



金益环保

NEEQ : 838691

湖南金益环保股份有限公司

Hunan Jinyi Environmental Protection



半年度报告

2019

公司半年度大事记

一、子公司洪江区固废项目开工

2019年3月18日，在雄壮的《运动员进行曲》和阵阵礼炮声中，洪江区固废项目开工仪式在项目现场隆重举行。

洪江区工业集中区是湖南三大化工园区之一，随着园区规模的不断扩大，加快处置工业固体废弃物的问题愈显迫切。公司于2017年成立了全资子公司——洪江区金鸿固废处理有限公司，全力推进项目前期工作；洪江区各级各部门高度重视，为项目的前期工作提供了高效、优质的服务。

固废项目的开工建设，对洪江区工业经济的发展具有里程碑的意义，也标志着公司在环境治理领域开创了全新的局面。



二、报废汽车回收拆解技术改造项目顺利立项

经过大量的市场调查研究和充分的前期准备，公司申报的报废汽车回收拆解技术改造项目，6月6日由怀化高新技术产为开发区经济发展局备案行文。

随着工业化和城市化进程的加快，人类社会已进入汽车时代，机动车保有量与日俱增，已成为人们生产、生活和社会运行不可或缺的基本用具，我国已成为世界机动车产销第一大国。随着新能源汽车的发展和汽车使用年限的增加，越来越多的报废汽车需要回收拆解，再生循环利用，这既是一个产业项目，又是一项环保工程，前景十分广阔。

目 录

公司半年度大事记	2
声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、金益环保、金益环保股份、股份公司	指	湖南金益环保股份有限公司
金益环保有限、有限公司	指	怀化金益环保设备有限责任公司
茶陵分公司、分公司	指	湖南金益环保股份有限公司茶陵县分公司、怀化金益环保设备有限责任公司茶陵县分公司
金益水处理、水处理	指	洪江区金益水处理有限公司
金鸿固废、金鸿	指	洪江区金鸿固废处理有限公司
会同金瑞、金瑞	指	会同县金瑞环境科技有限公司
靖州金益	指	靖州金益环境科技有限公司
溆浦红花园、溆浦金益	指	溆浦红花园金益环境科技有限公司
金迪、金迪水处理	指	湖南金迪水处理有限公司
金益友	指	湖南金益友环保药剂有限公司
辰溪金恒	指	辰溪县金恒环境科技有限公司
金建投资	指	怀化金建投资管理合伙企业(有限合伙)
怀化工业园投资公司	指	怀化市工业园投资开发有限公司
发起人	指	设立湖南金益环保股份有限公司的股东
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
公司章程	指	湖南金益环保股份有限公司章程
发起人协议	指	《湖南金益环保股份有限公司发起人协议》
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	湖南金益环保股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南金益环保股份有限公司董事会
监事会	指	湖南金益环保股份有限公司监事会
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》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2019 年 1-6 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人谷金秋、主管会计工作负责人陈双明及会计机构负责人（会计主管人员）徐鹏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	湖南省怀化工业园区金光大道6号董事会办公室
备查文件	1. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。 2. 报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖南金益环保股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Jinyi Environmental Protection CO.,ltd
证券简称	金益环保
证券代码	838691
法定代表人	谷金秋
办公地址	湖南省怀化工业园区金光大道 6 号 418005

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	蒋志文
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0745-2828444
传真	0745-2829444
电子邮箱	3281382472@qq.com
公司网址	www.hhjyhb.com
联系地址及邮政编码	湖南省怀化工业园区金光大道 6 号 418005
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

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	2007 年 5 月 17 日
挂牌时间	2016 年 8 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-专用设备制造(35)-环保、社会公共服务及其他专用设备制造(359)-环境保护专用设备制造(3591)
主要产品与服务项目	大气污染治理、固体废弃物处理、污水处理;污染修复;废气、废水、固废相关领域的环保技术研发、设备制造与销售、工程设计与承建、技术服务、托管运营;以自有资金进行环保领域投资。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	34,080,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	谷金秋
实际控制人及其一致行动人	谷金秋

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	91431200661668665P	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	怀化工业园区金光大道 6 号	否
注册资本（元）	34,080,000	否
公司注册资本和总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 7 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	33,153,876.13	30,651,190.01	8.17%
毛利率%	43.22%	38.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,481,393.46	7,133,301.62	46.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,493,968.46	6,497,255.99	15.34%
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）	14.94%	13.65%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.68%	12.43%	-
基本每股收益	0.31	0.21	47.62%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	264,431,903.76	223,574,795.16	18.27%
负债总计	167,097,625.27	137,196,758.95	21.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	75,403,606.94	64,922,213.48	16.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.21	1.90	16.32%
资产负债率%（母公司）	70.11%	70.59%	-
资产负债率%（合并）	63.19%	61.37%	-
流动比率	0.70	0.49	-
利息保障倍数	9.98	11.63	-

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	19,189,364.47	13,149,476.69	45.93%
应收账款周转率	5.33	2.99	-
存货周转率	3.57	3.10	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	18.27%	28.46%	-
营业收入增长率%	8.17%	264.96%	-
净利润增长率%	35.09%	1,500.19%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	34,080,000	34,080,000	-
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
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,870,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,500.00
非经常性损益合计	3,817,500.00
所得税影响数	186,450.00
少数股东权益影响额（税后）	643,625.00
非经常性损益净额	2,987,425.00

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

报告期内，公司进一步加强内部控制建设，优化组织架构，完善激励和约束机制，提高产品质量，加快调整业务结构，完成创新业务平台建设，加大产业投资力度，提升资产管理能力。公司是以从事环保设备的研发、生产、销售、环保工程施工、水生态修复、固废处理于一身的高科技环保企业。公司主要采用先进的技术为客户一揽子提供建造污水处理专用设备、污水处理及污水、污泥资源化的整体技术解决方案，包括污水处理厂技术方案设计、工程设计、技术实施与系统集成、运营技术和托管运营服务等。公司目前拥有申请并公布的环境污染治理专利技术 26 项；拥有环保工程专业承包二级资质、污染治理设施运行工业废水处理二级资质以及固废（含危废）处理二级资质。

按照董事会制定的经营计划，坚持“诚信、致力发展环保产业、回报社会”的立业方针，以创新为基础，以市场需求为导向，结合国家新《环境保护法》和《水污染防治行动计划》的出台、供给侧改革和水处理标准即将提升、发展生态与循环经济等政策和加快水污染控制与治理、解决水资源短缺的良好机遇，特别是抓住我国多地区对水环境有刚性需求，区域性污水排放标准提高、国家开始实施消灭黑臭水体及劣 V 类水体战略思想指导以及公司挂牌后实力增强的良好机会，公司将积极部署并转型、发展、深化和巩固公司在环保专用设备领域和水处理领域的地位，积极拓展市场，加大技术创新研发投入，扩大产能和服务规模，丰富公司业务产业链，提升现在产品的品质与技术服务水平，进一步增加产品和服务的竞争力，通过国家引领的 BOT 模式、PPP 模式合作，取得更好的经营成果。

报告期内，公司主营收入、所处行业、主要产品和服务未发生重大变化；公司主要客户为化工企业、医院、建筑材料企业等；收入来源为工程施工收入、环保设备销售收入、污水处理服务收入、劳务收入及托管运营服务收入等。

报告期内，公司的商业模式较上年无较大变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 经营情况回顾

在报告期内，公司随着 PPP 项目的继续实施及污水处理收入的增加，经营业绩较上年同期略有增长，情况如下：

公司共实现营业收入 3,315.39 万元，同比增长 8.17%，完成年度计划 34.54%，共实现净利润 1,095.62 万元，同比增长 35.09%，完成年度计划 49.57%。净利润同比增幅高于营业收入同比增幅，主要是工程施工收入与污水处理收入比例增加致使毛利率增加所致。

报告期内，公司总资产 26,443.19 万元，较期初增加 4,085.71 万元，增幅 18.27%，主要是 PPP 项目确认收入致使在建工程 and 无形资产增加。负债 16,709.76 万元，较期初增加 2,990.09 万元，增幅 21.79%，主要是长期借款与递延收益增加所致。

随着污水处理厂建成并正常运营后，公司会主攻轻资产方向，继续拓展业务范围，在加大对 BOT 模式、PPP 模式实践与发展，加强水处理公司运营管理的同时，进一步探索固废处理及报废汽车回收拆解技术改造项目的实施。

三、 风险与价值

1、宏观经济变动风险

公司目前主要从事粉尘、废气、废水处理等环保设备的研发、制造、生产、销售及环保工程施工、运营管理，其中粉尘、废气等环保设备主要应用于三去一降行业。因此，若上述行业发展持续放缓，对公司环保设备产品的销售及利润会产生一定的不利影响。

应对措施：积极拓展公司业务，同时开源节流，加强成本控制，加大技术研发力度，提高产品竞争力。拓展污水处理与污水、污泥资源化整体性解决方案业务，实现公司转型升级，以 BOT、PPT 模式建设工业集中区污水处理项目为突破口，完善污水处理与污水、污泥资源化整体解决方案产业链。

2、应收账款风险

截止报告期末，应收账款账面余额 7,807,648.15 元，较期初增加 3,170,989.28 元，增幅 68.39%，上述应收账款存在部分款项账龄较长，其中 1-2 年的应收账款 1,705,268.19 元，占总应收账款账余额的 21.84%，2 年以上的应收账款余额为 499,805.00 元，占总应收账款账余额的 6.40%。公司在报告期内增强了应收账款的催收力度，使应收账款得到了一定的控制，但超过 1 年以上应收账款余额仍较大，占总应收账款余额的 28.24%，部分账龄较长。由于公司以前的客户主要集中在钢铁、水泥等三去一降行业，客户经营受到较大影响，对公司应账款的回收带来了一定的风险。

应对措施：公司还要进一步加大回款力度，加强公司资金周转能力，降低经营风险。在开展新的销售业务时，加大预收款的力度，提高现金回笼速度，降低资金压力和风险。

3、管理风险

公司挂牌后增强了公司的发展实力，使公司在经营规模得到了一定扩大，自然对公司的综合管理水平提出了更高要求，而公司管理机制与结构尚未完全达到公众公司的要求，如专业委员会尚未成立。在一定程度上对公司的治理存在一定的风险

应对措施：制定新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策与控制制度》等，建立内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。但由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进行公司转让后，新的制度对公司提出了更高的要求。

4、人才短缺风险

公司处于快速成长期，不仅在业务领域和业务规模上处于快速扩张阶段，而且在区域拓展上均有较大覆盖，因此，对管理人才、技术研发人才、市场开拓人才、项目管理人才、技术设计人才等均存在较大需求。人才短缺是每家高速成长公司永远面临的挑战。

应对措施：增加与各类院校的合作，通过委托培训、定向培训或建立产学研基地的模式引导建立健全完善的人才梯队。

5、税收优惠政策风险

公司系湖南省科学技术厅等认定的高新技术企业，享受 15%税率的企业所得税优惠政策，同时子公司属于污水处理环保企业，享受“三免三减半”的企业所得税优惠政策。上述税收优惠政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。但若国家有关政策发生变动，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生不利变动将会对公司的税后利润产生影响，因此公司存在因税收政策变化而影响公司利润的风险。

应对措施：不断提升公司自身实力，提高公司产品盈利能力，从而提高公司应对风险能力，避免对税收优惠政策产生依赖。

6、BOT 模式、PPT 模式经营风险

国家于 2014 年推出基础行业投融资 BOT 模式、PPP 模式政策，水务行业在未来几年中都将以 BOT 模式、PPP 模式发展，预计国内水务行业有几万亿的市场，会为公司带来巨大潜在的商业机会。尽管公司有成功的案例，但 BOT、PPP 模式并非合资模式，更像一桩“婚姻”，如果不做到“多赢”的结果，势必将给 BOT、PPP 模式带来巨大的风险。

应对措施：通过对公司现有模式进行探索，研究出新的模式，并加以完善和复制。整合产业链，将污水处理与污水、污泥资源化相结合，实施全产业链封闭式治理。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司作为环境保护行业的一份子，为保护家园的青山绿水、保障民众幸福生活贡献了全部力量；以诚信经营，依法纳税，立足本身承担着社会责任。报告期内，公司一如既往的赞助怀化、会同、洪江等地贫困中小学生 30 余名，累计金额 5.25 万元。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	10,000,000.00	1,790,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	50,000,000.00	4,300,000.00
合 计	60,000,000.00	6,090,000.00

注：其他为公司实际控制人、控股股东谷金秋及其配偶李方英为公司贷款提供的关联担保。以上事项已经 2018 年年度股东大会《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》中审议通过。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
谷金秋	关联担保	2,800,000.00	已事前及时履行	2017年8月16日	2017-044
谷金秋、李方英	关联担保	6,000,000.00	已事前及时履行	2017年10月25日	2017-053
谷金秋	关联担保	5,400,000.00	已事后补充履行	2018年1月15日	2018-002
谷金秋、李方英、谷培民	关联担保	14,220,000.00	已事后补充履行	2019年4月10日	2019-013
合 计		26,300,000.00			

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：

延续至本报告期内的关联担保和关联方财务资助是因公司经营发展的需要，公司控股股东、股东和实际控制人谷金秋及其配偶李方英、其儿子谷培民为公司向银行借款提供担保和对公司的财务资助，公司无需支付任何费用，且流动资金得到补充。上述关联担保为公司纯受益行为，公司无需向关联方支付任何费用，属于关联方对公司发展的支持。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/3/31	/	挂牌	资金占用承诺	避免关联方资金占用	正在履行中
其他股东	2016/3/31	/	挂牌	资金占用承诺	避免关联方资金占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/3/31	/	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
其他股东	2016/3/31	/	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2016/3/31	/	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/3/31	/	挂牌	规范关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
董监高	2016/3/31	/	挂牌	规范关联交易承诺	规范关联交易承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为避免关联方资金占用事宜的承诺

为了防止类似情形的发生，公司全体股东作出如下承诺：“1、本人及本人的关联方不会占用或转移挂牌公司及其子公司的资金、资产及其他资源；2、本人及本人控制的其他企业将尽量减少与挂牌公司及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务；3、在挂牌公司或其子公司认定是否与本人及本人控制的其他企业存在关联交易的董事会或股东大会上，本人及本人控制的其他企

业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决；4、作为公司的董事、监事和高级高管人员，本人及本人控制的其他企业保证严格遵守挂牌公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用公司中的地位谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益；5、本承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对本人及本人控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给挂牌公司或其子公司以及其他股东造成损失的，本人及本人控制的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。”

2、避免同业竞争的承诺

2016年3月31日，公司的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

3、规范减少关联交易的承诺

公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均做出《关于规范关联交易的承诺书》、《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(四) 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
房产	抵押	14,358,069.49	5.43%	银行贷款抵押
土地使用权	抵押	10,683,348.00	4.04%	银行贷款抵押
合计	-	25,041,417.49	9.47%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内的权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

项目	每10股派现数 (含税)	每10股送股数	每10股转增数
半年度分派预案	1		

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐适用 ☒不适用

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	16,605,000	48.72%	0	16,605,000	48.72%
	其中：控股股东、实际控制人	2,974,750	8.73%	0	2,974,750	8.73%
	董事、监事、高管	4,325,000	12.69%	0	4,325,000	12.69%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	17,475,000	51.28%	0	17,475,000	51.28%
	其中：控股股东、实际控制人	13,424,250	39.39%	0	13,424,250	39.39%
	董事、监事、高管	17,475,000	51.28%	0	17,475,000	51.28%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		34,080,000	-	0	34,080,000	-
普通股股东人数		7				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	谷金秋	16,399,000	0	16,399,000	48.12%	13,424,250	2,974,750
2	怀化金建投资管理合伙企业(有限合伙)	7,780,000	0	7,780,000	22.83%	0	7,780,000
3	湛鸿珂	4,077,000	0	4,077,000	11.97%	3,057,750	1,019,250
4	易兰广	3,000,000	0	3,000,000	8.80%	0	3,000,000
5	怀化高新技术产业投资合伙企业(有限合伙)	1,500,000	0	1,500,000	4.40%	0	1,500,000
6	刘卫民	890,000	0	890,000	2.61%	667,500	222,500
7	吴建华	434,000	0	434,000	1.27%	325,500	108,500
合计		34,080,000	0	34,080,000	100.00%	17,475,000	16,605,000

前十名股东间相互关系说明：

公司股东谷金秋直接持有怀化金建投资管理合伙企业（有限合伙）12.72%的份额，同时为怀化金建投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人。有限合伙人李方英系控股股东、实际控制人谷金秋之妻，李芳南系李方英之姐。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

公司控股股东和实际控制人均为谷金秋。

谷金秋，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1988年至1992年，在湖南省机电学校学习机电管理；1992年至1995年，先后任株洲链条厂技术员、分厂销售主管；1998年至2002年，任株洲传动机械厂厂长；2002年至2007年，任怀化金柏工贸有限公司董事长；2007年1月至2016年1月，任建德机械经理；2007年至2015年，任金益环保有限执行董事、总经理；2013年10月至2014年5月，任金柏科技执行董事、经理；2014年7月至今，任金益水处理执行董事、总经理；2014年6月至今，任金柏科技监事；2015年2月至2016年3月，任金沁水务执行董事兼总经理；2016年1月至今，任金益环保董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
谷金秋	董事长、总经理	男	1972 年 1 月	大学	2019.1.25 至 2022.1.24	是
谌鸿珂	董事	男	1987 年 9 月	大学	2019.1.25 至 2022.1.24	否
舒建军	董事、副总经理	男	1985 年 6 月	大学	2019.1.25 至 2022.1.24	是
刘卫民	董事	男	1970 年 3 月	大学	2019.1.25 至 2022.1.24	是
吴建华	董事、副总经理	男	1971 年 11 月	大学	2019.1.25 至 2022.1.24	是
周林	监事会主席	男	1969 年 10 月	大学	2019.1.25 至 2022.1.24	否
葛晓斌	监事	男	1973 年 7 月	大学	2019.1.25 至 2022.1.24	是
黄石生	监事	男	1964 年 4 月	大学	2019.1.25 至 2022.1.24	是
陈双明	财务负责人	男	1985 年 1 月	大学	2019.1.25 至 2022.1.24	是
蒋志文	董事会秘书	男	1962 年 12 月	大学	2019.1.25 至 2022.1.24	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						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:

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
谷金秋	董事长、总经理	16,399,000	0	16,399,000	48.12%	0
谌鸿珂	董事	4,077,000	0	4,077,000	11.97%	0
刘卫民	董事	890,000	0	890,000	2.61%	0
吴建华	董事、副总经理	434,000	0	434,000	1.27%	0
合计	-	21,800,000	0	21,800,000	63.97%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	12
生产人员	31	38
销售人员	11	10
财务人员	7	7
技术人员	24	24
员工总计	84	91

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	11	14
专科	27	25
专科以下	46	52
员工总计	84	91

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：

报告期内公司员工较期初增加 7 人。

公司雇员薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工作、失业、生育等社会保险。

公司一直十分重视员工的培训和发展，制定了一系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者能力提升等全方位培训及文化活动，帮助员工提高人文修养，树立正确观念，总结经验，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。

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工 1 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二、1	17,498,802.46	17,502,794.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	二、2	7,278,583.58	4,403,879.50
其中：应收票据			100,000.00
应收账款		7,278,583.58	4,303,879.50
应收款项融资			
预付款项	二、3	7,046,386.76	6,655,874.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、4	612,586.05	1,037,953.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、5	8,728,280.54	1,824,157.38
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	二、6	9,122,857.63	4,583,115.41
流动资产合计		50,287,497.02	36,007,774.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	二、7	17,485,301.52	16,876,837.41
在建工程	二、8	50,975,977.39	39,289,071.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二、9	124,358,920.42	110,077,949.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	二、10	524,207.41	523,162.71
其他非流动资产	二、11	20,800,000.00	20,800,000.00
非流动资产合计		214,144,406.74	187,567,020.43
资产总计		264,431,903.76	223,574,795.16
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	二、12	22,307,629.67	17,498,978.37
其中：应付票据			
应付账款		22,307,629.67	17,498,978.37
预收款项	二、13	33,402,611.00	36,318,921.68
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	二、14	310,537.29	368,407.19
应交税费	二、15	824,339.52	594,715.66
其他应付款	二、16	6,036,261.14	6,791,311.59
其中：应付利息		31,293.19	110,773.65
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	二、17	9,070,000.00	11,873,333.33
其他流动负债			
流动负债合计		71,951,378.62	73,445,667.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	二、18	56,068,350.36	44,114,302.95
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	二、20	37,162,392.48	17,689,412.16
递延所得税负债	二、10	1,915,503.81	1,947,376.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		95,146,246.65	63,751,091.13
负债合计		167,097,625.27	137,196,758.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、21	34,080,000.00	34,080,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、22	7,663,272.48	7,663,272.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二、23	1,360,585.31	848,070.78
一般风险准备			
未分配利润	二、24	32,299,749.15	22,330,870.22
归属于母公司所有者权益合计		75,403,606.94	64,922,213.48
少数股东权益	二、25	21,930,671.55	21,455,822.73
所有者权益合计		97,334,278.49	86,378,036.21
负债和所有者权益总计		264,431,903.76	223,574,795.16

法定代表人：谷金秋

主管会计工作负责人：陈双明

会计机构负责人：徐鹏

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		12,743,921.87	6,805,485.79
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	3,924,491.39	2,179,525.69
应收款项融资			
预付款项		5,736,433.76	5,263,729.16
其他应收款	十二、2	550,247.29	972,649.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		8,728,280.54	1,824,157.38
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			20,233.10
流动资产合计		31,683,374.85	17,065,780.89
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	119,100,000.00	119,050,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		16,066,406.78	15,395,289.93
在建工程		-	713,955.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		16,464,370.66	16,651,665.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		429,989.40	427,179.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		152,060,766.84	152,238,091.41
资产总计		183,744,141.69	169,303,872.30
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,927,213.34	14,844,978.17
预收款项		202,611.00	238,921.68
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		136,904.83	173,028.00
应交税费		759,096.23	360,955.65
其他应付款		71,002,212.13	80,791,388.03
其中：应付利息			41,392.02
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,750,000.00	7,900,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		100,778,037.53	104,309,271.53
非流动负债：			
长期借款		19,250,000.00	10,750,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,891,545.46	2,513,315.14
递延所得税负债		1,915,503.81	1,947,376.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		28,057,049.27	15,210,691.16
负债合计		128,835,086.80	119,519,962.69
所有者权益：			
股本		34,080,000.00	34,080,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,663,272.48	7,663,272.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,360,585.31	848,070.78

一般风险准备			
未分配利润		11,805,197.10	7,192,566.35
所有者权益合计		54,909,054.89	49,783,909.61
负债和所有者权益合计		183,744,141.69	169,303,872.30

法定代表人：谷金秋

主管会计工作负责人：陈双明

会计机构负责人：徐鹏

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		33,153,876.13	30,651,190.01
其中：营业收入	二、26	33,153,876.13	30,651,190.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		25,672,965.55	23,330,599.98
其中：营业成本	二、26	18,823,715.55	18,994,201.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	二、27	660,635.40	372,336.35
销售费用	二、28	190,212.33	219,413.81
管理费用	二、29	2,832,366.02	2,261,339.58
研发费用	二、30	1,658,976.91	811,229.56
财务费用	二、31	1,319,745.41	757,884.16
其中：利息费用		1,298,453.67	748,723.45
利息收入		6,737.34	1,575.56
信用减值损失	二、32	187,313.93	
资产减值损失	二、33		-85,805.41
加：其他收益	二、34	364,560.23	356,047.53
投资收益（损失以“-”号填列）	二、35		222,078.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,845,470.81	7,898,715.70
加：营业外收入	二、36	3,870,000.00	807,053.68
减：营业外支出	二、37	52,500.00	57,300.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,662,970.81	8,648,469.38
减：所得税费用	二、38	706,728.53	538,200.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,956,242.28	8,110,268.66
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）		10,956,242.28	8,110,268.66
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		474,848.82	976,967.04
2. 归属于母公司所有者的净利润		10,481,393.46	7,133,301.62
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,956,242.28	8,110,268.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,481,393.46	7,133,301.62
归属于少数股东的综合收益总额		474,848.82	976,967.04
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.31	0.21
（二）稀释每股收益（元/股）		0.31	0.21

法定代表人：谷金秋

主管会计工作负责人：陈双明

会计机构负责人：徐鹏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	22,970,318.01	23,735,068.03
减：营业成本	十二、4	14,586,314.53	17,776,693.52
税金及附加		271,439.06	252,958.69
销售费用		189,484.33	219,413.81
管理费用		1,649,065.20	1,688,766.24
研发费用		1,059,403.97	811,229.56
财务费用		608,771.16	307,515.89
其中：利息费用		604,288.04	301,693.42
利息收入		2,490.98	481.91
加：其他收益		130,053.68	
投资收益（损失以“-”号填列）			222,078.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-148,784.56	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			85,805.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,587,108.88	2,986,373.87
加：营业外收入		1,290,000.00	783,053.68
减：营业外支出		47,000.00	45,200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,830,108.88	3,724,227.55
减：所得税费用		704,963.60	538,200.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,125,145.28	3,186,026.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,125,145.28	3,186,026.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		5,125,145.28	3,186,026.83
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：谷金秋

主管会计工作负责人：陈双明

会计机构负责人：徐鹏

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,336,739.29	29,316,368.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		234,506.55	356,047.53
收到其他与经营活动有关的现金	二、39	24,832,252.57	7,761,105.58
经营活动现金流入小计		45,403,498.41	37,433,521.50

购买商品、接受劳务支付的现金		12,979,636.40	14,357,160.66
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,040,363.85	2,356,046.61
支付的各项税费		4,829,661.84	2,002,186.34
支付其他与经营活动有关的现金	二、39	5,364,471.85	5,568,651.20
经营活动现金流出小计		26,214,133.94	24,284,044.81
经营活动产生的现金流量净额		19,189,364.47	13,149,476.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,046,283.72	22,010,173.36
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,046,283.72	22,010,173.36
投资活动产生的现金流量净额		-27,046,283.72	-22,010,173.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,300,000.00	16,120,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,300,000.00	16,620,000.00
偿还债务支付的现金		5,148,619.27	5,443,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,298,453.67	748,723.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,447,072.94	6,192,056.78
筹资活动产生的现金流量净额		7,852,927.06	10,427,943.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额	二、40	-3,992.19	1,567,246.55
加：期初现金及现金等价物余额	二、40	17,502,794.65	8,473,850.18
六、期末现金及现金等价物余额	二、40	17,498,802.46	10,041,096.73

法定代表人：谷金秋

主管会计工作负责人：陈双明

会计机构负责人：徐鹏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,535,661.82	25,288,923.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,971,941.81	11,476,363.47
经营活动现金流入小计		15,507,603.63	36,765,286.62
购买商品、接受劳务支付的现金		12,262,151.60	13,768,424.72
支付给职工以及为职工支付的现金		1,784,217.22	1,487,249.72
支付的各项税费		1,276,920.54	1,363,136.49
支付其他与经营活动有关的现金		1,607,223.48	7,995,551.52
经营活动现金流出小计		16,930,512.84	24,614,362.45
经营活动产生的现金流量净额		-1,422,909.21	12,150,924.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		334,366.67	
投资支付的现金		50,000.00	19,630,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		384,366.67	19,630,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-384,366.67	-19,630,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	10,000,000.00

偿还债务支付的现金		1,650,000.00	150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		604,288.04	301,693.42
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,254,288.04	451,693.42
筹资活动产生的现金流量净额		7,745,711.96	9,548,306.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,938,436.08	2,069,230.75
加：期初现金及现金等价物余额		6,805,485.79	5,971,069.86
六、期末现金及现金等价物余额		12,743,921.87	8,040,300.61

法定代表人：谷金秋

主管会计工作负责人：陈双明

会计机构负责人：徐鹏

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

一、以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；以下注释期初余额是指 2019 年 1 月 1 日余额，期末余额是指 2019 年 6 月 30 日余额。本期发生额是指 2019 年 1-6 月发生额，上年同期发生额是指 2018 年 1-6 月发生额。

二、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	4,878.15	6,906.65
银行存款	17,493,924.31	17,495,888.00
其他货币资金		
合 计	17,498,802.46	17,502,794.65
其中：存放在境外的款项总额		

注：本期无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	-	100,000.00
应收账款	7,278,583.58	4,303,879.50
合 计	7,278,583.58	4,403,879.50

(1) 应收票据

①应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	100,000.00
商业承兑汇票		
合计	-	100,000.00

②年末无已质押的应收票据情况

③年末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

④年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(2) 应收账款情况

①应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,807,648.15	100.00	529,064.57	6.78	7,278,583.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	7,807,648.15	100.00	529,064.57	6.78	7,278,583.58

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,636,658.87	100.00	332,779.37	7.18	4,303,879.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	4,636,658.87	100.00	332,779.37	7.18	4,303,879.50

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,602,574.96	168,077.25	3.00
1 至 2 年	1,705,268.19	170,526.82	10.00
2 至 3 年	198,140.00	39,628.00	20.00
3 至 4 年	301,665.00	150,832.50	50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合 计	7,807,648.15	529,064.57	-

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期补提坏账准备金额 196,285.20 元，主要是应收款项增加所致。

③本期无核销的应收账款情况。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 5,990,152.64 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 76.72%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 276,297.22 元。

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总额比例%
沪昆铁路客运专线湖南有限责任公司	非关联方	1,710,007.75	1 年以内	21.90
靖州县工业园建设投资有限公司	非关联方	1,379,894.89	1-2 年	17.67
会同财政局	非关联方	1,257,500.00	1 年以内	16.11
靖州财政局预算存款户	非关联方	947,750.00	1 年以内	12.14
溆浦县工业集中区管理委员会	非关联方	695,000.00	1 年以内	8.90
合 计	-	5,990,152.64	-	76.72

3、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	5,981,830.27	84.89	6,523,870.55	98.01
1 至 2 年	1,033,452.49	14.67	100,900.00	1.52
2 至 3 年	31,104.00	0.44	31,104.00	0.47
3 年以上				
合 计	7,046,386.76	100.00	6,655,874.55	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 3,254,066.14 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 46.18%。

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	年限	未结算原因
怀化市三友劳务有限公司	非关联方	1,207,600.00	17.14	1 年以内	正常结算周期
怀化市合平和劳务服务有限责任公司	非关联方	709,966.14	10.08	1 年以内、1-2 年	正常结算周期
湖南省金伟汉建筑劳务工程有限公司	非关联方	600,000.00	8.51	1 年以内	正常结算周期
温州环诺蒸发器有限公司	非关联方	436,500.00	6.19	1 年以内、1-2 年	正常结算周期
淑浦宸杰建材贸易有限公司	非关联方	300,000.00	4.26	1 年以内	正常结算周期
合 计		3,254,066.14	46.18		-

4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	612,586.05	1,037,953.24
应收利息		
应收股利		
合 计	612,586.05	1,037,953.24

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

坏账准备	期末余额							
	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计	
	未来 12 个月预期信用损失		整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)		整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备								

坏账准备	期末余额							
	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计	
	未来 12 个月预期信用损失		整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)		整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按组合计提坏账准备			975,974.89	363,388.84			975,974.89	363,388.84
合计			975,974.89	363,388.84			975,974.89	363,388.84

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,410,313.35	100.00	372,360.11	26.40	1,037,953.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,410,313.35	100.00	372,360.11	26.40	1,037,953.24

A、按照组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	214,072.05	6,422.16	3
1 至 2 年	359,496.84	35,949.68	10
2 至 3 年	100,620.00	20,124.00	20
3 至 4 年	1,786.00	893.00	50
4 至 5 年			80
5 年以上	300,000.00	300,000.00	100
合 计	975,974.89	363,388.84	

②本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 8,971.27 元。

③本年无实际核销的其他应收款情况。

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	647,400.00	1,044,000.00
保险公积金	16,057.14	22,159.38
备用金	278,667.75	268,533.97
运费		-
其他	33,850.00	75,620.00
合 计	975,974.89	1,410,313.35

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司 关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 年末余额
茶陵县经济开发区	非关联方	保证金	300,000.00	5年以上	30.74	300,000.00
会同精准扶贫开发有限责任公司	非关联方	保证金	190,000.00	1-2年	19.47	19,000.00
长沙南方宇航环境工程有限公司	非关联方	保证金	96,400.00	1-2年	9.88	9,640.00
王祥升	非关联方	备用金	76,560.00	1年以内、1-2年	7.84	4,060.80
彭霞	非关联方	备用金	58,151.91	1年以内	5.96	1,744.56
合 计		—	721,111.91	—	73.89	334,445.36

5、存货

项 目	期末余额			年初余额		
	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	288,566.76	-	288,566.76	401,294.96	-	401,294.96
半成品		-			-	
产成品	327,057.75	-	327,057.75	332,629.90	-	332,629.90
发出商品		-			-	
工程施工	8,112,656.03	-	8,112,656.03	1,090,232.52	-	1,090,232.52
低值易耗品		-			-	
合 计	8,728,280.54	-	8,728,280.54	1,824,157.38	-	1,824,157.38

注：（1）存货期末无减值迹象，未计提减值准备。

（2）存货期末余额无用于担保、抵押或所有权受限制的情况。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,093,382.99	3,633,647.24
待认证进项税	38,388.66	949,468.17

项 目	期末余额	期初余额
预交增值税	1,991,085.98	
合 计	9,122,857.63	4,583,115.41

7、固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	18,340,974.47	2,440,869.52	1,027,086.94	376,003.31	22,184,934.24
2. 本期增加金额	762,090.12	278,748.27	325,888.06	22,248.52	1,388,974.97
(1) 购置			325,888.06	22,248.52	348,136.58
(2) 在建工程转入	762,090.12	278,748.27			1,040,838.39
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	19,103,064.59	2,719,617.79	1,352,975.00	398,251.83	23,573,909.21
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,475,177.26	1,002,502.83	592,045.71	238,371.03	5,308,096.83
2. 本期增加金额	427,905.68	214,248.00	100,655.04	37,702.14	780,510.86
(1) 计提	427,905.68	214,248.00	100,655.04	37,702.14	780,510.86
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	3,903,082.94	1,216,750.83	692,700.75	276,073.17	6,088,607.69
三、账面价值					
1. 期末账面价值	15,199,981.65	1,502,866.96	660,274.25	122,178.66	17,485,301.52
2. 期初账面价值	14,865,797.21	1,438,366.69	435,041.23	137,632.28	16,876,837.41

注: (1) 本年 1-6 月份折旧额 780,510.86 元。对固定资产进行检查, 未发现固定资产存在减值情况, 故未计提减值准备。

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末用于担保、抵押的固定资产情况详见 41、所有权或使用权受限制的资产。

(6) 期末固定资产无明显迹象表明已发生减值, 未计提固定资产减值准备。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

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
技改工程	329,077.25		329,077.25	329,077.25		329,077.25
实验室工程				713,955.77		713,955.77
固废处理厂建设	234,108.00		234,108.00	92,461.80		92,461.80
溱浦污水处理厂工程	12,241,794.78		12,241,794.78	11,093,098.40		11,093,098.40
辰溪污水处理厂工程	38,170,997.36		38,170,997.36	27,060,477.92		27,060,477.92
合计	50,975,977.39	-	50,975,977.39	39,289,071.14	-	39,289,071.14

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	资金来源	期末余额
技改工程	329,077.25				自有资金	329,077.25
实验室工程	713,955.77	326,882.62	1,040,838.39		自有资金	0.00
固废处理厂建设	92,461.80	141,646.20			自有资金	234,108.00
溱浦污水处理厂工程	11,093,098.40	1,148,696.38			自有资金	12,241,794.78
辰溪污水处理厂工程	27,060,477.92	11,110,519.44			自有资金	38,170,997.36
合 计	39,289,071.14	12,727,744.64	1,040,838.39			50,975,977.39

(3) 本期未计提在建工程减值准备。

(4) 工程物资情况：无。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件使用权	特许经营权	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	26,403,936.48	55,403.41	88,855,930.31	115,315,270.20
2. 本期增加金额	10,567,400.00		6,634,279.59	17,201,679.59
(1) 购置	10,567,400.00		6,634,279.59	17,201,679.59
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额	36,971,336.48	55,403.41	95,490,209.90	132,516,949.79
二、累计摊销				
1. 年初余额	2,126,401.00	23,934.23	3,086,985.80	5,237,321.03
2. 本期增加金额	401,660.96	2,760.54	2,516,286.84	2,920,708.34
(1) 计提	401,660.96	2,760.54	2,516,286.84	2,920,708.34
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额	2,528,061.96	26,694.77	5,603,272.64	8,158,029.37

项 目	土地使用权	软件使用权	特许经营权	合计
三、账面价值				
1. 年末账面价值	34,443,274.52	28,708.64	89,886,937.26	124,358,920.42
2. 年初账面价值	24,277,535.48	31,469.18	85,768,944.51	110,077,949.17

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
洪江金鸿固废一期土地使用权	10,567,400.00	正在办理中
靖州土地使用权	2,642,611.00	正在办理中
合 计	13,210,011.00	

(3) 所有权或使用权受限制的无形资产情况详见“41、所有权或使用权受限制的资产”

(4) 年末无形资产无明显迹象表明已发生减值，未计提无形资产减值准备。

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	483,334.56	85,384.16	386,085.92	63,066.48
递延收益	2,383,261.46	357,489.22	2,513,315.14	376,997.27
内部交易未实现利润	553,993.00	81,334.03	553,993.00	83,098.96
合 计	3,420,589.02	524,207.41	3,453,394.06	523,162.71

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产	9,319,004.47	1,397,850.68	9,422,867.35	1,413,430.11
无形资产	3,451,020.86	517,653.13	3,559,639.37	533,945.91
合 计	12,770,025.33	1,915,503.81	12,982,506.72	1,947,376.02

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,371,091.02	1,371,091.02
坏账准备	409,118.85	319,053.56
合 计	1,780,209.87	1,690,144.58

11、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付土地款	20,800,000.00	20,800,000.00

项目	年末余额	年初余额
合 计	20,800,000.00	20,800,000.00

12、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	22,307,629.67	17,498,978.37
合 计	22,307,629.67	17,498,978.37

(1) 应付账款情况

项 目	期末余额	期初余额
货款	1,071,223.36	649,279.58
工程款	21,147,993.71	12,202,958.71
土地款		4,508,284.00
律师费	50,000.00	100,000.00
其他	38,412.60	38,456.08
合 计	22,307,629.67	17,498,978.37

账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南华菱节能环保科技有限公司	5,644,832.22	正常结算周期
合 计	5,644,832.22	

13、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	202,611.00	238,921.68
污水处理费	33,200,000.00	36,080,000.00
合 计	33,402,611.00	36,318,921.68

(2) 预收款项按账龄列示

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	33,295,000.00	36,253,310.68
1 至 2 年	42,000.00	56,000.00
2 至 3 年	65,611.00	9,611.00
合 计	33,402,611.00	36,318,921.68

注：无账龄超过 1 年的重要预收款项

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	368,407.19	3,027,315.96	3,081,707.16	314,015.99
二、离职后福利-设定提存计划	-	209,327.61	212,806.31	-3,478.70
三、辞退福利				-
四、一年内到期的其他福利				
合 计	368,407.19	3,236,643.57	3,294,513.47	310,537.29

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	365,917.10	2,438,268.23	2,492,779.46	311,405.87
2、职工福利费		423,699.00	423,699.00	
3、社会保险费		133,076.26	133,076.26	
其中：医疗保险费		72,495.67	72,495.67	
工伤保险费		56,173.00	56,173.00	
生育保险费		4,407.59	4,407.59	
4、住房公积金	240.00	12,240.00	12,240.00	240.00
5、工会经费和职工教育经费	2,250.09	13,312.47	13,192.44	2,370.12
6、其他		6,720.00	6,720.00	
合 计	368,407.19	3,027,315.96	3,081,707.16	314,015.99

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		202,052.06	205,530.76	-3,478.70
2、失业保险费		7,275.55	7,275.55	
3、企业年金缴费				
合 计		209,327.61	212,806.31	-3,478.70

15、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	402,659.71	214,509.75
城建税	67,876.05	61,217.88
教育费附加	34,147.26	25,447.28
个人所得税	8,627.41	8,510.58
企业所得税	259,109.89	235,807.52
其他	51,919.20	49,222.65
合 计	824,339.52	594,715.66

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,004,967.95	6,680,537.94
其中：单位往来款	2,611,433.85	2,608,000.00
应付个人款	3,392,060.15	4,034,804.09
其他	1,473.95	37,733.85
应付利息	31,293.19	110,773.65
应付股利		
合 计	6,036,261.14	6,791,311.59

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

(3) 应付利息情况

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	31,293.19	110,773.65
短期借款应付利息		
合 计	31,293.19	110,773.65

注：本期无重要的已逾期未支付的利息情况。

17、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	9,070,000.00	11,873,333.33
合 计	9,070,000.00	11,873,333.33

18、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押、保证借款	25,076,416.08	15,497,636.27
保证借款	1,980,000.00	1,980,000.00
保证、抵押	14,128,900.93	14,220,000.00
保证、抵押、质押	14,883,033.35	12,416,666.68
合 计	56,068,350.36	44,114,302.95

注：报告期内无已逾期未偿还的长期借款。

(1) 一年内到期的非流动负债

截止 2019 年 6 月 30 日公司一年内到期的非流动负债余额 9,070,000.00 元，其中：

1、湖南金益环保股份有限公司向中国建设银行股份有限公司怀化市支行的长期借款 5,400,000.00 元，借款期限为 2017 年 12 月 28 日至 2019 年 12 月 28 日，借款合同编号为第鹤公借字 201712002 号，年利率 6.4125%，根据合同约定公司应于 2018 年偿还借款 100,000.00 元，2019 年 3 月偿还借款 50,000.00 元。

元，9月偿还借款50,000.00元，剩余部分于2019年12月28日一次性偿还，由股东谷金秋提供担保，保证合同编号第鹤自保字201712002号。以怀房权证工业园字第715000014号、怀房权证工业园字第715000015号、怀房权证工业园字第715000016号、怀房权证工业园字第715000017号房产作为抵押，抵押合同为第鹤公抵字20150710号。

2、湖南金益环保股份有限公司向中国建设银行股份有限公司怀化市支行的长期借款2,800,000.00元，借款期限为2017年9月1日至2019年7月1日，借款合同编号为第鹤公借字20170829号，年利率6.4125%，根据合同约定公司应于2018年偿还借款200,000.00元，2019年3月偿还借款100,000.00元，剩余2,500,000.00元于2019年7月1日一次性偿还，由股东谷金秋提供担保，保证合同编号第鹤自保字201712002号。以怀房权证工业园字第715000014号、怀房权证工业园字第715000015号、怀房权证工业园字第715000016号、怀房权证工业园字第715000017号房产作为抵押，抵押合同为第鹤公抵字20150710号。

3、洪江区金益水处理有限公司向中国银行股份有限公司怀化分行的长期借款9,000,000.00元，借款期限为2015年9月29日至2020年9月29日，借款合同编号为湘中银企借字2015-925-1号，利率为浮动利率，约定于2019年偿还借款2,640,000.00元（分别为2019年1月、4月、7月、9月各偿还660,000.00元），划分为一年内到期的非流动负债，由湖南金益环保股份有限公司、钟立、郭理其为其提供担保，担保合同编号为湘中银企保字2015-925-2号、湘中银企保字2015-925-3号、湘中银企保字2015-925-4号《最高额保证合同》。

4、洪江区金益水处理有限公司向中国银行股份有限公司怀化分行的长期借款4,000,000.00元，借款期限为2018年1月8日至2021年1月8日，借款合同编号湘中银企借字2017-823号，利率为浮动利率，约定于2019年偿还借款1,333,333.33元，已于2019年6月提前偿还。

（2）长期借款

截至2019年6月30日公司长期借款余额56,068,350.36元。其中：

1、湖南金益环保股份有限公司向长沙银行股份有限公司怀化分行借款2,000,000.00元，借款期限为2018年6月21日至2021年6月20日，借款合同编号为152020181001000882000号，年利率7.125%，2018年12月归还250,000.00元，本报告期归还250,000.00元，剩余部分1,500,000.00元计入长期借款，由谷金秋、李方英、靖州金益环境科技有限公司提供担保，152020180620305954、152020180620305955、152020180620305956的《最高额保证合同》；以湖南金益环保股份有限公司茶陵分公司编号湘（2018）茶陵县不动产第0001294号不动产做抵押，抵押合同编号为152020180620305958的《最高额抵押合同》；以靖州金益环境科技有限公司收费权作质押，质押合同编号为152020180620305957的《最高额质押合同》。

2、湖南金益环保股份有限公司向长沙银行股份有限公司怀化分行借款2,000,000.00元，借款期限为2018年7月25日至2021年7月24日，借款合同编号为152020181001001081000号，年利率8.075%，

本报告期归还 250,000.00 元，剩余部分 1,750,000.00 元计入长期借款，由谷金秋、李方英、靖州金益环境科技有限公司提供担保，152020180620305954、152020180620305955、152020180620305956 的《最高额保证合同》；以湖南金益环保股份有限公司茶陵分公司编号湘（2018）茶陵县不动产权第 0001294 号不动产做抵押，抵押合同编号为 152020180620305958 的《最高额抵押合同》；以靖州金益环境科技有限公司收费权作质押，质押合同编号为 152020180620305957 的《最高额质押合同》。

3、湖南金益环保股份有限公司向长沙银行股份有限公司怀化分行借款 8,000,000.00 元，借款期限为 2018 年 6 月 27 日至 2021 年 6 月 26 日，借款合同编号为 152020181001000945000 号，年利率 7.6%，2018 年 12 月归还 1,000,000.00 元，本报告期归还 1,000,000.00 元，剩余部分 6,000,000.00 元计入长期借款，由谷金秋、李方英、靖州金益环境科技有限公司提供担保，152020180620305954、152020180620305955、152020180620305956 的《最高额保证合同》；以湖南金益环保股份有限公司茶陵分公司编号湘（2018）茶陵县不动产权第 0001294 号不动产做抵押，抵押合同编号为 152020180620305958 的《最高额抵押合同》；以靖州金益环境科技有限公司收费权作质押，质押合同编号为 152020180620305957 的《最高额质押合同》。

4、溆浦红花园金益环境科技有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司怀化市支行借款 6,000,000.00 元，借款期限为 2017 年 12 月 15 日至 2027 年 12 月 14 日，分别于 2017 年 12 月 15 日提款 3,880,000.00 元，2018 年 4 月 28 日提款 2,120,000.00 元，借款合同编号为第 43000163100217110001 号，利率为 6.517%。其中 3,880,000.00 元借款累计偿还 235,131.79 元，2,120,000 元借款累计偿还 102,966.54 元，剩余部分 5,661,901.67 元计入长期借款，由湖南金益环保股份有限公司、谷金秋、李方英为其提供担保，担保合同编号分别为第 43000163100617110001 号《小企业最高额保证合同》、第 43000163100617110002 号《小企业最高额保证合同》；以溆浦红花园金益环境科技有限公司收费权作质押，质押合同编号为第 43000163100517110001 号《小企业最高额质押合同》。

5、会同县金瑞环境科技有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司怀化市支行借款 9,600,000.00 元，借款期限为 2018 年 9 月 6 日至 2028 年 9 月 5 日，借款合同编号为 43000163100318080001 号，利率为 6.37%，本报告期偿还借款 185,485.59 元，剩余 9,414,514.41 元计入长期借款，由湖南金益环保股份有限公司、谷金秋、李方英为其提供担保，担保合同编号分别为第 43000163100618080001 号《小企业最高额保证合同》、第 43000163100618080002 号《小企业最高额保证合同》；以会同县金瑞环境科技有限公司污水处理收费权作为质押，质押合同编号为第 43000163100518080001 号《小企业最高额质押合同》。

6、辰溪县金桓环境科技有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司怀化市支行借款 14,220,000.00 元，借款期限为 2018 年 11 月 14 日至 2028 年 11 月 13 日，借款合同编号为第 43000163100318100001 号，年利率为 6.37%，本报告期偿还借款 91,099.07 元，剩余 14,128,900.93 元计入长期借款，由湖南金益环保股份有限公司、谷金秋、李方英、谷培民为其提供担保，担保合同编号分别为 43000163100618100002 号《小企业最高额保证合同》、43000163100618100003 号《小企业最高额保证合

同》；以辰溪县金桓环境科技有限公司污水处理收费权、会同县金瑞环境科技有限公司污水处理收费权、溆浦红花园金益环境科技有限公司收费权为质押，质押合同编号分别为第 43000163100518100001 号《小企业最高额质押合同》、43000163100518100003 号《小企业最高额质押合同》、43000163100518100002 号《小企业最高额质押合同》。

7、洪江区金益水处理有限公司向中国银行股份有限公司怀化分行的长期借款 9,000,000.00 元，借款期限为 2015 年 9 月 29 日至 2020 年 9 月 29 日，借款合同编号为湘中银企借字 2015-925-1 号，利率为浮动利率，2016 年归还 900,000.00 元，2017 年归还 1,200,000.00 元，本期归还 2,280,000.00 元，另根据合同约定于 2019 年偿还借款 2,640,000 元(分别为 2019 年 1 月、4 月、7 月、9 月各偿还 660,000 元)，已划分为一年内到期的非流动负债，剩余部分 1,980,000.00 元计入长期借款。由湖南金益环保股份有限公司、钟立、郭理其为其提供担保，担保合同编号为湘中银企保字 2015-925-2 号、湘中银企保字 2015-925-3 号、湘中银企保字 2015-925-4 号《最高额保证合同》。

8、洪江区金益水处理有限公司向中国银行股份有限公司怀化分行的长期借款 4,000,000.00 元，借款期限为 2018 年 1 月 8 日至 2021 年 1 月 8 日，借款合同编号湘中银企借字 2017-823 号，利率为浮动利率，本期偿还 999,999.99 元，另外根据合同约定于 2019 年偿还借款 1,333,333.33 元，已划分为一年内到期的非流动负债，余款 1,666,666.68 元本报告期归还 333,633.33 元，剩余部分 1,333,033.35 元计入长期借款。由湖南金益环保股份有限公司、钟立、郭理其提供保证，担保合同编号分别为湘中银企保字 2015-925-4 号、湘中银企保字 2015-925-2 号、湘中银企保字 2015-925-3 号《最高额保证合同》；以洪区国用（1-2016）第 01700 号作为抵押物，抵押合同编号为湘中银企抵字 2016-749 号；以洪江区金益水处理有限公司特许经营权、洪江区金益水处理有限公司收费权作为质押，质押合同编号分别为湘中银企质字 2016-749-1 号《最高额质押合同》、湘中银企质登字 2016-749-1 号《应收账款质押登记协议》。

9、洪江区金益水处理有限公司向中国银行股份有限公司怀化分行的长期借款 4,300,000.00 元，借款期限为 2019 年 6 月 25 日至 2024 年 6 月 24 日，借款合同编号湘中银企借字 2019-728 号，年利率为 6.175%，半年后每季度还款 23.89 万元，由湖南金益环保股份有限公司、谷金秋、钟立、郭理其提供保证，担保合同编号分别为湘中银企保字 2019-728-1 号、湘中银企保字 2019-728-2 号、湘中银企保字 2015-925-2 号、湘中银企保字 2015-925-3 号《最高额保证合同》；以洪区国用（1-2016）第 01700 号作为抵押物，抵押合同编号为湘中银企抵字 2016-749 号；以洪江区金益水处理有限公司特许经营权、洪江区金益水处理有限公司收费权作为质押，质押合同编号分别为湘中银企质字 2016-749-1 号《最高额质押合同》、湘中银企质登字 2016-749-1 号《应收账款质押登记协议》。

10、湖南金益环保股份有限公司向怀化农村商业银行股份有限公司高新区支行长期借款 10,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 6 月 29 日至 2029 年 6 月 29 日，借款合同编号为 -43540-2019-000000007 号，年利率 7.80%，由辰溪县金桓环境科技有限公司签订合同编号为 3-43540-2019-000000002 号质押合同，以黄溪口自来水 90%收费权及政府可行性缺口补助作为质物。

19、政府补助

1、计入本期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
怀化金益污水处理厂建设补贴	与资产相关	130,053.68		
增值税即征即退	与收益相关	234,506.55		
怀化市高新区财政局奖励资金	与收益相关		1,000,000.00	
怀化市高新区财政局科研技术成果与扩散奖补资金	与收益相关		90,000.00	
怀化市经济和信息化委员会中小微企业科研奖补资金	与收益相关		48,000.00	
怀化市经济和信息化委员会中小微企业评选奖励资金	与收益相关		152,000.00	
经科局规模企业工作奖励资金	与收益相关		10,000.00	
经科局新进规模企业奖励	与收益相关		100,000.00	
会同管网工程补助款	与收益相关		2,470,000.00	
合 计	——	364,560.23	3,870,000.00	

20、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,689,412.16	19,603,034.00	130,053.68	37,162,392.48	
合 计	17,689,412.16	19,603,034.00	130,053.68	37,162,392.48	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产/收益相关
怀化金益污水处理厂建设补贴	2,513,315.14		130,053.68	2,383,261.46	与资产相关
化工污水处理厂建设项目	470,833.33			470,833.33	与资产相关
怀化市洪江区工业集中区污水处理项目一期工程	4,765,092.75			4,765,092.75	与资产相关
靖州污水处理厂建设项目	2,940,170.94	1,244,750.00		4,184,920.94	与资产相关
辰溪县黄溪口镇污水处理工程	7,000,000.00	3,000,000.00		10,000,000.00	与资产相关
茶陵经济开发区建设项目		4,508,284.00		4,508,284.00	与资产相关
会同县工业园污水处理厂建设项目		10,850,000.00		10,850,000.00	与资产相关
合计	17,689,412.16	19,603,034.00	130,053.68	37,162,392.48	

21、股本

项目	期初余额	本年增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	34,080,000.00	-	-	-	-	-	34,080,000.00

22、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	7,663,272.48	-	-	7,663,272.48
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	7,663,272.48	-	-	7,663,272.48

23、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	848,070.78	512,514.53	-	1,360,585.31
合 计	848,070.78	512,514.53	-	1,360,585.31

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

24、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	22,330,870.22	6,784,320.63
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	22,330,870.22	6,784,320.63
加：本期归属于母公司股东的净利润	10,481,393.46	16,216,185.95
减：提取法定盈余公积	512,514.53	669,636.36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	32,299,749.15	22,330,870.22

25、少数股东权益

项目	本年	上年
归属于子公司少数股东的权益	21,930,671.55	21,455,822.73
合计	21,930,671.55	21,455,822.73

26、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,176,309.77	18,269,488.62	29,369,151.12	18,963,456.07
其他业务	1,977,566.36	554,226.93	1,282,038.89	30,745.86
合 计	33,153,876.13	18,823,715.55	30,651,190.01	18,994,201.93

27、税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	213,473.38	52,854.28
教育费附加	161,748.41	16,583.96
水利建设基金	25,172.24	27,453.97
房产税	77,076.78	70,050.94
土地使用税	160,782.60	183,037.60
残保金	6,905.55	4,635.64
印花税	8,502.27	6,411.88
车船使用税		300.00
其他	6,974.17	11,008.08
合 计	660,635.40	372,336.35

28、销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	83,640.00	150,888.78
差旅费	5,566.50	3,289.40
汽车费	32,140.07	13,524.91
招待费	48,249.00	6,881.00
办公费	0.00	4,144.00
其他	20,616.76	40,685.72
合 计	190,212.33	219,413.81

29、管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
工资薪酬	1,226,573.04	997,600.37
折旧及摊销	601,672.09	561,652.67
办公费	131,629.85	90,657.90
差旅费	34,270.79	25,814.70
业务招待费	131,872.15	72,491.32
汽车费	73,298.17	94,783.50

项 目	本期发生额	上年同期发生额
咨询费	154,533.61	537,393.97
其他	478,516.32	-119,054.85
合 计	2,832,366.02	2,261,339.58

30、研发费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
工资薪酬	692,327.33	434,914.02
材料费	332,475.40	32,099.31
折旧及摊销	138,071.65	22,516.14
办公费	10,633.62	2,856.00
差旅费	41,945.55	54,927.24
专利申请注册评审费	18,277.17	11,830.19
咨询费	186,583.60	99,276.06
其他	238,662.59	152,810.60
合 计	1,658,976.91	811,229.56

31、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	1,298,453.67	748,723.45
减：利息收入	6,737.34	1,575.56
利息净支出	1,291,716.33	747,147.89
银行手续费	28,029.08	10,736.27
其他		
合 计	1,319,745.41	757,884.16

32、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	196,285.20	
其他应收款坏账损失	-8,971.27	
合计	187,313.93	

33、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失		-85,805.41
合 计		-85,805.41

34、其他收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当年非经常性损益的金额
税收返还	234,506.55	356,047.53	-
怀化金益污水处理厂建设补贴	130,053.68	-	
合 计	364,560.23	356,047.53	-

35、投资收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-	222,078.14
合 计	-	222,078.14

36、营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	3,870,000.00	807,053.68	3,870,000.00
其他			
合 计	3,870,000.00	807,053.68	3,870,000.00

注：与企业日常活动无关的政府补助详见附注 19、政府补助

37、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
债务重组损失			
对外捐赠支出	52,500.00	57,000.00	52,500.00
赔偿金、违约金及罚款		300.00	
其他支出			
合 计	52,500.00	57,300.00	52,500.00

38、所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	739,645.44	535,987.40
递延所得税费用	-32,916.91	2,213.32
合 计	706,728.53	538,200.72

39、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
存款利息收入	6,737.34	1,575.56
往来及其他	24,825,515.23	7,759,530.02
合 计	24,832,252.57	7,761,105.58

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
银行手续费	28,029.08	10,736.27
费用性支出	3,941,811.52	2,730,028.48
往来款项支出	1,394,631.25	2,827,886.45
合 计	5,364,471.85	5,568,651.20

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,956,242.28	8,110,268.66
加：资产减值准备	187,313.93	-85,805.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	780,510.86	621,346.15
无形资产摊销	2,920,708.34	665,541.54
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,298,453.67	748,723.45
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-222,078.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,044.70	34,085.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-31,872.21	-31,872.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,904,123.16	-5,919,281.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-622,982.53	-2,098,663.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,606,157.99	11,327,212.28
其他		

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
经营活动产生的现金流量净额	19,189,364.47	13,149,476.69
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	17,498,802.46	10,041,096.73
减：现金的年初余额	17,502,794.65	8,473,850.18
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,992.19	1,567,246.55

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	17,498,802.46	17,502,794.65
其中：库存现金	4,878.15	6,906.65
可随时用于支付的银行存款	17,493,924.31	17,495,888.00
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	17,498,802.46	17,502,794.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

41、所有权或使用权受限制的资产

(1) 资产类别及金额

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	14,358,069.49	用于贷款抵押
无形资产	10,683,348.00	用于贷款抵押
合 计	25,041,417.49	

(2) 抵押财产清单

抵押财产名称	权属证书	处所	面积或数量 (m²)	抵押财产账面原 值	已经为其他债 权审定的抵押 金额
办公楼	怀房权证工业园字 715000014 号	湖南怀化工业园区 金光大道 01 栋	995.17	2,361,942.31	无
仓库	怀房权证工业园字 715000015 号	湖南怀化工业园区 金光大道 02 栋	612.06	704,748.60	无
工厂厂房	怀房权证工业园字 715000016 号	湖南怀化工业园区 金光大道 03 栋	3,662.63	2,879,451.00	无
工厂厂房	怀房权证工业园字 715000017 号	湖南怀化工业园区 金光大道 04 栋	3,662.63	2,879,199.00	无
办公楼、厂房、 门卫室	湘(2018)茶陵县不动产 权第 0001294 号	茶陵县经济开发区 二园区	4,486.17	5,532,728.58	无
土地	洪区国用(1-2016)第 01700 号	工业园区中心片区	17,423.20	5,307,850.00	无
土地	国用(2014)第 A 个 109 号	茶陵县经济开发区 二园区	22,255.00	5,375,498.00	无
合计			53,096.86	25,041,417.49	

三、合并范围的变更

1、处置子公司

无

2、其他原因的合并范围变动

无

四、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
洪江区金益水处理有限公司	湖南省怀化市	怀化市洪江区工业园	污水处理及其再生资源	75	75	设立
溆浦红花园金益环境科技有限公司	湖南省怀化市溆浦县	湖南省怀化市溆浦县工业集中区红花园工业园	污水处理、污染修复、废气、废水、固废等相关领域的环保技术与研究开发；承包建设、技术服务、托管运营、环保领域开发及建设。	80	80	设立
靖州金益环境科技有限公司	湖南省怀化市靖州	湖南省怀化市靖州苗族侗族自治县甘棠镇	污水处理；废水、废渣、废气等相关领域的环保技术	70	70	设立

	苗族侗族自治县	平原村	开发；环保工程承包及技术服务；生态环境治理；环保装置运营			
洪江区金鸿固废处理有限公司	湖南省怀化市	湖南省怀化市洪江区工业园 27 号	固体废物的回收、处理和再生利用，主要包括工业固定废物和危险物回收、处理，资源利用和无害化处置以及生活垃圾的处理等	100	100	设立
会同县金瑞环境科技有限公司	湖南省怀化市会同县	湖南省怀化市会同工业集中区	污水处理、污染修复；废气、废水、固废相关领域的环保技术与开发；承包建设技术服务、托管运营；开展环保领域的项目策划、工程建设和咨询服务	95	95	设立
辰溪县金恒环境科技有限公司	湖南省怀化市辰溪县	湖南省怀化市辰溪县黄溪口镇人民政府办公楼 105 室	环境科技项目的研发；自来水厂及污水处理厂的承建、维护、运营、管理与服务。	90	90	设立

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
洪江区金益水处理有限公司	25%	391,514.53		11,211,547.62

（3）重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
洪江区金益水处理有限公司	25,156,456.95	66,003,365.29	91,159,822.24	34,131,339.02	12,182,292.76	46,313,631.78

（续）

子公司名称	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
洪江区金益水处理有限公司	27,164,571.40	66,531,025.03	93,695,596.43	41,530,826.17	8,882,592.73	50,413,418.93

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金净流量
洪江区金益水处理有限公司	4,300,756.54	1,566,058.12	1,566,058.12	-3,999,358.50
	上年同期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金净流量
	3,349,812.98	2,159,481.05	2,159,481.05	1,718,909.77

五、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金

额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

1)、外汇风险-无

2)、利率风险，截至 2019 年 6 月 30 日止公司借款存在利率变动风险。

3)、其他价格风险-无

2、信用风险-无

六、公允价值的披露

无

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本企业无母公司。

本企业最终控制方是谷金秋。

2、本公司的子公司情况

详见附注四、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
1	湛鸿珂	股东、董事
2	刘卫民	股东、董事
3	易兰广	股东
4	怀化金建投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
5	吴建华	股东、董事、副总经理
6	周林	监事会主席
7	葛晓斌	监事
8	黄石生	职工代表监事
9	蒋志文	董事会秘书
10	舒建军	董事
11	陈双明	财务负责人
12	李方英	实际控制人配偶

13	谷培民	实际控制人儿子
14	湖南联康投资有限公司	股东易兰广投资 20%的公司
15	长沙沐犀商务信息咨询有限公司	股东吴建华持股 60%的公司
16	贵阳建德机械链条销售有限公司	2007 年至 2016 年1 月实际控制人、控股股东谷金秋控制的企业
17	湖南泽华私募股权基金管理有限公司	股东易兰广持股 30%的公司，任该公司执行董事兼总经理

注：除上述关联方外，公司的关联方还包括与公司主要投资者个人关系密切的家庭成员，董事、监事、关键管理人员关系密切的家庭成员及其控制、共同控制或施加重大影响的其它企业。

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

（2）关联担保情况

担保方	被担保方	保证金额	最高额抵押合同担保期间	抵押合同编号	担保是否已经履行完毕
谷金秋、李方英	溆浦红花园金益环境科技有限公司	6,000,000.00	2017/11/29-2029/11/28	43000163100617110002	否
谷金秋	湖南金益环保股份有限公司	5,400,000.00	保证期间至债权人宣布的债务提前到期日后两年止	鹤自保字 201712002 号	否
谷金秋	湖南金益环保股份有限公司	2,800,000.00	保证期间至债权人宣布的债务提前到期日后两年止	鹤自保字 201712003 号	否
谷金秋、李方英	湖南金益环保股份有限公司	2,000,000.00	2018/6/20-2021/6/19	152020180620305954 、 152020180620305955	否
谷金秋、李方英	湖南金益环保股份有限公司	8,000,000.00	2018/6/20-2021/6/19	152020180620305954 、 152020180620305955	否
谷金秋、李方英	湖南金益环保股份有限公司	2,000,000.00	2018/6/21-2021/6/20	152020180620305954 、 152020180620305955	否
谷金秋、李方英	会同县金瑞环境科技有限公司	9,600,000.00	2018/9/6-2028/9/5	43000163100618080002	否
谷金秋、李方英、谷培民	辰溪县金恒环境科技有限公司	14,220,000.00	2018/11/14-2028/11/13	43000163100618100003	否
谷金秋	洪江金益水处理有限公司	4,300,000.00	2019/6/25-2024/6/24	湘中银企保字 2019-728-2 号	否

（3）关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上年同期发生额
关键管理人员报酬	287,700.00	202,600.00

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应收款	葛晓斌	9,025.50	9,025.50
其他应收款	谷培民		12.24
合 计		9,025.50	9,037.74

注：关联方往来系借支的备用金，不存在资金占用情况。

（2）应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	谷金秋	1,628,974.27	2,438,974.27
其他应付款	怀化金建投资管理合伙企业（有限合伙）	1,528,000.00	1,528,000.00
其他应付款	黄石生	2,000.00	2,000.00
其他应付款	李方英		50,000.00
其他应付款	吴建华	80,000.00	175,000.00
合 计		3,238,974.27	4,193,974.27

八、股份支付

本公司无股份支付情况。

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

（一）利润分配情况

本公司拟议权益分派实施时股权登记日的股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税）。

以上利润分配方案经本公司第二届董事会第六次会议决议和第二届监事会第四次会议审议通过，尚需本公司2019年第六次临时股东大会批准。

十一、其他重要事项

本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	3,924,491.39	2,179,525.69
合 计	3,924,491.39	2,179,525.69

(1) 应收账款情况

①应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,349,821.15	100	425,329.76	9.78	3,924,491.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-		-
合 计	4,349,821.15	100	425,329.76	9.78	3,924,491.39

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,446,603.40	100.00	267,077.71	10.92	2,179,525.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	2,446,603.40	100.00	267,077.71	10.92	2,179,525.69

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,144,747.96	64,342.44	3.00
1 至 2 年	1,705,268.19	170,526.82	10.00

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
2 至 3 年	198,140.00	39,628.00	20.00
3 至 4 年	301,665.00	150,832.50	50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合 计	4,349,821.15	425,329.76	

②按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 3,812,802.64 元，占应收账款年末余额合计数的比例 87.67%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 360,732.72 元。

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
沪昆铁路客运专线湖南有限责任公司	运营款	1,710,007.75	1 年以内	39.31	51,300.23
靖州县工业园建设投资有限公司	工程款	1,379,894.89	1-2 年	31.72	137,989.49
会同精准扶贫开发有限责任公司	工程款	298,100.00	1 年以内	6.85	8,943.00
怀化大自然化工有限公司	货款	257,800.00	3-4 年	5.93	128,900.00
湖南红宝科技开发公司	货款	168,000.00	2-3 年	3.86	33,600.00
合 计		3,813,802.64		87.67	360,732.72

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	550,247.29	972,649.77
应收利息		
应收股利		
合 计	550,247.29	972,649.77

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

坏账准备	期末余额							
	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计	
	未来 12 个月预期信用损失		整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）		整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备			908,252.09	358,004.80			908,252.09	358,004.80
合计			908,252.09	358,004.80			908,252.09	358,004.80

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,340,122.06	100.00	367,472.29	27.42	972,649.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,340,122.06	100.00	367,472.29	27.42	972,649.77

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	194,240.09	5,827.20	3.00
1 至 2 年	311,606.00	31,160.60	10.00
2 至 3 年	100,620.00	20,124.00	20.00
3 至 4 年	1,786.00	893.00	50.00
4 至 5 年	0.00	0.00	80.00
5 年以上	300,000.00	300,000.00	100.00
合 计	908,252.09	358,004.80	

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	647,400.00	1,044,000.00
保险公积金	15,235.18	21,337.42
备用金	211,766.91	199,164.64
其他	33,850.00	75,620.00
合 计	908,252.09	1,340,122.06

③按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与单位关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
------	-------	------	------	----	------------------------------	--------------

单位名称	与单位关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
茶陵县经济开发区	非关联方	保证金	300,000.00	5年以上	33.03	300,000.00
会同精准扶贫开发有限责任公司	非关联方	保证金	190,000.00	1-2年	20.92	19,000.00
长沙南方宇航环境工程有限公司	非关联方	保证金	96,400.00	1-2年	10.61	9,640.00
王祥升	非关联方	备用金	76,560.00	1年以内、1-2年	8.43	4,060.80
彭霞	非关联方	备用金	58,151.91	1年以内	6.40	1,744.56
合 计		—	721,111.91	—	79.39	334,445.36

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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
洪江区金益水处理有限公司	22,500,000.00		22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00
会同县金瑞环境科技有限公司	19,000,000.00		19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00
靖州金益环境科技有限公司	19,600,000.00		19,600,000.00	19,600,000.00		19,600,000.00
溆浦红花园金益环境科技有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
洪江区金鸿固废处理有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	29,950,000.00	—	29,950,000.00
辰溪县金恒环境科技有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	—	20,000,000.00
合 计	119,100,000.00		119,100,000.00	119,050,000.00	—	119,050,000.00

(2) 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	本年计提减值准备	减值准备年末余额
洪江区金益水处理有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00	—	—
会同县金瑞环境科技有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00	—	—
靖州金益环境科技有限公司	19,600,000.00			19,600,000.00	—	—
溆浦红花园金益环境科技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00	—	—
洪江区金鸿固废处理有限公司	29,950,000.00	50,000.00		30,000,000.00	—	—
辰溪县金恒环境科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合 计	119,050,000.00	50,000.00		119,100,000.00	—	—

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,992,751.65	14,032,087.60	22,809,076.67	17,745,947.66
其他业务	1,977,566.36	554,226.93	925,991.36	30,745.86
合 计	22,970,318.01	14,586,314.53	23,735,068.03	17,776,693.52

十三、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,870,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,500.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,817,500.00	
所得税影响额	186,450.00	

项目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	643,625.00	
合 计	2,987,425.00	

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.94%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.68%	0.22	0.22

湖南金益环保股份有限公司
2019年8月9日