

证券代码：871784

证券简称：加德科技

主办券商：广发证券



加德科技

NEEQ:871784

湖北加德科技股份有限公司

Hubei Green Development Technology Co , .LTD



年度报告

2018

### 公司年度大事记

#### 湖北省知识产权局

##### 湖北省知识产权局关于确定第五批湖北省知识产权示范建设企业的通知

各市、州、直管市、神农架林区知识产权局，各有关企业：

根据《关于印发〈湖北省知识产权示范企业建设工程管理办法〉的通知》和《湖北省知识产权局关于组织申报第五批湖北省知识产权示范建设企业的通知》，经企业申报、各市州知识产权局推荐、我局组织评审、审定、公示等程序，现确定中工武汉设计研究院有限公司等 187 家企业为第五批湖北省知识产权示范建设企业（名单见附件 1），有效期限自 2018 年 3 月至 2021 年 3 月。

请各有关企业加强知识产权战略管理和实施，加大保护力度，确保知识产权示范企业建设工程取得实效，实现知识产权示范企业的发展目标，为加快建设知识产权强省提供有力支撑；填写《湖北省知识产权局项目任务书》（模板见附件 2），并在规定时间内向所在市州知识产权局提交材料纸质件、电子件。

请各市州知识产权局组织、指导本辖区内有关企业规范填写项目任务书，汇总材料纸质件（一式两份）、电子件，于 4 月 20 日前报送至我局。



公司入选湖北省知识产权示范建设企业

公司两项专利技术入选  
武汉市水污染防治先进技术指导目录



公司沌口污泥固化项目顺利通过竣工验收



公司钟祥污泥干化项目顺利通过  
投产运营

## 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示 .....             | 5  |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 7  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....       | 9  |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 12 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 20 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 23 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 25 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 27 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 30 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 31 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 36 |

## 释义

| 释义项目               |   | 释义  |
|--------------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司、加德科技   | 指 | 湖北加德科技股份有限公司  |
| 全国股转系统             | 指 | 全国中小企业股份转让系统  |
| 《公司章程》             | 指 | 《湖北加德科技股份有限公司章程》  |
| 三会议事规则             | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》  |
| 高级管理人员             | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书  |
| 治理层                | 指 | 公司董事、监事、高级管理人员  |
| 报告期、本年度            | 指 | 2018 年 1 月 1 日—2018 年 12 月 31 日   |
| 《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》  |
| 广发证券、主办券商          | 指 | 广发证券股份有限公司  |
| 会计师、大信会所           | 指 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| BOT、TOT、ROT、BOO 模式 | 指 | 对于经营收费不足以覆盖投资成本、需政府补贴部分资金或资源的准经营类项目，通过政府授予特许经营权、附加部分补贴或直接投资参股等措施，采用的建设—运营—移交(BOT)、转让—运营—移交(TOT)、ROT(改建—运营—移交)、建设—拥有一运营(BOO)等模式。 |
| EPC                | 指 | Engineering Procurement Construction, 公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。  |
| BDP                | 指 | Biological Double-efficiency Process, 中文名称:生物倍增工艺, 是一项高效生物污水处理技术, 旨在提高微生物处理效率, 降低污水处理能耗, 减少占地面积, 简化操作管理及维护维修过程, 增强处理稳定可靠性。      |
| 元、万元               | 指 | 人民币元、人民币万元  |

注：本报告书除特别说明外所有数值保留 2 位小数, 若出现总数与所列数值总和不符, 均由四舍五入原因造成。

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人周桃红、主管会计工作负责人夏俊 及会计机构负责人（会计主管人员）夏俊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项  | 是或否  |
|---|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                       | <input 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 |

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称           | 重要风险事项简要描述  |
|--------------------|---|
| 市场竞争加剧的风险          | 随着水污染防治规划等系列水环境保护措施的出台，各级政府投入巨额资金支持水污染处理行业，行业环境持续改善，污水、污泥处理行业顺应此机会，在政府的逐步重视和指导下蓬勃发展，成为环保行业的新蓝海。巨大的市场机遇将会吸引其他环保企业进入，且现有的大型水务集团也在大举进行产业并购，公司面临市场竞争加剧的风险。                                  |
| 税收优惠政策和政府补助政策变化的风险 | 公司分别于 2018 年 11 月 15 日取得了由湖北省科技局/湖北省税局/湖北省财政厅颁发的“高新技术企业证书”，被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业可以 15% 的税率征收企业所得税。如果未来高新技术企业的税收优惠政策及政府补贴政策发生改变，公司不再享受高新技术企业的税收优惠，将对公司的利润产生一定的影响。 |
| 核心技术人员流失及核心技术失密的风险 | 公司所从事的污水处理业务具有较高的技术含量。尽管公司已对核心技术申请专利并与员工签订了保密协议，但仍存在重要技术外泄致使生产经营受到一定影响的风险。此外，目前水处理行业对技术人才的竞争日益激烈，公司必须在保持现有技术团队稳定的基础上持续吸引优秀人才的加入。一旦公司现有核心技术人员流失或不能按预期扩充技术人员，将对公司生产经营及规模的扩大产生不利影响。        |
| 核心技术替代风险           | 加德科技在工艺设计、专用设备设计、方案设计及实施等多方   |



|                 |  |
|-----------------|--|
|                 | <p>面积累了丰富的经验，并已形成了一批技术含量高、市场前景广阔的科技成果。但在技术发展历史上，部分传统技术被新技术逐渐替代是不变的规律，现有竞争者或潜在竞争者也可能因较高投入而在技术研发上取得长足的进步。因此，如本公司在新技术、新工艺等方面研发不足或研发方向出现偏差，则可能丧失技术领先优势，存在核心技术替代风险，进而对本公司的运营造成不利影响。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否  |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |  |
|---------|--|
| 公司中文全称  | 湖北加德科技股份有限公司   |
| 英文名称及缩写 | Hubei Green Development Technology Co, .LTD              |
| 证券简称    | 加德科技   |
| 证券代码    | 871784   |
| 法定代表人   | 周桃红  |
| 办公地址    | 武汉市东湖新技术开发区高新二路 388 号武汉光谷国际生物医药企业加速器 1.2 期第 20 幢 5 层 1 号 |

### 二、 联系方式

|                 |  |
|-----------------|--|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 夏俊   |
| 职务              | 财务负责人、董事会秘书  |
| 电话              | 027-87585558   |
| 传真              | 027-87585288   |
| 电子邮箱            | 83571948@qq.com  |
| 公司网址            | <a href="http://www.hbjdtc.com/">http://www.hbjdtc.com/</a>          |
| 联系地址及邮政编码       | 武汉市东湖新技术开发区高新二路 388 号武汉光谷国际生物医药企业加速器 1.2 期第 20 幢 5 层 1 号。邮政编码：430000 |
| 公司指定信息披露平台的网址   | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>                 |
| 公司年度报告备置地       | 武汉市东湖新技术开发区高新二路 388 号武汉光谷国际生物医药企业加速器 1.2 期第 20 幢 5 层 1 号             |

### 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            | 2010 年 8 月 30 日  |
| 挂牌时间            | 2017 年 8 月 2 日   |
| 分层情况            | 基础层  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 生态保护和环境治理业（N7721）  |
| 主要产品与服务项目       | 主要业务有污水处理，中水资源化利用、城市污泥、有机固废等固体废弃物处理与处置等，涵盖工业及流域水环境治理、土壤环境污染修复及治理、城市污泥处理及资源化利用等各环节治理领域。 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价   |
| 普通股总股本（股）       | 17,200,000   |
| 优先股总股本（股）       | 0  |

|              |     |
|--------------|-----|
| 做市商数量        | 0   |
| 控股股东         | 周桃红 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 周桃红 |

#### 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 | 91420000561561115T                                       | 否        |
| 注册地址     | 武汉市东湖新技术开发区高新二路 388 号武汉光谷国际生物医药企业加速器 1.2 期第 20 幢 5 层 1 号 | 否        |
| 注册资本（元）  | 17,200,000   | 是        |

#### 五、 中介机构

|                |                         |
|----------------|-------------------------|
| 主办券商           | 广发证券                    |
| 主办券商办公地址       | 广东省广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                       |
| 会计师事务所         | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）        |
| 签字注册会计师姓名      | 伍志超、周迁                  |
| 会计师事务所办公地址     | 武汉市武昌区中北路 31 号知音广场 16 楼 |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

|  | 本期            | 上年同期          | 增减比例    |
|--|---------------|---------------|---------|
| 营业收入                                   | 58,524,326.51 | 42,904,804.75 | 36.41%  |
| 毛利率%                                   | 38.33%        | 23.60%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 9,381,166.16  | 4,076,979.98  | 130.1%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 8,889,644.28  | 1,635,880.94  | 473.46% |
| 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）         | 30.04%        | 18.31%        | -       |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 28.46%        | 7.35%         | -       |
| 基本每股收益                                 | 0.59          | 0.27          | 118.52% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 69,644,362.21 | 42,498,611.45 | 63.87% |
| 负债总计            | 30,606,610.69 | 18,191,082.69 | 68.25% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 39,037,751.52 | 24,307,528.76 | 60.60% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.27          | 1.62          | 40.12% |
| 资产负债率%（母公司）     | 43.89%        | 42.80%        | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 43.94%        | -             | -      |
| 流动比率            | 2.07          | 1.94          | -      |
| 利息保障倍数          | 67.45         | 32.76         | -      |

#### 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 | 7,420,967.32 | -1,148,908.12 | 745.91% |
| 应收账款周转率       | 2.63         | 3.34          | -       |
| 存货周转率         | 5.84         | 30.51         | -       |

**四、 成长情况**

|          | 本期      | 上年同期   | 增减比例 |
|----------|---------|--------|------|
| 总资产增长率%  | 63.87%  | 49.74% | -    |
| 营业收入增长率% | 36.41%  | 38.23% | -    |
| 净利润增长率%  | 130.10% | 17.82% | -    |

**五、 股本情况**

单位：股

|            | 本期期末       | 上年期末       | 增减比例   |
|------------|------------|------------|--------|
| 普通股总股本     | 17,200,000 | 15,000,000 | 14.67% |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | -          |        |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | -          |        |

**六、 非经常性损益**

单位：元

| 项目  | 金额         |
|---|------------|
| 计入当期损益的政府补助（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） | 581,789.83 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -1,831.33  |
| <b>非经常性损益合计</b>                               | 579,958.5  |
| 所得税影响数  | 86,993.77  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 0.00       |
| <b>非经常性损益净额</b>                               | 492,964.7  |

**七、 补充财务指标**

□适用 √不适用

**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

| 科目   | 上年期末（上年同期）    |       | 上上年期末（上上年同期） |       |
|------|---------------|-------|--------------|-------|
|      | 调整重述前         | 调整重述后 | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 应收票据 | 110,000.00    |       |              |       |
| 应收账款 | 18,185,679.53 |       |              |       |

|                      |               |               |  |  |
|----------------------|---------------|---------------|--|--|
| 应收票据和应收账款            |               | 18,295,679.53 |  |  |
| 应付票据                 | 672,000.00    |               |  |  |
| 应付账款                 | 10,713,665.64 |               |  |  |
| 应付票据和应付账款            |               | 11,385,665.64 |  |  |
| 应付利息                 | 8,081.33      |               |  |  |
| 其他应付款                | 19,845.50     |               |  |  |
| 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示 |               | 27,926.83     |  |  |
| 管理费用                 | 5,778,449.27  | 4,739,909.96  |  |  |
| 研发费用                 |               | 1,038,539.31  |  |  |

主要会计政策变更说明 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

湖北加德科技股份有限公司主要从事于污水处理，中水资源化利用、城市污泥、有机固废等固体废弃物处理与处置，定位为帮助客户提供污水处理、固废处置的系统集成解决方案及服务的提供商。截止目前公司拥有授权专利 29 项，其中核心发明专利 5 项，其他专利 24 项，本公司的污泥固化、资源化材料及设备项目荣获 2013、2014 年度武汉市专项资金资助和优秀创业基金项目，属于武汉市高新技术企业。

本公司的核心团队、技术人员均来自于国内上市公司核心管理人员和工程技术人员，均拥有丰富的工程管理及项目实施经验，公司具备较强的技术吸收消纳和再研发能力，同时借助武汉高校资源丰富的优势，积极与高校开展专业技术领域合作，目前与湖北工业大学合作建立了“城市黑臭水体、河流湖北生态治理技术研究中心”。

公司下游客户多为各级政府下属的城投公司、污水处理厂、各类工业企业，我公司为客户提供整体的水环境治理、固体废弃物的处理处置解决方案，通过专利技术及成套化系统设备供货，目前采用的 EPC 等模式帮助客户实现水环境和固体废弃物的无害化、减量化处理。收入主要来源于专业配套设备嵌入的工程项目建设、专利植入的非标设备产品销售、污泥减量化、无害化处置项目实施等方式。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

| 事项            | 是或否  |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

2018 年，公司按照年度经营计划，以市场需求为导向，在国家强化生态环境保护政策的大背景下，围绕既定的发展战略规划，较好地抓住发展机遇，保持了持续稳健的经营发展态势。在报告年度，公司继续专注于主营业务发展并积极探索新的业务机会，积极拓展全国市场，扩大企业品牌宣传和市场推广力度，明确企业定位，致力于为客户提供专业的水处理解决方案，提升技术服务的深度和广度，进一步增强企业核心竞争力，取得了良好的经营成果。

### 1. 经营实现情况:

2018 年度, 公司实现营业收入 5852.43 万元, 同比增长 36.41%; 利润总额为 1059.96 万元, 同比增长 123.96%; 净利润 938.12 万元, 同比增长 130.10%; 截至 2018 年 12 月 31 日, 公司总资产为 6964.44 万元, 净资产达到 3903.78 万元, 分别较年初增长 63.87%、60.60%。

### 2. 对公司经营发生重大影响的事项:

①我公司钟祥污泥干化项目投产运营, 标示我公司新研发的核心污泥闪蒸干化耦合热解气化技术的中试试验成功。

②武汉市科技局将《2018 年武汉市水污染防治先进技术指导目录》, 我公司自主开发的“污泥耦合干化热解气化技术”和“全混式低氧低碳内核反硝化生化处理工艺及装置”两项先进环保技术均入选。对公司后期的市场开拓有着积极影响。

## (二) 行业情况

随着社会经济发展, 工业化、城镇化的不断推进, 环境承载力越来越差, 环境污染越来越严重。因此提高排放标准, 减轻环境压力, 加大中水资源化利用、工业废水零排放, 实现可持续发展, 已经越来越受到政府的重视和支持, 污水处理已日渐成为经济发展和水资源保护不可或缺的组成部分。2015 年 4 月国务院发布《水污染防治行动计划》(简称“水十条”), 对污水处理提出了更高的要求, 提出大力发展污水处理技术和产业化水平, 是防止水体污染、缓解水资源短缺的重要途径, 但是前期在污水治理的过程中, 由于产业政策的局限性出现了“重水轻泥”, 随着国家政策的日益明晰, 相关产业政策指出了未来污泥处理处置工作目标, 进一步完善收费政策, 增加政府资金对污泥处理处置企业的支持。一般情况下, 污水处理厂处理 1 万吨生活污水可产生含水率 80% 的污泥 5-8 吨, 处理 1 万吨工业污水产生 10-30 吨污泥。分别按照 6.5 吨和 20 吨单位产出进行推算, 2010-2017 年, 我国污泥产生量从 5427 万吨增长至 7436 万吨, 年化增长率 4.6%。

### ①市场高度分散, 集中度有待提高

我国污泥处理行业市场集中度较低, 专业从事污泥处理处置的企业较少, 且规模较小, 未出现龙头企业。随着污泥处理处置行业快速发展, 具备核心技术, 资本实力强的企业将有机会获得更大的市场份额, 行业领军企业将出现, 市场集中度进一步上升。

### ②处于不同产业链的企业获益不同

目前, 我国污水、污泥处理行业企业众多, 从产业链的角度, 行业中的参与主体可以分为三大类: 投资运营商(污泥处置综合服务商)、系统解决方案提供商和设备提供商。不同的市场参与主体需要具备不同的能力, 随着污泥治理逐渐受到国家重视, 不同参与主体受益程度存在差异。作为提供污泥治理服务的投资运营商能够直接享受到国家政策的支持, 而系统解决方案提供商和设备提供商均需要通过投资运营商才能获益, 因此, 投资运营型企业处于行业发展的更前端。

### ③行业发展前景巨大

在政策的带动以及污泥处理技术等带动下, 我国污泥处理市场规模也实现了跨越式增长。2010-2017 年, 污泥处理行业市场规模不断上涨。从 2010 年的 129.8 亿元增长至 2017 年的 524.7 亿元, 分别在 2014 年、2016 年和 2017 年突破 300 亿元、400 亿元和 500 亿元。行业增速虽呈下降趋势, 但总体增幅依然维持在 10% 以上的水平。按照这样的发展趋势, 2018 年, 污泥处理行业市场规模将达到 580 亿元, 行业发展前景巨大。

## (三) 财务分析

## 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目        | 本期期末          |         | 上年期末          |         | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|-----------|---------------|---------|---------------|---------|-----------------|
|           | 金额            | 占总资产的比重 | 金额            | 占总资产的比重 |                 |
| 货币资金      | 21,427,537.32 | 30.77%  | 9,990,824.46  | 23.51%  | 114.47%         |
| 应收票据与应收账款 | 26,386,037.97 | 37.89%  | 18,295,679.53 | 43.05%  | 44.22%          |
| 存货        | 10,765,150.26 | 15.46%  | 1,606,846.89  | 3.78%   | 569.95%         |
| 投资性房地产    |               |         |               |         |                 |
| 长期股权投资    |               |         |               |         |                 |
| 固定资产      | 6,029,415.69  | 8.66%   | 6,994,848.96  | 16.46%  | -13.80%         |
| 在建工程      |               |         |               |         |                 |
| 短期借款      | 2,453,222.00  | 3.52%   | 3,800,000     | 8.94%   | -35.44%         |
| 长期借款      |               |         |               |         |                 |
| 预付款项      | 4,479,882.90  | 6.43%   | 4,189,517.87  |         | 6.93%           |

## 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较期初增加 11,436,712.86 元，增幅为 114.47%，主要本年度业务拓展力度加大，营业收入增加资金回笼及本年下半年新开工的项目客户的预付款及及前期进度款回款所致。
- 2、应收票据与应收账款较期初增加 8,090,358.44 元，增幅为 44.22%，主要是沌口污泥项目已验收但是等待政府项目部分决算导致无法回款。
- 3、存货较期初增加 9,158,303.37 元，增幅为 569.95%，主要是因为本年下半年新开工的奉新项目、盘龙城项目已发货但是未验收的项目设备及材料导致。
- 4、短期借款较期初减少 1,346,778.00 元，降幅为 35.44%，主要是公司偿还了到期贷款导致。

## 2. 营业情况分析

## (1) 利润构成

单位：元

| 项目   | 本期            |          | 上年同期          |          | 本期与上年同期金额变动比例 |
|------|---------------|----------|---------------|----------|---------------|
|      | 金额            | 占营业收入的比重 | 金额            | 占营业收入的比重 |               |
| 营业收入 | 58,524,326.51 | -        | 42,904,804.75 | -        | 36.41%        |
| 营业成本 | 36,093,798.21 | 61.67%   | 32,780,169.95 | 76.40%   | 10.11%        |
| 毛利率% | 38.33%        | -        | 23.60%        | -        | -             |
| 管理费用 | 5,231,319.05  | 8.94%    | 4,739,909.96  | 11.05%   | 10.37%        |
| 研发费用 | 4,748,710.90  | 8.11%    | 1,038,539.31  | 2.42%    | 357.25%       |



|          |               |        |              |       |          |
|----------|---------------|--------|--------------|-------|----------|
| 销售费用     | 1,364,742.63  | 2.33%  | 1,291,668.21 | 3.01% | 5.66%    |
| 财务费用     | 85,223.24     | 0.15%  | 157,544.54   | 0.37% | -45.91%  |
| 资产减值损失   | 829,947.26    | 1.42%  | 956,207.82   | 2.23% | -13.20%  |
| 其他收益     | 758,580.42    | 1.30%  | 539,829.81   | 1.26% | 40.52%   |
| 投资收益     | 0.00          | 0.00%  | 0.00         | 0.00% | 0.00%    |
| 公允价值变动收益 | 0.00          | 0.00%  | 0.00         | 0.00% | 0.00%    |
| 资产处置收益   | 0.00          | 0.00%  | 580,000.00   | 1.35% | -100.00% |
| 汇兑收益     | 0.00          | 0.00%  | 0.00         | 0.00% | 0.00%    |
| 营业利润     | 10,601,479.86 | 18.11% | 2,730,879.02 | 6.36% | 288.21%  |
| 营业外收入    | 0.00          | 0.00%  | 2,002,432.62 | 5.13% | -100.00% |
| 营业外支出    | 1,831.33      | 0.00%  | 551.4        | 0.00% | 0.00%    |
| 净利润      | 9,381,166.16  | 16.03% | 4,076,979.98 | 9.5%  | 130.10%  |

### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入 58,524,326.51 元，较上年增加 15,619,521.76 元，增长比例 36.41%，公司继续深挖市场，吸收国外先进技术应用于国内市场促进销售业绩增长。
- 2、研发费用 4,748,710.90 元，较上年增长 3,710,171.59 元，增长 357.25%，主要是公司加大了技术研发力度，购置了大型研发中试装置导致。
- 3、财务费用 85,223.24 元，较去年下降 72,321.30 元，下降比例 45.91%，原因是随着自由现金流的充裕，降低了银行贷款导致。
- 4、营业利润增加 8,070,600.84 元，较上年上升了 318.89%：主要是报告期内随着营业收入的增加，及引进的专利技术用以降低成本，提高利润率。
- 5、净利润较上年增加 5,304,186.18 元，主要是报告期内营业收入增加导致利润增长和引进高校技术导致本年度完成的一个污泥处置项目的毛利率大幅提高。

### (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 变动比例   |
|--------|---------------|---------------|--------|
| 主营业务收入 | 58,524,326.51 | 42,904,804.75 | 36.41% |
| 其他业务收入 | -             | -             | -      |
| 主营业务成本 | 36,093,798.21 | 32,780,169.95 | 10.11% |
| 其他业务成本 | -             | -             | -      |

### 按产品分类分析:

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额        | 占营业收入比例% | 上期收入金额        | 占营业收入比例% |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|
| 工程收入  | 48,241,031.33 | 82.43%   | 33,536,076.36 | 78.16%   |
| 销售收入  | 8,198,389.51  | 14.01%   | 8,434,766.13  | 19.66%   |
| 咨询收入  | 2,084,905.67  | 3.56%    | 933,962.26    | 2.18%    |

|    |               |         |               |         |
|----|---------------|---------|---------------|---------|
| 合计 | 58,524,326.51 | 100.00% | 42,904,804.75 | 100.00% |
|----|---------------|---------|---------------|---------|

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的原因：**

报告期内，公司收入构成未发生重大变化，收入较上年度增加 15,619,521.76 元，增长幅度 36.41%，主要是公司承接的钟祥污水处理厂投标项目、南太子湖污泥处置等项目顺利通过验收。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

| 序号 | 客户            | 销售金额          | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|---------------|---------------|--------|----------|
| 1  | 武汉车都集团有限公司    | 22,218,597.27 | 37.96% | 否        |
| 2  | 钟祥市城市建设投资公司   | 12,067,765.82 | 20.62% | 否        |
| 3  | 联熹水务（永丰）有限公司  | 10,134,861.75 | 17.32% | 否        |
| 4  | 联熹水务（万载）有限公司  | 3,067,669.74  | 5.24%  | 否        |
| 5  | 宜昌市奎星水电安装有限公司 | 2,857,300.68  | 4.88%  | 否        |
| 合计 |               | 50,346,195.26 | 86.02% | -        |

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

| 序号 | 供应商                | 采购金额         | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|--------------------|--------------|--------|----------|
| 1  | 武汉市义合建设集团有限公司第二分公司 | 6,829,644.46 | 12.31% | 否        |
| 2  | 必德普（北京）环保科技有限公司    | 5,925,613.32 | 10.68% | 否        |
| 3  | 通用（天津）铝合金产品有限公司    | 5,704,568.07 | 10.29% | 否        |
| 4  | 江苏兆盛环保股份有限公司       | 3,980,000    | 7.18%  | 否        |
| 5  | 湖北瀚能环保工程有限公司       | 3,950,000    | 7.12%  | 否        |
| 合计 |                    | 26,389,826   | 47.58% | -        |

**3. 现金流量状况**

单位：元

| 项目            | 本期金额         | 上期金额          | 变动比例    |
|---------------|--------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,420,967.32 | -1,148,908.12 | 745.91% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,710.00    | -2,011,952.27 | 99.92%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,834,694.08 | 1,898,053.08  | 102.03% |

**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额 2018 年较 2017 年增长 8,569,875.44 元，增幅 745.91%，主要是因为报告期销售增长，营业收入增加所以收到的货款相应有所增加，同时由于本年度下半年新项目的预付款及验收进度的回笼导致。

2、投资活动产生的现金流量净额 2018 年较 2017 年减少 2,010,242.27 元，是因为上年度报告期内购建

固定资产和无形资产支付现金 2,531,952.27 元，外购的固定资产主要为 BDP 研发试验装置。

3、筹资活动产生的现金流量净额 2018 年较 2017 年增加 1,836,641.00 元，主要由于 2018 年进行增发股票导致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

2018 年 11 月 2 日公司出资设立钟祥加德环保技术有限公司，钟祥加德环保技术有限公司注册资本 100 万元，实缴资本 100 万元，行业性质生态保护和环境治理业，湖北加德科技股份有限公司对钟祥加德环保技术有限公司的持股比例 100.00%。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

不适用

#### (五) 非标准审计意见说明

适用  不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用  不适用

1、主要会计政策变更说明 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

单位：元

| 科目                           | 上年期末（上年同期）    |               | 上上年期末（上上年同期） |       |
|------------------------------|---------------|---------------|--------------|-------|
|                              | 调整重述前         | 调整重述后         | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 应收票据                         | 110,000.00    |               |              |       |
| 应收账款                         | 18,185,679.53 |               |              |       |
| 应收票据和应收账款                    |               | 18,295,679.53 |              |       |
| 应付票据                         | 672,000.00    |               |              |       |
| 应付账款                         | 10,713,665.64 |               |              |       |
| 应付票据和应付账款                    |               | 11,385,665.64 |              |       |
| 应付利息                         | 8,081.33      |               |              |       |
| 其他应付款                        | 19,845.50     |               |              |       |
| 应付利息、应付股利<br>计入其他应付款项目<br>列示 |               | 27,926.83     |              |       |

|      |              |              |  |  |
|------|--------------|--------------|--|--|
| 管理费用 | 5,778,449.27 | 4,739,909.96 |  |  |
| 研发费用 |              | 1,038,539.31 |  |  |

2、主要会计估计变更的说明 无。

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用  不适用

2018年11月2日公司出资设立钟祥加德环保技术有限公司，钟祥加德环保技术有限公司注册资本100万元，实缴资本100万元，对钟祥加德环保技术有限公司的持股比例100.00%，故自该公司设立起将其纳入合并报表范围。

### (八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，按时纳税，安全生产，积极吸纳就业并保障员工合法权益，恪守职责，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，同社会共享企业发展成果。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，能够保持良好的公司经营的独立性。此外，公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标相对健康。同时，公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司经过多年的经营和发展，逐渐形成了稳定的生产模式、销售模式、研发模式、盈利模式。公司在全国中小企业股转系统挂牌以来，经营情况正常健康稳步发展，公司治理进一步规范完善。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。公司在今后还将进一步发挥公司自身优势，着力加大污水处理行业的技术研发，整合优质资源，保证企业长期稳定发展。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是  否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### (一) 市场竞争加剧的风险

随着水污染防治规划等系列水环境保护措施的出台，各级政府投入巨额资金支持水污染处理行业，行业环境持续改善，污水、污泥处理行业顺应此机会，在政府的逐步重视和指导下蓬勃发展，成为环保行业的新蓝海。巨大的市场机遇将会吸引其他环保企业进入，且现有的大型水务集团也在大举进行产业并购，公司面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：1、积极开拓新产品、新市场和新领域，寻求其他有较大利润空间的应用领域；2、强调差异化竞争，形成公司特有产品，丰富产品系列和型号；3、强化服务，将售前服务和售后服务相结合，充分发挥公司贴近客户的优势；4、内部节约挖潜，提高效率，继续采用慎重稳健的经营策略。

#### (二) 核心技术替代风险

加德科技在工艺设计、专用设备设计、方案设计等多方面积累了丰富的经验，并已形成了一批技术含量高、市场前景广阔的科技成果。但在技术发展历史上，部分传统技术被新技术逐渐替代是不变的规律，现有竞争者或潜在竞争者也可能因较高投入而在技术研发上取得长足的进步。因此，如标的公司在新技术、新工艺等方面研发不足或研发方向出现偏差，则可能丧失技术领先优势，存在核心技术替代风险，进而对标的公司的运营造成不利影响。

应对措施：公司将加大研发项目资金的投入，以市场为导向、合理的进行项目规划，建立健全项目资金的管理体系，保障研发资金的落地和执行。

### （三）税收优惠政策和政府补助政策变化的风险

公司于 2018 年 11 月 15 日继续取得了由湖北省科技局/地税局/国税局/财政局颁发的“高新技术企业证书”，被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业可按 15% 的税率征收企业所得税。如果未来高新技术企业的税收优惠政策及政府补贴政策发生改变，公司不再享受高新技术企业的税收优惠，将对公司的利润产生一定的影响。

应对措施：公司积极进一步加大技术研发投入，在水处理及固废领域新的专利技术正在突破，同时不断加大对优秀技术人员的招聘力度，同时本企业政府对政府补助的不存在依赖。

## （二）报告期内新增的风险因素

报告期内公司无新增风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

| 事项  | 是或否  | 索引      |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在股权激励事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在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 | 临时报告披露时间    | 临时报告编号    |
|---------|------|---------------|------------|-------------|-----------|
| 周桃红     | 关联担保 | 6,000,000     | 已事前及时履行    | 2017年11月24日 | 2017-010号 |
| 周桃红     | 关联担保 | 10,000,000.00 | 已事前及时履行    | 2018年12月11日 | 2018-033号 |
| 周桃红、孙海英 | 关联担保 | 4,000,000.00  | 已事前及时履     | 2018年12月    | 2018-033号 |



|  |  |   |      |  |
|--|--|---|------|--|
|  |  | 行 | 10 日 |  |
|--|--|---|------|--|

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

- 1、公司向武汉农村商业银行光谷分行签订贷款协议，交易标的为公司拟向武汉农村商业银行光谷分行申请流动贷款 6,000,000.00 元，贷款期限一年。该笔贷款由实际控制人周桃红以个人房产与银行办理抵押手续并提供连带责任保证担保，报告期末以上贷款已到期并清偿完毕，不存在任何逾期及欠款行为，由于个人担保合同中银行条款为保证期间为债务履行期届满之日起两年，所以还存在保证责任。以上为实际控制人为公司的抵押贷款提供无偿的连带担保，对公司的生产经营无不利影响。
- 2、公司向武汉农村商业银行光谷分行签订贷款协议，交易标的为公司拟向武汉农村商业银行光谷分行申请流动贷款 10,000,000.00 元，贷款期限一年。借款期限从 2018 年 12 月 24 日至 2019 年 12 月 23 日，截止 2018 年 12 月 31 日，公司提款 2,453,222.00 元。该笔贷款由实际控制人周桃红以个人房产与银行办理抵押手续并提供连带责任保证担保，保证期间为债务履行期届满之日起两年。以上为实际控制人为公司的抵押贷款提供无偿的连带担保，对公司的生产经营无不利影响。
- 3、因公司发展需要，公司向招商银行武汉分行申请授信 4,000,000.00 元，授信期限一年。公司将位于武汉东湖区高新二路 388 号武汉光谷国际生物医药企业加速器办公楼作为抵押，公司实际控制人周桃红及其配偶孙海英提供无限连带责任担保保证；以上为实际控制人及配偶为公司的抵押贷款提供无偿的连带担保，对公司的生产经营无不利影响。

### (三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2018 年 11 月 2 日公司出资设立钟祥加德环保技术有限公司，钟祥加德环保技术有限公司注册资本 100 万元，实缴资本 100 万元，对钟祥加德环保技术有限公司的持股比例 100.00%，故自该公司设立起将其纳入合并报表范围。该项投资是公司利用自有专利技术进行介入项目运营管理，对于实现公司战略具有明显意义。

### (四) 承诺事项的履行情况

- 1、公司控股股东及实际控制人承诺事项：《避免同业竞争的承诺函》、《关于规范及减少关联交易的声明》
  - 2、公司董事、监事及高级管理人员承诺事项：《所持股份自愿锁定的承诺》
  - 3、公司董事、监事、高级管理人员承诺事项：《关于管理层诚信情况的承诺函》
  - 4、公司、实际控制人承诺事项：本公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形，且将来也不会发生上述事项。同时，公司实际控制人出具承诺函表示，本人及本人控制的其它企业不存在占用湖北加德科技股份有限公司资金情形，也不存利用湖北加德科技股份有限公司为本人及本人控制的其它企业提供担保的情形，且将来也不会发生上述事项。
- 上述承诺事项均已在《湖北加德科技股份有限公司公开转让说明书》中进行了披露，报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员及信息披露义务人均严格履行已披露的承诺。

### (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 |
|------|--------|--------------|---------|------|
| 固定资产 | 抵押担保   | 5,554,120.95 | 7.97%   | 银行借款 |

|    |   |              |       |   |
|----|---|--------------|-------|---|
| 总计 | - | 5,554,120.95 | 7.97% | - |
|----|---|--------------|-------|---|

公司与招商银行股份有限公司雄楚支行签订合同编号为《2017 年雄授字第 1108 号》的 400 万授信协议，并将公司位于武汉市东湖新技术开发区高新二路 388 号武汉光谷国际生物医药企业加速器 1.2 期 20 幢 5 层 01 室房地产（房产证号鄂（2017）武汉市东开不动产权第 0021944 号）作为抵押担保。因公司 2018 年在授信范围内开具了金额为 3,238,746.00 元履约保函尚未解除，以上抵押物的受限尚未解除。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质            |               | 期初         |        | 本期变动      | 期末         |        |    |
|-----------------|---------------|------------|--------|-----------|------------|--------|----|
|                 |               | 数量         | 比例%    |           | 数量         | 比例%    |    |
| 无限售<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 2,952,500  | 19.68% | 902,500   | 3,855,000  | 22.41% |    |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 437,500    | 2.92%  | 337,500   | 775,000    | 4.51%  |    |
|                 | 董事、监事、高管      | 245,000    | 1.63%  | 95,000    | 340,000    | 1.98%  |    |
|                 | 核心员工          | -          | -      | 200,000   | 200,000    | 1.17%  |    |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 12,047,500 | 80.32% | 1,297,500 | 13,345,000 | 77.59% |    |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,598,500  | 43.99% | 1,012,550 | 7,611,000  | 44.25% |    |
|                 | 董事、监事、高管      | 3,570,000  | 23.8%  | 285,000   | 3,855,000  | 22.41% |    |
|                 | 核心员工          | -          | -      |           |            |        |    |
| 总股本             |               | 15,000,000 | -      | 2,200,000 | 17,200,000 | -      |    |
| 普通股股东人数         |               |            |        |           |            |        | 23 |

#### (二) 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  | 周桃红  | 7,036,000  | 1,350,000 | 8,386,000  | 48.76%  | 7,611,000  | 775,000     |
| 2  | 张立民  | 2,757,000  | 180,000   | 2,937,000  | 17.08%  | 2,817,000  | 120,000     |
| 3  | 梁俊红  | 559,500    |           | 559,500    | 3.25%   | 409,500    | 150,000     |
| 4  | 张雁   | 550,000    |           | 550,000    | 3.20%   | 0          | 550,000     |
| 5  | 鲍丝菊  | 459,500    | 50,000    | 509,500    | 2.96%   | 459,500    | 50,000      |
| 合计 |      | 11,362,000 | 1,580,000 | 12,942,000 | 75.25%  | 11,297,000 | 1,645,000   |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间之间不存在关联关系

### 二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 否

截至本报告公示之日，周桃红先生为公司控股股东及实际控制人，股份公司成立后担任董事长，实际控制公司运营。

周桃红，男，1969年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991年至1998年，供职于安徽电力建设第二工程公司，负责水处理专业技术管理；1998年至2008年，历任武汉凯迪动力化学有限公司项目经理、副总经理、总经理，武汉新城污水处理有限公司董事长，武汉凯迪水务有限公司副总工程师、党支部书记，武汉凯迪水务运营有限公司总经理，武汉凯迪水务水处理有限公司董事长兼总经理；2009年1月至2012年6月，任南京中电环保股份有限公司副总经理；2012年7月至2016年10月，任湖北加德科技发展有限公司董事长兼总经理；2016年11月至2017年2月，任湖北加德科技股份有限公司董事长兼总经理；2017年3月至今，任湖北加德科技股份有限公司董事长。

在本报告期，控股股东及实际控制人未发生任何变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

| 发行方案公告时间   | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量      | 募集金额      | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|------------|------------|------|-----------|-----------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 2018年6月20日 | 2018年8月17日 | 2.5  | 2,200,000 | 5,500,000 | 4               | 0          | 0            | 0             | 0              | 否          |

### 募集资金使用情况：

根据公司股票发行方案，公司该次股票发行募集资金共计 550 万元拟用于补充流动资金，募集资金实际用途未发生变更。截止 2018 年 12 月 31 日，公司该次股票发行募集资金余额为 0 元，具体实际使用情况如下：

#### 2018 年发行股票募集资金的实际使用情况

单位：元

| 项目     | 截止2018年12月31日累计使用金额 |
|--------|---------------------|
| 募集资金总额 | 5,500,000.00        |
| 加：利息收入 | 2,952.40            |
| 募集资金使用 | 5,502,952.40        |
| 补充流动资金 | 5,502,952.40        |
| 募集资金余额 | 0.00                |

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 债券融资情况

适用 不适用

## 债券违约情况

适用 不适用

## 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

## 四、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

| 融资方式 | 融资方              | 融资金额      | 利息率% | 存续时间                  | 是否违约 |
|------|------------------|-----------|------|-----------------------|------|
| 银行借款 | 武汉农村商业银行<br>光谷分行 | 2,453,222 | 6.2% | 2018.12.24-2019.12.23 | 否    |
| 合计   | -                | 2,453,222 | -    | -                     | -    |

## 违约情况

适用 不适用

## 五、 权益分派情况

## 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

## 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务          | 性别 | 出生年月        | 学历  | 任期              | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|-------------|----|-------------|-----|-----------------|-----------|
| 周桃红       | 董事长         | 男  | 1969 年 1 月  | 本科  | 2016.11-2019.11 | 是         |
| 张立民       | 总经理、董事      | 男  | 1975 年 11 月 | 本科  | 2016.11-2019.11 | 是         |
| 卜祖坤       | 副总经理、董事     | 男  | 1974 年 12 月 | 本科  | 2016.11-2019.11 | 是         |
| 袁鹏飞       | 副总经理、董事     | 男  | 1980 年 12 月 | 本科  | 2016.11-2019.11 | 是         |
| 李强        | 副总经理        | 男  | 1974 年 6 月  | 研究生 | 2018.4-2019.11  | 是         |
| 张敏        | 董事、副总经理     | 女  | 1971 年 6 月  | 研究生 | 2018.5-2019.11  | 是         |
| 汪庆        | 监事会主席       | 男  | 1989 年 2 月  | 本科  | 2018.11-2019.11 | 是         |
| 吴道明       | 监事          | 男  | 1954 年 1 月  | 大专  | 2016.11-2019.11 | 是         |
| 刘龙宝       | 监事          | 男  | 1952 年 4 月  | 大专  | 2016.11-2019.11 | 是         |
| 夏俊        | 董事会秘书、财务负责人 | 男  | 1983 年 2 月  | 本科  | 2016.11-2019.11 | 是         |
| 董事会人数:    |             |    |             |     |                 | 5         |
| 监事会人数:    |             |    |             |     |                 | 3         |
| 高级管理人员人数: |             |    |             |     |                 | 6         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董监高、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (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 |
|-----|----------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| 周桃红 | 董事长      | 7,036,000  | 1,350,000 | 8,386,000  | 48.76%     | 0          |
| 张立民 | 总经理、董事   | 2,757,000  | 180,000   | 2,937,000  | 17.08%     | 0          |
| 袁鹏飞 | 副总经理、董事  | 178,000    | 0         | 178,000    | 1.03%      | 0          |
| 张敏  | 副总经理     | 150,000    | 0         | 150,000    | 0.87%      | 0          |
| 吴道明 | 监事       | 200,000    | 0         | 200,000    | 1.16%      | 0          |
| 刘龙宝 | 监事       | 500,000    | 0         | 500,000    | 2.91%      | 0          |
| 夏俊  | 董秘、财务负责人 | 30,000     | 0         | 30,000     | 0.17%      | 0          |
| 李强  | 副总经理     | 0          | 200,000   | 200,000    | 1.16%      | 0          |
| 汪庆  | 监事会主席    | 0          | 0         | 0          | 0.00%      | 0          |
| 合计  | -        | 10,851,000 | 1,730,000 | 12,581,000 | 73.14%     | 0          |

## (三) 变动情况

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

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

| 姓名  | 期初职务  | 变动类型 | 期末职务    | 变动原因     |
|-----|-------|------|---------|----------|
| 包晓岚 | 董事    | 离任   | 无       | 离职       |
| 许莎  | 监事会主席 | 离任   | 无       | 离职       |
| 张敏  | 副总经理  | 新任   | 董事、副总经理 | 原董事辞职    |
| 李强  | 无     | 新任   | 副总经理    | 新入职      |
| 汪庆  | 无     | 新任   | 监事会主席   | 原监事会主席辞职 |

## 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

张敏，女，46岁，高级经济师，注册咨询（投资）工程师，具有证券从业资格。1993年毕业于武汉大学管理学院投资经济系，2002年毕业于武汉大学商学院，获得工商管理硕士学位，研究生学历。1993年7月—2003年5月，就职于湖北省国际信托投资有限公司金融部、投资部、证券营业部，任证券营业部总经理；2003年5月—2009年9月，就职于武汉凯迪水务有限公司计划经营部、投资管理部，任投资管理部副部长、投资总监；2009年10月—2017年2月，就职于武汉都市环保工程技术股份有限公司投资管理部，任投资总监。2017年3月任公司副总经理职务。

李强，男，1974年6月出生，44岁，中国籍，无境外永久居留权，高级工程师。1997年毕业于华中科技大学（原武汉城市建设学院）环工系，2005年毕业于华中科技大学环境工程学院，获得市政工程硕士学位，研究生学历。1997年6月-2001年10月，就职于中煤集团武汉设计研究院，工程师；2002年3月-9月，就职于武汉凯迪电力股份有限公司，销售工程师；2005年4月-2012年2月就职于武汉凯迪水务有限公司，任研发中心副总监/技术工程部部长；2012年3月-2013年2月就职于重庆康达环保产业（集团）有限公司，任水务中心总工/技术中心总监；2013年3月-2017年2月就职于武汉东海源环境工程有限公司，任副总经理兼总工程师；2017年3月-2018年4月就职于武汉光谷环保科技股份有限公司，任水务事业部技术工程部负责人。2018年4月至今担任公司副总经理。

汪庆，男，1989年12月出生，30岁，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年12月-2013年8月，就职于湖北国新天汇能源有限公司，任总裁办公室秘书；2013年9月-2016年5月，就职于国新天汇环境（集团）有限公司，任固废工程师；2016年6月至今，就职于湖北加德科技股份有限公司，任工程技术部部长助理。2018年11月至今担任公司监事会主席。

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员    | 11   | 10   |
| 财务人员    | 4    | 4    |
| 销售人员    | 6    | 7    |

|      |    |    |
|------|----|----|
| 技术人员 | 17 | 20 |
| 员工总计 | 38 | 41 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 1    | 0    |
| 硕士      | 4    | 8    |
| 本科      | 27   | 20   |
| 专科      | 5    | 12   |
| 专科以下    | 1    | 1    |
| 员工总计    | 38   | 41   |

#### 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、公司员工薪酬政策与市场行情逐步接轨，加大业绩激励力度；
- 2、在培训方面，公司采用内外部培训结合的方式，例如：技术、安全、管理方面等；
- 3、截至 2018 年 12 月 31 日，公司有 3 名其他公司退休技术专家系在原单位退休后被我公司返聘的全职人员，我公司暂无退休人员。

#### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用□不适用

| 核心人员                             | 期初人数 | 期末人数 |
|----------------------------------|------|------|
| 核心员工                             | 0    | 1    |
| 其他对公司有重大影响的人员<br>(非董事、监事、高级管理人员) |      |      |

#### 核心人员的变动情况

报告年度新增优秀的市场营销人员武卫权为公司的核心员工，以上变动主要是公司处于经营考虑，对公司生产经营无不利影响。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

| 事项                                    | 是或否  |
|---------------------------------------|--|
| 年度内是否建立新的公司治理制度                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置专门委员会                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置独立董事                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事                            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

本年度，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至 2018 年末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，完全有效保障所有股东的合法及平等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司根据《公司法》、《公司章程》及其相关的法律法规完善了公司的内控制度，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》。在公司重大人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上履行以上制度。报告期内，相关机构均依法运作，相关人员能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

##### 4、 公司章程的修改情况

1. 因增加股本，公司章程中司注册资本为人民币 1500 万元变更为 1720 万。
2. 营业范围中新增“工程总承包”项。

## (二) 三会运作情况

## 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）  |
|------|-------------|---|
| 董事会  | 4           | <p>1. 第一届第八次董事会通过了《公司 2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度年度报告及年度报告摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《公司 2017 年度利润分配》、《2018 年度财务预算报告》、《续聘公司 2018 度审计机构》、《增选张敏同志为公司董事》、《选聘李强同志为公司副总经理》、《关会计政策变更》等议案。</p> <p>2、第一届第九次董事会通过了《关于〈湖北加德科技股份有限公司股票发行方案〉的议案》</p> <p>《关于设立募集资金专项账户并签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于提名并认定公司核心员工的议案》、《关于〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于签订附生效条件〈股票发行认购协议〉的议案》、《关于〈公司经营范围变更及修改公司章程〉的议案》《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行及相关事宜的议案》、《关于设立钟祥市全资子公司的议案》等议案。</p> <p>3、第一届第十次董事会通过了《2018 年半年度报告》议案。</p> <p>4. 第一届第十一次董事会通过了《关于公司办公楼抵押向招商银行申请授信 400 万的议案》、《关于公司专利权质押向武汉农村商业银行申请流动贷款 1000 万的议案》、《公司实际控制人及其配偶为公司贷款提供担保暨关联交易的议案》议案。</p> |
| 监事会  | 4           | <p>1. 第一届第四次监事会通过了《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度年度报告及年度报告摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《公司 2017 年度利润分配》、《2018 年度财务预算报告》、《关会计政策变更》等议案。</p> <p>2、第一届第五次监事会通过了《关于提名并认定公司核心员工的议案》议案。</p> <p>3、第一届第六次监事会通过了《2018 年半年度报告》议案。</p> <p>4. 第一届第七次监事会通过了《关于选举监事会主席的议案》。</p>   |
| 股东大会 | 3           | <p>1. 2017 年年度股东大会通过了《公司 2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017</p>   |

|  |  |   |
|--|--|---|
|  |  | <p>年度年度报告及年度报告摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《公司 2017 年度利润分配》、《2018 年度财务预算报告》、《续聘公司 2018 度审计机构》、《增选张敏同志为公司董事》、《选聘李强同志为公司副总经理》、《关会计政策变更》等议案。</p> <p>2、2018 年第一次临时股东大会通过了《关于〈湖北加德科技股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于提名并认定公司核心员工的议案》、《关于〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于签订附生效条件〈股票发行认购协议〉的议案》、《关于〈公司经营范围变更及修改公司章程〉的议案》《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行及相关事宜的议案》等议案。</p> <p>3、218 年第二次临时大会通过了《关于公司办公楼抵押向招商银行申请授信 400 万的议案》、《关于公司专利权质押向武汉农村商业银行申请流动贷款 1000 万的议案》、《公司实际控制人及其配偶为公司贷款提供担保暨关联交易的议案》议案。</p> |
|--|--|---|

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会依股份公司成立后三会召集、召开、表决程序的履行情况认为：股份公司成立后，公司历次股东大会、董事会、监事会能够按期召开。公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开方式、表决程序和决议内容、会议记录等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

公司挂牌后，公司积极派出人员认真学习股转系统相关规定，此后的工作皆按照法律法规和规章制度执行。虽存在上述情况，但公司不存在损害公司及股东利益的情况，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性不会造成影响。公司董事、监事、高级管理人员、信息披露负责人将加强对公司治理、信息披露等相关法律法规的学习，提高管理水平，保证公司治理合法合规。

### (四) 投资者关系管理情况

公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人。公司董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。投资者关系管理工作中，公司与投资者沟通的内容主要包括：

- 1、公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争策略和经营方针等；
- 2、公司法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告等；
- 3、公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、经营业绩等；
- 4、公告依法可以披露的重大事项，包括公司的重要投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外投资、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及大股东变化等信息；



5、投资者关心的公司其他信息。公司依照有关法律法规的要求通过全国中小企业股份转让系统指定信息平台（www.neeq.com.cn）进行信息披露，包括投资者合法利益；同时建立了电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与投资者进行顺畅沟通的渠道。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**二、 内部控制**

**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

股份公司成立后至本年度报告披露日，监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司控股股东、实际控制人及其他股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东、实际控制人及其他股东在人员、资产、财务、机构和业务方面独立。

1、业务独立性:公司拥有独立完整的销售体系、采购体系、项目执行体系和研发体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所、采购渠道和服务部门。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司不存在影响公司独立性的关联交易。

2、资产独立性:本公司具有独立的采购和销售系统。控股股东、实际控制人及其所控制的其它企业不存在占用公司的资金、资产和其它资源的情况。

3、人员独立性:公司董事、监事、高级管理人员的选举（或任免）符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、财务总监、副总经理和董事会秘书，公司高级管理人员均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

4、财务独立性:公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形；公司持有有效的统一社会信用代码，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其它股东干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其他股东。

5、机构独立性:公司独立行使经营管理职权，建立独立完整的组织机构，公司高级管理人员对公司采购、项目执行、销售和售后服务、研发、管理和财务总体负责。公司具有独立的经营场所。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其他股东。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

报告期，公司严格按照《企业会计准则》及国家法律法规中关于会计核算的规定，并结合公司本身的管

理需要，制定会计核算体系、应收账款管理制度等财务管理制度，确保公司内控有效执行。报告期内，未发生管理制度重大缺陷，公司将持续完善内部控制水平。报告期内，公司针对企业面临的主要风险，采取较为有效的防范和控制措施，不断规范企业运行，完善风险控制体系。

董事会认为公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司正在不断完善内部控制水平，并根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束机制。报告期内，公司尚未制定年度报告差错责任追究制度，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

|            |  |
|------------|--|
| 是否审计       | 是  |
| 审计意见       | 无保留意见  |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号     | 大信审字[2019]第 2-00601 号  |
| 审计机构名称     | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 审计机构地址     | 武汉市武昌区中北路 31 号知音广场 16 楼  |
| 审计报告日期     | 2019-4-22  |
| 注册会计师姓名    | 伍志超、周迁   |
| 会计师事务所是否变更 | 否  |

审计报告正文：

**湖北加德科技股份有限公司全体股东：**

#### 一、 审计意见

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

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：武志超

中国 · 北京

中国注册会计师：周迁

二零一九年四月二十二日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注         | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------------|------------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |            |                      |                      |
| 货币资金                   | 十一、三、五、（一） | 21,427,537.32        | 9,990,824.46         |
| 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              | 十一、三、五、（二） | 26,386,037.97        | 18,295,679.53        |
| 预付款项                   | 十一、三、五、（三） | 4,479,882.90         | 4,189,517.87         |
| 应收保费                   |            |                      |                      |
| 应收分保账款                 |            |                      |                      |
| 应收分保合同准备金              |            |                      |                      |
| 其他应收款                  | 十一、三、五、（四） | 241,813.13           | 1,230,860.90         |
| 买入返售金融资产               |            |                      |                      |
| 存货                     | 十一、三、五、（五） | 10,765,150.26        | 1,606,846.89         |
| 持有待售资产                 |            |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |            |                      |                      |
| 其他流动资产                 |            |                      |                      |
| <b>流动资产合计</b>          |            | <b>63,300,421.58</b> | <b>35,313,729.65</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |            |                      |                      |
| 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                   | 十一、三、五、（六）  | 6,029,415.69  | 6,994,848.96  |
| 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                 |             |               |               |
| 递延所得税资产                | 十一、三、五、（七）  | 314,524.94    | 190,032.84    |
| 其他非流动资产                |             |               |               |
| <b>非流动资产合计</b>         |             | 6,343,940.63  | 7,184,881.80  |
| <b>资产总计</b>            |             | 69,644,362.21 | 42,498,611.45 |
| <b>流动负债：</b>           |             |               |               |
| 短期借款                   | 十一、三、五、（八）  | 2,453,222.00  | 3,800,000     |
| 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              | 十一、三、五、（九）  | 11,464,266.77 | 11,385,665.64 |
| 预收款项                   | 十一、三、五、（十）  | 12,758,902.62 | 1,135,400.00  |
| 卖出回购金融资产款              |             |               |               |
| 应付手续费及佣金               |             |               |               |
| 应付职工薪酬                 | 十一、三、五、（十一） | 1,356,713.46  | 71,799.21     |
| 应交税费                   | 十一、三、五、（十二） | 2,439,674.67  | 1,770,291.01  |
| 其他应付款                  | 十一、三、五、（十三） | 133,831.17    | 27,926.83     |
| 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                 |             |               |               |
| <b>流动负债合计</b>          |             |               |               |
| <b>非流动负债：</b>          |             | 30,606,610.69 | 18,191,082.69 |
| 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              |             |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>       |             |               |               |
| <b>负债合计</b>          |             | 30,606,610.69 | 18,191,082.69 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |             |               |               |
| 股本                   | 十一、三、五、（十四） | 17,200,000.00 | 15,000,000.00 |
| 其他权益工具               |             |               |               |
| 其中：优先股               |             |               |               |
| 永续债                  |             |               |               |
| 资本公积                 | 十一、三、五、（十五） | 6,688,551.19  | 3,539,494.59  |
| 减：库存股                |             |               |               |
| 其他综合收益               |             |               |               |
| 专项储备                 |             |               |               |
| 盈余公积                 | 十一、三、五、（十六） | 1,466,837.09  | 528,576.19    |
| 一般风险准备               |             |               |               |
| 未分配利润                | 十一、三、五、（十七） | 13,682,363.24 | 5,239,457.98  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |             | 39,037,751.52 | 24,307,528.76 |
| 少数股东权益               |             |               |               |
| <b>所有者权益合计</b>       |             | 39,037,751.52 | 24,307,528.76 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |             | 69,644,362.21 | 42,498,611.45 |

法定代表人：周桃红

主管会计工作负责人：夏俊 会计机构负责人：夏俊

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

| 项目                     | 附注          | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|-------------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |             |               |               |
| 货币资金                   |             | 20,476,686.37 | 9,990,824.46  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |             |               |               |
| 衍生金融资产                 |             |               |               |
| 应收票据及应收账款              | 十一、三、十二、（一） | 26,386,037.97 | 18,295,679.53 |
| 预付款项                   |             | 4,479,882.90  | 4,189,517.87  |
| 其他应收款                  | 十一、三、十二、（二） | 241,813.13    | 1,230,860.90  |
| 存货                     |             | 10,651,609.42 | 1,606,846.89  |
| 持有待售资产                 |             |               |               |
| 一年内到期的非流动资产            |             |               |               |
| 其他流动资产                 |             |               |               |
| <b>流动资产合计</b>          |             | 62,236,029.79 | 35,313,729.65 |
| <b>非流动资产：</b>          |             |               |               |



|                        |             |                      |                      |
|------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| 可供出售金融资产               |             |                      |                      |
| 持有至到期投资                |             |                      |                      |
| 长期应收款                  |             |                      |                      |
| 长期股权投资                 | 十一、三、十二、(三) | 1,000,000.00         |                      |
| 投资性房地产                 |             |                      |                      |
| 固定资产                   |             | 6,029,415.69         | 6,994,848.96         |
| 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                 |             |                      |                      |
| 递延所得税资产                |             | 314,524.94           | 190,032.84           |
| 其他非流动资产                |             |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         |             | <b>7,343,940.63</b>  | <b>7,184,881.80</b>  |
| <b>资产总计</b>            |             | <b>69,579,970.42</b> | <b>42,498,611.45</b> |
| <b>流动负债：</b>           |             |                      |                      |
| 短期借款                   |             | 2,453,222.00         | 3,800,000.00         |
| 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              |             | 11,464,266.77        | 11,385,665.64        |
| 预收款项                   |             | 12,758,902.62        | 1,135,400.00         |
| 应付职工薪酬                 |             | 1,291,260.62         | 71,799.21            |
| 应交税费                   |             | 2,439,292.87         | 1,770,291.01         |
| 其他应付款                  |             | 133,831.17           | 27,926.83            |
| 持有待售负债                 |             |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债            |             |                      |                      |
| 其他流动负债                 |             |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>          |             | <b>30,540,776.05</b> | <b>18,191,082.69</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |             |                      |                      |
| 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                |             |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>         |             |                      |                      |

|            |  |               |               |
|------------|--|---------------|---------------|
| 负债合计       |  | 30,540,776.05 | 18,191,082.69 |
| 所有者权益：     |  |               |               |
| 股本         |  | 17,200,000.00 | 15,000,000.00 |
| 其他权益工具     |  |               |               |
| 其中：优先股     |  |               |               |
| 永续债        |  |               |               |
| 资本公积       |  | 6,688,551.19  | 3,539,494.59  |
| 减：库存股      |  |               |               |
| 其他综合收益     |  |               |               |
| 专项储备       |  |               |               |
| 盈余公积       |  | 1,466,837.09  | 528,576.19    |
| 一般风险准备     |  |               |               |
| 未分配利润      |  | 13,683,806.09 | 5,239,457.98  |
| 所有者权益合计    |  | 39,039,194.37 | 24,307,528.76 |
| 负债和所有者权益合计 |  | 69,579,970.42 | 42,498,611.45 |

## (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     |              | 58,524,326.51 | 42,904,804.75 |
| 其中：营业收入     | 十一、三、五、（十八）  | 58,524,326.51 | 42,904,804.75 |
| 利息收入        |              |               |               |
| 已赚保费        |              |               |               |
| 手续费及佣金收入    |              |               |               |
| 二、营业总成本     |              | 48,681,427.07 | 41,293,755.54 |
| 其中：营业成本     | 十一、三、五、（十八）  | 36,093,798.21 | 32,780,169.95 |
| 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       | 十一、三、五、（十九）  | 327,685.78    | 329,715.75    |
| 销售费用        | 十一、三、五、（二十）  | 1,364,742.63  | 1,291,668.21  |
| 管理费用        | 十一、三、五、（二十一） | 5,231,319.05  | 4,739,909.96  |
| 研发费用        | 十一、三、五、（二十二） | 4,748,710.90  | 1,038,539.31  |
| 财务费用        | 十一、三、五、（二十三） | 85,223.24     | 157,544.54    |
| 其中：利息费用     |              | 159,503.19    | 157,096.37    |
| 利息收入        |              | 101,687.70    | 15,428.15     |
| 资产减值损失      | 十一、三、五、（二十四） | 829,947.26    | 956,207.82    |
| 加：其他收益      | 十一、三、五、（二十五） | 758,580.42    | 539,829.81    |

|                            |              |               |              |
|----------------------------|--------------|---------------|--------------|
| 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）          | 十一、三、五、（二十六） |               | 580,000.00   |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |              |               |              |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |              | 10,601,479.86 | 2,730,879.02 |
| 加：营业外收入                    | 十一、三、五、（二十七） | 0.00          | 2,002,432.62 |
| 减：营业外支出                    | 十一、三、五、（二十八） | 1,831.33      | 551.4        |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |              | 10,599,648.53 | 4,732,760.24 |
| 减：所得税费用                    | 十一、三、五、（二十九） | 1,218,482.37  | 655,780.26   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |              | 9,381,166.16  | 4,076,979.98 |
| 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）     |              | 9,381,166.16  | 4,076,979.98 |
| 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           |              | 9,381,166.16  | 4,076,979.98 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       |              |               |              |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |              |               |              |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |              |               |              |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额           |              |               |              |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |              |               |              |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |              |               |              |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |              |               |              |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变           |              |               |              |

|                          |  |              |              |
|--------------------------|--|--------------|--------------|
| 动损益                      |  |              |              |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  |              |              |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         |  |              |              |
| 5. 外币财务报表折算差额            |  |              |              |
| 6. 其他                    |  |              |              |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |  |              |              |
| <b>七、综合收益总额</b>          |  |              |              |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         |  | 9,381,166.16 | 4,076,979.98 |
| 归属于少数股东的综合收益总额           |  |              |              |
| <b>八、每股收益：</b>           |  |              |              |
| （一）基本每股收益                |  | 0.59         | 0.27         |
| （二）稀释每股收益                |  |              |              |

法定代表人：周桃红

主管会计工作负责人：夏俊 会计机构负责人：夏俊

**(四) 母公司利润表**

单位：元

| 项目                       | 附注          | 本期金额          | 上期金额          |
|--------------------------|-------------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>            | 十一、三、十二、(四) | 58,524,326.51 | 42,904,804.75 |
| 减：营业成本                   | 十一、三、十二、(四) | 36,093,798.21 | 32,780,169.95 |
| 税金及附加                    |             | 327,435.78    | 329,715.75    |
| 销售费用                     |             | 1,364,742.63  | 1,291,668.21  |
| 管理费用                     |             | 5,229,979.05  | 4,739,909.96  |
| 研发费用                     |             | 4,748,710.90  | 1,038,539.31  |
| 财务费用                     |             | 85,370.39     | 157,544.54    |
| 其中：利息费用                  |             | 159,503.19    | 157,096.37    |
| 利息收入                     |             | 101,540.55    | 15,428.15     |
| 资产减值损失                   |             | 829,947.26    | 956,207.82    |
| 加：其他收益                   |             | 758,580.42    | 539,829.81    |
| 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）        |             |               | 580,000.00    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）          |             |               |               |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b> |             | 10,602,922.71 | 2,730,879.02  |

|                            |  |               |              |
|----------------------------|--|---------------|--------------|
| 加：营业外收入                    |  |               | 2,002,432.62 |
| 减：营业外支出                    |  | 1,831.33      | 551.40       |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b> |  | 10,601,091.38 | 4,732,760.24 |
| 减：所得税费用                    |  | 1,218,482.37  | 655,780.26   |
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>   |  | 9,382,609.01  | 4,076,979.98 |
| （一）持续经营净利润                 |  | 9,382,609.01  | 4,076,979.98 |
| （二）终止经营净利润                 |  |               |              |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |  |               |              |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |  |               |              |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额           |  |               |              |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |               |              |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |  |               |              |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |  |               |              |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |               |              |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |               |              |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分           |  |               |              |
| 5. 外币财务报表折算差额              |  |               |              |
| 6. 其他                      |  |               |              |
| <b>六、综合收益总额</b>            |  | 9,382,609.01  | 4,076,979.98 |
| <b>七、每股收益：</b>             |  |               |              |
| （一）基本每股收益                  |  |               |              |
| （二）稀释每股收益                  |  |               |              |

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 69,935,672.21 | 38,100,019.52 |
| 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                      |                 | 176,790.59    | 252,225.03    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 十一、三、五、<br>(三十) | 1,769,614.19  | 2,444,728.15  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |                 | 71,882,076.99 | 40,796,972.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |                 | 50,132,404.44 | 31,776,874.81 |
| 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              |                 | 5,585,049.70  | 3,207,479.96  |
| 支付的各项税费                      |                 | 3,294,023.96  | 1,798,738.71  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 十一、三、五、<br>(三十) | 5,449,631.57  | 5,162,787.34  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |                 | 64,461,109.67 | 41,945,880.82 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |                 | 7,420,967.32  | -1,148,908.12 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |                 |               |               |
| 收回投资收到的现金                    |                 |               |               |
| 取得投资收益收到的现金                  |                 |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |                 |               | 520,000.00    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |                 |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |                 |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |                 |               | 520,000.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |                 | 1,710.00      | 2,531,952.27  |
| 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               |                 |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>            |                 | 1,710.00      | 2,531,952.27  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |                 | -1,710.00     | -2,011,952.27 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |                 |               |               |
| 吸收投资收到的现金                    |                 | 5,349,056.60  |               |
| 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                 |  | 4,759,072.00  | 3,800,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 10,108,128.60 | 3,800,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 6,105,850.00  | 1,752,931.88  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 167,584.52    | 149,015.04    |
| 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            |  |               |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 6,273,434.52  | 1,901,946.92  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 3,834,694.08  | 1,898,053.08  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 11,253,951.40 | -1,262,807.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 9,318,824.46  | 10,581,631.77 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 20,572,775.86 | 9,318,824.46  |

法定代表人：周桃红

主管会计工作负责人：夏俊 会计机构负责人：夏俊

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 69,935,672.21 | 38,100,019.52 |
| 收到的税费返还                   |    | 176,790.59    | 252,225.03    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 1,769,467.04  | 2,444,728.15  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 71,881,929.84 | 40,796,972.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 50,132,404.44 | 31,776,874.81 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 5,537,093.50  | 3,207,479.96  |
| 支付的各项税费                   |    | 3,294,023.96  | 1,798,738.71  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 5,448,291.57  | 5,162,787.34  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 64,411,813.47 | 41,945,880.82 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 7,470,116.37  | -1,148,908.12 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |    |               |               |
| 取得投资收益收到的现金               |    |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |               | 520,000.00    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |               |               |



|                           |  |               |               |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  |               | 520,000.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 1,710.00      | 2,531,952.27  |
| 投资支付的现金                   |  | 1,000,000.00  |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 1,001,710.00  | 2,531,952.27  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -1,001,710.00 | -2,011,952.27 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 5,349,056.60  |               |
| 取得借款收到的现金                 |  | 4,759,072.00  | 3,800,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 10,108,128.60 | 3,800,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 6,105,850.00  | 1,752,931.88  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 167,584.52    | 149,015.04    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 6,273,434.52  | 1,901,946.92  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 3,834,694.08  | 1,898,053.08  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 10,303,100.45 | -1,262,807.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 9,318,824.46  | 10,581,631.77 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 19,621,924.91 | 9,318,824.46  |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |         |    |  |              |               |                |          |            |                |              |                |               |
|-----------------------|---------------|---------|----|--|--------------|---------------|----------------|----------|------------|----------------|--------------|----------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |         |    |  |              |               |                |          |            |                |              | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益         |
|                       | 股本            | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润        |                |               |
|                       | 优先<br>股       | 永续<br>债 | 其他 |  |              |               |                |          |            |                |              |                |               |
| 一、上年期末余额              | 15,000,000.00 |         |    |  | 3,539,494.59 |               |                |          | 528,576.19 |                | 5,239,457.98 |                | 24,307,528.76 |
| 加：会计政策变更              |               |         |    |  |              |               |                |          |            |                |              |                |               |
| 前期差错更正                |               |         |    |  |              |               |                |          |            |                |              |                |               |
| 同一控制下企业合并             |               |         |    |  |              |               |                |          |            |                |              |                |               |
| 其他                    |               |         |    |  |              |               |                |          |            |                |              |                |               |
| 二、本年期初余额              | 15,000,000.00 |         |    |  | 3,539,494.59 |               |                |          | 528,576.19 |                | 5,239,457.98 |                | 24,307,528.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 2,200,000.00  |         |    |  | 3,149,056.60 |               |                |          | 938,260.90 |                | 8,442,905.26 |                | 14,730,222.76 |
| （一）综合收益总额             |               |         |    |  |              |               |                |          |            |                | 9,381,166.16 |                | 9,381,166.16  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |         |    |  |              |               |                |          |            |                |              |                | 5,349,056.60  |
| 1. 股东投入的普通股           | 2,200,000.00  |         |    |  | 3,149,056.60 |               |                |          |            |                |              |                | 5,349,056.60  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |         |    |  |              |               |                |          |            |                |              |                |               |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |              |               |  |  |               |  |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--------------|---------------|--|--|---------------|--|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |               |  |  |  |              |  |  |              |               |  |  |               |  |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |              |               |  |  |               |  |
| (三) 利润分配           |               |  |  |  |              |  |  | 938,260.90   | -938,260.90   |  |  |               |  |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |              |  |  | 938,260.90   | -938,260.90   |  |  |               |  |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |              |  |  |              |               |  |  |               |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |              |  |  |              |               |  |  |               |  |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |              |               |  |  |               |  |
| (四) 所有者权益内部结转      |               |  |  |  |              |  |  |              |               |  |  |               |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |              |               |  |  |               |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |              |               |  |  |               |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |              |               |  |  |               |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |              |               |  |  |               |  |
| 5. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |              |               |  |  |               |  |
| (五) 专项储备           |               |  |  |  |              |  |  |              |               |  |  |               |  |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |              |  |  |              |               |  |  |               |  |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |              |  |  |              |               |  |  |               |  |
| (六) 其他             |               |  |  |  |              |  |  |              |               |  |  |               |  |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 17,200,000.00 |  |  |  | 6,688,551.19 |  |  | 1,466,837.09 | 13,682,363.24 |  |  | 39,037,751.52 |  |

| 项目                    | 上期            |             |    |  |              |               |                |          |            |                            |              |                |               |
|-----------------------|---------------|-------------|----|--|--------------|---------------|----------------|----------|------------|----------------------------|--------------|----------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |             |    |  |              |               |                |          |            |                            |              | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益     |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |    |  | 资本<br>公积     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润        |                |               |
| 优先<br>股               |               | 永<br>续<br>债 | 其他 |  |              |               |                |          |            |                            |              |                |               |
| 一、上年期末余额              | 15,000,000.00 |             |    |  | 3,539,494.59 |               |                |          | 120,878.19 |                            | 1,570,176.00 |                | 20,230,548.78 |
| 加：会计政策变更              |               |             |    |  |              |               |                |          |            |                            |              |                |               |
| 前期差错更正                |               |             |    |  |              |               |                |          |            |                            |              |                |               |
| 同一控制下企业合并             |               |             |    |  |              |               |                |          |            |                            |              |                |               |
| 其他                    |               |             |    |  |              |               |                |          |            |                            |              |                |               |
| 二、本年期初余额              | 15,000,000.00 |             |    |  | 3,539,494.59 |               |                |          | 120,878.19 |                            | 1,570,176.00 |                | 20,230,548.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |             |    |  |              |               |                |          |            |                            | 3,669,281.98 |                | 4,076,979.98  |
| （一）综合收益总额             |               |             |    |  |              |               |                |          |            |                            | 4,076,979.98 |                | 4,076,979.98  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |             |    |  |              |               |                |          |            |                            |              |                |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |             |    |  |              |               |                |          |            |                            |              |                |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |             |    |  |              |               |                |          |            |                            |              |                |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |             |    |  |              |               |                |          |            |                            |              |                |               |
| 4. 其他                 |               |             |    |  |              |               |                |          |            |                            |              |                |               |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |            |  |              |  |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|------------|--|--------------|--|---------------|
| (三) 利润分配           |               |  |  |  |              |  |  | 407,698.00 |  | -407,698.00  |  |               |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |              |  |  | 407,698.00 |  | -407,698.00  |  |               |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |              |  |  |            |  |              |  |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |              |  |  |            |  |              |  |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |            |  |              |  |               |
| (四) 所有者权益内部结转      |               |  |  |  |              |  |  |            |  |              |  |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |            |  |              |  |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |            |  |              |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |            |  |              |  |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |            |  |              |  |               |
| 5. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |            |  |              |  |               |
| (五) 专项储备           |               |  |  |  |              |  |  |            |  |              |  |               |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |              |  |  |            |  |              |  |               |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |              |  |  |            |  |              |  |               |
| (六) 其他             |               |  |  |  |              |  |  |            |  |              |  |               |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 15,000,000.00 |  |  |  | 3,539,494.59 |  |  | 528,576.19 |  | 5,239,457.98 |  | 24,307,528.76 |

法定代表人：周桃红

主管会计工作负责人：夏俊 会计机构负责人：夏俊

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|---------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润        | 所有者权益合计       |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |              |       |        |      |            |        |              |               |
| 一、上年期末余额              | 15,000,000.00 |        |     |    | 3,539,494.59 |       |        |      | 528,576.19 |        | 5,239,457.98 | 24,307,528.76 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
| 其他                    |               |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
| 二、本年期初余额              | 15,000,000.00 |        |     |    | 3,539,494.59 |       |        |      | 528,576.19 |        | 5,239,457.98 | 24,307,528.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 2,200,000.00  |        |     |    | 3,149,056.60 |       |        |      | 938,260.90 |        | 8,444,348.11 | 14,731,665.61 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |              |       |        |      |            |        | 9,382,609.01 | 9,382,609.01  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 2,200,000.00  |        |     |    | 3,149,056.60 |       |        |      |            |        |              | 5,349,056.60  |
| 1. 股东投入的普通股           | 2,200,000.00  |        |     |    | 3,149,056.60 |       |        |      |            |        |              | 5,349,056.60  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
| 4. 其他                 |               |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |              |       |        |      | 938,260.90 |        | -938,260.90  |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |     |    |              |       |        |      | 938,260.90 |        | -938,260.90  |               |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 5. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| （六）其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 17,200,000.00 |  |  |  | 6,688,551.19 |  |  |  | 1,466,837.09 |  | 13,683,806.09 | 39,039,194.37 |



| 项目                    | 上期            |         |         |    |              |           |                |          |            |            |              |               |
|-----------------------|---------------|---------|---------|----|--------------|-----------|----------------|----------|------------|------------|--------------|---------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本公积         | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积       | 一般风<br>险准备 | 未分配利润        | 所有者权益合计       |
|                       |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |              |           |                |          |            |            |              |               |
| 一、上年期末余额              | 15,000,000.00 |         |         |    | 3,539,494.59 |           |                |          | 120,878.19 |            | 1,570,176.00 | 20,230,548.78 |
| 加：会计政策变更              |               |         |         |    |              |           |                |          |            |            |              |               |
| 前期差错更正                |               |         |         |    |              |           |                |          |            |            |              |               |
| 其他                    |               |         |         |    |              |           |                |          |            |            |              |               |
| 二、本年期初余额              | 15,000,000.00 |         |         |    | 3,539,494.59 |           |                |          | 120,878.19 |            | 1,570,176.00 | 20,230,548.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |         |         |    |              |           |                |          | 407,698.00 |            | 3,669,281.98 | 4,076,979.98  |
| （一）综合收益总额             |               |         |         |    |              |           |                |          |            |            | 4,076,979.98 | 4,076,979.98  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |         |         |    |              |           |                |          |            |            |              |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |         |         |    |              |           |                |          |            |            |              |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |         |         |    |              |           |                |          |            |            |              |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |         |         |    |              |           |                |          |            |            |              |               |
| 4. 其他                 |               |         |         |    |              |           |                |          |            |            |              |               |
| （三）利润分配               |               |         |         |    |              |           |                |          | 407,698.00 |            | -407,698.00  |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |         |         |    |              |           |                |          | 407,698.00 |            | -407,698.00  |               |
| 2. 提取一般风险准备           |               |         |         |    |              |           |                |          |            |            |              |               |
| 3. 对所有者（或股东）的         |               |         |         |    |              |           |                |          |            |            |              |               |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|--------------|---------------|
| 分配                 |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| (四)所有者权益内部结转       |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本)  |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本)  |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| 5. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| (五) 专项储备           |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| (六) 其他             |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |              |               |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 15,000,000.00 |  |  |  | 3,539,494.59 |  |  |  | 528,576.19 |  | 5,239,457.98 | 24,307,528.76 |

### 三、 财务报表附注

## 湖北加德科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、 企业的基本情况

湖北加德科技发展有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由设立于 2010 年 8 月 30 日的柳州东星钢材贸易有限公司（以下简称“柳州东星”）变更而来。2010 年 11 月 10 日，柳州东星召开股东会，决议同意将柳州东星的工商登记机关迁移至湖北省工商局；工商登记机关迁移后，将柳州东星的名称变更为“湖北加德科技发展有限公司”；将经营地址变更为武汉市洪山区友谊大道 508 号时尚欧洲 9 栋 B 座 1506 室。

2016 年 10 月 18 日，根据改制变更的股东大会决议和改制后公司章程，湖北加德科技发展有限公司改制变更为湖北加德科技股份有限公司。

2016 年 12 月 18 日，根据公司股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 500.00 万元，变更后的注册资本人民币 1,500.00 万元。

2018 年 7 月 6 日，根据公司股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 220.00 万元，变更后的注册资本人民币 1,720.00 万元。现持有湖北省工商局核发的统一社会信用代码为 91420000561561115T 的《营业执照》。

法定代表人：周桃红。

住所：武汉市东湖新技术开发区高新二路 388 号武汉光谷国际生物医药企业加速器 1.2 期第 20 幢 5 层 1 号。

经营范围：环保、电力、化工、机电、水处理设备、自动控制设备的研发、设计、制造、系统集成及销售；电气产品、电缆、计算机软件、仪器仪表的研发、设计、制造、系统集成及销售；工程项目咨询、投资、总承包、设计、施工、安装、调试、技术服务及设备运营。

（凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期限内经营）

### 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：本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

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

#### （三）营业周期

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

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

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

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，

体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

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

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

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

##### 3. 合并财务报表抵销事项

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

##### 4. 合并取得子公司会计处理

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

#### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

##### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关

企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八) 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。

#### (九) 应收款项

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

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                          |
|----------------------|--------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收款项账面余额在 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 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

|                 |   |
|-----------------|---|
| 确定组合的依据         | 款项性质及风险特征   |
| 确定组合的依据         | 对单项金额重大并单独测试未发生减值的应收款项和单项金额不重大的应收款项，以账龄作为信用风险特征组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法  | 账龄分析法   |
| 其他组合计提坏账准备的计提方法 | 合并范围内关联方不计提                                       |

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） | 5.00        | 5.00         |
| 1 至 2 年      | 10.00       | 10.00        |
| 2 至 3 年      | 20.00       | 20.00        |
| 3 至 4 年      | 30.00       | 30.00        |

|         |        |        |
|---------|--------|--------|
| 4 至 5 年 | 50.00  | 50.00  |
| 5 年以上   | 100.00 | 100.00 |

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

#### (十) 存货

##### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、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）等。

##### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

##### 3. 存货跌价准备的计提方法

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

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### (十一) 长期股权投资

##### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长



期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、电子设备、交通工具、办公设备等；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 | 20        | 5         | 4.75       |
| 电子设备  | 3         | 5         | 31.67      |
| 交通工具  | 3         | 5         | 31.67      |
| 办公设备  | 5         | 5         | 19.00      |
| 机器设备  | 3—10      | 5         | 9.50—31.67 |

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

#### (十三) 在建工程

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

#### (十四) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2. 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照

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

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

#### (十五) 无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

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

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

##### 2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

#### (十六) 长期资产减值

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如

果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十七) 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。

## (十八) 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 公司具体收入确认方法

#### (1) 环保工程业务收入确认：

①公司从事的周期较短的水处理工程、燃煤烟气脱硫脱硝等项目及其他短期环保工程项目按照合同标的已全部交货安装调试完毕并取得客户整体竣工验收证明时一次性确认收入。

②公司从事的污泥处理项目（合同约定双方按照污泥处置完成工作量作为结算依据的）按照完成工作量确认收入，在取得客户工作量结算单时确认收入。

③公司从事的周期较长的水处理工程、污泥处理项目（合同未约定按照污泥处置完成工作量作为结算依据的）、燃煤烟气脱硫脱硝等环境治理项目及 EPC 项目、BT 项目、BOT 项目等按照完工百分比法确认收入，资产负债表日，在确定完工进度的同时须取得由监理单位或建设单位进行确认后的竣工验收单或完工进度表以确认收入。

#### (2) 产品销售业务收入确认：

公司从事的产品销售收入是把商品交付给客户，将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方后，取得客户签收单据或是项目材料进场验收单时确认收入。

### （3）咨询业务收入确认

公司从事的零星咨询业务是在与客户实际结算时确认收入。

## （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）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

#### (二十一) 租赁

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

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

#### (二十二) 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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

| 会计政策变更内容和原因             | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额    | 上期重述金额          | 上期列报的报表项目及金额                              |
|-------------------------|------------|-----------------|-----------------|---|
| 1. 应收票据和应收账款合并列示        | 应收票据及应收账款  | 26,386,037.97 元 | 18,295,679.53 元 | 应收票据：110,000.00 元<br>应收账款：18,185,679.53 元 |
| 2. 应付票据和应付账款合并列示        | 应付票据及应付账款  | 11,464,266.77 元 | 11,385,665.64 元 | 应付票据：672,000.00 元<br>应付账款：10,713,665.64 元 |
| 3. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示 | 其他应付款      | 133,831.17 元    | 27,926.83 元     | 应付利息：8,081.33 元<br>其他应付款：19,845.50 元      |
| 4. 管理费用列报调整             | 管理费用       | 5,231,319.05 元  | 4,739,909.96 元  | 管理费用：5,778,449.27 元                       |
| 5. 研发费用单独列示             | 研发费用       | 4,748,710.90 元  | 1,038,539.31 元  | —   |

##### 2. 主要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     | 按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额为计提和缴纳基础    | 17%、16%、11%、10%、6%、3% |
| 房产税     | 从价计征，按房产原值一次减除 25% 后余值的 1.2% 计缴 | 1.2%                  |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                         | 7%                    |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                         | 3%                    |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额                         | 1.5%                  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                          | 15%、25%               |

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 湖北加德科技股份有限公司 | 15%   |
| 钟祥加德环保技术有限公司 | 25%   |

##### (二) 重要税收优惠及批文

2015 年 10 月 28 日公司经认定为高新技术企业，按 15% 的税率征收企业所得税，企业研发费用可以享受研发费加计（75%）扣除优惠政策，在 2018 年 11 月 15 日公司复评通过，继续享受高新技术企业优惠政策。

#### 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         |
|--------|---------------|--------------|
| 银行存款   | 20,572,775.86 | 9,318,824.46 |
| 其他货币资金 | 854,761.46    | 672,000.00   |
| 合计     | 21,427,537.32 | 9,990,824.46 |

##### 1. 其他货币资金

| 类别    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 票据保证金 | 675,261.46 | 672,000.00 |
| 保函保证金 | 179,500.00 |            |
| 合计    | 854,761.46 | 672,000.00 |



## (二) 应收票据及应收账款

| 类 别    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 应收票据   | 53,000.00     | 110,000.00    |
| 应收账款   | 28,271,469.81 | 19,311,060.89 |
| 减：坏账准备 | 1,938,431.84  | 1,125,381.36  |
| 合 计    | 26,386,037.97 | 18,295,679.53 |

## 1. 应收票据

| 类 别    | 期末余额      | 期初余额       |
|--------|-----------|------------|
| 银行承兑汇票 | 53,000.00 | 110,000.00 |
| 合 计    | 53,000.00 | 110,000.00 |

## 2. 应收账款

| 类 别                    | 期末数           |        |              |          |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |          |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 27,959,469.81 | 98.90  | 1,626,431.84 | 5.75     |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 312,000.00    | 1.10   | 312,000.00   | 100.00   |
| 合 计                    | 28,271,469.81 | 100.00 | 1,938,431.84 | 6.86     |

| 类 别                    | 期初数           |        |              |          |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |          |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 19,311,060.89 | 100.00 | 1,125,381.36 | 5.83     |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |
| 合 计                    | 19,311,060.89 | 100.00 | 1,125,381.36 | 5.83     |

## (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   | 26,223,826.52 | 5.00     | 1,311,191.33 | 16,738,494.55 | 5.00     | 836,924.73   |
| 1 至 2 年 | 318,881.45    | 10.00    | 31,888.14    | 2,260,566.34  | 10.00    | 226,056.63   |
| 2 至 3 年 | 1,416,761.84  | 20.00    | 283,352.37   | 312,000.00    | 20.00    | 62,400.00    |
| 合 计     | 27,959,469.81 |          | 1,626,431.84 | 19,311,060.89 |          | 1,125,381.36 |

## (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称        | 账面余额       | 坏账准备       | 账龄    | 计提比例 (%) | 计提理由            |
|--------------|------------|------------|-------|----------|-----------------|
| 武汉龙净环保工程有限公司 | 312,000.00 | 312,000.00 | 3-4 年 | 100.00   | 账龄 3 年以上且多次催收无果 |
| 合计           | 312,000.00 | 312,000.00 |       |          |                 |

## (3) 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       |
|------------------------|---------------|----------------|--------------|
| 武汉车都四水共治项目管理有限公司       | 8,319,511.06  | 29.43          | 415,975.55   |
| 钟祥市城市建设投资公司            | 7,692,229.37  | 27.21          | 384,611.47   |
| 联熹水务(永丰)有限公司           | 7,221,719.52  | 25.54          | 361,085.98   |
| 杭州东湖高新投资有限公司           | 861,446.14    | 3.05           | 43,072.31    |
| 中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司 | 768,126.00    | 2.72           | 153,625.20   |
| 合计                     | 24,863,032.09 | 87.95          | 1,358,370.51 |

## (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   | 4,470,162.90 | 99.78  | 2,044,197.87 | 48.79  |
| 1 至 2 年 | 8,900.00     | 0.20   | 2,145,320.00 | 51.21  |
| 2 至 3 年 | 820.00       | 0.02   |              |        |
| 合计      | 4,479,882.90 | 100.00 | 4,189,517.87 | 100.00 |

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称            | 期末余额         | 占预付款项总额的比例 (%) |
|-----------------|--------------|----------------|
| 必德普(北京)环保科技有限公司 | 1,246,204.63 | 27.82          |
| 广州故乡源水处理有限公司    | 1,200,000.00 | 26.79          |
| 湖北大学            | 1,000,000.00 | 22.32          |
| 武汉艾优桦科技有限公司     | 405,600.00   | 9.05           |
| 广州中洲环保科技有限公司    | 258,620.69   | 5.77           |
| 合计              | 4,110,425.32 | 91.75          |

## (四) 其他应收款

| 类别     | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 其他应收款项 | 400,214.18 | 1,372,365.17 |

|        |            |              |
|--------|------------|--------------|
| 减：坏账准备 | 158,401.05 | 141,504.27   |
| 合 计    | 241,813.13 | 1,230,860.90 |

## 1. 其他应收款项

| 类 别                      | 期末数        |        |            |          |
|--------------------------|------------|--------|------------|----------|
|                          | 账面余额       |        | 坏账准备       |          |
|                          | 金额         | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项   |            |        |            |          |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项         | 400,214.18 | 100.00 | 158,401.05 | 39.58    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 |            |        |            |          |
| 合 计                      | 400,214.18 | 100.00 | 158,401.05 | 39.58    |

| 类 别                      | 期初数          |        |            |          |
|--------------------------|--------------|--------|------------|----------|
|                          | 账面余额         |        | 坏账准备       |          |
|                          | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项   |              |        |            |          |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项         | 1,372,365.17 | 100.00 | 141,504.27 | 10.31    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 |              |        |            |          |
| 合 计                      | 1,372,365.17 | 100.00 | 141,504.27 | 10.31    |

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 账龄      | 期末数        |          |            | 期初数          |          |            |
|---------|------------|----------|------------|--------------|----------|------------|
|         | 账面余额       | 计提比例 (%) | 坏账准备       | 账面余额         | 计提比例 (%) | 坏账准备       |
| 1 年以内   | 88,367.82  | 5.00     | 4,418.39   | 992,924.97   | 5.00     | 49,646.25  |
| 1 至 2 年 | 126,806.16 | 10.00    | 12,680.62  | 227,300.20   | 10.00    | 22,730.02  |
| 2 至 3 年 | 35,300.20  | 20.00    | 7,060.04   | 13,140.00    | 20.00    | 2,628.00   |
| 3 至 4 年 | 13,140.00  | 30.00    | 3,942.00   | 15,000.00    | 30.00    | 4,500.00   |
| 4 至 5 年 | 12,600.00  | 50.00    | 6,300.00   | 124,000.00   | 50.00    | 62,000.00  |
| 5 年以上   | 124,000.00 | 100.00   | 124,000.00 |              |          |            |
| 合 计     | 400,214.18 |          | 158,401.05 | 1,372,365.17 |          | 141,504.27 |

## (2) 其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 往来款  | 148,076.97 | 861,109.27 |
| 保证金  | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 备用金  | 7,029.39   | 283,515.90 |
| 押金   | 45,107.82  | 27,740.00  |

|    |            |              |
|----|------------|--------------|
| 合计 | 400,214.18 | 1,372,365.17 |
|----|------------|--------------|

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称                  | 款项性质 | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额     |
|------------------------|------|------------|-------|---------------------|------------|
| 武汉车都建设投资有限公司           | 保证金  | 100,000.00 | 1-2 年 | 24.99               | 10,000.00  |
| 东湖高新电缆合同履行保证金          | 保证金  | 100,000.00 | 5 年以上 | 24.99               | 100,000.00 |
| 中国石化销售有限公司湖北武汉石油分公司    | 往来款  | 68,600.00  | 1 年以内 | 17.14               | 3,430.00   |
| 通用(天津)铝合金产品有限公司        | 往来款  | 24,000.00  | 5 年以上 | 6.00                | 24,000.00  |
| 中国石油天然气股份有限公司湖北武汉销售分公司 | 往来款  | 16,390.57  | 1-2 年 | 4.10                | 1,639.06   |
| 合计                     |      | 308,990.57 |       | 77.22               | 139,069.06 |

## (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         |
| 在产品  | 10,675,805.80 |      | 10,675,805.80 | 1,137,687.67 |      | 1,137,687.67 |
| 库存商品 | 89,344.46     |      | 89,344.46     | 19,035.89    |      | 19,035.89    |
| 发出商品 |               |      |               | 450,123.33   |      | 450,123.33   |
| 合计   | 10,765,150.26 |      | 10,765,150.26 | 1,606,846.89 |      | 1,606,846.89 |

## (六) 固定资产

| 类别      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 固定资产    | 6,029,415.69 | 6,994,848.96 |
| 减: 减值准备 |              |              |
| 合计      | 6,029,415.69 | 6,994,848.96 |

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

| 项目        | 房屋建筑物        | 交通工具         | 办公设备       | 机器设备         | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |              |            |              |              |
| 1. 期初余额   | 5,554,120.95 | 1,053,760.68 | 441,428.63 | 1,302,136.77 | 8,351,447.03 |
| 2. 本期增加金额 |              |              | 1,710.00   |              | 1,710.00     |
| 购置        |              |              | 1,710.00   |              | 1,710.00     |
| 3. 本期减少金额 |              |              |            |              |              |
| 4. 期末余额   | 5,554,120.95 | 1,053,760.68 | 443,138.63 | 1,302,136.77 | 8,353,157.03 |

|           |              |              |            |              |              |
|-----------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 二、累计折旧    |              |              |            |              |              |
| 1. 期初余额   | 296,981.72   | 778,612.06   | 125,591.18 | 155,413.11   | 1,356,598.07 |
| 2. 本期增加金额 | 263,820.72   | 222,460.59   | 74,879.04  | 405,982.92   | 967,143.27   |
| 计提        | 263,820.72   | 222,460.59   | 74,879.04  | 405,982.92   | 967,143.27   |
| 3. 本期减少金额 |              |              |            |              |              |
| 4. 期末余额   | 560,802.44   | 1,001,072.65 | 200,470.22 | 561,396.03   | 2,323,741.34 |
| 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 | 4,993,318.51 | 52,688.03    | 242,668.41 | 740,740.74   | 6,029,415.69 |
| 2. 期初账面价值 | 5,257,139.23 | 275,148.62   | 315,837.45 | 1,146,723.66 | 6,994,848.96 |

## (七) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项 目      | 期末余额       |              | 期初余额       |              |
|----------|------------|--------------|------------|--------------|
|          | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 |
| 递延所得税资产： |            |              |            |              |
| 资产减值准备   | 314,524.94 | 2,096,832.89 | 190,032.84 | 1,266,885.63 |
| 合 计      | 314,524.94 | 2,096,832.89 | 190,032.84 | 1,266,885.63 |

## 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 | 1,442.85 |      |
| 合 计   | 1,442.85 |      |

## 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 |
|--------|----------|------|----|
| 2028 年 | 1,442.85 |      |    |
| 合 计    | 1,442.85 |      |    |

## (八) 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 |      | 3,800,000.00 |

|                |              |              |
|----------------|--------------|--------------|
| 保证借款/抵押借款/质押借款 | 2,453,222.00 |              |
| 合 计            | 2,453,222.00 | 3,800,000.00 |

注：公司与武汉农村商业银行股份有限公司签订 1,000 万流动资金借款合同，借款期限从 2018 年 12 月 24 日至 2019 年 12 月 23 日，周桃红提供保证，并用其住宅抵押，公司用 1,000 万专利质押。截止 2018 年 12 月 31 日，公司提款 2,453,222.00 元。

### (九) 应付票据及应付账款

| 项 目  | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应付票据 | 675,261.46    | 672,000.00    |
| 应付账款 | 10,789,005.31 | 10,713,665.64 |
| 合 计  | 11,464,266.77 | 11,385,665.64 |

#### 1. 应付票据

| 项 目    | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 675,261.46 | 672,000.00 |
| 合 计    | 675,261.46 | 672,000.00 |

#### 2. 应付账款

##### (1) 应付账款分类

| 项 目          | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 9,972,450.90  | 9,359,720.85  |
| 1 年以上        | 816,554.41    | 1,353,944.79  |
| 合 计          | 10,789,005.31 | 10,713,665.64 |

### (十) 预收款项

| 项 目          | 期末余额          | 期初余额         |
|--------------|---------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 12,758,902.62 | 1,135,400.00 |
| 合 计          | 12,758,902.62 | 1,135,400.00 |

### (十一) 应付职工薪酬

#### 1. 应付职工薪酬分类列示

| 项 目            | 期初余额      | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末余额         |
|----------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 67,514.58 | 6,571,760.92 | 5,319,693.15 | 1,319,582.35 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,284.63  | 298,334.83   | 265,488.35   | 37,131.11    |
| 合 计            | 71,799.21 | 6,870,095.75 | 5,585,181.50 | 1,356,713.46 |

## 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 | 63,339.55 | 5,919,971.79 | 4,689,203.18 | 1,294,108.16 |
| 2.职工福利费       |           | 422,288.76   | 422,288.76   |              |
| 3.社会保险费       | 2,825.03  | 138,735.55   | 125,486.39   | 16,074.19    |
| 其中：医疗保险费      | 2,344.67  | 120,905.79   | 109,127.72   | 14,122.74    |
| 工伤保险费         | 275.20    | 7,206.22     | 6,654.91     | 826.51       |
| 生育保险费         | 205.16    | 10,623.54    | 9,703.76     | 1,124.94     |
| 4.住房公积金       | 1,350.00  | 72,350.00    | 64,300.00    | 9,400.00     |
| 5.工会经费和职工教育经费 |           | 18,414.82    | 18,414.82    |              |
| 合 计           | 67,514.58 | 6,571,760.92 | 5,319,693.15 | 1,319,582.35 |

## 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 | 4,079.47 | 287,787.59 | 256,060.54 | 35,806.52 |
| 2.失业保险费  | 205.16   | 10,547.24  | 9,427.81   | 1,324.59  |
| 合 计      | 4,284.63 | 298,334.83 | 265,488.35 | 37,131.11 |

## (十二) 应交税费

| 税 种     | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,253,443.71 | 1,040,393.63 |
| 企业所得税   | 965,255.36   | 512,204.48   |
| 城市维护建设税 | 87,697.64    | 79,582.43    |
| 房产税     | 12,819.24    | 25,463.67    |
| 土地使用税   | 127.50       | 127.50       |
| 个人所得税   | 2,586.89     | 10,035.29    |
| 教育费附加   | 37,584.70    | 34,106.76    |
| 地方教育附加  | 18,792.35    | 17,053.38    |
| 印花税     | 61,367.28    | 51,323.86    |
| 合 计     | 2,439,674.67 | 1,770,291.01 |

## (十三) 其他应付款

| 类 别    | 期末余额       | 期初余额      |
|--------|------------|-----------|
| 应付利息   |            | 8,081.33  |
| 其他应付款项 | 133,831.17 | 19,845.50 |
| 合 计    | 133,831.17 | 27,926.83 |

## 1. 应付利息

| 类别       | 期末余额 | 期初余额     |
|----------|------|----------|
| 短期借款应付利息 |      | 8,081.33 |

## 2. 其他应付款项

| 款项性质 | 期末余额       | 期初余额      |
|------|------------|-----------|
| 往来款  | 133,031.17 | 18,845.50 |
| 报销款  | 800.00     | 1,000.00  |
| 合计   | 133,831.17 | 19,845.50 |

## (十四) 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           |               |
| 张立民 | 2,757,000.00  | 180,000.00   |    |       |    | 180,000.00   | 2,937,000.00  |
| 周桃红 | 7,036,000.00  | 1,350,000.00 |    |       |    | 1,350,000.00 | 8,386,000.00  |
| 梁俊红 | 559,500.00    |              |    |       |    |              | 559,500.00    |
| 袁鹏飞 | 178,000.00    |              |    |       |    |              | 178,000.00    |
| 吴道明 | 200,000.00    |              |    |       |    |              | 200,000.00    |
| 李晓莉 | 500,000.00    |              |    |       |    |              | 500,000.00    |
| 肖婷  | 10,000.00     |              |    |       |    |              | 10,000.00     |
| 李伟龙 | 500,000.00    |              |    |       |    |              | 500,000.00    |
| 鲍丝菊 | 459,500.00    | 50,000.00    |    |       |    | 50,000.00    | 509,500.00    |
| 王艳  | 90,000.00     |              |    |       |    |              | 90,000.00     |
| 廖琼荣 | 30,000.00     |              |    |       |    |              | 30,000.00     |
| 武超  | 150,000.00    | 20,000.00    |    |       |    | 20,000.00    | 170,000.00    |
| 张雁  | 550,000.00    |              |    |       |    |              | 550,000.00    |
| 沈珂月 | 100,000.00    |              |    |       |    |              | 100,000.00    |
| 方武  | 500,000.00    |              |    |       |    |              | 500,000.00    |
| 高飞  | 500,000.00    |              |    |       |    |              | 500,000.00    |
| 夏俊  | 30,000.00     |              |    |       |    |              | 30,000.00     |
| 郭宝勤 | 100,000.00    | 200,000.00   |    |       |    | 200,000.00   | 300,000.00    |
| 徐波涛 | 100,000.00    |              |    |       |    |              | 100,000.00    |
| 张敏  | 150,000.00    |              |    |       |    |              | 150,000.00    |
| 刘龙宝 | 500,000.00    |              |    |       |    |              | 500,000.00    |
| 李强  |               | 200,000.00   |    |       |    | 200,000.00   | 200,000.00    |
| 武卫权 |               | 200,000.00   |    |       |    | 200,000.00   | 200,000.00    |
| 合计  | 15,000,000.00 | 2,200,000.00 |    |       |    | 2,200,000.00 | 17,200,000.00 |

## (十五) 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 | 3,539,494.59 | 3,149,056.60 |       | 6,688,551.19 |
| 合计     | 3,539,494.59 | 3,149,056.60 |       | 6,688,551.19 |

注：根据公司 2018 年 7 月 6 日股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 2,200,000.00 元，实际已发行人民币普通股 2,200,000.00 股，募集资金总额人民币 5,500,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 160,000.00 元（不含税 150,943.40 元），实际募集资金净额人民币 5,340,000.00 元。其中新增注册资本人民币 2,200,000.00 元，增加资本公积人民币 3,149,056.60 元。

#### (十六) 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 | 528,576.19 | 938,260.90 |       | 1,466,837.09 |
| 合计     | 528,576.19 | 938,260.90 |       | 1,466,837.09 |

该公司本期按照净利润的 10%提取法定盈余公积。

#### (十七) 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           | 5,239,457.98  |         |
| 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            | 5,239,457.98  |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 9,381,166.16  |         |
| 减：提取法定盈余公积            | 938,260.90    | 10%     |
| 提取任意盈余公积              |               |         |
| 应付普通股股利               |               |         |
| 转作股本的普通股股利            |               |         |
| 期末未分配利润               | 13,682,363.24 |         |

#### (十八) 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            |
| 销售收入 | 48,241,031.33 | 30,946,365.16 | 8,434,766.13  | 6,194,313.95  |
| 工程收入 | 8,198,389.51  | 4,911,452.43  | 33,536,076.36 | 26,585,856.00 |
| 咨询收入 | 2,084,905.67  | 235,980.62    | 933,962.26    |               |
| 合计   | 58,524,326.51 | 36,093,798.21 | 42,904,804.75 | 32,780,169.95 |

## (十九) 税金及附加

| 项 目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 150,141.18 | 138,718.57 |
| 教育费附加   | 64,346.21  | 59,450.81  |
| 地方教育附加  | 32,173.10  | 29,725.41  |
| 房产税     | 45,772.27  | 49,987.09  |
| 土地使用税   | 510.00     | 510.00     |
| 印花税     | 34,743.02  | 51,323.87  |
| 合 计     | 327,685.78 | 329,715.75 |

## (二十) 销售费用

| 项 目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 工资薪酬  | 571,956.86   | 270,807.85   |
| 招待费   | 197,769.93   | 143,963.30   |
| 办公费   | 13,305.71    | 19,974.05    |
| 差旅费   | 339,090.85   | 254,738.42   |
| 宣传费   | 5,782.15     | 29,952.83    |
| 投标代理费 | 2,465.10     | 241,509.44   |
| 保修费用  | 189,715.35   | 313,920.19   |
| 其他    | 44,656.68    | 16,802.13    |
| 合 计   | 1,364,742.63 | 1,291,668.21 |

## (二十一) 管理费用

| 项 目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 工资薪酬   | 2,719,988.10 | 1,691,786.66 |
| 办公费    | 92,859.14    | 165,563.92   |
| 差旅费    | 106,071.44   | 108,343.62   |
| 会议费    | 6,963.85     | 11,468.98    |
| 招待费    | 726,015.00   | 316,239.41   |
| 水电费    | 40,225.83    | 30,800.41    |
| 折旧费用   | 429,250.11   | 627,720.24   |
| 中介机构费用 | 536,173.71   | 1,295,829.47 |
| 宣传费    | 6,700.00     | 127,933.89   |
| 汽车费用   | 280,398.14   | 148,235.50   |
| 其他     | 286,673.73   | 215,987.86   |
| 合 计    | 5,231,319.05 | 4,739,909.96 |

## (二十二) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|                 |              |              |
|-----------------|--------------|--------------|
| 污泥堆场污泥一体化好氧堆肥   |              | 8,361.52     |
| 黑臭水体快速治理技术研发    |              | 123,370.63   |
| 污泥干化自持焚烧技术      |              | 399,725.98   |
| 重金属污染土壤治理技术     |              | 67,785.24    |
| 烟气脱硫脱硝除尘技术研发    |              | 73,173.13    |
| 生活污水及工业污水综合处理技术 |              | 366,122.81   |
| 污泥及有机固废气化研发     | 2,341,604.26 |              |
| 工业污水处理及中水回用研发   | 1,238,129.62 |              |
| 黑臭水体快速治理技术研发    | 951,657.80   |              |
| 油泥资源化处理技术研发     | 217,319.22   |              |
| 合计              | 4,748,710.90 | 1,038,539.31 |

## (二十三) 财务费用

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 159,503.19 | 157,096.37 |
| 减：利息收入 | 101,687.70 | 15,428.15  |
| 手续费支出  | 27,407.75  | 15,876.32  |
| 合计     | 85,223.24  | 157,544.54 |

## (二十四) 资产减值损失

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | 829,947.26 | 956,207.82 |
| 合计   | 829,947.26 | 956,207.82 |

## (二十五) 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 |
|-----------------|------------|------------|-------------|
| 增值税退税           | 176,790.59 | 249,829.81 | 与收益相关       |
| 个税手续费返还         | 611.07     |            | 与收益相关       |
| 创新、专利、研发、知识产权补贴 | 531,225.00 | 240,000.00 | 与收益相关       |
| 小进规、信用评级奖励      | 4,000.00   | 50,000.00  | 与收益相关       |
| 贷款补贴            | 45,953.76  |            | 与收益相关       |
| 合计              | 758,580.42 | 539,829.81 |             |

## (二十六) 资产处置收益

| 项 目                       | 本期发生额 | 上期发生额      |
|---------------------------|-------|------------|
| 处置未划分为持有待售无形资产而产生的处置利得或损失 |       | 580,000.00 |
| 合 计                       |       | 580,000.00 |

## (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 |
|-----------------|-------|--------------|---------------|
| (与日常活动无关的) 政府补助 |       | 2,000,000.00 |               |
| 其他              |       | 2,432.62     |               |
| 合 计             |       | 2,002,432.62 |               |

## 2. 计入营业外收入的政府补助

| 项 目     | 本期发生额 | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|-------|--------------|-------------|
| 新三板挂牌奖励 |       | 2,000,000.00 | 与收益相关       |
| 合计      |       | 2,200,000.00 |             |

## (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 |
|----|----------|--------|---------------|
| 其他 | 1,831.33 | 551.40 | 1,831.33      |
| 合计 | 1,831.33 | 551.40 | 1,831.33      |

## (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 | 1,342,974.47 | 772,346.09  |
| 递延所得税费用            | -124,492.10  | -116,565.83 |
| 合计                 | 1,218,482.37 | 655,780.26  |

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 金 额 |
|-----|-----|
|-----|-----|

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 10,599,648.53 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 1,589,947.28  |
| 适用不同税率的影响                      | -144.29       |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 67,874.16     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 94,674.48     |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 360.71        |
| 研发费加计扣除                        | -534,229.97   |
| 所得税费用                          | 1,218,482.37  |

## (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 | 1,769,614.19 | 2,444,728.15 |
| 其中：利息收入        | 101,687.70   | 15,428.15    |
| 收到往来其他         | 1,086,136.66 | 139,300.00   |
| 政府补助           | 581,789.83   | 2,290,000.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 5,449,631.57 | 5,162,787.34 |
| 其中：手续费支出       | 27,407.75    | 15,876.32    |
| 营业外支出          | 1,831.33     | 551.40       |
| 销售费用           | 790,930.77   | 1,020,860.36 |
| 管理费用           | 2,118,056.78 | 2,939,838.43 |
| 研发费用           | 2,328,643.48 | 164,832.30   |
| 支付往来及其他        | 182,761.46   | 1,020,828.53 |

## (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                     | 9,381,166.16 | 4,076,979.98 |
| 加：资产减值准备                | 829,947.26   | 956,207.82   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 967,143.27   | 783,133.35   |
| 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）              |               |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |               |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 159,503.19    | 157,096.37     |
| 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）             | -124,492.10   | -116,565.83    |
| 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）                 | -9,158,303.37 | -1,065,204.14  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -8,396,303.09 | -12,350,862.19 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 13,762,306.00 | 6,410,306.52   |
| 其他                               |               |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 7,420,967.32  | -1,148,908.12  |
| 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                          | 20,572,775.86 | 9,318,824.46   |
| 减：现金的期初余额                        | 9,318,824.46  | 10,581,631.77  |
| 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                     | 11,253,951.40 | -1,262,807.31  |

## 2 . 现金及现金等价物

| 项 目            | 期末余额          | 期初余额         |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、现金           | 20,572,775.86 | 9,318,824.46 |
| 其中：库存现金        |               |              |
| 可随时用于支付的银行存款   | 20,572,775.86 | 9,318,824.46 |
| 二、现金等价物        |               |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 20,572,775.86 | 9,318,824.46 |

(三十二) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目     | 期末账面价值       | 受限原因     |
|--------|--------------|----------|
| 其他货币资金 | 854,761.46   | 票据、保函保证金 |
| 固定资产   | 5,554,120.95 | 授信抵押     |
| 合计     | 6,408,882.41 |          |

注：公司与招商银行股份有限公司武汉雄楚支行签订 400 万授信协议，授信期限从 2017 年 12 月 11 日至 2018 年 12 月 10 日，周桃红、孙海英提供保证，公司用其房屋抵押。截止 2018 年 12 月 31 日，公司在授信范围内开出了 3,238,746.00 元履约保函尚未解除，具体为：2018 年 9 月 25 日开给武汉凯迪新龙污水处理有限公司 1,639,000.00 元的履约保函（编号：127HT2018103177），保函期间至 2019 年 3 月 19 日；2018 年 12 月 6 日开给联熹水务（奉新）有限公司 1,599,746.00 元的履约保函（编号：127HT2018137874），保函期间至 2019 年 6 月 5 日。

## 六、 合并范围的变更

### （一） 合并范围发生变化的其他原因

2018 年 11 月 2 日公司出资设立钟祥加德环保技术有限公司，钟祥加德环保技术有限公司注册资本 100 万元，实缴资本 100 万元，对钟祥加德环保技术有限公司的持股比例 100.00%，故自该公司设立起将其纳入合并报表范围。

## 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 |      |
| 钟祥加德环保技术有限公司 | 湖北钟祥 | 湖北钟祥  | 生态保护和环境治理业 | 100.00% |    | 投资设立 |

## 八、 关联方关系及其交易

### （一） 本公司的实际控制人

| 控股股东名称 | 关联关系  | 控股股东对本企业的持股比例(%) | 控股股东对本企业的表决权比例(%) |
|--------|-------|------------------|-------------------|
| 周桃红    | 实际控制人 | 48.76            | 48.76             |

### （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 |
|---------|-------------|
| 孙海英     | 实际控制人周桃红之配偶 |

|     |             |
|-----|-------------|
| 张立民 | 董事、总经理      |
| 卜祖坤 | 董事、副总经理     |
| 袁鹏飞 | 董事、副总经理     |
| 汪庆  | 监事、监事会主席    |
| 吴道明 | 监事          |
| 刘龙宝 | 监事          |
| 夏俊  | 财务负责人、董事会秘书 |
| 张敏  | 副总经理、董事     |

#### (四) 关联交易情况

##### 1. 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 |
|---------|--------------|---------------|------------|--|------------|
| 周桃红     | 湖北加德科技股份有限公司 | 6,000,000.00  | 债务履行期届满之日起 | 债务履行期届满之日起两年   | 否          |
| 周桃红     | 湖北加德科技股份有限公司 | 10,000,000.00 | 债务履行期届满之日起 | 债务履行期届满之日起两年   | 否          |
| 周桃红、孙海英 | 湖北加德科技股份有限公司 | 4,000,000.00  | 担保书生效之日    | 《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年，任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加三年 | 否          |

##### 2. 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      |
|--------------|--------------|------------|
| 董事、监事、高管薪酬合计 | 2,756,313.67 | 952,373.73 |

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

无。

### (二) 或有事项

无。

## 十、 资产负债表日后事项

公司无需披露的资产负债表日后事项。



## 十一、其他重要事项

报告期内公司无需披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

| 类别     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 应收票据   | 53,000.00     | 110,000.00    |
| 应收账款   | 28,271,469.81 | 19,311,060.89 |
| 减：坏账准备 | 1,938,431.84  | 1,125,381.36  |
| 合计     | 26,386,037.97 | 18,295,679.53 |

其中：应收账款分类披露

| 类别                     | 期末数           |        |              |          |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |          |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 27,959,469.81 | 98.90  | 1,626,431.84 | 5.75     |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 312,000.00    | 1.10   | 312,000.00   | 100.00   |
| 合计                     | 28,271,469.81 | 100.00 | 1,938,431.84 | 6.86     |

| 类别                     | 期初数           |        |              |          |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |          |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 19,311,060.89 | 100.00 | 1,125,381.36 | 5.83     |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |
| 合计                     | 19,311,060.89 | 100.00 | 1,125,381.36 | 5.83     |

### (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   | 26,223,826.52 | 5.00     | 1,311,191.33 | 16,738,494.55 | 5.00     | 836,924.73 |
| 1 至 2 年 | 318,881.45    | 10.00    | 31,888.14    | 2,260,566.34  | 10.00    | 226,056.63 |

|      |               |       |              |               |       |              |
|------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
| 2至3年 | 1,416,761.84  | 20.00 | 283,352.37   | 312,000.00    | 20.00 | 62,400.00    |
| 合计   | 27,959,469.81 |       | 1,626,431.84 | 19,311,060.89 |       | 1,125,381.36 |

## (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称        | 账面余额       | 坏账准备       | 账龄   | 计提比例 (%) | 计提理由          |
|--------------|------------|------------|------|----------|---------------|
| 武汉龙净环保工程有限公司 | 312,000.00 | 312,000.00 | 3-4年 | 100.00   | 账龄3年以上且多次催收无果 |
| 合计           | 312,000.00 | 312,000.00 |      |          |               |

## (3) 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       |
|------------------------|---------------|----------------|--------------|
| 武汉车都四水共治项目管理有限公司       | 8,319,511.06  | 29.43          | 415,975.55   |
| 钟祥市城市建设投资公司            | 7,692,229.37  | 27.21          | 384,611.47   |
| 联熹水务(永丰)有限公司           | 7,221,719.52  | 25.54          | 361,085.98   |
| 杭州东湖高新投资有限公司           | 861,446.14    | 3.05           | 43,072.31    |
| 中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司 | 768,126.00    | 2.72           | 153,625.20   |
| 合计                     | 24,863,032.09 | 87.95          | 1,358,370.51 |

## (二) 其他应收款

| 类别     | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 其他应收款项 | 400,214.18 | 1,372,365.17 |
| 减：坏账准备 | 158,401.05 | 141,504.27   |
| 合计     | 241,813.13 | 1,230,860.90 |

## 其中：其他应收款项分类披露

| 类别                       | 期末数        |        |            |          |
|--------------------------|------------|--------|------------|----------|
|                          | 账面余额       |        | 坏账准备       |          |
|                          | 金额         | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项   |            |        |            |          |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项         | 400,214.18 | 100.00 | 158,401.05 | 39.58    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 |            |        |            |          |
| 合计                       | 400,214.18 | 100.00 | 158,401.05 | 39.58    |

  

| 类别 | 期初数  |        |      |          |
|----|------|--------|------|----------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |          |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |
|    |      |        |      |          |
|    |      |        |      |          |
|    |      |        |      |          |

|                          |              |        |            |       |
|--------------------------|--------------|--------|------------|-------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项   |              |        |            |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项         | 1,372,365.17 | 100.00 | 141,504.27 | 10.31 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 |              |        |            |       |
| 合计                       | 1,372,365.17 | 100.00 | 141,504.27 | 10.31 |

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 账龄   | 期末数        |         |            | 期初数          |         |            |
|------|------------|---------|------------|--------------|---------|------------|
|      | 账面余额       | 计提比例(%) | 坏账准备       | 账面余额         | 计提比例(%) | 坏账准备       |
| 1年以内 | 88,367.82  | 5.00    | 4,418.39   | 992,924.97   | 5.00    | 49,646.25  |
| 1至2年 | 126,806.16 | 10.00   | 12,680.62  | 227,300.20   | 10.00   | 22,730.02  |
| 2至3年 | 35,300.20  | 20.00   | 7,060.04   | 13,140.00    | 20.00   | 2,628.00   |
| 3至4年 | 13,140.00  | 30.00   | 3,942.00   | 15,000.00    | 30.00   | 4,500.00   |
| 4至5年 | 12,600.00  | 50.00   | 6,300.00   | 124,000.00   | 50.00   | 62,000.00  |
| 5年以上 | 124,000.00 | 100.00  | 124,000.00 |              |         |            |
| 合计   | 400,214.18 |         | 158,401.05 | 1,372,365.17 |         | 141,504.27 |

## (2) 其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 往来款  | 148,076.97 | 861,109.27   |
| 保证金  | 200,000.00 | 200,000.00   |
| 备用金  | 7,029.39   | 283,515.90   |
| 押金   | 45,107.82  | 27,740.00    |
| 合计   | 400,214.18 | 1,372,365.17 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称                  | 款项性质 | 期末余额       | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额     |
|------------------------|------|------------|------|---------------------|------------|
| 武汉车都建设投资有限公司           | 保证金  | 100,000.00 | 1-2年 | 24.99               | 10,000.00  |
| 东湖高新电缆合同履行保证金          | 保证金  | 100,000.00 | 5年以上 | 24.99               | 100,000.00 |
| 中国石化销售有限公司湖北武汉石油分公司    | 往来款  | 68,600.00  | 1年以内 | 17.14               | 3,430.00   |
| 通用(天津)铝合金产品有限公司        | 往来款  | 24,000.00  | 5年以上 | 6.00                | 24,000.00  |
| 中国石油天然气股份有限公司湖北武汉销售分公司 | 往来款  | 16,390.57  | 1-2年 | 4.10                | 1,639.06   |
| 合计                     |      | 308,990.57 |      | 77.22               | 139,069.06 |

## (三) 长期股权投资

| 项 目    | 期末余额         |      |              | 期初余额 |      |      |
|--------|--------------|------|--------------|------|------|------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,000,000.00 |      | 1,000,000.00 |      |      |      |
| 合 计    | 1,000,000.00 |      | 1,000,000.00 |      |      |      |

## 1. 对子公司投资

| 被投资单位        | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|------|--------------|------|--------------|----------|----------|
| 钟祥加德环保技术有限公司 |      | 1,000,000.00 |      | 1,000,000.00 |          |          |
| 合 计          |      | 1,000,000.00 |      | 1,000,000.00 |          |          |

## (四) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 销售收入 | 8,198,389.51  | 4,911,452.43  | 8,434,766.13  | 6,194,313.95  |
| 工程收入 | 48,241,031.33 | 30,946,365.16 | 33,536,076.36 | 26,585,856.00 |
| 咨询收入 | 2,084,905.67  | 235,980.62    | 933,962.26    |               |
| 合 计  | 58,524,326.51 | 36,093,798.21 | 42,904,804.75 | 32,780,169.95 |

## 十三、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目   | 金额         | 备注 |
|--|------------|----|
| 1. 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） | 581,789.83 |    |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -1,831.33  |    |
| 3. 所得税影响额  | -86,993.77 |    |
| 合 计  | 492,964.73 |    |

计入当期损益的政府补助中列入经常性损益的项目及理由：

| 项 目   | 涉及金额       | 说 明      |
|-------|------------|----------|
| 增值税退税 | 176,790.59 | 资源综合利用退税 |

## (二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率<br>(%) |     | 每股收益   |     |
|-------|-------------------|-----|--------|-----|
|       |                   |     | 基本每股收益 |     |
|       | 本年度               | 上年度 | 本年度    | 上年度 |
|       |                   |     |        |     |

|                         |       |       |      |      |
|-------------------------|-------|-------|------|------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 30.04 | 18.31 | 0.59 | 0.27 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 28.46 | 7.35  | 0.56 | 0.11 |

湖北加德科技股份有限公司

二〇一九年四月二十四日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

湖北加德科技股份有限公司董秘办公室