	147	158
公司拥有的发明专利数量	28	26

#### 研发项目情况:

公司研究设计院经过十年技术沉淀，坚持打造持续科技创新核心竞争力，业务涵盖六大领域，包括城市矿产、产业废弃物、生活垃圾、农林废弃物、危险废弃物资源化利用以及城乡一体化生态产业，形成了“城市矿产开发系列设备”、“第三代生活垃圾处置技术”、“县域统筹的废物资源化利用生态系统”等核心成果，现已申请相关专利 273 项，其中拥有授权专利 147 项，发明专利 28 项，完成部级科技成果鉴定 3 项、省级成果鉴定 2 项。

## (六) 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:

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### (一) 电器电子废弃物拆解补贴

##### 1. 事项描述

2018 年度，贵公司当期确认拆解补贴收入 49,972,070.00 元，占本年营业收入的比例为 12.54%，该补贴收入应收账款回款周期较长，2016 年末、2017 年末、2018 年末，公司补贴收入的应收账款余额为 84,750,189.00 元、132,877,652.00 元、182,849,722.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日近三年补贴收入无回款。若该笔资金不能及时回收，公司将面临资金周转风险，从而对公司的生产经营产生重大影响，我们将该事项确认为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

对于该事项，我们主要实施了以下审计程序：

(1) 于湖南省环境保护厅查询废弃电器电子产品拆解处理情况审核公示，与公司进销存系统数据核对，

确认其报表中确认的应收账款金额真实准确；

(2) 了解该事项背景，政府用于支付电器电子废弃物拆解补贴的款项来源于电器电子产品生产者、进口电器电子产品的收货人或者其代理人，由财政部统一管理，审批和下发流程较慢，确认全国范围内补贴款回款周期较长。

## (七) 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. 主要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《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)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	296,042,950.09 元	175,724,250.62 元	应收票据：1,679,323.00 元 应收账款：174,044,927.62 元
2. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	175,480,729.02 元	190,771,665.61 元	固定资产：190,758,928.06 元 固定资产清理：12,737.55 元
3. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	74,478,462.99 元	75,753,168.74 元	应付票据：2,400,000.00 元 应付账款：73,353,168.74 元
4. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	55,798,327.87 元	54,699,431.88 元	应付利息：570,570.83 元 应付股利：1,440,000.00 元 其他应付款：52,688,861.05 元
5. 管理费用列报调整	管理费用	40,158,355.83 元	36,907,641.64 元	管理费用：42,552,732.14 元
6. 研发费用单独列示	研发费用	5,943,514.85 元	5,645,090.50 元	—

## (八) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

### (一) 合并范围发生变化的其他原因

#### 1、新设成立二级子公司

汨罗万容电子废弃物处理有限公司 2018 年 4 月 11 日新设成立全资子公司汨罗万容塑业有限公司，本公司间接持股 100%；

广东绿晟环保股份有限公司 2018 年 9 月 18 日新设成立非全资子公司湖南万容环保服务有限公司，广东绿晟持股 70%，本公司间接持股 28%。

#### 2、注销子公司

2018 年 5 月 23 日本公司注销子公司无锡万容科技有限公司。

## (九) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，按时纳税、安全生产、注重环保，积极吸纳就业和保障员工合法权益，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。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发展实践中，积极承担社会责任，增加社会责任感。公司致力于推动中国的环境改善，守护碧水蓝天，公司 2016 年初加入了阿拉善 SEE 生态协会，每年为协会捐款，公司积极参与各项环保公益活动。

## 三、 持续经营评价

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。公司在财务管理、会计核算、风险控制等各项重大内部控制运行方面良好。在报告期内本年度公司经营情况仍然保持健康发展；在不影响现有业务经营的情况下稳步推进新业务发展，公司产品竞争力不断加强。公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 四、 未来展望

### (一) 行业发展趋势

继“十八大”高度重视生态文明建设以来，“十九大”将继续围绕着生态文明建设、美丽中国等主题对环境保护工作提出更高要求，在十九大报告中，习总书记指出加快生态文明体制改革，建设美丽中国。生态与环保作为经济结构调整重要手段的地位有望继续加强，在排放政策上将延续高压态势，立法、投融资、产权与交易等制度建设不断加快。2017 年是环保政策之年。生态文明建设被赋予前所未有的高度。环保督察已呈常态化，污染治理需求激活、市场进一步扩大，趋紧的环保要求和更加严格的环境执法促进环保行业的正向发展，为节能环保各领域提供了快速发展的市场机遇。环保企业将迎来新一轮的重要发展机遇。

1. “洋垃圾”禁止进口、大宗商品价格大幅上涨，利好固废利用行业从 2016 年底开始，废油、废塑料、废有色金属等再生资源价格一路上涨，行业整体经营情况出现好转。

2. 环境治理倒逼产废企业寻找正规渠道处理废弃物 2016 年修订的《固体废物污染环境防治法》确立国家对固体废物污染环境防治实行污染者依法负责的原则，并明确产品的生产者、销售者、进口者、使用者对其产生的固体废物依法承担污染防治责任。当前固体废物处理需求井喷，危险废物处理需求迅猛增长，随着环境治理的力度不断加大，倒逼产废企业寻求正规渠道处理废弃物，一般工业废物的市场需求也将逐步显现。



3. 城市垃圾分类制度的实施和资源循环利用基地建设推进，是一次重大历史机遇，习近平在中央财经领导小组第十四次会议上明确提出，普遍推行垃圾分类制度，关系 13 亿多人生活环境改善，关系垃圾能不能减量化、资源化、无害化处理。要加快建立分类投放、分类收集、分类运输、分类处理的垃圾处理系统，形成以法治为基础、政府推动、全民参与、城乡统筹、因地制宜的垃圾分类制度，努力提高垃圾分类制度覆盖范围。

国家发展改革委、财政部、住建部联合发布《关于推进资源循环利用基地建设的指导意见》，资源循环利用基地是对废钢铁、废有色金属、废旧轮胎、建筑垃圾、餐厨废弃物、园林废弃物、废旧纺织品、废塑料、废润滑油、废纸、快递包装物、废玻璃、生活垃圾、城市污泥等城市废弃物进行分类利用和集中处置的场所。基地与城市垃圾清运和再生资源回收系统对接，将再生资源以原料或半成品形式在无害化前提下加工利用，将末端废物进行协同处置，实现城市发展与生态环境和谐共生。资源循环利用基地是新型城市建设的功能区，是破解垃圾处置“邻避效应”的主要途径之一，是提高城市资源利用效率的重要方式。

国务院办公厅印发《“无废城市”建设试点工作方案》，“无废城市”并不是没有固体废物产生，也不意味着固体废物能完全资源化利用，而是一种先进的城市管理理念，旨在最终实现整个城市固体废物产生量最小、资源化利用充分、处置安全的目标，需要长期探索与实践。现阶段，要通过“无废城市”建设试点，统筹经济社会发展中的固体废物管理，大力推进源头减量、资源化利用和无害化处置，坚决遏制非法转移倾倒，探索建立量化指标体系，系统总结试点经验，形成可复制、可推广的建设模式。开展“无废城市”建设试点是深入落实党中央、国务院决策部署的具体行动，是从城市整体层面深化固体废物综合管理改革和推动“无废社会”建设的有力抓手，是提升生态文明、建设美丽中国的重要举措。

## (二) 公司发展战略

公司坚持“一体两翼，产融互动”的战略思想，构建可持续的发展体系。“一体两翼”，即以湖南万容科技股份有限公司为核心主体，以危险废弃物资源化利用业务板块、湖南再生资源业务板块为两翼，广泛开展合作，打造固废处置领域独一无二的平台型组织；“产融互动”，即通过构建公司产业发展与市值增长紧密结合的机制设计，助推公司实现重大历史机遇面前的跨越式发展，具体分工如下：

- 1、湖南万容科技股份有限公司定位城乡废弃物资源化利用系统服务商，开发城乡废弃物资源化利用核心技术和整体解决方案，在此基础上整合资源，向客户输出核心技术及装备产品；
- 2、公司子公司广东绿晟环保科技有限公司定位危险废弃物处置投资运营商，主导危险废弃物资源化利用业务板块的项目开发、投资及运营；
- 3、公司子公司湖南万容固体废物处理有限公司定位湖南省城乡废弃物处置投资运营商，主导湖南省城乡废弃物资源化利用业务板块的项目开发、投资及运营。

## (三) 经营计划或目标

### (一) 湖南省城乡废弃物资源化利用平台建设

(1) 建设长沙市垃圾分类资源化利用项目，在易腐垃圾、可回收垃圾、园林垃圾、大件垃圾、工业固废等领域建设专业示范工程，完善城乡固废资源化实验与示范基地；

(2) 以汨罗基地为依托，加快建设以废钢铁、废轮胎、废塑料、废纺织品为主的资源化利用加工产业体系，快速形成省内再生资源汇聚效应；

(3) 试点以城市社区废旧物资回收综合服务为主路径的“三网融合”线上线下运营模式。

### (二) 进一步完善危险废弃物资源化利用平台业务体系建设

- 1、加快汨罗基地、郴州基地的项目建设进度，迅速形成并释新的生产能力；

2、由广东绿晟环保股份有限公司牵头，公司提供技术支持，以基础较好的三大细分市场为突破口，不断进化，高标准打造危险废弃物源化利用处置能力，力争成为行业标杆，具体包括：

(1) 以线路板、CRT 玻璃为代表的含重金属危险废物处置能力；

(2) 以树脂、油漆渣、油墨渣为代表的高分子危废处置能力；

(3) 以医疗废物、油泥为代表的特种行业危废处置能力。

(三) 全面提升研究设计院规划设计能力及系统集成能力

1、强化研究设计院系统集成能力，与国内优秀的设计院（或技术团队）协同，实现完整的固废技术资源整合——分包能力；

2、继续完善以下专业技术的应用体系：

(1) 混合垃圾机械生物处理技术体系；

(2) 热解技术体系，以及由此衍生的油、热、汽、电联产应用技术体系。

(四) 提升核心装备制造能力及核心供应商开发

(1) 加强装备制造体系核心团队建设，建立健全相应的激励机制，进一步加大技术开发（引进）力度；

(2) 适时推进高标准热解设备生产车间建设，大幅提升生产效率与产能，快速构建热解装备制造在国内的领先优势；

(3) 继续加大供应渠道特别是关键设备供应商的开发力度，为公司即将到来的高速发展期提前做好供应渠道资源储备；

(4) 加强工程安装、调试队伍建设，确保具备 3-4 个工程项目同时进行建设的能力。

(五) 不断丰富融资渠道

建立多渠道融资体系，确保项目业务发展资金需求。

(六) 加强资源配置与决策效率

1、进一步完善流程管理体系建设：

(1) 强化法务管理部门事前介入的风险防控机制；

(2) 加强审计监督部门审计结果在经营管理者考核的应用。

2、继续有序推进多层次事业合伙人发展机制的应用。

2019 年经营目标为实现营业收入 6.73 亿，利润总额 6000 万元。业绩增长主要来源于设备销售、危险废物处置业务增长。郑重声明：以上经营计划不构成对投资者的业绩承诺，希望投资者保持足够的市场风险意识。

公司提示：上述经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此应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

公司目前未存在有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

在报告期内，对公司造成较大影响的主要风险因素：

1、环保和安全生产风险

公司在电子废弃物、报废汽车拆解和固体废物处置过程中，不可避免会产生废水、废气、固体废物或其他污染物。同时，由于部分废弃物属于易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，对废弃物拆解的生产操作要求较高，如果废弃物的贮存、拆解顺序操作不当或安全生产保护措施不到位，可能会导致生产事故。

同时，公司仍然存在因设备故障、处理过程操作不当等因素导致的安全生产事故的风险。该类事故一旦发生将对公司的声誉产生不利影响，而且还将面临政府有关监管部门的处罚，进而严重影响公司的正常经营。

风险应对措施：公司通过引进环保和安全生产方面的专业人才，同时聘请专业公司进行安全生产检测等措施，提升公司安全意识，加强安全措施。

### 2、政府付费能否到位的风险

公司新的业务的商业模式主要是 BOT 或 PPP，收益主要来自于政府付费。如果项目当地财政存在困难不能按时支付处置费用，将会影响项目的运营收益。

风险应对措施：公司将会谨慎选择项目客户，综合考虑当地社会经济发展水平，避开财政支付风险较大的地方政府。

### 3、专业技术人才流失的风险

目前公司在行业属于技术创新领先企业，专业技术骨干是公司的宝贵财富，随着行业的发展及公司业务规模的扩张，对更高层次的管理型人才和拥有更先进研发实力的技术型人才的需求不断加大，如何留住和吸引上述人员将是公司未来持续发展所面临的关键问题。

风险应对措施：公司与核心技术人员均签署保密协议、竞业禁止协议，同时通过股权激励、考核奖励制度、子公司总经理培养计划等措施搭建事业合伙人平台，为员工创造一个事业发展平台。

## (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
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） 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
新密万容环境科技有限公司	38,400,000.00	2017-11-2 至 2024-11-10	保证	连带	已事前及时履行	是
<b>总计</b>	38,400,000.00	-	-	-	-	-

公司于 2017 年 8 月 12 日召开第三届董事会第三次会议，2017 年 8 月 30 日，2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司为关联方新密万容环境提供对外担保暨关联交易的议案》。在全国中小企业股份转让系统有限公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《关于公司为关联方新密万容环境科技有限公司提供对外担保暨关联交易的公告》（公告编号：2017-062），公司提供回购担保，预计担保总金额不超过 96,000,000.00 元，2017 年度实际担保金额为 38,400,000.00 元，有利于公司关联企业新密万容环境取得长江联合金融租赁有限公司较低资金成本的融资租赁资金支持，有利于公司第三代生活垃圾处理技术和设备的推广应用。

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	38,400,000

公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

**清偿和违规担保情况：**

无
---

**(二) 对外提供借款情况**

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押	债务人与公司的关联关系
新密万容环境科技有限公司	2018. 11. 15-2019. 12. 31	0.00	1, 594, 477. 22	0.00	1, 594, 477. 22	8%	已事前及时履行	否	联营子公司
湖南一起分类网络科技有限公司	2018. 06. 26-2019. 01. 31	0.00	3, 195, 000. 00	0.00	3, 195, 000. 00	10%	已事后补充履行	否	联营孙公司
汨罗市绿岩金属有限公司	2018. 12. 18-2019. 12. 17	0.00	350, 000. 00	0.00	350, 000. 00	9%	已事后补充履行	否	联营子公司
总计	-	0.00	5, 139, 477. 22	0.00	5, 139, 477. 22	-	-	-	-

### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:

公司与关联方的关联交易，按照公允交易原则执行，交易价格符合市场定价，交易过程透明，公司与关联方是互利双赢的平等关系，不会对公司造成任何风险，也不存在损害公司及股东权益的情况。

### (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	20,100,000.00	10,493,122.51
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	50,000,000.00	49,733,142.94
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	60,000,000.00	
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	410,000,000.00	275,000,000.00
6. 其他	1,000,000.00	304,281.52

“其他”为公司关联方湖南万容纸塑包装有限公司为公司 2018 年度代付水电费预计金额不超过人民币 1,000,000.00 元。

“公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型”为如下：

- 1、公司关联方湖南万容包装有限公司为公司 2018 年债务融资保证担保预计总额不超过人民币 100,000,000.00 元；
- 2、公司关联方明果英先生为公司 2018 年债务融资保证担保预计总额不超过人民币 300,000,000.00 元；
- 3、公司关联方汨罗市绿岩金属有限公司为公司 2018 年债务融资提供担保预计总额不超过人民币 10,000,000.00 元。

### (四) 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	临时公告披露时间	临时公告编号
东莞市国弘投资有限公司	委托贷款	30,000,000.00	已事前及时履行	2018年2月28日	2018-014
新密万容环境科技有限公司	关联担保	38,400,000.00	已事前及时履行	2017年8月15日	2017-062
康佳集团股份有限公司	委托贷款	20,000,000.00	已事前及时履行	2017年3月6日	2017-009
湖南万容股权投资有限公司	关联担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2017年3月6日	2017-010
湖南一起分类网络科技有限公司	购售商品、提供劳务	134,714.85	已事前及时履行		-
广东生益科技股份有限公司	提供劳务	3,665,955.12	已事前及时履行		-
武晓兰	关联担保	20,000,000.00	已事前及时履行		-

明聪	关联担保	10,000,000.00	已事前及时履行		-
张金波	关联担保	10,000,000.00	已事前及时履行		-
湖南万容纸塑包装有限公司	关联担保	30,000,000.00	已事前及时履行		-

湖南一起分类网络科技有限公司与公司发生的 134,714.85 元购售商品、提供劳务关联交易，在公司章程和关联交易制度内只需董事长审批，无需上董事会，因此未公告。

#### 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：

1、公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于向关联方申请委托贷款的议案》，并于 2018 年 02 月 28 日，在全国中小企业股份转让系统有限公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《关于向关联方申请委托贷款的关联交易公告》（公告编号：2018-014），本次关联交易解决了公司流动资金不足的问题，对公司的经营与发展有积极影响。

2、公司第三届董事会第三次会议、2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司为关联方新密万容环境提供对外担保暨关联交易的议案》，并于 2017 年 8 月 15 日，在全国中小企业股份转让系统有限公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《关于公司为关联方新密万容环境科技有限公司提供对外担保暨关联交易的公告》（公告编号：2017-062），公司提供回购担保，有利于公司关联企业新密万容环境取得长江联合金融租赁有限公司较低资金成本的融资租赁资金支持，有利于公司第三代生活垃圾处理技术和设备的推广应用。

3、公司第二届董事会第二十四次会议、2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于向关联方申请委托贷款的议案》，并于 2017 年 03 月 06 日，在全国中小企业股份转让系统有限公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《关于向关联方申请委托贷款的关联交易公告》（公告编号：2017-009），本次关联交易可解决公司生产经营过程中对于流动资金的需求，有利于公司的持续稳定发展。

4、公司控股股东湖南万容股权投资有限公司为本次委托贷款（《关于向关联方申请委托贷款的关联交易公告》（公告编号：2017-009））提供连带责任担保，并于 2017 年 03 月 06 日，在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neep.com.cn）披露了《关于关联方为公司贷款提供担保的关联交易公告》（公告编号：2017-010），本次关联担保对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

#### （五） 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

##### 对外投资事项

1、公司第三届董事会第八次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过了《湖南万容科技股份有限公司对外投资设立全资子公司的议案》，并于 2018 年 01 月 12 日，在全国中小企业股份转让系统有限公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-004），本次投资是公司长远发展的需要，符合公司的发展战略，对公司未来的业绩和收益具有积极的影响。

#### （六） 承诺事项的履行情况

公司董监高、股东、实际控制人等作出的关联交易相关承诺在 2018 年度均在正常履行中。公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东作出的同业竞争相关承诺在 2018 年度均在正常履行中，除此之外，公司董监高、股东、实际控制人无其他重要承诺。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
存货	抵押	2,880,065.35	0.25%	借款抵押
固定资产	抵押	79,039,210.58	6.92%	借款抵押
无形资产	抵押	41,216,772.63	3.61%	借款抵押
在建工程	抵押	28,968,332.00	2.54%	借款抵押
长期股权投资	质押	106,500,000.00	9.32%	借款质押
总计	-	258,604,380.56	22.64%	-

## 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	115,771,125	95.62%	0	115,771,125	95.62%	
	其中：控股股东、实际控制人	42,229,500	34.88%	0	42,229,500	34.88%	
	董事、监事、高管	1,754,625	1.45%	2,500	1,757,125	1.45%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,308,875	4.38%	0	5,308,875	4.38%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,375,000	2.79%	0	3,375,000	2.79%	
	董事、监事、高管	5,308,875	4.38%	-337,500	4,971,375	4.11%	
	核心员工	0	0%		0	0%	
总股本		121,080,000	-	0	121,080,000	-	
普通股股东人数							42

#### (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 限售股份 数量	期末持有无 限售股份数 量
1	湖南万容股权投资 有限公司	41,104,500	0	41,104,500	33.95%	0	41,104,500
2	东莞生益资本 投资有限公司	20,357,500	0	20,357,500	16.81%	0	20,357,500
3	东莞市国弘投 资有限公司	10,280,000	0	10,280,000	8.49%	0	10,280,000
4	康佳集团股份 有限公司	10,141,410	0	10,141,410	8.38%	0	10,141,410
5	湖南金科投资 担保有限公司	8,250,000	0	8,250,000	6.81%	0	8,250,000
6	湖南绿金时代 股权投资管理 合伙企业(有限 合伙)	5,235,000	276,000	5,511,000	4.55%	0	5,511,000
7	明果英	4,500,000	0	4,500,000	3.71%	3,375,000	1,125,000

8	北京易二零壹号环境投资中心（有限合伙）	2,400,000	0	2,400,000	1.98%		2,400,000
9	光大常春藤（上海）投资中心（有限合伙）	1,875,000	0	1,875,000	1.55%	0	1,875,000
10	津杉华融（天津）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,875,000	0	1,875,000	1.55%	0	1,875,000
<b>合计</b>		106,018,410	276,000	106,294,410	87.78%	3,375,000	102,919,410

前十名股东间相互关系说明：

- 1、前十名股东之间明果英先生是湖南万容股权投资有限公司控股股东；
- 2、前十名股东之间明果英先生是湖南绿金时代股权投资管理合伙企业（有限合伙）有限合伙人。

## 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

报告期内湖南万容股权投资有限公司持有本公司股份 41,104,500 股，占本公司总股本的 33.95%，为本公司控股股东。

湖南万容股权投资有限公司基本信息如下：

企业名称：湖南万容股权投资有限公司

注册号/统一社会信用代码：91430100770054208M

法定代表人：明果英

住所：长沙经济技术开发区盼盼路 11 号

成立日期：2004 年 12 月 30 日

注册资本：4000 万人民币

经营范围：以自有资产进行股权投资（不得从事吸收公众存款或变相吸收公众存款、发放贷款等金融业务）。（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）

报告期内公司控股股东未发生变更。

### （二） 实际控制人情况

明果英，男，1961 年生，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权，1985 年至 1991 年 2 月郴州市轻纺工业局任工程师；1991 年 3 月至 1993 年 2 月郴州万容吸塑包装厂任厂长；1993 年 3 月至 2007 年 2 月湖南万容包装有限公司任董事长兼总经理；2006 年 4 月至 2011 年 10 月任湖南万容科技有限公司董事长；2011 年 10 月至 2014 年 4 月任湖南万容科技股份有限公司董事长兼总经理；2014 年 4 月至今任湖南万容科技股份有限公司董事长。明果英先生实际控制公司经营管理的状况在报告期内未发生变更。

因此，报告期内公司实际控制人未发生变更。



## 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
2017年8月30日	2017年11月9日	5.34	15,000,000	80,100,000	0	0	0	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

##### 一、挂牌后第二次股票发行募集资金使用情况

该次发行，公司在中信银行股份有限公司长沙金麓支行设立了募集资金专项账户，并与主办券商、中信银行股份有限公司长沙金麓支行签订三方监管协议。上述募集资金全部存放于公司募集资金专项账户（开户行：中信银行股份有限公司长沙金麓支行，账号：8111601012600268745）。截至报告期末，公司募集资金剩余金额 374,809.73 元，募集资金的使用情况与公开披露的募集资金用途一致，主要用于公司已中标生活垃圾无害化处置 BOT 项目、偿还金融机构借款和补充公司流动资金。不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

### 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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	交通银行科大支行	15,000,000.00	5.8725%	2017.12.26-2018.11.28	否
短期借款	中信银行股份有限公司金麓支行	15,000,000.00	6.3%	2017.05.04-2018.05.04	否
短期借款	中信银行股份有限公司金麓支行	10,000,000.00	5.89%	2017.03.13-2018.03.13	否
短期借款	中信银行股份有限公司金麓支行	15,000,000.00	6.3%	2017.05.08-2018.05.08	否
短期借款	华融湘江银行汨罗市支行	14,000,000.00	6.3075%	2017.07.17-2018.07.16	否
短期借款	中信银行股份有限公司金麓支行	30,000,000.00	6.525%	2017.03.17-2018.03.18	否
短期借款	建设银行深圳华侨城支行	20,000,000.00	5.0025%	2017.03.16-2020.03.15	否
短期借款	长沙银行股份有限公司星城支行	10,000,000.00	6.3075%	2018.04.26-2019.04.25	否
短期借款	交通银行科大支行	15,000,000.00	5.8725%	2018.12.19-2019.12.28	否
短期借款	中信银行股份有限公司金麓支行	30,000,000.00	6.5250%	2018.05.17-2019.05.17	否
短期借款	中信银行股份有限公司金麓支行	10,000,000.00	6.5250%	2018.09.06-2019.09.06	否
短期借款	中信银行股份有限公司金麓支行	25,000,000.00	5.6550%	2018.11.23-2019.11.23	否
短期借款	中信银行股份有限公司金麓支行	25,000,000.00	5.6550%	2018.11.23-2019.11.23	否
短期借款	中信银行东莞世博广场支行	30,000,000.00	7.5000%	2018.03.02-2019.03.02	否
短期借款	华融湘江银行汨罗市支行	10,000,000.00	6.9600%	2018.06.13-2019.06.11	否
短期借款	中信银行股份有限公司金麓支行	20,000,000.00	6.5250%	2018.09.04-2019.09.04	否
短期借款	中信银行股份有限公司金麓支行	10,000,000.00	6.5250%	2018.09.06-2019.09.06	否
合计	-	304,000,000.00	-	-	-

**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

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

根据公司经营规划及战略需要，应首先满足公司长远发展的资金需求，因此本年度不进行利润分配。公司计划将未分配利润主要用于保证公司资金正常周转，具体应用在项目建设、业务拓展、技术研发投入及人力资源建设上。

## 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
明果英	董事长	男	1961年 4月	本科	2017.05.05-2020.05.05	318,000
周军	董事、总经理	男	1975年 6月	硕士	2017.05.05-2020.05.05	242,000
何明泉	董事、副总经理	男	1967年 9月	大专	2017.05.05-2020.05.05	223,200
罗萍	董事、副总经理	女	1974年 6月	硕士	2017.05.05-2020.05.05	177,200
刘述峰	董事	男	1955年 7月	本科	2017.08.30-2020.05.05	0
周晓胜	董事	男	1986年 4月	硕士	2017.05.05-2020.05.05	0
庞学玺	董事	男	1973年 10月	硕士	2018.08.08-2020.05.05	0
莫玉勋	董事	男	1988年 7月	本科	2018.08.08-2020.05.05	0
明聪	董事会秘书、董事	女	1984年 2月	硕士	2017.05.05-2020.05.05	176,000
阳红	监事会主席	女	1979年 10月	本科	2017.05.05-2020.05.05	176,000
万宁	监事	女	1963年 5月	本科	2017.05.05-2020.05.05	0
李勋	监事	男	1974年 10月	硕士	2018.05.14-2020.05.05	0
张金波	财务负责人	男	1978年 11月	大专	2017.05.05-2020.05.05	174,400
<b>董事会人数:</b>						9
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						5

#### 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:

公司董事长明果英和董事会秘书明聪为父女关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他的亲属关系。

## (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
明果英	董事长	4,500,000	0	4,500,000	3.72%	0
周军	总经理	1,425,000	0	1,425,000	1.18%	0
罗萍	副总经理	336,000	0	336,000	0.28%	0
阳红	监事会主席	112,500	100,000	212,500	0.18%	0
张金波	财务负责人	255,000	0	255,000	0.21%	0
合计	-	6,628,500	100,000	6,728,500	5.57%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李铮	董事	离任	无	个人原因
庞学玺	无	新任	董事	董事选举
莫玉勋	无	新任	董事	董事选举
明聪	董事会秘书	新任	董事会秘书、董事	董事选举
阳红	监事	新任	监事会主席	监事选举
李勋	无	新任	监事	监事选举
黄山多	监事会主席	离任	无	个人原因

### 报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	不适用	2017年5月5日	明聪	是	-

### 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

1. 庞学玺，中国公民，44岁。1991-1995，西安交通大学电子工程系工学学士；1995-1998，清华大学电子工程系工学硕士。1998一至今，在康佳集团历任康佳集团研发中心工程师、信息网络事业部项目经理、通信科技公司物流采购部高级经理、康佳集团投资发展中心助理总监，现任康佳集团战略发展中心投资管理部执行总经理。

2. 莫玉勋，男，1988年7月出生，汉族，广东东莞人，2011年本科毕业，中共党员。2011年7月至2012年1月东莞市烟草专卖局稽查员；2012年2月至2014年10月，东莞市电子工业总公司业务员、主办业务员；2014年10月至2016年6月，东莞市国弘投资有限公司主办业务员；2016年7月至2017年8月，东莞市国弘投资有限公司投资管理部经理助理；2017年9月至今任东莞市国弘投资有限公司投资管理部副经理。

3. 明聪，女，1984年2月生，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历。2008年获得中国法律职业资格，2014年获深圳证券交易所拟上市公司董事会秘书资格，2015年获上海证券交易所拟上市公司董事会秘书资格。2011年4月至2014年4月担任湖南万容科技股份有限公司证券事务代表兼法务专员。2014年4月至今担任湖南万容科技股份有限公司董事会秘书。

4. 李勋，男，出生于1974年10月，中国国籍，无境外永久居留权。1997年于华中科技大学获得工学学士学位，2002年于湖南师范大学获得经济学硕士学位。历任武汉洲际通信集团有限公司助理工程师，湖南高科技创业投资有限公司投资经理，现任湖南金科投资担保有限公司高级投资经理、副总经理。

## 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
管理类（含人事、行政、财务等职能管理人员）	127	186
业务人员	96	81
技术人员	112	114
生产类（含技工、普工及后勤辅助岗位）	483	536
<b>员工总计</b>	<b>818</b>	<b>917</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	23	21
本科	106	124
专科	151	192
专科以下	536	578
<b>员工总计</b>	<b>818</b>	<b>917</b>

### 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：

1、员工薪酬政策，公司员工薪酬主要由工资、奖金、补助及福利收入等组成，并依据相关法规，参与政府机构推行的社会保险计划，按照员工月薪的一定比例缴纳社会保险。

2、培训计划，公司制定了系统的培训计划和人才培育项目，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者能力培训等，企业文化培训，专业技能培训，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

3、报告期内不存在需公司承担费用的离退休职工情况。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	7	6
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	1

### 核心人员的变动情况

#### 1、核心员工情况

湖南万容科技股份有限公司第三届董事会第四次会议于 2017 年 8 月 18 日在公司会议室召开,会议审议通过了《关于提名认定公司第一批核心员工的议案》,公司董事会提名车涛、李鹏、李小明、吕黎明、明聪、田芳芳、张长安,共计 7 人为公司第一批核心员工。公司于 2017 年 8 月 18 日至 2017 年 8 月 25 日向公司全体员工公示并征求意见。2017 年 8 月 28 日召开第三届监事会第二次会议和 2017 年第二次职工代表大会审议上述议案并发表明确意见审议通过, 2017 年 9 月 3 日召开 2017 年第五次临时股东大会审议通过。

报告期内,核心员工张长安因个人原因辞职,核心员工人数较上期减少 1 人。

## 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	√是□否
董事会是否设置专门委员会	□是√否
董事会是否设置独立董事	□是√否
投资机构是否派驻董事	√是□否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是√否
管理层是否引入职业经理人	□是√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	□是√否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是□否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司的股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规及公司治理制度的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，公司于第三届董事会第八次会议、2018年第一次临时股东大会审议通过《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《对外担保管理制度》《关联交易管理办法》《投资管理制度》并在全国股份转让系统信息披露平台披露了《湖南万容科技股份有限公司股东大会议事规则》（公告编号：2018-005）《湖南万容科技股份有限公司董事会议事规则》（公告编号：2018-006）《湖南万容科技股份有限公司对外担保管理制度》（公告编号：2018-007）《湖南万容科技股份有限公司关联交易管理办法》（公告编号：2018-008）《湖南万容科技股份有限公司投资管理制度》（公告编号：2018-009）。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

##### 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

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，治理制度均履行了内部流程，经过表决通过，给予了公司所有股东充分的话语权，同时公司建立了包括《投资者关系管理制度》在内的多种渠道加强与各股东的沟通，能够给予所有股东合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司治理结构合理，治理机制科学、有效。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生的对外投资、关联交易、重要人事变动等重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

##### 4、 公司章程的修改情况

2018年5月14日，公司召开2017年年度股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，公司控股股

东名称又湖南万容包装有限公司变更为湖南万容股权投资有限公司，公司章程九十九条： 董事会由 7 名董事组成，董事会设董事长 1 名。修改为：董事会由 9 名董事组成，董事会设董事长 1 名。截止本年度报告期末，公司章程的修改及相关的工商备案登记已办理完成

## (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	9	<p>1. 第三届董事会第八次会议于 2018 年 1 月 10 日召开，会议审议通过《关于补充确认控股子公司对外投资设立全资子公司的议案》《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》《对外投资设立全资子公司的议案》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《对外担保管理制度》《关联交易管理办法》《投资管理制度》《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2. 第三届董事会第十次会议于 2018 年 2 月 26 日召开，会议审议通过《关于向关联方申请委托贷款的议案》。</p> <p>3. 第三届董事会第十一次会议于 2018 年 4 月 19 日召开。会议审议通过《关于公司 2017 年年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2017 年年度总经理工作报告的议案》《关于公司 2017 年年度报告全文及其摘要的议案》《关于公司 2017 年年度财务决算报告的议案》《关于公司 2018 年年度财务预算报告的议案》《关于 2017 年度利润分配的议案》《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》《关于追加预计 2018 年度日常性关联交易的议案》《关于修改公司章程的议案》《2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》过《关于补充确认 2017 年度偶发性关联交易的议案》《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>4. 第三届董事会第十二次会议于 2018 年 4 月 27 日召开，会议审议通过《2018 年第一季度报告的议案》。</p> <p>5. 第三届董事会第十三次会议于 2018 年 5 月 3 日召开，会议审议通过《关于公司向中信银行股份有限公司长沙分行申请 4000 万综合授信额度的议案》《关于公司拟以自有资产向银行提供抵押担保的议案》《关于为全资子公司 4000 万综合授信额度提供连带责任保证担保的议案》。</p>

		<p>6. 第三届董事会第十四次会议于 2018 年 7 月 21 日召开，会议审议通过《关于提名庞学玺先生为董事候选人的议案》 《关于提名莫玉勋先生为董事候选人的议案》 《关于提名明聪女士为董事候选人的议案》《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>7. 第三届董事会第十五次会议于 2018 年 8 月 27 日召开，会议审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》《关于补充确认 2018 年上半年偶发性关联交易的议案》《关于 2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》</p> <p>8. 第三届董事会第十六次会议于 2018 年 10 月 29 日召开，会议审议通过《关于公司 2018 年第三季度报告的议案》。</p> <p>9. 第三届董事会第十七次会议于 2018 年 11 月 4 日召开，会议审议通过《关于向中信银行股份有限公司长沙分行申请 6500 万综合授信额度的议案》《关于为全资子公司 3000 万综合授信额度提供连带责任担保的议案》《关于向银行提供抵押担保的议案》。</p>
监事会	5	<p>1. 第三届监事会第三次会议于 2018 年 4 月 19 日召开，会议审议通过《公司 2017 年度监事会工作报告》《关于提名李勋先生为第三届监事会监事候选人的议案》《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》《2017 年年度财务决算报告的议案》《2018 年度财务预算报告》《关于 2017 年度利润分配的议案》《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》《关于修改公司章程的议案》《2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《关于补充确认 2017 年度偶发性关联交易的议案》《湖南万容科技股份有限公司监事会议事规则》。</p> <p>2. 第三届监事会第四次会议于 2018 年 4 月 27 日召开，会议审议通过《2018 年第一季度报告的议案》。</p> <p>3. 第三届监事会第五次会议于 2018 年 7 月 18 日召开，会议审议通过《关于选举阳红女士为监事会主席的议案》。</p> <p>4. 第三届监事会第六次会议于 2018 年 8 月 27 日召开，会议审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》。</p>

		5. 第三届监事会第七次会议于 2018 年 10 月 29 日召开，会议审议通过《关于公司 2018 年第三季度报告的议案》。
股东大会	3	1. 2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 1 月 29 日召开，会议审议通过《湖南万容科技股份有限公司关于补充确认控股子公司对外投资设立全资子公司的议案》《湖南万容科技股份有限公司关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》《湖南万容科技股份有限公司对外投资设立全资子公司的议案》《湖南万容科技股份有限公司股东大会议事规则》《湖南万容科技股份有限公司董事会议事规则》《湖南万容科技股份有限公司对外担保管理制度》《湖南万容科技股份有限公司关联交易管理办法》《湖南万容科技股份有限公司投资管理制度》。2. 2017 年年度股东大会于 2018 年 5 月 14 日召开，会议审议通过《关于公司 2017 年年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2017 年年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2017 年年度报告全文及其摘要的议案》《关于公司 2017 年年度财务决算报告的议案》《关于公司 2018 年年度财务预算报告的议案》《关于 2017 年度利润分配的议案》《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》《关于修改公司章程的议案》《2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于补充确认 2017 年度偶发性关联交易的议案》《关于提名李勋先生为第三届监事会监事候选人的议案》《湖南万容科技股份有限公司监事会议事规则》。3. 2018 年第二次临时股东大会于 2018 年 8 月 8 日召开，会议审议通过《关于提名庞学玺先生为董事候选人的议案》《关于提名莫玉勋先生为董事候选人的议案》《关于提名明聪女士为董事候选人的议案》。

## 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

1. 股东大会：截止报告期末，公司有 42 名股东。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

2. 董事会：截止报告期末，公司有 9 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

3. 监事会：目前公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规

则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

### **(三) 公司治理改进情况**

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的管理机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

### **(四) 投资者关系管理情况**

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》、《投资者关系管理制度》等规范性文件，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系方式（电话、邮箱）的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

### **(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

## **二、 内部控制**

### **(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。经核查，公司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、业务独立情况：公司在业务上独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务系统，独立开展业务。公司的采购、生产、销售和研发系统等重要职能完全由公司承担，具有完整的业务流程以及采购和销售渠道。

2、人员独立情况：公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程的有关规定选举、聘任产生；公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司员工均由公司自行聘用、管理，独立执行劳动、人事及工资管理制度。

3、资产完整情况公司资产独立完整、权属清晰。公司拥有与日常生产经营所必需的生产设备和专利权。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立情况：公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据公司章程的规定聘任了总经理，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，并规定了相应的管理制度和办法，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理完全独立，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立情况：公司设有独立的财务会计部门，配备了合格的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系：本年度内，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政策，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，国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，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、法律风险等的前提下，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。

4、内部控制制度建设情况：根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，按照公司治理方面的制度正在逐步进行内部管理及运行的规范化，以建立规范的内部控制体系。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步规范公司信息披露制度，提高公司规范运作水平，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究，结合公司实际情况，2016年度公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况，信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。本年度未发生年度报告重大差错事项。

## 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	大信审字[2019]第 27-00032 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019-04-26
注册会计师姓名	牛良文、谭耀馥
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
会计师事务所审计报酬	300,000.00
审计报告正文：	

#### 审计报告

大信审字[2019]第 27-00032 号

湖南万容科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了湖南万容科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于贵公司，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### 电器电子废弃物拆解补贴

##### 1. 事项描述

2018 年度，贵公司当期确认拆解补贴收入 49,972,070.00 元，占本年营业收入的比例为 12.54%，该补贴收入应收账款回款周期较长，2016 年末、2017 年末、2018 年末，公司补贴收入的应收账款余额为 84,750,189.00 元、132,877,652.00 元、182,849,722.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日近三年补贴收入无回款。若该笔资金不能及时回收，公司将面临资金周转风险，从而对公司的生产经营产生重大影响，我们将该事项确认为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

对于该事项，我们主要实施了以下审计程序：

（1）于湖南省环境保护厅查询废弃电器电子产品拆解处理情况审核公示，与公司进销存系统数据核对，确认其报表中确认的应收账款金额真实准确；

（2）了解该事项背景，政府用于支付电器电子废弃物拆解补贴的款项来源于电器电子产品生产者、进口电器电子产品的收货人或者其代理人，由财政部统一管理，审批和下发流程较慢，确认全国范围内补贴款回款周期较长。

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年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并不涵盖其他信息，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。

#### 五、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，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。



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。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	86,855,809.21	103,664,538.52
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	五（二）	296,042,950.09	175,724,250.62
其中：应收票据		30,472,082.65	1,679,323.00
应收账款		265,570,867.44	174,044,927.62
预付款项	五（三）	40,917,045.97	52,792,772.83
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（四）	21,179,868.52	20,145,976.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	111,255,040.56	116,080,349.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	18,075,896.97	7,825,249.49
<b>流动资产合计</b>		<b>574,326,611.32</b>	<b>476,233,138.04</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（七）	500,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款	五（八）	5,900,000.00	
长期股权投资	五（九）	40,989,360.48	41,810,514.48
投资性房地产			

固定资产	五（十）	175,480,729.02	190,771,665.61
在建工程	五（十一）	140,446,437.56	69,654,617.02
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十二）	123,841,625.43	108,146,141.79
开发支出	五（十三）	10,814,813.18	8,910,057.60
商誉	五（十四）	11,517,923.03	12,671,475.39
长期待摊费用	五（十五）	8,115,012.73	7,614,908.31
递延所得税资产	五（十六）	16,020,463.73	14,203,487.20
其他非流动资产	五（十七）	34,483,910.70	7,862,567.99
<b>非流动资产合计</b>		568,110,275.86	461,645,435.39
<b>资产总计</b>		1,142,436,887.18	937,878,573.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十八）	189,000,000.00	99,000,000.00
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			
应付票据及应付账款	五（十九）	74,478,462.99	75,753,168.74
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五（二十）	12,530,185.17	22,303,432.71
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（二十一）	7,305,348.94	7,672,126.88
应交税费	五（二十二）	24,722,969.95	19,209,628.13
其他应付款	五（二十三）	55,798,327.87	54,699,431.88
其中：应付利息		772,396.64	570,570.83
应付股利		4,032,000.00	1,440,000.00
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	五（二十四）	19,054,945.15	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		382,890,240.07	278,637,788.34
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（二十五）	20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
长期应付款	五（二十六）	58,778,923.97	58,663,926.91
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十七）	35,675,546.28	17,469,674.10
递延所得税负债	五（十六）	4,226,671.10	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		118,681,141.35	96,133,601.01
<b>负债合计</b>		501,571,381.42	374,771,389.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十八）	121,080,000.00	121,080,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十九）	207,273,890.66	206,591,797.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（三十）	98,027.86	
盈余公积	五（三十一）	9,591,342.54	8,650,340.93
一般风险准备			
未分配利润	五（三十二）	113,446,891.41	104,934,670.77
归属于母公司所有者权益合计		451,490,152.47	441,256,808.78
少数股东权益		189,375,353.29	121,850,375.30
<b>所有者权益合计</b>		640,865,505.76	563,107,184.08
<b>负债和所有者权益总计</b>		1,142,436,887.18	937,878,573.43

法定代表人：明果英 主管会计工作负责人：张金波 会计机构负责人：张金波

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		26,561,001.65	48,262,259.96
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	十一（一）	109,727,093.61	23,605,499.70
其中：应收票据		30,100,000.00	
应收账款		79,627,093.61	23,605,499.70
预付款项		13,623,808.07	10,930,327.42
其他应收款	十一（二）	162,413,775.83	99,211,891.50
其中：应收利息			

应收股利		23,812,662.58	2,372,662.58
存货		70,100,483.91	75,115,461.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		382,426,163.07	257,125,440.25
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		500,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款		3,500,000.00	
长期股权投资	十一（三）	171,114,666.20	174,057,802.17
投资性房地产			
固定资产		77,860,991.33	95,373,460.22
在建工程		30,265,359.35	29,031,332.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		67,313,799.36	62,367,029.30
开发支出		10,814,813.18	8,910,057.60
商誉			
长期待摊费用		4,224,166.59	5,594,166.63
递延所得税资产		2,674,782.09	1,825,988.01
其他非流动资产		310,970.20	56,980.00
<b>非流动资产合计</b>		368,579,548.30	377,216,815.93
<b>资产总计</b>		751,005,711.37	634,342,256.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款		119,000,000.00	55,000,000.00
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			
应付票据及应付账款		40,474,371.76	49,036,899.84
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		49,669,056.30	25,816,874.51
应付职工薪酬		5,601.52	1,284.53
应交税费		8,573,672.20	5,333,276.86
其他应付款		34,289,674.72	4,933,558.08
其中：应付利息		552,451.94	570,570.83
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		13,708,738.80	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		265,721,115.30	140,121,893.82
<b>非流动负债：</b>			

长期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		35,409,379.83	58,663,926.91
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		4,226,671.10	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		59,636,050.93	78,663,926.91
<b>负债合计</b>		325,357,166.23	218,785,820.73
<b>所有者权益：</b>			
股本		121,080,000.00	121,080,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		206,913,500.65	206,231,407.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,591,342.54	8,650,340.93
一般风险准备			
未分配利润		88,063,701.95	79,594,687.45
<b>所有者权益合计</b>		425,648,545.14	415,556,435.45
<b>负债和所有者权益合计</b>		751,005,711.37	634,342,256.18

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五（三十三）	398,392,325.51	399,350,569.62
其中：营业收入	五（三十三）	398,392,325.51	399,350,569.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		376,636,709.27	393,586,918.31
其中：营业成本	五（三十三）	285,320,978.53	310,939,101.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十四）	5,019,429.37	5,264,419.13
销售费用	五（三十五）	16,260,986.75	19,867,223.11
管理费用	五（三十六）	40,211,648.69	36,907,641.64
研发费用	五（三十七）	5,943,514.85	5,645,090.50
财务费用	五（三十八）	15,915,901.70	11,985,897.79
其中：利息费用		12,629,013.81	10,468,650.14
利息收入		556,652.86	341,633.40
资产减值损失	五（三十九）	7,964,249.38	2,977,544.15
加：其他收益	五（四十）	10,850,018.89	13,609,958.82
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十一）	-4,260,001.98	-1,188,250.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,388,148.09	-1,237,614.83
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）	五（四十二）	7,989.04	448,989.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		28,353,622.19	18,634,349.60
加：营业外收入	五（四十三）	1,061,795.82	3,296,474.91
减：营业外支出	五（四十四）	650,385.16	711,594.30
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		28,765,032.85	21,219,230.21
减：所得税费用	五（四十五）	2,981,874.39	3,085,169.87
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		25,783,158.46	18,134,060.34
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）		27,468,934.94	18,134,060.34
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,685,776.48	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		16,329,936.21	12,387,760.34
2.归属于母公司所有者的净利润		9,453,222.25	5,746,300.00
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		25,783,158.46	18,134,060.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,453,222.25	5,746,300.00
归属于少数股东的综合收益总额		16,329,936.21	12,387,760.34
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	
（二）稀释每股收益（元/股）		0.08	

法定代表人：明果英主管会计工作负责人：张金波会计机构负责人：张金波

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一（四）	103,157,186.15	68,877,237.88
减：营业成本	十一（四）	75,626,638.38	44,839,418.66
税金及附加		1,974,841.02	1,787,590.01
销售费用		5,655,996.82	7,985,490.80
管理费用		12,219,630.81	13,486,833.56
研发费用		5,094,934.35	4,992,846.88
财务费用		8,343,070.72	9,193,100.10
其中：利息费用		8,912,135.46	7,562,102.55
利息收入		4,261,448.48	201,632.46
资产减值损失		5,658,627.25	932,644.65
加：其他收益		2,217,928.98	839,507.74
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（五）	16,489,869.94	45,771,310.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,110,130.06	-1,191,702.09
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）		-808,830.02	210,315.36
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		6,482,415.70	32,480,446.47
加：营业外收入		1,407,046.16	2,526,731.61
减：营业外支出		106,960.66	282,586.95
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		7,782,501.20	34,724,591.13
减：所得税费用		-1,627,514.91	7,558,634.74
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		9,410,016.11	27,165,956.39
（一）持续经营净利润		9,410,016.11	27,165,956.39
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		9,410,016.11	27,165,956.39
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		351,736,551.97	422,699,268.79
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		5,563,943.83	8,464,774.64
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	55,143,064.25	73,673,282.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		412,443,560.05	504,837,325.49
购买商品、接受劳务支付的现金		278,063,601.45	337,974,413.44
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		57,984,668.05	48,995,103.89
支付的各项税费		25,237,458.75	34,465,502.31
支付其他与经营活动有关的现金		66,534,921.77	90,983,812.75
<b>经营活动现金流出小计</b>		427,820,650.02	512,418,832.39
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-15,377,089.97	-7,581,506.90
<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		128,146.11	49,364.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,746.51	2,213,506.00
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	五（四十六）		51,178,057.41
<b>投资活动现金流入小计</b>		142,892.62	53,440,927.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,246,137.74	63,192,055.90
投资支付的现金		3,389,000.00	24,430,000.00
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	五（四十六）	13,451,389.00	39,467,510.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		139,086,526.74	127,089,565.90
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-138,943,634.12	-73,648,638.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		57,000,000.00	132,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		57,000,000.00	52,000,000.00
取得借款收到的现金		200,000,000.00	120,120,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十六）	60,000,000.00	73,100,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		317,000,000.00	325,320,000.00
偿还债务支付的现金		140,000,000.00	136,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,534,623.54	8,141,565.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,360,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十六）	24,553,381.68	18,230,137.24
<b>筹资活动现金流出小计</b>		177,088,005.22	162,571,702.40
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		139,911,994.78	162,748,297.60
<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>		-14,408,729.31	81,518,152.59
加：期初现金及现金等价物余额		101,264,538.52	19,746,385.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		86,855,809.21	101,264,538.52

法定代表人：明果英主管会计工作负责人：张金波会计机构负责人：张金波

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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		83,415,426.22	100,616,943.31
收到的税费返还		531,597.37	326,887.92
收到其他与经营活动有关的现金		5,430,249.77	101,226,057.87
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>89,377,273.36</b>	<b>202,169,889.10</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		75,625,847.29	59,935,926.93
支付给职工以及为职工支付的现金		16,887,611.02	21,563,075.95
支付的各项税费		2,239,383.73	9,177,896.96
支付其他与经营活动有关的现金		44,802,679.22	148,407,474.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>139,555,521.26</b>	<b>239,084,374.51</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-50,178,247.90</b>	<b>-36,914,485.41</b>
<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		1,560,000.00	1,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,000,953.41	30,656.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>7,560,953.41</b>	<b>1,530,656.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,998,141.76	8,651,884.39
投资支付的现金		3,389,000.00	25,010,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>16,387,141.76</b>	<b>33,661,884.39</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,826,188.35</b>	<b>-32,131,228.39</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			80,100,000.00
取得借款收到的现金		100,000,000.00	75,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00	66,500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>130,000,000.00</b>	<b>221,600,000.00</b>
偿还债务支付的现金		66,000,000.00	92,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,152,864.92	5,235,108.57
支付其他与筹资活动有关的现金		18,143,957.14	17,065,187.24
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>90,296,822.06</b>	<b>114,300,295.81</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>39,703,177.94</b>	<b>107,299,704.19</b>
<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>		<b>-19,301,258.31</b>	<b>38,253,990.39</b>

加：期初现金及现金等价物余额		45,862,259.96	7,608,269.57
六、期末现金及现金等价物余额		26,561,001.65	45,862,259.96

## (七) 合并股东权益变动表

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	121,080,000.00				206,591,797.08				8,650,340.93		104,934,670.77	121,850,375.30	563,107,184.08
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	121,080,000.00				206,591,797.08				8,650,340.93		104,934,670.77	121,850,375.30	563,107,184.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					682,093.58			98,027.86	941,001.61		8,512,220.64	67,524,977.99	77,758,321.68
（一）综合收益总额											9,453,222.25	16,329,936.21	25,783,158.46
（二）所有者投入和减少资本					682,093.58							57,000,000.00	57,682,093.58
1. 股东投入的普通												57,000,000.00	57,000,000.00

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				682,093.58								682,093.58
(三) 利润分配							941,001.61	-941,001.61	-5,952,000.00			-5,952,000.00
1. 提取盈余公积							941,001.61	-941,001.61				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-5,952,000.00			-5,952,000.00
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							98,027.86				147,041.78	245,069.64
1. 本期提取							130,035.53				195,053.30	325,088.83

2. 本期使用							32,007.67				48,011.52	80,019.19
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	121,080,000.00				207,273,890.66		98,027.86	9,591,342.54		113,446,891.41	189,375,353.29	640,865,505.76

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
	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	70,720,000.00				177,194,397.08				6,609,063.24		101,229,648.46	13,437,397.08	369,190,505.86
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	70,720,000.00				177,194,397.08				6,609,063.24		101,229,648.46	13,437,397.08	369,190,505.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,360,000.00				29,397,400.00				2,041,277.69		3,705,022.31	108,412,978.22	193,916,678.22
（一）综合收益总额											5,746,300.00	12,387,760.34	18,134,060.34
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00				64,757,400.00							96,025,217.88	175,782,617.88
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00				64,757,400.00							112,000,000.00	191,757,400.00
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											-15,974,782.12	-15,974,782.12
(三) 利润分配							2,041,277.69	-2,041,277.69				
1. 提取盈余公积							2,041,277.69	-2,041,277.69				
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	35,360,000.00				-35,360,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	35,360,000.00				-35,360,000.00							
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												
<b>四、本年期末余额</b>	121,080,000.00				206,591,797.08			8,650,340.93		104,934,670.77	121,850,375.30	563,107,184.08

法定代表人：明果英 主管会计工作负责人：张金波 会计机构负责人：张金波

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

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	一般风 险准备	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	121,080,000.00				206,231,407.07				8,650,340.93		79,594,687.45	415,556,435.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	121,080,000.00				206,231,407.07				8,650,340.93		79,594,687.45	415,556,435.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					682,093.58				941,001.61		8,469,014.50	10,092,109.69
（一）综合收益总额											9,410,016.11	9,410,016.11
（二）所有者投入和减少资本					682,093.58							682,093.58
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					682,093.58							682,093.58
（三）利润分配									941,001.61		-941,001.61	
1. 提取盈余公积									941,001.61		-941,001.61	



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.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												
<b>四、本年期末余额</b>	121,080,000.00				206,913,500.65				9,591,342.54		88,063,701.95	425,648,545.14

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	一般风险准备	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	70,720,000.00				176,834,007.07				6,609,063.24		54,470,008.75	308,633,079.06
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	70,720,000.00			176,834,007.07			6,609,063.24		54,470,008.75	308,633,079.06	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,360,000.00			29,397,400.00			2,041,277.69		25,124,678.70	106,923,356.39	
（一）综合收益总额									27,165,956.39	27,165,956.39	
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00			64,757,400.00						79,757,400.00	
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00			64,757,400.00						79,757,400.00	
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							2,041,277.69		-2,041,277.69		
1. 提取盈余公积							2,041,277.69		-2,041,277.69		
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	35,360,000.00			-35,360,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	35,360,000.00			-35,360,000.00							
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												
<b>四、本年年末余额</b>	121,080,000.00				206,231,407.07				8,650,340.93		79,594,687.45	415,556,435.45

# 湖南万容科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

湖南万容科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于2006年04月12日，成立时注册资本1,000.00万元。2011年10月13日湖南万容科技有限公司整体变更为湖南万容科技股份有限公司。

统一社会信用代码：91430100785395048D

注册资本：人民币12,108.00万元

法定代表人：明果英

公司住所：长沙经济技术开发区盼盼路11号

经营范围：固体废物治理；废旧物资回收（含金属）；金属废料和碎屑加工处理；非金属废料和碎屑加工处理；报废汽车回收（拆解）；危险废物治理；垃圾无害化、资源化处理；污水处理及其再生利用；环保、社会公共服务及其他专用设备制造；机械设备租赁；机械技术推广服务；环保技术推广服务；节能技术推广服务；其他专业咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；市政工程设计服务；市政公用工程施工；工程环保设施施工；市政设施管理；环境卫生管理；城市道路和生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务；其他电力生产；热力生产和供应；普通货物运输；企业总部管理。（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）

主要产品：设备、废旧拆解物、铜粉

（二）财务报告经本公司董事会于2019年4月26日决议批准报出。

（三）本年度合并财务报表范围

本年度子公司13家，直接控股子公司5家，间接控股子公司8家，详见本附注“六、合并范围的变更”、“七、在其他主体中的权益”。

## 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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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的，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差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按期末金融资产账面价值与期末金融资产公允价值孰低方法，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### (九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 200.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方，风险可控



确定组合的依据	款项性质及风险特征
政府拆解补助组合	政府拆解补助专项资金，风险可控
账龄分析法组合	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账的比例
按组合计提坏账准备的计提方法	
合并范围内关联方组合	单独测试后未发生减值的不计提坏账准备
政府拆解补助组合	单独测试后未发生减值的不计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## （十）存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、、低值易耗品、在产品、产成品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，对于批量材料及配件生产采取月末一次加权平均法、对于非批量机器设备产品生产采用个别计价法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十一) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### (十二) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法、双倍余额递减法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

## 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### （十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （十四）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## (十五) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：相关研发项目可行性报告完成之前为研究阶段，报告通过审批同意开发之日起为开发阶段。

#### （十六） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十七） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

#### （十八） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1. 短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### 2. 离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

#### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### (十九) 收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。收入的确认时点：按转移商品所有权凭证或交付实物的时间为收入确认时点。

环保装备与系统服务：根据公司签订销售合同，设备发往购货单位并组装后，购货单位

试运行验收，验收后确认收入并开具增值税专用发票；

产废及危废回收处理：对危险废弃物处理的产废收入，将危险废弃物经过深加工处理后生成无危害产品对外销售，在取得购货方签字结算单后确认相关收入；对危险废弃物处理的处置费收入，收集危险废弃物并收取处置费，根据危险废弃物的实际处置量确认相关收入；

电子废弃物处置：电子废弃物拆解完成后形成的产品的销售收入，根据购货方结算单核对无误后开具增值税专用发票确认收入；相应获取政府补贴列报为主营业务收入，以经省环境保护部门复核，并通过省环境保护部门公示期间的拆解数量作为收入确认依据。

## （二十） 政府补助

### 1. 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

### 2. 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 4. 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的有关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理

(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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十二) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1. 主要会计政策变更



财政部于2018年6月15日发布了《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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	296,042,950.09 元	175,724,250.62 元	应收票据： 1,679,323.00 元 应收账款： 174,044,927.62 元
2.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	175,480,729.02 元	190,771,665.61 元	固定资产： 190,758,928.06 元 固定资产清理： 12,737.55 元
3.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	74,478,462.99 元	75,753,168.74 元	应付票据： 2,400,000.00 元 应付账款： 73,353,168.74 元
4.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	55,798,327.87 元	54,699,431.88 元	应付利息： 570,570.83 元 应付股利： 1,440,000.00 元 其他应付款： 52,688,861.05 元
5.管理费用列报调整	管理费用	40,211,648.69 元	36,907,641.64 元	管理费用： 42,552,732.14 元
6.研发费用单独列示	研发费用	5,943,514.85 元	5,645,090.50 元	—

## 2. 主要会计估计变更

报告期内无主要会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

税 种	计税依据	税率
增值税	不含税销售金额	17%、16%
城市维护建设税	实际缴纳流转税之和	7%、5%
教育费附加	实际缴纳流转税之和	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税之和	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

纳税主体名称	所得税税率
湖南万容科技股份有限公司	15%
湖南万容固体废物处理有限公司	25%
汨罗万容电子废弃物处理有限公司	25%
汨罗万容报废汽车回收拆解有限公司	25%
汨罗万容塑业有限公司	25%
广东绿晟环保股份有限公司	25%
郴州万容金属加工有限公司	25%
郴州鹏琨再生资源有限公司	25%
郴州市五岭报废汽车回收拆解有限责任公司	25%
东莞市万容环保技术有限公司	25%
汨罗万容固体废物处理有限公司	25%
永兴鹏琨环保有限公司	25%
湖南万容环保服务有限公司	25%
龙岩德兆环保科技有限公司	25%

## (二) 重要税收优惠及批文

### 1. 增值税税收优惠及批文

(1) 湖南万容科技股份有限公司：根据财税[2015]78号文件以及向税局备案情况，本期享受资源综合利用产品和劳务增值税即征即退的优惠（其中：再生资源退税比率30%）；

(2) 湖南万容固体废物处理有限公司：根据财税[2015]78号文件以及向税局备案情况，本期享受资源综合利用产品和劳务增值税即征即退的优惠（其中：污水处理劳务退税比率70%）；

(3) 郴州万容金属加工有限公司：①根据财税[2015]78号文件以及向税局备案情况，本期享受资源综合利用产品和劳务增值税即征即退的优惠（其中：铜粉、铝粉退税比率30%）；②根据财税[2016]52号及向税局备案情况，本期享受按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税优惠；

(4) 郴州鹏琨再生资源有限公司：根据财税[2015]78号文件以及向税局备案情况，本期享受资源综合利用产品和劳务增值税即征即退的优惠（其中：垃圾处理、污泥处理处置劳务

退税比率 70%)；

(5) 汨罗万容固体废物处理有限公司：根据《财政部国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》财税[2015]78号文件及向税局备案情况，2018年10月至2050年12月享受资源综合利用产品和劳务增值税即征即退的优惠（其中：铅砂退税比例50%、危废劳务退税比例70%）。

## 2. 企业所得税税收优惠及批文

(1) 湖南万容科技股份有限公司通过湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局审核被认定为湖南省高新技术企业，并取得了编号为：GR201743000048的高新技术企业证书（认定有效期：2017年-2019年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》，本期享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策；

(2) 湖南万容固体废物处理有限公司：根据国家税务总局公告2015年第76号及向税局备案情况，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2016年开始享受三年免三年减半的企业所得税优惠；

(3) 郴州万容金属加工有限公司：根据国家税务总局公告2015年第76号及向税局备案情况，享受①企业综合利用资源，生产相关产品所取得的收入，减按90%计入收入总额；②企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除的优惠政策；

(4) 郴州鹏琨再生资源有限公司：根据国家税务总局公告2015年第76号及向税局备案情况，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2016年开始享受三年免三年减半的企业所得税优惠；

(5) 汨罗万容固体废物处理有限公司：根据国家税务总局公告2015年第76号及向税局备案情况，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2017年开始享受三年免三年减半的企业所得税优惠。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	840,827.18	372,608.27
银行存款	86,014,982.03	100,891,930.25
其他货币资金		2,400,000.00
合 计	86,855,809.21	103,664,538.52

注：期初其他货币资金 240 万系应付票据保证金。

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	30,472,082.65	1,679,323.00
应收账款	283,334,526.43	187,592,318.32
减：坏账准备	17,763,658.99	13,547,390.70
合 计	296,042,950.09	175,724,250.62

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	194,663.50	1,679,323.00
商业承兑汇票	30,277,419.15	
减：坏账准备		
合 计	30,472,082.65	1,679,323.00

注：期末已贴现但在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票 3000 万元，未终止确认。

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	283,334,526.43	100.00	17,763,658.99	6.27
政府拆解补助组合	182,849,722.00	64.53		
账龄分析法组合	100,484,804.43	35.47	17,763,658.99	17.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	283,334,526.43	100.00	17,763,658.99	6.27

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	187,592,318.32	100.00	13,547,390.70	7.22
政府拆解补助组合	132,877,652.00	70.83		
账龄分析法组合	54,714,666.32	29.17	13,547,390.70	24.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合计	187,592,318.32	100.00	13,547,390.70	7.22

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	80,301,628.30	5.00	4,015,081.41	35,205,645.46	5.00	1,760,282.29
1至2年	1,787,662.99	10.00	178,766.30	3,979,984.50	10.00	397,998.45
2至3年	3,620,594.88	30.00	1,086,178.46	4,472,655.59	30.00	1,341,796.67
3至4年	3,869,882.59	50.00	1,934,941.30	1,794,635.87	50.00	897,317.94
4至5年	1,781,720.77	80.00	1,425,376.62	558,747.73	80.00	446,998.18
5年以上	9,123,314.90	100.00	9,123,314.90	8,702,997.17	100.00	8,702,997.17
合计	100,484,804.43	17.68	17,763,658.99	54,714,666.32	24.76	13,547,390.70

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中华人民共和国环境保护部	182,849,722.00	64.53	
新密万容环境科技有限公司	53,820,000.00	19.00	2,691,000.00
陕西九洲再生资源有限公司	4,180,000.00	1.48	4,080,820.00
郴州阜盛矿业有限公司	3,737,695.83	1.32	186,884.79
广东天源环境科技有限公司	3,076,520.00	1.09	153,826.00
合计	247,663,937.83	87.42	7,112,530.79

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	18,610,212.52	45.48	47,008,938.80	89.04
1至2年	17,707,676.87	43.28	3,952,316.11	7.49
2至3年	2,857,081.61	6.98	555,741.04	1.05
3年以上	1,742,074.97	4.26	1,275,776.88	2.42
合计	40,917,045.97	100.00	52,792,772.83	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
------	------	------	----	-------

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
湖南万容固体废物处理有限公司	长沙县超凡有机肥公司	10,661,319.00	1年以内 3451389、1-2年 6,009,930.00、2-3年 1,200,000.00	合作未正式开始
湖南万容科技股份有限公司	许昌稀源营销策划有限公司	3,000,000.00	1-2年	服务未提供完成
湖南万容科技股份有限公司	谢超锋	2,000,000.00	1-2年	服务未提供完成
湖南万容科技股份有限公司	湖南北山建设集团股份有限公司	2,000,000.00	1-2年	服务未提供完成
合 计		17,661,319.00		

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
长沙县超凡有机肥公司	10,661,319.00	26.06
许昌稀源营销策划有限公司	3,000,000.00	7.33
谢超锋	2,000,000.00	4.89
湖南北山建设集团股份有限公司	2,000,000.00	4.89
湖南金煌物流股份有限公司	1,629,627.90	3.98
合 计	19,290,946.90	47.15

## (四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	28,655,286.63	26,251,217.16
减：坏账准备	7,475,418.11	6,105,240.35
合 计	21,179,868.52	20,145,976.81

### 1. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	28,655,286.63	100.00	7,475,418.11	26.09
账龄分析法组合	25,916,524.52	90.44	7,475,418.11	28.84
政府补助组合	2,738,762.11	9.56		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	28,655,286.63	100.00	7,475,418.11	26.09

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	26,251,217.16	100.00	6,105,240.35	23.26
账龄分析法组合	21,441,597.99	81.68	6,105,240.35	28.47
政府补助组合	4,809,619.17	18.32		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	26,251,217.16	100.00	6,105,240.35	23.26

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	12,832,103.50	5.00	641,605.18	11,825,975.42	5.00	591,298.77
1至2年	5,268,047.58	10.00	526,804.76	1,493,787.75	10.00	149,378.77
2至3年	735,226.75	30.00	220,568.03	1,213,423.78	30.00	364,027.13
3至4年	1,148,369.43	50.00	574,184.71	3,042,299.88	50.00	1,521,149.95
4至5年	2,102,609.13	80.00	1,682,087.30	1,933,627.15	80.00	1,546,901.72
5年以上	3,830,168.13	100.00	3,830,168.13	1,932,484.01	100.00	1,932,484.01
合计	25,916,524.52	28.84	7,475,418.11	21,441,597.99	28.47	6,105,240.35

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	2,189,310.00	463,250.00
备用金	1,228,713.05	176,211.00
押金	230,300.00	663,246.30
政府补助	2,738,762.11	4,809,619.17
往来款	13,167,760.97	20,138,890.69
借款	9,100,440.50	
合计	28,655,286.63	26,251,217.16

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
永兴县柏林镇人民政府	借款	4,000,000.00	1年以内	13.96	200,000.00
湖南一起分类	借款、往来款	3,209,321.00	1年以内	11.20	160,466.05

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
网络科技有限公司					
湖南省财政厅 预算存款户	政府补助	2,000,900.00	2-3年	6.98	
新密万容环境 科技有限公司	借款	1,594,477.22	1年以内	5.56	79,723.86
黄文势	往来款	1,555,440.50	1-2年	5.43	155,544.05
合 计		12,360,138.72		43.13	595,733.96

(4) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
湖南省财政厅	汨罗市城市矿产示范基地建设循环经济专项资金	2,000,900.00	2-3年	预计2019年下半年收回
国家税务总局长沙经济技术开发区税务局	综合利用即征即退增值税	139,545.25	1年以内	预计2019年上半年收回
国家税务总局湖南郴州经济开发区税务局	综合利用即征即退增值税	598,316.86	1年以内	预计2019年上半年收回
合 计		2,738,762.11		

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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	42,693,407.38		42,693,407.38	56,895,943.33		56,895,943.33
在产品	28,206,279.29		28,206,279.29	20,832,956.15		20,832,956.15
库存商品	30,230,674.55		30,230,674.55	29,086,198.78		29,086,198.78
低值易耗品	1,351,396.13		1,351,396.13	1,068,601.19		1,068,601.19
发出商品	181,908.12		181,908.12	62,941.97		62,941.97
劳务成本	8,591,375.09		8,591,375.09	8,133,708.35		8,133,708.35
合 计	111,255,040.56		111,255,040.56	116,080,349.77		116,080,349.77

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,655,896.97	6,676,333.11
待摊费用	420,000.00	1,104,493.70
预缴企业所得税		44,422.68
理财产品	10,000,000.00	



项 目	期末余额	期初余额
合 计	18,075,896.97	7,825,249.49

(七)可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	500,000.00		500,000.00			
其中：按成本计量的	500,000.00		500,000.00			
合 计	500,000.00		500,000.00			

(八)长期应收款

1. 长期应收款情况

项 目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	
融资租赁保证金	5,900,000.00		5,900,000.00				
合 计	5,900,000.00		5,900,000.00				

(九)长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期变动				期末余额	减值准备期 末余额
		追加投资	权益法下确认 的投资损益	其他权益变动	其他		
联营企业							
汨罗市绿岩金属有限公司	13,837,303.62	2,589,000.00	-920,607.37			15,505,696.25	
万容线路板循环有限公司	767,504.99		-3,250.56			764,254.43	
长沙绿动环保科技有限公司	168,134.00		136,560.27			304,694.27	
中节能(汕头)循环经济有限公司	2,500,000.00		-240,401.54			2,259,598.46	
河南万容环境科技有限公司	23,618,894.08		-2,762,387.15	682,093.58		21,538,600.51	
茶陵县鹏琨再生资源回收有限公司	185,420.17					185,420.17	185,420.17
郎溪思为环境服务有限公司		800,000.00	-183,483.44			616,516.56	
易门中景万容环境治理有限公司							

被投资单位	期初余额	本期变动				期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	其他		
深圳万慈环保科技有限公司							
湖南一起分类网络科技有限公司	414,578.30		-414,578.30				
浏阳万容环境科技有限公司							
北京中外创新文化传媒中心(有限合伙)	504,099.49				-504,099.49		
合计	41,995,934.65	3,389,000.00	-4,388,148.09	682,093.58	-504,099.49	41,174,780.65	185,420.17

(十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	175,480,729.02	190,758,928.06
固定资产清理		12,737.55
减：减值准备		
合计	175,480,729.02	190,771,665.61

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	146,473,215.83	99,726,339.76	8,582,448.41	18,456,786.14	273,238,790.14
2.本期增加金额	529,861.82	11,175,314.10	1,288,821.30	3,261,032.39	16,255,029.61
(1) 购置	257,698.66	9,221,437.66	1,288,821.30	3,261,032.39	14,028,990.01
(2) 在建工程转入	272,163.16	1,953,876.44			2,226,039.60
3.本期减少金额	158,877.37	12,943,544.24	50,596.19	143,751.68	13,296,769.48
(1) 处置或报废	158,877.37	279,325.57	50,596.19	143,751.68	632,550.81
(2) 其他		12,664,218.67			12,664,218.67
4.期末余额	146,844,200.28	97,958,109.62	9,820,673.52	21,574,066.85	276,197,050.27
二、累计折旧					
1.期初余额	26,674,614.27	42,988,161.74	4,882,816.40	7,934,269.67	82,479,862.08
2.本期增加金额	7,340,533.39	12,085,459.38	880,688.87	2,142,110.37	22,448,792.01
(1) 计提	7,340,533.39	12,085,459.38	880,688.87	2,142,110.37	22,448,792.01
3.本期减少金额	150,496.00	3,892,656.73	48,084.90	121,095.21	4,212,332.84

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及 其他	合计
(1) 处置或报废	150,496.00	226,805.22	48,084.90	121,095.21	546,481.33
(2) 其他		3,665,851.51			3,665,851.51
4.期末余额	33,864,651.66	51,180,964.39	5,715,420.37	9,955,284.83	100,716,321.25
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	112,979,548.62	46,777,145.23	4,105,253.15	11,618,782.02	175,480,729.02
2.期初账面价值	119,798,601.56	56,738,178.02	3,699,632.01	10,522,516.47	190,758,928.06

(十一) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	140,446,437.56	69,654,617.02
工程物资		
减：减值准备		
合 计	140,446,437.56	69,654,617.02

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
再生园区固体废物资源化利用项目	62,394,973.99		62,394,973.99	37,929,327.12		37,929,327.12
生活垃圾破碎设备研发项目	29,297,828.32		29,297,828.32	26,394,644.47		26,394,644.47
长沙环保装备制造基地				2,573,687.53		2,573,687.53
热解水处理系统	1,028,573.66		1,028,573.66	995,073.66		995,073.66
龙岩德兆新厂区建设	1,748,625.55		1,748,625.55	907,128.20		907,128.20
永兴鹏琨固体废物资源化利用园区项目	44,872,982.68		44,872,982.68	566,037.72		566,037.72
新基地项目				181,394.00		181,394.00
办公新建五楼	642,502.66		642,502.66	63,000.00		63,000.00
浦发气浮设备装置				44,324.32		44,324.32
基地在建工程	325,028.37		325,028.37			

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
报废汽车无害化处理与资源回收项目	135,922.33		135,922.33			
合 计	140,446,437.56		140,446,437.56	69,654,617.02		69,654,617.02

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目 名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
再生园区固体废物资源化利用项目	37,929,327.12	24,783,054.54	1,126,119.65		61,586,262.01
长沙环保装备制造基地	2,573,687.53			2,573,687.53	
生活垃圾破碎设备研发项目	26,394,644.47	2,903,183.85			29,297,828.32
永兴鹏琨固体废物资源化利用园区项目	566,037.72	44,306,944.96			44,872,982.68
合计	67,463,696.84	71,993,183.35	1,126,119.65	2,573,687.53	135,757,073.01

(十二) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	94,244,537.03	32,014,133.37	2,789,700.00	1,424,333.02	130,472,703.42
2. 本期增加金额	11,401,718.30	9,610,696.12	663,750.00		21,676,164.42
(1) 购置	11,401,718.30		663,750.00		12,065,468.30
(2) 内部研发		9,610,696.12			9,610,696.12
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	105,646,255.33	41,624,829.49	3,453,450.00	1,424,333.02	152,148,867.84
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,584,886.89	11,013,522.60		728,152.14	22,326,561.63
2. 本期增加金额	2,035,025.28	3,773,273.32		172,382.18	5,980,680.78
(1) 计提	2,035,025.28	3,773,273.32		172,382.18	5,980,680.78
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	12,619,912.17	14,786,795.92	-	900,534.32	28,307,242.41
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
1. 期末账面价值	93,026,343.16	26,838,033.57	3,453,450.00	523,798.70	123,841,625.43
2. 期初账面价值	83,659,650.14	21,000,610.77	2,789,700.00	696,180.88	108,146,141.79

(十三) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
大件垃圾综合回收预处理系统	3,699,449.49	1,280,055.42			4,979,504.91	
固体废弃物热解碳粉活化技术研究	787,167.98	396,170.28				1,183,338.26
热解液精制提质技术研究	1,192,671.47	311,523.49			1,504,194.96	
连续型热解烘干技术装备研发	2,068,169.22	2,036,278.52	80,354.18			4,184,801.92
建筑骨料陶粒技术研究	67,821.64	232,145.29			299,966.93	
高难度有机废水处理技术研究	214,878.63	931,507.80				1,146,386.43
易腐有机废弃物资源化技术研究	170,511.38	276,823.17			447,334.55	
小型热解试验平台研究	283,223.00	789,528.59				1,072,751.59
PW752602-10 双轴破袋机研发项目	230,749.34	560,870.97			791,620.31	
PW100270/1 单轴撕碎机设备	80,354.18		-80,354.18			
集装箱式发酵仓研发及工艺优化研发	115,061.27	215,352.60			330,413.87	
大型连续热解装备提质升级项目		855,776.58				855,776.58
热解炉配套用全自动液压进料与出料机研发		497,752.64				497,752.64
报废汽车快速解体技术及装备研究		1,257,660.59			1,257,660.59	
RVB_85200_630 报废汽车及废钢处理系统开发		3,467.20				3,467.20
BPR2501 间歇式热解系统开发		1,042,757.00				1,042,757.00
PR18 系列热解系统开发		750,811.66				750,811.66
PWC18160 锤式破碎机开发		76,969.90				76,969.90
合计	8,910,057.60	11,515,451.70			9,610,696.12	10,814,813.18

开发支出（续）

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
大件垃圾综合回收预处理系统	2016.1	研发项目立项决议	100%
固体废弃物热解碳粉活化技术研究	2016.3	研发项目立项决议	90%
热解液精制提质技术研究	2016.5	研发项目立项决议	100%

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至 期末的研发进度
连续型热解烘干技术装备研发	2016.5	研发项目立项决议	85%
建筑骨料陶粒技术研究	2017.9	研发项目立项决议	100%
高难度有机废水处理技术研究	2017.8	研发项目立项决议	50%
易腐有机废弃物资源化技术研究	2017.10	研发项目立项决议	100%
小型热解试验平台研究	2017.10	研发项目立项决议	50%
PW752602-10 双轴破袋机研发项目	2017.9	研发项目立项决议	100%
PW100270/1 单轴撕碎机设备	2017.9	研发项目立项决议	100%
集装箱式发酵仓研发及工艺优化研发	2017.11	研发项目立项决议	100%
大型连续热解装备提质升级项目	2018.1	研发项目立项决议	80%
热解炉配套用全自动液压进料与出料机研发	2018.1	研发项目立项决议	60%
报废汽车快速解体技术及装备研究	2018.1	研发项目立项决议	100%
RVB_85200_630 报废汽车及废钢处理系统开发	2018.6	研发项目立项决议	80%
BPR2501 间歇式热解系统开发	2018.9	研发项目立项决议	60%
PR18 系列热解系统开发	2018.4	研发项目立项决议	70%
PWC18160 锤式破碎机开发	2018.8	研发项目立项决议	50%
合 计			

#### (十四) 商誉

##### 1. 商誉账面原值

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
东莞市万容环保技术有限公司	434,354.24			434,354.24
汨罗万容报废汽车回收拆解有限公司	6,835,838.99			6,835,838.99
郴州市五岭报废汽车回收拆解有限责任公司	4,051,208.39			4,051,208.39
郴州鹏琨再生资源有限公司	1,153,552.36			1,153,552.36
广东绿晟环保股份有限公司	196,521.41			196,521.41
合 计	12,671,475.39			12,671,475.39

##### 2. 商誉减值准备

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		计提	处置	
郴州鹏琨再生资源有限公司		1,153,552.36		1,153,552.36
合 计		1,153,552.36		1,153,552.36

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司期末对与商誉相关的两个资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可回收金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

经过测试包含商誉的郴州鹏琨资产组已处置，本期全额计提减值，其余包含商誉的资产组可回收金额均大于包含整体商誉的资产组的账面价值，未发生减值。

重要商誉减值测试情况如下：

项目	汨罗万容报废汽车回收拆解有限公司 资产组	郴州市五岭报废汽车回收拆解有限 责任公司资产组
未确认归属于少数股东权益的商誉账面金额①	6,835,838.99	4,051,208.39
包含归属于少数股东权益的商誉账面金额②	6,835,838.99	4,051,208.39
资产组的账面价值③	174,830.23	16,810.64
包含整体商誉的资产组的账面价值④=②+③	7,010,669.22	4,068,019.03
资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）⑤	7,603,154.30	4,312,536.49

用于比较的资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产。

重要商誉减值关键参数如下：

项目	关键参数					
	预测期	预测期增长率	稳定期	稳定期增长率	利润率	折现率（税前加权平均资本成本）
汨罗万容报废汽车回收拆解有限公司资产组	2019-2023年	【注】	2024年以后永续	0	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.22%
郴州市五岭报废汽车回收拆解有限责任公司资产组	2019-2023年	【注】	2024年以后永续	0	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.22%

【注】根据公司对市场的行业方面的综合分析，随着新能源汽车产业的发展趋势，报废汽车的市场随之增长，根据汨罗万容报废汽车回收拆解公司的战略发展定位，回收网络布局等，对期后发展规划及市场分析，预测期预测2019年到2023年之间的销售收入增长率分别为29.20%、13.20%、10.16%、4.16%、4.73%，根据郴州市五岭报废汽车回收拆解有限责任公司资产组的战略发展定位，回收网络布局等，对期后发展规划及市场分析，预测2019年到2023

年之间的销售收入增长率分别为 161.99%、46.35%、31.07%、12.89%、6.44%。

(十五) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
融资租赁服务费	5,594,166.63	2,250,000.00	1,482,500.04		6,361,666.59
汨罗万容报废汽车项目工程	45,053.55		23,506.20		21,547.35
汨罗车废新建基地	22,752.33		22,752.33		
鹏琨厂房改造摊销	581,311.11		290,655.48		290,655.63
东莞厂房、办公室改造	1,162,136.03	69,277.15	158,290.59		1,073,122.59
汨罗固废厂区绿化	209,488.66	51,600.00	24,136.04		236,952.62
广东绿晟租赁厂房装修费		157,281.55	26,213.60		131,067.95
合 计	7,614,908.31	2,528,158.70	2,028,054.28		8,115,012.73

(十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	4,326,696.62	24,439,538.72	3,221,475.14	17,755,201.84
可抵扣亏损	1,678,787.84	6,715,151.37	736,534.49	2,946,137.96
内部交易未实现利润	10,014,979.27	59,743,749.34	10,245,477.57	60,944,275.21
小 计	16,020,463.73	90,898,439.43	14,203,487.20	81,645,615.01
递延所得税负债：				
子公司转让收益分期确认	4,226,671.10	28,177,807.34		
小 计	4,226,671.10	28,177,807.34		

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	984,958.55	2,082,849.38
可抵扣亏损	11,142,244.09	5,620,216.91
合 计	12,127,202.64	7,703,066.29

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2019	996,987.06	1,015,594.89	
2020	322,727.57	322,727.57	
2021	845,226.27	2,177,752.35	



年 度	期末余额	期初余额	备 注
2022	2,104,142.10	2,104,142.10	
2023	6,873,161.09		以最终汇算清缴为准
合 计	11,142,244.09	5,620,216.91	

(十七) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
工程款	24,640,189.90	6,940,382.99
设备款	9,843,720.80	922,185.00
合 计	34,483,910.70	7,862,567.99

(十八) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押、质押、保证借款	65,000,000.00	30,000,000.00
抵押、质押借款	30,000,000.00	
抵押、保证借款	15,000,000.00	55,000,000.00
质押借款	60,000,000.00	
保证借款	19,000,000.00	14,000,000.00
合 计	189,000,000.00	99,000,000.00

注：抵押物为本公司房产及土地；质押物为应收账款及股权；保证人为瀚华担保股份有限公司湖南分公司、明果英、武晓兰、汨罗市绿岩金属有限公司，受限资产详情见本附注“五、（四十八）所有权或使用权受到限制的资产”，担保情况详情见本附注“八、（五）3.关联担保情况”。

(十九) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		2,400,000.00
应付账款	74,478,462.99	73,353,168.74
合 计	74,478,462.99	75,753,168.74

1. 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,400,000.00
合 计		2,400,000.00

2. 应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	52,276,039.54	62,896,913.33
1年以上	22,202,423.45	10,456,255.41
合 计	74,478,462.99	73,353,168.74

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
汪鑫	2,060,881.45	对方未催收
河南卫华重型机械股份有限公司	1,968,717.95	对方未催收
商丘金蓬实业股份有限公司	2,196,016.76	对方未催收
合 计	6,225,616.16	

(二十) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	5,830,543.27	16,114,461.38
1年以上	6,699,641.90	6,188,971.33
合 计	12,530,185.17	22,303,432.71

账龄超过1年的大额预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
安徽省鑫港再生资源有限公司	1,032,000.00	未发货
福建全通资源再生工业园有限公司	1,044,000.00	未发货
合 计	2,076,000.00	

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	7,668,284.85	63,955,362.15	64,318,298.06	7,305,348.94
离职后福利-设定提存计划	3,842.03	3,328,268.27	3,332,110.30	
辞退福利		199,854.00	199,854.00	
合 计	7,672,126.88	67,483,484.42	67,850,262.36	7,305,348.94

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,668,284.85	58,190,659.73	58,584,914.93	7,274,029.65
职工福利费		2,594,185.64	2,594,185.64	
社会保险费		2,195,606.69	2,195,606.69	
其中：医疗保险费		1,497,093.00	1,497,093.00	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费		553,510.48	553,510.48	
生育保险费		145,003.21	145,003.21	
住房公积金		623,226.00	620,868.00	2,358.00
工会经费和职工教育经费		351,684.09	322,722.80	28,961.29
合 计	7,668,284.85	63,955,362.15	64,318,298.06	7,305,348.94

### 3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,842.03	3,139,221.65	3,143,063.68	
失业保险费		189,046.62	189,046.62	
合 计	3,842.03	3,328,268.27	3,332,110.30	

### (二十二) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	9,605,508.29	4,307,716.28
企业所得税	13,521,553.57	14,210,912.51
城市维护建设税	524,994.17	293,910.29
个人所得税	487,672.07	87,891.00
教育费附加	484,548.62	254,582.90
其他税费	98,693.23	54,615.15
合 计	24,722,969.95	19,209,628.13

### (二十三) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	772,396.64	570,570.83
应付股利	4,032,000.00	1,440,000.00
其他应付款项	50,993,931.23	52,688,861.05
合 计	55,798,327.87	54,699,431.88

#### 1. 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	48,888.89	30,570.83
融资租赁利息	723,507.75	540,000.00
合 计	772,396.64	570,570.83

#### 2. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	4,032,000.00	1,440,000.00	

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
合计	4,032,000.00	1,440,000.00	

### 3. 其他应付款项

#### (1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	3,148,400.00	1,214,900.00
待付费用	10,918,265.44	15,380,578.39
社保费用	654,665.76	551,803.18
押金	628,500.00	188,000.00
往来款	35,644,100.03	35,353,579.48
合计	50,993,931.23	52,688,861.05

#### (二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	19,054,945.15	
合计	19,054,945.15	

#### (二十五) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00	5.00%-8.00%
合计	20,000,000.00	20,000,000.00	

注：保证人为湖南万容股权投资有限公司，担保情况详情见本附注“八、（五）3. 关联担保情况”。

#### (二十六) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁款	58,778,923.97	58,663,926.91
合计	58,778,923.97	58,663,926.91

#### (二十七) 递延收益

##### 1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	17,469,674.10	14,301,000.00	430,229.19	31,340,444.91	
未处置危废收入		10,754,915.19	6,419,813.82	4,335,101.37	
合计	17,469,674.10	25,055,915.19	6,850,043.01	35,675,546.28	

##### 2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生产基地建设补助	17,469,674.10		430,229.19		17,039,444.91	与资产相关
永兴鹏琨固体废物资源化利用园区项目产业引导资金		6,420,000.00			6,420,000.00	与资产相关
汨罗固废再生园区固体废物资源化利用项目		7,800,000.00			7,800,000.00	与资产相关
其他科技项目		81,000.00			81,000.00	与收益相关
合 计	17,469,674.10	14,301,000.00	430,229.19		31,340,444.91	

(二十八) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	121,080,000.00						121,080,000.00

(二十九) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	206,017,441.75			206,017,441.75
二、其他资本公积	574,355.33	682,093.58		1,256,448.91
合 计	206,591,797.08	682,093.58		207,273,890.66

注：2018年度本公司联营企业河南万容环境科技有限公司增加注册资本，溢价部分计入资本公积，本公司按持股比例调整长期股权投资及资本公积。

(三十) 专项储备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费		130,035.53	32,007.67	98,027.86	
合 计		130,035.53	32,007.67	98,027.86	

(三十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	8,650,340.93	941,001.61		9,591,342.54
合 计	8,650,340.93	941,001.61		9,591,342.54

(三十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	104,934,670.77	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	104,934,670.77	

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
加：本期归属于母公司股东的净利润	9,453,222.25	
减：提取法定盈余公积	941,001.61	母公司净利润 10%
期末未分配利润	113,446,891.41	

(三十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	396,586,302.17	284,473,788.83	398,453,648.11	310,094,295.11
电子废弃物处置	97,507,513.87	67,774,160.65	88,592,361.68	71,210,352.29
产废及危废回收处理	220,609,018.26	162,164,467.70	259,299,802.27	206,384,473.94
环保装备与系统服务	78,469,770.04	54,535,160.48	50,561,484.16	32,499,468.88
二、其他业务小计	1,806,023.34	847,189.70	896,921.51	844,806.88
合 计	398,392,325.51	285,320,978.53	399,350,569.62	310,939,101.99

(三十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,173,437.92	1,314,305.97
教育费附加	1,168,868.84	1,310,457.90
印花税	218,897.84	275,448.78
房产税	1,170,975.84	1,245,045.73
土地使用税	1,230,178.81	1,113,482.00
其他	57,070.12	5,678.75
合 计	5,019,429.37	5,264,419.13

(三十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	6,277,465.98	8,694,462.21
福利费	499,703.13	193,111.82
保险费	794,400.07	372,643.76
差旅费	843,001.81	1,456,737.64
折旧费	27,274.14	219,860.46
运输费 交通	1,925,706.51	3,209,941.95
业务招待费	1,875,767.84	1,605,394.79
办公费	514,560.36	1,676,496.08
市场推广费用	2,819,446.16	1,368,383.71
住房公积金	128,273.00	49,860.00
水电	38,488.49	47,342.72
会务费	203,509.18	357,662.50
其他	313,390.08	615,325.47

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	16,260,986.75	19,867,223.11

(三十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	18,472,456.47	14,658,966.94
折旧摊销费	5,282,967.83	6,268,519.76
车辆及差旅费	2,847,421.43	2,352,615.93
办公费	3,911,013.42	3,496,268.60
招待费	3,397,611.29	3,389,654.87
咨询评审及中介费	2,097,878.41	1,653,337.25
保险费	2,808,271.95	2,554,047.79
住房公积金	382,070.00	146,200.00
意外停工损失		260,344.17
盘盈盘亏	-238,731.08	1,110,576.25
其他	1,250,688.97	1,017,110.08
合 计	40,211,648.69	36,907,641.64

(三十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销	3,305,808.42	3,156,024.61
工资薪酬	874,870.12	1,358,602.42
办公费、差旅、水电费	647,986.18	558,540.09
租赁费	433,900.12	31,156.02
检测、加工费	353,703.48	122,235.40
咨询中介服务费	251,627.66	297,488.57
其他	70,770.74	67,602.46
物料消耗	4,848.13	53,440.93
合 计	5,943,514.85	5,645,090.50

(三十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,629,013.81	10,468,650.14
减：利息收入	556,652.86	341,633.40
手续费支出	78,310.24	54,363.87
其他支出	35.00	13,052.74
融资租赁费用	1,785,945.51	1,791,464.44
贴息费用	1,979,250.00	
合 计	15,915,901.70	11,985,897.79

(三十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,810,697.02	2,977,544.15
商誉减值损失	1,153,552.36	
合 计	7,964,249.38	2,977,544.15

(四十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
综合利用即征即退增值税	1,834,206.77	7,684,125.21	与收益相关
福利企业增值税返还	1,658,880.00	1,959,136.11	与收益相关
贷款贴息		121,800.00	与收益相关
地方财政税收奖励	2,447,001.00	2,067,897.96	与收益相关
生产基地建设补助	430,229.19	1,316,999.54	与资产相关
专利补贴	270,000.00	460,000.00	与收益相关
研发费用补助	1,000,000.00		与收益相关
大件垃圾及工业废物综合循环利用示范项目奖励	2,000,000.00		与收益相关
能源节约利用补助	400,000.00		与收益相关
长株潭国家自主创新示范区专项资金	270,000.00		与收益相关
长沙市 2018 年第二批工业转型升级专项资金奖励	250,000.00		与收益相关
残疾人就业基金	120,000.00		与收益相关
省级企业技术中心、工程中心奖励	100,000.00		与收益相关
各类补助金及资金奖励	69,701.93		与收益相关
合 计	10,850,018.89	13,609,958.82	

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 4,147,230.19 元，计入经常性损益的政府补助原因见附注十六（一）。

(四十一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,388,148.09	-1,237,614.83
理财产品收益	128,146.11	49,364.38
合 计	-4,260,001.98	-1,188,250.45

(四十二) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产而产生的处置损益	7,989.04	448,989.92
合 计	7,989.04	448,989.92

(四十三) 营业外收入



营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		3,099,525.90	
往来可不支付	723,580.19		723,580.19
废品收入	44,659.00	120,393.94	44,659.00
罚款收入	194,200.00	13,169.36	194,200.00
其他	99,356.63	63,385.71	99,356.63
合 计	1,061,795.82	3,296,474.91	1,061,795.82

(四十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	92,049.56		92,049.56
滞纳金	528.25	26,286.43	528.25
罚款		10,000.00	
往来款无法收回损失	100,017.35	182,586.95	100,017.35
捐赠支出	317,160.00	142,350.00	317,160.00
财产损失		252,423.92	
赔款		84,886.00	
其他	140,630.00	13,061.00	140,630.00
合 计	650,385.16	711,594.30	650,385.16

(四十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	6,207,741.29	11,069,490.89
递延所得税费用	-3,225,866.90	-7,984,321.02
合 计	2,981,874.39	3,085,169.87

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	28,765,032.85
按法定 25% 税率计算的所得税费用	7,191,258.21
适用不同税率的影响	1,218,563.61
调整以前期间所得税的影响	-593,185.90
非应税收入的影响	-6,810,609.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,507,749.37

项 目	金 额
使用前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	-337,783.48
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	1,954,337.32
研发费用及安置残疾人员及国家鼓励安置的其他就业人员所支付的工资加计扣除	-1,148,455.04
所得税费用	2,981,874.39

#### (四十六) 现金流量表

##### 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	55,143,064.25	73,673,282.06
其中：政府补助	21,146,702.93	5,749,223.86
利息收入	556,652.86	341,633.40
保证金	16,934,361.40	15,222,562.69
往来款等其他	14,105,347.06	52,359,862.11
应付票据承兑保证金	2,400,000.00	
支付其他与经营活动有关的现金	66,534,921.77	90,983,812.75
其中：销售费用类	9,336,107.01	11,058,956.45
管理费用类	12,296,590.37	15,748,897.25
往来款及其他	42,673,229.11	56,980,355.62
保证金	1,726,060.00	3,419,222.00
营业外支出	502,935.28	276,583.43
应付票据承兑保证金		2,400,000.00
预付待摊费用		1,099,798.00

##### 2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		51,178,057.41
其中：收回理财产品		32,000,000.00
股权出资收购子公司收到的现金		19,178,057.41
支付其他与投资活动有关的现金	13,451,389.00	39,467,510.00
其中：购买理财产品	10,000,000.00	32,000,000.00
收购股权预付诚意金		1,457,580.00
长沙县超凡有机肥有限公司项目合作预付款	3,451,389.00	6,009,930.00

##### 3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	60,000,000.00	73,100,000.00
其中：收回借款质押的定期存单		600,000.00
票据贴现收款	30,000,000.00	
应付票据保证金		6,000,000.00
融资租赁本金	30,000,000.00	66,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	24,553,381.68	18,230,137.24
其中：票据贴息费用	1,979,250.00	
担保费用	341,509.43	
归还资金拆借		1,164,950.00
定增费用		342,600.00
融资租赁本金、保证金、手续费	18,980,057.79	14,686,073.09
融资租赁利息	3,252,564.46	2,036,514.15

(四十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	25,783,158.46	18,134,060.34
加：资产减值准备	7,964,249.38	2,977,544.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,539,335.05	18,790,153.37
无形资产摊销	4,816,735.86	3,932,728.90
长期待摊费用摊销	2,028,054.28	1,748,967.42
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）	-7,989.04	-448,989.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	92,049.56	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,432,273.28	12,260,114.58
投资损失（收益以“-”号填列）	4,520,122.61	1,188,250.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,816,976.53	-7,984,321.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,408,890.36	
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,825,309.21	-20,517,611.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-109,727,511.80	-93,176,399.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,637,009.93	55,513,995.26
其他	14,220,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-15,377,089.97	-7,581,506.90
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		

项 目	本期发生额	上期发生额
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	86,855,809.21	101,264,538.52
减：现金的期初余额	101,264,538.52	19,746,385.93
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	-14,408,729.31	81,518,152.59

## 2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	86,855,809.21	101,264,538.52
其中：库存现金	840,827.18	372,608.27
可随时用于支付的银行存款	86,014,982.03	100,891,930.25
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	86,855,809.21	101,264,538.52

## (四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
应收账款	182,849,722.00	借款质押
存货	2,880,065.35	借款抵押
固定资产	79,039,210.58	借款抵押
无形资产	41,216,772.63	借款抵押
在建工程	28,968,332.00	借款抵押
长期股权投资	106,500,000.00	借款质押
合 计	441,454,102.56	-

## 六、合并范围的变更

### (一) 合并范围发生变化的其他原因

#### 1、 新设成立二级子公司

汨罗万容电子废弃物处理有限公司 2018 年 4 月 11 日新设成立全资子公司汨罗万容塑业有限公司，本公司间接持股 100%；

广东绿晟环保股份有限公司 2018 年 9 月 18 日新设成立非全资子公司湖南万容环保服务有限公司，广东绿晟持股 70%，本公司间接持股 28%。

#### 2、 注销子公司

2018年5月23日本公司注销子公司无锡万容科技有限公司。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
湖南万容固体废物处理有限公司	长沙市经济技术开发区盼盼路11号	湖南省长沙市	废旧电子产品回收处理；危险废物经营；垃圾无害化、资源化处理	100		投资设立
汨罗万容电子废弃物处理有限公司	湖南汨罗循环经济产业园区	湖南省汨罗市	固体、危险废物处理；垃圾无害化、资源化处理；报废汽车回收（拆解）	100		投资设立
汨罗万容报废汽车回收拆解有限公司	湖南汨罗循环经济产业园区同力路西侧107国道东侧	湖南省汨罗市	报废汽车回收、拆解，废旧机械设备、物资拆解、回收，再生资源综合利用		100	非同一控制下取得
汨罗万容塑业有限公司	湖南省汨罗市工业园区同力路西侧107国道东侧	湖南省汨罗市	其他塑料制品制造，废旧塑料回收、加工、破碎、清洗、分选、造粒、改性		100	投资设立
广东绿晟环保股份有限公司	清远市高新技术产业开发区科技创新园创兴大道18号天安智谷展示服务中心自编76号	广东省清远市	生态保护和环境治理业；再生资源回收利用；产品及设备销售；电力、热力生产和供应业	40		增资入股
郴州万容金属加工有限公司	郴州市北湖区石盖塘镇	湖南省郴州市	废旧电子产品回收处理、工业废物回收处置及销售		40	同一控制下取得
郴州鹏琨再生资源有限公司	郴州市北湖区石盖塘镇郴州万容金属加工有限公司办公楼二楼2-2室	湖南省郴州市	再生资源回收、销售，再生资源综合利用，矿产品、化工产品、玻纤布、环保设备、有色金属销售，环保技术开发。		40	非同一控制下取得
郴州市五岭报废汽车回收拆解有限责任公司	郴州市北湖区石盖塘镇郴州万容金属加工有限公司办公楼201室	湖南省郴州市	报废汽车回收、拆解销售，废旧金属回收，旧机电设备销售，金属材料销售。		40	非同一控制下取得
东莞市万容环保技术有限公司	广东省东莞市石碣镇涌口宝丰路	广东省东莞市	废物处理设备的技术开发与应用；线路板及边角料的加工、铜箔的加工		20.8	非同一控制下取得
汨罗万容固体废物处理有限公司	湖南汨罗循环经济产业园同力南路	湖南省汨罗市	固体、危险废物处理；垃圾无害化、资源化处理；污水处理及其再生利用，环保技术推广服务，节能技术推广服务		40	投资设立
永兴鹏琨环保有限公司	湖南省郴州市永兴县便江镇山冲村江黄组	湖南省汨罗市	固体废物治理、危险废物治理等环境治理服务；再生资源回收与批发；废弃资源综合利用；污水处理及其再生利用等		40	投资设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
湖南万容环保服务有限公司	长沙经济技术开发区盼盼路11号湖南万容科技股份有限公司办公楼四楼	湖南省长沙市	垃圾无害化、资源化处理；市政设施管理；城市综合管廊运营管理等		28	投资设立
龙岩德兆环保科技有限公司	福建省龙岩市连城县莲峰镇中山路56号连城大酒店办公楼三楼	福建省龙岩市	环保节能新能源技术的研发；生物有机肥料的生产、销售；城乡生活垃圾、污水和空气净化处理项目的投资运营；环保节能及新能源设备的制造、销售、安装。	60		非同一控制下取得
淮安万容环保科技有限公司	涟水县大东镇大东街1号	江苏省淮安市	固体废物、危险废物治理等	56		投资设立

## 2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	广东绿晟环保股份有限公司	60%	17,007,288.51	5,952,000.00	169,242,768.58

3. 重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
广东绿晟环保股份有限公司	113,280,469.08	235,797,797.46	349,078,266.54	66,682,804.74	19,902,587.64	86,585,392.38	138,473,634.03	124,538,243.41	263,011,877.44	77,451,101.16	1,377,302.41	78,828,403.57

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东绿晟环保股份有限公司	185,344,366.85	27,016,330.64	27,016,330.64	53,489,824.55	130,473,323.38	13,608,895.47	13,608,895.47	723,489.52

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 不重要联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
投资账面价值合计	40,989,360.48	41,810,514.48
下列各项按持股比例计算的合计数:		
净利润	-4,388,148.09	-1,237,614.83
其他综合收益		
综合收益总额	-4,388,148.09	-1,237,614.83

2. 联营企业发生的超额亏损

联营企业名称	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累计未确认的损失
湖南一起分类网络科技有限公司	-828,808.64	-828,808.64

## 八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
湖南万容股权投资有限公司	长沙经济技术开发区盼盼路11号	以自有资产进行股权投资	4000 万	33.9482	33.9482

明果英为本公司实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
汨罗市绿岩金属有限公司	联营企业
湖南一起分类网络科技有限公司	联营企业

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新密万容环境科技有限公司	联营企业的子公司
广东生益科技股份有限公司	间接持股 5%以上股东
康佳集团股份有限公司	持股 5%以上股东
东莞市国弘投资有限公司	持股 5%以上股东



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
湖南万容纸塑包装有限公司	受同一母公司控制
武晓兰	与明果英为夫妻关系
明聪	董事
张金波	财务总监
阳红	监事

### (五) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务:					
湖南万容纸塑包装有限公司	购销商品	水电费用	市场价	304,281.52	
广东生益科技股份有限公司	购销商品	采购铜粉及废旧金属	市场价	8,079,329.51	17,114,703.53
汨罗市绿岩金属有限公司	购销商品	购置固定资产	市场价	2,413,793.00	
销售商品、提供劳务:					
湖南一起分类网络科技有限公司	购销商品	销售废料	市场价	75,752.59	
湖南一起分类网络科技有限公司	提供劳务	利息收入	市场价	58,962.26	
新密万容环境科技有限公司	购销商品	销售环保装备	市场价	49,655,172.41	32,820,512.75
广东生益科技股份有限公司	提供劳务	提供危废处置服务	市场价	3,665,955.12	
汨罗市绿岩金属有限公司	购销商品	销售铜粉及废旧金属	市场价	77,970.53	441,984.20

#### 2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入/费用	上期确认的租赁收入/费用
湖南万容科技股份有限公司	湖南一起分类网络科技有限公司	办公场所及厂房	555,453.27	

#### 3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南万容股权投资有限公司	湖南万容科技股份有限公司	20,000,000.00	2017-4-5	"担保债务"全部得到清偿之日止	否
明果英	湖南万容科技股份有限公司	10,000,000.00	2019-4-25	2021-4-25	否
武晓兰	湖南万容科技股份有限公司	10,000,000.00	2019-4-25	2021-4-25	否
湖南万容股权投资有限公司	湖南万容科技股份有限公司	10,000,000.00	2019-4-25	2021-4-25	否
武晓兰	湖南万容科技股份有限公司	10,000,000.00	2019-4-25	2021-4-25	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
明果英	湖南万容科技股份有限公司	10,000,000.00	2019-4-25	2021-4-25	否
明聪	湖南万容科技股份有限公司	10,000,000.00	2019-4-25	2021-4-25	否
张金波	湖南万容科技股份有限公司	10,000,000.00	2019-4-25	2021-4-25	否
湖南万容股权投资 有限公司	湖南万容科技股份有限 公司	15,000,000.00	2018-11-21	2020-11-28	是
明果英	湖南万容科技股份有限 公司	15,000,000.00	2018-11-21	2020-11-28	是
湖南万容股权投资 有限公司	湖南万容科技股份有限 公司	15,000,000.00	2019-12-16	2021-12-16	否
明果英	湖南万容科技股份有限 公司	15,000,000.00	2019-12-16	2021-12-16	否
明果英	湖南万容科技股份有限 公司	15,000,000.00	2018-5-4	2020-5-4	是
明果英	湖南万容科技股份有限 公司	10,000,000.00	2018-3-13	2020-3-13	是
明果英	湖南万容科技股份有限 公司	15,000,000.00	2018-5-8	2020-5-8	是
明果英	湖南万容科技股份有限 公司	10,000,000.00	2018-9-10	2020-9-10	是
明果英	湖南万容科技股份有限 公司	10,000,000.00	2019-9-6	2021-9-6	否
明果英	湖南万容科技股份有限 公司	25,000,000.00	2019-11-23	2022-11-23	否
汨罗万容电子废 弃物处理有限公 司	湖南万容纸塑包装有限 公司	30,000,000.00	2019-9-10	2020-3-10	否
明果英	湖南万容科技股份有限 公司、汨罗万容电子废弃 物处理有限公司	70,000,000.00	2022-1-24	2024-1-24	否
明果英	新密万容环境科技有限 公司	38,400,000.00	2022-11-10	2024-11-10	否
湖南万容股权投 资有限公司	新密万容环境科技有限 公司	38,400,000.00	2022-11-10	2024-11-10	否
湖南万容科技股 份有限公司	新密万容环境科技有限 公司	38,400,000.00	2022-11-10	2024-11-10	否
汨罗市绿岩金属 有限公司	汨罗万容电子废弃物处 理有限公司	10,000,000.00	2017-7-17	2020-7-16	否

#### 4. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
湖南一起分类网 络科技有限公司	拆出	3,195,000.00	2018-6-26	2019-1-31	
汨罗市绿岩金属 有限公司	拆出	350,000.00	2018-12-18	2019-12-17	
新密万容环境科 技有限公司	拆出	1,594,477.22	2018-11-15	2019-12-31	

#### 5. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	1,960,000.00	1,942,000.00

## 6. 其他关联交易

本公司向康佳集团股份有限公司申请委托贷款，委托贷款金额为人民币 20,000,000.00 元，借款期限为 2017 年 3 月 16 日至 2020 年 3 月 15 日，年利率区间为 5.00%-8.00%。

本公司向东莞市国弘投资有限公司申请委托贷款，委托贷款金额为人民币 30,000,000.00 元，借款期限为 2018 年 3 月 2 日至 2019 年 3 月 2 日，年利率为 7.5%。

### (六) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南一起分类网络科技有限公司	158,333.00	7,916.65		
应收账款	汨罗市绿岩金属有限公司	1,871,711.50	553,585.58	2,081,938.20	206,608.25
应收账款	新密万容环境科技有限公司	53,820,000.00	2,691,000.00		
应收账款	广东生益科技股份有限公司	365,843.10	18,292.16		
其他应收款	湖南一起分类网络科技有限公司	3,209,321.00	160,466.05		
其他应收款	汨罗市绿岩金属有限公司	350,000.00	17,500.00		
其他应收款	新密万容环境科技有限公司	1,594,477.22	79,723.86		
合 计		61,369,685.82	3,528,484.29	2,081,938.20	206,608.25

#### 2. 预付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预付款项	广东生益科技股份有限公司	408,896.97	595,433.26
预付款项	湖南万容纸塑包装有限公司	180,000.00	
预付款项	汨罗市绿岩金属有限公司	567.97	
合 计		589,464.94	595,433.26

#### 3. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	阳红	64,433.00	
其他应付款	湖南万容纸塑包装有限公司	134,406.58	
合 计		198,839.58	

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

无。

(二) 或有事项

无。

## 十、 资产负债表日后事项

2019年3月5日，本公司二级子公司湖南万容环保服务有限公司注销。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	30,100,000.00	
应收账款	94,327,029.01	33,622,112.33
减：坏账准备	14,699,935.40	10,016,612.63
合计	109,727,093.61	23,605,499.7

其中：应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	94,327,029.01	100.00	14,699,935.40	15.58
合并范围内关联方组合	12,920,802.05	13.70		
账龄分析法组合	81,406,226.96	86.30	14,699,935.40	18.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	94,327,029.01	100.00	14,699,935.40	15.58

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	33,622,112.33	100.00	10,016,612.63	29.79
合并范围内关联方组合	13,628,277.05	40.53		
账龄分析法组合	19,993,835.28	59.47	10,016,612.63	50.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
的应收账款				
合计	33,622,112.33	100.00	10,016,612.63	29.79

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	65,010,567.86	5.00	3,250,528.39	3,862,551.18	5.00	193,127.56
1至2年	1,031,578.00	10.00	103,157.80	3,144,614.00	10.00	314,461.40
2至3年	3,118,614.00	30.00	935,584.20	3,590,009.18	30.00	1,077,002.75
3至4年	2,987,236.18	50.00	1,493,618.09	1,705,920.00	50.00	852,960.00
4至5年	1,705,920.00	80.00	1,364,736.00	558,400.00	80.00	446,720.00
5年以上	7,552,310.92	100.00	7,552,310.92	7,132,340.92	100.00	7,132,340.92
合计	81,406,226.96	18.06	14,699,935.40	19,993,835.28	50.10	10,016,612.63

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
新密万容环境科技有限公司	53,820,000.00	57.06	2,691,000.00
汨罗万容电子废弃物处理有限公司	12,467,902.05	13.22	
陕西九洲再生资源有限公司	4,180,000.00	4.43	4,080,820.00
广东天源环境科技有限公司	3,076,520.00	3.26	153,826.00
陕西省报废汽车回收拆解有限公司	2,784,000.00	2.95	139,200.00
合计	76,328,422.05	80.92	7,064,846.00

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	23,812,662.58	2,372,662.58
其他应收款项	141,733,058.46	98,995,869.65
减：坏账准备	3,131,945.21	2,156,640.73
合计	162,413,775.83	99,211,891.50

其中：其他应收款项分类披露

类别	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	141,733,058.46	100.00	3,131,945.21	2.21
政府补助组合	2,000,900.00	1.41		
合并范围内关联方组合	132,780,337.54	93.68		
账龄分析法组合	6,951,820.92	4.91	3,131,945.21	45.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	141,733,058.46	100.00	3,131,945.21	2.21

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	98,995,869.65	100.00	2,156,640.73	2.18
政府补助组合	2,215,600.86	2.24		
合并范围内关联方组合	91,307,948.55	92.23		
账龄分析法组合	5,472,320.24	5.53	2,156,640.73	39.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	98,995,869.65	100.00	2,156,640.73	2.18

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,893,438.56	5.00	144,671.93	1,539,310.75	5.00	76,965.54
1 至 2 年	314,120.87	10.00	31,412.09	512,774.93	10.00	51,277.49
2 至 3 年	370,213.93	30.00	111,064.18	417,969.43	30.00	125,390.83
3 至 4 年	407,857.43	50.00	203,928.71	1,662,684.13	50.00	831,342.07
4 至 5 年	1,626,609.13	80.00	1,301,287.30	1,339,581.00	80.00	1,071,664.80
5 年以上	1,339,581.00	100.00	1,339,581.00			
合 计	6,951,820.92	45.05	3,131,945.21	5,472,320.24	39.41	2,156,640.73

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
汨罗万容电子废弃物处理有限公司	合并范围内关联方往来款	100,465,868.59	0-2年	70.88	
湖南万容固体废物处理有限公司	合并范围内关联方往来款	18,435,987.39	0-2年	13.01	
汨罗万容报废汽车回收拆解有限公司	合并范围内关联方往来款	8,172,951.66	0至5年	5.77	
湖南省财政厅	政府补助	2,000,900.00	2-3年	1.41	
新密万容环境科技有限公司	借款	1,594,477.22	1年以内	1.12	79,723.86
合计		130,670,184.86		92.19	79,723.86

### 3. 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
湖南省财政厅	汨罗市城市矿产示范基地建设循环经济专项资金	2,000,900.00	2至3年	预计2019年下半年收回
合计		2,000,900.00		

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	130,430,000.00		130,430,000.00	132,830,000.00		132,830,000.00
对联营、合营企业投资	40,684,666.20		40,684,666.20	41,227,802.17		41,227,802.17
合计	171,114,666.20		171,114,666.20	174,057,802.17		174,057,802.17

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
龙岩德兆环保科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
广东绿晟环保股份有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
无锡万容科技有限公司	2,400,000.00		2,400,000.00			
汨罗万容电子废弃物处理有限公司	29,430,000.00			29,430,000.00		
湖南万容固体废物处理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
淮安万容环保科技有限公司						
合计	132,830,000.00		2,400,000.00	130,430,000.00		

#### 2. 对联营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	其他		期末余额
汨罗市绿岩金属有限公司	13,837,303.62	2,589,000.00	-920,607.37			15,505,696.25	
万容线路板循环有限公司(未要到报表)	767,504.99		-3,250.56			764,254.43	
中节能(汕头)循环经济有限公司	2,500,000.00		-240,401.54			2,259,598.46	
河南万容环境科技有限公司	23,618,894.07		-2,762,387.15	682,093.58		21,538,600.50	
郎溪思为环境服务有限公司		800,000.00	-183,483.44			616,516.56	
易门中景万容环境治理有限公司							
深圳万慈环保科技有限公司							
北京中外创新文化传媒中心(有限合伙)	504,099.49				-504,099.49		
合计	41,227,802.17	3,389,000.00	-4,110,130.06	682,093.58	-504,099.49	40,684,666.20	

#### (四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	100,531,067.26	72,938,757.48	68,744,594.41	44,839,418.66
产废及危废回收处理	12,328,494.23	9,426,630.10	12,039,379.81	7,000,091.86
环保装备与系统服务	88,202,573.03	63,512,127.38	56,705,214.60	37,839,326.80
二、其他业务小计	2,626,118.89	2,687,880.90	132,643.47	
合计	103,157,186.15	75,626,638.38	68,877,237.88	44,839,418.66

#### (五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	23,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-4,110,130.06	-1,191,702.09
子公司注销产生的投资收益	-2,400,000.00	46,963,012.24
合计	16,489,869.94	45,771,310.15

## 十二、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	7,989.04	
2. 计入当期损益的政府补助	7,356,932.12	
3. 委托他人投资或管理资产的损益	128,146.11	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	411,410.66	
5. 所得税影响额	-1,576,275.53	



项 目	金 额	备注
6. 少数股东影响额	-353,816.06	
合 计	5,974,386.34	

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

项 目	涉及金额	说 明
综合利用即征即退增值税	1,834,206.77	
福利企业增值税返还	1,658,880.00	
合 计	3,493,086.77	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	2.12	1.52	0.08	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.78	0.15	0.03	0.01

湖南万容科技股份有限公司

二〇一九年四月二十九日

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：

湖南万容科技股份有限公司董事会秘书办公室