

证券代码：872577

证券简称：浏经水务

主办券商：财富证券



浏经水务

NEEQ : 872577

湖南浏阳经开区水务股份有限公司



半年度报告

2019

目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、浏经水务、股份公司	指	湖南浏阳经开区水务股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
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》
股东大会	指	湖南浏阳经开区水务股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南浏阳经开区水务股份有限公司董事会
监事会	指	湖南浏阳经开区水务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
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
管委会	指	浏阳经济技术开发区管理委员会
金阳投资	指	湖南金阳投资集团有限公司
湖南汇创	指	湖南汇创公用事业开发有限公司
污水公司	指	浏阳经开区污水处理工程有限公司
主办券商、财富证券	指	财富证券有限责任公司
大华、会所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2019年1月1日-2019年6月30日
元（万元）	指	人民币元（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。

公司负责人林大军、主管会计工作负责人胡立文及会计机构负责人（会计主管人员）张红生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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	湖南浏阳经开区康万路 373 号水务公司
备查文件	1、在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件及公告的原稿； 2、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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖南浏阳经开区水务股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	浏经水务
证券代码	872577
法定代表人	林大军
办公地址	浏阳经济技术开发区康万路 373 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张婷
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0731-83250578
传真	0731-83250578
电子邮箱	992178986@qq.com
公司网址	http://www.hnjyztz.com.cn/
联系地址及邮政编码	浏阳经开区康万路 373 号水务公司 410300
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	浏阳经济技术开发区康万路 373 号水务公司

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	2001 年 9 月 27 日
挂牌时间	2018 年 1 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	电力、热力、燃气及水生产和供应业-水的生产和供应业-自来水生产和供应
主要产品与服务项目	自来水生产和供应；污水处理
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	200,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	湖南汇创公用事业开发有限公司
实际控制人及其一致行动人	湖南金阳投资集团有限公司

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	914301817305266613	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	浏阳经济技术开发区康万路 373 号	否
注册资本（元）	200,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	财富证券
主办券商办公地址	长沙市芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26-28 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

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	43,602,516.30	46,806,081.81	-6.84%
毛利率%	46.08%	50.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,036,692.39	14,644,257.85	-51.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,961,289.31	15,306,298.94	-61.05%
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）	2.55%	5.98%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.16%	6.25%	-
基本每股收益	0.04	0.07	-49.74%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	823,648,874.40	755,980,731.45	8.95%
负债总计	544,665,169.99	484,033,719.43	12.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	278,983,704.41	271,947,012.02	2.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.39	1.36	2.59%
资产负债率%（母公司）	36.66%	20.19%	-
资产负债率%（合并）	66.13%	64.03%	-
流动比率	3.98	1.66	-
利息保障倍数	2.05	-	-

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	-32,084,945.78	2,612,233.67	-1328.26%
应收账款周转率	0.56	1.63	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	8.95%	2.71%	-
营业收入增长率%	-6.84%	18.49%	-
净利润增长率%	-51.95%	-9.45%	-

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	200,000,000	200,000,000	-
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
营业外收入	1,692,815.21
营业外支出	-258,944.43
非经常性损益合计	1,433,870.78
所得税影响数	358,467.70
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,075,403.08

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

1、生产模式

公司按照生活饮用水国家标准的要求严格控制出厂水的质量，为保障企业和居民用水的需求，公司实行 24 小时连续生产。公司通过人工调控和自控系统对生产过程进行控制，根据企业生产经营情况、居民不同时段的水需求量适时进行生产工艺参数调整，并通过生产监控系统对生产设备运行情况进行实时监控。

自来水生产的过程是去除原水体中会给人类健康和工业生产带来危害的悬浮物质、胶体物质、细菌及其他有害成分，使净化后的水能够满足生活饮用及工业生产的需求。

2、销售模式

公司作为浏阳经开区唯一一家供水公司，所生产的自来水通过管道输送至经开区内需要用水的企业和居民用户，并且在用户端以水表计量实际售水量，按月向用户收取水费。公司根据政府核准的供水价格向用户收取水费，收取的水费以用户端安装的远程控制电子水表所计量的水量计算。没有安装电子水表的用户，需要抄表员每月一次上门抄表，用户按照水量缴纳和预存水费。

主要客户的获取方式方面，公司作为园区内唯一的供水公司，承担着为园区内企业及居民提供工业及生活用水的职能，因此对于新入驻园区的企业或居民，公司通过派遣服务人员上门拜访问询客户需求或者在营业大厅开设咨询窗口的方式来获取客户；交易背景方面，公司的主要产品为自来水，通过供水管网运输，供水企业的售水区域具有极强的地域性，管网的铺设线路是在政府规划下建成的，因此一旦建成就很难再改变，新进入市场的竞争者一般是要与原来的供水公司合作才能进入这个市场，具有较高的进入壁垒；定价政策方面，公司依据《浏阳经济技术开发区管理委员会关于调整公共供水水资源费标准的通知》（浏经发[2015]51号）、《浏阳市发展和改革委员会、浏阳市财政局、浏阳市水务局关于调整我市城市公共供水水资源费有关问题的通知》（浏发改价发[2015]3号）和《浏阳经济技术开发区管理委员会关于印发《关于降低企业成本实施意见》的通知》（浏经发[2016]83号）定价；销售方式方面，公司通过直接与客户签订供水合同的方式进行直接销售，为客户提供优质的产品，及时提供周到的维护服务，供水合同的期限为自供水关系存在期内均有效。

3、定价模式

（1）自来水收费

公司依据《浏阳经济技术开发区管理委员会关于调整公共供水水资源费标准的通知》（浏经发[2015]51号）、《浏阳市发展和改革委员会、浏阳市财政局、浏阳市水务局关于调整我市城市公共供水水资源费有关问题的通知》（浏发改价发[2015]3号）和《浏阳经济技术开发区管理委员会关于印发《关于降低企业成本实施意见》的通知》（浏经发[2016]83号）定价。公司向自来水终端用户征收的自来水终端水价包括：自来水价格、水资源费和代收污水处理费。其中，“水资源费和污水处理费”属于行政事业性收费，公司向用户代收后分别上缴非税收入管理局和财政局，不计入公司收入和成本。

（2）污水处理费

依据《污水处理费征收使用管理办法》规定，污水处理费是按照“污染者付费”原则，由排水单位和个人缴纳并专项用于城镇污水处理设施建设、运行和污泥处理处置的资金。污水处理费属于政府非税收入，全额上缴地方国库，纳入地方政府性基金预算管理，实行专款专用。污水处理费的征收标准，按照覆盖污水处理设施正常运营和污泥处理处置成本并合理盈利的原则制定，由县级以上地方价格、财政和排水主管部门提出意见，报同级人民政府批准后执行。使用公共供水的单位和个人，其污水处理费由城镇排水主管部门委托公共供水企业在收取水费时一并代征，并在发票中单独列明污水处理费的缴款数额。公共供水企业代征的污水处理费，由城镇排水主管部门征缴入库。污水处理费一般应当按月征收，

并全额上缴地方国库。

4、盈利模式

公司收取的水费是主要的盈利来源，收取方式分成两类，一类是企业用户，企业用户可以选择到营业服务大厅通过POS机刷卡、水费预存、现金交费或者通过银行公对公转账的方式支付。二类是居民用户，居民用户可以选择到营业大厅通过POS机刷卡、水费预存、现金缴费或者通过微信和支付宝缴纳水费。

5、子公司污水公司商业模式

(1) 特许经营模式

浏阳经济技术开发区管理委员会授予浏阳经开区污水处理工程有限公司在浏阳经济技术开发区规划范围内从事污水处理的经营许可。在特许经营期内，子公司只对浏阳经济技术开发区管理委员会收集的污水进行处理，未经浏阳经济技术开发区管理委员会书面同意，不得接受任何第三方的污水进行处理。

(2) 特许经营有效期限

除非依据《特许经营协议》进行延长或第14条而终止，特许经营期为25年，自2016年1月1日起计算。

(3) 特许经营期内子公司的权利与义务

子公司享有特许经营期内的特许经营权，应在特许经营期内自行承担费用、责任和风险，负责进行项目的融资，建设以及项目设施的运营与维护；按照本协议规定的方式取得污水处理服务费。

(4) 特许经营期限的延长

子公司应该在特许经营期满12个月前申请续签，如子公司在特许经营期内提供了符合本协议约定或者法律法规、国家标准、行业标准规定的服务，则子公司在同等条件下享有优先获得特许经营的权利。

(5) 特许经营期内浏阳经济技术开发区管理委员会的权利与义务

授予子公司特许经营权；根据本协议的规定按时向子公司支付污水处理服务费；在特许经营期限内，协助子公司办理有关政府部门要求的各种与本项目有关的批准；对子公司污水处理过程实施监管，包括产品和服务质量，项目经营状况和安全防范措施，以及协助相关部门核算和监控成本等。

(6) 污水处理服务费的定价

在运营期内，浏阳经济技术开发区管理委员会每月按设计水量向子公司支付污水处理服务费，服务费标准为2.6元/吨（2020年以前按2.6元/吨实施，2020年以后，根据实际运营情况再进行调整）。污水处理服务费计算办法为：

污水处理服务费=2.6元/吨×5.5万吨×当月天数

(7) 生产模式

子公司按照生产工艺进行污水的处理，为保障企业排水的需求，实行24小时连续生产。子公司通过自控系统对生产过程进行控制，根据收集污水量适时进行调整，并通过生产监控系统对生产设备运行情况进行24小时监控。

污水处理设施一共分两期分别建设完工。一期工程采用A/O+BAF+C102消毒工艺，处理规模为2.0万吨/天，一期污水处理设施处理后出水水质达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB 18918-2002）中一级标准的B标准后排入捞刀河。二期工程采用改良型A2/O+BAF+三合一深度处理+紫外消毒工艺，处理规模为3.5万吨/天，二期污水处理设施处理后出水水质达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB 18918-2002）中一级标准的A标准后排入捞刀河。

(8) 销售模式

子公司的主营业务为向企业和居民提供工业、生活污水处理服务，公司与浏阳经济技术开发区管理委员会签订特许经营权的合同，来保障收入。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司的商业模式未发生变化，水价及污水费定价均未发生调整，作为园区内唯一的供水公司，继续承担着为园区内企业及居民提供工业及生活用水的职能；同时公司坚持以市场需求为导向，继续优化现有工艺技术，完善自身内控制度管理，进一步增强了公司竞争力。

报告期内，公司实现营业收入 4,360.25 万元，同比降低 6.84%；营业利润 969.89 万元，同比降低 49.01%；净利润 703.67 万元，同比下降 51.95%。营业总成本对营业利润下降的影响如下：管理费用较去年增加 375.61 万元，同比增加 85.82%，职工薪酬较去年增加 377.31 万元，其同比增加 152.99%，主要是由于公司上半年整合了永安、蕉溪、洞阳三个自来水厂，职工人数增加了 165 人（含退休人员），因浏阳市财政局暂未下发资产划拨文件，人员档案仍在原单位，公司目前为整合人员发放薪酬；由于本年使用短期借款融资，财务费用较去年增加 255.56 万元，同比增长 1680.17%。

截止报告期末，公司总资产 82,364.89 万元，同比增长 8.95%；净资产 27,898.37 万元，同比增加 2.59%。随着公司各项业务的正常开展，公司将继续保持良好的竞争优势，实现国有资产的保值增值。

三、 风险与价值

报告期内，公司仍然存在以下风险因素：

（一）过度依赖单一市场的风险

目前，公司生产的自来水全部供应浏阳经济技术开发区本地市场，在一定的时期内存在着过度依赖单一市场的风险，公司经营业绩受浏阳经济技术开发区内入驻企业发展情况的影响较大。公司作为园区内具有垄断地位的水务企业，为了保证生产，促进国民经济的发展和社会繁荣，近年来一直在努力扩大供水规模，通过兴建或扩建一批供水设施，逐步提高浏阳经开区经济发展对于供水的增长需求，巩固公司在本地的绝对垄断地位。

应对措施：公司一方面发挥现有优势，抓住园区经济快速发展的机遇，扩大供水范围，发展潜在用户，将业务延伸至周边城镇和郊区。同时，通过收购、新建等方式进入异地供水市场。另一方面，公司将努力发展好污水处理产业，实现水的多元化发展。

（二）特许经营权的风险

股份公司子公司污水公司2016年1月与浏阳经济技术开发区管理委员会签署了《浏阳经开区污水处理特许经营协议》，污水公司拥有25年的污水处理特许经营权，在特许经营权期满后，同等条件下污水公司享有优先获得特许经营的权利。但是污水公司仍然存在上述特许经营期限届满后，无法继续取得特许经营权的风险。

应对措施：根据特许经营权协议，特许经营期限为25年，在经营期内提供了符合协议或者法律法规、国家标准、行业标准规定的服务，同等条件下享有优先获得特许经营的权利。公司目前为浏阳经开区唯一的污水处理单位，公司将不断改进污水处理工艺，保证污水处理质量达到或者超过相应标准，提升综合服务能力，努力完善和行使特许经营权。

（三）污水处理费价格变动的风险

公司子公司污水公司的污水处理费收入全部来自于地方财政，2016年污水处理公司与浏阳经济技术开发区管理委员会签订了为期25年的特许经营权协议，协议中约定浏阳经济技术开发区管理委员会按设计水量向污水处理公司支付污水处理服务费，服务费标准为2.6元/吨，实施期暂定为2年（即2016年1月1日至2017年12月31日）。现2年期满，经向经开区管委会请示，管委会财政审批意见为：建议暂不调价，2020年以前继续按原价执行。若上述期间届满后财政调整上述污水处理费价格，将给公司的经营业绩带

来一定影响。

应对措施：子公司将提升自身处理污水的规模及质量，通过提质改造等工程提升污水处理的技术，使得净化污染物的能力更强，同时，拟修建新的污水处理池，扩大处理规模，做好污水处理工作。

（四）政府对水价干预和管制的风险

城市供水价格是重要的公用事业价格，实行政府定价管理。省价格行政主管部门负责全省城市供水价格管理和省辖市的供水价格的制定和调整工作；各市州价格行政主管部门负责县（市）城关镇供水价格的制定和调整工作；县（市）价格行政主管部门负责除城关镇外的建制镇和集镇的供水价格的制定和调整工作。由于供水价格受到政府的严格管制，因此存在政府通过管制或者干预水务公司价格的制定，进而影响到水务公司的经济效益的情况。

应对措施：公司将密切关注湖南省及浏阳市对水价格的调整情况，并随时了解价格调整对公司经营状况带来的影响，及时制定出相应的对策，力争将该风险对公司的影响降至最低程度。

（五）税收优惠政策的变化风险

根据《财政部国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57号）文件，自2014年7月1日起，财税[2009]9号文件第二条第（三）项和第三条“依照6%征收率”调整为“依照3%征收率”，即公司销售自来水的增值税征收率由按照6%税率征收调整为按照3%税率征收。财政部、国家税务总局联合发文《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），从2015年7月1日起，对资源综合利用产品和劳务增值税优惠政策进行整合和调整。其中，污水处理劳务增值税优惠政策由原来的免征增值税优惠改为即征即退增值税优惠，污水、垃圾及污泥处理劳务在缴税后返还70%。若未来国家对于供水业务的税收政策发生变化，将可能给公司的经营业绩带来一定的负面影响。

应对措施：公司将进一步提高公司产品的质量，控制相关成本，面对可能的税收政策变化提高自身的盈利能力水平。

（六）水源水质变化的风险

捞刀河为湘江一级支流，位于湖南省长沙市境内，发源于浏阳市石柱峰北麓，流经浏阳市社港镇、龙伏乡、沙市镇、北盛镇和永安镇，长沙县春华镇和黄花镇，开福区捞刀河街道于长沙城北洋油池汇入湘江，全长141公里，流域面积2543平方公里。捞刀河两岸有浏阳经开区和长沙市经济开发区两大开发区，近年来浏阳经开区和长沙经开区的工业企业发展迅速，如果环保工作跟不上经济建设的节奏，将可能导致捞刀河水源污染严重，水质下降。若污染较轻，水质下降程度不大，可能会在一定程度上增加本公司的制水成本，引起公司效益下滑；若污染较重则可能导致公司被迫改变取水点，制水成本不可预计的增加，公司效益大幅下滑，并使公司及时向客户供水的能力受到影响。

应对措施：公司将密切关注捞刀河水质的变化情况，若观测到捞刀河水源水质有下降的趋势，将立即向有关部门汇报。做到提前发现问题并及时解决，将水源水质变化带来的风险降至最低程度。

（七）污水处理质量控制的风险

在污水处理过程中如果进厂水水质未达到污水处理厂设计进水水质标准（排污企业超标排放）或遇突发灾害性气候，会影响污水处理的排水水质。为此子公司制订了紧急情况预警方案，并且在日常生产中主动与政府监管部门协作，加强对进厂水水质的监控。尽管如此，公司仍然不可避免因突发事件而导致污水处理排水水质不符合质量标准的风险。

应对措施：一方面子公司将提升处理污水规模及质量，通过提质改造等工程提升处理污水的技术，使得净化污染物的能力更强；其次拟修建新的污水处理池，扩大处理规模。另一方面，公司通过向环保部门积极汇报进厂水的质量，如果出现进厂水的质量严重污染，相关部门将采取应对措施，目前，在部分工厂的排水口环保局也设置了在线监测系统，随时监控园区企业的排水质量，防范偷排现象。

（八）内部控制及公司治理风险

随着公司快速发展，对公司经营管理提出了更高的要求。公司在未来经营中存在因内部管理不适应发展要求，或者内部控制制度得不到有限执行而影响公司规范运作和持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司及管理层人员将按照相关法律法规、公司章程及各制度的规定，加强学习，提高相关人员在公司治理和规范运作方面的理解能力和执行能力，督促勤勉尽责，充分发挥监事会作用，通过各种形式对董事、高管人员进行监督、行使相关监督职权。

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

报告期内，公司以精细化管理为抓手，做好了自来水生产和污水处理工作，供水水质100%符合国家饮用水标准，保障了园区企业及居民的用水需求，污水全部处理并达标排放；积极传播节约用水和绿色环保理念，通过免费使用、大力宣传等措施，进一步提高了环卫、道路浇洒、绿化维护等行业对再生水的使用率；强化源头治理，贯彻执行河长制管理要求，全面落实“一岗双责”安全生产责任制，贯彻执行班前安全会议制度，报告期内安全生产零事故；积极推进智慧水务建设，逐步普及智能水表使用，为建设宜业宜居，打造幸福美丽智慧的人居环境做出了贡献。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
张完英	浏经水务	劳动纠纷	796,418.28	0.28%	否	-
总计	-	-	796,418.28	-	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

该案件原告张完英原系浏阳市水利局停薪留职员工（事业编），2001年通过公开招聘进入公司。根据浏阳市水利局文件要求，2018年3月张完英回水利局南康水库管理所上班，期间未与公司说明情况；5月份，公司发现原告与其他单位同时存在劳动关系，且其在水利局的上班时间以及工作安排与公司的工

作要求冲突，无法完成公司交办的任务，经与其沟通，对方拒绝；另外原告多次以向公司请事假、病假的方式回水利局上班。2018年6月15日，公司根据《劳动合同法》有关规定，以邮件方式给原告发送了《终止劳动关系告知函》，对方收到《告知函》直至2018年7月15日仍拒绝来司办理相关手续及工作交接。2019年5月，原告在水利局退休，6月底，原告将公司告至浏阳市人社局，申请劳动仲裁。7月份，公司向人社局申请仲裁反诉，目前该案件等待开庭，对公司生产经营无影响。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 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	16,250,000.00	236,739.18
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	640,000.00	141,885.57
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	5,300,000.00	505,308.83

(三) 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
湖南金阳投资集团有限公司	贷款担保	72,000,000.00	已事前及时履行	2019/8/22	2019-018

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：

2019年1月24日，本公司与中国工商银行股份有限公司浏阳支行签订合同编号为0190100017-2018年（浏阳）字00088号贷款金额6,000.00万元的流动资金借款合同，用于管网设备维修及经营周转。同日湖南金阳投资集团有限公司与中国工商银行股份有限公司浏阳支行签订合同编号为0190100017-2019年浏阳（保）字0001号的最高额保证合同，在人民币7,200.00万元的最高余额内为上述主债权提供担保。

(四) 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	2017/7/21	-	其他	同业竞争承诺	《避免同业竞争的承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/7/21	-	其他	同业竞争承诺	在金阳投资、湖南汇创担任股东期间,公司及直接或间接控制	正在履行中

					的其他公司、企业不会开展与浏阳水务相同或类似业务,并将采取有效措施避免与浏经水务发生同业竞争。如发生同业竞争将赔偿由此给浏经水务造成的全部经济损失。	
董监高	2017/7/21	2020/7/20	竞业禁止承诺	竞业禁止承诺	公司董事、监事、高级管理人员不存在违反竞业禁止的法律规定或者与原单位约定的情形,不存在有关竞业禁止的纠纷或潜在纠纷,不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。	正在履行中

承诺事项详细情况：

报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员严格遵守了股份锁定承诺，认真履行了《避免同业竞争的承诺》、《竞业禁止承诺》等，未发生违反承诺情况。

(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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 7 月 11 日	1.42 元	-	-
合计	1.42 元	-	-

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

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

以公司现有总股本 200,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.420000 元人民币现金，于 2019 年 7 月 11 日完成权益分派。

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	0	-	-	0	-
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	-	0	-
	董事、监事、高管	0	-	-	0	-
	核心员工	0	-	-	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	200,000,000	100%	-	200,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	200,000,000	100%	-	200,000,000	100%
	董事、监事、高管	0	-	-	0	-
	核心员工	0	-	-	0	-
总股本		200,000,000	-	0	200,000,000	-
普通股股东人数						2

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	湖南汇创公用事业开发有限公司	180,000,000	0	180,000,000	90%	180,000,000	0
2	湖南金阳投资集团有限公司	20,000,000	0	20,000,000	10%	20,000,000	0
合计		200,000,000	0	200,000,000	100%	200,000,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：湖南汇创公用事业开发有限公司为湖南金阳投资集团有限公司全资子公司

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

（一） 控股股东情况

湖南汇创持有公司 180,000,000 股份，占总股本的 90%，为公司控股股东。汇创公司成立于 2016 年 11 月，统一社会信用代码 91430181MA4L7DL945，法定代表人林大军，注册资本为人民币 3 亿元，为湖南金阳投资集团有限公司子公司。公司经营范围为：电力供应，固体废物处理，市政公用工程施工，市政设施管理，公共交通基础设施建设。

（二） 实际控制人情况

湖南汇创为湖南金阳投资集团有限公司全资子公司，湖南金阳持有水务公司 10% 的股份，为公司实际控制人，湖南金阳投资集团有限公司，统一社会信用代码为 91430181712117493E，企业类型为有限责任公司（国有独资），法定代表人为张春果，注册资本人民币 100000 万元，成立于 1999 年 11 月 3 日，住所地为浏阳经济技术开发区康平路 109 号，经营范围为房地产开发经营；土地管理服务；城市基础设施建设；建设工程施工；污水处理及再生利用；环境污染治理项目投资；实业投资；互联网金融信息咨询（不得从事金融业务）；创业投资；股权投资。（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发行票据、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务），（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）。

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
林大军	董事长	男	1974年10月	大学	2017.7.21-2020.7.20	否
胡立文	总经理、董事	男	1972年5月	大学	2017.7.21-2020.7.20	是
邹俊杰	董事	男	1969年8月	大学	2017.7.21-2020.7.20	否
黎海	董事、副总经理	男	1974年12月	大学	2017.7.21-2020.7.20	是
李冬健	董事	男	1978年5月	大学	2017.7.21-2020.7.20	否
张绍平	监事长	女	1973年11月	大学	2017.7.21-2020.7.20	否
荆波	监事	男	1986年6月	大学	2017.7.21-2020.7.20	否
张红生	财务总监	女	1973年5月	大学	2017.7.21-2020.7.20	是
张婷	董事会秘书	女	1982年9月	大学	2018.7.26-2020.7.20	是
杨腾跃	监事	男	1981年10月	大学	2018.7.26-2020.7.20	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系均无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
林大军	董事长	0	0	0	0%	0
胡立文	总经理、董事	0	0	0	0%	0
邹俊杰	董事	0	0	0	0%	0

黎海	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
李冬健	董事	0	0	0	0%	0
张绍平	监事长	0	0	0	0%	0
荆波	监事	0	0	0	0%	0
张红生	财务总监	0	0	0	0%	0
张婷	董事会秘书	0	0	0	0%	0
杨腾跃	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	5
生产人员	12	12
财务人员	3	3
技术人员	7	7
子公司	13	13
营业服务人员	7	7
员工总计	47	47

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	27	27
专科	14	14
专科以下	4	4
员工总计	47	47

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，公司在岗员工为 47 人，公司与全部劳动者签署了《劳动合同》，为 44 人购买了保险（其中 3 人为在编人员，由管委会统一缴纳社保，公司无需为其购买五险，公积金由公司为其购买）；为 47 名员工购买了公积金。离退休员工 1 人。

报告期内，公司人员基本稳定，薪酬制度较上年度没有变化。

(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	注释 1	20,013,438.19	95,188,347.91
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	注释 2	92,428,990.61	63,869,230.77
其中：应收票据			
应收账款		92,428,990.61	63,869,230.77
应收款项融资			
预付款项	注释 3	108,205,003.20	731,711.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	1,985,826.24	549,822.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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	注释 5	4,121,129.35	250,544.31
流动资产合计		226,754,387.59	160,589,657.18
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	注释 6	191,886,460.24	195,903,153.10
在建工程	注释 7	364,295,926.42	358,602,524.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 8	37,856,909.41	38,265,855.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 9	2,830,154.85	2,594,505.77
其他非流动资产	注释 10	25,035.89	25,035.89
非流动资产合计		596,894,486.81	595,391,074.27
资产总计		823,648,874.40	755,980,731.45
流动负债：			
短期借款	注释 11	5,000,000.00	
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	注释 12	11,962,961.90	35,433,749.38
其中：应付票据			
应付账款		11,962,961.90	35,433,749.38
预收款项	注释 13	938,432.10	576,091.45
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	注释 14	130,000.00	
应交税费	注释 15	9,958,831.85	10,116,340.21
其他应付款	注释 16	29,042,358.10	50,700,857.45
其中：应付利息			
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			
其他流动负债			
流动负债合计		57,032,583.95	96,827,038.49
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	注释 17	390,000,000.00	290,000,000.00
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	注释 18	11,315,830.59	10,373,234.32
递延所得税负债			
其他非流动负债	注释 19	86,316,755.45	86,833,446.62
非流动负债合计		487,632,586.04	387,206,680.94
负债合计		544,665,169.99	484,033,719.43
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 20	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 21	24,124,009.09	24,124,009.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 22	3,168,690.87	3,168,690.87
一般风险准备			
未分配利润	注释 23	51,691,004.45	44,654,312.06
归属于母公司所有者权益合计		278,983,704.41	271,947,012.02
少数股东权益			
所有者权益合计		278,983,704.41	271,947,012.02
负债和所有者权益总计		823,648,874.40	755,980,731.45

法定代表人：林大军

主管会计工作负责人：胡立文

会计机构负责人：张红生

(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		8,771,198.15	2,354,915.53
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	注释 1	18,610,147.36	15,576,046.93
应收款项融资			
预付款项		83,064,018.20	500,753.75
其他应收款	注释 2	1,939,800.54	10,832,357.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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			
流动资产合计		112,385,164.25	29,264,074.05
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	注释 3	109,304,962.13	109,304,962.13
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		88,018,332.78	86,204,743.53
在建工程		30,544,952.26	35,987,237.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		37,856,909.41	38,265,855.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,055,719.98	1,768,926.78
其他非流动资产			

非流动资产合计		267,780,876.56	271,531,725.57
资产总计		380,166,040.81	300,795,799.62
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		7,564,488.63	28,515,113.68
预收款项		930,332.10	567,991.45
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		3,922,478.72	7,378,896.64
其他应付款		58,717,416.80	17,192,600.17
其中：应付利息			
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			
其他流动负债			
流动负债合计		71,134,716.25	53,654,601.94
非流动负债：			
长期借款		60,000,000.00	
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		8,218,091.12	7,070,918.37
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		68,218,091.12	7,070,918.37
负债合计		139,352,807.37	60,725,520.31
所有者权益：			
股本		200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,383,370.63	8,383,370.63

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,168,690.87	3,168,690.87
一般风险准备			
未分配利润		29,261,171.94	28,518,217.81
所有者权益合计		240,813,233.44	240,070,279.31
负债和所有者权益合计		380,166,040.81	300,795,799.62

法定代表人：林大军

主管会计工作负责人：胡立文

会计机构负责人：张红生

(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		43,602,516.30	46,806,081.81
其中：营业收入	注释 24	43,602,516.30	46,806,081.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		35,085,822.09	28,147,273.46
其中：营业成本	注释 24	23,512,391.06	23,094,288.19
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	注释 25	1,037,207.00	827,941.50
销售费用			
管理费用	注释 26	8,132,697.14	4,376,586.95
研发费用			
财务费用	注释 27	2,403,526.89	-152,105.62
其中：利息费用		1,180,375.00	
利息收入		72,616.97	170,318.15
信用减值损失			
资产减值损失	注释 28		562.44
加：其他收益	注释 29	1,182,208.50	1,810,546.29
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收			

益			
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）	注释 30		-1,449,175.67
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,698,902.71	19,020,178.97
加：营业外收入	注释 31	510,606.71	567,074.48
减：营业外支出	注释 32	258,944.43	620.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,950,564.99	19,586,633.19
减：所得税费用	注释 33	2,913,872.60	4,942,375.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,036,692.39	14,644,257.85
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）		7,036,692.39	14,644,257.85
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		7,036,692.39	14,644,257.85
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		7,036,692.39	14,644,257.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,036,692.39	14,644,257.85
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	0.07

法定代表人：林大军

主管会计工作负责人：胡立文

会计机构负责人：张红生

(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	注释 4	21,351,423.94	24,817,274.01
减：营业成本	注释 4	11,005,682.49	11,254,634.77
税金及附加		390,543.66	392,955.52
销售费用			
管理费用		7,232,597.92	3,781,432.81
研发费用			
财务费用		2,461,172.35	2,079.21
其中：利息费用		1,180,375.00	
利息收入		11,414.25	10,964.12
加：其他收益		1,182,208.50	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-562.44
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）		1,443,636.02	9,385,609.26
加：营业外收入		306,030.23	82,498.00
减：营业外支出		258,944.43	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,490,721.82	9,468,107.26
减：所得税费用		747,767.69	2,367,026.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		742,954.13	7,101,080.44

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		742,954.13	7,101,080.44
（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		742,954.13	7,101,080.44
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：林大军

主管会计工作负责人：胡立文

会计机构负责人：张红生

（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		19,367,992.54	32,704,477.86
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			1,810,546.29
收到其他与经营活动有关的现金	注释 34	14,563,243.65	532,816.15
经营活动现金流入小计		33,931,236.19	35,047,840.30
购买商品、接受劳务支付的现金		10,070,460.90	8,313,728.39
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		10,348,813.86	7,510,963.80
支付的各项税费		7,982,104.90	8,347,371.22
支付其他与经营活动有关的现金	注释 34	37,614,802.31	8,263,543.22
经营活动现金流出小计		66,016,181.97	32,435,606.63
经营活动产生的现金流量净额		-32,084,945.78	2,612,233.67
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		137,366,454.42	32,155,234.35
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		137,366,454.42	32,155,234.35
投资活动产生的现金流量净额		-137,366,454.42	-32,155,234.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		110,000,000.00	
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		110,000,000.00	
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,450,122.02	
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	注释 34	1,273,387.50	
筹资活动现金流出小计		15,723,509.52	
筹资活动产生的现金流量净额		94,276,490.48	
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		-75,174,909.72	-29,543,000.68
加：期初现金及现金等价物余额	注释 35	101,188,347.91	123,271,377.37
六、期末现金及现金等价物余额		26,013,438.19	93,728,376.69

法定代表人：林大军

主管会计工作负责人：胡立文

会计机构负责人：张红生

(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		19,320,084.15	33,022,539.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		55,011,605.42	8,455,871.65
经营活动现金流入小计		74,331,689.57	41,478,411.00
购买商品、接受劳务支付的现金		5,360,760.37	3,891,295.93
支付给职工以及为职工支付的现金		7,936,320.01	5,484,215.00
支付的各项税费		6,199,507.77	4,199,367.66
支付其他与经营活动有关的现金		4,536,844.53	24,519,438.43
经营活动现金流出小计		24,033,432.68	38,094,317.02
经营活动产生的现金流量净额		50,298,256.89	3,384,093.98
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		102,701,599.27	6,304,324.25

投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		102,701,599.27	6,304,324.25
投资活动产生的现金流量净额		-102,701,599.27	-6,304,324.25
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		60,000,000.00	
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		60,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,180,375.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,180,375.00	
筹资活动产生的现金流量净额		58,819,625.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,416,282.62	-2,920,230.27
加：期初现金及现金等价物余额		2,354,915.53	10,551,077.64
六、期末现金及现金等价物余额		8,771,198.15	7,630,847.37

法定代表人：林大军

主管会计工作负责人：胡立文

会计机构负责人：张红生

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	(二).1
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

1、 会计政策变更

1、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2、财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),对企业财务报表格式进行调整。

二、 报表项目注释

一、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

（1）货币资金明细表

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	19,977,534.72	95,158,216.64
其他货币资金	35,903.47	30,131.27
合计	20,013,438.19	95,188,347.91
其中：存放在境外的款项总额		

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

（2）其他说明

货币资金本期金额较上年减少 7,517.49 万元，同比减少了 78.97%，主要系预付北园污水处理厂工程款 10,747.33 万元，支付工程款 2,347.08 万元，归还湖南金阳投资集团有限公司往来款 3,197.00 万元，本期银行贷款增加 10,500.00 万元等，另水费收入及工资等日常支出的收支差异对现金也有一定的影响。

注释2. 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	92,428,990.61	63,869,230.77
合计	92,428,990.61	63,869,230.77

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	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	92,433,779.38	100.00	4,788.77	-	92,428,990.61
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	92,433,779.38	100.00	4,788.77	-	92,428,990.61

续：

类别	期初余额				账面价值
	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	63,874,019.54	100.00	4,788.77	0.01	63,869,230.77
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	63,874,019.54	100.00	4,788.77	0.01	63,869,230.77

2. 应收账款分类说明

(1) 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	91,844,453.10		
1—2年	570,109.28	2,850.55	0.50
2—3年	19,051.78	1,905.18	10.00
3—4年	165.22	33.04	20.00
合计	92,433,779.38	4,788.77	

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
浏阳经济技术开发区管理委员会财政局	80,568,152.79	87.16	
浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司	3,783,622.50	4.09	
蓝思科技股份有限公司	3,178,163.19	3.44	
浏阳市洞阳水库管理所	1,158,998.88	1.25	
长沙新奥热力有限公司	340,973.10	0.37	
合计	89,029,910.46	96.32	

注释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	108,205,003.20	100.00	731,711.53	100.00
合计	108,205,003.20	100.00	731,711.53	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
浏阳金源市政工程有限公司	82,229,093.84	75.99	2019年	未到结算期

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
湖南柏加建筑园林有限公司	25,095,000.00	23.19	2019年	未到结算期
国网湖南省电力有限公司浏阳市供电分公司	810,758.36	0.75	2019年	未到结算期
上海凯泉泵业(集团)有限公司长沙分公司	25,985.00	0.02	2019年	未到结算期
湖南省财政厅国库处非税收入汇缴结算户	24,166.00	0.02	2019年	未到结算期
合计	108,185,003.20	99.97		-

3. 其他说明

预付款项本期余额较去年同期增加 10,747.33 万元，同比增加 14687.93%，主要系预付北园污水厂工程款还未到结算期；其中浏阳金源市政工程有限公司增加 8,222.91 万元，湖南柏加建筑园林有限公司增加 2,509.50 万元。

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,985,826.24	549,822.66
合计	1,985,826.24	549,822.66

(一) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	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	1,985,826.24	100.00			1,985,826.24
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,985,826.24	100.00			1,985,826.24

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
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	549,822.66	100.00			549,822.66
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	549,822.66	100.00			549,822.66

2. 其他应收款分类说明

(1) 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	1,900,000.00		
合计	1,900,000.00		

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	85,826.24		
合计	85,826.24		

3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	5,015.00	3,500.00
代扣代缴款医疗保险与失业保险	9,510.70	6,302.66
备用金	71,300.54	40,000.00
往来款	1,900,000.00	500,020.00
合计	1,985,826.24	549,822.66

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
建行浏阳经济技术开发区支行	保证金	2,000.00	5年以上	0.10	
戚春风	备用金	15,000.00	1年以内	0.76	
汤敏	备用金	15,000.00	1年以内	0.76	
肖波	备用金	40,000.00	1年以内	2.01	
浏阳市洞阳南园自来水有限公司	往来款	1,900,000.00	1年以内	95.68	
合计		1,972,000.00		99.30	

注释5. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,121,129.35	250,544.31
合计	4,121,129.35	250,544.31

注释6. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	191,810,852.62	195,546,332.68
固定资产清理	75,607.62	356,820.42
合计	191,886,460.24	195,903,153.10

(一) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	办公设备	运输工具	电子设备	管网	其他	合计
一. 账面原值								
1. 期初余额	152,543,861.04	61,117,428.33	1,336,608.35	428,881.16	16,240,056.50	65,200,158.20	498,013.49	297,365,007.07
2. 本期增加金额		106,461.88			243,709.49	5,741,954.60		6,092,125.97
购置		106,461.88			243,709.49			350,171.37
在建工程转入						5,741,954.60		5,741,954.60
3. 本期减少金额					31,880.00			31,880.00
处置或报废					31,880.00			31,880.00
4. 期末余额	152,543,861.04	61,223,890.21	1,336,608.35	428,881.16	16,451,885.99	70,942,112.80	498,013.49	303,425,253.04
二. 累计折旧								
1. 期初余额	44,876,217.72	29,711,481.82	707,300.45	418,568.21	9,098,440.21	16,750,479.55	256,186.43	101,818,674.39
2. 本期增加金额	3,869,171.83	2,755,841.48	58,504.56		807,279.34	2,315,667.09	20,886.73	9,827,351.03
本期计提	3,869,171.83	2,755,841.48	58,504.56		807,279.34	2,315,667.09	20,886.73	9,827,351.03
3. 本期减少金额					31,625.00			31,625.00
处置或报废					31,625.00			31,625.00
4. 期末余额	48,745,389.55	32,467,323.30	765,805.01	418,568.21	9,874,094.55	19,066,146.64	277,073.16	111,614,400.42
三. 减值准备								
四. 账面价值								
1. 期末账面价值	103,798,471.49	28,756,566.91	570,803.34	10,312.95	6,577,791.44	51,875,966.16	220,940.33	191,810,852.62
2. 期初账面价	107,667,643.32	31,405,946.51	629,307.90	10,312.95	7,141,616.29	48,449,678.65	241,827.06	195,546,332.68

项目	房屋、建筑物	机器设备	办公设备	运输工具	电子设备	管网	其他	合计
值								

2. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	15,345,105.54	手续暂未齐全
合计	15,345,105.54	

(二) 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
待处理固定资产	75,607.62	356,820.42
合计	75,607.62	356,820.42

注释7. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	364,295,926.42	358,602,524.32
工程物资		
合计	364,295,926.42	358,602,524.32

(一) 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
北园污水厂	327,530,413.99		327,530,413.99	318,882,406.51		318,882,406.51
园区管网	28,706,713.55		28,706,713.55	32,688,031.67		32,688,031.67
污水厂除臭工程	2,427,020.52		2,427,020.52	944,967.20		944,967.20
污水厂提质改造	2,106,464.81		2,106,464.81	1,317,577.74		1,317,577.74
再生水管网建设	1,437,231.48		1,437,231.48	1,437,231.48		1,437,231.48
取水扩容抢修工程	1,185,595.09		1,185,595.09			
给水专项规划工程	416,400.00		416,400.00	416,400.00		416,400.00
中水回用工程	216,739.91		216,739.91			
取水优化工程	134,339.62		134,339.62	134,339.62		134,339.62
一期滤池改造工程	71,000.00		71,000.00	71,000.00		71,000.00
八公里泵站远程控制 系统	33,103.45		33,103.45	33,103.45		33,103.45
5S 目视化工程	29,810.00		29,810.00			
工艺池顶棚工程	1,094.00		1,094.00			
北园供水管道工程				1,098,766.65		1,098,766.65
永裕北路主管配套 工程				1,467,000.00		1,467,000.00
单级双吸离心泵机 组工程				71,700.00		71,700.00

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
消防施工工程				38,000.00		38,000.00
工艺车间房项改造				2,000.00		2,000.00
合计	364,295,926.42		364,295,926.42	358,602,524.32		358,602,524.32

注释8. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	39,180,752.70	80,380.00	39,261,132.70
2. 本期增加金额			
购置			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	39,180,752.70	80,380.00	39,261,132.70
二. 累计摊销			
1. 期初余额	981,559.15	13,718.36	995,277.51
2. 本期增加金额	399,643.68	9,302.10	408,945.78
本期计提	399,643.68	9,302.10	408,945.78
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,381,202.83	23,020.46	1,404,223.29
三. 减值准备			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	37,799,549.87	57,359.54	37,856,909.41
2. 期初账面价值	38,199,193.55	66,661.64	38,265,855.19

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
自来水厂扩建项目土地	7,830,432.60	手续未齐全
合计	7,830,432.60	

注释9. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	4,788.77	1,197.20	4,788.77	1,197.20
递延收益	11,315,830.59	2,828,957.65	10,373,234.32	2,593,308.57
合计	11,320,619.36	2,830,154.85	10,378,023.09	2,594,505.77

注释10. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付工程设备款	25,035.89	25,035.89
合计	25,035.89	25,035.89

注释11. 短期借款**1. 短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
信用借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

注释12. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	11,962,961.90	35,433,749.38
合计	11,962,961.90	35,433,749.38

(一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	938,774.56	1,167,285.86
应付设备款	1,845,360.47	1,797,319.29
工程款	9,138,037.87	32,449,768.23
其他	40,789.00	19,376.00
合计	11,962,961.90	35,433,749.38

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
杭州楚天科技有限公司	1,104,112.64	未到结算期
湖南永通建设工程有限公司	1,515,468.25	未到结算期
合计	2,619,580.89	

2. 其他说明

应付账款本期较上年减少 2,347.08 万元，同比减少 66.24%，主要系与浏阳金源市政工程有限公司进行工程款结算，支付应付的工程款 1,996.30 万元。

注释13. 预收款项**1. 预收账款情况**

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
水费	930,332.10	567,991.45
再生水充值	8,100.00	8,100.00
合计	938,432.10	576,091.45

注释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
短期薪酬		10,053,352.64	9,923,352.64	130,000.00
离职后福利-设定提存计划		421,011.22	421,011.22	
合计		10,474,363.86	10,344,363.86	130,000.00

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
工资、奖金、津贴和补贴		9,106,520.42	9,106,520.42	
职工福利费		197,327.00	197,327.00	
社会保险费		200,369.84	200,369.84	
其中：基本医疗保险费		175,350.88	175,350.88	
工伤保险费		14,927.25	14,927.25	
生育保险费		10,091.71	10,091.71	
住房公积金		294,942.00	294,942.00	
工会经费和职工教育经费		254,193.38	124,193.38	130,000.00
合计		10,053,352.64	9,923,352.64	130,000.00

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
基本养老保险		405,954.86	405,954.86	
失业保险费		15,056.36	15,056.36	
合计		421,011.22	421,011.22	

注释15. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	3,346,191.39	1,264,966.06
企业所得税	5,886,883.91	8,676,114.85
个人所得税	1,383.61	2,013.15
城市维护建设税	221,284.91	63,314.86
印花税	1,173.78	
教育费附加	221,284.89	63,314.84
房产税	45,945.48	

税费项目	期末余额	期初余额
其他	234,683.88	46,616.45
合计	9,958,831.85	10,116,340.21

注释16. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	29,042,358.10	50,700,857.45
合计	29,042,358.10	50,700,857.45

(一) 其他应付款**1. 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,504,631.00	33,972,416.85
代收款	24,806,326.56	14,886,254.39
保证金	969,020.51	1,215,586.21
水费押金	735,965.08	626,600.00
其他	26,414.95	
合计	29,042,358.10	50,700,857.45

2. 其他说明

其他应付款本期较上年减少 2,165.85 万元，主要系归还湖南金阳投资集团有限公司往来款 3,197.00 万元，应付代收款增加 992.01 万元等。

注释17. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	60,000,000.00	
保证+质押借款	330,000,000.00	290,000,000.00
合计	390,000,000.00	290,000,000.00

长期借款说明：

保证+质押借款：2018年6月25日，本公司全资子公司与中国工商银行股份有限公司浏阳支行签订合同编号为2018年（浏阳）字00031号贷款金额34,000.00万元的固定资产借款合同，专用于浏阳经开区北园污水处理厂一期工程项目建设。同时签订合同编号为2018年浏阳（质）字0001号质押合同，以浏阳经开区北园污水处理厂一期工程污水费权进行质押担保。同日湖南金阳投资集团有限公司与中国工商银行股份有限公司浏阳支行签订合同编号为2018年浏阳（保）字0001号的最高额保证合同，在人民币40,800.00万元的最高余额内

为上述主债权提供担保。

保证借款：2019年1月24日，本公司与中国工商银行股份有限公司浏阳支行签订合同编号为0190100017-2018年(浏阳)字00088号贷款金额6,000.00万元的流动资金借款合同，用于管网设备维修及经营周转。同日湖南金阳投资集团有限公司与中国工商银行股份有限公司浏阳支行签订合同编号为0190100017-2019年浏阳(保)字0001号的最高额保证合同，在人民币7,200.00万元的最高余额内为上述主债权提供担保。

注释18. 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
与资产相关政府补助	10,373,234.32	1,429,452.54	486,856.27	11,315,830.59	详见表1
合计	10,373,234.32	—	—	11,315,830.59	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
污水处理工程二三期专项资金	3,102,315.95		204,576.48		2,897,739.47	与资产相关
财政局中水回用补助	200,000.00				200,000.00	与资产相关
加氯间改建	3,524,700.00		88,117.50		3,436,582.50	与资产相关
2016-2017供水管网安装工程	2,038,218.39		70,689.66		1,967,528.73	与资产相关
南阳小区改造	1,507,999.98		52,000.00		1,455,999.98	与资产相关
OLED项目		1,429,452.54	71,472.63		1,357,979.91	与资产相关
合计	10,373,234.32	1,429,452.54	486,856.27		11,315,830.59	

注释19. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
借款	86,316,755.45	86,833,446.62
合计	86,316,755.45	86,833,446.62

注释20. 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
湖南汇创公用事业开发有限公司	180,000,000.00	90.00			180,000,000.00	90.00

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
湖南金阳投资集团有限公司	20,000,000.00	10.00			20,000,000.00	10.00
合计	200,000,000.00	100.00			200,000,000.00	100.00

注释21. 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（股本溢价）	24,124,009.09			24,124,009.09
合计	24,124,009.09			24,124,009.09

注释22. 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	3,168,690.87			3,168,690.87
合计	3,168,690.87			3,168,690.87

注释23. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额)
调整前上期末未分配利润	44,654,312.06	12,427,487.92
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	44,654,312.06	12,427,487.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,036,692.39	34,181,073.59
减：提取法定盈余公积		1,954,249.45
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
优先股股利		
对其他股东的分配		
利润归还投资		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		
所有者权益其他内部结转		

项目	期末余额	期初余额)
期末未分配利润	51,691,004.45	44,654,312.06

注释24. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
销售自来水	21,304,910.94	11,005,682.49	24,508,476.45	11,254,634.77
污水处理	22,297,605.36	12,506,708.57	22,297,605.36	11,839,653.42
合计	43,602,516.30	23,512,391.06	46,806,081.81	23,094,288.19

注释25. 税金及附加

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
城市维护建设税	193,809.29	175,576.49
教育费附加	193,803.31	175,576.49
土地使用税	58,931.50	58,931.50
房产税	248,316.58	248,316.58
印花税	11,108.28	21,302.07
其他	331,238.04	148,238.37
合计	1,037,207.00	827,941.50

注释26. 管理费用

1. 管理费用明细表

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
职工薪酬	6,239,309.38	2,466,252.10
物业绿化消防费	58,566.50	50,175.00
折旧费	506,941.26	482,416.33
劳务费	461,027.48	416,235.75
行政办公费	256,096.14	450,311.18
维修费	3,640.00	
中介费	178,168.00	170,200.00
其它	20,086.00	19,217.01
无形资产摊销	408,862.38	321,779.58
合计	8,132,697.14	4,376,586.95

2. 其他说明

管理费用本期较上年同期增加 375.61 万元，同比增加 85.82%，主要系本期确认的职工薪酬较上期增加 377.31 万元。

注释27. 财务费用**1. 财务费用明细表**

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息支出	1,180,375.00	
减：利息收入	72,616.97	170,318.15
手续费	15,768.86	18,212.53
其他	1,280,000.00	
合计	2,403,526.89	-152,105.62

2. 其他说明

财务费用本期较上年同期增加 255.56 万元，同比增加 1680.17%，主要系本期新增流动贷款产生的费用化利息及贷款服务费所致。

注释28. 资产减值损失

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
坏账损失		562.44
合计		562.44

注释29. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

产生其他收益的来源	2019年1-6月	2018年1-6月
政府补助	1,182,208.50	1,810,546.29
合计	1,182,208.50	1,810,546.29

2. 计入其他收益的政府补助

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退		1,810,546.29	与收益相关
水费补贴	1,182,208.50		与收益相关
合计	1,182,208.50	1,810,546.29	

注释30. 资产处置收益

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
固定资产处置		-1,449,175.67
合计		-1,449,175.67

注释31. 营业外收入

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	510,606.27	564,576.48	510,606.27

其他	0.44	2,498.00	0.44
合计	510,606.71	567,074.48	510,606.71

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2019年1-6月	2018年1-6月	与资产相关/与收益相关
污水处理工程二三期专项资金	204,576.48	204,576.48	与资产相关
财税贡献奖金		80,000.00	与收益相关
2016、2017年补助资金		200,000.00	与收益相关
2017年度经济工作先进单位、先进个人奖金		80,000.00	与收益相关
南阳小区改造	52,000.00		与资产相关
2016-2017供水管网安装工程款	70,689.66		与资产相关
加氯间改造递延收益摊销	88,117.50		与资产相关
OLED项目临时供水、排污工程款	71,472.63		与资产相关
氯气补贴	23,750.00		与收益相关
合计	510,606.27	564,576.48	

注释32. 营业外支出

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	252,944.43		252,944.43
其他	6,000.00	620.26	6,000.00
合计	258,944.43	620.26	258,944.43

注释33. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
当期所得税费用	3,149,521.68	4,891,231.22
递延所得税费用	-235,649.08	51,144.12
合计	2,913,872.60	4,942,375.34

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019年1-6月
利润总额	9,950,564.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,487,641.25
不可抵扣的成本、费用和损失影响	426,231.35
所得税费用	2,913,872.60

注释34. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
财务费用--利息收入	72,616.97	170,318.15
除税费返还外的其他政府补助收入	1,429,452.98	362,498.00
往来款	13,061,173.70	
合计	14,563,243.65	532,816.15

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
财务费用账户--银行手续费	1,295,768.86	18,212.53
付现管理费用	977,584.12	1,106,138.94
营业外支出	6,000.00	620.26
支付的其他往来款	35,335,449.33	7,138,571.49
合计	37,614,802.31	8,263,543.22

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
融资服务费	1,273,387.50	
合计	1,273,387.50	

注释35. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	7,036,692.39	14,644,257.85
加：资产减值准备		562.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,805,182.20	8,923,649.55
无形资产摊销	408,862.38	321,779.58
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）	252,944.43	1,449,175.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,723,509.52	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-235,649.08	51,144.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,033,558.78	-14,500,859.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,042,928.84	-8,277,475.67
其他		

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
经营活动产生的现金流量净额	-32,084,945.78	2,612,233.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	20,013,438.19	93,728,376.69
减：现金的期初余额	95,188,347.91	123,271,377.37
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	-75,174,909.72	-29,543,000.68

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、现金	20,013,438.19	93,728,376.69
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	19,977,534.72	93,700,083.54
可随时用于支付的其他货币资金	35,903.47	28,293.15
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、期末现金及现金等价物余额	20,013,438.19	93,728,376.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

二、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
湖南汇创公用事业开发有限公司	浏阳经开区	生产、供应	30,000.00	90.00	90.00

1. 本公司最终控制方是湖南金阳投资集团有限公司

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浏阳金源市政工程有限公司	同一最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
湖南汇嘉市政园林有限公司	同一最终控制方控制
浏阳经开区投资发展有限公司	同一最终控制方控制
浏阳鑫能配售电有限公司	同一最终控制方控制
浏阳汇远实业有限公司	同一最终控制方控制

(三) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2019年1-6月	2018年1-6月	备注
浏阳金源市政工程有限公司	接受劳务		3,867,737.13	
浏阳金源市政工程有限公司	购买商品	135,243.14	100,254.88	
浏阳鑫能配售电有限公司	购买商品	101,496.04	58,063.43	
合计		236,739.18	4,026,055.44	

3. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

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					
	浏阳汇远实业有限公司	35,132.57		23,345.28	
预付账款					
	浏阳金源市政工程有限公司	82,229,093.84			

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	浏阳金源市政工程有限公司	807,859.07	20,769,475.72
其他应付款			
	浏阳鑫能配售电有限公司		2,000,000.00
	湖南金阳投资集团有限公司		31,970,000.00
其他非流动负债			
	浏阳经开区投资发展有限公司	86,316,755.45	86,833,446.62

4. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2019年1-6月	2018年1-6月
浏阳汇远实业有限公司	自来水供应	95,251.92	70,533.22
长沙新奥热力有限公司	自来水供应		487,007.40

浏阳汇远实业有限公司	代收污水费水资源费	46,633.65	23,121.70
长沙新奥热力有限公司	代收污水费水资源费		64,647.00
合计		141,885.57	645,309.32

5. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

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
湖南金阳投资集团有限公司	408,000,000.00	2018/6/25	2033/6/24	否
湖南金阳投资集团有限公司	72,000,000.00	2019/1/24	2021/12/3	否
合计	480,000,000.00	-	-	

6. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	2019年1-6月	2018年1-6月	备注
利息	浏阳经开区投资发展有限公司	505,308.83	499,857.55	
合计		505,308.83	499,857.55	

三、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

四、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

五、 母公司财务报表主要项目注释

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	18,610,147.36	15,576,046.93
合计	18,610,147.36	15,576,046.93

(一) 应收账款

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	18,614,936.13	100.00	4,788.77	0.03	18,610,147.36
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	18,614,936.13	100.00	4,788.77	0.03	18,610,147.36

续：

类别	期初余额				账面价值
	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	15,580,835.70	100.00	4,788.77	0.03	15,576,046.93
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	15,580,835.70	100.00	4,788.77	0.03	15,576,046.93

2. 应收账款分类说明

(1) 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	18,025,609.85		
1—2年	570,109.28	2,850.55	0.50
2—3年	19,051.78	1,905.18	10.00
3—4年	165.22	33.04	20.00
合计	18,614,936.13	4,788.77	

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
浏阳经济技术开发区管理委员会财政局	6,741,484.50	36.22	
浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司	3,783,622.50	20.33	
蓝思科技股份有限公司	3,178,163.19	17.07	
浏阳市洞阳水库管理所	1,158,998.88	6.23	
长沙新奥热力有限公司	340,973.10	1.83	
合计	15,203,242.17	81.68	

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,939,800.54	10,832,357.84
合计	1,939,800.54	10,832,357.84

(一) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	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	1,939,800.54	100.00			1,939,800.54
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,939,800.54	100.00			1,939,800.54

续：

类别	期初余额				账面价值
	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	10,832,357.84	100.00			10,832,357.84
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,832,357.84	100.00			10,832,357.84

2. 其他应收款分类说明

(1) 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	1,900,000.00		
合计	1,900,000.00		

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	39,800.54		
合计	39,800.54		

3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代扣代缴失业保险		356.78
保证金	3,500.00	3,500.00
备用金	36,300.54	20,000.00
往来款	1,900,000.00	10,808,501.06
合计	1,939,800.54	10,832,357.84

注释3. 长期股权投资

款项性质	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	109,304,962.13		109,304,962.13	109,304,962.13		109,304,962.13
合计	109,304,962.13		109,304,962.13	109,304,962.13		109,304,962.13

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
浏阳经开区污水处理工程有限公司		109,304,962.13			109,304,962.13		
合计		109,304,962.13			109,304,962.13		

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,351,423.94	11,005,682.49	24,817,274.01	11,254,634.77
合计	21,351,423.94	11,005,682.49	24,817,274.01	11,254,634.77

六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-252,944.43	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,692,814.77	
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		

项目	金额	说明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-5,999.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	358,467.70	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,075,403.08	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期加权平均净资产收益率（%）	本期每股收益		上期加权平均净资产收益率（%）	上期每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益		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	2.55	0.04	0.04	5.98	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.16	0.03	0.03	6.25	0.08	0.08

湖南浏阳经开区水务股份有限公司

二〇一九年八月二十二日