

证券代码: 872321

证券简称: 子宏生态

主办券商: 长江证券

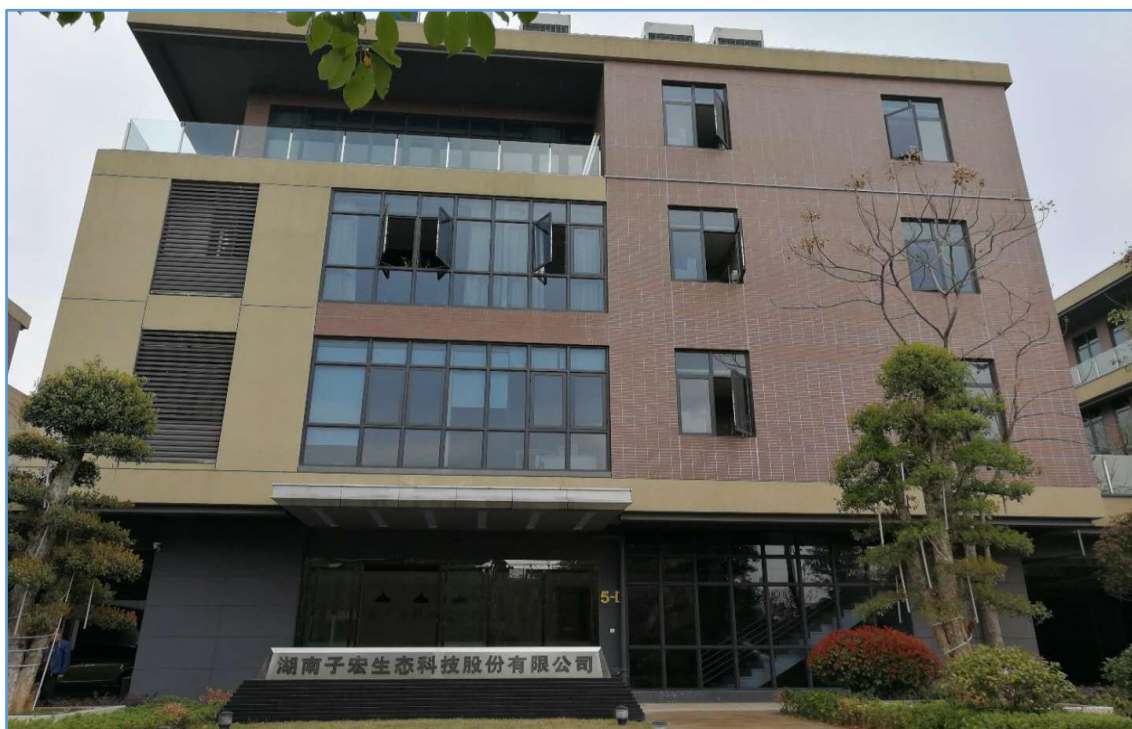


子宏生态

NEEQ:872321

湖南子宏生态科技股份有限公司

Hunan Zihong Ecology Technology Co.,Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



报告期内,公司共获得四项实用新型专利,分别是:
一种 IBR 三相分离器、一种用于处理废水的生物循环系统、一种格栅及污水过滤装置、一种生物滤床。



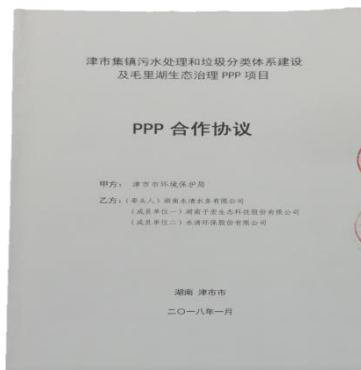
公司 EMBR 中水回用一体化污水处理设备应用于
湖南昭山高速公路服务区



公司 ISBR 地埋式污水处理设备应用于河南登封农村污水处理项目



S2E 植生系列产品应用于高速公路边坡



2018 年 3 月公司成功中标津市集镇污水处理和垃圾分类体系建设及毛里湖生态治理 PPP 项目



2018 年 1 月 30 日获中国村镇环境产业联盟颁发的“2017 中国环保企业行业贡献评选 ISBR 水魔方智能化污水处理设备技术产品进步奖”

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	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	21
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目		释义
子宏生态、公司、股份公司	指	湖南子宏生态科技股份有限公司
有限公司、子宏有限	指	湖南子宏环保科技有限公司
子宏投资	指	湖南子宏投资有限公司
长瑞咨询	指	长沙长瑞环境管理咨询合伙企业（有限合伙）
津市子宏	指	津市子宏水处理运营管理有限公司
津市分公司	指	湖南子宏生态科技股份有限公司生态制品分公司
新瑞地环保	指	湖南新瑞地生态环保有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
长江证券或主办券商	指	长江证券股份有限公司
浦发银行	指	上海浦东发展银行股份有限公司
长沙银行	指	长沙银行股份有限公司
兴业银行	指	兴业银行股份有限公司
《公司章程》	指	根据上下文义所需，指当时有效的公司章程
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
股东会	指	湖南子宏生态科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南子宏生态科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖南子宏生态科技股份有限公司监事会
三会	指	湖南子宏生态科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层、董监高	指	公司董事、监事、高级管理人员
“三会议事规则”	指	湖南子宏生态科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中水	指	又称再生水，是指废水或雨水经适当处理后，达到一定的水质指标，满足某种使用要求，可以进行再次使用的水。
ECRI 污水处理系统	指	生态-人工快速渗滤污水处理系统
PIMA-Oline 系统	指	光合微生物在线循环系统
S2E 生态转化技术	指	固体废弃物转化为生态植物的转化过程及技术
构筑型人工湿地	指	采用工程构筑方式形成中水的湿地
EPC	指	设计-采购-施工总承包模式、是指企业与客户签订项目合同，按照合同的约定承担项目的勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等工作，并对项目的质量、安全、工期、造价全面负责，最终向客户交付工程项目，客户向水污染企业支付工程款。
EMBR	指	生态膜生物反应器
ISBR	指	连续流一体化生物反应技术

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。

公司负责人张子云、主管会计工作负责人张文华及会计机构负责人（会计主管人员）罗杨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	湖南子宏生态科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 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告原件； 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	湖南子宏生态科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Zihong Ecology Technology Co.,Ltd
证券简称	子宏生态
证券代码	872321
法定代表人	张子云
办公地址	长沙经济技术开发区螺丝塘路 1 号德普五和企业园 5 栋 104 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张文华
是否通过董秘资格考试	否
电话	0731-85528018
传真	0731-85528018
电子邮箱	zihongst@163.com
公司网址	www.zihonghb.com
联系地址及邮政编码	长沙经济技术开发区螺丝塘路 1 号德普五和企业园 5 栋 104 室 410100
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013 年 1 月 18 日
挂牌时间	2017 年 11 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D 电力、热力、燃气及水生产和供应业-D46 水的生产和供应业-D462 污水处理及其再生利用-D4620 污水处理及其再生利用
主要产品与服务项目	水环境综合治理、高速公路边坡生态修复等方案设计、实施和技术服务以及植生产品等生产、销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	25,860,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	湖南子宏投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	张子云、刘远宏

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	914301000622107754	否
注册地址	长沙经济技术开发区螺丝塘路 1 号德普五和企业园 5 栋 104 室	否
注册资本（元）	25,860,000	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
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	23,466,181.76	11,824,646.34	98.45%
毛利率	40.20%	42.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,888,550.44	522,341.87	453.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	889,275.83	524,691.60	69.49%
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）	8.46%	2.12%	-
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）	2.60%	2.13%	-
基本每股收益	0.11	0.02	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	79,122,727.27	76,080,983.04	4.00%
负债总计	43,511,726.08	43,384,740.87	0.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,611,001.19	32,696,242.17	8.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.38	1.26	8.91%
资产负债率（母公司）	54.98%	57.01%	-
资产负债率（合并）	54.99%	57.02%	-
流动比率	1.47	1.40	-
利息保障倍数	7.55	5.63	-

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	1,507,337.61	-1,353,363.58	-
应收账款周转率	0.57	0.46	-
存货周转率	0.84	2.00	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.00%	-	-
营业收入增长率	98.45%	-	-
净利润增长率	453.00%	-	-

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	25,860,000	25,860,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司一直专注于水体污染综合修复治理和高速公路生态修复以及技术服务,尤其是湖泊河流流域生态修复治理、城乡生活污水综合治理和高速公路服务区污水治理等。公司秉承“治污”与“造景”并行的理念,研发掌握了 E-CRI 人工湿地生态拦截工程技术、PIMA-online 光合在线水下生态构建技术、ISBR 等核心技术,采用“生化+生态”处理工艺,与因地制宜的景观设计相结合,着力于污染水体生态系统再平衡,拥有针对城市河流、供水水库、自然湖泊、构造湿地、人工景观水体等一系列的污染控制和生态系统构建与恢复技术,提供水污染治理及防水防渗工程施工服务。

公司主要通过直销和招投标模式开拓业务,收入主要来源于提供高速公路服务区污水治理、流域水生态治理、村镇环境综合治理、畜禽养殖废水治理、城市社区生活污水处理及工程施工服务。通过水体污染综合治理和道路边坡治理的工程施工服务获取收入、利润和现金流。

随着公司业务的发展,公司致力于县域水体、固废、土壤等综合生态治理,目前正进一步推动环保工程产品的设备化,并向环保工程的运营维护等长期业务纵深推进,推动公司从传统的 EPC 或者 PC 类工程实施向综合工程服务商的转变,为客户提供污染防治和生态修复工程及其延伸业务一体化服务方案,公司形成了稳定的盈利模式。

报告期内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

一、报告期内的财务状况、经营成果、现金流量情况:

1、公司财务状况

2018 年 6 月 30 日,公司资产总额为 79,122,727.27 元,比上年末 76,080,983.04 元,同比增长了 4.00%。

负债总额为 43,511,726.08 元,比上年度末的 43,384,740.87 元,同比增长了 0.29%。

净资产总额为 35,611,001.19 元,比上年度末的 32,696,242.17 元,同比增长了 8.91%。

2、公司经营成果

2018 年上半年度营业收入 23,466,181.76 元,相比上年同期 11,824,646.34 元,同比增长了 98.45%,主要原因是公司在 2017 年初拓展的城乡生活污水综合治理项目经过一年的孵化后在 2018 年初形成了合同及收入。

2018 年上半年度营业成本 14,032,297.27 元,成本率为 59.80%,同比上涨了 2.21%。

2018 年上半年度净利润为 2,888,550.44 元,相比上年同期 522,341.87 元,同比增长了 453.00%。

3、现金流量情况

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额 1,507,337.61 元,较上年同期经营活动产生的现金流量净额-1,353,363.58 元,增加了 2,860,701.19 元,其主要原因系报告期内公司收到政府补贴 235 万元。

二、报告期内公司管理成果

1. 注重人才队伍建设

报告期内先后引进了李佳喜博士等行业经验丰富的高级管理人才及专业技术人才，公司员工数量及高学历人才的比例同比有较大提升。

2. 市场开拓力度进一步加大

报告期内，湖南省内的市场开拓中，公司成功中标津市集镇污水处理和垃圾分类体系建设及毛里湖生态治理 PPP 项目。涟源湄水河流域综合治理项目也签订工程合同，并每月形成营业收入。与此同时，公司也重点加大了河南、海南等省外市场的开拓力度，这些市场开拓可能会对公司未来业绩产生积极影响。

3. 增加研发投入，并取得了一定成果

(1) 报告期内公司总共获得了 4 项实用新型专利，并向国家知识产权局提交了 3 项实用新型专利的申请。(2) 公司单户型微动力污水处理设备目前已基本定型。(3) 2018 年 1 月 30 日公司自主研发的 ISBR 水魔方智能化污水处理设备获中国村镇环境产业联盟颁发的“2017 中国环保企业行业贡献评选技术产品进步奖”。

4. 管理体系进一步完善

报告期内公司加强了《预算管理制度》、《财务日常管理制度》、《绩效管理制度》等内部管理制度的建设和完善，公司整体内部管理体系进一步完善。

三、 风险与价值

1. 质量控制风险

目前，由于公司项目实施地点比较分散、项目劳务用工量按项目大小及进度要求而变动，公司主要通过劳务分包的形式满足劳务用工需求。劳务人员虽然不属于公司在册员工，但劳务人员必须按照公司派驻的现场人员的要求开展工作。

公司制定了《工程实施管理办法》等文件，规定在实施工程的过程中派出项目负责人、项目技术负责人及技术服务人员、质量监管人员、计量人员等，进行项目技术、设计服务和质量控制等各方面的监管并审核施工方案，以控制项目质量和项目进度。但若出现公司对劳务供应商的控制力不足，及劳务供应商不履行或不完全履行合同约定义务等情况，可能会造成公司承担的工程出现质量缺陷、工程进度延迟等问题，进而给公司造成相应损失。

2. 应收账款及坏账风险

报告期末，公司尚有应收账款净额为 37,811,333.70 元，占总资产的比重为 48.90%。随着公司销售规模的扩大和营业收入的增加，应收账款可能进一步增加，从而对公司的现金流和资金周转产生不利影响，并增大坏账风险。应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司客户主要为信用较好的政府部门或国有企业，一定程度降低了坏账发生的可能性。但由于应收账款余额较大，一旦出现无法收回的情形，可能将对公司业绩、现金流和生产经营产生一定影响。

对此，公司将综合考量自身承担风险能力和客户资信状况，及时掌控客户经营情况，制定相对有利于公司的货款结算政策；同时，公司将要求销售、财务等有关部门人员严格按照应收账款回收管理制度加强应收账款的管理，并将其作为公司对相关人员的业绩考核指标。

3. 抵押风险

公司目前经营场所长沙经济技术开发区螺丝塘路德普·五和企业园 5 栋 104/204/304/404 号房产，公

公司以该房产进行抵押向中国邮政储蓄银行股份有限公司长沙县支行贷款,期限自 2017 年 9 月 15 日至 2019 年 9 月 14 日。截止报告期末,相关贷款余额尚有 7,500,000.00 元。若该债权债务出现纠纷,公司经营场所可能被迫变动从而对公司产生不利影响。

目前,公司财务状况良好,流动资金足以支付近期到期按揭贷款本息。公司将合理规划使用资金,控制债务水平,确保不会出现债务违约的情形。同时,公司将择机引入符合公司战略规划的新股东,进一步提升公司资本实力。

4. 税收优惠的风险

2016 年 12 月 20 日,全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于湖南省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2016〕172 号),认定公司通过高新技术企业复审,资格有效期 3 年,证书编号为:GR201643000870。自 2016 年起享受高新技术企业税收优惠政策,减按 15%征收,有效期 3 年。报告期内,公司享受企业所得税减按 15%税率优惠政策。若国家未来调整相关税收优惠政策,或证书到期后,公司未能通过高新技术企业复审,会对公司净利润产生一定影响。

对此,公司将合理投入研发力量,加强技术研发能力;同时拓展客户渠道,提高公司的营业收入水平。

5. 公司规模较小、抗风险能力相对较差的风险

环保项目对公司的资金要求很高。公司资产和收入规模相对较小,抗风险能力较弱,不能完全支持公司的市场及研发战略,难以承受大规模的研发投入和多个项目的资金需求,致使公司对新产品研发及产品更新换代升级的投入相对受到制约,可能不利于公司的技术和产品进步。较强的融资能力是公司业务发展的重要保障,有利于公司提升产能、加大研发投入。公司将根据业务发展需要,优化资本结构,降低筹资成本,以登陆新三板为契机,利用资本市场融资功能,不断拓展新的股权和债权融资渠道,为公司长远发展提供资金支持。

6. 经营区域比较集中的风险

由于生态保护和环境治理业具有一定的区域性,因此公司的客户区域主要为湖南地区,虽然公司已逐步开始承接河南、海南等部分省外业务,但省外业务发展相对仍较为缓慢。公司对湖南市场的依赖性较大。

公司将不断强化“技术型销售”力量,建立由高级管理人员、销售人员和研发技术骨干组成的市场开发团队,开展深入市场调查,精准了解客户需求,针对性的提供成本低、效率高的解决方案,并全方位提供项目挖掘、孵化、投融资、设计及施工等全套服务,以此打开市场,获取更多客户,降低对区域市场的依赖。

7. 技术不能持续进步风险

先进的污水处理技术是污水处理企业核心竞争力的关键因素,经过多年的技术研发及业务经验积累,公司形成了拥有自主知识产权的“ECRI 污水生态处理技术”、“PIMA-online 光合在线水下生态构建技术”、ISBR 连续流一体化生物反应技术、“S2E 生态循环植生产品”等核心技术体系。公司已获得授权的专利共计 9 项,其中发明专利 3 项、实用新型专利 6 项,在流域水治理、高速公路边坡生态防护等细分领域有一定的技术优势。如公司无法继续加大研发投入,在现有核心技术的基础上拓宽、延伸技术的适用性,公司可能面临核心技术丧失竞争力的风险。

公司重视技术研发创新,以客户需求为中心确定研发方向,将客户调研分析、产品生产和客户售后反馈等全流程纳入研发项目管理流程,采用“半步领先”策略,广泛调研和全面用户需求分析的基础上,

强调针对用户需求而进行的“改进性”研发，既要保持技术和产品在一定程度上的领先性、满足用户多样性的需求，也要避免盲目的超前研发和因行业市场变化带来的风险。

8. 项目管理风险

由于公司为客户提供包括水治理工程、高速公路生态修复、技术咨询等多样化的服务，涉及到的技术、流程较为复杂，专业性强，并且随着公司业务在全国范围的扩展以及承接项目规模的扩大，对项目管理的要求更加提升。公司如果不能继续提高相关项目管理人员素质和管理水平，将会影响公司项目的完成质量，对公司日后的经营产生不利影响。

公司根据业务规模的不断扩大和人才引进的需要，招聘更多的专业和管理人才，提升公司的项目管理能力，降低项目管理不利的风险。

9. 环保政策变化的风险

污水治理行业对国家环保产业政策依赖性比较强，近年来，环境污染事件频频发生，国家和社会各界的环保意识不断加强，政府亦推出一系列产业政策支持环保产业健康发展，污水处理行业面临广阔的发展空间。尤其是对于流域和农村污水治理，治理成本高，而收费较为困难，收入的实现仍然较为依赖政府财政的支持。如果未来相关产业政策，行业管理法律法规发生不利变化，业内公司将面临较大的行业风险。

党的十九大通过的关于《中国共产党章程（修正案）》的决议，把“增强绿水青山就是金山银山的意识”写进党章，这是现代生态文明观和绿色发展观的生动体现。同时，公司将进一步加强应收账款管理和风险控制管理，降低因环保政策变化带来的不利风险。

四、 企业社会责任

公司以“创美好生活环境，建美丽宜居家园”为公司愿景，一直以改善生态环境为企业责任，同时，注重股东回报，时刻关爱员工成长，重视员工培养，且不断完善劳动用工及福利保障制度。报告期内，公司诚信经营、依法纳税，始终将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和共享企业发展成果。

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	四.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
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	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	5,000,000	3,850,000
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

(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
张子云	关联租赁	54,578.76	是	2017 年 10 月 27 日	公开转让说明书
张子云、莫科伟、刘远宏、屈晓兵	关联担保	5,000,000	是	2017 年 11 月 15 日	2017-001
张子云、莫科伟、刘远宏、屈晓兵	关联担保	7,500,000	是	2018 年 4 月 12 日	2018-019
张子云、莫科伟、刘远宏、屈晓兵、湖南子宏投资有限公司、湖南新瑞地环保有限公司	关联担保	5,000,000	是	2018 年 6 月 21 日	2018-028

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1. 上述关联租赁：津市分公司主要业务为加工、销售生态基质产品，需要相应加工及仓储场地，向实际控制人张子云租用钢结构棚屋。

2. 上述关联担保是公司向银行借款的必要条件，关联交易为公司偶发性关联交易，有助补充公司流动资金，促进公司业务的发展。是公司日常经营所需，是合理、必要和真实的。

上述关联交易事项有利于公司的长远发展，不会对公司产生不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

一、基本情况：

1. 交易对手：

交易对手方一：湖南毛里湖大野生态建设开发有限公司

交易对手方二：湖南永清水务有限公司

交易对手方三：永清环保股份有限公司

2. 交易标的：津市永大生态环境建设有限公司

3. 交易标的的基本情况：

名称：津市永大生态环境建设有限公司

统一社会信用代码：91430781MA4PP1AE4D

名称：津市永大生态环境建设有限公司

类型：其他有限责任公司

住所：湖南省津市市汪家桥办事处油榨坊社区车胤大道君之林府一期 A 栋 5138 号

法定代表人：陈汉良

注册资本：人民币 3500 万元整

成立日期：2018 年 7 月 3 日

营业期限：2018 年 7 月 3 日至 2048 年 7 月 2 日

经营范围：城市水域垃圾清理；城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务；城市生活垃圾经营性处理；生活垃圾处理设备的销售；垃圾无害化、资源化处理；餐厨垃圾运输及处理；水污染治理；收集、贮存、处理、处置生活污水；污水处理及其再生利用；以自有资产进行环境污染治理项目投资；环境技术咨询服务；湿地公园基础设施投资建设、湿地生态保护与恢复、湿地科研与监测、湿地科普与宣教；生态保护及环境治理业务服务、环境污染治理项目投资；基础设施投资、生态农业旅游投资。（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）

3. 投资金额：11,200,000 元

4. 支付方式：货币资金

5. 该事项对公司的影响：津市永大生态建设有限公司公司作为中标联合体成员可以与项目公司直接签订施工及运营合同，有可能对公司未来业绩产生积极影响。不影响公司管理层的稳定性，不存在损害公司及其股东合法权益的情况。

二、信息披露情况：

公司于 2018 年 3 月 31 日召开第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于拟投资建设津市集镇污水处理和垃圾分类体系建设及毛里湖生态治理 PPP 并参股项目公司的议案》，详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《湖南子宏生态科技股份有限公司第一届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2018-010）、《湖南子宏生态科技股份有限公司对外投资公告（设立参股公司）》（公告编号：2018-012）。上述议案在 2018 年 4 月 19 日召开的 2018 年第二次临时股东大会上经审议通过，详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《湖南子宏生态科技股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-021）。

三、重大资产重组情况：

本次对外投资不涉及取得控股权，其对外投资金额以拟投资金额 11,200,000 元为准。按照《非上市公司公众公司重大资产重组管理办法》，以本公司 2016 年 12 月 31 日经审计合并总资产 51,733,600.00 元，净资产 24,355,470.73 元测算（财务数据摘自大信审字[2017]第 27-00079 号审计报告），本次交易金额占经审计总资产 21.65%，占经审计净资产的 45.99%，且最近 12 个月内同类业务的累计计算未构成重大资产重组。因此，本次对外投资不满足《非上市公司公众公司重大资产重组管理办法》关于重大资产重组标准的规定，不构成重大资产重组。

（四） 承诺事项的履行情况

1. 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定”。

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外”。

承诺事项履行情况：报告期内上述人员严格遵守以上承诺，未出现违反承诺的情况。

2. 关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东子宏投资、实际控制人张子云、刘远宏出具了《控股股东及实际控制人避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

(1) 截至本承诺函签署日，本人/企业没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。

(2) 在本人/企业作为股份公司控股股东/实际控制人的事实改变之前，本人/企业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济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

(3) 在本人/企业作为股份公司控股股东/实际控制人的事实改变之前，不会利用股份公司控股股东或实际控制人身份从事损害股份公司及其他股东利益的经营活动。

(4) 如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损失，本人/企业将对股份公司遭受的损失作出赔偿。

(5) 自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。

承诺事项履行情况：报告期内上述人员严格遵守以上承诺，未出现违反承诺的情况。

3. 关于避免和规范关联交易和资金往来的承诺

作为湖南子宏生态科技股份有限公司（以下简称“公司”）的董事/监事/高级管理人员/股东，针对公司拟申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让事宜，本人/企业现谨就与此有关的事项作如下不可撤销的声明与承诺：

本人/企业将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人/企业将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。承诺杜绝关联方往来款项拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动。

承诺事项履行情况：报告期内上述人员严格遵守以上承诺，未出现违反承诺的情况。

(五) 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
1.抵押财产名称：工业厂房；权属证书及其他有关证书编号：湘（2017）长沙县不动产权第0027421号；处所：长沙经济技术开发区螺丝塘路1号、3号德普五和企业园5栋104室； 2. 抵押财产名称：工业厂房；权属证书及其他有关证书编号：湘（2017）长沙县不动产权第0027427号；处所：长沙经济技术开发区螺丝塘路1号、3号德普五和企业园5栋204室； 3. 抵押财产名称：工业厂房；权属证书及其他有关证书编号：湘（2017）长沙县不动产权第	抵押	12,861,100.37	16.25%	用于邮储银行抵押贷款

0027425 号; 处所: 长沙经济技术开发区螺丝塘路 1 号、3 号德普五和企业园 5 栋 304 室; 4. 抵押财产名称: 工业厂房; 权属证书及其他有关证书编号: 湘(2017)长沙县不动产权第 0027422 号; 处所: 长沙经济技术开发区螺丝塘路 1 号、3 号德普五和企业园 5 栋 404 室;				
总计	-	12,861,100.37	16.25%	-

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	3,860,000	14.93%	0	3,860,000	14.93%
	其中: 控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	2,588,000	10.01%	0	2,588,000	10.01%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	22,000,000	85.07%	0	22,000,000	85.07%
	其中: 控股股东、实际控制人	16,500,000	63.81%	0	16,500,000	63.81%
	董事、监事、高管	2,200,000	8.51%	0	2,200,000	8.51%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		25,860,000	-	0	25,860,000	-
普通股股东人数		5				

注: 2018 年 6 月 6 日公司原董事柳春华女士正式离职, 柳春华女士持有公司 2,200,000 股, 柳春华女士为公司发起人, 其所持有的股份于公司挂牌时已全部办理了限售, 离职时柳春华女士的股票仍为限售股份。李佳喜先生为公司新任董事, 持有公司 2,588,000 股, 6 月 8 日, 李佳喜先生股份已按照相关规定办理了限售申请, 截至 6 月 29 日, 李佳喜先生股份限售手续尚未办结, 其股票性质为董事持有的无限售条件股份。截至本报告发出之时, 李佳喜先生的股份限售手续已办结, 其持有的有限售条件的股份数量为 1,941,000 股, 占其持有的股份总额的 75%。

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	湖南子宏投资	16,500,000	0	16,500,000	63.80%	16,500,000	0

	有限公司						
2	长沙长瑞环境管理咨询合伙企业（有限合伙）	3,472,000	0	3,472,000	13.43%	2,200,000	1,272,000
3	李佳喜	2,588,000	0	2,588,000	10.01%	0	2,588,000
4	柳春华	2,200,000	0	2,200,000	8.51%	2,200,000	0
5	许茜	1,100,000	0	1,100,000	4.25%	1,100,000	0
合计		25,860,000	0	25,860,000	100.00%	22,000,000	3,860,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

湖南子宏投资有限公司系长沙长瑞环境管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，持有长瑞咨询 38.02%份额，除此之外，公司股东之间无通过投资、协议或其他安排形成一致行动人关系，亦无任何直系或三代内旁系血亲、姻亲关系。

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

控股股东名称：湖南子宏投资有限公司，法定代表人：刘远宏，成立日期：2015 年 8 月 27 日，统一社会信用代码：91430100352845656A，注册资本：2,000.00 万元。子宏投资是公司实际控制人为共同持股所设立的有限公司，不属于私募股权基金及私募股权基金管理人，子宏投资直接持有公司 1,650.00 万股，占公司总股本的 63.81%，并通过长瑞咨询间接持有公司 132.00 万股，占公司总股本的 5.10%。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二） 实际控制人情况

张子云先生和刘远宏先生为公司实际控制人，张子云持有子宏投资 51.00%股份，任子宏投资监事，任股份公司董事长；刘远宏持有子宏投资 49.00%股份，任子宏投资执行董事兼总经理，任股份公司副董事长兼总经理。二人通过间接持股及担任职务足以对公司股东大会以及生产经营等事项产生重大影响，且已经签订了一致行动协议，因此公司实际控制人为张子云、刘远宏。

实际控制人基本情况：

1、张子云，董事长，男，1962 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1986 年 6 月毕业于清华大学环境工程专业；1986 年 7 月至 1996 年 9 月，任湖南省环保研究所助理研究员；1996 年 10 月至 1999 年 11 月，历任湖南环达公路桥梁建设总公司项目经理、分公司经理；1999 年 12 月至 2016 年 11 月，任湖南新瑞地生态环保有限公司总经理；2016 年 12 月至今，任湖南新瑞地生态环保有限公司执行董事、总经理；2015 年 10 月至 2017 年 4 月，任湖南子宏环保科技有限公司执行董事；2017 年 5 月至今，任股份公司董事长。兼任湖南子宏投资有限公司监事、津市子宏水处理

运营管理有限公司监事。

2、刘远宏，副董事长、总经理，男，1963 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1984 年 7 月毕业于长沙商业学校商业计划专业；1984 年 8 月至 1987 年 11 月，任长沙市二商业局计划科科长；1987 年 12 月至 1988 年 11 月，任浏阳县大围山乡挂职乡长；1988 年 12 月至 1990 年 5 月，任职于长沙市中级人民法院刑一厅助理审判员；1990 年 6 月至 2000 年 5 月；任湖南省远洋运输公司副总经理；2000 年 6 月至 2015 年 9 月，任湖南新瑞地生态环保有限公司董事长；2015 年 10 月至 2017 年 5 月，任湖南子宏环保科技有限公司董事、总经理；股份公司成立后，任股份公司总经理。2017 年 8 月 18 日至今任股份公司副董事长兼总经理。兼任湖南子宏投资有限公司执行董事兼经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

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	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张子云	董事长	男	1962-02-14	本科	2017 年 5 月 26 日-2020 年 5 月 25 日	是
刘远宏	副董事长、总经理	男	1963-11-18	专科	2017 年 5 月 26 日-2020 年 5 月 25 日	是
HUANG MIN	董事	男	1964-05-03	博士	2017 年 5 月 26 日-2020 年 5 月 25 日	否
向贵洪	董事、副总经理	男	1964-07-26	本科	2017 年 5 月 26 日-2020 年 5 月 25 日	是
李佳喜	董事	男	1969-06-22	博士	2018 年 6 月 6 日-2020 年 5 月 25 日	是
颜勇志	监事会主席	男	1982-05-27	本科	2017 年 5 月 26 日-2020 年 5 月 25 日	是
张才德	监事	男	1989-07-17	专科	2017 年 5 月 26 日-2020 年 5 月 25 日	是
吴梦姣	监事	女	1985-04-26	本科	2017 年 5 月 26 日-2020 年 5 月 25 日	是
张文华	财务总监兼董事会秘书	男	1975-04-19	本科	2017 年 5 月 26 日-2020 年 5 月 25 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

截至本报告发布之日, 公司董事、监事及高级管理人员之间不存在亲属关系

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
张子云	董事长	0	0	0	0%	0
刘远宏	副董事长、总经理	0	0	0	0%	0
李佳喜	董事	2,588,000	0	2,588,000	10.01%	0
HUANG MIN	董事	0	0	0	0%	0
向贵洪	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
颜勇志	监事会主席	0	0	0	0%	0
张才德	监事	0	0	0	0%	0
吴梦姣	监事	0	0	0	0%	0
张文华	财务总监兼董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	2,588,000	0	2,588,000	10.01%	0

间接持股情况说明: 张子云持有子宏投资 51.00%股份, 刘远宏持有子宏投资 49.00%股份, 子宏投资持有公司 63.8051%股份, 同时子宏投资持有长瑞咨询 38.02%股份。长瑞咨询持有公司 13.43%股份。向贵洪持有长瑞咨询 12.04%股份, 颜勇志持有长瑞咨询 5.41%股份, 张才德持有长瑞咨询 3.40%股份, 吴梦姣持有长瑞咨询 3.95%股份。

(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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
柳春华	董事	离任	无	因个人原因离职
李佳喜	无	新任	董事	控股股东提名, 董事会、股东会审议通过后任命

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

新任命董事李佳喜先生, 男, 出生于 1969 年 6 月, 中国国籍, 无境外永久居留权, 研究生学历, 理学博士学位, 高级工程师、副研究员。1989 年至 1991 年, 在湖南省祁阳县肖家中学任教; 1991 年至 1994 年, 在兰州大学攻读硕士研究生, 获理学硕士学位; 1994 年至 2002 年, 先后在长沙市、湖南省药品检验所, 任主管药师; 2003 年至 2005 年, 在中国科学院南海海洋研究所攻读博士研究生, 获理学博士学位;

2005 年至 2007 年,在清华大学环境学院做博士后研究;2008 年至 2011 年,在湖南省环境科学研究院任副院长;2011 年至 2015 年,在湖南省发展与改革委员会任调研员。2015 年至 2018 年 6 月,从事市场分析和风险投资工作,2018 年 6 月 6 日至今任子宏生态董事。

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	10
生产人员	12	20
销售人员	8	11
技术人员	23	20
财务人员	5	6
员工总计	59	67

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	8	9
本科	27	30
专科	16	20
专科以下	8	7
员工总计	59	67

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

1. 员工薪酬

依据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规,公司建立了科学、合理的薪酬体系,完善了公司内部岗位级别的设置,为员工提供明确的职业发展通道。同时,公司建立绩效考核体系,将员工的利益与企业的长期利益结合起来,从而有效地调动员工的积极性和创造性,以促进企业健康、持续、稳定的发展。

2. 培训计划

公司尊崇以人为本的宗旨,十分重视人才的培养。为吸引更多的优秀人才,公司多渠道、多角度、多层次地开展员工激励与培训计划,包括新员工入职培训,在职人员业务培训、管理能力提升培训等,不断提高公司员工的整体素质,以实现公司与员工的双赢共进。

3. 离退休职工人数及相关费用承担情况

需公司承担的离退休人员费用为 0。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工:

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员):

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王小刚	市场三部副经理	0
胡扬	技术中心副总监	0

核心人员的变动情况:

无

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	五（一）	2,571,951.53	3,054,363.05
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	五（二）	37,811,333.70	43,854,752.87
预付款项	五（三）	-	5,360
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五（四）	2,325,459.66	1,642,448.36
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（五）	21,428,401.45	12,353,007.07
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五（六）	-	659.61
流动资产合计	-	64,137,146.34	60,910,590.96
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（七）	13,100,842.24	13,485,005.67
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（八）	1,361,345.32	1,207,244.71
递延所得税资产	五（九）	520,497.78	478,141.70
其他非流动资产	-	2,895.59	-
非流动资产合计	-	14,985,580.93	15,170,392.08
资产总计	-	79,122,727.27	76,080,983.04
流动负债：			
短期借款	五（十）	17,000,000.00	17,600,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五（十一）	20,960,571.66	23,097,968.00
预收款项	五（十二）	2,771,494.85	-
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十二）	592,729.27	427,757.34
应交税费	五（十三）	898,527.53	460,549.33
其他应付款	五（十四）	1,288,402.77	1,798,466.20
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	43,511,726.08	43,384,740.87
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	43,511,726.08	43,384,740.87
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（十五）	25,860,000.00	25,860,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（十六）	4,386,102.04	4,386,102.04
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	五（十七）	427,137.72	400,929.14
盈余公积	五（十八）	340,218.94	340,218.94
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（十九）	4,597,542.49	1,708,992.05
归属于母公司所有者权益合计	-	35,611,001.19	32,696,242.17
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	35,611,001.19	32,696,242.17
负债和所有者权益总计	-	79,122,727.27	76,080,983.04

法定代表人：张子云主管会计工作负责人：张文华会计机构负责人：罗杨

（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	-	2,567,540.53	3,049,868.80
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	-	37,811,333.70	43,854,752.87
预付款项	-	-	5,360.00
其他应收款	-	2,323,161.00	1,649,744.05
存货	-	21,428,401.45	12,353,007.07
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	659.61
流动资产合计	-	64,130,436.68	60,913,392.40
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	13,100,842.24	13,485,005.67
在建工程	-	-	-

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,361,345.32	1,207,244.71
递延所得税资产	-	520,497.78	478,547.35
其他非流动资产	-	2,895.59	-
非流动资产合计	-	14,985,580.93	15,170,797.73
资产总计	-	79,116,017.61	76,084,190.13
流动负债:			
短期借款	-	17,000,000.00	17,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	20,960,571.66	23,097,968.00
预收款项	-	2,771,494.85	-
应付职工薪酬	-	592,729.27	427,757.34
应交税费	-	898,527.53	460,549.33
其他应付款	-	1,278,402.77	1,798,466.20
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	-	43,501,726.08	43,384,740.87
非流动负债:			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	43,501,726.08	43,384,740.87
所有者权益:			
股本	-	25,860,000.00	25,860,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	4,386,102.04	4,386,102.04

减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	427,137.71	400,929.14
盈余公积	-	340,218.94	340,218.94
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	4,600,832.83	1,712,199.14
所有者权益合计	-	35,614,291.53	32,699,449.26
负债和所有者权益合计	-	79,116,017.61	76,084,190.13

法定代表人：张子云

主管会计工作负责人：张文华

会计机构负责人：罗杨

(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	五（二十）	23,466,181.76	11,824,646.34
其中：营业收入	-	23,466,181.76	11,824,646.34
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	22,621,019.58	10,978,351.92
其中：营业成本	五（二十）	14,032,297.27	6,809,748.86
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五（二十一）	222,543.73	137,988.46
销售费用	五（二十二）	1,492,664.95	383,376.89
管理费用	五（二十三）	4,429,800.46	3,250,206.19
研发费用	-	1,474,785.65	752,234.23
财务费用	五（二十四）	662,358.66	149,634.73
资产减值损失	五（二十五）	306,568.86	-504,837.44
加：其他收益	五（二十六）	2,351,731.61	-
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	-	-	-
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）	-	3,196,893.79	846,294.42

加：营业外收入	五（二十七）	356.17	8,761.92
减：营业外支出	五（二十八）	-	11,526.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	3,197,249.96	843,530.03
减：所得税费用	五（二十九）	308,699.52	321,188.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,888,550.44	522,341.87
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	-	2,888,550.44	522,341.87
2. 终止经营净利润	-	-	-
（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	-	2,888,550.44	522,341.87
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）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,888,550.44	522,341.87
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	-	0.11	0.02
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：张子云主管会计工作负责人：张文华会计机构负责人：罗杨

(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	—	23,466,181.76	11,824,646.34
减：营业成本	—	14,032,297.27	6,809,748.86
税金及附加	—	222,543.73	137,988.46
销售费用	—	1,492,664.95	383,376.89
管理费用	—	4,429,800.46	3,250,206.19
研发费用	—	1,474,785.65	752,234.23
财务费用	—	662,275.41	149,550.49
其中：利息费用	—	—	142,150.29
利息收入	—	—	7,400.2
资产减值损失	—	306,568.86	-504,837.44
加：其他收益	—	2,351,731.61	—
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	—	—	—
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）	—	—	—
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	—	3,196,977.04	846,378.66
加：营业外收入	—	356.17	8,761.92
减：营业外支出	—	—	11,526.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	—	3,197,333.21	843,614.27
减：所得税费用	—	308,699.52	321,188.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	—	2,888,633.69	522,426.11
（一）持续经营净利润	—	—	—
（二）终止经营净利润	—	—	—
五、其他综合收益的税后净额	—	—	—
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	—	—	—
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	—	—	—
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	—	—	—
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	—	—	—
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	—	—	—
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	—	—	—
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	—	—	—
4. 现金流量套期损益的有效部分	—	—	—
5. 外币财务报表折算差额	—	—	—
6. 其他	—	—	—

六、综合收益总额	-	-	-
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：张子云主管会计工作负责人：张文华会计机构负责人：罗杨

（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	-	34,618,204.46	28,448,769.87
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,778,757.77	1,720,865.28
经营活动现金流入小计	-	38,396,962.23	30,169,635.15
购买商品、接受劳务支付的现金	-	25,420,367.28	25,888,729.83
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,436,243.48	2,157,765.29
支付的各项税费	-	725,270.33	1,077,631.23
支付其他与经营活动有关的现金	-	7,307,743.53	2,398,872.38
经营活动现金流出小计	-	36,889,624.62	31,522,998.73
经营活动产生的现金流量净额	-	1,507,337.61	-1,353,363.58
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	-	688,077.00	643,568.87
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	-	688,077.00	643,568.87
投资活动产生的现金流量净额	-	-688,077.00	-643,568.87
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	-	5,000,000.00	-
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	-	5,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	5,769,345.00	1,567,865.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	488,465.64	298,872.45
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	-	6,257,810.64	1,866,738.08
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,257,810.64	-1,866,738.08
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	-	-438,550.03	-3,863,670.53
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,010,501.56	4,515,843.31
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,571,951.53	652,172.78

法定代表人：张子云主管会计工作负责人：张文华会计机构负责人：罗杨

(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	-	34,618,204.46	28,448,769.87
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,778,757.77	1,720,865.28
经营活动现金流入小计	-	38,396,962.23	30,169,635.15
购买商品、接受劳务支付的现金	-	25,420,383.62	25,888,729.83

支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,436,243.48	2,157,765.29
支付的各项税费	-	725,270.33	1,077,631.23
支付其他与经营活动有关的现金	-	7,312,138.19	2,403,267.04
经营活动现金流出小计	-	36,894,035.62	31,527,393.39
经营活动产生的现金流量净额	-	1,502,926.61	-1,357,758.24
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	-	688,077.00	643,568.87
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	-	688,077.00	643,568.87
投资活动产生的现金流量净额	-	-688,077.00	-643,568.87
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	-	5,000,000.00	-
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	-	5,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	5,769,345.00	1,567,865.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	488,465.64	298,872.45
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	6,257,810.64	1,866,738.08
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,257,810.64	-1,866,738.08
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	-	-442,961.03	-3,868,065.19
加: 期初现金及现金等价物余额	-	3,010,501.56	4,515,843.31
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,567,540.53	647,778.12

法定代表人: 张子云 主管会计工作负责人: 张文华 会计机构负责人: 罗杨

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. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
7. 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	
8. 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	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 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、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

湖南子宏生态环保科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名“长沙诺一环保科技有限公司”，由姚理为、何建、颜志良、胡克伟、杨康共同出资组建，于2013年1月18日经长沙市工商行政管理局高新技术产业开发区分局登记注册，现持有统一社会信用代码注册号为914301000622107754的《企业法人营业执照》。注册资本为人民币2,586万元，实缴2,586万元。

注册地址：长沙经济技术开发区螺丝塘路1号德普五和企业园5栋104室

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司经营范围:环境综合治理项目咨询、设计、施工及运营；水污染治理；土壤修复；固体废物治理；环保设备设计、开发；生态保护及环境治理业务服务；环保技术推广服务；环保行业信息服务及数据分析处理服务；育苗基质的生产；自营和代理各类商品及技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；环保设备、育苗基质、树、竹、草的销售。(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)

(三) 本财务报告业经本公司董事会于2018年8月22日决议批准。

（四）本年度合并财务报表范围

公司本年度合并财务报表范围包括湖南子宏生态科技股份有限公司、津市子宏水处理运营管理有限公司，详见本附注“七、在其他主体中的权益”披露。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资

产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

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

4、合并取得子公司会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值,根据期末未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;经单独测试未发生减值的,以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
关联方（包括备用金）	关联方，风险可控
账龄组合	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账的比例
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方（包括备用金）	单独测试未减值的不计提坏账
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	70	70
5 年以上	100	100

（九）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、工程施工等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，除工程施工成本外，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

本公司工程承包项目按建造合同准则规定进行核算，在建造合同结果能够合理预计之前已经发生的合同成本，本公司在存货-工程施工（合同成本）项目中进行归集核算。资产负债表日，本公司对于建造合同结果可以合理预见的单项建造合同，比较“工程结算”余额与“工程施工”余额，按以下原则在资产负债表中反映：①“工程结算”余额大于“工程施工”余额的，以“工程结算”科目余额减去“工程施工”科目余额的差额，在资产负债表中作为一项流动负债（“预收款项”）列示，反映本公司超过完工进度多结算的款项；②“工程结算”余额小于“工程施工”余额的，两者差额，在资产负债表中作为一项流动资产（“存货”）列示，反映本公司应当向客户收取的款项。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17
旧机器设备	2	5	47.5
机器设备	5	5	19
机器设备及其他	3	5	31.67

(十一) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十二) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件

的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十三）生物资产

1、生产性生物资产确认条件

生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，主要包括每年可以重复繁殖的草皮等。未成熟的生物性资产，按投入成本进行初始计量，达到成熟条件后转入成熟性生物资产。

2、生产性生物资产分类和折旧方法

本公司生产性生物资产主要为草皮等，折旧方法采用年限平均法。根据各类生物资产的性质和使用情况，确定生物资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

（十四）长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商

誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值, 再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十五) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出, 但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间, 根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间, 并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

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

（十七） 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（十八） 收入

本公司的业务主要包括水环境综合治理工程及技术服务、高速公路生态修复、基质料和草皮销售，收入确认原则如下：

1、 水环境综合治理工程、高速公路生态修复，按照建造合同准则确认收入，收入确认原则如下：

1) 建造合同的结果能可靠地估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例计算。

2) 建造合同结果不能可靠地估计，区别情况处理：若合同成本能收回，工程合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为工程合同费用；若合同成本不能收回，不能收回的余额应在发生时作为工程合同费用，不确认收入。

2、水环境综合治理工程相关技术服务收入：客户验收通过后，按预期能够收回的金额确认为当期收入。

3、基质料销售收入：发货并由客户签收后，按预期能够收回的合同金额确认为收入。

（十九） 政府补助

1、政府补助类型

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

2、政府补助会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为

递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

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

4、政府补助的确认时点

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

（二十）递延所得税资产

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

（二十一）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更的说明

无

2、会计估计变更的说明

无

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物、提供劳务为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、11%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

(二)重要税收优惠及批文

2016 年 12 月 20 日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于湖南省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕172 号），认定公司通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年，证书编号为：GR201643000870。自 2016 年起享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 征收，有效期 3 年。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	2,571,951.53	3,054,363.05
合计	2,571,951.53	3,054,363.05

(二)应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	41,159,421.29	100.00	3,348,087.59	8.13
合计	41,159,421.29	100.00	3,348,087.59	8.13

类别	期初数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	46,917,575.50	100.00	3,062,822.63	6.53
合计	46,917,575.50	100.00	3,062,822.63	6.53

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	26,690,798.03	5.00	1,334,539.90	36,913,894.42	5.00	1,845,694.72
1 至 2 年	11,727,920.47	10.00	1,172,792.05	8,919,882.08	10.00	891,988.21
2 至 3 年	2,647,978.79	30.00	794,393.64	1,083,799.00	30.00	325,139.70
3 至 4 年	92,724.00	50.00	46,362.00			
合计	41,159,421.29	8.13	3,348,087.59	46,917,575.50	6.53	3,062,822.63

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
涟源市创业投资有限责任公司	11,308,423.51	27.5	565,421.18
津市市市政工程有限责任公司	5,698,782.25	13.8	284,939.11
湖南建工集团有限公司益娄 3 标项目经理部	2,400,000.00	5.8	120,000.00
湖南省建筑工程集团总公司龙永高速 32 标项目经理部	2,000,000.00	4.9	100,000.00
合计	21,407,205.76	52.0	1,070,360.29

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			5,360.00	100.00
合计			5,360.00	100.00

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	2,437,952.60	99.62	121,897.63	5.00
备用金组合	9404.69	0.38		
合计	2,447,357.29	100.00	121,897.63	5.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	1,767,237.01	100.00	124,788.65	7.06
合计	1,767,237.01	100.00	124,788.65	7.06

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,437,952.60	5.00	121,897.63	1,158,701.01	5.00	57,935.05
1 至 2 年				593,536.00	10.00	59,353.60
2 至 3 年						
3 年以上				15,000.00	50.00	7,500.00
合计	2,437,952.60	5.00	121,897.63	1,767,237.01	7.06	124,788.65

2、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
投标保证金、押金、担保费	2,437,952.60	1,330,652.45
备用金	9,404.69	373,029.38
往来款		63,555.18
合计	2,447,357.29	1,767,237.01

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
长沙经济技术开发区宏瑞资产管理有限公司	担保费	1,000,000.00	1 年以内	40.86	50,000.00
中交第三公路工程局有限公司	保证金	211,018.60	1 年以内	8.62	10,550.93
廖盛华	押金	109,810.00	1 年以内	4.49	5,490.50
湖南省高速公路建设开发总公司武靖	保证金	100,000.00	1 年以内	4.09	5,000.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
高速公路项目部					
李威	押金	82,000.00	1 年以内	3.35	4,100.00
合计		1,502,828.60		61.41	75,141.43

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料				64,785.38		64,785.38
低值易耗品				71,797.96		71,797.96
库存商品				22,267.24		22,267.24
工程施工	21,428,401.45		21,428,401.45	12,194,156.49		12,194,156.49
合计	21,428,401.45		21,428,401.45	12,353,007.07		12,353,007.07

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴附加税		659.61
合计		659.61

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	12,861,100.73	636,130.00	955,982.70	14,453,213.43
2.本期增加金额				
(1) 购置			13613.31	13613.31
(2) 在建工程转入				
3.本期减少金额				
4.期末余额	12,861,100.73	636,130.00	969,596.01	14,466,826.74
二、累计折旧				
1.期初余额	203,634.09	604,323.50	160,250.17	968,207.76
2.本期增加金额				
(1) 计提	353634.1	23469.96	20672.66	397,776.74
3.本期减少金额				
4.期末余额	557,268.19	627,793.46	180,922.83	1,365,984.50

三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	12,303,832.54	8,336.54	788,673.18	13,100,842.24
2.期初账面价值	12,657,466.64	31,806.50	795,732.53	13,485,005.67

(八) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公楼装修费用	1,207,244.71	274,825.05	120,724.44		1,361,345.32
合计	1,207,244.71	274,825.05	120,724.44		1,361,345.32

(九) 递延所得税资产

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	520,497.78	3,469,985.22	478,141.70	3,187,611.28
小 计	520,497.78	3,469,985.22	478,141.70	3,187,611.28

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	914.69	831.44
合计	914.69	831.44

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2022	914.69	831.44	
合计	914.69	831.44	

(十) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	17,000,000.00	10,100,000.00
抵押并担保		7,500,000.00
合计	17,000,000.00	17,600,000.00

(十一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	22,940,208.91	20,340,304.07
1 年以上	1,979,637.25	2,757,663.93
合计	20,960,571.66	23,097,968.00

(十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	427,757.34	2,678,421.43	2,513,449.5	592,729.27
二、离职后福利-设定提存计划				
合计	427,757.34	2,678,421.43	2,513,449.5	592,729.27

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	427,757.34	2,319,621.00	2,154,649.07	592,729.27
2. 职工福利费		90,658.11	90,658.11	
3. 社会保险费		129,204.42	129,204.42	
其中：医疗保险费		85,609.92	85,609.92	
工伤保险费		13,247.98	13,247.98	
生育保险费				
4. 住房公积金		40,080.00	40,080.00	
合计	427,757.34	2,678,421.43	2,513,449.5	592,729.27

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		415,685.90	415,685.90	
2、失业保险费		13,836.69	13,836.69	
合计		429,522.59	429,522.59	

(十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	437,068.49	66,838.71
企业所得税	353,545.54	392,975.76
城市维护建设税	28,505.79	569.99
教育费附加	15,778.54	
其他税费	63,629.17	164.87
合计	898,527.53	460,549.33

(十四) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
大信会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所	163,000.00	563,707.50
长江证券股份有限公司	150,000.00	840,210.33
北京华天远景广告有限公司	80,000.00	394,548.37
其他	895,402.77	
合计	1,288,402.77	1,798,466.20

(十五) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	25,860,000.00						25,860,000.00

(十六) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	4,386,102.04			4,386,102.04
合计	4,386,102.04			4,386,102.04

(十七) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	400,929.14	26,208.58		427,137.72	
合计	400,929.14	26,208.58		427,137.72	

(十八) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	340,218.94			340,218.94
合计	340,218.94			340,218.94

(十九) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,708,992.05	
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	1,708,992.05	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2, 888,550.44	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
股改折股		

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
期末未分配利润	4,597,542.49	

(二十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、水环境综合治理工程	21,707,466.24	1,333,941.36	7,444,289.86	3,440,541.45
2、高速公路生态修复	1,747,238.25	12,689,855.55	4,380,356.48	3,369,207.41
3、水环境综合治理技术服务				
4、其他	11,477.27	8,500.36		
合计	23,466,181.76	14,032,297.27	11,824,646.34	6,809,748.86

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	38,505.79	26,475.41
教育费附加	45,778.54	31,487.89
房产税	44,819.68	29,023.98
教育基金、水利建设基金	68,430.01	21,105.78
残保金	20,000.00	25,578.00
其他	5,009.71	4,317.40
合计	222,543.73	137,988.46

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资和福利	638,266.64	29,880.00
办公费	27,805.06	14,562.00
差旅费	8,574.74	2,267.00
业务招待费	146,471.88	9,514.00
车辆费用	260,000.74	185,917.3
运费	6,727.27	8,062.00
广告宣传费	72,477.00	64,879.00
后期项目维护费	332,341.62	68,295.59
其他		
合计	1,492,664.95	383,376.89

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,442,526.65	1,843,391.27
业务招待费	165,970.13	128,823.66
办公费	360,340.30	92,785.78
中介服务费	266,629.36	616,786.93
差旅费	279,834.92	111,016.17
折旧	352,646.60	8,722.62
其他	561,852.50	448,679.76
合计	4,429,800.46	3,250,206.19

(二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	481,127.15	57,881.17
减：利息收入		
手续费	6,231.51	4,253.56
担保、评审费	175,000.00	87,500.00
合计	662,358.66	149,634.73

(二十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	306,568.86	-504,837.44
生产性生物资产减值损失		
合计	306,568.86	-504,837.44

(二十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技小巨人项目政府补助			与收益相关
区财政局人才引进智资金			与收益相关
环境部环境规划院创业创新项目资金			与收益相关
新三板挂牌补助	1,500,000.00		与收益相关
经开区创新创业专权人来区创业	200,000.00		与收益相关
长沙市重点科技计划项目	250,000.00		与收益相关
长沙市小微企业房屋补贴	285,100.00		与收益相关
长沙市小微上台阶补贴	100,000.00		与收益相关
个税手续费返还	6,631.61		与收益相关
2017 年四上单位申报到企业	10,000.00		与收益相关
合计	2,351,631.61		

(二十七) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
免税收益	356.17	8,761.92	与收益相关
政府补助			
其他			
合计	356.17	8,761.92	

(二十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计			

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：生产性生物资产报废损失			
其他		11,526.31	11,526.31
合计		11,526.31	11,526.31

(二十九) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	353,545.54	377,300.73
递延所得税费用	-44,846.02	-56,112.57
合计	308,699.52	321,188.16

(三十) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	3,778,757.77	1,720,865.28
其中：利息收入	8,256.00	7,334.52
收回投标保证金	30,000.00	56,000.00
往来款	1,388,870.16	1,497,530.76
政府补助	2,351,631.61	160,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	7,307,743.53	2,398,872.38
其中：付现销售费用	1,992,664.95	353,496.89
付现管理费用	4,060,100.55	1,939,283.27
手续费	179,888.03	4,253.56
支付投标保证金	75,000.00	54,100.00
往来款	1,000,090.00	47,738.66

(三十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,888,550.44	522,341.87
加：资产减值准备	306,568.86	-504,837.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	397,776.74	99,782.71
无形资产摊销		
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）		

项目	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	488,465.64	298,872.45
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）	42,356.08	-137,471.04
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）	-9,075,394.38	-3,001,674.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,573,132.75	-788,142.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,032,146.98	2,157,765.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,507,337.61	-1,353,363.58
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	2,571,951.53	652,172.78
减：现金的期初余额	3,010,501.56	4,515,843.31
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	-438,550.03	-3,863,670.53

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,571,951.53	652,172.78
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,571,951.53	652,172.78
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,571,951.53	652,172.78

(三十二) 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 2,351,731.61 元，与收益相关的政府补助金额为 2,351,731.61 元。

1、与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额（均以正额列示）	计入当期损益的项目
新三板挂牌补助	1,500,000.00	其他收益
经开区创新创业专权人来区创业	200,000.00	其他收益
长沙市重点科技计划项目	250,000.00	其他收益

长沙市小微企业房屋补贴	285,100.00	其他收益
长沙市小微上台阶补贴	100,000.00	其他收益
个税手续费返还	6,631.61	其他收益
2017 年四上单位申报到企业	10,000.00	其他收益
合计	2,351,731.61	—

六、合并范围的变更

无

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
津市子宏水处理运营管理 有限公司	津市市	津市市	污水处理	100.00		投资设立

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公 司的表决权比 例(%)
湖南子宏投资有限公 司	长沙市	实业投资	2000 万元	71.87	77.24

注：湖南子宏投资有限公司通过长沙长瑞环境管理咨询合伙企业（有限合伙）间接持有本公司 5.10% 的股权。

本公司实际控制人：张子云、刘远宏共同控制。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
湖南新瑞地生态环保有限公司	受同一母公司控制
长沙长瑞环境管理咨询合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人控制的其他企业

(四) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁 资产情况	本期确认的租赁费用	上期期确认的租赁费用
张子云	湖南子宏生态科技股份 有限公司生态制品分公 司	房产一批	54,578.76	109,157.47

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张子云、莫科伟、刘远宏、屈晓兵	湖南子宏生态科技股份有限公司	750 万元	2017 年 10 月 19 日	2018 年 10 月 20 日	否
张子云、莫科伟、刘远宏、屈晓兵	湖南子宏生态科技股份有限公司	500 万元	2017 年 12 月 7 日	2018 年 12 月 10 日	否
张子云、莫科伟、刘远宏、屈晓兵、湖南子宏投资有限公司、湖南新瑞地环保有限公司	湖南子宏生态科技股份有限公司	500 万元	2018 年 6 月 27 日	2019 年 6 月 26 日	否

3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	760,604.85	1,461,209.69

(五)关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	张子云	54,578.76	224,393.29
合计		54,578.76	224,393.29

九、 母公司财务报表主要项目注释

除货币资金、其他应付款、其他应收款、未分配利润、财务费用有细微差别外，其他科目与合并报表一致。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
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）	2,351,731.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	356.17	
减：所得税影响额	352,813.17	
合计	1,999,274.61	

(二) 净资产收益率和每股收益

项目	金额	备注
净资产收益率	8.46%	
每股收益	0.11	

湖南子宏生态科技股份有限公司

二〇一八年八月二十四日