

证券代码：833601

证券简称：路德环境

主办券商：长江证券



路德环境
Road Environment

路德环境科技股份有限公司
ROAD ENVIRONMENT TECHNOLOGY.,LTD

—— 证券代码：833601 ——

年 度 报 告

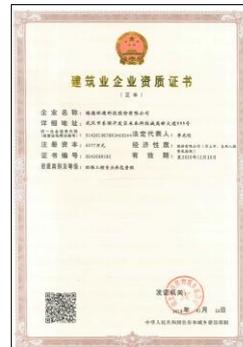
—2017—

路德环境科技股份有限公司
(Road Environment Technology.,Ltd)

公司年度大事记

大事记一：

2017 年 12 月，公司取得“环保工程专业承包一级资质”（证书编号：D242008182）。此资质升级意味着公司环保业务范围进一步扩大，使得公司在环保行业拥有广阔的市场空间和竞争优势，同时也是对公司在环保行业技术领先、业绩成果的充分肯定。



大事记二：

2017 年 11 月，公司再次获得国家级“高新技术企业”证书（证书编号：GR201742001375）。此次高新技术企业的评审认定是对公司专业的研发团队、雄厚的技术实力、持续的创新能力和规范的企业管理等多方面的肯定与认可。



大事记三：

2017 年，公司获得多项殊荣，如第十届·中国环境产业大会上获得了“含水固体废物治理优秀企业”；“2017 武汉民营创新企业 100 强”；“2017 德勤-光谷高科技高成长 20 强”；入选湖北省首批支柱产业细分领域“隐形冠军培养企业”；入选东湖高新区 2017 年度“瞪羚企业”等。这些荣誉是对公司在环保领域优异表现的认可和表彰。



大事记四：

2017 年 5 月，公司中标的南京泥浆综合处置中心成套设备供应工程顺利开工建设，目前已经进入全面调试运营阶段。

本项目的实施将大大减少南京城市环境压力，环境效益、社会效益非常显著，同时将极大降低泥浆的最终处置成本，对于完善建筑泥浆处理，彻底解决建筑泥浆排放对水环境污染的危害、提升城市环境质量具有重要意义。



目 录

| | |
|------------------------------------|-----------|
| 第一节 声明与提示 | 3 |
| 第二节 公司概况 | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 7 |
| 第四节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第五节 重要事项 | 26 |
| 第六节 股本变动及股东情况 | 31 |
| 第七节 融资及利润分配情况 | 33 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 37 |
| 第九节 行业信息 | 41 |
| 第十节 公司治理及内部控制 | 28 |
| 第十一节 财务报告 | 30 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-------------|---|--|
| 公司、路德环境 | 指 | 路德环境科技股份有限公司 |
| 路德生物 | 指 | 路德生物环保技术(古蔺)有限公司 |
| 绍兴路德 | 指 | 绍兴路德环保技术有限公司 |
| 宁波路德 | 指 | 宁波路德城市环保技术有限公司 |
| 路德泸州 | 指 | 路德生物环保技术(泸州)有限公司 |
| 中路优势 | 指 | 中路优势(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙) |
| 华晨成长 | 指 | 樟州市华晨成长股权投资基金(有限合伙) |
| 劲牌投资 | 指 | 湖北劲牌投资有限公司 |
| 德天众享 | 指 | 武汉德天众享企业管理合伙企业(有限合伙) |
| 股东大会 | 指 | 路德环境科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 路德环境科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 路德环境科技股份有限公司监事会 |
| 公司章程 | 指 | 路德环境科技股份有限公司章程 |
| “三会”议事规则 | 指 | 公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 报告期 | 指 | 2017年1月1日-2017年12月31日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 主办券商、长江证券 | 指 | 长江证券股份有限公司 |
| 会计师事务所、会计机构 | 指 | 大信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 公司高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人 |
| 公司管理层 | 指 | 对公司管理、经营、决策负有领导职责的人 |
| 固废 | 指 | 固体废弃物是指人类在生产建设、日常生活和其他活动产生的,在一定时间和地点无法利用而被丢弃的污染环境的固体、半固体废弃物质。 |
| 倍肽德® 酵母培养物 | 指 | 是集常规营养物质和功能性营养成分于一体的新型生物发酵饲料。产品是以茅台镇当地独有的优质白酒糟作为主要培养基,通过耐酸、高产酶的酿酒酵母高密度培养,经酵母可控自溶所形成的营养丰富、适口性好、功能养分齐全、生物活性高的生物饲料。 |

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。

公司负责人季光明、主管会计工作负责人胡卫庭及会计机构负责人(会计主管人员)胡卫庭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审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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 | 是与否 |
|---|-----|
| 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 | 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | 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 |
|-----------------|---|
| 1、国家产业政策变化引起的风险 | 固体废弃物处理行业是一个政策主导的行业,政策导向很大程度影响着行业的发展。2015年4月16日,国务院正式颁布“水十条”,提出了取缔“十小”企业,整治“十大”行业、治理工业集聚区污染、“红黄牌”管理超标企业、环境质量不达标区域限批等238项有力措施。报告期内中央环保督察又一次将环保提升至政治高度,伴随着的是工业固废处理的市场供需缺口逐渐拉大,行业集中度的大幅提升,这既给固废处理行业内的优质企业带来了业务领域扩张的机遇,也为其带来了发展风险,如对排放标准的严格要求,可能会使固废处理的成本增加,压缩利润空间。 |
| 2、技术优势丧失风险 | 国家对各项环保标准的提高,对于固废处理提出了更高的要求,为适应新政策的要求,势必需要进行技术升级和新技术的研发。但,目前我国固废处理领域核心技术的自主研发水平普遍偏低,相当比例的核心技术从国外引进,高端的处理设备也需要从国外进口,这对于我国固废处理行业的发展始终是一个瓶颈,存在一定的技术风险。 |
| 3、应收款项发生坏账的风险 | 截至2017年12月31日,公司应收账款净额为11,409.48万元。公司应收账款受营业收入变动带来的应收账款的相应变动 |

| | |
|-----------------|--|
| | 以及公司采取的收入确认方式、结算方式等因素的影响。报告期内公司应收账款客户占收入比重有所改善,但仍存在个别应收款在未来出现呆坏账金额大于已计提的坏账准备的可能,若公司的应收款项无法收回,将对公司的生产经营造成损失,产生一定影响。 |
| 4、未来经营业绩波动的风险 | 公司 2015 年度、2016 年度和 2017 年度营业收入分别为 6,160.14 万元、12,247.57 万元、26,917.21 万元,公司 2015 年度、2016 年度和 2017 年度营业利润分别为-283.74 万元、1,418.44 万元、3,422.04 万元。公司于 2014 年开始战略转型,工作重心向筹建淤泥处理中心及酒糟饲料化项目转移,在淤泥处理方面公司由工程承包商向工程运营服务商转型成功。2017 年,中标南京泥浆综合处置中心成套设备集成;绍兴镜湖固化中心顺利承接新三江排涝配套河道拓浚工程(越城片)一期 3 标梅三江疏浚分包项目;温州瓯海项目建设完成并稳定正常运行;酒糟资源化利用项目经过两年的市场开拓,销售局面逐步打开。但由于现行原材料价格上涨、劳动力成本上扬,土方运输分包成本增加等因素影响,使得公司毛利率有所下降;另外未来获取淤泥固化项目的不确定性等均会对公司未来经营业绩波动造成一定影响。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 是 |

注:本期减少了“营运资金不足的风险”,截止 2017 年 12 月 31 日,公司合并范围内货币资金为 6,005.59 万元,公司能够通过多种途径筹集资金以满足生产经营需要。

第二节 公司概况

一、基本信息

| | |
|---------|--------------------------------------|
| 公司中文全称 | 路德环境科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Road Environment Technology Co., Ltd |
| 证券简称 | 路德环境 |
| 证券代码 | 833601 |
| 法定代表人 | 季光明 |
| 办公地址 | 武汉市东湖开发区光谷软件园六期 E4 栋三楼 |

二、联系方式

| | |
|---------------|-------------------------------------|
| 董事会秘书 | 刘菁 |
| 是否通过董秘资格考试 | 是 |
| 电话 | 027-87206891 |
| 传真 | 027-87206897 |
| 电子邮箱 | road@road-group.com |
| 公司网址 | http://www.road-group.com/ |
| 联系地址及邮政编码 | 武汉市东湖开发区光谷软件园六期 E4 栋 3F (邮编:430075) |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 路德环境证券法务部 |

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 | 2006 年 8 月 9 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 10 月 8 日 |
| 分层情况 | 创新层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | N-77-772-7723(水利、环境和公共设施管理业-生态保护和环境治理业-环境治理业-固体废物治理) |
| 主要产品与服务项目 | 提供河湖底泥、城建淤泥、市政污泥、食品糟渣、工业渣泥等高含水固体废弃物减量化、无害化、稳定化处理和资源化利用项目的技术咨询、工程承包和投资运营等多种服务。 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 63,770,000 |
| 优先股总股本（股） | - |
| 做市商数量 | - |
| 控股股东 | 季光明 |
| 实际控制人 | 季光明 |

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 | 914201007893460244 | 否 |

| | | |
|------|-----------------------------|---|
| 注册地址 | 武汉市东湖开发区未来科技城 高新大道 999 号 | 否 |
| 注册资本 | 63,770,000.00 | 是 |
| - | | |

五、中介机构

| | |
|----------------|-------------------------|
| 主办券商 | 长江证券 |
| 主办券商办公地址 | 武汉市江汉区新华路特 8 号长江证券大厦 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 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 | 乔冠芳、宋江勇 |
| 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、报告期后更新情况

√适用

2018 年 1 月 15 日起，公司股票转让方式由协议转让变为集合竞价。

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 | 269,172,077.86 | 122,475,657.89 | 119.78% |
| 毛利率% | 29.98% | 38.67% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 23,644,690.76 | 15,893,750.44 | 48.77% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 28,978,901.52 | 14,013,308.97 | 106.80% |
| 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） | 13.79% | 12.00% | - |
| 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） | 16.90% | 10.58% | - |
| 基本每股收益 | 0.37 | 0.26 | 42.31% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 418,776,039.10 | 291,605,698.04 | 43.61% |
| 负债总计 | 212,136,692.20 | 128,612,350.43 | 64.94% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 189,777,543.15 | 152,948,480.91 | 24.08% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.98 | 2.43 | 22.63% |
| 资产负债率%（母公司） | 36.01% | 38.17% | - |
| 资产负债率%（合并） | 50.66% | 44.10% | - |
| 流动比率 | 1.00 | 1.03 | - |
| 利息保障倍数 | 11.64 | 6.17 | 88.65% |

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 | 49,660,479.50 | 19,330,616.74 | 156.90% |
| 应收账款周转率 | 2.97 | 2.60 | - |
| 存货周转率 | 27.35 | 10.95 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|------------|------|
| 总资产增长率% | 43.61% | 48.11% | - |
| 营业收入增长率% | 119.78% | 98.82% | - |
| 净利润增长率% | 69.94% | 13,132.53% | - |

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 | 63,770,000 | 63,000,000 | 1.22% |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|----------------------|
| 非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -8,672,745.27 |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 1,306,949.32 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 926,743.40 |
| 非经常性损益合计 | -6,439,052.55 |
| 减: 所得税影响数 | -1,196,024.10 |
| 减: 少数股东权益影响额(税后) | 91,182.31 |
| 非经常性损益净额 | -5,334,210.76 |

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 适用

根据财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。公司对 2016 年度的固定资产处置利得-498,244.67 元调整到资产处置收益科目列报，同时将本期固定资产处置利得-5,266.82 元调整到资产处置收益科目列报。

根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布《企业会计准则第 16 号—政府补助》(财会〔2017〕15 号)的规定，自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则也进行了调整。报告期内，公司收到财政贴息 528,000.00 元，公司按照准则将部分与收益相关的政府补助冲减了属于营业利润内的项目中的“财务费用”；将与本公司日常活动相关的政府补助 683,949.32 元计入其他收益。

根据财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，公司按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

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 |
| 营业利润 | 14,682,644.74 | 14,184,400.07 | - | - |
| 营业外支出 | 609,245.67 | 111,001.00 | - | - |
| 资产处置 | 0.00 | -498,244.67 | - | - |

| | | | | |
|----|--|--|--|--|
| 收益 | | | | |
|----|--|--|--|--|

八、业绩预告、业绩快报的差异说明

√ 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处细分行业为“N7723 水利、环境和公共设施管理业-生态保护和环境治理业-环境治理业-固体废物治理”。

公司主营业务为提供河湖底泥、城建淤泥、市政污泥、工业渣泥、食品糟渣等高含水固体废物减量化、无害化、稳定化处理和资源化利用项目的技术咨询、工程承包和投资运营等多种服务。

路德环境是国内专业提供河湖淤泥、建筑泥浆、工业渣泥、白酒酒糟等高含水固体废物处理处置整体解决方案的科技型环保企业。公司通过在高含水固体废物处理领域多年来的积累和沉淀，业务不断扩张，品牌效应不断增强。公司根据政府的需求意向，参加业主单位所组织的服务或者工程项目的招投标、议标或谈判，根据项目要求与客户签订技术服务合同或者施工服务合同，明确合同标的、质量标准、期限、结算方式等，并按照合同约定，公司组织专业人员施工策划、建设、生产、提供服务。

公司目前的商业模式大体分为三种：

(1) 运营项目，公司主要业务收入来源于运营项目，运营项目大都是采取 B00 或 BOT 模式，政府部门授予项目一定期限的经营权和提供项目用地，公司自筹资金实施建设、安装、运营管理。

(2) 工程项目，公司通过参与竞标或者与其他公司组成联合体竞标来获得合同，帮助业主单位完成高含水固体废物无害化、减量化、稳定化处理，这类工程项目施工周期较短，具有较强的流动性。

(3) 酒糟资源化利用项目，利用白酒酿造过程中产生的酒糟，通过固态发酵、低温干燥、粉粹等生产工艺，生产加工、销售酒糟酵母培养物饲料。

公司拥有《环保工程专业承包壹级资质》、《环境污染治理设施运营（工业固废处理乙级、环境修复丙级）资质》、《饲料生产许可证》、《肥料生产登记证书》、《安全生产许可证》等多项经营资质证书。先后通过了职业健康安全管理体系认证、ISO9001 质量体系认证和 ISO14001 环境体系认证。公司及子公司目前合计拥有 9 项国家发明专利、19 项实用新型专利、6 项外观专利。此外，公司先后获得 4 项国家重点新产品、2 项国家火炬计划项目、10 项省市级表彰、2 项省级技术发明奖、6 项湖北省科技成果证书、11 项国家注册商标、1 项水利水电建设工法、1 项中国建筑施工技术创新成果奖。

公司作为专业提供高含水固体废物处理与处置整体解决方案的科技型环保企业，能够针对用户的要求为淤泥、渣泥、污泥、酒糟等高含水固体废物减量化、无害化、稳定化、资源化、产业化提供综合解决方案。随着公司河湖淤泥及建筑泥浆处理中心数量增加，公司将不断整合资源、拓展业务领域、提升企业竞争力，力争成为国内一流的高含水固体废物处理处置整体解决方案的专业提供商。

核心竞争力分析：

一、技术工艺优势

公司自成立以来，一直专注于无机、有机高含水固体废物处理处置及资源化利用，先后承担了国家重点新产品计划、国家火炬计划等多项科研项目，成功开发了 HEC 高强高耐水土体固结剂及 FSA 泥沙聚沉剂等重点新产品。技术中心拥有一支高素质研发团队，专业涵盖水利水电、机械制造及自动化控制、环境工程、土壤学、地质化学、发酵工程、动物营养学及畜牧学等。

公司与各大知名院校建立了长期合作关系，经过持续的科研投入及努力，形成了以“淤泥脱水固结一体化处理”、“白酒糟固态发酵生产酵母培养物”、“泥饼资源化利用生产绿化种植土壤”、“建筑泥饼加工制作蒸压灰砂砖”、“污泥亚临界水处理及好氧发酵堆肥”、“污泥脱水干化焚烧”成套技术及系统设备为支撑的产业结构，可为不同需求客户提供专业定制的高含水固体废弃物处理处置及资源化利用整体解决方案，在行业内技术处于领先地位。

二、品牌优势

公司经过多年的发展，在高含水固体废弃物处理处置领域已经拥有几十个成功案例和示范工程，通过为客户提供优质的服务和专业的整体解决方案，在业内积累了良好的客户口碑和信誉度，并得到了相关省市领导的高度赞赏及广泛认可，逐步确立了在国内河湖淤泥、建筑泥浆处理领域的竞争优势，“路德环境”已成为行业内的知名品牌。

公司率先在绍兴市柯桥区范围内实现了河湖淤泥全部集中处理的示范。在 2016 年浙江省“五水共治”工作会议上，作为公司主要市场的绍兴市荣获浙江治水最高奖项——“五水共治”优秀市“大禹鼎”，公司河湖淤泥处理业务的“绍兴柯桥模式”在会上也得到领导的高度评价并加以推广。

2017 年，路德环境获得多项殊荣，如第十届·中国环境产业大会上获得了“含水固体废物治理优秀企业”；“2017 武汉民营创新企业 100 强”；“2017 德勤-光谷高科技高成长 20 强”；入选湖北省首批支柱产业细分领域“隐形冠军培养企业”等。这些荣誉是对公司在环保领域优异表现的认可彰显了公司的品牌实力。

三、商业模式优势

在水网密集地区或建筑泥浆产出量大的区域，公司结合项目实际情况和客户需求，摸索出一套在淤泥集中处理项目中政府和社会资本进行合作的模式。公司的淤泥处理中心项目一般采用 BOO 方式，由企业投资自行“建设-拥有-运营”。在此模式下，业主在项目前期节省了大量的人力、物力、财力，同时无需承担任何风险，不仅淤泥处理计量更加直观、准确，且淤泥处理后不会对自然环境造成污染，具有非常明显的综合性价比优势，得到项目业主和管理部门的充分肯定和高度认可。

报告期内变化情况：

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

具体变化情况说明：

-

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2017 年度，路德环境受益于《水污染防治行动计划》国发（2015）17 号（“水十条”）和“建设美丽中国”重要目标带来的政策红利，公司业务版图进一步扩大。2017 年度，公司基本实现了年初既定

的业绩增长目标，同时通过全国中小企业股份转让系统募集 1,155 万元等融资方式为公司业务扩张，项目顺利实施提供了强有力的资金保障。公司全面提升管理能力，向管理要效益，加大了绩效考核力度，制定了项目运营标准化手册，在管理降成本出效益上取得了显著成果。

报告期内，公司实现营业收入 269,172,077.86 元，同比增长 119.78%；实现净利润 27,295,999.29 元，同比增长 69.94%，公司业绩较上年实现了大幅增长；同时公司经营活动产生的现金流量净额为 49,660,479.50 元，同比增长了 156.90%；公司总资产达到了 418,776,09.10 元，较上年增长了 43.61%；净资产累积到了 206,639,346.90 元，同比增长了 26.78%。

一、主营业务快速增长、竞争优势充分显现

公司管理层按照年度经营计划，以产业政策为支撑、以客户需求为导向，专注于高含水固体废弃物处理处置及资源化利用领域。在浙江地区为深入配合推进“五水共治”工作积极实行产业部署，2014 年-2015 年以 B00 模式先后建成绍兴柯桥区齐贤淤泥固化处理中心、钱清淤泥固化处理中心、福全淤泥固化处理中心，获得了在浙江区域的先发优势。2016 年控股子公司绍兴路德环保技术有限公司建成投产了绍兴市柯桥区建筑泥浆处理中心，实现了城市建筑泥浆的集中无害化处理。同时随着公司在专业领域中的持续耕耘，在前期项目运营过程中建立的良好品牌形象，2017 年公司新承接了南京泥浆综合处置中心建设工程，温州瓯海项目、柯桥区建筑泥浆项目、绍兴镜湖项目完成了扩产任务，为公司的持续经营和业绩增长提供了有利的保障。

二、设备自主创新、核心材料优势显现

公司依托自主研发、设计，结合自身的工艺特点，改造了一批专业处理设备。公司自主设计监造的淤泥复合固结搅拌机既可为“脱水固结一体化”配套处理沉淀池淤泥，又可单独搅拌固结干挖的淤泥。公司改进监造的高压聚丙烯压滤机，对设备配置（如滤板、滤布）和运行工艺（如进料压力、压榨时间）进行针对性的设计、改造，使其具有 PLC 自动控制、整机结构简单、运行稳定、维修方便、处理量大等优点，可适用于各种悬浮液的固液分离。公司核心设备的自主创新满足了现阶段公司环保工程施工的需求，同时也提高了运营效率和同行业的竞争优势。

公司核心材料包括 FSA 泥沙聚沉剂、SAA 污泥干成剂、HEC 高强高耐水土体固结剂等几类环境功能材料，曾获得了多项国家重点新产品、国家发明专利、省市级重大科技成果。上述材料均为公司自主研发，具有独创性、集成性、关联性和完整性的特点，可单独应用于工程项目上，也可根据不同项目的实际情况、搭配不同处理工艺组合应用。上述材料在具体的施工环境中，会根据实际情况，有针对性的改进组合工艺，以达到最佳的使用效果，为公司的后期业务开展提供了保障。

2017 年，公司获得多项殊荣，如第十届·中国环境产业大会上获得了“含水固体废物治理优秀企业”；“2017 武汉民营创新企业 100 强”；“2017 德勤-光谷高科技高成长 20 强”；入选湖北省首批支柱产业细分领域“隐形冠军培养企业”；入选东湖高新区 2017 年度“瞪羚企业”等。这些荣誉是对公司在环保领域优异表现的认可和表彰。

三、技术研发领域优势

公司持续加强研发投入，不仅具备了环保功能核心材料的研发和生产能力，而且拥有核心设备的自主集成设计制造能力。报告期内，公司取得了八项实用新型专利证书。此外，公司在环境岩土、微生物发酵、园林绿化、淤泥制砖等方面深入研究，并在这些立项研究中取得了重大的突破和成果，在环保行业的研发领域拥有先发优势。

四、人才培养和梯队建设

公司进一步加大对人才培养的投入，采取培训、组织参观、考试、竞聘交流等多种方式增强团队凝聚力和人员竞争意识，使管理队伍在降成本、增效益上为公司做出贡献。同时公司管理体系由职能向系统转化，消除内耗，降低管理成本，建立良好沟通渠道，打造轻松、积极、乐观的工作氛围。

未来，路德环境在提升自身业务处理规模的同时，将进一步完善产业链布局，获得更多的市场份额，并带动市场集中度的提升。

（二）行业情况

2017 年是环保行业政策利好的一年，2017 年度《国家环境保护标准“十三五”发展规划》、《重点流域水污染防治规划》、《水污染防治行动计划》、《中华人民共和国环境保护税法实施条例》、《中华人民共和国水污染防治法》等系列政策文件的发布实施，环保政策的推动力度将会进一步加强。

“十九大”报告勾画了新时代我国生态文明建设的宏伟蓝图和实现美丽中国的战略路径，要求到 2035 年基本实现“美丽中国”目标，对生态文明建设和环境保护提出一系列新目标、新部署、新要求，进一步“推进绿色发展”“壮大节能环保产业”成为全党全国的共识和抉择。“十九大”报告是我国环保产业下一阶段利好政策的重要源泉。

与此同时，河长制及湖长制相继出台落实了“一岗双责”，帮助相关政府责任人分解落实目标任务，每年分流域、分区域、分海域对行动计划实施情况进行考核，对一年考核不合格的“河长”进行约谈；连续两年考核不合格的通报批评；连续三年考核不合格的，两年内不得提拔。

路德环境所在的固废处理行业作为我国生态保护和环境治理产业的重要组成部分，受到了国家各项法律法规及产业政策的积极扶持。这些法律法规及产业政策将会推动我国河道淤泥和建筑泥浆处理与处置产业的高速发展，同时为公司的飞速发展带来了广阔的空间。

（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 | 60,055,869.03 | 14.34% | 21,044,946.15 | 7.22% | 185.37% |
| 应收账款 | 114,094,757.00 | 27.24% | 52,898,845.73 | 18.14% | 115.68% |
| 存货 | 5,225,728.62 | 1.25% | 8,554,730.28 | 2.93% | -38.91% |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 172,014,596.80 | 41.08% | 140,783,029.53 | 48.28% | 22.18% |
| 在建工程 | 13,564,979.17 | 3.24% | 8,358,772.49 | 2.87% | 62.28% |
| 短期借款 | 8,000,000.00 | 1.91% | 13,000,000.00 | 4.46% | -38.46% |
| 应付票据 | 16,801,360.00 | 4.01% | 4,270,200.00 | 1.46% | 293.46% |
| 应付账款 | 101,730,832.40 | 24.29% | 44,287,324.18 | 15.19% | 129.71% |
| 一年内到期的非流动负债 | 30,081,387.41 | 7.18% | 2,474,770.87 | 0.85% | 1,115.52% |
| 长期借款 | 5,500,000.00 | 1.31% | 22,000,000.00 | 7.54% | -75.00% |
| 长期应付款 | 9,740,316.38 | 2.33% | 8,339,024.50 | 2.86% | 16.80% |
| 资产总计 | 418,776,039.10 | - | 291,605,698.04 | - | 43.61% |

资产负债项目重大变动原因

- 1、报告期内公司货币资金期末余额较期初余额增加了185.37%，主要原因是受报告期内的经营活动、筹资活动产生的现金流量净额增加所致。
- 2、报告期内公司应收账款期末净额较期初净额增加了115.68%，主要原因是公司营业收入增长了119.78%，根据合同施工内容和工程计量结算周期，相应地增加了报告期内的应收账款。
- 3、报告期内公司存货期末余额较期初余额减少了38.91%，主要原因是报告期内路德生物随着市场渠道的逐渐扩大，库存商品减少所致。
- 4、报告期内公司在建工程期末余额较期初余额增加了62.28%，主要原因是报告期内公司未来科技城环保产业研发基地建设和绍兴建筑泥浆固化项目零星建设在建工程投入增加所致。
- 5、报告期内公司短期借款期末余额较期初余额减少了38.46%，主要原因是报告期内公司在贷款还款期内归还短期借款1,300万元和路德生物新增800万元流动资金短期借款所致。
- 6、报告期内公司应付票据期末余额较期初余额增加了293.46%，主要原因是报告期内公司考虑到节约资金成本，在银行循环授信额度范围内合理增加使用银行承兑票据用于支付工程分包款，和物资设备采购款所致。
- 7、报告期内公司应付账款期末余额较期初余额增加了129.71%，主要原因是工程分包结算款和外购设备、材料采购款增加所致。
- 8、报告期内公司一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额增加了1115.52%，主要原因是公司将一年内需归还的长期借款重分类到一年内到期的非流动负债所致。
- 9、报告期内公司长期借款期末余额较期初余额减少了75.00%，主要原因是公司将一年内需归还的长期借款重分类到一年内到期的非流动负债所致。

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 | 269,172,077.86 | - | 122,475,657.89 | - | 119.78% |
| 营业成本 | 188,463,071.22 | 70.02% | 75,115,179.36 | 61.33% | 150.90% |
| 毛利率 | 29.98% | - | 38.67% | - | - |
| 管理费用 | 25,462,392.59 | 9.46% | 20,321,797.88 | 16.59% | 25.30% |
| 销售费用 | 5,054,577.61 | 1.88% | 4,545,174.37 | 3.71% | 11.21% |
| 财务费用 | 3,527,187.90 | 1.31% | 3,585,027.60 | 2.93% | -1.61% |
| 营业利润 | 34,220,430.57 | 12.71% | 14,184,400.07 | 11.58% | 141.25% |
| 营业外收入 | 1,553,694.20 | 0.58% | 3,870,686.75 | 3.16% | -59.86% |
| 营业外支出 | 531,950.80 | 0.20% | 111,001.00 | 0.09% | 379.23% |
| 净利润 | 27,295,999.29 | 10.14% | 16,062,270.77 | 13.11% | 69.94% |

项目重大变动原因：

- 1、2017 年度公司营业收入 26,917.21 万元，较去年增长了 119.78%，主要原因是报告期内公司在浙江原有的河道淤泥固化中心基础上又新承接了绍兴市循环生态产业园区地块泥浆固化处置工程

等项目，同时子公司营业收入相比去年也有较大幅度增长，受益于此，公司报告期内的营业收入取得了快速增长。

2、2017 年度公司营业成本 18,846.31 万元，较去年增长了 150.90%，主要原因是土方清理分包结算单价和外购原材料价格上涨和能耗增加所致。

3、2017 年度公司营业利润 3,422.04 万元，较去年增长了 141.25%，主要原因是受报告期内公司营业收入快速增长和成本费用营业利润率增长所致。

4、2017 年公司营业外收入 155.37 万元，较去年减少了 59.86%，主要原因是报告期内公司执行了财政部修订的新准则，把部分与收益相关的政府补助冲减了相关成本费用，与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益等因素所致（详见财务报表附注“财务报表的编制基础”中“（二十一）主要会计政策变更、会计估计变更的说明”）。

5、2017 年公司营业外支出 53.20 万元，较去年增长了 379.23%，主要原因是报告期内项目资产报废处理、毁损增加所致。

6、2017 年公司净利润 2,729.60 万元，较去年增长了 69.94%，主要原因是报告期内营业利润较去年增长所致。

（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 | 268,906,723.67 | 122,218,072.18 | 120.02% |
| 其他业务收入 | 265,354.19 | 257,585.71 | 3.02% |
| 主营业务成本 | 188,258,311.85 | 75,109,614.68 | 150.64% |
| 其他业务成本 | 204,759.37 | 5,564.68 | 3,579.63% |

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% |
|----------|----------------|----------|----------------|----------|
| 1、主营业务小计 | 268,906,723.67 | 99.90% | 122,218,072.18 | 99.79% |
| 高肽蛋白饲料销售 | 13,158,477.00 | 4.89% | 8,402,368.00 | 6.86% |
| 淤泥处理工程收入 | 239,134,184.44 | 88.84% | 113,444,122.32 | 92.63% |
| 河道清淤工程收入 | 6,174,113.51 | 2.29% | 133,795.60 | 0.11% |
| 设备采购服务收入 | 10,149,350.43 | 3.77% | - | - |
| 产品销售收入 | 290,598.29 | 0.11% | - | - |
| 污水处理工程收入 | - | - | 237,786.26 | 0.19% |
| 2、其他业务小计 | 265,354.19 | 0.10% | 257,585.71 | 0.21% |
| 其他 | 265,354.19 | 0.10% | 257,585.71 | 0.21% |
| 合计 | 269,172,077.86 | 100.00% | 122,475,657.89 | 100.00% |

按区域分类分析：

√ 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主营业务收入较去年同期增长了 120.02%，增加额为 14,668.87 万元，主要原因

分析如下：

从产品类别来分析，报告期内主营业务突出，收入结构稳定。收入主要来源是淤泥处理（含建筑泥浆）项目收入，占营业收入的 88.95%，较去年同期增加了 12,569.01 万元，主要受益于温州瓯海区梧田片河道淤泥固化处理中心的顺利投产运营和绍兴市循环生态产业园区地块泥浆固化处置项目等工程收入增加所致；高肽蛋白饲料销售收入较去年同期增加了 475.61 万元，主要系路德生物加大了产品技术服务推广，客户在饲喂阶段结束后逐渐接受认可该产品，产品销售渠道逐渐扩大导致产品销售收入逐渐增加所致；河道清淤工程收入较去年同期增长了 604.03 万元，主要系绍兴市东小江河道清淤项目贡献收入所致；设备采购服务收入新增 1,014.94 万元，主要系南京泥浆综合处置中心建筑工程泥浆处理成套设备采购及服务贡献收入所致；产品销售收入新增 29.06 万元，主要系公司 HEC 固结剂销售收入增加所致。

报告期内，公司主营业务成本较去年同期增长了 150.64%，增加额为 11,134.87 万元，主要原因分析如下：

从产品类别来分析，公司主营业务成本淤泥处理（含建筑泥浆）项目成本，占营业成本的 84.58%，较去年同期增加了 9,076.32 万元，主要原因是土方清理分包单价和原材料价格上涨、能耗增加以及受营业收入增长带来的配比成本增加所致；高肽蛋白饲料销售成本较去年同期增加了 671.01 万元，主要原因是能耗、折旧摊销增加以及受营业收入增长带来的配比成本增加所致；河道清淤工程成本较去年同期增加了 614.24 万元，主要原因系绍兴市东小江河道清淤项目河道清淤分包成本增加所致；设备采购服务成本新增 955.11 万元，主要系南京泥浆综合处置中心建筑工程泥浆处理成套设备采购及服务成本增加所致；产品销售成本增加 23.17 万元，主要系公司 HEC 固结剂销售成本增加所致。

报告期内公司其他业务成本较去年同期增长了 3,579.63%，增加额为 19.92 万元，主要原因系路德生物出售原材料酒糟销售成本增加所致。

(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 | 绍兴市柯桥区水利投资开发有限公司 | 77,729,727.15 | 28.88% | 否 |
| 2 | 绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司 | 59,435,807.21 | 22.08% | 否 |
| 3 | 温州市瓯海区水利投资开发有限公司 | 41,213,303.62 | 15.31% | 否 |
| 4 | 浙江省水电建筑基础工程有限公司 | 16,833,775.39 | 6.25% | 否 |
| 5 | 南京城建环境投资有限公司 | 10,149,350.43 | 3.77% | 否 |
| 合计 | | 205,361,963.80 | 76.29% | - |

(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 | 绍兴快吉土石方工程有限公司 | 21,017,721.48 | 17.09% | 否 |
| 2 | 温州豪业运输有限公司 | 19,729,594.90 | 16.04% | 否 |
| 3 | 浙江林盛建设发展有限公司 | 16,501,801.80 | 13.42% | 是 |
| 4 | 芜湖健聚化工产品贸易有限公司 | 12,826,023.36 | 10.43% | 否 |
| 5 | 绍兴大道工程渣土运输有限公司 | 11,383,515.05 | 9.26% | 否 |
| 合计 | | 81,458,656.59 | 66.24% | - |

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 | 49,660,479.50 | 19,330,616.74 | 156.90% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -33,276,244.93 | -48,239,181.09 | 31.02% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 18,177,250.31 | 34,973,473.77 | -48.03% |

现金流量分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 4,966.05 万元，较去年增加了 3,032.99 万元，增长了 156.90%，主要系经营活动现金流入较去年增加了 10,291.99 万元，其中受益于绍兴市柯桥区建筑泥浆固化处置项目服务承包合同的先付费后固化服务的结算方式，同时也得益于浙江区域其他项目的回款账期缩短所致；经营活动现金流出较去年增加了 7,259.01 万元，主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加 5825.48 万元、支付给职工以及为职工支付的现金增加 761.35 万元、支付的各项税费增加 789.53 万元和以票据结算增多使购买商品、接受劳务支付的现金减少 3,268.33 万元所致。报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 4,966.05 万元与本年度净利润 2,729.60 万元存在较大差异，主要系固定资产折旧较去年增加了 785.37 万元、无形资产摊销较去年增加了 15.71 万元，长期待摊费用较去年增加了 85.92 万元，投资损失较去年增加了 866.75 万元、经营性应收应付较去年增加了 1,299.68 万元等因素所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-3,327.62 万元，较去年增加了 31.02%，主要原因是报告期内公司采用融资租赁形式和以票据结算增多使得购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额 1,817.73 万元，较去年减少了 48.03%，主要原因是报告期内筹资活动现金流入减少 6,334.20 万元，其中吸收投资收到的现金和取得借款收到的现金减少了 2,885 万元，收到其他与筹资活动有关的现金减少了 3,449.20 万元；筹资活动现金流出较去年减少了 4,654.58 万元，其中偿还债务支付的现金较去年减少了 1,139.65 万元，支付其他与筹资活动有关的现金较去年减少了 3,499.66 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、控股子公司情况：

(1) 路德生物环保技术（古蔺）有限公司

路德生物持有古蔺工商局核发的《企业法人营业执照》，统一信用机构代码：915105250921188816；住所：古蔺县水口镇碧云村一组；法定代表人：吕亮；注册资本 5600 万元；经营范围：单一饲料（酿酒酵母发酵白酒糟、酒酵母培养物）生产及销售（饲料生产许可证有效期至 2020 年 7 月 8 日），生物技术推广服务、环保科技交流与推广服务。该公司酒糟资源化利用项目自 2014 年 9 月开工建设。股东及股权结构为：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例 |
|----|------|----------|---------|
| 1 | 路德环境 | 5,100.00 | 91.07% |
| 2 | 黄文斌 | 500.00 | 8.93% |
| 合计 | | 5,600.00 | 100.00% |

报告期内路德生物的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易情况：

2017 年 7 月，公司对子公司路德生物增资 960 万元，其中 600 万元计入实收资本，360 万计入资本公积，增资后，公司对路德生物由原持股比例 90%变更为 91.07%，因未同比例溢价增资，导致少数股东权益增加 42.37 万元，资本公积减少 42.37 万元。该事项工商变更已办理完毕。

2017 年 12 月，新股东代世江对路德生物出资 480 万元，其中 300 万元计入实收资本，180 万元计入资本公积，本次增资后，公司对路德生物由原持股比例 91.07%变更为 86.45%，因未同比例溢价增资，导致少数股东权益减少 2,741,953.63 元，资本公积增加 2,741,953.63 元。报告期内，该事项工商变更登记尚未办理完毕。

本年度路德生物实现营业收入 1,334.65 万元，净利润为-958.87 万元。

(2) 路德生物环保技术（泸州）有限公司

路德泸州持有纳溪工商局核发的《企业法人营业执照》。注册号：510503000025570；住所：泸州市纳溪区大渡口镇群力街；法定代表人：季光明；注册资本：1500 万元；经营范围：生物、环保新技术、新产品的研究开发、技术成果转让、技术咨询、技术服务；固体废弃物处置处理设备及资源化利用产品的研发、生产和销售；成立日期：2014 年 2 月 13 日。路德泸州公司为路德环境全资子公司，该公司本年度未开展实质性经营活动，路德泸州根据 2016 年 11 月 30 日《路德环境科技股份有限公司关于注销子公司的公告》（公告编号：2016-056）于 2017 年 6 月 28 日取得泸州市纳溪区工商行政管理局核准的（泸纳工商）登记内注核字[2017]第 2329 号准予注销登记通知书。

(3) 宁波路德城市环保技术有限公司

宁波路德持有江北工商局核发的《企业法人营业执照》。统一信用机构代码：91330205309022566K；住所：浙江省宁波市鄞州区首南街道前河南路 422 号；法定代表人：吴军；注册资本 2000 万元；经营范围：一般环境项目：环境保护、建筑材料新技术研究、开发、技术成果转让、技术咨询、技术服务；环保工程、建筑泥浆干化处理工程的施工；建筑材料、环境污染处理专用材料、普通机械、环保设备、通用设备、仪器仪表的销售；设备租赁。成立日期：2014 年 6 月 30 日。报告期内宁波路德于 2017 年 12 月 5 日取得宁波市鄞州区市场监督管理局核准《企业（机构）核准注销登记通知书》。

(4) 绍兴路德环保技术有限公司

绍兴路德持有绍兴市柯桥区市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》。统一信用机构代码：91330621MA2887Q578；住所：浙江省绍兴市柯桥区马鞍镇大鱼山村丁家堰；法定代表人：季光明；注册资本 1000 万元；经营范围：环境保护、建筑材料新技术研究、开发、技术咨询、技术服务、技术成果转让；环保工程施工、建筑泥浆处理工程施工；销售：环境污染治理专用药剂和材料、建筑材料、普通机械、环保设备、通用设备、仪器仪表。成立日期：2016 年 3 月 3 日。该公司股东及股权结构为：

| 序号 | 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例 |
|----|--------------|---------|------|
| 1 | 路德环境科技股份有限公司 | 510 | 51% |
| 2 | 浙江林盛建设发展有限公司 | 490 | 49% |
| 合计 | | 1,000 | 100% |

本年度绍兴路德公司经营状况良好，报告期内实现营业收入 10,729.33 万元，净利润 930.26 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 研发情况**研发支出情况：**

| 项目 | 本期金额/比例 | 上期金额/比例 |
|--------------|--------------|--------------|
| 研发支出金额 | 6,930,394.47 | 3,606,961.42 |
| 研发支出占营业收入的比例 | 2.57% | 2.95% |
| 研发支出中资本化的比例 | - | - |

研发人员情况：

| 教育程度 | 期初人数 | 期末人数 |
|--------------|--------|--------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 8 | 10 |
| 本科以下 | 20 | 29 |
| 研发人员总计 | 28 | 39 |
| 研发人员占员工总量的比例 | 18.42% | 10.77% |

专利情况：

| 项目 | 本期数量 | 上期数量 |
|-------------|------|------|
| 公司拥有的专利数量 | 25 | 19 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 9 | 9 |

注：含子公司专利数量

研发项目情况：

报告期内，公司 2017 年度研发费用 693.04 万元，占合并后的营业收入比例为 2.57%，占母公司营业收入的比重为 3.79%（其中研发投入占高新技术产品及服务收入的比例为 4.20%）。

报告期内，公司自主研发的部分主要项目如下：

1、倍肽德饲料产品适口性改善研究科研项目：该项目旨在改善产品的适口性，促进产品销售，提高市场占有率，增加经济效益。该项目研究期限为 2016 年 1 月至 2017 年 9 月，已结题。

2、倍肽德饲料产品中黄曲霉毒素(B1)有效降解方案的研究科研项目：该项目旨在针对公司产品特点和黄曲霉毒素 B1 含量进行针对性研究，以期降低毒素的含量，为产品推广应用提供有力保证。该项目研究期限为 2016 年 8 月至 2017 年 10 月，已结题。

3、河湖淤泥固化处理中心余水处理技术研究科研项目：该项目旨在研究一套低能耗、耐负荷冲击、占地小的工艺处理系统以及与之相适应的设备及材料，在符合现场实际情况的条件下完全做到处理余水达标排放，为难生化降解的污水的科学处理提供新思路。该项目研究期限为 2017 年 4 月至 2018 年 4 月，目前该项目还在研发中。

研发项目将为公司未来发展带来积极影响，并为市场开拓提供有力支持。

(六) 非标准审计意见说明

√ 不适用

2、关键审计事项说明

关键审计事项是大信会计师事务所（特殊普通合伙）根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，大信会计师事务所（特殊普通合伙）不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款的减值准备

1、截至 2017 年 12 月 31 日，合并财务报表中应收账款余额为 12,263.43 万元，坏账准备为 853.96 万元，相关信息披露详见附注三（八）及附注五（三）。由于应收账款的账面价值较高，占总资产比例为 27.24%，对财务报表影响较为重大，坏账准备的计提涉及管理层的专业判断，我们将应收账款的坏账准备计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）对公司信用政策及应收款项管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；

（2）分析公司应收款项坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

（3）通过分析公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

（4）分析计算公司资产负债表日坏账准备金额与应收款项余额之间的比率，结合合同约定的信用期限，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

（5）获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账准备计提金额是否准确；

（二）收入确认

1、事项描述

公司 2017 年度营业收入为人民币 26,917.21 万元，较上年营业收入同比增长 119.78%。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，大信会计师事务所（特殊普通合伙）将公司收入确认识别为关键审计事项。

关于收入的确认政策见财务报表附注三（十八），关于收入的类别披露见财务报表附注五（三十）。

2、审计应对

（1）对公司收入与收款业务的关键内部控制设计和执行进行了解和测试，评价收入与收款业务的内部控制是否有效，并得到执行；

（2）与管理层访谈并选取样本检查淤泥处置合同，对合同中约定工程服务内容、处理要求、收费标准、计量及结算方式等关键条款进行检查，确定公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）对公司本期新增的重要客户的背景等进行调查，关注客户需求变化的合理性；

（4）按照业务类别进行毛利率分析，将本期毛利率与上期进行比较，并与同行业公司进行比较，以确定毛利率是否存在异常情况；

（5）将公司处理的泥浆结算量与其对应的固化泥饼外运运输结算量进行对比，确定是否存在差异；

（6）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、淤泥处置合同、结算单、固化泥浆外运结算单等相关资料，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

(7) 对本年记录的客户选取样本，对其结算金额和往来款项进行函证、现场核查，以评价收入确认的准确性；

(8) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对工程量确认单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用

1、主要会计政策变更

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 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 2017 年度及以后期间的财务报表。

报告期内公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因 | 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 | 上期列报在营业外收入的金额 | 上期列报在营业外支出的金额 |
|--------------------------|------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
| 1. 部分与收益相关的政府补助冲减了相关成本费用 | 财务费用 | 冲减 528,000.00 | - | 146,700.00 | - |
| 2. 与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益 | 其他收益 | 683,949.32 | - | 1,576,686.77 | - |
| 3. 资产处置损益列报调整 | 资产处置收益 | -5,266.82 | -498,244.67 | | 498,244.67 |

2、主要会计估计变更

报告期内未发生主要会计估计变更。

3、重大会计差错更正

报告期内未发生重大会计差错更正。

(八) 合并报表范围的变化情况

√ 适用

本期因注销子公司宁波路德城市环保技术有限公司及路德生物环保技术（泸州）有限公司，故未纳入合并范围。

(九) 企业社会责任

报告期内，公司积极承担社会责任，维护员工合法权益，依法参加社会保险及参加商业补充险，报告期内未出现裁员状况，诚信对待客户和供应商。为践行路德环境“致力于中国环境、生态、健康

事业的发展”之愿景、激发员工爱护绿化、美化环境的情感，公司于 2017 年 3 月 10 日，在未来城基地举办“为路德添绿 让地球更美”的植树活动。公司旗下控股子公司路德生物环保技术（古蔺）有限公司位于国家级贫困县四川省泸州市古蔺县，该项目的建成实施，直接为周边农民提供了一定的就业机会，目前已为 34 名贫困人口解决了就业问题。对增加当地农民收入，加快致富步伐，具有积极意义。公司未来将继续秉承诚信经营的理念，支持国家扶贫工作，承担企业社会责任。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、销售管理、运营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标稳定增长；经营管理层、技术研发团队、核心业务人员稳定；研发团队在核心技术方面的进一步突破，为公司的持续经营和健康发展提供重要保障，因此公司具备良好的持续经营能力。

报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、未来展望

（一）行业发展趋势

随着《国家环境保护标准“十三五”发展规划》、《重点流域水污染防治规划》、《水污染防治行动计划》、《中华人民共和国环境保护税法实施条例》、《中华人民共和国水污染防治法》等系列政策文件的发布实施，环保政策的推动力度将会进一步加强。

“十九大”报告勾画了新时代我国生态文明建设的宏伟蓝图和实现美丽中国的战略路径，要求到 2035 年基本实现“美丽中国”目标，对生态文明建设和环境保护提出一系列新目标、新部署、新要求，进一步“推进绿色发展”“壮大节能环保产业”成为全党全国的共识和抉择。“十九大”报告是我国环保产业下一阶段利好政策的重要源泉。

在未来很长一段时间内，生态保护和环境治理产业将会持续获得国家各级部门的政策扶持。与此同时，河长制及湖长制相继出台落实了“一岗双责”，帮助相关政府责任人分解落实目标任务，每年分流域、分区域、分海域对行动计划实施情况进行考核，对一年考核不合格的“河长”进行约谈；连续两年考核不合格的通报批评；连续三年考核不合格的，两年内不得提拔。

路德环境所在的固废处理行业作为我国生态保护和环境治理产业的重要组成部分，受到了国家各项法律法规及产业政策的积极扶持。这些法律法规及产业政策将会推动我国河道淤泥和建筑泥浆处理与处置产业的高速发展，同时为公司的飞速发展带来了广阔的空间。

虽然近年来我国环保投入的力度逐步加大，但环保治理本身是一个长期的过程。更为重要的是，水污染治理并不是一朝一夕就能够解决的，而应形成并维持一个长久、健全的环保体系。因此，河湖淤泥及建筑泥浆处理行业作为水污染治理的核心细分领域，将会持续获得快速发展。

（二）公司发展战略

公司根据业务发展的战略和市场发展的动态，在围绕公司核心技术产品和核心业务的条件下，将河湖淤泥项目延伸到城市箱涵底泥处理、市政污泥处理、供水水库和电站水库淤泥处理，延伸到 PPP 模式参与流域水环境治理、水库水环境治理，将建筑泥浆项目延伸到建筑渣土处理与利用，包括混凝土再生骨料生产销售、新型节能型墙材生产销售，将白酒糟处理项目复制到大型品牌企业，力争在高含水固体废弃物处理处置细分领域做一个“小而美”的专业环保企业。

（三）经营计划或目标

路德环境将继续秉承“资源节约、环境友好、科技创新、利国利民”的经营理念，通过“以废治废、变废为宝”的方式，实现多种高含水固体废弃物的综合治理和资源化利用。公司同时积极响应国家“青山绿水就是金山银山”的政策号召，进一步巩固公司在国内高含水固体废弃物处理与处置细分领域的龙头地位，积极投身于中国环境保护事业，增进中国人民的生态福祉。

公司未来的主要业务为专业淤泥处理（包括河湖淤泥和建筑泥浆）以及酒糟饲料这两大方面，同时将工业渣泥、市政污泥以及污染场地修复作为储备业务。2018 年公司计划通过定向增发和银行贷款等方式筹集资金，利用淤泥处理中心项目商业模式的复制，达成营业收入同比增长 30% 的经营目标。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

1、市场开拓风险

由于我国各地经济发展水平不同，对河湖淤泥、建筑泥浆、及各类固体废弃物处理处置及资源化利用的认识也不同，因此各地的河湖淤泥及建筑泥浆处理处置行业发展参差不齐，全国市场还有待进一步开拓。目前我国经济较发达及水资源丰富的地区已经逐渐开始建立完善的水资源循环利用体系，并拥有了较为稳定的河湖淤泥及建筑泥浆处理市场，尤其是水资源丰富及经济发展领先的江浙沪地区。但就整个行业的市场容量而言，行业整体仍然处于发展初期。

2、国家产业政策变化导致的风险

路德环境所处的生态保护和环境治理行业与国家产业政策精密相关。河湖淤泥及建筑泥浆处理行业的发展在很大程度上依赖于国家对环保产业的扶持和相关产业政策的支持。在国民经济发展的不同时期，国家对环保行业的相关政策也会不断调整，该类调整将直接影响生态保护和环境治理行业，并可能对路德环境主营业务收入带来一定的波动。

3、市场竞争加剧风险

我国河湖淤泥及建筑泥浆处理行业仍然处于较早期的发展阶段，但是由于行业契合国家政策方向且毛利率较高，已经吸引了社会资本积极参与进入该行业。同时，部分国际固废处理巨头公司在我国环保事业向社会资本开放后，也开始在华布局，期望在高速增长的市场中分一杯羹。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、国家产业政策变化引起的风险

固体废弃物处理行业是一个政策主导的行业，政策导向很大程度影响着行业的发展。2015 年 4 月 16 日，国务院正式颁布“水十条”，提出了取缔“十小”企业，整治“十大”行业、治理工业集聚区污染、“红黄牌”管理超标企业、环境质量不达标区域限批等 238 项有力措施。报告期内中央环保督察又一次将环保提升至政治高度，伴随着的是工业固废处理的市场供需缺口逐渐拉大，行业集中度的大幅提升，这既给固废处理行业内的优质企业带来了业务领域扩张的机遇，也为其带来了发展风险，如对排放标准的严格要求，可能会使固废处理的成本增加，压缩利润空间。

应对措施及风险管理效果：公司高度关注国家宏观经济及行业政策研究，建立市场导向，客户为上的投资决策机制，积极增加研发投入，加强对固废无害化、稳定化、资源化处理的研究和推进，保

障循环经济的效益。报告期内公司对尾水实施实时监控，并建立起了 PH 自动调节装置和河湖淤泥固化处理中心余水处理研究开发系统，在保证排放符合国家标准的同时也提升了各个项目工程的质量，打造优质项目，树立行业标杆，保持行业领先地位。同时关注区域经济发展，根据政府对地域公共环境投入的情况，布局公司业务发展规划。使公司主营业务收入和利润实现稳定增长。

2、技术优势丧失风险

国家对各项环保标准的提高，对于固废处理提出了更高的要求，为适应新政策的要求，势必需要进行技术升级和新技术的研发。但是，目前我国固废处理领域核心技术的自主研发水平普遍偏低，相当比例的核心技术从国外引进，高端的处理设备也需要从国外进口，这对于我国固废处理行业的发展始终是一个瓶颈，存在一定的技术风险。

应对措施及风险管理效果：公司自成立以来，一直专注于各类高含水固体废弃物处理处置及资源化利用领域，拥有独立的设计研发部门、研发生产部门和高效率、高素质的研发团队，先后承担国家重点新产品计划、国家火炬计划等多项科研项目，拥有包括 FSA 泥沙聚沉剂、HEC 高强、高耐水土体固结剂等多项获得国家发明专利、重点新产品的核心环保功能材料，并以“淤泥脱水固结一体化处理”、“污泥亚临界水-好氧发酵堆肥”堆肥、“污泥脱水干化焚烧”、“白酒糟固态发酵及生产酵母培养物”等系统设备和成套工艺为支撑，可为不同需求的客户提供多种定制的高含水固体废弃物处理处置和资源化利用的整体解决方案，在行业内拥有较强的技术工艺优势。

3、应收款项发生坏账的风险

截至 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 11,409.48 万元。公司应收账款受营业收入变动带来应收账款的相应变动以及公司采取的收入确认方式、结算方式等因素的影响。报告内公司应收账款客户占收入比重有所改善，但仍存在个别应收款在未来出现呆坏账金额大于已计提的坏账准备的可能，若公司的应收款项无法收回，将对公司的生产经营造成损失，产生一定影响。

应对措施及风险管理效果：公司将加大应收账款催收力度和项目投标资信管理，未来在项目选择上会综合评价项目资金来源、对方履约能力和信用等级情况，减少应收账款的坏账损失。

4、未来经营业绩波动的风险

公司 2015 年度、2016 年度和 2017 年度营业收入分别为 6,160.14 万元、12,247.57 万元、26,917.21 万元，公司 2015 年度、2016 年度和 2017 年度营业利润分别为-283.74 万元、1,418.44 万元、3,422.04 万元。公司于 2014 年开始战略转型，工作重心向筹建淤泥处理中心及酒糟饲料化项目转移，在淤泥处理方面公司由工程承包商向工程运营服务商转型成功。2017 年，中标南京泥浆综合处置中心成套设备集成；绍兴镜湖固化中心顺利承接三江排涝配套河道拓浚工程（越城片）一期 3 标梅三江疏浚分包项目；温州瓯海项目建设完成并稳定正常运行；酒糟资源化利用项目经过两年的市场开拓，销售局面逐步打开。但由于现行原材料价格上涨、劳动力成本上扬，土方运输分包成本增加等因素影响，使得公司毛利率有所下降；另外未来获取淤泥固化项目的不确定性等均会对公司未来经营业绩波动造成一定影响。

应对措施及风险管理效果：在淤泥处理方面，公司战略转型后主要从事项目的投资运行，随着招投标项目的减少及投资运营项目的稳定运行，将会大大减小经营业绩波动的风险。在酒糟酵母培养物方面，蛋白饲料目前已有稳定的集团客户，未来市场逐步打开，同时将于与大型酒企签署战略合作协议，可以降低成本酒糟采购成本，公司综合毛利会有所提高。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|-----|-------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | 是 | 五(二)一 |
| 是否存在对外担保事项 | 是 | 五(二)二 |
| 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 | 否 | |
| 是否对外提供借款 | 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 五(二)三 |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 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 | 是 | 五(二)五 |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | |
| 是否存在失信情况 | 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | 否 | |

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

| 性质 | 累计金额 | | 合计 | 占期末净资产比例% |
|-------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| | 作为原告/申请人 | 作为被告/被申请人 | | |
| 诉讼或仲裁 | 3,752,899.33 | 1,984,500.00 | 5,737,399.33 | 2.78% |

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

√ 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

√ 不适用

（二）公司发生的对外担保事项

单位：元

| 担保对象 | 担保金额 | 担保期间 | 担保类型 | 责任类型 | 是否履行必要决策程序 | 是否关联担保 |
|------|------|------|------|------|------------|--------|
|------|------|------|------|------|------------|--------|

| | | | | | | |
|--------------|----------------------|-----------------------------|----|----|---|---|
| 泸州工投融资担保有限公司 | 15,000,000.00 | 2017年10月26日至 2020年10月25日 | 保证 | 连带 | 是 | 否 |
| 总计 | 15,000,000.00 | - | - | - | - | - |

对外担保分类汇总：

| 项目汇总 | 余额 |
|-------------------------------------|---------------|
| 公司对外提供担保(包括公司、子公司的对外担保,不含公司对子公司的担保) | 15,000,000.00 |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保 | 0.00 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 | 0.00 |
| 公司担保总额超过净资产50%(不含本数)部分的金额 | 0.00 |

清偿和违规担保情况：

| |
|---|
| 无 |
|---|

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间 | 临时报告编号 |
|---------|---|---------------|------------|-------------|----------|
| 季光明、白彩芹 | 季光明、白彩芹为路德生物公司贷款1000万元事项,向古蔺县农业和中小企业融资担保有限公司提供个人最高额信用反担保,保证期限为两年。该笔担保于2017年7月20日归还银行贷款后自动解除。 | 10,000,000.00 | 是 | 2016年8月18日 | 2016-034 |
| 季光明 | 季光明为路德环境公司向武汉中泰和融资租赁有限公司申请1500万元的设备融资租赁提供3年不可撤销的连带保证。 | 15,000,000.00 | 是 | 2016年8月18日 | 2016-038 |
| 季光明、白彩芹 | 季光明、白彩芹为路德环境向招商银行股份有限公司光谷科技支行申请授信内循环借款1500万元提供担保,履行期间2016年11月18日至2019年11月17日,报告期内未提取贷款还,公司用来办理开具银行承兑汇票业务。 | 15,000,000.00 | 是 | 2016年11月11日 | 2016-052 |

| | | | | | |
|------------------|--|----------------|---|------------------|---------------------|
| 季光明、白彩芹 | 季光明以持有的本公司 300 万股股权作为质押物,同时公司实际控制人季光明、和其妻子白彩芹为本公司的银行借款授信 3000 万元提供两年期无偿的不可撤销的连带保证。报告期实际发生贷款 2500 万元,其中 300 万元已于 2017 年 10 月归还。 | 25,000,000.00 | 是 | 2017 年 4 月 11 日 | 2017-008 |
| 季光明和上海中路(集团)有限公司 | 为公司售后回租业务向平安国际融资租赁(天津)有限公司提供保证。 | 20,000,000.00 | 是 | 2017 年 11 月 20 日 | 2017-013 和 2017-035 |
| 季光明、白彩芹 | 为路德生物向泸州市商业银行股份有限公司古蔺支行固定资产借款 700 万元提供担保。 | 7,000,000.00 | 是 | 2017 年 8 月 24 日 | 2017-016 和 2017-028 |
| 季光明、白彩芹 | 为路德生物向泸州市商业银行股份有限公司古蔺支行流动资金借款 800 万担保。 | 8,000,000.00 | 是 | 2017 年 8 月 24 日 | 2017-016 和 2017-028 |
| 浙江林盛建设发展有限公司 | 公司控股子公司绍兴路德环保技术有限公司与关联方浙江林盛建设发展有限公司签署《建设工程施工合同》和《土方运输合同》 | 41,652,121.85 | 是 | 2017 年 11 月 20 日 | 2017-027 和 2017-034 |
| 季光明 | 季光明为公司售后回租业务向平安国际融资租赁有限公司提供保证。 | 13,000,000.00 | 是 | 2017 年 11 月 20 日 | 2017-035 |
| 总计 | - | 154,652,121.85 | - | - | - |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响:

报告期内,以上发生的偶发性关联担保事项为公司新项目的顺利投建和满足路德生物的稳定经营提供实质性的筹资保障,也降低了公司短期筹资带来的利息成本和设备物资采购的资金支付压力,是公司日常经营所必需、必要的,也是真实合理的,该关联交易缓解了公司资金短缺,也促进了公司业务的发展,对公司的生产经营有利。

注 1:为满足路德生物的生产经营性资金需要,向泸州市商业银行古蔺支行申请贷款 1,500 万元。该事项于 2017 年 8 月 22 日经过公司第二届董事会第十次会议审议通过。后因银行要求,公司副总经理吕亮作为路德生物法人、总经理为该项贷款追加提供连带保证担保。该事项于 2018 年 4 月 11 日经

过公司第二届董事会第十二次会议审议通过，尚需 2017 年年度股东大会审议通过。

注 2：因施工期间临时工程新增工程事项，公司与浙江林盛建设发展有限公司于 2016 年 12 月 16 日签署《泥浆暂存池土方开挖及运输合同》，合同为综合单价合同，综合单位为 55.0 元/方，合同金额不超过 2,000 万（以最终工程审计金额为准）。该事项于 2018 年 4 月 11 日经过公司第二届董事会第十二次会议审议通过进行追认，尚需 2017 年年度股东大会审议通过。

（四）承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，实际控制人季光明出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺除路德环境外，其本人及本人控股的企业在承诺函日期前并无从事任何直接或间接与路德环境业务存在竞争或可能竞争的业务。

公司在申请挂牌时，公司实际控制人季光明签订了《关于减少并规范关联交易的承诺函》，承诺人及其他关联方将尽量避免与公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件及公司《公司章程》的规定履行交易审批程序，切实保护公司及公司股东利益。

截止报告期末，实际控制人季光明严格履行上述承诺，未有任何违背。

公司在申请挂牌时，持有公司 5%以上股份的股东出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其本人及本人控股的企业在承诺函日期前并无从事任何直接或间接与路德环境业务存在竞争或可能竞争的业务。

截止报告期末，持有公司 5%以上股份的股东严格履行上述承诺，未有任何违背。

（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 |
|---|--------|---------------|---------|--|
| 货币资金 | 质押 | 5,730,498.00 | 1.37% | 为公司向招商银行股份有限公司光谷科技支行开具银行承兑汇票和履约保函提供保证。 |
| 房产{武房产权证湖字第 2015008933 号、武新国用(商 2015)第 06700 号} | 抵押 | 9,223,113.09 | 2.20% | 为公司流动资金贷款、国内信用证和商业汇票承兑综合授信向招商银行股份有限公司武汉光谷科技支行提供抵押。 |
| 土地使用权{武新国用(2013)第 058 号} | 抵押 | 10,216,565.39 | 2.44% | 为公司固定资产借款向武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行提供抵押。 |
| 在建工程—未来科技城环保产业研发基地建设 | 抵押 | 10,120,360.38 | 2.42% | 为公司固定资产借款向武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行提供抵押。 |
| 发明专利“清淤泥浆脱水固结一体化处理办法” | 质押 | - | - | 为公司流动资金贷款向武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行提供质押。 |
| 发明专利“一种泥浆调 | 质押 | - | - | 为公司流动资金贷款向武汉农村商 |

| | | | | |
|--|----|----------------------|---------------|--|
| 配装置” | | | | 业银行股份有限公司光谷分行提供质押。 |
| 一种改良固化处理粘性淤泥时防淤泥粘装备的方法 | 质押 | - | - | 为公司流动资金贷款向武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行提供质押。 |
| 一种粘塑性淤泥连续均匀计量供料的方法 | 质押 | - | - | 为公司流动资金贷款向武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行提供质押。 |
| 10 台污泥浓缩脱水一体机(程控快开隔膜压滤机) | 抵押 | 6,236,341.88 | 1.49% | 为公司融租租赁业务向武汉中泰和融资租赁有限公司提供抵押担保。 |
| 路德环境快开式隔膜压滤机和自动三腔絮凝置备装置等设备 | 抵押 | 7,509,819.29 | 1.79% | 为公司售后回租业务向平安国际融资租赁(天津)有限公司提供抵押担保。 |
| 14 台污泥浓缩脱水一体机 | 抵押 | 8,422,147.77 | 2.01% | 为公司售后回租业务向平安国际融资租赁有限公司提供担保。 |
| 绍兴路德环保技术有限公司的 6 台高压柜、9 台低压柜、2 台变压器 | 抵押 | 1,076,323.50 | 0.26% | 为绍兴路德在约定期间内使用电力向绍兴电力局柯桥供电分局提供最高额抵押。 |
| 路德生物的川(2017)古蔺县不动产权第 0003669、0001731、0001733 至 0001737 号 | 抵押 | 30,909,752.27 | 7.38% | 为路德生物向泸州市商业银行股份有限公司古蔺支行流动资金借款 800 万和固定资产借款 700 万元提供抵押担保。 |
| 总计 | - | 89,444,921.57 | 21.36% | - |

注：

1、路德生物以发酵、烘干、脱硫除尘等设备抵押和 100%的股权质押为取得流动资金贷款向古蔺县农业和中小企业融资担保有限公司提供的反担保于 2017 年 7 月 20 日还款后解除。

2、公司于 2018 年 4 月 11 日召开第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于追认资产抵押的议案》，对公司名下 10 台污泥浓缩脱水一体机（程控快开隔膜压滤机）、14 台污泥浓缩脱水一体机、快开式隔膜压滤机和自动三腔絮凝置备装置等设备，以及路德生物的川（2017）古蔺县不动产权第 0003669、0001731、0001733 至 0001737 等资产抵押进行了追认。相关议案尚需 2017 年年度股东大会审议通过。

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 | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 47,332,725 | 75.13% | 1,995,175 | 49,327,900 | 77.35% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,754,300 | 7.55% | 0 | 4,754,300 | 7.46% | |
| | 董事、监事、高管 | 191,725 | 0.30% | -191,725 | 0 | 0.00% | |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 15,667,275 | 24.87% | - 1,225,175 | 14,442,100 | 22.65% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 14,262,900 | 22.64% | 0 | 14,262,900 | 22.37% | |
| | 董事、监事、高管 | 904,375 | 1.44% | 725,175 | 179,200 | 0.28% | |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% | |
| 总股本 | | 63,000,000 | - | 770,000 | 63,770,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 45 |

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------------|------------|-----------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 季光明 | 19,017,200 | 0 | 19,017,200 | 29.82% | 14,262,900 | 4,754,300 |
| 2 | 中路优势(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 5,400,000 | 0 | 5,400,000 | 8.47% | 0 | 5,400,000 |
| 3 | 肖冰 | 3,983,100 | 200,000 | 4,183,100 | 6.56% | 0 | 4,183,100 |
| 4 | 李晓波 | 3,739,500 | 0 | 3,739,500 | 5.86% | 0 | 3,739,500 |
| 5 | 李宏梅 | 3,634,200 | 0 | 3,634,200 | 5.70% | 0 | 3,634,200 |
| 6 | 湖北劲牌投资有限公司 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 4.70% | 0 | 3,000,000 |
| 7 | 樟树市华晨成长股权投资基金(有限合伙) | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 4.70% | 0 | 3,000,000 |
| 8 | 刘焕琴 | 2,430,000 | 0 | 2,430,000 | 3.81% | 0 | 2,430,000 |
| 9 | 宁波熔岩投资管理有限公司- | 0 | 1,646,725 | 1,646,725 | 2.58% | 0 | 1,646,725 |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------------|------------|-----------|------------|--------|------------|------------|
| | 熔岩新三板 1 号基金 | | | | | | |
| 10 | 董云仙 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | 2.35% | 0 | 1,500,000 |
| 11 | 武汉德天众享企业管理合伙企业(有限合伙) | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | 2.35% | 0 | 1,500,000 |
| 合计 | | 47,204,000 | 1,846,725 | 49,050,725 | 76.90% | 14,262,900 | 34,787,825 |

前十名股东间相互关系说明：

注 1：季光明为德天众享执行事务合伙人及合伙人，持有德天众享 30%的合伙份额。除此以外，其他股东之间无关联关系。

注 2：因公司股东董云仙与德天众享均持有公司股份 150 万股，故本次报告期期末普通股前十名股东情况实际列报 11 名。

二、优先股股本基本情况

√ 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

季光明先生，董事长、总经理，1966 年 8 月 7 日出生，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年 6 月毕业于河海大学岩土工程专业。1988 年 7 月至 1999 年 12 月就职于交通部长江航运规划设计院，历任室负责人、工程师。2000 年 1 月至 2004 年 7 月任湖北省工业建筑总承包集团公司岩土基础工程分公司经理。2004 年 8 月至 2006 年 7 月就职于武汉路德材料有限责任公司，历任市场部部长、总经理。2006 年 8 月至今，任公司董事长、总经理。2012 年 10 月至今任德天众享执行事务合伙人。2014 年 1 月至今兼任路德生物董事，2014 年 6 月至 2017 年 12 月兼任宁波路德董事。2016 年 3 月至今兼任绍兴路德董事。

季光明先生目前通过直接和间接方式持有公司 30.53%的股份，为公司控股股东及实际控制人。公司成立至今，季光明先生对公司的重大经营决策一直能施加决定性影响，公司的控股股东及实际控制人在报告期内未发生变化。

（二）实际控制人情况

同控股股东情况

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

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 | 募集资金 | 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 |
|------------|------------|-------|-----------|---------------|-----------------|------------|-------------|---------------|----------------|------------|
| 2016年4月15日 | 2016年7月25日 | 10.00 | 3,000,000 | 30,000,000.00 | 0 | 0 | 2 | 0 | 0 | 是 |
| 2017年3月15日 | 2017年7月7日 | 15.00 | 770,000 | 11,550,000.00 | 0 | 0 | 1 | 1 | 0 | 否 |

募集资金使用情况：

1、2016 年募集资金使用情况：

公司于2016年5月6日召开2015年度股东大会，审议通过了股票发行方案等议案，公司本次采用定向发行方式发行人民币普通股300万股，每股面值1元，实际发行价格为每股10元，募集资金总额为人民币3000万元。该次发行所募集资金的到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验确认并出具了大信验字[2016]第2-00070号《验资报告》。

根据本公司于2016年4月15日在全国中小企业股份转让系统中披露的《股票发行方案》中规定，本次募集资金将用于要用于绍兴市柯桥区建筑泥浆固化处置项目的建设和运营。

公司于2016年7月8日获得股转系统确认本次股票发行的《股份登记函》，但公司因资金紧张，在尚未取得股转系统确认本次股票发行的《股份登记函》前，使用该募集资金进行支付，存在提前使用募集资金的情形。由于在2016年2月至6月期间绍兴市柯桥区建筑泥浆固化处置项目处于建设期，公司已经用自有资金前期投入，同时又在浙江地区新增三个运营项目，资金需求较大，以致公司分别以募集资金1445.66万元用于偿还外部借款本息和1161.78万元补充公司流动资金。公司因此存在变更部分募集资金用途的情形，但公司募集资金均为满足公司业务发展实际需要而使用，且系将上述募集资金间接用于公司主营业务，未偏离公司募集资金的主要用途。

公司已经召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议以及2016年第一次临时股东大会审议通过《关于追认变更部分募集资金用途的议案》。

截至2016年12月31日，本次股票发行募集资金3000万元已经全部使用完毕，具体用途如下：

- 1、偿还借款1445.66万元。包括偿还外部自然人借款本息505万元，外部企业法人借款本息617万元，银行短期借款本息323.66万元；
- 2、补充流动资金1161.78万元。包括支付原材料采购款和货款575.50万元，支付投保金和往来款400万元，支付职工薪酬96.72万元，支付日常经营活动费用和项目备用金89.56万元；
- 3、绍兴市柯桥区建筑泥浆固化处置项目392.56万元。包括购置设备预付款192.56万元，支付绍兴

路德环保技术有限公司往来款项200万元。

2、2017 年度募集资金使用情况：

公司 2017 年 3 月 14 日，召开第二届董事会第七次会议，审议通过了股票发行方案等相关事宜，2017 年 3 月 31 日召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案。公司本次采用定向发行方式，发行人民币普通股 77 万股，每股面值 1 元，每股实际发行价格为人民币 15.00 元/股，募集资金总额为人民币 1,155.00 万元。该募集资金已于 2017 年 5 月 24 日全部到账，存入公司募集资金专项账户（开户行：武汉农村商业银行光谷分行，账号：210030066610038）中，存放金额为 1,155.00 万元。本次发行募集资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验确认并出具了大信验字[2017]第 2-00044 号《验资报告》。上述募集资金均存储于公司设立的募集资金专项账户之中，公司严格按照已有的资金管理制度和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，确保募集资金严格按照《股票发行方案》规定的用途使用，不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次股票定向发行募集资金的情形，也不存在取得本次股票发行《股份登记函》之前使用本次股票发行募集资金的情形。

根据公司于 2017 年 3 月 15 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《股票发行方案》（公告编号：2017-005）中规定，本次募集资金主要用于对子公司路德生物的增资及江苏、云南等地河道淤泥、建筑泥浆新项目的建设开发。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况、使用金额、账户余额情况如下：

| 项目 | 金额 |
|----------------------|---------------|
| 一、募集资金总额（不含已支付的发行费用） | 11,550,000.00 |
| 加：利息收入 | 7,096.95 |
| 减：手续费 | 131.00 |
| 二、可使用募集资金金额 | 11,556,965.95 |
| 三、募集资金实际使用用途 | |
| 支付路德生物投资款 | 9,600,000.00 |
| 新项目建设开发（支付设备购置款） | 1,953,600.00 |
| 合 计 | 11,553,600.00 |

截至 2017 年 12 月 31 日，公司定向发行股票募集资金已使用 11,553,600.00 元，尚有 3,365.95 元（注：余额为银行结息）。同时，公司编制并披露了《关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，详见公告 2018-008。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√ 不适用

三、债券融资情况

√ 不适用

债券违约情况：

√ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√ 不适用

四、可转换债券情况

√ 不适用

五、间接融资情况

√ 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 |
|--------------|--------------------|----------------------|-------|----------------------------|------|
| 流动资金贷款(路德生物) | 四川古蔺农商行酒街支行 | 10,000,000.00 | 9.47% | 2016.4.25 至 2017.4.24 | 否 |
| 流动资金贷款 | 武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行 | 10,000,000.00 | 7.30% | 2016.8.3 至 2018.8.2 | 否 |
| 固定资产借款 | 武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行 | 12,000,000.00 | 7.30% | 2016.8.15 至 2018.8.14 | 否 |
| 流动资金贷款 | 武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行 | 3,000,000.00 | 7.30% | 2016.10.26 至 2017.10.21 | 否 |
| 融资租赁 | 武汉中泰和融租租赁有限公司 | 7,700,000.00 | 8.00% | 2016.9.30 至 2019.8.31 | 否 |
| 融资租赁 | 平安国际融资租赁有限公司 | 13,000,000.00 | 6.00% | 2017.5.12 至 2020.5.10 | 否 |
| 流动资金贷款(路德生物) | 泸州市商业银行股份有限公司古蔺支行 | 8,000,000.00 | 6.15% | 2017-10-26 至 2018-10-25 | 否 |
| 固定资产借款(路德生物) | 泸州市商业银行股份有限公司古蔺支行 | 7,000,000.00 | 8.08% | 2017-10-26 至 2020-10-25 | 否 |
| 合计 | - | 70,700,000.00 | - | - | - |

注：报告期内，公司与平安国际融资租赁（天津）有限公司签订 2000 万元的融资租赁合同，实际起租日为 2018 年 1 月 18 日，租赁期间为 2018 年 1 月 18 日至 2021 年 1 月 18 日。该事项于 2017 年 11 月 20 日经过公司第二届董事会第十一次会议审议通过，并于 2017 年 12 月 6 日经过公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过。

违约情况：

√ 不适用

六、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√ 不适用

（二）利润分配预案

√ 不适用

未提出利润分配预案的说明：

√ 适用

根据未来生产经营安排、投资规划以及长期发展的需要，决定 2017 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

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 | 年龄 | 学历 | 任期 | 年度薪酬 |
|-----------|--------------|----|----|----|-----------------------|-------|
| 季光明 | 董事长、总经理 | 男 | 52 | 本科 | 2016年5月15日至2019年5月5日 | 68.76 |
| 程润喜 | 董事、副总经理、总工程师 | 男 | 52 | 本科 | 2016年5月6日至2019年5月5日 | 37.02 |
| 吴军 | 董事、副总经理 | 男 | 40 | 本科 | 2016年8月17日至2019年5月5日 | 34.68 |
| 徐单婵 | 董事 | 女 | 34 | 硕士 | 2016年5月6日至2019年5月5日 | - |
| 王惠舜 | 董事 | 男 | 47 | 硕士 | 2016年5月6日至2019年5月5日 | - |
| 王能柏 | 监事会主席 | 男 | 41 | 硕士 | 2016年5月6日至2019年5月5日 | - |
| 李兴文 | 监事 | 男 | 37 | 硕士 | 2016年5月6日至2019年5月5日 | 12.17 |
| 冯胜球 | 监事 | 男 | 38 | 大专 | 2016年5月6日至2019年5月5日 | 22.72 |
| 胡卫庭 | 财务总监 | 男 | 50 | 本科 | 2015年4月27日至2018年4月26日 | 31.37 |
| 吕亮 | 副总经理 | 男 | 41 | 大专 | 2016年8月17日至2019年5月5日 | 29.37 |
| 刘菁 | 董事会秘书 | 女 | 34 | 硕士 | 2016年8月17日至2019年5月5日 | 21.24 |
| 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:

无

(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 |
|-----|--------------|------------|------|------------|------------|------------|
| 季光明 | 董事长、总经理 | 19,017,200 | 0 | 19,017,200 | 29.82% | 0 |
| 程润喜 | 董事、副总经理、总工程师 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 徐单婵 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 吴军 | 董事、副总经理 | 179,200 | 0 | 179,200 | 0.28% | 0 |
| 王惠舜 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 王能柏 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 李兴文 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 冯胜球 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 胡卫庭 | 财务总监 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 吕亮 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 刘菁 | 董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 合计 | - | 19,196,400 | 0 | 19,196,400 | 30.10% | 0 |

(三) 变动情况

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

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|----|---------|----------------|---------|----------------------|
| 黄彬 | 董事、副总经理 | 离任 | - | 因个人原因辞去董事、副总经理职务 |
| 吴军 | 副总经理 | 新任 | 董事、副总经理 | 2017 年第一次临时股东大会选举为董事 |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

吴军简历：

2004 年 8 月至 2006 年 7 月：武汉路德材料有限责任公司工程管理部副经理；

2006 年 8 月至 2016 年 8 月：路德环境总经理助理、工管理部经理；

2016 年 8 月至今：公司副总经理、工程管理部经理，并于 2017 年 3 月 31 日由 2017 年第一次临时股东大会选举为公司董事，任期自决议通过之日起至第二届董事会任期届满时止。

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、财务、人力、后勤人员 | 29 | 26 |
| 研发、技术人员 | 28 | 39 |
| 生产、市场、采购人员 | 95 | 297 |
| 员工总计 | 152 | 362 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 12 | 13 |
| 本科 | 59 | 66 |
| 专科 | 21 | 29 |
| 专科以下 | 60 | 254 |
| 员工总计 | 152 | 362 |

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、人员变动与人才引进

报告期内，公司各部门人员都有所增长，主要为实现 2017 年经营目标，扩大市场份额、加大技术研发创新投入力度，提供了人力保障。公司十分重视人才的引进，积极开拓招聘渠道，通过人才网站平台、猎头推荐、人才洽谈会、高校应届毕业生交流会等招聘社会人才和校园新秀，并提供相匹配的职位和福利待遇，对于新引进人才给予持续关注和企业文化、专业技能上的引导与培养，并给予人才生活上的关心和帮助，体现公司的人文关怀。

2、员工培训

公司视员工为最宝贵的财富，将员工的成长与发展作为衡量公司进步的重要标志。公司为员工营造舒适的工作环境，提供优厚的福利待遇，为每一位员工职业生涯发展明确规划，励志为员工打造一流的职业发展平台。同时公司根据员工的专业需求制定多元化培训课程，建立全面系统的培训体系，包括：新员工入职培训、企业文化培训、专业技能培训、职业生涯发展培训、中高层管理人员管理能力培训等。公司根据驻外人员占比较大的实际情况，积极开发线上（手机客户端）培训课程，大大提高了员工学习的自主性和便利性。

3、员工薪酬政策

为适应企业发展要求，吸引和保留优秀员工，建立公司与员工合理分享公司发展成果的利益机制，公司依据实际岗位性质和工作特点，对不同类别的岗位人员实行并修订了不同的薪酬及绩效考核制度，包括职能部门、技术中心、工程管理部等部门薪酬及绩效管理制度，以及市场开发人员项目奖励制度等。创造性的引入“积分制”的模式，为员工的晋升与发展打通通道。

员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资、工龄/职称工资、年终奖金等。依据国家和地方相关法律法规，与员工签订《劳动合同书》、《保密协议》，核心岗位签订《竞业限制协议》；同时，员工福利体系也一应俱全，企业也尽显人文关怀，除按照国家和地方相关政策，为员工办理养老、医疗、工伤、生育、失业、大病补充保险和住房公积金外，为了更好的给予员工保障，公司为员工提供带薪年假、健康体检、年度旅游、生日津贴、婚丧礼金、团队活动、节日慰问、商业保险等福利政策。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

截止报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

（二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√ 不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√ 不适用

核心人员变动情况：

公司目前不存在需根据《非上市公司监督管理办法》规定程序认定的核心员工。

第九节 行业信息

√ 适用

根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处细分行业为“N7723 水利、环境和公共设施管理业-生态保护和环境治理业-环境治理业-固体废物治理”。

随着《国家环境保护标准“十三五”发展规划》、《重点流域水污染防治规划》、《水污染防治行动计划》、《中华人民共和国环境保护税法实施条例》、《中华人民共和国水污染防治法》等系列政策文件的发布实施，环保政策的推动力度将会进一步加强。

“十九大”报告勾画了新时代我国生态文明建设的宏伟蓝图和实现美丽中国的战略路径，要求到 2035 年基本实现“美丽中国”目标，对生态文明建设和环境保护提出一系列新目标、新部署、新要求，进一步“推进绿色发展”“壮大节能环保产业”成为全党全国的共识和抉择。“十九大”报告是我国环保产业下一阶段利好政策的重要源泉。

在未来很长一段时间内，生态保护和环境治理产业将会持续获得国家各级部门的政策扶持。与此同时，河长制及湖长制相继出台落实了“一岗双责”，帮助相关政府责任人分解落实目标任务，每年分流域、分区域、分海域对行动计划实施情况进行考核，对一年考核不合格的“河长”进行约谈；连续两年考核不合格的通报批评；连续三年考核不合格的，两年内不得提拔。

路德环境所在的固废处理行业作为我国生态保护和环境治理产业的重要组成部分，受到了国家各项法律法规及产业政策的积极扶持。这些法律法规及产业政策将会推动我国河道淤泥和建筑泥浆处理与处置产业的高速发展，同时为公司的飞速发展带来了广阔的空间。

虽然近年来我国环保投入的力度逐步加大，但环保治理本身是一个长期的过程。更为重要的是，水污染治理并不是一朝一夕就能够解决的，而应形成并维持一个长久、健全的环保体系。因此，河湖淤泥及建筑泥浆处理行业作为水污染治理的核心细分领域，将会持续获得快速发展。

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 | 是 |
| 董事会是否设置专门委员会 | 否 |
| 董事会是否设置独立董事 | 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | 是 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | 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 | 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | 是 |

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司股东大会、董事会、监事会制度健全、运行规范。公司股东严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定行使权力和义务。公司现行《公司章程》因股票发行经公司 2017 年 3 月 31 日召开的 2017 年第一次临时股东大会修改并审议通过。第二届董事会第八次会议审议通过了《路德环境科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，第二届董事会第九次会议审议通过了《路德环境科技股份有限公司利润分配管理制度》和《路德环境科技股份有限公司承诺管理制度》，第二届董事会第十次会议审议通过了《路德环境科技股份有限公司董事长薪酬管理制度》。

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，三会召开程序符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，信息披露及时、准确、充分，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格按照有关法律、法规及《公司章程》等要求召开三会进行审议，保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、公司章程的修改情况

2017 年公司发行股票，导致公司注册资本、股本和股东结构发生变化，因此对《公司章程》进行修改，并由 2017 年 3 月 31 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

（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 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|---------|----------------|
|------|---------|----------------|

| | 开的次数 | |
|------|------|--|
| 董事会 | 5 | 1、第二届董事会第七次会议:审议通过了《关于提名吴军先生为公司董事的议案》、《关于公司股票发行方案的议案》等议案。2、第二届董事会第八次会议:审议通过了《2016 年度董事会报告》、《2016 年度报告及其摘要》、《关于银行授信 3000 万元的议案》、《关于公司与平安国际融资租赁有限公司开展融资租赁业务的议案》等议案。3、第二届董事会第九次会议:审议通过了《路德环境科技股份有限公司利润分配管理制度》等议案。4、第二届董事会第十次会议:审议通过了《2017 年半年度报告》、《关于控股子公司与浙江林盛建设发展有限公司签署建设工程施工合同和土方运输合同暨关联交易的议案》、《关于公司控股子公司路德生物环保技术(古蔺)有限公司向银行贷款 1,500 万暨公司和公司实际控制人及其配偶提供反担保的议案》、《关于注销子公司的议案》等议案。5、第二届董事会第十一次会议:审议通过了《关于设立宁波分公司和温州分公司的议案》等议案。 |
| 监事会 | 2 | 1、第二届监事会第五次会议:审议通过了《2016 年度监事会报告》、《2016 年度报告及其摘要》等议案。2、第二届监事会第六次会议:审议通过了《2017 年半年度报告》、《路德环境科技股份有限公司董事长薪酬管理制度》等议案。 |
| 股东大会 | 5 | 1、2017 年第一次临时股东大会:审议通过了《关于提名吴军先生为公司董事的议案》、《关于公司股票发行方案的议案》等议案。2、2016 年年度股东大会:审议通过了《2016 年度董事会报告》、《2016 年度报告及其摘要》、《关于银行授信 3000 万元的议案》、《关于公司与平安国际融资租赁有限公司开展融资租赁业务的议案》等议案。3、2017 年第二次临时股东大会:审议通过了《路德环境科技股份有限公司利润分配管理制度》等议案。4、2017 年第三次临时股东大会:审议通过了《关于控股子公司与浙江林盛建设发展有限公司签署建设工程施工合同和土方运输合同暨关联交易的议案》、《关于公司控股子公司路德生物环保技术(古蔺)有限公司向银行贷款 1,500 万暨公司和公司实际控制人及其配偶提供反担保的议案》等议案。5、2017 年第四次临时股东大会:审议通过了《关于控股子公司与浙江林盛建设发展有限公司签署建设工程施工合同补充协议暨关联交易的议案》、《关于公司控股 |

| | | |
|--|--|---|
| | | 子公司路德生物环保技术(古蔺)有限公司向银行贷款 1,500 万暨公司提供担保的议案》、《关于公司与平安国际融资租赁有限公司开展融资租赁业务的议案》。 |
|--|--|---|

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

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、决议等程序均符合《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

报告期内，公司延续和完善了已建立的公司治理结构，公司治理结构规范。股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，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，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法律、法规、规范性文件的要求。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司完善信息披露制度，及时做好定期报告和临时报告的编制及披露工作做好股东大会的组织安排工作，切实保证股东履行相应的权利和义务；通过网站、邮箱、电话等多渠道，加强与投资者的联系，做好投资者的来访接待工作。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事列席 2017 年历次董事会会议和股东大会，对公司的正常运作以及董事、高管履行职责方面进行了有效的监督。

监事会认为：报告期内，董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。监事会对本年度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

报告期内，公司独立从事业务经营，拥有独立的研发、销售、采购、工程管理和服务体系，拥有自主的商标、资质、专利等知识产权，拥有独立的研发、营销、采购、项目管理和队伍，业务发展不依赖和受控于其他企业。

（一）业务独立情况

公司业务结构完整、自主独立经营，与控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东不存在同业竞争关系，控股股东、实际控制人未在其他任何公司任职。

（二）人员独立情况

公司按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在其他企业兼职及领取薪酬的情形。

（三）资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产、研发、项目运营和管理团队、销售系统及配套设施，拥有独立的商标、资质、专利等无形资产。

（四）机构独立情况

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会、总经理等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有总经理办公室、企业发展部、人力资源部、审计部、合同法务部、财务部、技术中心、市场开发部、工程管理部、生态事业部、证券事务部等职能部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。

（五）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，并建立了独立、规范的财务管理制度和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的《营业执照》，且依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司管理和风险控制等内部控制管理制度，能够得到有效执行，能够满足公司当前发展管理需要。同时公司将根据管理发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、会计核算

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定执行，从公司自身出发，制定会计核算的具体细节，并按照要求进行独立核算，以保障公司正常进行会计核算工作。

2、财务管理

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，不断完善公司财务管理体系。

3、风险控制

本年度内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范，事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制。

报告期内，公司上述管理制度未出现重大缺陷的情况。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》，已建立《年度报告重大

差错责任追究制度》，该制度于 2017 年 4 月 9 日经过公司第二届董事会第八次会议审议通过。公司在报告期末没有出现披露年度报告重大差错的情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|--------------|----------------------------------|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 标准无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | 无 |
| 审计报告编号 | 大信审字[2018]第 2-00538 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 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层邮编 10008 |
| 审计报告日期 | 2018 年 4 月 11 日 |
| 注册会计师姓名 | 乔冠芳、宋江勇 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 7 |
| 会计师事务所审计报酬 | 150,000.00 |

审计报告正文：

路德环境科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了路德环境科技股份有限公司（以下简称“贵公司”或“公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款的减值准备

1、截至 2017 年 12 月 31 日，合并财务报表中应收账款余额为 12,263.43 万元，坏账准备为 853.96 万元，相关信息披露详见附注三（八）及附注五（三）。由于应收账款的账面价值较高，占总资产比例为 27.24%，对财务报表影响较为重大，坏账准备的计提涉及管理层的专业判断，我们将应收账款的坏账准备计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）对公司信用政策及应收款项管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；

（2）分析公司应收款项坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 通过分析公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(4) 分析计算公司资产负债表日坏账准备金额与应收款项余额之间的比率，结合合同约定的信用期限，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

(5) 获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账准备计提金额是否准确；

(二) 收入确认

1、事项描述

公司 2017 年度营业收入为人民币 26,917.21 万元，较上年营业收入同比增长 119.78%。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。

关于收入的确认政策见附注三（十八），关于收入的类别披露见附注五（三十）。

2、审计应对

(1) 对公司收入与收款业务的关键内部控制设计和执行进行了解和测试，评价收入与收款业务的内部控制是否有效，并得到执行；

(2) 与管理层访谈并选取样本检查淤泥处置合同，对合同中约定工程服务内容、处理要求、收费标准、计量及结算方式等关键条款进行检查，确定公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对公司本期新增的重要客户的背景等进行调查，关注客户需求变化的合理性；

(4) 按照业务类别进行毛利率分析，将本期毛利率与上期进行比较，并与同行业公司进行比较，以确定毛利率是否存在异常情况；

(5) 将公司处理的泥浆结算量与其对应的固化泥饼外运运输结算量进行对比，确定是否存在差异；

(6) 对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、淤泥处置合同、结算单、固化泥浆外运结算单等相关资料，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

(7) 对本年记录的客户选取样本，对其结算金额和往来款项进行函证、现场核查，以评价收入确认的准确性；

(8) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对工程量确认单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 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。

五、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，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。

六、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。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：乔冠芳

(项目合伙人)

中国 · 北京

中国注册会计师：宋江勇

二〇一八年四月十一日

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 |
|------------------------|------|-----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五(一) | 60,055,869.03 | 21,044,946.15 |
| 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 | 五(二) | 200,000.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 五(三) | 114,094,757.00 | 52,898,845.73 |
| 预付款项 | 五(四) | 2,116,681.79 | 1,005,942.29 |
| 应收保费 | | - | - |
| 应收分保账款 | | - | - |
| 应收分保合同准备金 | | - | - |
| 应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 其他应收款 | 五(五) | 9,398,633.40 | 8,772,348.03 |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | 五(六) | 5,225,728.62 | 8,554,730.28 |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | 五(七) | 375,000.00 | 2,239,361.48 |
| 流动资产合计 | | 191,466,669.84 | 94,516,173.96 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | | - | - |
| 投资性房地产 | | - | 179,019.87 |
| 固定资产 | 五(八) | 172,014,596.80 | 140,783,029.53 |
| 在建工程 | 五(九) | 13,564,979.17 | 8,358,772.49 |

| | | | |
|------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 工程物资 | | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 无形资产 | 五(十) | 28,493,605.47 | 29,075,227.15 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | 五(十一) | - | 8,667,478.45 |
| 长期待摊费用 | 五(十二) | 6,266,291.93 | 6,286,421.30 |
| 递延所得税资产 | 五(十三) | 4,379,895.89 | 3,739,575.29 |
| 其他非流动资产 | 五(十四) | 2,590,000.00 | |
| 非流动资产合计 | | 227,309,369.26 | 197,089,524.08 |
| 资产总计 | | 418,776,039.10 | 291,605,698.04 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五(十五) | 8,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | | - | - |
| 拆入资金 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | 五(十六) | 16,801,360.00 | 4,270,200.00 |
| 应付账款 | 五(十七) | 101,730,832.40 | 44,287,324.18 |
| 预收款项 | 五(十八) | 3,716,249.92 | 1,098,992.20 |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 五(十九) | 4,184,927.44 | 3,133,198.26 |
| 应交税费 | 五(二十) | 10,689,320.41 | 3,776,732.51 |
| 应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 其他应付款 | 五(二十一) | 15,551,343.33 | 19,400,724.68 |
| 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 | 五(二十二) | 30,081,387.41 | 2,474,770.87 |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 190,755,420.91 | 91,441,942.70 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 五(二十三) | 5,500,000.00 | 22,000,000.00 |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |

| | | | |
|----------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 长期应付款 | 五(二十四) | 9,740,316.38 | 8,339,024.50 |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 专项应付款 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | 五(二十五) | 6,140,954.91 | 6,823,283.23 |
| 递延所得税负债 | | - | 8,100.00 |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 21,381,271.29 | 37,170,407.73 |
| 负债合计 | | 212,136,692.20 | 128,612,350.43 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五(二十六) | 63,770,000.00 | 63,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | 五(二十七) | 76,683,737.90 | 64,269,366.42 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | 五(二十八) | 6,145,290.87 | 3,519,947.50 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | 五(二十九) | 43,178,514.38 | 22,159,166.99 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 189,777,543.15 | 152,948,480.91 |
| 少数股东权益 | | 16,861,803.75 | 10,044,866.70 |
| 所有者权益总计 | | 206,639,346.90 | 162,993,347.61 |
| 负债和所有者权益总计 | | 418,776,039.10 | 291,605,698.04 |

法定代表人：季光明 主管会计工作负责人：胡卫庭 会计机构负责人：胡卫庭

（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 | | 41,485,093.53 | 13,612,580.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | | - | - |
| 应收账款 | 十二(一) | 84,941,161.35 | 47,217,271.08 |
| 预付款项 | - | 1,665,108.08 | 637,584.42 |
| 应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 其他应收款 | 十二(二) | 39,550,844.14 | 33,947,799.40 |
| 存货 | | 3,333,739.87 | 1,893,114.87 |

| | | | |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | | 170,975,946.97 | 97,308,349.77 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | 10,200,000.00 |
| 长期股权投资 | 十二(三) | 59,700,000.00 | 74,480,323.11 |
| 投资性房地产 | | - | 179,019.87 |
| 固定资产 | | 51,535,814.57 | 54,330,506.70 |
| 在建工程 | | 10,120,360.38 | 8,281,275.23 |
| 工程物资 | | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 无形资产 | | 10,216,565.39 | 10,441,105.31 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | 5,524,287.81 | 5,215,785.76 |
| 递延所得税资产 | | 886,123.99 | 835,248.85 |
| 其他非流动资产 | | 2,590,000.00 | - |
| 非流动资产合计 | | 140,573,152.14 | 163,963,264.83 |
| 资产总计 | | 311,549,099.11 | 261,271,614.60 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | 3,000,000.00 |
| 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 | | 16,801,360.00 | 4,270,200.00 |
| 应付账款 | | 39,080,135.50 | 32,979,985.61 |
| 预收款项 | | 90,000.00 | 90,000.00 |
| 应付职工薪酬 | | 3,069,115.65 | 2,213,615.95 |
| 应交税费 | | 6,991,100.14 | 3,157,704.58 |
| 应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 其他应付款 | | 7,849,013.79 | 23,803,076.56 |
| 持有待售的负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | 28,581,387.41 | 2,474,770.87 |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 102,462,112.49 | 71,989,353.57 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | 22,000,000.00 |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 长期应付款 | | 9,740,316.38 | 5,739,024.50 |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 专项应付款 | | - | - |
| 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 | | 9,740,316.38 | 27,739,024.50 |
| 负债合计 | | 112,202,428.87 | 99,728,378.07 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 63,770,000.00 | 63,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | | 72,261,092.67 | 61,481,092.67 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | | 6,145,290.87 | 3,519,947.50 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | | 57,170,286.70 | 33,542,196.36 |
| 所有者权益合计 | | 199,346,670.24 | 161,543,236.53 |
| 负债和所有者权益总计 | | 311,549,099.11 | 261,271,614.60 |

（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 | | 269,172,077.86 | 122,475,657.89 |
| 其中：营业收入 | 五(三十) | 269,172,077.86 | 122,475,657.89 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 226,962,851.34 | 107,052,094.13 |
| 其中：营业成本 | 五(三十) | 188,463,071.22 | 75,115,179.36 |
| 利息支出 | | - | - |
| 手续费及佣金支出 | | - | - |
| 退保金 | | - | - |
| 赔付支出净额 | | - | - |
| 提取保险合同准备金净额 | | - | - |

| | | | |
|--------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 保单红利支出 | | - | - |
| 分保费用 | | - | - |
| 税金及附加 | 五(三十一) | 1,395,891.29 | 1,061,335.49 |
| 销售费用 | 五(三十二) | 5,054,577.61 | 4,545,174.37 |
| 管理费用 | 五(三十三) | 25,462,392.59 | 20,321,797.88 |
| 财务费用 | 五(三十四) | 3,527,187.90 | 3,585,027.60 |
| 资产减值损失 | 五(三十五) | 3,059,730.73 | 2,423,579.43 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | - | - |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 五(三十六) | -8,667,478.45 | -740,919.02 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | - | - |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 五(三十七) | -5,266.82 | -498,244.67 |
| 其他收益 | 五(三十八) | 683,949.32 | - |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 34,220,430.57 | 14,184,400.07 |
| 加：营业外收入 | 五(三十九) | 1,553,694.20 | 3,870,686.75 |
| 减：营业外支出 | 五(四十) | 531,950.80 | 111,001.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 35,242,173.97 | 17,944,085.82 |
| 减：所得税费用 | 五(四十一) | 7,946,174.68 | 1,881,815.05 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 27,295,999.29 | 16,062,270.77 |
| 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： | | 27,295,999.29 | 16,062,270.77 |
| 1. 持续经营净利润 | | 27,295,999.29 | 16,062,270.77 |
| 2. 终止经营净利润 | | - | - |
| （二）按所有权归属分类： | | - | - |
| 少数股东损益 | | 3,651,308.53 | 168,520.33 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 23,644,690.76 | 15,893,750.44 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | - | - |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享 | | - | - |

| | | | |
|-------------------------------------|---|---------------|---------------|
| 有的份额 | | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 6. 其他 | | - | - |
| 归属少数股东的其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 七、综合收益总额 | | 27,295,999.29 | 16,062,270.77 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 23,644,690.76 | 15,893,750.44 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 3,651,308.53 | 168,520.33 |
| 八、每股收益： | | - | - |
| (一) 基本每股收益 | - | 0.37 | 0.26 |
| (二) 稀释每股收益 | - | - | - |

法定代表人：季光明 主管会计工作负责人：胡卫庭 会计机构负责人：胡卫庭

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十二(四) | 182,928,909.32 | 103,164,839.92 |
| 减：营业成本 | 十二(四) | 123,258,048.38 | 61,945,870.36 |
| 税金及附加 | | 919,188.74 | 897,036.56 |
| 销售费用 | | 1,649,175.12 | 1,181,619.82 |
| 管理费用 | | 14,778,791.54 | 12,363,300.08 |
| 财务费用 | | 2,857,058.02 | 2,756,916.55 |
| 资产减值损失 | | 1,490,496.17 | 1,895,953.08 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | - | - |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十二(五) | -9,490,194.00 | 200,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | 916,372.79 | 3,866,263.18 |
| 其他收益 | | - | - |

| | | | |
|-------------------------------------|---|---------------|---------------|
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 29,402,330.14 | 26,190,406.65 |
| 加：营业外收入 | | 1,355,000.00 | 2,307,499.98 |
| 减：营业外支出 | | 160,581.76 | 81,001.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 30,596,748.38 | 28,416,905.63 |
| 减：所得税费用 | - | 4,343,314.67 | 4,248,001.04 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 26,253,433.71 | 24,168,904.59 |
| （一）持续经营净利润 | - | 26,253,433.71 | 24,168,904.59 |
| （二）终止经营净利润 | - | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | - | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6. 其他 | - | - | - |
| 六、综合收益总额 | - | 26,253,433.71 | 24,168,904.59 |
| 七、每股收益： | | | |
| （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 |
|-----------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 230,888,099.48 | 107,377,919.17 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | | - | - |

| | | | |
|------------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | | - | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 拆入资金净增加额 | | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | | - | - |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五(四十二) | 13,145,245.84 | 33,735,507.60 |
| 经营活动现金流入小计 | | 244,033,345.32 | 141,113,426.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 125,256,598.49 | 67,001,789.27 |
| 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 | | 26,846,905.07 | 19,233,422.83 |
| 支付的各项税费 | | 12,020,666.06 | 4,125,340.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五(四十二) | 30,248,696.20 | 31,422,257.39 |
| 经营活动现金流出小计 | | 194,372,865.82 | 121,782,810.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 49,660,479.50 | 19,330,616.74 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | 500,000.00 |
| 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 | | 9,500.00 | |
| 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 | 五(四十二) | | 6,859,200.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 9,500.00 | 7,359,200.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 33,285,744.93 | 53,333,647.00 |
| 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 | | - | 2,264,734.09 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 33,285,744.93 | 55,598,381.09 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -33,276,244.93 | -48,239,181.09 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 16,350,000.00 | 34,900,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--------|----------------------|-----------------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 4,800,000.00 | 4,900,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 26,700,000.00 | 37,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五(四十二) | 528,000.00 | 35,020,026.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 43,578,000.00 | 106,920,026.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 17,603,544.58 | 29,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 3,315,824.95 | 3,468,597.57 |
| 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 | 五(四十二) | 4,481,380.16 | 39,477,954.66 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 25,400,749.69 | 71,946,552.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 18,177,250.31 | 34,973,473.77 |
| 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 | | 34,561,484.88 | 6,064,909.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 19,763,886.15 | 13,698,976.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 54,325,371.03 | 19,763,886.15 |

法定代表人：季光明 主管会计工作负责人：胡卫庭 会计机构负责人：胡卫庭

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 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 | | 159,160,322.44 | 87,987,721.97 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 13,625,960.22 | 28,192,665.08 |
| 经营活动现金流入小计 | | 172,786,282.66 | 116,180,387.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 98,576,254.65 | 46,426,899.56 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 18,127,784.72 | 12,956,653.68 |
| 支付的各项税费 | | 8,539,650.65 | 3,990,479.50 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 17,584,699.33 | 29,406,240.88 |
| 经营活动现金流出小计 | | 142,828,389.35 | 92,780,273.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 29,957,893.31 | 23,400,113.43 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | 500,000.00 |
| 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 | | 9,500.00 | |
| 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 | | - | 5,700,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 9,500.00 | 6,200,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 15,352,851.05 | 19,669,946.92 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 投资支付的现金 | | 9,600,000.00 | 6,967,694.00 |
| 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 | | - | 20,765,480.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 24,952,851.05 | 47,403,120.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -24,943,351.05 | -41,203,120.92 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 11,550,000.00 | 30,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 11,700,000.00 | 27,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 9,328,000.00 | 24,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 32,578,000.00 | 81,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 7,603,544.58 | 29,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,634,541.99 | 2,865,212.58 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 3,931,380.16 | 31,118,460.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 14,169,466.73 | 62,983,672.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 18,408,533.27 | 18,016,327.42 |
| 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 | | 23,423,075.53 | 213,319.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 12,331,520.00 | 12,118,200.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 35,754,595.53 | 12,331,520.00 |

法定代表人：季光明 主管会计工作负责人：胡卫庭 会计机构负责人：胡卫庭

(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 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 | | |
| | 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 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 63,000,000.00 | - | - | - | 64,269,366.42 | - | - | - | 3,519,947.50 | - | 22,159,166.99 | 10,044,866.70 | 162,993,347.61 |
| 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 | 63,000,000.00 | - | - | - | 64,269,366.42 | - | - | - | 3,519,947.50 | - | 22,159,166.99 | 10,044,866.70 | 162,993,347.61 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 770,000.00 | - | - | - | 12,414,371.48 | - | - | - | 2,625,343.37 | - | 21,019,347.39 | 6,816,937.05 | 43,645,999.29 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 23,644,690.76 | 3,651,308.53 | 27,295,999.29 |
| (二) 所有者投入和减 少资本 | 770,000.00 | - | - | - | 12,414,371.48 | - | - | - | - | - | - | 3,165,628.52 | 16,350,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 770,000.00 | - | - | - | 10,780,000.00 | - | - | - | - | - | - | 4,800,000.00 | 16,350,000.00 |
| 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 | - | - | - | - | 1,634,371.48 | - | - | - | - | - | - | -1,634,371.48 | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,625,343.37 | - | -2,625,343.37 | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,625,343.37 | - | -2,625,343.37 | - | - |
| 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. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 63,770,000.00 | | | | 76,683,737.90 | | | | 6,145,290.87 | | | -43,178,514.38 | 16,861,803.75 | 206,639,346.90 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 |
|-----------|---------------|--------|----|---|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|--------------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 60,000,000.00 | - | - | - | 37,269,366.42 | - | - | - | 1,103,057.04 | - | 8,682,307.01 | 4,976,346.37 | 112,031,076.84 |
| 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 | 60,000,000.00 | - | - | - | 37,269,366.42 | - | - | - | 1,103,057.04 | - | 8,682,307.01 | 4,976,346.37 | 112,031,076.84 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|---|---|---|---------------|---|---|---|--------------|---|---------------|--------------|---------------|
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 3,000,000.00 | - | - | - | 27,000,000.00 | - | - | - | 2,416,890.46 | - | 13,476,859.98 | 5,068,520.33 | 50,962,270.77 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 15,893,750.44 | 168,520.33 | 16,062,270.77 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 3,000,000.00 | - | - | - | 27,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | 4,900,000.00 | 34,900,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 3,000,000.00 | - | - | - | 27,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | 4,900,000.00 | 34,900,000.00 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,416,890.46 | - | -2,416,890.46 | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,416,890.46 | - | -2,416,890.46 | - | - |
| 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. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|--------------|---|---------------|---------------|----------------|
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期末余额 | 63,000,000.00 | - | - | - | 64,269,366.42 | - | - | 3,519,947.50 | - | 22,159,166.99 | 10,044,866.70 | 162,993,347.61 |

法定代表人：季光明 主管会计工作负责人：胡卫庭 会计机构负责人：胡卫庭

(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 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 63,000,000.00 | - | - | - | 61,481,092.67 | - | - | 3,519,947.50 | - | - | 33,542,196.36 | 161,543,236.53 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 63,000,000.00 | - | - | - | 61,481,092.67 | - | - | 3,519,947.50 | - | - | 33,542,196.36 | 161,543,236.53 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 770,000.00 | - | - | - | 10,780,000.00 | - | - | 2,625,343.37 | - | - | 23,628,090.34 | 37,803,433.71 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 26,253,433.71 | 26,253,433.71 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 770,000.00 | - | - | - | 10,780,000.00 | - | - | - | - | - | - | 11,550,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 770,000.00 | - | - | - | 10,780,000.00 | - | - | - | - | - | - | 11,550,000.00 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | 2,625,343.37 | - | - | -2,625,343.37 | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|---|---|---|----------------------|---|---|---|---------------------|---|----------------------|-----------------------|
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,625,343.37 | - | -2,625,343.37 | - |
| 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. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 63,770,000.00 | - | - | - | 72,261,092.67 | - | - | - | 6,145,290.87 | - | 57,170,286.70 | 199,346,670.24 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------------|--------|-----|----|----------------------|-------|--------|------|---------------------|--------|----------------------|-----------------------|
| | 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 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 60,000,000.00 | - | - | - | 34,481,092.67 | - | - | - | 1,103,057.04 | - | 11,790,182.23 | 107,374,331.94 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 60,000,000.00 | - | - | - | 34,481,092.67 | - | - | - | 1,103,057.04 | - | 11,790,182.23 | 107,374,331.94 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|---|---|---|---------------|---|---|---|--------------|---|---------------|---------------|
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 3,000,000.00 | - | - | - | 27,000,000.00 | - | - | - | 2,416,890.46 | - | 21,752,014.13 | 54,168,904.59 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 24,168,904.59 | 24,168,904.59 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 3,000,000.00 | - | - | - | 27,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | 30,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 3,000,000.00 | - | - | - | 27,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | 30,000,000.00 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,416,890.46 | - | -2,416,890.46 | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,416,890.46 | - | -2,416,890.46 | - |
| 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. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|--------------|---|---------------|----------------|
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 63,000,000.00 | - | - | - | 61,481,092.67 | - | - | - | 3,519,947.50 | - | 33,542,196.36 | 161,543,236.53 |

法定代表人：季光明 主管会计工作负责人：胡卫庭 会计机构负责人：胡卫庭

财务报表附注

路德环境科技股份有限公司 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

1、基本信息

路德环境科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由武汉路德科技有限责任公司于 2012 年 11 月 30 日整体变更设立的股份有限公司，并取得武汉市工商行政管理局东湖分局颁发的注册号为 420100000176764 的企业法人营业执照。

经营场所：武汉市东湖开发区未来科技城高新大道 999 号

法定代表人：季光明

注册资本：陆仟叁佰柒拾柒万元

经营范围：环境保护、建筑材料新技术研究、开发、技术成果转让、技术咨询、技术培训、技术服务；环保工程施工；环保设备运营；建筑材料、有机肥料及微生物肥料、土壤调理剂（有机型）、环境污染处理专用材料的生产及批发兼零售；普通机械、通用设备、仪器仪表批发兼零售；自有房屋租赁。（上依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、公司基本组织架构

本公司设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等法人治理结构。

本公司设置了总经理办公室、企业发展部、人力资源部、审计部、财务部、技术中心、营销中心、工程管理部、生态事业部、证券法务部等职能部门。

3、合并范围

2017 年度纳入合并范围的子公司共 2 家，分别为：路德生物环保技术（古蔺）有限公司、绍兴路德环保技术有限公司。详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本财务报表业经本公司董事会决议批准报出。

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

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 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、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

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

4、合并取得子公司会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、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 |
| 账龄分析法计提坏账准备的组合 | 除不计提坏账准备的应收款项之外，经单独测试后未减值的的应收款项按账龄分析法划分为若干信用风险组合，再按这些应收款项组合余额的一定比例计提坏账准备。 |
| 不计提坏账准备的组合 | (1) 与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金； (2) 公司与关联方之间发生的应收款项，关联方单位财务状况良好。 (3) 其他有确凿证据可以全额收回的款项。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |

| | |
|----------------|-----------|
| 确定组合的依据 | 款项性质及风险特征 |
| 账龄分析法计提坏账准备的组合 | 账龄分析法 |
| 不计提坏账准备的组合 | 不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 账 龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 5 |
| 1 至 2 年 | 10 | 10 |
| 2 至 3 年 | 20 | 20 |
| 3 至 4 年 | 50 | 50 |
| 4 至 5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

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 | 确凿证据表明可收回性存在明显差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 采用个别认定法计提坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全额计提坏账准备。 |

(九) 存货

1、存货的分类

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

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

低值易耗品采用一次转销法进行摊销，周转使用的包装物及其他周转材料采用五五摊销法进行核算。

(十) 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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方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。投资方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，投资方都应当按照《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。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；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 | 20-30 | 0-5 | 3.17-5.00 |
| 机器设备 | 10 | 0-5 | 9.50-10.00 |
| 电子设备 | 3-5 | 0-5 | 19.00-33.33 |
| 运输设备 | 4-10 | 0-5 | 9.50-25.00 |
| 其他设备 | 5 | 0-5 | 19.00-20.00 |

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。

（十二）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。

（十三）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。

（十四） 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。

（十五） 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。

（十六） 长期待摊费用

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

（十七） 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、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

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（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、江河湖泊淤泥及建筑淤泥处理项目

本公司从事江河湖泊淤泥及建筑淤泥处理的项目，收入、成本确认的具体方法为：

（1）对于签订了服务周期的运营类淤泥处理项目，公司按照已完成并经业主确认之后的淤泥处置工作量，根据合同约定单价进行结算，同时确认收入，按实际发生的成本确认当期成本。

（2）对于签订了项目工程合同，约定了项目工程总量的淤泥处理项目，在收入与成本的确认上按照建造合同的规定执行，收入、成本确认的具体方法为：

公司按照已经累计完成的工作量占预计总工作量的比例确定完工进度后，根据预计合同总收入计算确定当期应确认的完工收入及相应结转的合同成本。资产负债表日，在确定完工进度的同时须取得由建设单位或者发包方进行确认后的竣工验收单或完工进度表。

如果合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如果合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在

发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

资产负债表日，淤泥处理项目合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的淤泥处理项目，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（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，在 2017 年 1 月 1 日前收到的，确认为递延收益，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。在 2017 年 1 月 1 日及以后收到的，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。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公

公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(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。

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

(二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 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 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 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 | 上期列报在营业外收入的金额 | 上期列报在营业外支出的金额 |
|---------------|------------|---------------|--------|---------------|---------------|
| 1. 部分与收益相关的政府 | 财务费用 | 冲减 528,000.00 | | 146,700.00 | |

| 会计政策变更的内容和原因 | 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 | 上期列报在营业外收入的金额 | 上期列报在营业外支出的金额 |
|--------------------------|------------|--------------|-------------|---------------|---------------|
| 补助冲减了相关成本费用 | | | | | |
| 2. 与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益 | 其他收益 | 683,949.32 | | 1,576,686.77 | |
| 3. 资产处置损益列报调整 | 资产处置收益 | -5,266.82 | -498,244.67 | | 498,244.67 |

2、主要会计估计变更

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|---------------|
| 增值税 | 应税销售额 | 3%、6%、11%、17% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税 | 7% |
| 教育税附加 | 缴纳的增值税 | 3% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

(二) 重要税收优惠及批文

1、本公司为高新技术企业，于 2017 年 11 月取得编号为 GR201742001375 的高新技术企业证书，报告期内企业所得税按照 15% 税率计提并缴纳。

2、根据国家税务总局公告 2011 年第 48 号《关于实施农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠问题的公告》的规定，经四川省古蔺县国家税务局同意，路德生物环保技术（古蔺）有限公司从事的动物饲料初加工业务免征企业所得税。

3、根据《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税的通知》（财税〔2001〕121 号）的规定，路德生物环保技术（古蔺）有限公司从事的动物饲料初加工业务享受免征增值税的税收政策。

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 现金 | 44,755.47 | 97,014.40 |
| 银行存款 | 54,280,615.56 | 19,666,871.75 |
| 其他货币资金 | 5,730,498.00 | 1,281,060.00 |
| 合计 | 60,055,869.03 | 21,044,946.15 |

注：其他货币资金为票据保证金和保函保证金。

(二) 应收票据

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 银行承兑汇票 | 200,000.00 | |
| 合计 | 200,000.00 | |

(三) 应收账款

1、应收账款分类

| 类别 | 期末数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 1,661,500.00 | 1.35 | 1,219,900.00 | 73.42 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 120,972,836.95 | 98.65 | 7,319,679.95 | 6.05 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 122,634,336.95 | 100.00 | 8,539,579.95 | 6.96 |

| 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 | 1,661,500.00 | 2.84 | 1,164,700.00 | 70.10 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 56,936,491.13 | 97.16 | 4,534,445.40 | 7.96 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 58,597,991.13 | 100.00 | 5,699,145.40 | 9.73 |

(1) 期末单项金额重大并单独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 |
|----------------|--------------|--------------|-------|----------|--------------|
| 湖北长江清淤疏浚工程有限公司 | 1,661,500.00 | 1,219,900.00 | 2-3 年 | 73.42 | 部分应收款项预计无法收回 |
| 合计 | 1,661,500.00 | 1,219,900.00 | | | |

(2) 组合中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 | 115,794,937.49 | 5.00 | 5,789,746.88 | 52,896,525.73 | 5.00 | 2,644,826.29 |

| 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 至 2 年 | 3,114,106.71 | 10.00 | 311,410.67 | 680,000.00 | 10.00 | 68,000.00 |
| 2 至 3 年 | 680,000.00 | 20.00 | 136,000.00 | 227,878.65 | 20.00 | 45,575.73 |
| 3 至 4 年 | 81,706.00 | 50.00 | 40,853.00 | 2,432,086.75 | 50.00 | 1,216,043.38 |
| 4 至 5 年 | 1,302,086.75 | 80.00 | 1,041,669.40 | 700,000.00 | 80.00 | 560,000.00 |
| 合 计 | 120,972,836.95 | 6.05 | 7,319,679.95 | 56,936,491.13 | 7.96 | 4,534,445.40 |

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|----------------------|----------------|---------------|--------------|
| 绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司 | 52,766,230.03 | 43.03 | 2,638,311.50 |
| 温州市瓯海区水利投资开发有限公司 | 23,147,309.00 | 18.88 | 1,157,365.45 |
| 浙江省水电建筑基础工程有限公司 | 13,685,490.67 | 11.16 | 684,274.53 |
| 绍兴市柯桥区水利投资开发有限公司 | 10,302,992.00 | 8.40 | 515,149.60 |
| 南京城建环境投资有限公司 | 4,973,883.00 | 4.06 | 248,694.15 |
| 合 计 | 104,875,904.70 | 85.53 | 5,243,795.23 |

(四) 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 | 1,951,970.36 | 92.22 | 903,839.19 | 89.85 |
| 1 至 2 年 | 64,711.43 | 3.06 | 102,103.10 | 10.15 |
| 2 至 3 年 | 100,000.00 | 4.72 | | |
| 合 计 | 2,116,681.79 | 100.00 | 1,005,942.29 | 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(%) |
|-----------------|------------|---------------|
| 芜湖市美然化工产品贸易有限公司 | 253,382.16 | 11.97 |
| 包整香 | 250,000.00 | 11.81 |
| 贵州茅台股份有限公司 | 181,912.00 | 8.59 |
| 上海市奉贤设备容器厂 | 154,000.00 | 7.28 |
| 南京市雨花台区敏通建材销售中心 | 126,000.00 | 5.95 |
| 合 计 | 965,294.16 | 45.60 |

(五) 其他应收款

1、其他应收款

| 类 别 | 期末数 | | | |
|-------------------------|---------------|--------|------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 10,003,038.90 | 100.00 | 604,405.50 | 6.04 |
| 账龄分析法计提坏账准备的组合 | 4,070,070.00 | 40.69 | 604,405.50 | 14.85 |
| 不计提坏账准备的组合 | 5,932,968.90 | 59.31 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 10,003,038.90 | 100.00 | 604,405.50 | 6.04 |

| 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 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 9,160,048.03 | 100.00 | 387,700.00 | 4.23 |
| 账龄分析法计提坏账准备的组合 | 2,069,000.00 | 22.59 | 387,700.00 | 18.74 |
| 不计提坏账准备的组合 | 7,091,048.03 | 77.41 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 9,160,048.03 | 100.00 | 387,700.00 | 4.23 |

(1) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|----------|------------|--------------|----------|------------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 3,002,030.00 | 5.00 | 150,101.50 | 120,000.00 | 5.00 | 6,000.00 |
| 1 至 2 年 | 143,040.00 | 10.00 | 14,304.00 | 1,500,000.00 | 10.00 | 150,000.00 |
| 2 至 3 年 | 500,000.00 | 20.00 | 100,000.00 | | | |
| 3 至 4 年 | | | | 425,000.00 | 50.00 | 212,500.00 |
| 4 至 5 年 | 425,000.00 | 80.00 | 340,000.00 | 24,000.00 | 80.00 | 19,200.00 |
| 合 计 | 4,070,070.00 | 14.85 | 604,405.50 | 2,069,000.00 | 18.74 | 387,700.00 |

(2) 不计提坏账准备组合

| | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 备用金、押金、保证金等 | 5,932,968.90 | 7,091,048.03 |
| 合 计 | 5,932,968.90 | 7,091,048.03 |

2、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|--------------|
| 备用金、押金、保证金 | 5,932,968.90 | 7,091,048.03 |
| 其他 | 4,070,070.00 | 2,069,000.00 |
| 合计 | 10,003,038.90 | 9,160,048.03 |

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|----------------|------|--------------|------|---------------------|------------|
| 绍兴市柯桥区公共资源交易中心 | 保证金 | 3,298,687.00 | 1至2年 | 32.98 | |
| 王荣土 | 往来款 | 1,500,000.00 | 1年以内 | 15.00 | 75,000.00 |
| 平安国际融资租赁有限公司 | 保证金 | 1,300,000.00 | 1年以内 | 13.00 | |
| 宁波市元科环保工程有限公司 | 赔偿款 | 1,300,000.00 | 1年以内 | 13.00 | 65,000.00 |
| 武汉中泰和融资租赁有限公司 | 保证金 | 770,000.00 | 1至2年 | 7.70 | |
| 合计 | | 8,168,687.00 | | 81.66 | 140,000.00 |

(六) 存货

| 存货类别 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,462,847.45 | | 2,462,847.45 | 2,198,003.32 | | 2,198,003.32 |
| 库存商品 | 1,541,646.37 | | 1,541,646.37 | 5,243,936.82 | | 5,243,936.82 |
| 周转材料 | 1,221,234.80 | | 1,221,234.80 | 1,112,790.14 | | 1,112,790.14 |
| 合计 | 5,225,728.62 | | 5,225,728.62 | 8,554,730.28 | | 8,554,730.28 |

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|--------------|
| 留抵税金 | | 2,239,361.48 |
| 一年内摊销的担保费 | 375,000.00 | |
| 合计 | 375,000.00 | 2,239,361.48 |

(八) 固定资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及电子设备 | 其他 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、固定资产原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 57,554,286.52 | 93,733,615.17 | 5,256,982.85 | 1,100,287.62 | 15,542,271.37 | 173,187,443.53 |
| 2. 本期增加 | 37,201,957.92 | 11,067,674.74 | 932,869.23 | 461,439.27 | 1,978,425.50 | 51,642,366.66 |

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公及电子设备 | 其他 | 合计 |
|--------------|---------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| (1) 外购 | | 6,325,668.26 | 932,869.23 | 570,071.75 | 1,327,817.10 | 9,156,426.34 |
| (2) 在建工程转入 | 37,022,005.92 | 4,806,364.79 | | | 473,171.46 | 42,301,542.17 |
| (3) 投资性房地产转入 | 184,398.15 | | | | | 184,398.15 |
| (4) 明细重分类 | -4,446.15 | -64,358.31 | | -108,632.48 | 177,436.94 | |
| 3. 本期减少 | | 344,375.66 | 559,556.80 | 82,095.80 | 293,465.32 | 1,279,493.58 |
| (1) 处置或报废 | | 344,375.66 | 559,556.80 | 82,095.80 | 293,465.32 | 1,279,493.58 |
| 4. 期末余额 | 94,756,244.44 | 104,456,914.25 | 5,630,295.28 | 1,479,631.09 | 17,227,231.55 | 223,550,316.61 |
| 二、固定资产累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,374,646.56 | 17,619,350.24 | 2,551,910.61 | 472,858.70 | 6,385,647.89 | 32,404,414.00 |
| 2. 本期增加 | 4,696,853.63 | 11,238,713.12 | 887,322.35 | 395,545.69 | 2,736,139.43 | 19,954,574.22 |
| (1) 本期计提 | 4,710,676.59 | 11,238,713.12 | 889,703.69 | 373,779.71 | 2,736,322.83 | 19,949,195.94 |
| (2) 投资性房地产转入 | 5,378.28 | | | | | 5,378.28 |
| (3) 明细重分类 | -19,201.24 | | -2,381.34 | 21,765.98 | -183.40 | |
| 3. 本期减少 | | 90,322.63 | 496,491.36 | 9,601.03 | 226,853.39 | 823,268.41 |
| (1) 处置或报废 | | 90,322.63 | 496,491.36 | 9,601.03 | 226,853.39 | 823,268.41 |
| 4. 期末余额 | 10,071,500.19 | 28,767,740.73 | 2,942,741.60 | 858,803.36 | 8,894,933.93 | 51,535,719.81 |
| 三、固定资产账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末余额 | 84,684,744.25 | 75,689,173.52 | 2,687,553.68 | 620,827.73 | 8,332,297.62 | 172,014,596.80 |
| 2. 期初余额 | 52,179,639.96 | 76,114,264.93 | 2,705,072.24 | 627,428.92 | 9,156,623.48 | 140,783,029.53 |

(九) 在建工程

1、在建工程基本情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 未来科技城环保产业研发基地建设 | 10,120,360.38 | | 10,120,360.38 | 8,281,275.23 | | 8,281,275.23 |
| 绍兴建筑泥浆固化项目零星建设 | 3,444,618.79 | | 3,444,618.79 | 77,497.26 | | 77,497.26 |
| 合 计 | 13,564,979.17 | | 13,564,979.17 | 8,358,772.49 | | 8,358,772.49 |

2、重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 期末余额 |
|------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 未来科技城环保产业研发基地建设 | 8,281,275.23 | 1,839,085.15 | | 10,120,360.38 |
| 古蔺高肽蛋白饲料项目建设 | | 17,687,880.43 | 17,687,880.43 | |
| 绍兴建筑泥浆固化项目零星工程建设 | 77,497.26 | 26,194,702.41 | 22,827,580.88 | 3,444,618.79 |

| | | | | |
|-----|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 合 计 | 8,358,772.49 | 45,721,667.99 | 40,515,461.31 | 13,564,979.17 |
|-----|--------------|---------------|---------------|---------------|

(十)无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 30,081,081.18 | 30,081,081.18 |
| 2. 本期增加金额 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| (1) 其他 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 30,101,081.18 | 30,101,081.18 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | 1,005,854.03 | 1,005,854.03 |
| 2. 本期增加金额 | 601,621.68 | 601,621.68 |
| (1) 计提 | 601,621.68 | 601,621.68 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 1,607,475.71 | 1,607,475.71 |
| 三、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 28,493,605.47 | 28,493,605.47 |
| 2. 期初账面价值 | 29,075,227.15 | 29,075,227.15 |

(十一)商誉

1、商誉账面原值

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------------|--------------|-------|--------------|------|
| 宁波路德城市环保技术有限公司 | 8,667,478.45 | | 8,667,478.45 | |
| 合 计 | 8,667,478.45 | | 8,667,478.45 | |

注：本期注销宁波路德城市环保技术有限公司导致商誉减少。

(十二)长期待摊费用

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 临时设施 | 5,594,275.58 | 1,145,931.54 | 1,840,876.76 | 4,899,330.36 |
| 导热油 | 673,380.00 | | 187,920.00 | 485,460.00 |
| 融资租赁费 | 18,765.72 | 990,000.00 | 127,264.15 | 881,501.57 |
| 合 计 | 6,286,421.30 | 2,135,931.54 | 2,156,060.91 | 6,266,291.93 |

(十三)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 | 1,629,814.89 | 8,882,256.85 | 918,340.79 | 5,856,745.05 |
| 未实现内部交易损益 | 1,214,842.27 | 4,859,369.07 | 1,115,413.69 | 4,461,654.76 |
| 递延收益 | 1,535,238.73 | 6,140,954.91 | 1,705,820.81 | 6,823,283.23 |
| 小 计 | 4,379,895.89 | 19,882,580.83 | 3,739,575.29 | 17,141,683.04 |
| 递延所得税负债： | | | | |
| 固定资产暂时性差异 | | | 8,100.00 | 32,400.00 |
| 小 计 | | | 8,100.00 | 32,400.00 |

2、未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 261,728.60 | 230,100.35 |
| 可抵扣亏损 | 9,565,963.69 | 2,853,450.19 |
| 合 计 | 9,827,692.29 | 3,083,550.54 |

1、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 |
|--------|--------------|--------------|
| 2019 年 | | 563,384.20 |
| 2020 年 | | 1,609,251.97 |
| 2021 年 | 321,089.58 | 680,814.02 |
| 2022 年 | 9,244,874.11 | |
| 合 计 | 9,565,963.69 | 2,853,450.19 |

(十四)其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 寸工程款 | 2,590,000.00 | |
| 合 计 | 2,590,000.00 | |

(十五)短期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 甲借款 | 8,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 正借款 | | 3,000,000.00 |
| 合 计 | 8,000,000.00 | 13,000,000.00 |

注：2017 年 10 月 26 日，子公司路德生物环保技术（古蔺）有限公司与泸州市商业银行股份有限公司古蔺支行签订 800 万元的借款合同，借款期限为 2017 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 7 日，借款利率为 6.15%，泸州工投融资担保有限公司和吕亮为该借款提供担保，同时子公司路德生物环保技术（古蔺）有限公司以其不动产为泸州工投融资担保有限公司提

供反担保抵押，另，本公司、季光明及其夫人白彩芹为泸州工投融资担保有限公司提供反担保。

(十六)应付票据

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 16,801,360.00 | 4,270,200.00 |
| 合 计 | 16,801,360.00 | 4,270,200.00 |

(十七)应付账款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 98,105,863.56 | 37,350,560.01 |
| 1 年以上 | 3,624,968.84 | 6,936,764.17 |
| 合 计 | 101,730,832.40 | 44,287,324.18 |

(十八)预收款项

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3,313,623.52 | 1,056,492.20 |
| 1 年以上 | 402,626.40 | 42,500.00 |
| 合 计 | 3,716,249.92 | 1,098,992.20 |

(十九)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 | 3,131,938.26 | 27,417,339.74 | 26,588,213.47 | 3,961,064.53 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,260.00 | 1,125,937.25 | 903,334.34 | 223,862.91 |
| 合 计 | 3,133,198.26 | 28,543,276.99 | 27,491,547.81 | 4,184,927.44 |

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 | 2,966,757.36 | 24,223,846.34 | 23,361,638.03 | 3,828,965.67 |
| 2. 职工福利费 | 164,400.00 | 2,401,071.71 | 2,565,471.71 | |
| 3. 社会保险费 | 780.90 | 510,063.19 | 378,745.23 | 132,098.86 |
| 其中： 医疗保险费 | 646.50 | 402,825.31 | 326,942.05 | 76,529.76 |
| 工伤保险费 | 92.40 | 70,093.04 | 24,954.01 | 45,231.43 |
| 生育保险费 | 42.00 | 37,144.84 | 26,849.17 | 10,337.67 |
| 4. 住房公积金 | | 198,838.00 | 198,838.00 | |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | | 83,520.50 | 83,520.50 | |
| 合 计 | 3,131,938.26 | 27,417,339.74 | 26,588,213.47 | 3,961,064.53 |

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 | 1,176.00 | 1,089,181.20 | 876,831.96 | 213,525.24 |
| 2、失业保险费 | 84.00 | 36,756.05 | 26,502.38 | 10,337.67 |
| 合 计 | 1,260.00 | 1,125,937.25 | 903,334.34 | 223,862.91 |

(二十) 应交税费

| 税 种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | 4,937,331.84 | 108,485.16 |
| 企业所得税 | 5,424,868.00 | 3,476,817.21 |
| 城市维护建设税 | 84,506.17 | 20,813.07 |
| 房产税 | 27,593.11 | 27,593.11 |
| 土地使用税 | 20,269.19 | 75,830.52 |
| 个人所得税 | 57,432.33 | 31,063.03 |
| 教育费附加 | 84,427.90 | 12,466.31 |
| 其他税费 | 52,891.87 | 23,664.10 |
| 合 计 | 10,689,320.41 | 3,776,732.51 |

(二十一) 其他应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 投标及履约保证金、押金 | 9,967,304.75 | 16,802,492.82 |
| 借款 | 2,197,046.00 | 1,973,107.64 |
| 其他往来款 | 3,386,992.58 | 625,124.22 |
| 合 计 | 15,551,343.33 | 19,400,724.68 |

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|----------------------|--------------|---------|
| 中铁二十四局集团有限公司（104 国道） | 1,500,000.00 | 保证金 |
| 方同昌 | 2,197,046.00 | 未偿还借款利息 |
| 宁波市三森环保工程有限公司 | 1,000,000.00 | 保证金 |
| 合 计 | 4,697,046.00 | |

(二十二) 一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 23,500,000.00 | |
| 一年内到期的长期应付款 | 6,581,387.41 | 2,474,770.87 |

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|--------------|
| 合 计 | 30,081,387.41 | 2,474,770.87 |

(二十三) 长期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 抵押借款 | 5,500,000.00 | 12,000,000.00 |
| 质押借款 | | 10,000,000.00 |
| 合 计 | 5,500,000.00 | 22,000,000.00 |

注：2017年10月26日，子公司路德生物环保技术（古蔺）有限公司与泸州市商业银行股份有限公司古蔺支行签订700万元的长期借款合同，借款期限为2017年11月8日至2020年11月7日，借款利率为8.08%，泸州工投融资担保有限公司和吕亮为该借款提供担保，同时子公司路德生物环保技术（古蔺）有限公司以其不动产为泸州工投融资担保有限公司提供反担保抵押，本公司、季光明及其夫人白彩芹为泸州工投融资担保有限公司提供反担保，其中150万元重分类至一年内到期的长期借款。

(二十四) 长期应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 往来借款 | 2,000,000.00 | 7,600,000.00 |
| 应付融资租赁款 | 8,068,777.82 | 834,422.60 |
| 未确认融资费用 | -328,461.44 | -95,398.10 |
| 合 计 | 9,740,316.38 | 8,339,024.50 |

(二十五) 递延收益

1、递延收益按类别列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|-------------|--------------|-------|------------|--------------|--------------------|
| 古蔺项目工程投资补助款 | 6,823,283.23 | | 682,328.32 | 6,140,954.91 | 与资产相关，根据资产预计使用年限分摊 |
| 合 计 | 6,823,283.23 | | 682,328.32 | 6,140,954.91 | |

2、政府补助项目情况

| 项 目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入损益金额 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|--------------|----------|------------|--------------|-------------|
| 古蔺项目工程投资补助款 | 6,823,283.23 | | 682,328.32 | 6,140,954.91 | 资产相关 |
| 合 计 | 6,823,283.23 | | 682,328.32 | 6,140,954.91 | |

(二十六) 股本

| 项 目 | 期初余额 | 本次变动增减 (+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|----|-----------|----|------------|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 63,000,000.00 | 770,000.00 | | | | 770,000.00 | 63,770,000.00 |

注：股本变动见“附注（二十七）资本公积注释。”

（二十七）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 | 64,269,366.42 | 12,414,371.48 | | 76,683,737.90 |
| 合 计 | 64,269,366.42 | 12,414,371.48 | | 76,683,737.90 |

注：1、2017年5月25日，本公司新增注册资本（股本）77万元。其中肖冰以货币出资300万元，其中20万元计入股本，280万元计入资本公积；武汉雁归来创业投资基金合伙企业（有限合伙）以货币出资855万元，其中57万元计入股本，798万元计入资本公积。本次增资业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年5月31日出具大信验字[2017]第2-00044号验资报告，本次增资导致资本公积增加1,078万元。

2、本期子公司路德生物环保技术（古蔺）有限公司引入新股东非同比例溢价增资导致资本公积变动1,634,371.48元。

（二十八）盈余公积

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|-------|--------------|
| 法定盈余公积 | 3,519,947.50 | 2,625,343.37 | | 6,145,290.87 |
| 合 计 | 3,519,947.50 | 2,625,343.37 | | 6,145,290.87 |

（二十九）未分配利润

| 项 目 | 期末余额 | |
|-----------------------|---------------|------------|
| | 金 额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | 22,159,166.99 | |
| 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 | 22,159,166.99 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 23,644,690.76 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,625,343.37 | 母公司净利润的10% |
| 期末未分配利润 | 43,178,514.38 | |

（三十）营业收入和营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 268,906,723.67 | 188,258,311.85 | 122,218,072.18 | 75,109,614.68 |
| 淤泥处理工程收入 | 239,134,184.44 | 159,414,239.25 | 113,444,122.32 | 68,650,996.19 |
| 高肽蛋白饲料 | 13,158,477.00 | 12,791,709.09 | 8,402,368.00 | 6,081,559.17 |

| | | | | |
|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 河道清淤工程收入 | 6,174,113.51 | 6,269,543.51 | 133,795.60 | 127,105.82 |
| 设备采购服务收入 | 10,149,350.43 | 9,551,077.11 | | |
| 产品销售收入 | 290,598.29 | 231,742.89 | | |
| 污水处理工程收入 | | | 237,786.26 | 249,953.50 |
| 二、其他业务小计 | 265,354.19 | 204,759.37 | 257,585.71 | 5,564.68 |
| 其他 | 265,354.19 | 204,759.37 | 257,585.71 | 5,564.68 |
| 合 计 | 269,172,077.86 | 188,463,071.22 | 122,475,657.89 | 75,115,179.36 |

(三十一)税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | | 434,421.64 |
| 城市维护建设税 | 254,630.03 | 110,799.29 |
| 教育费附加 | 235,780.43 | 106,999.57 |
| 房产税 | 181,486.84 | 101,674.65 |
| 土地使用税 | 183,268.76 | 196,957.46 |
| 其他 | 540,725.23 | 110,482.88 |
| 合 计 | 1,395,891.29 | 1,061,335.49 |

(三十二)销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工工资及福利费 | 1,729,313.45 | 1,637,278.32 |
| 运输费 | 1,401,984.00 | 793,550.99 |
| 差旅费 | 717,218.55 | 610,841.92 |
| 业务招待费 | 439,840.27 | 486,277.19 |
| 广告费 | 150,744.13 | 345,818.39 |
| 投标费 | 230,671.70 | 100,000.00 |
| 其他 | 384,805.51 | 571,407.56 |
| 合 计 | 5,054,577.61 | 4,545,174.37 |

(三十三)管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工工资及福利费 | 7,191,945.47 | 6,203,358.41 |
| 固定资产折旧 | 4,604,691.22 | 4,045,061.06 |
| 研究开发费用 | 6,930,394.47 | 3,606,961.42 |
| 业务招待费 | 1,503,457.80 | 941,719.99 |
| 聘请中介机构费 | 770,144.69 | 1,506,485.01 |
| 差旅费 | 750,226.90 | 713,383.81 |
| 无形资产摊销 | 601,621.68 | 444,504.26 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 税金 | | 375,975.09 |
| 汽车使用费 | 384,601.05 | 370,577.14 |
| 办公费 | 892,917.06 | 268,608.54 |
| 水电费 | 204,946.60 | 172,225.85 |
| 其他 | 1,627,574.76 | 1,672,937.30 |
| 合 计 | 25,462,521.70 | 20,321,797.88 |

(三十四) 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 3,311,763.31 | 3,468,597.57 |
| 减：利息收入 | 181,343.08 | 307,370.93 |
| 其他 | 396,767.67 | 423,800.96 |
| 合 计 | 3,527,187.90 | 3,585,027.60 |

(三十五) 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 3,059,730.73 | 2,423,579.43 |
| 合 计 | 3,059,730.73 | 2,423,579.43 |

(三十六) 投资收益

| 类 别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|-------------|
| 处置子公司长期股权投资产生的投资收益 | -8,667,478.45 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | -740,919.02 |
| 合 计 | -8,667,478.45 | -740,919.02 |

(三十七) 资产处置收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|-------------|
| 固定资产处置利得 | -5,266.82 | -498,244.67 |
| 合 计 | -5,266.82 | -498,244.67 |

(三十八) 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 |
|-------------|------------|-------|-------------|
| 古蔺项目工程投资补助款 | 682,328.32 | | 与资产相关 |
| 古蔺县就业保障局补贴 | 1,621.00 | | 与收益相关 |
| 合 计 | 683,949.32 | | |

(三十九) 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 |
|--------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 95,000.00 | 3,523,386.77 | 95,000.00 |
| 债务重组利得 | 87,394.20 | 24,000.00 | 87,394.20 |
| 违约赔偿收入 | 1,300,000.00 | 100,000.00 | 1,300,000.00 |
| 其他 | 71,300.00 | 223,299.98 | 71,300.00 |
| 合 计 | 1,553,694.20 | 3,870,686.75 | 1,553,694.20 |

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 |
|----------------|-----------|--------------|-------------|
| 服务业“小进规”政策兑现资金 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 收古藁县经济商贸局节水补贴款 | 40,000.00 | | 与收益相关 |
| 中国发明专利授权资助 | 5,000.00 | | 与收益相关 |
| 收新三板挂牌奖励 | | 1,800,000.00 | 与收益相关 |
| 收研发与产业化补贴 | | 36,000.00 | 与收益相关 |
| 收高新技术产业化贷款贴息补贴 | | 146,700.00 | 与收益相关 |
| 收信用评级补贴 | | 1,500.00 | 与收益相关 |
| 就业中心补贴 | | 3,270.00 | 与收益相关 |
| 创新驱动专项资金 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 农业科技成果转化项目资金 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 古藁县政府专项补助资金 | | 35,916.77 | 与资产相关 |
| 合 计 | 95,000.00 | 3,523,386.77 | |

(四十) 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 |
|-----------|------------|------------|---------------|
| 赔偿金及违约金支出 | 142,850.00 | 29,000.00 | 142,850.00 |
| 资产报废、毁损损失 | 387,329.94 | | 387,329.94 |
| 其他 | 1,770.86 | 82,001.00 | 1,770.86 |
| 合 计 | 531,950.80 | 111,001.00 | 531,950.80 |

(四十一) 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 | 8,594,595.28 | 5,071,434.45 |
| 递延所得税费用 | -648,420.60 | -3,189,619.40 |
| 合 计 | 7,946,174.68 | 1,881,815.05 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 金 额 |
|-----------------------------|---------------|
| 利润总额 | 35,242,173.97 |
| 按法定税率计算所得税（25%） | 8,810,543.49 |
| 适用不同税率的影响 | -2,767,699.01 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 136,839.62 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 474,956.64 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损或暂时性差异的影响 | 2,319,125.59 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -167,386.79 |
| 研发加计扣除影响 | -860,204.86 |
| 所得税费用 | 7,946,174.68 |

(四十二)现金流量表

| 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 | 13,145,245.84 | 33,735,507.60 |
| 其中：政府补助 | 96,621.00 | 3,487,470.00 |
| 利息收入 | 181,343.08 | 307,370.93 |
| 保证金 | 11,493,316.77 | 20,269,174.00 |
| 其他往来款等 | 1,373,964.99 | 9,671,492.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 30,248,696.20 | 31,422,257.39 |
| 其中：保证金 | 15,637,624.64 | 5,040,000.00 |
| 各项费用 | 12,487,738.46 | 4,848,815.96 |
| 其他往来等款项 | 2,123,333.10 | 21,533,441.43 |

2、收到或支付的其他与投资活动有关的金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|--------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 6,859,200.00 |
| 其中：专项补助资金 | | 6,859,200.00 |

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 528,000.00 | 35,020,026.00 |
| 其中：其他往来款 | | 35,020,026.00 |
| 财政贴息 | 528,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 4,481,380.16 | 39,477,954.66 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 其中：银行承兑汇票保证金 | | 7,518,460.00 |
| 其他往来款 | 3,000,000.00 | 31,959,494.66 |
| 融资担保费等 | 791,290.16 | |
| 保函保证金 | 690,090.00 | |

(四十三) 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 | 27,295,999.29 | 16,062,270.77 |
| 加：资产减值准备 | 3,059,730.73 | 2,423,579.43 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 19,949,195.94 | 12,095,514.63 |
| 无形资产摊销 | 601,621.68 | 444,504.26 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,156,060.91 | 1,296,873.07 |
| 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） | 5,266.82 | 498,244.67 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 304,364.41 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,536,763.31 | 3,468,597.57 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 8,667,478.45 | 740,919.02 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -640,320.60 | -3,197,719.40 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -8,100.00 | 8,100.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 3,329,001.66 | -3,394,959.59 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -62,650,714.71 | -52,411,661.74 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 44,054,131.61 | 41,296,354.05 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 49,660,479.50 | 19,330,616.74 |
| 2. 现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 54,325,371.03 | 19,763,886.15 |
| 减：现金的期初余额 | 19,763,886.15 | 13,698,976.73 |
| 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 | 34,561,484.88 | 6,064,909.42 |

2、现金及现金等价物

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 54,325,371.03 | 19,763,886.15 |
| 其中：库存现金 | 44,755.47 | 97,014.40 |

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 54,280,615.56 | 19,666,871.75 |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 54,325,371.03 | 19,763,886.15 |

(四十四) 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 |
|------|---------------|------|
| 货币资金 | 5,730,498.00 | 保证金 |
| 固定资产 | 63,377,497.80 | 借款抵押 |
| 在建工程 | 10,120,360.38 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 10,216,565.39 | 借款抵押 |
| 合 计 | 89,444,921.57 | -- |

(四十五) 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 624,621.00 元，其中与收益相关的政府补助金额为 624,621.00 元。

- 1、与资产相关的政府补助确认为递延收益的情况详见附注五、（二十五）递延收益。
- 2、与收益相关的政府补助

| 项 目 | 本期计入损益金额(均以正数列示) | 计入当期损益的项目 |
|----------------|------------------|-----------|
| 服务业“小进规”政策兑现资金 | 50,000.00 | 营业外收入 |
| 财政贴息 | 528,000.00 | 财务费用 |
| 古蔺县经济商贸局节水补贴款 | 40,000.00 | 营业外收入 |
| 中国发明专利授权资助 | 5,000.00 | 营业外收入 |
| 古蔺县就业保障局补贴 | 1,621.00 | 其他收益 |
| 合 计 | 624,621.00 | — |

六、合并范围的变更

本期注销子公司宁波路德城市环保技术有限公司及路德生物环保技术（泸州）有限公司。

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 | |
| 路德生物环保技术（古蔺）有限公司 | 四川古蔺 | 四川古蔺 | 生产型企业 | 86.45% | | 投资设立 |
| 绍兴路德环保技术有限公司 | 浙江省绍兴市柯桥区 | 浙江省绍兴市柯桥区 | 生产型企业 | 51% | | 投资设立 |

2、重要的非全资子公司情况

| 序号 | 公司名称 | 少数股东持股比例 | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东宣告分派的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|----|------------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 1 | 绍兴路德环保技术有限公司 | 49% | 4,558,256.92 | | 10,077,085.21 |
| 2 | 路德生物环保技术(古蔺)有限公司 | 13.55% | -906,948.39 | | 6,784,718.54 |

3、重要的非全资子公司主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 绍兴路德环保技术有限公司 | 76,755,891.89 | 52,169,853.80 | 128,925,745.69 | 108,360,265.67 | | 108,360,265.67 |
| 路德生物环保技术(古蔺)有限公司 | 9,461,817.43 | 97,552,805.64 | 107,014,623.07 | 45,301,944.72 | 11,640,954.91 | 56,942,899.63 |

| 子公司名称 | 期初余额 | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 绍兴路德环保技术有限公司 | 22,002,394.49 | 29,775,984.48 | 51,778,378.97 | 27,715,464.10 | 12,800,000.00 | 40,515,464.10 |
| 路德生物环保技术(古蔺)有限公司 | 11,796,275.53 | 81,738,180.24 | 93,534,455.77 | 41,450,788.45 | 6,823,283.23 | 48,274,071.68 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 绍兴路德环保技术有限公司 | 107,293,264.85 | 9,302,565.15 | 9,302,565.15 | 20,420,371.14 | 17,580,902.46 | 1,262,914.87 | 1,262,914.87 | 14,180,984.93 |
| 路德生物环保技术(古蔺)有限公司 | 13,346,511.19 | -9,588,660.65 | -9,588,660.65 | -3,717,476.51 | 8,402,368.00 | -4,503,079.57 | -4,503,079.57 | -13,458,818.91 |

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

2017年7月，公司对子公司路德生物环保技术(古蔺)有限公司增资960万元，其中600万元计入实收资本，360万计入资本公积，增资后，公司对路德生物环保技术(古蔺)有限公司由原持股比例90%变更为91.07%，因未同比例溢价增资，导致少数股东权益增加423,674.89元，资本公积减少423,674.89元。

2017年12月，新股东代世江对路德生物环保技术(古蔺)有限公司出资480万元，其中300万元

计入实收资本，180 万元计入资本公积，本次增资后，公司对路德生物环保技术（古蔺）有限公司由原持股比例 91.07%变更为 86.45%，因未同比例溢价增资，导致少数股东权益减少 2,741,953.63 元，资本公积增加 2,741,953.63 元。报告期内，工商变更登记尚未办理完毕。

八、关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为自然人季光明，其持有本公司 29.82%的股权。

（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 |
|----------------|-------------|
| 吴军、王惠舜、程润喜、徐单婵 | 董事 |
| 王能柏、冯胜球、李兴文 | 监事 |
| 胡卫庭 | 财务总监 |
| 吕亮 | 副总经理 |
| 刘菁 | 董事会秘书 |

（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 |
|---------|------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 季光明、白彩芹 | 路德环境科技股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016-8-3 | 2018-8-2 | 否 |
| 季光明、白彩芹 | 路德环境科技股份有限公司 | 12,000,000.00 | 2016-8-15 | 2018-8-14 | 否 |
| 季光明、白彩芹 | 路德环境科技股份有限公司 | 15,000,000.00 | 2016-9-30 | 2019-8-31 | 否 |
| 季光明、白彩芹 | 路德环境科技股份有限公司 | 15,000,000.00 | 2016-11-18 | 2019-11-17 | 否 |
| 季光明 | 路德环境科技股份有限公司 | 13,000,000.00 | 2017-5-12 | 2022-5-31 | 否 |
| 季光明 | 路德环境科技股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2017-11-9 | 2022-11-8 | 否 |
| 吕亮 | 路德生物环保技术（古蔺）有限公司 | 7,000,000.00 | 2020-11-8 | 2022-11-7 | 否 |
| 吕亮 | 路德生物环保技术（古蔺）有限公司 | 8,000,000.00 | 2018-11-8 | 2020-11-8 | 否 |
| 季光明 | 路德生物环保技术（古蔺）有限公司 | 7,000,000.00 | 2020-11-8 | 2022-11-7 | 否 |
| 季光明 | 路德生物环保技术（古蔺）有限公司 | 8,000,000.00 | 2018-11-8 | 2020-11-8 | 否 |

注 1：季光明为本公司向武汉农村商业银行光谷分行 300 万银行借款提供担保，履行期间 2016-10-26 至 2017-10-21，已履行完毕。

注 2：季光明、白彩芹为路德生物环保技术（古蔺）有限公司向古蔺县农业和中小企业融资担保有限公司提供个人最高额信用反担

保，保证期限为两年。该笔担保于 2017 年 7 月 20 日归还银行贷款后自动解除。

注 3：季光明以持有的本公司 300 万股，为本公司向武汉商业银行光谷分行 1000 万银行借款提供担保，履行期间 2016-8-3 至 2018-8-2。

注 4：季光明及其夫人白彩芹为路德环境向招商银行股份有限公司光谷科技支行申请授信内循环借款 1500 万元提供担保，履行期间 2016 年 11 月 18 日至 2019 年 11 月 17 日，报告期内未提取贷款，公司用来办理开具银行承兑汇票业务。

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 |
|----------|--------------|--------------|
| 合 计 | 2,804,208.71 | 2,367,660.40 |

(五)关联方应收应付款项

1、应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-----|------|------|-----------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 吕 亮 | | | 19,054.00 | |

2、应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----|----------|----------|
| 其他应付款 | 胡卫庭 | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 其他应付款 | 黄 彬 | | 1,733.00 |
| 其他应付款 | 吴 军 | 1,500.00 | 1,500.00 |
| 其他应付款 | 李兴文 | | 1,500.00 |
| 其他应付款 | 刘 菁 | | 1,399.00 |
| 其他应付款 | 冯胜球 | 900.00 | |
| 其他应付款 | 程润喜 | 2,000.00 | 2,000.00 |

九、承诺及或有事项

无

十、资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项

无

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 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 | 1,661,500.00 | 1.84 | 1,219,900.00 | 73.42 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 88,670,154.63 | 98.16 | 4,170,593.28 | 4.70 |
| 账龄分析法计提坏账准备的组合 | 59,418,890.63 | 65.78 | 4,170,593.28 | 7.02 |
| 不计提坏账准备的组合 | 29,251,264.00 | 32.38 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 90,331,654.63 | 100.00 | 5,390,493.28 | 5.97 |

| 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 | 1,661,500.00 | 3.18 | 1,164,700.00 | 70.10 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 50,626,525.84 | 96.82 | 3,906,054.76 | 7.72 |
| 账龄分析法计提坏账准备的组合 | 44,368,678.33 | 84.85 | 3,906,054.76 | 8.80 |
| 不计提坏账准备的组合 | 6,257,847.51 | 11.97 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 52,288,025.84 | 100.00 | 5,070,754.76 | 9.70 |

(1) 期末单项金额重大并单独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 |
|----------------|--------------|--------------|-------|----------|--------------|
| 湖北长江清淤疏浚工程有限公司 | 1,661,500.00 | 1,219,900.00 | 2-3 年 | 73.42 | 部分应收款项预计无法收回 |
| 合 计 | 1,661,500.00 | 1,219,900.00 | | | |

(2) 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 | 55,668,778.17 | 5.00 | 2,783,438.91 | 40,328,712.93 | 5.00 | 2,016,435.65 |
| 1 至 2 年 | 1,686,319.71 | 10.00 | 168,631.97 | 680,000.00 | 10.00 | 68,000.00 |
| 2 至 3 年 | 680,000.00 | 20.00 | 136,000.00 | 227,878.65 | 20.00 | 45,575.73 |
| 3 至 4 年 | 81,706.00 | 50.00 | 40,853.00 | 2,432,086.75 | 50.00 | 1,216,043.38 |
| 4 至 5 年 | 1,302,086.75 | 80.00 | 1,041,669.40 | 700,000.00 | 80.00 | 560,000.00 |
| 合计 | 59,418,890.63 | 7.02 | 4,170,593.28 | 44,368,678.33 | 8.80 | 3,906,054.76 |

②不计提坏账准备组合

| | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 应收子公司款项 | 29,251,264.00 | 6,257,847.51 |
| 合计 | 29,251,264.00 | 6,257,847.51 |

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|------------------|---------------|---------------|--------------|
| 绍兴路德环保技术有限公司 | 29,251,264.00 | 32.38 | |
| 温州市瓯海区水利投资开发有限公司 | 23,147,309.00 | 25.62 | 1,157,365.45 |
| 浙江省水电建筑基础工程有限公司 | 13,685,490.67 | 15.15 | 684,274.53 |
| 绍兴市柯桥区水利投资开发有限公司 | 10,302,992.00 | 11.41 | 515,149.60 |
| 南京城建环境投资有限公司 | 4,973,883.00 | 5.51 | 248,694.15 |
| 合计 | 81,360,938.67 | 90.07 | 2,605,483.73 |

(二)其他应收款

1、其他应收款

| 类别 | 期末数 | | | |
|-------------------------|---------------|--------|------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 40,067,844.14 | 100.00 | 517,000.00 | 1.29 |
| 账龄分析法计提坏账准备的组合 | 2,345,000.00 | 5.85 | 517,000.00 | 22.05 |
| 不计提坏账准备的组合 | 37,722,844.14 | 94.15 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 40,067,844.14 | 100.00 | 517,000.00 | 1.29 |

| 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 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 34,335,499.40 | 100.00 | 387,700.00 | 1.13 |
| 账龄分析法计提坏账准备的组合 | 2,069,000.00 | 6.03 | 387,700.00 | 18.74 |
| 不计提坏账准备的组合 | 32,266,499.40 | 93.97 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 34,335,499.40 | 100.00 | 387,700.00 | 1.13 |

(1) 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|----------|------------|--------------|----------|------------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 1,300,000.00 | 5.00 | 65,000.00 | 120,000.00 | 5.00 | 6,000.00 |
| 1 至 2 年 | 120,000.00 | 10.00 | 12,000.00 | 1,500,000.00 | 10.00 | 150,000.00 |
| 2 至 3 年 | 500,000.00 | 20.00 | 100,000.00 | | | |
| 3 至 4 年 | | | | 425,000.00 | 50.00 | 212,500.00 |
| 4 至 5 年 | 425,000.00 | 80.00 | 340,000.00 | 24,000.00 | 80.00 | 19,200.00 |
| 合计 | 2,345,000.00 | 22.05 | 517,000.00 | 2,069,000.00 | 18.74 | 387,700.00 |

(2) 不计提坏账准备组合

| | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合并范围内关联方往来及保证金等 | 37,722,844.14 | 32,266,499.40 |
| 合计 | 37,722,844.14 | 32,266,499.40 |

2、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 子公司 | 31,799,158.87 | 25,331,620.36 |
| 保证金、备用金等款项 | 8,268,685.27 | 9,003,879.04 |
| 合计 | 40,067,844.14 | 34,335,499.40 |

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|------------------|---------------|------|---------|----------------------|--------|
| 路德生物环保技术（古蔺）有限公司 | 27,487,658.87 | 往来款 | 2 年以内 | 68.60 | |
| 绍兴市柯桥区公共资源交易中心 | 3,298,687.00 | 保证金 | 1 至 2 年 | 8.23 | |
| 绍兴路德环保技术有限公司 | 4,311,500.00 | 往来款 | 1 年以内 | 10.76 | |
| 平安国际融资租赁有限公司 | 1,300,000.00 | 保证金 | 1 年以内 | 3.24 | |

| 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 |
|---------------|---------------|------|------|---------------------|-----------|
| 宁波市元科环保工程有限公司 | 1,300,000.00 | 赔偿款 | 1年以内 | 3.24 | 65,000.00 |
| 合计 | 37,697,845.87 | | | 94.07 | 65,000.00 |

(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 | 59,700,000.00 | | 59,700,000.00 | 74,590,194.00 | 109,870.89 | 74,480,323.11 |
| 合计 | 59,700,000.00 | | 59,700,000.00 | 74,590,194.00 | 109,870.89 | 74,480,323.11 |

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 | 减值准备 期末余额 |
|------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 绍兴路德环保技术有限公司 | 5,100,000.00 | | | 5,100,000.00 | |
| 路德生物环保技术（古蔺）有限公司 | 45,000,000.00 | 9,600,000.00 | | 54,600,000.00 | |
| 路德生物环保技术（泸州）有限公司 | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 | | |
| 宁波路德城市环保技术有限公司 | 9,490,194.00 | | 9,490,194.00 | | |
| 合计 | 74,590,194.00 | 9,600,000.00 | 24,490,194.00 | 59,700,000.00 | |

(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 |
| 一、主营业务小计 | 181,436,494.98 | 123,258,048.38 | 102,190,273.08 | 61,940,305.68 |
| 产品销售收入 | 33,272,111.45 | 11,432,435.68 | 5,955,471.36 | 2,173,298.83 |
| 淤泥处理工程收入 | 131,840,919.59 | 96,004,992.08 | 95,863,219.86 | 59,389,947.53 |
| 河道清淤工程收入 | 6,174,113.51 | 6,269,543.51 | 133,795.60 | 127,105.82 |
| 污水处理工程收入 | | | 237,786.26 | 249,953.50 |
| 设备采购服务收入 | 10,149,350.43 | 9,551,077.11 | | |
| 二、其他业务小计 | 1,492,414.34 | | 974,566.84 | 5,564.68 |
| 房租收入 | 77,320.00 | | 257,585.71 | 5,564.68 |
| 技术服务 | 1,415,094.34 | | 716,981.13 | |
| 合计 | 182,928,909.32 | 123,258,048.38 | 103,164,839.92 | 61,945,870.36 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------|------------|
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 200,000.00 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -9,490,194.00 | |
| 合 计 | -9,490,194.00 | 200,000.00 |

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. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -8,672,745.27 | |
| 2. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 1,306,949.32 | |
| 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 926,743.40 | |
| 4. 所得税影响额 | 1,196,024.10 | |
| 5. 少数股东影响额 | -91,182.31 | |
| 合 计 | -5,334,210.76 | |

(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 (%) | | 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 | 13.79 | 12.00 | 0.37 | 0.26 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 16.90 | 10.58 | 0.46 | 0.23 |

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：

路德环境科技股份有限公司证券法务部

路德环境科技股份有限公司
2018年4月11日