

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

NEEQ : 833601

路德环境科技股份有限公司

(Road Environment Technology, Ltd)



半年度报告

2018

公司半年度大事记

大事记一：

2018年2月，路德环境科技股份有限公司成功中标“温州市鹿城区河道淤泥脱水固化处理及外运消纳服务”项目（采购编号：F-GB201712280105），中标金额4,993.64万元。该项目的中标与顺利实施，将对公司未来经营业绩的提升、市场拓展能力和品牌影响力产生积极影响，对公司未来发展具有重大意义。

大事记二：

2018年5月，路德环境科技股份有限公司通过中知（北京）认证有限公司的认证审核，获得了“知识产权管理体系认证证书”，认证范围为固体废弃物处理技术、污染场地修复技术的研发、服务的知识产权管理。该认证标志着路德环境知识产权体系建设和企业管理步入新的台阶。

大事记三：

2018年6月，路德环境科技股份有限公司投资设立全资子公司苏州相德环保技术有限公司，注册资本为人民币3,000万元，该全资子公司的设立有助于提升公司持续发展能力和综合竞争力。

大事记四：

2018年6月，路德环境科技股份有限公司成功在全国中小企业股份转让系统发行股票511万股，募集资金总额共计9,198万元，为公司各项业务的持续快速发展和新项目的建设开发提供了强有力的资本保障，进一步增强公司的资本实力、市场竞争力和抗风险能力，有利于实现并维护股东的长远利益。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		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
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	2018年1月1日-2018年6月30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	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。

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）胡卫庭保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	路德环境证券法务部
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表。 2、2018 上半年在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

第一节 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

董事会秘书或信息披露负责人	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
公司半年度报告备置地	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	基础层
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	集合竞价
普通股总股本（股）	63,770,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	季光明
实际控制人及其一致行动人	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（元）	63,770,000.00	否
—		

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

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司在报告期内进行了定向增发，大信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 6 月 22 日出具了大信验字〔2018〕第 2-00015 号验资报告。2018 年 7 月 4 日，公司取得了全国中小企业股份转让系统有限公司核发的《关于路德环境科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2018】2362）。2018 年 7 月 24 日，公司完成了增加注册资本的工商变更登记手续，并取得了武汉市工商行政管理局核发的《营业执照》，公司注册资本由 63,770,000 元增加至 68,880,000 元。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	107,568,493.76	108,398,852.96	-0.77%
毛利率	31.76%	34.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,917,906.66	11,426,647.15	-4.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,613,726.75	11,241,570.76	-5.59%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.59%	7.20%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.44%	7.09%	-
基本每股收益	0.17	0.18	-5.56%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	498,330,819.61	418,776,039.10	19.00%
负债总计	187,296,172.52	212,136,692.20	-11.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	292,056,581.89	189,777,543.15	53.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.24	2.98	42.28%
资产负债率（母公司）	26.84%	36.01%	-
资产负债率（合并）	37.58%	50.66%	-
流动比率	1.79	1.00	-
利息保障倍数	8.31	11.64	-

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	23,730,310.63	46,081,188.57	-48.50%
应收账款周转率	0.90	1.59	-
存货周转率	11.64	7.76	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	19.00%	33.02%	-

营业收入增长率	-0.77%	181.74%	-
净利润增长率	-18.32%	1,853.40%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	63,770,000	63,770,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

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。

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弃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弃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 模式，政府部门授予项目一定期限（三年以上）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，政府或者业主购买服务。

(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弃物无害化、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，利用酱香型白酒酿造过程中产生的酒糟，通过固态发酵、低温干燥、粉碎等生产工艺，生产加工、销售酒糟酵母培养物等生物发酵饲料。

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、ISO14001 环境体系认证和知识产权管理体系认证。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弃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弃物减量化、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弃物处理处置整体解决方案的专业提供商。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

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。报告期内，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 9,198 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。

报告期内，公司实现营业收入 107,568,493.76 元；实现净利润 13,034,168.11 元，与去年同期基本持平；公司总资产达到了 498,330,819.61 元，较期初增长了 19.00%；净资产累积到了 311,034,647.09 元，较期初增长了 50.52%。

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。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积累的先发优势以及建立的良好品牌形象。

2018 年 2 月，公司新中标“温州市鹿城区河道淤泥脱水固化处理及外运消纳服务”项目（采购编号：F-GB201712280105），中标金额 4,993.64 万元。该项目的中标与顺利实施，将对公司未来经营业绩的提升、市场拓展能力和品牌影响力产生积极影响，对公司未来发展具有重大意义。

2018 年 6 月，路德环境科技股份有限公司投资设立全资子公司苏州相德环保技术有限公司，注册资本为人民币 3,000 万元，该全资子公司的设立有助于提升公司持续发展能力和综合竞争力。

这些新项目的落地为公司的持续经营和业绩增提供了有利的保障。

三、 风险与价值

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 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款净额为 10,861.21 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 2016 年 6 月、2017 年 6 月和 2018 年 6 月营业收入分别为 3,847.42 万元、10,839.89 万元、10,756.85 万元，公司 2016 年 6 月、2017 年 6 月和 2018 年 6 月营业利润分别为 92.67 万元、2,118.23 万元、1,697.39 万元。公司于 2014 年开始战略转型，工作重心向筹建泥浆固化处理中心及白酒糟制生物发酵饲料项目转移，在泥浆处理方面公司由工程承包商向工程运营服务商转型成功。2018 年，中标温州鹿城河道淤泥固化处理项目；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营，随着临时工程项目的减少及投资运营项目的复制及稳定运行，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。

四、 企业社会责任

路德环境秉承着“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。公司积极响应国家“青山绿水就是金山银山”的政策号召，积极投身于中国环境保护事业，增进中国人民的生态福祉，为建设生态美丽中国的伟大事业承担起环保企业应有的社会责任。

同时，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。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。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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

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	-
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	-
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	-

清偿和违规担保情况：

无

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
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 3,000 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 2,500 万元，贷款已于 2017 年 10 月和 2018 年 6 月如期归还 450 万元。	25,000,000.00	是	2017 年 4 月 11 日	2017-008
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 1,500 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	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额度及循环借款 1,500 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	为公司售后回租业务向	13,000,000.00	是	2017 年 11 月 20 日	2017-035

	平安国际融资租赁有限公司提供保证。				
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4月11日 2017年11月20日	2017-013 2017-035
季光明、白彩芹、吕亮	为路德生物向泸州市商业银行股份有限公司古蔺支行贷款1,500万元提供担保。	15,000,000.00	是	2017年8月24日 2018年4月11日	2017-028 2018-010
浙江林盛建设发展有限公司	公司控股子公司绍兴路德与浙江林盛建设发展有限公司签署《建设工程施工合同》和《泥浆暂存池土方开挖及运输合同》	42,353,218.39	是	2018年4月11日	2018-012

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

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。

(三) 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。

(四) 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	2,157,990.00	0.43%	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	8,482,327.68	1.70%	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	10,104,295.43	2.03%	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	14,807,958.74	2.97%	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“一种泥浆调配装置”	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	5,614,967.32	1.13%	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	6,686,745.52	1.34%	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	7,970,953.72	1.60%	为公司售后回租业务向平安国际融资租赁有限公司留置担保。
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	1,013,624.73	0.20%	为公司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 至 0001737 号	抵押	30,295,352.85	6.08%	为路德生物向泸州市商 业银行股份有限公司古 蔺支行贷款 1500 万元提 供抵押担保。
总计	-	87,134,215.99	17.48%	-

(五) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2018 年 4 月 11 日	2018 年 7 月 19 日	18	5,110,000	91,980,000	补充流动资金、对控 股子公司路德生物增 资、偿还银行贷款等

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	49,327,900	77.35%	0	49,327,900	77.35%
	其中：控股股东、实际控制人	4,754,300	7.46%	0	4,754,300	7.46%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,442,100	22.65%	0	14,442,100	22.65%
	其中：控股股东、实际控制人	14,262,900	22.37%	0	14,262,900	22.37%
	董事、监事、高管	179,200	0.28%	0	179,200	0.28%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		63,770,000	-	0	63,770,000	-
普通股股东人数		52				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	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	4,183,100	0	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
合计		35,974,000	0	35,974,000	56.41%	14,262,900	25,711,100
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 无							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 ☐否

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，并于2018年6月兼任路德生物总经理。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。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
季光明	董事长、总经理	男	1966年8月7日	本科	2016年5月15日至2019年5月5日	是
程润喜	董事、副总经理、总工程师	男	1966年2月18日	本科	2016年5月6日至2019年5月5日	是
吴军	董事、副总经理	男	1978年3月19日	本科	2016年8月17日至2019年5月5日	是
徐单婵	董事	女	1984年5月14日	硕士	2016年5月6日至2019年5月5日	否
王惠舜	董事	男	1970年8月5日	硕士	2016年5月6日至2019年5月5日	否
王能柏	监事会主席	男	1976年2月22日	硕士	2016年5月6日至2019年5月5日	否
李兴文	监事	男	1981年6月18日	硕士	2016年5月6日至2019年5月5日	是
冯胜球	监事	男	1980年1月4日	大专	2016年5月6日至2019年5月5日	是
胡卫庭	财务总监	男	1968年4月1日	本科	2015年4月27日至2018年4月26日	是
吕亮	副总经理	男	1977年9月10日	大专	2016年8月17日至2019年5月5日	是
刘菁	董事会秘书	女	1984年11月26日	硕士	2016年8月17日至2019年5月5日	是
胡建华	副总经理	男	1964年11月5日	本科	2018年4月11日至2019年5月5日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

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%	0
吴军	董事、副总经理	179,200	0	179,200	0.28%	0
徐单婵	董事	0	0	0	0%	0
王惠舜	董事	0	0	0	0%	0
王能柏	监事会主席	0	0	0	0%	0
李兴文	监事	0	0	0	0%	0
冯胜球	监事	0	0	0	0%	0
胡卫庭	财务总监	0	0	0	0%	0
吕亮	副总经理	0	0	0	0%	0
刘菁	董事会秘书	0	0	0	0%	0
胡建华	副总经理	0	0	0	0%	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	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
胡建华	-	新任	副总经理	第二届董事会第十二次会议审议通过

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

胡建华，男，1964年11月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权，水利水电一级建造师，港口航道一级建造师，高级工程师。毕业于安徽水利电力学院水电专业，曾就职于安徽疏浚股份有限公司，历任主任、经理、公司副总经理，2018年3月至今任路德环境科技股份有限公司副总经理。

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	26	42
研发、技术人员	39	42
生产、市场、采购人员	297	332
员工总计	362	416

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	13	15
本科	66	66
专科	29	35
专科以下	254	300
员工总计	362	416

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：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

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。

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

本公司董事会于2018年7月25日收到副总经理吕亮先生递交的辞职报告，吕亮先生因个人原因辞去所担任的副总经理职务。吕亮先生辞去公司副总经理的职务不会对公司生产、经营产生任何不利影响。具体内容详见公司于2018年7月27日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《高级管理人员辞职公告》（公告编号：2018-032）。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)	136,854,394.66	60,055,869.03
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五(二) (三)	109,712,080.30	114,294,757.00
预付款项	五(四)	4,605,575.09	2,116,681.79
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五(五)	7,919,011.25	9,398,633.40
买入返售金融资产		-	-
存货	五(六)	7,387,982.90	5,225,728.62
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)	1,364,474.22	375,000.00
流动资产合计		267,843,518.42	191,466,669.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五(八)	172,807,181.89	172,014,596.80
在建工程	五(九)	18,928,304.48	13,564,979.17
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五(十)	27,693,627.84	28,493,605.47
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五(十一)	5,437,882.50	6,266,291.93
递延所得税资产	五(十二)	4,259,634.48	4,379,895.89
其他非流动资产		1,360,670.00	2,590,000.00
非流动资产合计		230,487,301.19	227,309,369.26
资产总计		498,330,819.61	418,776,039.10
流动负债：			
短期借款	五(十三)	8,000,000.00	8,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款	五(十四)(十五)	88,235,669.22	118,532,192.40
预收款项	五(十六)	6,304,035.38	3,716,249.92
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五(十七)	2,343,523.92	4,184,927.44
应交税费	五(十八)	5,575,290.88	10,689,320.41
其他应付款	五(十九)	11,303,897.42	15,551,343.33
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)	28,146,430.23	30,081,387.41
其他流动负债		-	-
流动负债合计		149,908,847.05	190,755,420.91
非流动负债：			
长期借款	五(二十一)	5,500,000.00	5,500,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	五(二十二)	22,625,649.16	9,740,316.38
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		9,261,676.31	6,140,954.91
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		37,387,325.47	21,381,271.29
负债合计		187,296,172.52	212,136,692.20

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(二十三)	68,880,000.00	63,770,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五(二十四)	162,934,869.98	76,683,737.90
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五(二十五)	6,145,290.87	6,145,290.87
一般风险准备		-	-
未分配利润	五(二十六)	54,096,421.04	43,178,514.38
归属于母公司所有者权益合计		292,056,581.89	189,777,543.15
少数股东权益		18,978,065.20	16,861,803.75
所有者权益合计		311,034,647.09	206,639,346.90
负债和所有者权益总计		498,330,819.61	418,776,039.10

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		108,624,185.17	41,485,093.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十二(一)	108,740,932.16	84,941,161.35
预付款项		1,758,953.23	1,665,108.08
其他应收款	十二(二)	43,434,334.80	39,550,844.14
存货		5,438,617.32	3,333,739.87
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		487,065.25	-
流动资产合计		268,484,087.93	170,975,946.97
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二(三)	59,700,000.00	59,700,000.00
投资性房地产		-	-

固定资产		53,531,026.36	51,535,814.57
在建工程		16,630,573.52	10,120,360.38
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		10,104,295.43	10,216,565.39
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		4,705,606.83	5,524,287.81
递延所得税资产		999,590.05	886,123.99
其他非流动资产		1,360,670.00	2,590,000.00
非流动资产合计		147,031,762.19	140,573,152.14
资产总计		415,515,850.12	311,549,099.11
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		52,134,599.57	55,881,495.50
预收款项		90,000.00	90,000.00
应付职工薪酬		1,545,031.43	3,069,115.65
应交税费		3,900,055.14	6,991,100.14
其他应付款		4,102,113.54	7,849,013.79
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		27,146,430.23	28,581,387.41
其他流动负债		-	-
流动负债合计		88,918,229.91	102,462,112.49
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		22,625,649.16	9,740,316.38
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		22,625,649.16	9,740,316.38
负债合计		111,543,879.07	112,202,428.87
所有者权益：			
股本		68,880,000.00	63,770,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
资本公积		158,512,224.75	72,261,092.67
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		6,145,290.87	6,145,290.87
一般风险准备		-	-
未分配利润		70,434,455.43	57,170,286.70
所有者权益合计		303,971,971.05	199,346,670.24
负债和所有者权益合计		415,515,850.12	311,549,099.11

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

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五(二十七)	107,568,493.76	108,398,852.96
其中：营业收入	五(二十七)	107,568,493.76	108,398,852.96
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		90,804,771.32	87,285,542.08
其中：营业成本	五(二十七)	73,404,872.89	71,362,641.83
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五(二十八)	663,474.96	478,526.64
销售费用	五(二十九)	3,716,246.65	2,295,094.47
管理费用	五(三十)	9,323,481.23	8,505,080.86
研发费用	五(三十)	2,181,340.46	1,873,676.40
财务费用	五(三十一)	2,569,149.62	2,372,375.20
资产减值损失	五(三十二)	-1,053,794.49	398,146.68
加：其他收益	五(三十四)	341,164.14	69,038.28
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-

资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(三十三)	-130,996.38	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,973,890.20	21,182,349.16
加：营业外收入	五(三十五)	701,133.23	41,300.00
减：营业外支出	五(三十六)	420,349.92	1,770.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,254,673.51	21,221,878.30
减：所得税费用	五(三十七)	4,220,505.40	5,263,431.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,034,168.11	15,958,446.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		13,034,168.11	15,958,446.92
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		2,116,261.45	4,531,799.77
2.归属于母公司所有者的净利润		10,917,906.66	11,426,647.15
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		13,034,168.11	15,958,446.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,917,906.66	11,426,647.15
归属于少数股东的综合收益总额		2,116,261.45	4,531,799.77
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.17	0.18
(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)	80,555,384.16	65,772,812.70
减：营业成本	十二(四)	54,061,672.23	46,845,980.45
税金及附加		272,313.03	329,706.41
销售费用		1,018,475.47	1,030,287.78
管理费用		4,526,210.61	3,170,723.08
研发费用		2,181,340.46	1,873,676.40
财务费用		1,857,618.62	1,754,924.92
其中：利息费用		2,360,727.12	1,882,881.01
利息收入		172,671.52	71,001.38
资产减值损失		756,440.43	-711,396.77
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-130,996.38	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,750,316.93	11,478,910.43
加：营业外收入		56,603.77	-
减：营业外支出		109,043.80	1,500.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,697,876.90	11,477,410.43
减：所得税费用		2,433,708.17	1,717,450.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,264,168.73	9,759,959.48
（一）持续经营净利润		13,264,168.73	9,759,959.48
（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		13,264,168.73	9,759,959.48

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.19	0.15
（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

(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		128,339,792.90	95,945,600.97
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(三十八)	8,997,540.09	24,830,297.54
经营活动现金流入小计		137,337,332.99	120,775,898.51
购买商品、接受劳务支付的现金		70,896,859.30	42,376,903.70
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		16,280,158.12	8,234,703.25
支付的各项税费		13,640,645.20	6,018,919.12
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十八)	12,789,359.74	18,064,183.87
经营活动现金流出小计		113,607,022.36	74,694,709.94
经营活动产生的现金流量净额		23,730,310.63	46,081,188.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,167.00	-

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		1,486,107.72	-
投资活动现金流入小计		1,502,274.72	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,125,011.88	9,895,536.65
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五(三十八)	4,200,000.00	-
投资活动现金流出小计		25,325,011.88	9,895,536.65
投资活动产生的现金流量净额		-23,822,737.16	-9,895,536.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		91,980,000.00	11,550,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三十八)	-	11,700,000.00
筹资活动现金流入小计		91,980,000.00	23,250,000.00
偿还债务支付的现金		8,392,185.40	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,340,028.16	1,401,181.07
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(三十八)	1,784,326.28	9,571,986.90
筹资活动现金流出小计		11,516,539.84	10,973,167.97
筹资活动产生的现金流量净额		80,463,460.16	12,276,832.03
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		80,371,033.63	48,462,483.95
加：期初现金及现金等价物余额		54,325,371.03	19,763,886.15
六、期末现金及现金等价物余额		134,696,404.66	68,226,370.10

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		61,404,266.94	71,954,831.43
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		4,253,512.92	1,719,690.71
经营活动现金流入小计		65,657,779.86	73,674,522.14
购买商品、接受劳务支付的现金		36,937,010.36	29,554,574.86
支付给职工以及为职工支付的现金		11,376,052.49	5,398,793.45
支付的各项税费		7,841,629.32	4,575,121.05

支付其他与经营活动有关的现金		9,494,237.01	6,385,564.68
经营活动现金流出小计		65,648,929.18	45,914,054.04
经营活动产生的现金流量净额		8,850.68	27,760,468.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,167.00	-
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		2,686,107.72	-
投资活动现金流入小计		2,702,274.72	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,791,091.88	6,837,815.00
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		3,700,000.00	3,500,000.00
投资活动现金流出小计		13,491,091.88	10,337,815.00
投资活动产生的现金流量净额		-10,788,817.16	-10,337,815.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		91,980,000.00	11,550,000.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	11,700,000.00
筹资活动现金流入小计		91,980,000.00	23,250,000.00
偿还债务支付的现金		7,892,185.40	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		811,922.20	922,460.42
支付其他与筹资活动有关的现金		1,784,326.28	9,571,986.90
筹资活动现金流出小计		10,488,433.88	10,494,447.32
筹资活动产生的现金流量净额		81,491,566.12	12,755,552.68
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		70,711,599.64	30,178,205.78
加：期初现金及现金等价物余额		35,754,595.53	12,331,520.00
六、期末现金及现金等价物余额		106,466,195.17	42,509,725.78

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

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

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

二、 报表项目注释

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：陆仟捌佰捌拾捌万元整

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。（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、采购部、技术中心、营销中心、工程管理部、生物事业部、证券法务部等职能部门。

3、合并范围

2018 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。

二、财务报表的编制基础

1、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。

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 06 月 30 日的财务状况、2018 年半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) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(九) 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。

确定组合的依据	款项性质及风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
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。

(十) 存货

1、存货的分类

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

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。

（十一）划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

（十二）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。

（十三）投资性房地产

本公司投资性房地产为出租的房屋建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的房屋建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

（十四）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。

（十五）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。

（十六）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。

（十七） 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。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十八） 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、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。

（十九） 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。

（二十） 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。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 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。

（二十三）政府补助

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。

（二十四）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。

(二十五) 租赁

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

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

(二十六) 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补助冲减了相关成本费用					

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目 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
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	341,164.14	69,038.28	69,038.28	
3. 资产处置损益列报调整	资产处置收益	-130,996.38			

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	缴纳的增值税和营业税	7%、5%
教育税附加	缴纳的增值税和营业税	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：依据财政部、税务总局财税[2018]32 号文，公司自 2018 年 5 月 1 日新发生的业务适用最新调整税率。

(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	250,574.73	44,755.47
银行存款	134,445,829.93	54,280,615.56
其他货币资金	2,157,990.00	5,730,498.00
合 计	136,854,394.66	60,055,869.03

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,100,000.00	200,000.00
合 计	1,100,000.00	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	1.43	1,219,900.00	73.42
按组合计提坏账准备的应收账款	114,863,660.01	98.57	6,693,179.71	5.83
账龄分析法计提坏账准备的组合	114,863,660.01	98.57	6,693,179.71	5.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	116,525,160.01	100.00	7,913,079.71	79.25

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	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
账龄分析法计提坏账准备的组合	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

(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	111,634,151.95	5	5,581,707.60	115,794,937.49	5.00	5,789,746.88
1 至 2 年	1,565,715.31	10	156,571.53	3,114,106.71	10.00	311,410.67
2 至 3 年	680,000.00	20	136,000.00	680,000.00	20.00	136,000.00

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
3 至 4 年	81,706.00	50	40,853.00	81,706.00	50.00	40,853.00
4 至 5 年	620,195.85	80	496,156.68	1,302,086.75	80.00	1,041,669.40
5 年以上	281,890.90	100	281,890.90			
合 计	114,863,660.01	5.83	6,693,179.71	120,972,836.95	6.05	7,319,679.95

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
绍兴市柯桥区水利投资开发有限公司	34,262,230.40	29.40	1,713,111.52
温州市瓯海区水利投资开发有限公司	24,390,628.00	20.93	1,219,531.40
浙江省水电建筑基础工程有限公司	17,746,725.53	15.23	887,336.28
绍兴市柯桥区滨海城市建设开发投资有限公司	17,173,871.03	14.74	858,693.55
南京城建环境投资有限公司	3,874,740.00	3.33	193,737.00
合 计	97,448,194.96	83.63	4,872,409.75

(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	4,440,863.66	96.42	1,951,970.36	92.22
1 至 2 年	62,608.33	1.36	64,711.43	3.06
2 至 3 年	2,103.10	0.05	100,000.00	4.72
3 年以上	100,000.00	2.17		
合 计	4,605,575.09	100.00	2,116,681.79	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 (%)
仁怀市飞越酒糟收购销售店	1,821,753.14	39.56
仁怀德合赢商贸有限公司	550,000.00	11.94
芜湖市美然化工产品贸易有限公司	402,782.16	8.75
衢州市柯城宏阳建材经营部	254,946.90	5.54
宁波保税区盛乐物资经营部	208,501.25	4.53
合 计	3,237,983.45	70.32

(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	8,096,122.50	100.00	177,111.25	2.19
账龄分析法计提坏账准备的组合	1,921,185.00	23.73	177,111.25	9.22
不计提坏账准备的组合	6,174,937.50	76.27		
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	8,096,122.50	100.00	177,111.25	2.19

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	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

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,300,145.00	5	65,007.25	3,002,030.00	5.00	150,101.50
1 至 2 年	121,040.00	10	12,104.00	143,040.00	10.00	14,304.00
2 至 3 年	500,000.00	20	100,000.00	500,000.00	20.00	100,000.00
3 至 4 年	-		-			
4 至 5 年	-	80	-	425,000.00	80.00	340,000.00
合 计	1,921,185.00	9.22	177,111.25	4,070,070.00	14.85	604,405.50

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	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
不计提坏账准备的组合（备用金、押金、保证金等）	6,174,937.50			5,932,968.90		
合 计	6,174,937.50			5,932,968.90		

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	6,174,937.50	5,932,968.90
其他往来款	1,921,185.00	4,070,070.00
合 计	8,096,122.50	10,003,038.90

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
平安国际融资租赁（天津）有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	24.70	
平安国际融资租赁有限公司	保证金	1,300,000.00	1 年以内	16.06	
宁波市元科环保工程有限公司	赔偿款	1,300,000.00	1 年以内	16.06	65,000.00
温州市公共资源交易中心鹿城分中心	保证金	800,000.00	1 年以内	9.88	
武汉中泰和融资租赁有限公司	保证金	770,000.00	1-2 年	9.51	
合 计		6,170,000.00		76.21	65,000.00

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,147,565.57		2,147,565.57	2,462,847.45		2,462,847.45
库存商品	2,378,126.18		2,378,126.18	1,541,646.37		1,541,646.37
周转材料	1,802,116.53		1,802,116.53	1,221,234.80		1,221,234.80
未结算工程	1,060,174.62		1,060,174.62			
合 计	7,387,982.90	-	7,387,982.90	5,225,728.62		5,225,728.62

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
留抵税金	1,231,140.86	
一年内摊销的担保费	133,333.36	375,000.00
合 计	1,364,474.22	375,000.00

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	94,756,244.44	104,456,914.25	5,630,295.28	1,479,631.09	17,227,231.55	223,550,316.61
2.本期增加金额	3,000,000.00	6,891,636.43	459,986.94	39,140.10	427,151.73	10,817,915.20
(1) 购置与在建工程转入	3,000,000.00	6,891,636.43	459,986.94	39,140.10	427,151.73	10,817,915.20

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
3.本期减少金额		335,171.91			101,807.02	436,978.93
（1）处置或报废		335,171.91			101,807.02	436,978.93
4.期末余额	97,756,244.44	111,013,378.77	6,090,282.22	1,518,771.19	17,552,576.26	233,931,252.88
二、累计折旧						
1.期初余额	10,071,500.19	28,767,740.73	2,942,741.60	858,803.36	8,894,933.93	51,535,719.81
2.本期增加金额	1,675,950.93	5,303,191.96	459,565.34	218,216.22	2,132,542.96	9,789,467.41
（1）计提	1,675,950.93	5,303,191.96	459,565.34	218,216.22	2,132,542.96	9,789,467.41
3.本期减少金额		146,768.79			54,347.44	201,116.23
（1）处置或报废		146,768.79			54,347.44	201,116.23
4.期末余额	11,747,451.12	33,924,163.90	3,402,306.94	1,077,019.58	10,973,129.45	61,124,070.99
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	86,008,793.32	77,089,214.87	2,687,975.28	441,751.61	6,579,446.81	172,807,181.89
2.期初账面价值	84,684,744.25	75,689,173.52	2,687,553.68	620,827.73	8,332,297.62	172,014,596.80

(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	14,807,958.74		14,807,958.74	10,120,360.38		10,120,360.38
古蔺高肽蛋白饲料项目更新改造和扩建	2,297,730.96		2,297,730.96			
绍兴建筑泥浆固化项目零星建设				3,444,618.79		3,444,618.79
温州鹿城淤泥固化处置中心项目建设	1,822,614.78		1,822,614.78			
合 计	18,928,304.48		18,928,304.48	13,564,979.17		13,564,979.17

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未来科技城环保产业研发基地建设	10,120,360.38	4,687,598.36		14,807,958.74
古蔺高肽蛋白饲料项目更新改造和扩建		2,524,226.69	226,495.73	2,297,730.96
绍兴建筑泥浆、河湖淤泥处理项目建设	3,444,618.79		3,444,618.79	-
温州鹿城淤泥固化处置中心项目扩建		1,822,614.78		1,822,614.78
合 计	13,564,979.17	9,034,439.83	3,671,114.52	18,928,304.48

(十) 无形资产

项 目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	30,101,081.18	30,101,081.18
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额	500,000.13	500,000.13
4. 期末余额	29,601,081.05	29,601,081.05
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,607,475.71	1,607,475.71
2. 本期增加金额	299,977.50	299,977.50
(1) 计提	299,977.50	299,977.50
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,907,453.21	1,907,453.21
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	27,693,627.84	27,693,627.84
2. 期初账面价值	28,493,605.47	28,493,605.47

(十一) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
临时设施	4,899,330.36	249,375.00	970,923.90		4,177,781.46
导热油	485,460.00		93,960.00		391,500.00
待摊费用	881,501.57	232,933.82	245,834.35		868,601.04
合 计	6,266,291.93	482,308.82	1,310,718.25		5,437,882.50

(十二) 递延所得税资产

1、递延所得税资产列示

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	1,356,154.37	8,090,190.96	1,629,814.89	8,882,256.85
未实现内部交易损益	1,518,964.57	6,075,858.28	1,214,842.27	4,859,369.07
递延收益	1,384,515.54	5,538,062.16	1,535,238.73	6,140,954.91
合 计	4,259,634.48	19,704,111.40	4,379,895.89	19,882,580.83

(十三) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
合 计	8,000,000.00	8,000,000.00

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。

（十四） 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,893,000.00	16,801,360.00
合 计	4,893,000.00	16,801,360.00

（十五） 应付账款

1、 应付账款账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	80,438,868.42	98,105,863.56
1 年以上	2,903,800.80	3,624,968.84
合 计	83,342,669.22	101,730,832.40

2、 应付账款前五名单位情况

债权单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例（%）
浙江林盛建设发展有限公司	子公司关联方	21,044,463.68	1 年以内	25.25
温州豪业运输有限公司	非关联方	16,481,452.84	1 年以内	19.78
绍兴快吉土石方工程有限公司	非关联方	14,289,547.34	1 年以内	17.15
绍兴柯桥永鑫建设有限公司	非关联方	3,449,040.00	1 年以内	4.14
四川省泸州市金龙建筑工程有限公司	非关联方	2,426,324.94	1 年以内	2.91
合 计		57,690,828.80		69.23

（十六） 预收款项

1、 预收账款账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,950,441.38	3,313,623.52
1 年以上	353,594.00	402,626.40
合 计	6,304,035.38	3,716,249.92

2、 预收账款五大客户情况

客户单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收账款总额的比例（%）
绍兴臻悦房地产开发有限公司	非关联方	1,000,000.00	一年以内	15.86
绍兴天圣时代置业有限公司	非关联方	843,984.00	一年以内	13.39
浙江勤业建工集团有限公司	非关联方	627,472.00	一年以内	9.95
中厦建设集团有限公司	非关联方	550,000.00	一年以内	8.72
巢湖市光明饼业有限公司	非关联方	482,410.60	一年以内	7.65
合计		3,503,866.60		55.57

(十七) 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	3,961,064.53	13,897,209.58	15,546,246.54	2,312,027.57
二、离职后福利-设定提存计划	223,862.91	697,914.19	890,280.75	31,496.35
合 计	4,184,927.44	14,595,123.77	16,436,527.29	2,343,523.92

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	3,828,965.67	11,785,931.55	13,553,666.30	2,061,230.92
2.职工福利费	-	1,699,693.63	1,489,741.06	209,952.57
3.社会保险费	132,098.86	290,564.40	381,819.18	40,844.08
其中：医疗保险费	76,529.76	210,451.14	273,282.65	13,698.25
工伤保险费	45,231.43	60,992.39	82,727.26	23,496.56
生育保险费	10,337.67	19,120.87	25,809.27	3,649.27
4.住房公积金	-	121,020.00	121,020.00	-
5.工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	3,961,064.53	13,897,209.58	15,546,246.54	2,312,027.57

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1.基本养老保险	213,525.24	671,043.47	859,385.58	25,183.13
2.失业保险费	10,337.67	26,870.72	30,895.17	6,313.22
合 计	223,862.91	697,914.19	890,280.75	31,496.35

(十八) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	2,097,597.58	4,937,331.84
企业所得税	3,076,239.68	5,424,868.00
城市维护建设税	33,294.81	84,506.17
房产税	27,593.11	27,593.11
土地使用税	27,593.11	20,269.19
个人所得税	54,829.54	57,432.33
教育费附加	25,006.68	84,427.90
其他税费	233,136.37	52,891.87
合 计	5,575,290.88	10,689,320.41

(十九) 其他应付款

1、其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
投标及履约保证金、押金	7,526,669.75	9,967,304.75
借款	2,288,278.89	2,197,046.00
其他往来款	1,488,948.78	3,386,992.58
合 计	11,303,897.42	15,551,343.33

2、其他应付款前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
方同昌	非关联方	2,288,278.89	1-3 年	20.24
宁波市三森环保工程有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	8.85
鲁易建设集团有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	5.31
浙江荣盛建设发展有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	5.31
绍兴市大昌泥浆运输有限公司	非关联方	560,000.00	1 年以内	4.95
合 计		5,048,278.89		44.66

(二十) 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	21,500,000.00	23,500,000.00
一年内到期的长期应付款（应付融资租赁款）	6,646,430.23	6,581,387.41
合 计	28,146,430.23	30,081,387.41

(二十一) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,500,000.00	5,500,000.00
合 计	5,500,000.00	5,500,000.00

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。

(二十二) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来借款	1,000,000.00	2,000,000.00
应付融资租赁款	21,625,649.16	7,740,316.38
合 计	22,625,649.16	9,740,316.38

(二十三) 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	63,770,000.00	5,110,000.00				5,110,000.00	68,880,000.00

注：本期股本增加情况详见附注五、（二十四）资本公积注释。

(二十四) 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	76,683,737.90	86,251,132.08		162,934,869.98
合 计	76,683,737.90	86,251,132.08		162,934,869.98

注：2018年5月2日，公司经2017年年度股东大会审议通过《关于公司股票发行方案的议案》后定向增发股份，增发后公司新增注册资本人民币511万元，分别由武汉东湖华科创业投资中心（有限合伙）以货币出资1,305.00万元，其中72.50万元计入注册资本，1,232.50万元计入资本公积，中小企业发展基金（江苏南通有限合伙）以货币出资3,006.00万元，其中167.00万元计入注册资本，2,839.00万元计入资本公积，武汉华工科技投资管理有限公司以货币出1,791.00万元，其中99.50万元计入注册资本，1,691.50万元计入资本公积，新余银石十一号投资管理合伙企业（有限合伙）以货币出资1,116.00万元，其中62.00万元计入注册资本，1,054.00万元计入资本公积，袁满以货币出资522.00万元，其中29.00万元计入注册资本，493.00万元计入资本公积，苏州明善睿德投资企业（有限合伙）以货币出资468.00万元，其中26.00万元计入注册资本，442.00万元计入资本公积，湖北宏泰明善创业投资合伙企业（有限合伙）以货币出资990.00万元，其中55.00万元计入注册资本，935.00万元计入资本公积，以上出资由新增股东一次缴足，变更后的注册资本为人民币6,888.00万元，相关不含税增资发行费用618,867.92元，扣除增资发行费用后，实际增资净额为91,361,132.08元。截至2018年6月22日，公司收到以上股东缴纳的出资款9,198.00万元，扣除相关增资发行费用后，实际增资净额为91,361,132.08元，其中511.00万元计入注册资本，86,251,132.08元计入资本公积。报告期内，以上新增股东均已按认购股份实缴出资，该增资并经大信会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年6月22日审验出具了大信验字【2018】第2-00015号验资报告验证。

(二十五) 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	6,145,290.87			6,145,290.87
合 计	6,145,290.87			6,145,290.87

(二十六) 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	43,178,514.38	
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	43,178,514.38	

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,917,906.66	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	54,096,421.04	

(二十七) 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	107,497,076.20	73,393,895.54	108,321,532.96	71,358,339.21
产品销售收入				
高肽蛋白饲料	7,813,122.56	7,898,449.52	3,564,422.55	2,891,752.44
淤泥处理工程收入	97,168,076.95	62,998,518.73	98,582,996.90	62,197,043.26
河道清淤工程收入	2,515,876.69	2,496,927.29	6,174,113.51	6,269,543.51
二、其他业务小计	71,417.56	10,977.35	77,320.00	4,302.62
其他业务收入	71,417.56	10,977.35	77,320.00	4,302.62
合 计	107,568,493.76	73,404,872.89	108,398,852.96	71,362,641.83

(二十八) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	180,347.58	197,911.97
教育费附加	102,955.70	91,075.63
地方教育费附加	67,659.94	59,987.55
房产使用税	78,738.38	56,306.22
土地使用税	86,939.19	40,538.30
其他	146,834.17	32,706.97
合 计	663,474.96	478,526.64

(二十九) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	875,827.12	1,019,937.59
差旅费	420,002.29	335,117.16
办公费	28,628.64	26,712.12
车辆使用费	24,682.48	1,505.00
运输费	1,197,184.72	315,971.00
广告宣传费	119,777.83	60,881.24

业务招待费	277,003.35	109,933.49
折旧与摊销	-	70,383.45
投标费用	154,218.64	157,830.19
咨询服务费	-	81,698.11
劳动保护费	-	40,000.00
会务费	10,000.00	-
销售代理费用	600,020.08	-
其他销售费用	8,901.50	75,125.12
合 计	3,716,246.65	2,295,094.47

(三十) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,171,790.29	3,165,150.75
办公费	220,768.57	374,287.65
差旅费	447,238.06	305,560.09
会务费	54,886.00	
租赁费	51,765.00	45,840.00
保险费	43,491.84	
业务招待费	786,290.26	236,490.50
广告宣传费	1,700.00	
车辆使用费	254,051.87	234,207.52
物业管理费	151,604.04	184,775.19
仓储运输费	76,510.05	
项目维护费	67,931.51	291,299.95
折旧与摊销	1,915,104.64	2,811,034.59
研究开发费用	2,181,340.46	1,873,676.40
聘请中介机构费	892,899.66	379,311.16
其他管理费用	187,449.44	477,123.46
合 计	11,504,821.69	10,378,757.26

(三十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,360,727.12	1,882,881.01
减：利息收入	172,671.52	71,001.38
其他	381,094.02	560,495.57
合 计	2,569,149.62	2,372,375.20

(三十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,053,794.49	398,146.68

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	-1,053,794.49	398,146.68

(三十三) 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	-130,996.38	
合 计	-130,996.38	

(三十四) 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
古藺项目工程投资补助款	341,164.14		与资产相关
农业科技成果转化项目资金		69,038.28	与收益相关
合 计	341,164.14	69,038.28	

(三十五) 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
1、债务重组利得	240,882.76		240,882.76
2、政府补助(补贴收入)	403,517.00	40,000.00	403,517.00
3、其他利得	56,733.47	1,300.00	56,733.47
合 计	701,133.23	41,300.00	701,133.23

2、计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
古藺县民营企业建设现代化制度奖励	100,000.00		与收益相关
古藺县劳动就业稳岗补贴	3,517.00		与收益相关
古藺县经济商贸局专项补贴	300,000.00		与收益相关
古藺县经济商贸局节水节能专项补贴		40,000.00	与收益相关
合 计	403,517.00	40,000.00	

(三十六) 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
1、非流动资产处置损失	69,369.40		69,369.40
其中：固定资产处置损失	69,369.40		69,369.40
2、赔偿金、违约金及罚款支出	275,980.52	1,500.00	275,980.52
3、其他支出	75,000.00	270.86	75,000.00
合 计	420,349.92	1,770.86	420,349.92

(三十七) 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	4,100,244.00	5,260,859.09

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	120,261.40	2,572.29
合 计	4,220,505.40	5,263,431.38

(三十八) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	8,997,540.09	24,830,297.54
其中：政府补助	403,517.00	152,500.00
利息收入	172,671.52	71,001.38
保证金	3,477,247.00	535,474.00
押金	3,632,360.70	23,738,663.58
收违约金	0.00	1,300.00
其他往来款	1,311,743.87	331,358.58
支付其他与经营活动有关的现金	12,789,359.74	18,064,183.87
其中：保证金	1,681,000.00	1,300,000.00
押金	3,548,396.02	7,527,706.84
各项费用	5,104,810.48	8,218,084.92
其他往来款	2,455,153.24	1,018,392.11

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	1,486,107.72	
其中：往来借款	1,486,107.72	
支付其他与投资活动有关的现金	4,200,000.00	
其中：往来借款	1,600,000.00	
超额投资专项应付款	2,600,000.00	

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		11,700,000.00
其中：平安国际租赁有限公司		11,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,784,326.28	9,571,986.90
其中：银行承兑汇票保证金		5,764,588.00
履约保函保证金		690,000.00
融资租赁费等	784,326.28	3,117,398.90
其他往来款	1,000,000.00	

(三十九) 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	13,034,168.11	15,958,446.92
加：资产减值准备	-1,053,794.49	398,146.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,789,467.41	8,314,996.51
无形资产摊销	299,977.50	300,810.84
长期待摊费用摊销	1,552,384.89	824,454.52
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）		4,636,659.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	200,365.78	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,340,028.16	1,882,881.01
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-120,261.41	3,022.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-450.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,162,254.28	-1,277,276.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,627,200.04	-35,049,442.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,776,971.08	50,088,939.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,730,310.63	46,081,188.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	134,696,404.66	68,226,370.10
减：现金的期初余额	54,325,371.03	19,763,886.15
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	80,371,033.63	48,462,483.95

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	134,696,404.66	68,226,370.10
其中：库存现金	250,574.73	40,920.28
可随时用于支付的银行存款	134,445,829.93	68,185,449.82
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	134,696,404.66	68,226,370.10

(四十) 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	2,157,990.00	银行承兑、保函保证金
无形资产	10,104,295.43	抵押借款
在建工程	14,807,958.74	抵押借款
固定资产	60,063,971.82	抵押借款
合 计	87,134,215.99	

六、合并范围的变更和其他事项

无。

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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马鞍镇大鱼山村丁家堰	浙江省绍兴市柯桥区马鞍镇大鱼山村丁家堰	生产型企业	51.00%		投资设立

(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

2018年5月，黄文斌将路德生物环保技术（古蔺）有限公司的8.47%的股权（对应的出资额为800万元，其中500万元计入实收资本，300万元计入资本公积）以800万元人民币的价格转让给白雄，该股权转让事宜已办理工商变更登记。上述股权转让事项未导致路德环境持有路德生物的股权发生变更。

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30.53%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
王惠舜、徐单婵、程润喜、吴军	董事
王能柏、冯胜球、李兴文	监事
程润喜	董事、副总经理、总工程师
胡卫庭	财务总监
吕亮	副总经理

吴军	董事、副总经理
胡建华	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	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	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	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	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	2020-11-8	2022-11-8	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	2020-11-8	2022-11-8	否

注 1：季光明以持有的本公司 3,000,000.00 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 2：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，报告期内贷款尚未提取，公司用来办理银行承兑开具汇票业务。

注 3：季光明、白彩芹为路德环境办理融资租赁业务向浙江浙银金融租赁股份有限公司提供担保，报告期内未实际履行。

(五) 关联方应收应付款项

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	吴军	1,500.00	1,500.00
其他应付款	冯胜球	900.00	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	1.44	1,229,000.00	73.97
按组合计提坏账准备的应收账款	113,466,365.87	98.56	5,267,033.71	4.64
账龄分析法计提坏账准备的组合	87,220,135.69	75.76	5,267,033.71	6.04
不计提坏账准备的组合	26,246,230.18	22.80		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	115,127,865.87	100.00	6,496,033.71	5.64

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	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

(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	84,870,023.23	5.00	4,243,501.16	55,668,778.17	5.00	2,783,438.91
1 至 2 年	686,319.71	10.00	68,631.97	1,686,319.71	10.00	168,631.97
2 至 3 年	680,000.00	20.00	136,000.00	680,000.00	20.00	136,000.00
3 至 4 年	81,706.00	50.00	40,853.00	81,706.00	50.00	40,853.00
4 至 5 年	620,195.85	80.00	496,156.68	1,302,086.75	80.00	1,041,669.40
5 年以上	281,890.90	100.00	281,890.90			
合 计	87,220,135.69	6.04	5,267,033.71	59,418,890.63	7.02	4,170,593.28

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末余额	期初余额
应收子公司款项	26,246,230.18	29,251,264.00
合 计	26,246,230.18	29,251,264.00

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
绍兴市柯桥区水利投资开发有限公司	33,863,912.00	29.41	1,693,195.60
绍兴路德环保技术有限公司	26,246,230.18	22.80	
温州市瓯海区水利投资开发有限公司	24,390,628.00	21.19	1,219,531.40
浙江省水电建筑基础工程有限公司	17,746,725.53	15.41	887,336.28
南京城建环境投资有限公司	3,874,740.00	3.37	193,737.00
合 计	106,122,235.71	92.18	3,993,800.28

(二)其他应收款

1、其他应收款分类披露

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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	43,611,334.80	100.00	177,000.00	0.41
账龄分析法计提坏账准备的组合	1,920,000.00	4.40	177,000.00	9.22
不计提坏账准备的组合	41,691,334.80	95.60		
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	43,611,334.80	100.00	177,000.00	0.41

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	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

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,300,000.00	5.00	65,000.00	1,300,000.00	5.00	65,000.00
1 至 2 年	120,000.00	10.00	12,000.00	120,000.00	10.00	12,000.00
2 至 3 年	500,000.00	20.00	100,000.00	500,000.00	20.00	100,000.00
3 至 4 年		50.00			50.00	
4 至 5 年		80.00		425,000.00	80.00	340,000.00
合 计	1,920,000.00	18.20	177,000.00	2,345,000.00	22.05	517,000.00

②不计提坏账准备组合

组合名称	期末余额	期初余额
合并范围内关联方往来及保证金等	41,691,334.80	37,722,844.14
合 计	41,691,334.80	37,722,844.14

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	35,799,662.33	31,799,158.87
保证金、备用金等款项	7,811,672.47	8,268,685.27
合 计	43,611,334.80	40,067,844.14

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	往来款	33,645,133.23	2 年以内	77.15	
绍兴路德环保技术有限公司	往来款	2,154,529.10	1 年以内	4.94	
平安国际融资租赁（天津）有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	4.59	
平安国际融资租赁有限公司	保证金	1,300,000.00	1 年以内	2.98	
宁波市元科环保工程有限公司	赔偿款	1,300,000.00	1 年以内	2.98	65,000.00
合 计		40,399,662.33		92.64	65,000.00

(三) 长期股权投资

被投资单位	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
路德生物环保技术（古蔺）有限公司	54,600,000.00		54,600,000.00	54,600,000.00		54,600,000.00
绍兴路德环保技术有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00
合 计	59,700,000.00		59,700,000.00	59,700,000.00		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	79,867,694.54	54,061,672.23	65,695,492.70	46,841,677.83
产品销售收入	9,426,047.40	3,193,427.82	11,512,369.65	3,962,658.39
淤泥处理工程收入	67,925,770.45	48,371,317.12	48,009,009.54	36,609,475.93
河道清淤工程收入	2,515,876.69	2,496,927.29	6,174,113.51	6,269,543.51
二、其他业务小计	687,689.62		77,320.00	4,302.62
其他业务收入	687,689.62		77,320.00	4,302.62
合 计	80,555,384.16	54,061,672.23	65,772,812.70	46,845,980.45

十三、补充资料

(一) 非经常性损益明细情况表

项 目	本期发生额	上期发生额
1.非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-200,365.78	
2.计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	744,681.14	221,538.28
3.债务重组损益	240,882.76	
4.除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；		
5.除上述各项之外的其他营业外收支净额	-294,247.05	-470.86
6.所得税影响数	-118,236.54	-44,166.86
7.少数股东影响数	-68,534.62	8,175.83
合 计	304,179.91	185,076.39

(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	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	5.59	7.20	0.1690	0.1810
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.44	7.09	0.1642	0.1781

路德环境科技股份有限公司

二〇一八年八月二十二日