

证券代码：871784

证券简称：加德科技

主办券商：天风证券



加德科技

NEEQ:871784

湖北加德科技股份有限公司

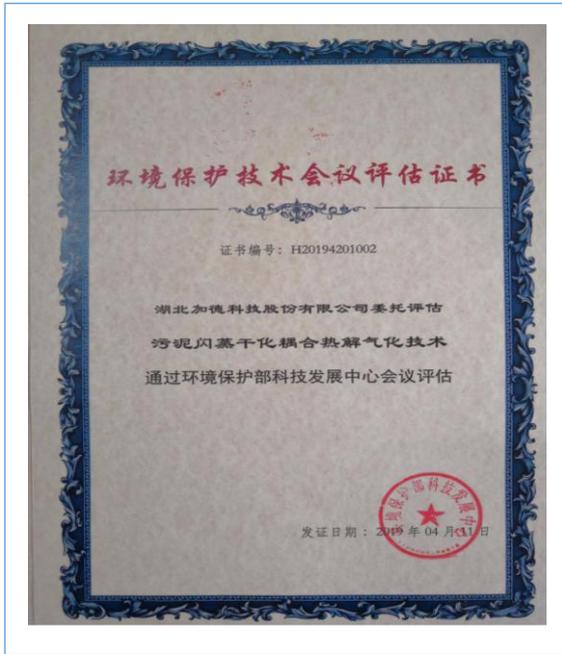
Hubei Green Development Technology Co , .LTD



半年度报告

2019

公司半年度大事记



公司“污泥闪蒸干化耦合热解气化技术”，顺利通过了国家环保部的技术鉴定



公司通过质量管理体系认证并取得相关证书



公司通过质量管理体系认证并取得相关证书



公司盘龙城污水提标改造项目顺利通过验收

目 录

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

释义

释义项目	指	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	2019年1月1日—2019年6月30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》
天风证券、主办券商	指	天风证券股份有限公司
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。

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）夏俊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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。 2、报告期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。

第一节 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负责人	夏俊
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	027-87585558
传真	027-87585288
电子邮箱	83571948@qq.com
公司网址	http://www.hbjdte.com/
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 430000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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 号董秘办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010-08-30
挂牌时间	2017-08-02
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N77 生态保护和环境治理业
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	集合竞价转让
普通股总股本（股）	22,360,000
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）	22,360,000	是

五、 中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利大厦 37 楼
报告期内主办券商是否发生变化	是

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	25,502,278.32	32,175,048.22	-20.74%
毛利率%	32.95%	28.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,155,344.62	4,047,778.31	-46.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,142,042.61	3,843,507.02	-44.27%
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）	5.74%	15.37%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.71%	14.60%	-
基本每股收益	0.10	0.27	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	48,996,407.36	69,644,362.21	-29.65%
负债总计	12,963,311.22	30,606,610.69	-57.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,033,096.14	39,037,751.52	-7.7%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.62	2.27	-28.63%
资产负债率%（母公司）	26.08%	43.89%	-
资产负债率%（合并）	26.46%	43.95%	-
流动比率	3.24	2.07	-
利息保障倍数	35.14	67.45	-

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	-4,375,033.68	8,967,520.92	-148.79%
应收账款周转率	1.08	2.43	-
存货周转率	2.06	11.61	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-29.65%	-7.29%	-

营业收入增长率%	-20.74%	144.90%	-
净利润增长率%	-46.75%	201.22%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	22,360,000	17,200,000	30%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	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）	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,302.21
非经常性损益合计	13,302.21
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	13,302.21

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

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
资产减值损失	-284,216.96			
信用减值损失		-284,216.96		

第三节 管理层讨论与分析

一、 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，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内公司新项目进展顺利，盘龙城污水项目、奉新污水项目、滢口水厂扩建项目开工建设。相对去年同期合同取得额有了较大增长，同时公司持续规范管理，在职工队伍建设和生产能力建设方面都采取了积极有效的措施，基本实现了公司年初制定的目标。

1. 财务状况及经营成果：2019 年 1-6 月公司实现营业收入 25,502,278.32 元，较上年同期下降 20.74%，主要系公司的部分业务因为正处于跟客户结算阶段，暂时无法取得验收手续。2019 年 1-6 月实现净利润 2,155,344.62 元，较上年同期下降 46.75%；净利润下降的原因是部分业务暂时无法确认收入，同时公司进一步引进人才，加强市场拓展，各项费用增加导致。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 4,899.64 万元，相比期初下降 29.65%，总资产下降的主要原因一方面上半年现金派发红利 516 万，另一方面预收款项及应付款项降低，导致流动资产及流动负债均有较大程度下降，期末净资产为 3,603.31 万元，相比期初下降 7.7%。

2. 现金流量分析：经营活动产生的现金流量净额为-437.5 万元，较上年同期下降 1334.26 万元，同比下滑 148.79%，主要为销售商品、提供劳务收到的现金下降 2559.93 万，由于公司客户的结算时间较长，

导致项目经过调试验收后不能及时回款，影响现金流。同时上半年公司实行了权益分配，导致筹资活动产生的现金流量净额较去上期有较大变化。

三、 风险与价值

一、公司所处行业及公司面临的主要风险

（一）市场竞争加剧的风险

伴随着国家及居民对美丽自然环境的诉求进一步提升，相关环保法律法规的进一步加强和政府对于环保追责、环保问责力度措施的进一步严峻，政府投资及市场主体对环保行业投入加大，环保产业前景巨大，但也因此导致行业竞争加剧：一方面，由于污泥行业发展潜力巨大，国内外企业纷纷进驻，凭借其资本和技术方面的优势，介入我国污泥处理行业，加大了行业的竞争力度；另一方面，污泥处理行业产品大多为个性化定制产品，各类用户的需求差异较大，不同客户对于处理的要求也不一样，导致技术方案和价格差异较大，容易引发低价竞争，进而给标的公司带来一定的竞争风险。

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。同时我公司进一步加大引进国内外先进的环保先进技术，目前我公司已经引进国外先进技术及本公司研发并举，在多项技术方面取得重大突破，市场推广取得显著成绩。

（三）技术人才流失及技术泄密的风险

经过多年的研发和业务积累，公司在核心设备研发、及新系统集成产品开发等方面培养了一批具有丰富经验的技术和管理人才。虽然公司与上述人员签订了技术保密协议，但这些人员的流失仍可能给公司带来核心技术失密或知识产权被他人侵权的风险；或随着行业内竞争企业的增加，对优秀人才需求的不断上升，公司可能出现无法持续吸引足够数量的优秀人才或优秀人才流失的情况，从而对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施：针对以上风险，公司提供有竞争力的薪酬制度和激励措施，稳定公司主要技术和管理人才。

（四）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，同时本企业由政府补助的不存在依赖。

本期未新增重大风险并且风险未发生重大变化。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司不断地提高生产管理水平，持续发展企业，努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，加强社会责任意识，积极承担社会责任，支持地区经济发展和共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
周桃红	关联担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2018年12月10日	2018-033号
周桃红、孙海英	关联担保	4,000,000.00	已事前及时履行	2018年12月10日	2018-033号

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 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 2019 年 6 月 30 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。

2、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。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017/7/25		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/7/25		挂牌	其他承诺（规范及减少关联交易）	规范及减少关联交易	正在履行中
董监高	2017/7/25		挂牌	限售承诺	所持股份自愿锁定	正在履行中
董监高	2017/7/25		挂牌	其他承诺（请自行填写）	不存在违反诚信的行为	正在履行中
董监高	2017/7/25		挂牌	资金占用承诺	资金占用	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 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。

(三) 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	4,861,408.15	9.92%	银行借款
其他货币资金	质押	1,681,746.00	3.43%	票据、保函保证金
合计	-	6,543,154.15	13.35%	-

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。公司在 2018

年度开立的履约保函最后一笔 2019 年 6 月 5 日全部解除，由于保函解除后银行相关审批流程等原因，截止 2019 年 6 月 30 日，以上资产的抵押手续暂未办理完毕。

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019-06-13	3	-	3
合计	3	-	3

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

1. 报告期内公司实行了以 2018 年年度累计净利润等为基准的权益分派方案. 其中每 10 股派发现金股利 3 万，以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 3 股, 转增后总股本增至 2236 万股, 以上方案已经于 2019 年 6 月执行完毕.

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	7,764,250	45.14%	2,329,275	10,093,525	45.14%
	其中：控股股东、实际控制人	775,000	4.51%	2,226,950	3,001,950	13.43%
	董事、监事、高管	340,000	1.98%	1,533,375	1,873,375	8.38%
	核心员工	200,000	1.17%	60,000	260,000	1.16%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,435,750	54.86%	2,830,725	12,266,475	54.86%
	其中：控股股东、实际控制人	7,611,000	44.25%	565,350	8,176,350	36.57%
	董事、监事、高管	3,855,000	22.41%	235,125	4,090,125	18.29%
	核心员工					
总股本		17,200,000	-	5,160,000	22,360,000	-
普通股股东人数						21

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周桃红	8,386,000	2,792,300	11,178,300	49.99%	8,176,350.00	3,001,950
2	张立民	2,937,000	1,391,100	4,328,100	19.37%	2,863,575.00	1,464,525
3	梁俊红	559,500	167,850	727,350	3.25%	0	727,350
4	张雁	550,000	165,000	715,000	3.20%	0	715,000
5	鲍丝菊	509,500	152,850	662,350	2.96%	0	662,350
合计		12,942,000	4,669,100	17,611,100	78.77%	11,039,925	6,571,175

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、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

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。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
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	8,386,000	2,792,300	11,178,300	49.99%	0
张立民	总经理、董事	2,937,000	1,391,100	4,328,100	19.36%	0
袁鹏飞	副总经理、董事	178,000	53,400	231,400	1.03%	0
张敏	副总经理	150,000	45,000	195,000	0.87%	0
吴道明	监事	200,000	60,000	260,000	1.16%	0
刘龙宝	监事	500,000	150,000	650,000	2.91%	0
夏俊	董秘、财务负责人	30,000	9,000	39,000	0.17%	0
李强	副总经理	200,000	60,000	260,000	1.16%	0
汪庆	监事会主席	0		0	0%	0
合计	-	12,581,000	4,560,800	17,141,800	76.65%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	11
财务人员	4	5
销售人员	7	8
技术人员	20	23
员工总计	41	47

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	12
本科	20	22
专科	12	11
专科以下	1	2
员工总计	41	47

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 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 2019 年 6 月 30 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	1	1
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

报告年度内人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、五、一	12,644,574.30	21,427,537.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	第八节、二、五、二	21,167,046.53	26,386,037.97
其中：应收票据		280,000.00	53,000.00
应收账款		20,887,046.53	26,333,037.97
应收款项融资			
预付款项	第八节、二、五、三	1,323,804.14	4,479,882.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、二、五、四	1,053,999.12	241,813.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节、二、五、五	5,798,682.31	10,765,150.26
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		41,988,106.40	63,300,421.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			

长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	第八节、二、五、六	5,658,512.32	6,029,415.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第八节、二、五、七	950,000.02	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第八节、二、五、八	399,788.62	314,524.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,008,300.96	6,343,940.63
资产总计		48,996,407.36	69,644,362.21
流动负债：			
短期借款	第八节、二、五、九	2,453,222.00	2,453,222.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	第八节、二、五、十	9,643,166.23	11,464,266.77
其中：应付票据			675,261.46
应付账款		9,643,166.23	10,789,005.31
预收款项	第八节、二、五、十一	37,292.55	12,758,902.62
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	第八节、二、五、十二	19,416.45	1,356,713.46
应交税费	第八节、二、五、十三	641,913.70	2,439,674.67
其他应付款	第八节、二、五、十四	168,300.29	133,831.17
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		12,963,311.22	30,606,610.69
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		12,963,311.22	30,606,610.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、五、十五	22,360,000.00	17,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、二、五、十六	1,528,551.19	6,688,551.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、二、五、十七	1,466,837.09	1,466,837.09
一般风险准备			
未分配利润	第八节、二、五、十八	10,677,707.86	13,682,363.24
归属于母公司所有者权益合计		36,033,096.14	39,037,751.52
少数股东权益			
所有者权益合计		36,033,096.14	39,037,751.52
负债和所有者权益总计		48,996,407.36	69,644,362.21

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
流动资产：			
货币资金		12,623,381.09	20,476,686.37
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	第八节、二、十一、一	280,000.00	53,000.00
应收账款		20,400,246.58	26,333,037.97
应收款项融资			
预付款项		1,323,804.14	4,479,882.90
其他应收款	第八节、二、十一、二	1,047,349.12	241,813.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,798,682.31	10,651,609.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		41,473,463.24	62,236,029.79
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、二、十一、三	1,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		5,658,512.32	6,029,415.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		950,000.02	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		399,788.62	314,524.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,008,300.96	7,343,940.63
资产总计		49,481,764.20	69,579,970.42
流动负债：			
短期借款		2,453,222.00	2,453,222.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		9,628,005.23	11,464,266.77
应付账款			
预收款项		37,292.55	12,758,902.62
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		-10,879.09	1,291,260.62
应交税费		641,913.70	2,439,292.87
其他应付款		157,268.17	133,831.17
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		12,906,822.56	30,540,776.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		12,906,822.56	30,540,776.05
所有者权益：			
股本		22,360,000.00	17,200,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,528,551.19	6,688,551.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,466,837.09	1,466,837.09
一般风险准备			
未分配利润		11,219,553.36	13,683,806.09
所有者权益合计		36,574,941.64	39,039,194.37
负债和所有者权益合计		49,481,764.20	69,579,970.42

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

(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		25,502,278.32	32,175,048.22
其中：营业收入	第八节、二、五、十九	25,502,278.32	32,175,048.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		23,036,439.21	27,933,525.24
其中：营业成本	第八节、二、五、十九	17,098,710.06	23,121,089.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第八节、二、五、二十九	115,828.97	123,619.53
销售费用	第八节、二、五、二十	1,112,751.07	663,458.44
管理费用	第八节、二、五、二十一	2,763,527.82	2,810,497.93
研发费用	第八节、二、五、二十二	1,346,998.79	1,418,262.54
财务费用	第八节、二、五、二十三	226.93	80,814.34
其中：利息费用		73,514.88	97,469.44
利息收入		78,704.87	26,471.07
信用减值损失	第八节、二、五、二	598,395.57	-284,216.96

	十四		
资产减值损失			
加：其他收益	第八节、二、五、二十五	30,570.00	186,515.59
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,496,409.11	4,428,038.57
加：营业外收入	第八节、二、五、二十六	14,942.68	230,594.17
减：营业外支出	第八节、二、五、二十七	1,640.67	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,509,711.12	4,658,632.74
减：所得税费用	第八节、二、五、二十八	354,366.50	610,854.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,155,344.62	4,047,778.31
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）		2,155,344.62	4,047,778.31
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		2,155,344.62	4,047,778.31
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	

4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,155,344.62	4,047,778.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,155,344.62	4,047,778.31
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.10	0.27
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.27

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
一、营业收入	第八节、二、十一、四	25,004,782.20	32,175,048.22
减：营业成本	第八节、二、十一、四	16,082,049.74	23,121,089.42
税金及附加		115,951.47	123,619.53
销售费用		1,112,751.07	663,458.44
管理费用		2,753,402.82	2,810,497.93
研发费用		1,346,998.79	1,418,262.54
财务费用		37.15	80,814.34
其中：利息费用		73,514.88	97,469.44
利息收入		77,930.85	26,471.07
加：其他收益		30,570.00	186,515.59
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-572,424.52	284,216.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,051,736.64	4,428,038.57

加：营业外收入		17.80	230,594.17
减：营业外支出		1,640.67	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,050,113.77	4,658,632.74
减：所得税费用		354,366.50	610,854.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,695,747.27	4,047,778.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,695,747.27	4,047,778.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		2,695,747.27	4,047,778.31
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周桃红

主管会计工作负责人：夏俊

会计机构负责人：夏俊

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,467,333.49	46,066,622.20
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			176,790.59
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、五、三十	2,291,777.56	947,880.24
经营活动现金流入小计		22,759,111.05	47,191,293.03
购买商品、接受劳务支付的现金		13,968,279.90	30,525,574.66
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,135,703.75	2,892,570.70
支付的各项税费		3,352,886.28	2,585,583.99
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、五、三十	4,677,274.80	2,220,042.76
经营活动现金流出小计		27,134,144.73	38,223,772.11
经营活动产生的现金流量净额		-4,375,033.68	8,967,520.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,399.00	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,399.00	
投资活动产生的现金流量净额		-1,399.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			2,305,850.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,305,850.00
偿还债务支付的现金			3,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,233,514.88	101,387.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,233,514.88	3,901,387.43
筹资活动产生的现金流量净额		-5,233,514.88	-1,595,537.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	第八节、二、五、三十一	-9,609,947.56	7,371,983.49
加：期初现金及现金等价物余额	第八节、二、五、三十一	20,572,775.86	9,318,824.46
六、期末现金及现金等价物余额	第八节、二、五、三十一	10,962,828.30	16,690,807.95

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,467,333.49	46,066,622.20
收到的税费返还			176,790.59
收到其他与经营活动有关的现金		2,291,003.54	947,880.24
经营活动现金流入小计		22,758,337.03	47,191,293.03
购买商品、接受劳务支付的现金		13,354,518.31	30,525,574.66
支付给职工以及为职工支付的现金		4,842,281.60	2,892,570.70
支付的各项税费		3,337,602.06	2,585,583.99
支付其他与经营活动有关的现金		4,669,311.00	2,220,042.76
经营活动现金流出小计		26,203,712.97	38,223,772.11
经营活动产生的现金流量净额		-3,445,375.94	8,967,520.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		1,399.00	

付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,399.00	
投资活动产生的现金流量净额		-1,399.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			2,305,850.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,305,850.00
偿还债务支付的现金			3,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,233,514.88	101,387.43
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,233,514.88	3,901,387.43
筹资活动产生的现金流量净额		-5,233,514.88	-1,595,537.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-8,680,289.82	7,371,983.49
加：期初现金及现金等价物余额		19,621,924.91	9,318,824.46
六、期末现金及现金等价物余额		10,941,635.09	16,690,807.95

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

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

1、根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

2、按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

二、 报表项目注释

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2019年6月30日的财务状况、2019年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一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。

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	16%、13%、10%、9%、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	10,962,828.30	20,572,775.86
其他货币资金	1,681,746.00	854,761.46

合 计	12,644,574.30	21,427,537.32
-----	---------------	---------------

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
保函保证金	1,681,746.00	179,500.00
合 计	1,681,746.00	854,761.46

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	280,000.00	53,000.00
应收账款	23,372,502.32	28,271,469.81
减：坏账准备	2,485,455.79	1,938,431.84
合 计	21,167,046.53	26,386,037.97

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	280,000.00	53,000.00
合 计	280,000.00	53,000.00

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	23,060,502.32	98.67	2,173,455.79	9.43
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	1.33	312,000.00	100.00
合 计	23,372,502.32	100.00	2,485,455.79	10.63

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	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

(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	7,014,050.70	5.00	350,702.54	26,223,826.52	5.00	1,311,191.33
1至2年	14,845,911.16	10.00	1,484,591.12	318,881.45	10.00	31,888.14
2至3年	220,000.00	20.00	44,000.00	1,416,761.84	20.00	283,352.37
3至4年	980,540.46	30.00	294,162.13			
合计	23,060,502.32		2,173,455.79	27,959,469.81		1,626,431.84

(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	4-5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	7,376,511.06	31.56	737,651.11
武汉凯迪新龙污水处理有限公司	4,793,368.12	20.51	239,668.41
钟祥市城市建设投资公司	4,192,279.37	17.94	369,225.44
联熹水务(永丰)有限公司	3,421,719.52	14.64	342,171.95
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	3.29	230,437.80
合计	20,552,004.07	87.94	1,919,154.71

(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	1,323,804.14	100.00	4,470,162.90	99.78
1至2年			8,900.00	0.20
2至3年			820.00	0.02
合计	1,323,804.14	100.00	4,479,882.90	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(%)
广州故乡源水处理有限公司	1,200,000.00	90.65

江苏高实高环境工程有限公司	74,000.00	5.59
武汉振兴铸件有限公司	40,000.00	3.02
荆门市佳益机械有限公司	8,900.00	0.67
乐清市通达电机配件厂	820.00	0.06
合 计	1,323,720.00	99.99

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,263,771.79	400,214.18
减：坏账准备	209,772.67	158,401.05
合 计	1,053,999.12	241,813.13

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	1,263,771.79	100.00	209,772.67	16.60
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	1,263,771.79	100.00	209,772.67	16.60

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	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

(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	1,020,137.00	5.00	51,006.86	88,367.82	5.00	4,418.39
1 至 2 年	38,767.82	10.00	3,876.78	126,806.16	10.00	12,680.62
2 至 3 年	26,490.57	20.00	5,298.11	35,300.20	20.00	7,060.04

3至4年	31,736.40	30.00	9,520.92	13,140.00	30.00	3,942.00
4至5年	13,140.00	50.00	6,570.00	12,600.00	50.00	6,300.00
5年以上	133,500.00	100.00	133,500.00	124,000.00	100.00	124,000.00
合计	1,263,771.79		209,772.67	400,214.18		158,401.05

(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	414,676.97	148,076.97
保证金	731,000.00	200,000.00
备用金	79,450.00	7,029.39
押金	38,644.82	45,107.82
合计	1,263,771.79	400,214.18

(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
资阳市公共资源交易中心	保证金	420,000.00	1年内	33.23	21,000.00
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	往来款	201,000.00	1年内	15.91	10,050.00
大冶市公共资源交易中心	保证金	179,000.00	1年内	14.16	8,950.00
东湖高新电缆合同履行保证金	保证金	100,000.00	5年以上	7.91	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	93,400.00	1年内、1-2年	7.39	5,870.00
合计		993,400.00		78.60	145,870.00

(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	5,489,639.28		5,489,639.28	10,675,805.80		10,675,805.80
库存商品	309,043.03		309,043.03	89,344.46		89,344.46
合计	5,798,682.31		5,798,682.31	10,765,150.26		10,765,150.26

(六) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	5,658,512.32	6,029,415.69
减：减值准备		
合计	5,658,512.32	6,029,415.69

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	443,138.63	1,302,136.77	8,353,157.03
2. 本期增加金额			1,399.00		1,399.00
购置			1,399.00		1,399.00
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	5,554,120.95	1,053,760.68	444,537.63	1,302,136.77	8,354,556.03
二、累计折旧					
1. 期初余额	560,802.44	1,001,072.65	200,470.22	561,396.03	2,323,741.34
2. 本期增加金额	131,910.36	27,981.97	9,418.58	202,991.46	372,302.37
计提	131,910.36	27,981.97	9,418.58	202,991.46	372,302.37
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	692,712.80	1,029,054.62	209,888.80	764,387.49	2,696,043.71
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	4,861,408.15	24,706.06	234,648.83	537,749.28	5,658,512.32
2. 期初账面价值	4,993,318.51	52,688.03	242,668.41	740,740.74	6,029,415.69

(七) 无形资产

项目	专利权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,000,000.00	1,000,000.00
(1) 购置	1,000,000.00	1,000,000.00
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,000,000.00	1,000,000.00
二、累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	49,999.98	49,999.98
(1) 计提	49,999.98	49,999.98
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	49,999.98	49,999.98
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	950,000.02	950,000.02
2. 期初账面价值		

(八) 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	399,788.62	2,665,257.47	314,524.94	2,096,832.89
合 计	399,788.62	2,665,257.47	314,524.94	2,096,832.89

(九) 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/抵押借款/质押借款	2,453,222.00	2,453,222.00
合 计	2,453,222.00	2,453,222.00

注：公司与武汉农村商业银行股份有限公司签订 1,000 万流动资金贷款合同，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 2019 年 06 月 30 日，公司提款 2,453,222.00 元。

(十) 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
应付账款	9,643,166.23	10,789,005.31
合 计	9,643,166.23	11,464,266.77

1. 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		675,261.46

合 计		675,261.46
-----	--	------------

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）	9,643,166.23	9,972,450.90
1年以上		816,554.41
合 计	9,643,166.23	10,789,005.31

(十一) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	37,292.55	12,758,902.62
合 计	37,292.55	12,758,902.62

(十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,319,582.35	3,560,779.25	4,877,231.23	3,130.37
二、离职后福利-设定提存计划	37,131.11	237,627.49	258,472.52	16,286.08
合 计	1,356,713.46	3,798,406.74	5,135,703.75	19,416.45

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	1,294,108.16	3,356,038.05	4,650,146.21	
2.职工福利费		6,065.96	6,065.96	
3.社会保险费	16,074.19	101,975.24	110,019.06	8,030.37
其中：医疗保险费	14,122.74	90,658.35	99,117.61	5,663.48
工伤保险费	826.51	4,699.08	3,882.14	1,643.45
生育保险费	1,124.94	6,617.81	7,019.31	723.44
4.住房公积金	9,400.00	70,300.00	84,600.00	-4,900.00
5.工会经费和职工教育经费		26,400.00	26,400.00	
合 计	1,319,582.35	3,560,779.25	4,877,231.23	3,130.37

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	35,806.52	228,958.10	250,371.27	14,393.35
2.失业保险费	1,324.59	8,669.39	8,101.25	1,892.73

合 计	37,131.11	237,627.49	258,472.52	16,286.08
-----	-----------	------------	------------	-----------

(十三) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	290,005.93	1,253,443.71
企业所得税	206,550.27	965,255.36
城市维护建设税	20,270.63	87,697.64
房产税	12,819.24	12,819.24
土地使用税	127.50	127.50
个人所得税	71,385.03	2,586.89
教育费附加	8,687.41	37,584.70
地方教育附加	4,343.71	18,792.35
印花税	27,723.98	61,367.28
合 计	641,913.70	2,439,674.67

(十四) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	168,300.29	133,831.17
合 计	168,300.29	133,831.17

1. 其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	168,300.29	133,031.17
报销款		800.00
合 计	168,300.29	133,831.17

(十五) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	17,200,000.00			5,160,000.00		5,160,000.00	22,360,000.00
合 计	17,200,000.00			5,160,000.00		5,160,000.00	22,360,000.00

(十六) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	6,688,551.19		5,160,000.00	1,528,551.19

合 计	6,688,551.19		5,160,000.00	1,528,551.19
-----	--------------	--	--------------	--------------

(十七) 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	1,466,837.09			1,466,837.09
合 计	1,466,837.09			1,466,837.09

(十八) 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	13,682,363.24	
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	13,682,363.24	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,155,344.62	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	5,160,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	10,677,707.86	

(十九) 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			2,063,449.49	1,301,632.97
工程收入	25,004,782.20	16,082,049.74	29,922,919.48	21,819,456.45
咨询收入			188,679.25	
运营技术收入	497,496.12	1,016,660.32		
合 计	25,502,278.32	17,098,710.06	32,175,048.22	23,121,089.42

(二十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	743,162.19	203,733.41
招待费	44,733.69	104,888.40
办公费	7,921.42	6,845.01
差旅费	114,590.63	167,347.04
宣传费	9,487.38	

投标代理费	943.40	1,343.40
保修费用	191,912.36	161,407.65
其他		17,893.53
合 计	1,112,751.07	663,458.44

(二十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,381,812.93	1,320,659.03
办公费	128,366.97	82,345.73
差旅费	41,634.35	61,003.61
会议费	21,264.08	6,963.85
招待费	350,930.66	498,020.00
水电费	14,781.08	14,044.22
折旧费用	103,355.79	270,240.18
中介机构费用	430,617.76	361,617.99
宣传费	172,095.74	23,650.00
汽车费用	68,568.48	85,062.84
其他	50,099.98	86,890.48
合 计	2,763,527.82	2,810,497.93

(二十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
全混式低碳低氧内核反硝化生化处理工艺及装置研发	424,092.91	
城市有机固废协同热解气化耦合干化技术及关键设备研发	282,713.63	
粉末活性炭滤膜系统和再生设备及关键技术研发	457,784.75	
河湖底泥处理及资源化利用工艺及关键设备研究	182,407.50	
污泥及有机固废气化研发		342,864.36
工业污水处理及中水回用研发		596,934.52
黑臭水体快速治理技术研发		447,154.49
油泥资源化处理技术研发		31,309.17
合计	1,346,998.79	1,418,262.54

(二十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	73,514.88	97,469.44
减：利息收入	78,704.87	26,471.07

手续费支出	5,416.92	9,815.97
合 计	226.93	80,814.34

(二十四) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	598,395.57	-284,216.96
合 计	598,395.57	-284,216.96

(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
资源综合利用退税		176,790.59	与收益相关
创新券		9,725.00	与收益相关
个税返还	570.00		与收益相关
高新技术企业补贴	30,000.00		与收益相关
合 计	30,570.00	186,515.59	

(二十六) 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		230,000.00	
其他	14,942.68	594.17	14,942.68
合 计	14,942.68	230,594.17	14,942.68

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
东湖开发区 2017 市级科技创新平台补贴		150,000.00	与收益相关
省科技研发资金		80,000.00	与收益相关
合 计		230,000.00	

(二十七) 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	1,640.67		1,640.67
合 计	1,640.67		1,640.67

(二十八) 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	439,630.18	568,221.89
递延所得税费用	-85,263.68	42,632.54
合 计	354,366.50	610,854.43

(二十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	55,210.48	62,443.54
教育费附加	23,661.63	26,761.51
地方教育附加	11,708.32	13,380.75
房产税	24,993.54	20,778.73
土地使用税	255.00	255.00
合 计	115,828.97	123,619.53

(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	2,291,777.56	947,880.24
其中：利息收入	78,704.87	26,471.07
收到往来其他	1,593,072.69	181,000.00
政府补助		240,319.17
收到保证金	620,000.00	500,090.00
支付其他与经营活动有关的现金	4,677,274.80	2,220,042.76
其中：手续费支出	5,416.92	
销售费用	369,588.88	459,725.03
管理费用	1,218,234.12	1,599,241.17
支付往来及其他	1,765,034.88	161,076.56
退保证金	1,319,000.00	

(三十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,155,344.62	4,047,778.31
加：资产减值准备	598,395.57	-284,216.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	372,302.37	539,186.76
无形资产摊销	49,999.98	
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）	73,514.88	97,469.44
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）	-85,863.68	42,632.54
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）	4,966,467.95	-770,327.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,518,058.08	12,176,401.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,023,253.45	-6,881,403.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,375,033.68	8,967,520.92
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	10,962,828.30	16,690,807.95
减：现金的期初余额	20,572,775.86	9,318,824.46
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	-9,609,947.56	7,371,983.49
--------------	---------------	--------------

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	10,962,828.30	20,572,775.86
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	10,962,828.30	20,572,775.86
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	10,962,828.30	20,572,775.86

(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	1,681,746.00	票据、保函保证金
固定资产	4,861,408.15	授信抵押
合 计	6,543,154.15	

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、 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

七、 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	49.99	49.99

(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

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无。

(二) 或有事项

无。

九、 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、 其他重要事项

报告期内公司无需披露的其他重要事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	280,000.00	53,000.00
应收账款	22,860,081.32	28,271,469.81
减：坏账准备	2,459,834.74	1,938,431.84
合 计	20,680,246.58	26,386,037.97

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	22,548,081.32	98.64	2,147,834.74	9.53
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	1.36	312,000.00	100.00
合 计	22,860,081.32	100.00	2,459,834.74	10.76

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	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

(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	6,501,629.70	5.00	325,081.48	26,223,826.52	5.00	1,311,191.33
1 至 2 年	14,845,911.16	10.00	1,484,591.12	318,881.45	10.00	31,888.14
2 至 3 年	220,000.00	20.00	44,000.00	1,416,761.84	20.00	283,352.37

3至4年	980,540.46	30.00	294,162.14		
合计	22,548,081.32		2,147,834.74	27,959,469.81	1,626,431.84

(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	4-5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	7,376,511.06	32.27	737,651.11
钟祥市城市建设投资公司	4,793,368.12	20.97	239,668.41
联熹水务(永丰)有限公司	4,192,279.37	18.34	369,225.44
杭州东湖高新投资有限公司	3,421,719.52	14.97	342,171.95
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	3.36	230,437.80
合计	20,552,004.07	89.91	1,919,154.71

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,256,771.79	400,214.18
减：坏账准备	209,422.67	158,401.05
合计	1,047,349.12	241,813.13

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	1,256,771.79	100.00	209,422.67	16.66
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	1,256,771.79	100.00	209,422.67	16.66

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	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

(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	1,013,137.00	5.00	50,656.85	88,367.82	5.00	4,418.39
1至2年	38,767.82	10.00	3,876.78	126,806.16	10.00	12,680.62
2至3年	26,490.57	20.00	5,298.12	35,300.20	20.00	7,060.04
3至4年	31,736.40	30.00	9,520.92	13,140.00	30.00	3,942.00
4至5年	13,140.00	50.00	6,570.00	12,600.00	50.00	6,300.00
5年以上	133,500.00	100.00	133,500.00	124,000.00	100.00	124,000.00
合计	1,256,771.79		209,422.67	400,214.18		158,401.05

(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	414,676.97	148,076.97
保证金	731,000.00	200,000.00
备用金	72,450.00	7,029.39
押金	38,644.82	45,107.82
合计	1,256,771.79	400,214.18

(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
资阳市公共资源交易中心	保证金	420,000.00	1年内	33.42	21,000.00
中国能源建设集团安徽电力建设第二工程有限公司	往来款	201,000.00	1年内	15.99	10,050.00
大冶市公共资源交易中心	保证金	179,000.00	1年内	14.24	8,950.00
东湖高新电缆合同履行保证金	保证金	100,000.00	5年以上	7.96	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	93,400.00	1年内、1-2年	7.43	5,870.00
合计		993,400.00		79.04	145,870.00

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合 计	1,000,000.00		1,000,000.00	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			2,063,449.49	1,301,632.97
工程收入	25,004,782.20	16,082,049.74	29,922,919.48	21,819,456.45
咨询收入			188,679.25	
合 计	25,004,782.20	16,082,049.74	32,175,048.22	23,121,089.42

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 营业外收入和支出	13,302.01	
合 计	13,302.01	

(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 (%)		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	5.74	15.37	0.10	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	5.71	14.60	0.10	0.26

湖北加德科技股份有限公司

二〇一九年八月二十二日