



赫 得 环 境

NEEQ : 837269

上海赫得环境科技股份有限公司

Shanghai Hed Environmental Science & Technology Co.,Ltd



年度报告

2018

# 公 司 年 度 大 事 记

## 1、赫得环境荣获创新创业大赛优胜奖

上海赫得环境科技股份有限公司于2018年10月荣获第七届中国创新创业大赛上海区2018“创业在上海”国际创新创业大赛“优胜企业奖”。并代表上海创新企业入围第七届中国创新创业大赛成长组行业总决赛。公司坚持不断地进行技术创新及产品的研发，用更加好的产品来持续为广大客户提供高质量的服务及支持。

## 2、赫得环境获得发明专利 1 项，2 项软件著作权

上海赫得环境科技股份有限公司于2018年11月新增一项发明专利授权证书，证书编号是：ZL201710018740.1，并申请获得两项软件著作权证书。赫得环境在固废收运设备的研发方面不断的积累，也根据客户的需求做出新的技术储备，能够满足客户更多的需求。

## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节	行业信息 .....	29
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	上海赫得环境科技股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司、股转公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海赫得环境科技股份有限公司章程》
董事会	指	上海赫得环境科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海赫得环境科技股份有限公司监事会
股东大会	指	上海赫得环境科技股份有限公司股东大会
主办券商	指	五矿证券
律师事务所	指	上海源泰律师事务所
会计师事务所	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人任光源、主管会计工作负责人张丽华及会计机构负责人（会计主管人员）张丽华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
技术引进风险	环境治理行业作为国家政策大力鼓励的战略性新兴产业,对于具备相关知识和技能的高级人才依赖度较高。国际上,如英国、法国、荷兰等针对垃圾分类问题普遍采取了一定的奖惩措施从而实现垃圾源头的分类,而我国主要采用混合收集的模式,在垃圾种类及其收集方式上存在显著差异。在引进荷兰、德国等国研发的先进技术之时,需要根据实际情况进行改良,需要具备丰富项目经验的技术人员进行配套调试和维护。
新进入者风险	产业政策的支持在推动行业发展的同时加剧了行业竞争,随着生活垃圾收运模式逐步得到市场认可,市场规模快速增长,中联重科、徐工等大企业会进入具有发展前景的细分市场,新的市场参与者的陆续加入会造成行业竞争加剧的风险。
政府延款风险	生活垃圾清运是政府职责之一,生活垃圾清运项目的建设资金、运营资金都属于政府财政拨款,纳入财政预算管理,可能存在政府延期付款风险,从而造成企业现金流短缺的风险。
人才流失、核心技术泄露的风险	对于国外引进的先进环保技术及设备,需要具有丰富项目经验的技术人员,随着国家环保政策的出台以及对环保的重视程度不断提高,行业高速发展,对相关技术人才的需求也存在较大的缺口。若相关人员流失,仍将对公司的经营及扩张带来不利影响,甚至导致公司核心技术的泄露。
本期重大风险是否发生重大变化:	否



## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	上海赫得环境科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Hed Environmental Science & Technology Co.,Ltd
证券简称	赫得环境
证券代码	837269
法定代表人	任光源
办公地址	中国(上海)自由贸易试验区新金桥路 1888 号 7 号楼 203A 室

英文名称及缩写如不适用，请选中此行，使用编制公告下面的工具-删除进行删除

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	许晨
职务	董事会秘书
电话	021-50390816-8009
传真	021-50390180
电子邮箱	xuchen@shhed.com
公司网址	www.shhed.com
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区新金桥路 1888 号 7 号楼 203A 室 201206
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	公司董秘办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 11 月 21 日
挂牌时间	2016 年 5 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-35 专用设备制造业-359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-3591 环境保护专用设备制造
主要产品与服务项目	公司专注于固体废弃物收运方案设计，公司的主要产品包括移动式垃圾压缩箱体、中大型垃圾转运站、固体废弃物垃圾深埋收集装置及环保专用车辆。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	14,750,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	上海赫真环保科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	任光源、任一帆

### 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	91310000586751310C	否

注册地址	中国(上海)自由贸易试验区新 金桥路 1888 号 7 号楼 203A	否
注册资本	14,750,000.00	是
无		

## 五、中介机构

主办券商	五矿证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4028 号荣超经贸中心办公楼 47 层 01 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	范震杰、林晨
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

## 六、自愿披露

适用 不适用

## 七、报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	37,682,896.60	25,514,886.78	47.69%
毛利率%	24.25%	32.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,765,130.15	1,271,296.46	38.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,733,790.71	678,561.83	155.51%
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）	11.00%	8.64%	-
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）	10.80%	4.61%	-
基本每股收益	0.12	0.12	0.00%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	36,577,266.83	33,909,423.70	7.87%
负债总计	19,641,640.06	18,738,927.08	4.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,935,626.77	15,170,496.62	11.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.15	1.42	-19.01%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	53.70%	55.26%	-
流动比率	183.58%	178.68%	-
利息保障倍数	14.06	18.13	-

#### 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	-8,753,485.95	-2,520,919.32	-247.23%
应收账款周转率	141.00%	146.00%	-
存货周转率	1,282.00%	3,247.00%	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.87%	71.27%	-
营业收入增长率%	47.69%	21.67%	-
净利润增长率%	38.84%	612.77%	-

#### 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	14,750,000	10,715,000	37.66%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,869.93
<b>非经常性损益合计</b>	36,869.93
所得税影响数	5,530.49
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	31,339.44

## 七、补充财务指标

□适用√不适用

## 八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更□会计差错更正□不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	0.00	-	-	-
应收账款	26,568,020.70	-	-	-
<b>应收票据及 应收账款</b>	-	26,568,020.70	-	-
应收利息	0.00	-	-	-
应收股息	0.00	-	-	-
<b>其他应收款</b>	2,103,669.52	2,103,669.52	-	-
固定资产清 理	0.00	-	-	-
<b>固定资产</b>	497,332.14	497,332.14	-	-
工程物资	0.00	-	-	-
<b>在建工程</b>	0.00	0.00	-	-
应付票据	0.00	-	-	-
应付账款	13,506,179.24	-	-	-
<b>应付票据及 应付账款</b>	-	13,506,179.24	-	-
应付利息	0.00	-	-	-
应付股利	0.00	-	-	-
<b>其他应付款</b>	226,236.33	226,236.33	-	-
专项应付款	0.00	-	-	-
<b>长期应付款</b>	-	0.00	-	-

管理费用	5,290,086.06	3,396,676.55	-	-
<b>研发费用</b>	-	1,893,409.51	-	-
财务费用	94,827.04	94,827.04	-	-
其中：利息费用	-	102,333.34	-	-
利息收入	-	15,776.55	-	-
结算重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-	-	-
设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司对财务报表格式进行了修订，本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

公司为提供固体废弃物收运产品及行业解决方案提供商。目前公司主营业务为固体废弃物的收运，包括项目的前期调研、经济评估、方案设计、工程施工、运营管理、技术服务、固废收运设备的销售。公司的主产品及设计方案已经在上海、北京、杭州、东阳、厦门、南京、常州、温州、重庆、成都、烟台、深圳、新疆克拉玛依、昆明等地使用。

公司在固体废弃物的收运领域拥有经验丰富的专业团队，长期致力于深埋桶、移动压缩箱及专用运输车等环卫设备的研发以及固体废弃物物流方案的设计与销售。经过多年的技术积累，公司拥有发明专利 4 项、实用新型专利 5 项及 5 项软件著作权；充分发挥专业资质及自有技术的优势，为客户提供集节能、环保、高效为一体的一站式生活垃圾转运系统服务。

公司主要盈利模式通过招投标的方式为政府及相关部门提供相关的设备及技术方案。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告期披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、经营情况回顾

#### （一）经营计划

报告期内，公司管理层坚持贯彻企业理念，以公司经营发展战略为指引，并坚持年度经营计划不动摇。2018 年公司管理层根据经营策略，凭借成熟的产品及设计方案保持稳定的发展并开发新的市场，2018 年公司完成营业收入 37,682,896.60 元。

##### 1、公司的财务状况

2018 年 12 月 31 日，公司资产总额为 36,577,266.83 元，比上年末增加了 7.87%；负债总额为 19,641,640.06 元，比上年末增加了 4.82%；归属于挂牌公司股东的净资产为 16,935,626.77 元，比上年末增长 11.64%。

##### 2、公司经营成果

2018 年全年公司实现收入 37,682,896.60 元，比上年同期增长了 47.69%，实现归属于挂牌公司股东的净利润 1,765,130.15 万元，比上年同期增长了 38.84%。2018 年，公司自主研发了新的产品，同时扩展了市场区域，本年度公司在执行合同金额相应增长。公司多年的深埋桶模式经验的积累和在业内良好的口碑，使公司长期保持较好的客户粘度，随着国家对农村及城镇垃圾处理行业重视及支持，未来销售收入呈现增长趋势，同时为了响应国家垃圾分类政策，公司在新产品的研发上也加大了投入。

### 3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-8,753,485.95 元，与去年同期相比经营活动产生的现金流量净额-2,520,919.32 元增长 247.23%，主要系公司本年度业务量扩大相应的采购等费用相应有所增加。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-8,240.49 元，与去年同期为 1,660,725.95，主要系报告期内公司仅购置少量固定资产，去年同期差异较大主要是出售参股公司股权的股权转让款。

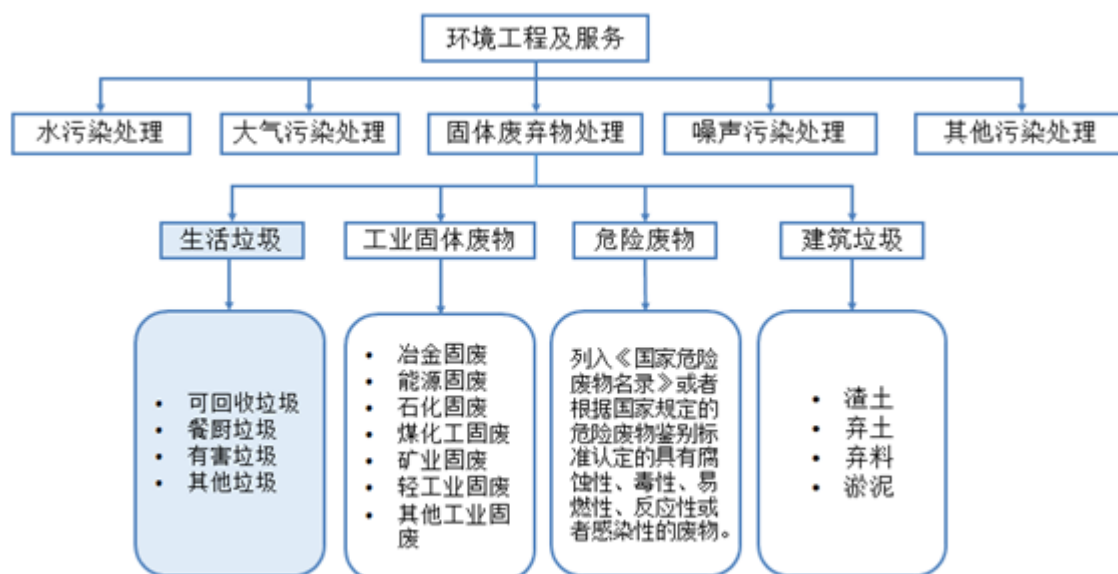
报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 7,866,182.99 元，与去年同期为-2,102,333.34，主要系本年公司申请的三笔贷款总计 8,000,000.00 元及支付的利息。

报告期内，本公司业务、产品和服务等没有发生重大变化。

## （二）行业情况

### 1、所处行业

根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于 N77 生态保护和环境治理业；根据国民经济行业分类（GB/T4754-2011），公司属于 N7723 固废污染治理；根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于环境与设施服务行业，代码 12111011；根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“C3591 环境保护专用设备制造”。公司长期致力于深埋桶、移动压缩箱及专用运输车等环卫设备的研发以及固体废弃物物流方案的设计与销售，通过招投标的方式为政府及相关部门提供集节能、环保、高效为一体的一站式生活垃圾转运系统服务。



公司主营的生活垃圾收运方案设计与销售属于固体废弃物处理过程的最前端，良好的模式设计可以为企业减少收集设备、运输车辆、土建成本的投入，减轻设备招标、安装、施工的压力，实现系统、设备的最优化配置。

近年来，随着我国将对资源和环境进行核算并纳入国民经济核算体系，能否统筹兼顾环境保护俨然成为衡量经济、社会发展可持续性不可或缺的环节。伴随城镇化进程以及人均可支配收入的提升，垃圾的日均生产数量也在不断增长，收运作为垃圾处理系统的首要环节，既反应政府公共服务水平，又关系到城市街道环境卫生质量，其配套设施的建设以及中转运输效率与人们生活密切相关。垃圾收运是一个逆向的物流系统，与正向物流相比，从分散到集中，其数量的不可预测性对收运时间和容器提出了较高的要求。受到经济发展水平、能源结构、自然条件及传统习惯等因素的影响，其物流系统的设计更多地

依赖于方案提供商根据城市街道和社区的实际情况因地制宜地个性化设计，具有较高的门槛。

目前，我国大部分城市仍以人工收运为主，收运过程中普遍存在机械化程度低，密封性差，跑漏撒滴，恶臭散发等二次污染，而这已然成为民生改善的着重关注点。

随着十三五规划的推动落实，国家发改委、住建部已正式印发《“十三五”全国城镇生活垃圾无害化处理设施建设规划》明确要求进行垃圾收运体系的完善，加大存量治理力度等新的要求。机械化压缩收运系统的升级改造需求也必然加大，相关的设备制造销售将迎来爆发。

### （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	2,333,132.59	6.38%	3,228,676.04	9.52%	-27.74%
应收票据与应收账款	27,011,843.81	73.85%	26,568,020.70	78.35%	1.67%
存货	3,757,552.67	10.27%	696,837.02	2.05%	439.23%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	403,531.34	1.10%	497,332.14	1.47%	-18.86%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	8,000,000.00	21.87%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付票据与应付账款	5,614,943.45	15.35%	13,506,179.24	36.93%	-58.43%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期内，货币资金期末余额为 2,333,132.59 元，上年末余额为 3,228,676.04 元，同比下降 27.74%，主要系公司本年度业务量较上年度有所增加，且项目主要集中在下半年，报告期内支付供应商并完成供货，客户验收付款未在报告期内体现。

2. 报告期内，应收票据与应收账款期末余额为 27,011,843.81 元，上年末余额为 26,568,020.70 元，同比增长 1.67%，主要系公司因为区域扩展的新客户使得业务量有所增长，由于部分客户的招标在四季度完成，设备在 2019 年一季度完成供货。故报告期末应收账款余额较大。

3. 报告期内，存货期末余额为 3,757,552.67 元，上年末余额为 696,837.02 元，同比增长 439.23%，主要系公司本年业务量有所增加，考虑供应商生产周期问题，同时为了提供及时的服务和快速满足客户销售需求，公司增加存货备货所致。

4. 报告期内，短期借款本年度期末余额 8,000,000.00 元，主要系是由于本年度因业务量的增大，资金需求增大申请了三家银行一年期贷款共计 8,000,000.00 元。

5. 报告期内，应付票据和应付账款期末余额 5,614,943.45，上年期末余额 13,506,179.24，同比减少 58.43%，主要系由于部分客户的招标在上年度四季度完成，设备在本年度完成供货。因此，本年度支付相应的货款。

## 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	37,682,896.60	-	25,514,886.78	-	47.69%
营业成本	28,543,622.68	75.75%	17,140,589.95	67.18%	66.53%
毛利率	24.25%	-	32.82%	-	-
管理费用	2,826,722.21	7.50%	3,396,676.55	13.31%	-16.78%
研发费用	2,239,517.88	5.94%	1,893,409.51	7.42%	18.28%
销售费用	2,163,766.33	5.74%	1,590,033.69	6.23%	36.08%
财务费用	167,131.07	0.44%	94,827.04	0.37%	76.25%
资产减值损失	193,795.20	0.51%	218,082.15	0.85%	-11.14%
其他收益	200,000.00	0.53%	10,000.00	0.04%	1,900.00%
投资收益	-	-	478,129.60	1.87%	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,711,190.94	4.54%	1,610,559.62	6.31%	6.25%
营业外收入	82,523.87	0.22%	14,057.27	0.06%	487.05%
营业外支出	45,653.94	0.12%	-	-	-
净利润	1,765,130.15	4.68%	1,271,296.46	4.98%	38.84%

#### 项目重大变动原因：

1. 报告期内，本年度营业成本为 28,543,622.68 元，上一年度为 17,140,589.95 元，同比增长 66.53%，主要系为公司本年度业务规模扩大，新增订单导致成本相应增长。较上一年度毛利率有所下降，主要系报告期内人员工资增加及原材料价格的上涨。

2. 报告期内，本年度销售费用为 2,163,766.33 元，上一年度为 1,590,033.69 元，同比增长 36.08%，主要系为公司本年度业务规模扩大，运输费、业务招待费相应增长，此外销售人员的工资也较去年增长较多。

3. 报告期内，本年度财务费用为 167,131.07 元，上一年度为 94,827.04 元，同比增长 76.25%，主要系公司本期银行短期贷款利息及担保公司费用所致。

4. 报告期内，本年度营业外收入为 82,523.87 元，上一年度为 14,057.27 元，同比增长 487.05%，主要系为公司上年度出售参股公司时预估的维修费用结算后多余部分的返还。

5. 报告期内，本年度净利润为 1,765,130.15 元，上一年度为 1,271,296.46 元，同比增长 38.84%，主要系由于公司营业规模扩大、净利润增加。

### (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	37,681,486.34	25,511,502.17	47.70%
其他业务收入	1,410.26	3,384.61	-58.33%
主营业务成本	28,542,872.68	17,139,461.75	66.53%
其他业务成本	750.00	1,128.20	-33.52%

## 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%
产品销售	37,616,632.48	99.82%	25,414,723.02	99.62%
服务维修	64,853.86	0.17%	96,779.15	0.37%
原材料	1,410.26	0.01%	3,384.61	0.01%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的原因：

主营业务收入较去年同期增长的主要原因是公司在新产品设计研发及产品运营业务持续投入后客户规模及订单数量增长，业务量增加所致。

公司本年度公司收入构成较上一年度无明显变化。

## (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	织金菲达绿色环境有限公司	10,345,343.40	27.45%	否
2	浙江菲达科技发展有限公司	6,420,481.87	17.04%	否
3	昆山市巴城资产经营有限责任公司	4,142,724.14	10.99%	否
4	北京市门头沟区采空棚户区改造建设中心	3,527,919.52	9.36%	否
5	诸暨市住房和城乡建设局	2,073,720.00	5.50%	否
合计		26,510,188.93	70.34%	-

## (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	重庆众恒洁城环保设备有限公司	4,460,359.44	17.31%	否
2	中国重汽集团青岛重工有限公司	2,673,644.27	10.37%	否
3	永康市振兴实业有限公司	1,891,700.68	7.34%	否
4	斯切格（上海）机械有限公司	1,585,738.26	6.15%	是
5	温岭市旭日滚塑科技有限公司	1,197,927.51	4.65%	否
合计		11,809,370.16	45.82%	-



**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	-8,753,485.95	-2,520,919.32	-247.23%
投资活动产生的现金流量净额	-8,240.49	1,660,725.95	-100.50%
筹资活动产生的现金流量净额	7,866,182.99	-2,102,333.34	474.16%

**现金流量分析：**

1. 经营活动产生的现金流量净额本期期末金额-8,753,485.95 元与上年期末相较减少 247.23%原因为：主要系公司本年度业务量扩大相应的采购等费用相应有所增加。

2. 投资活动产生的现金流量净额本期期末金额-8,240.49 元与上年期末相较减少 100.50%原因为：主要系报告期内公司仅购置少量固定资产，去年同期差异较大主要是出售参股公司股权的股权转让款。

3. 筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额 7,866,182.99 元与上年期末相较上涨 474.16%原因为：主要系本年公司申请的三笔贷款总计 8,000,000.00 元及支付的利息。

**（四）投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

无

**2、委托理财及衍生品投资情况**

无

**（五）非标准审计意见说明**适用 不适用**（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**适用 不适用**重要会计政策变更**

①根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

**A、资产负债表**

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

**B、利润表**

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

**C、股东权益变动表**

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”

改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

### （七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### （八）企业社会责任

报告期内，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。公司为当地提供适量的就业岗位，为解决社会就业的问题贡献自己的力量。

## 三、持续经营评价

公司定位为固体废弃物收运产品及行业解决方案提供商。致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司 2018 年度财务报表，并出具了标准无保留意见的《审计报告》。

报告期内公司营业收入为 37,682,896.60 元，所有者权益为 16,935,626.77 元，较去年有稳定增长。公司营业收入及利润总额较上年度均有所增长。

报告期内，公司不存在债务违约和无法继续履行重大借款合同相关条款的情形，不存在过度依赖短期借款筹资的情形，公司报告期内无对外担保，不存在因对外巨额担保等或有事项引发的或有负债，不存在导致破产清算的情形；公司不存在大股东占用公司资金的情形，不存在大量长期未作处理的不良资产。经营方面，公司全体管理人员和核心技术人员长期在公司任职，本年度无关键管理人员离职且无人员替代和人力资源短缺等情形，公司管理团队保持稳定。公司拥有自主知识产权技术与经验丰富的研发团队及多年行业经验的销售团队，拥有完善、健全的公司治理和人才激励机制。2018 年度公司主营业务保持稳定，得到客户和市场的认可。

报告期内，公司不存在重大违法经营的情形，具有持续经营记录。

综上所述，公司管理层认为公司具备持续经营能力。

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 经营风险及对策

##### 1、技术引进风险

环境治理行业作为国家政策大力鼓励的战略性新兴产业，对于具备相关知识和技能的高级人才依赖度较高。国际上，如英国、法国、荷兰等针对垃圾分类问题普遍采取了一定的奖惩措施从而实现垃圾源头的分类，而我国主要采用混合收集的模式，在垃圾种类及其收集方式上存在显著差异。在引进荷兰、德国等国研发的先进技术之时，需要根据实际情况进行改良，需要具备丰富项目经验的技术人员进行配套调试和维护。

应对措施：公司本身据具有很强的研发能力，拥有多项专利及软件著作权。在公司现有技术的基础上，我们通过学习和整合国外成熟的垃圾处理设备的先进技术，通过对自有产品的优化和技术升级。

##### 2、新进入者风险

产业政策的支持在推动行业发展的同时加剧了行业竞争，随着生活垃圾收运模式逐步得到市场认

可,市场规模快速增长,中联重科、徐工等大企业会进入具有发展前景的细分市场,新的市场参与者的陆续加入会造成行业竞争加剧的风险。

应对措施：公司是国内生活垃圾清运领域深埋桶模式的开拓者、行业领导者，具有先发优势及品牌优势；公司申请了深埋桶模式的系统解决方案、设备等一系列发明专利、实用新型专利，构建知识产权壁垒；加大产品研发投入，持续推出新产品，不断满足客户需求。

### 3、政府延期付款风险

生活垃圾清运是政府职责之一，生活垃圾清运项目的建设资金、运营资金都属于政府财政拨款，纳入财政预算管理，可能存在政府延期付款风险。

应对措施：项目承接前，公司对项目进行严格评估，包括项目资金的财政预算文件、项目所在地的政府财政支付能力、政府关系情况等，尽量争取项目预付款，同时做好与相关部门的沟通，及时催款。

### 4、人才流失、核心技术泄露的风险

对于国外引进的先进环保技术及设备，需要具有丰富项目经验的技术人员，随着国家环保政策的出台以及对环保的重视程度不断提高，行业高速发展，对相关技术人员的需求也存在较大的缺口。若相关人员流失，仍将对公司的经营及扩张带来不利影响，甚至导致公司核心技术的泄露。

应对策略：公司十分重视人才问题，主要通过行业内寻找专业的人才，也对认同公司企业文化的内部人才进行培育；通过内外两个途径保证人才的吸收。同时，公司也在不断完善激励机制，可以实现每一位员工的自我价值的体现。针对涉及到核心技术的员工公司都签署了竞业禁止协议来保障公司的核心技术。

## （二）报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	4,000,000.00	1,585,738.26
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

关联交易说明：公司报告期内向斯切格（上海）机械有限公司采购液压件设备 1,585,738.26 元；本期所发生日常性管理交易未超过已披露的交易额度，具体情况参见公司于 2018 年 4 月 20 日披露的《关于预计 2018 年度日常性关联交易公告》（公告编号：2018-004）。

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
任光源	交通银行贷款	2,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 5 月 3 日	2018-015
任光源、任一帆、田雪	建设银行贷款	4,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 6 月 22 日	2018-022
任光源、任一	宁波银行贷款	2,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 8 月 22 日	2018-030

帆、田雪					
------	--	--	--	--	--

**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：**

本次关联交易系正常融资担保，且未收取任何费用，借款资金用于公司经营，符合公司和全体股东的利益。

本次关联交易对公司正常经营和发展有积极的影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

**（三）承诺事项的履行情况**

1、实际控制人任光源、任一帆出具《避免同业竞争承诺》。报告期内，上述人员履行承诺，未有任何违背相关承诺事项发行。

2、公司董事、监事及高级管理人员关于规范关联交易的承诺函。报告期内，所发生的日常性关联交易符合已披露的 2019 年日常性关联交易预测的公告内容，并且遵循公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。报告期内，上述人员履行承诺，未有任何违背相关承诺事项发行。

3、公司董事、监事、高级管理人员作出了诚信状况声明书、避免同业竞争的承诺函。报告期内，上述人员履行承诺，未有任何违背相关承诺事项发行。

4、实际控制人任光源和任一帆出具《承诺函》，承诺公司遵守有关产品技术监督方面法律、法规，规范经营。报告期内，公司没有因违反产品质量和技术监督方面的法律法规而受到行政处罚的情形。

## 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	7,244,750	67.61%	5,137,197.00	12,381,947	83.95%
	其中：控股股东、实际控制人	2,948,500	27.52%	3,360,154	6,308,654	42.77%
	董事、监事、高管	506,250	4.72%	90,151.00	596,401	4.04%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,470,250	32.39%	-1,102,197.00	2,368,053	16.05%
	其中：控股股东、实际控制人	1,776,500	16.58%	-1,499,120.00	277,380.80	1.88%
	董事、监事、高管	1,518,750	14.17%	571,923.00	2,090,673	14.17%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
总股本		10,715,000	-	4,035,000.00	14,750,000	-
普通股股东人数				14		

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海赫真环保科技有限公司	4,725,000	1,444,964	6,169,964	41.83%	277,380	5,892,584
2	孙樑	1,012,500	319,337	1,331,837	9.03%	1,045,337	286,500
3	上海和网创业投资合伙企业（有限合伙）	900,000	338,917	1,238,917	8.40%	0	1,238,917
4	葛茂忠	787,500	258,008	1,045,508	7.09%	813,039	232,469
5	芦莉菲	750,000	282,431	1,032,431	7.00%	0	1,032,431
合计		8,175,000	2,643,657	10,818,657	73.35%	2,135,756	8,682,901

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名或持股 10%及以上股东间之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一） 控股股东情况

上海赫真环保科技有限公司（以下简称“赫真环保”）系公司的控股股东，持有公司 41.83%的股份。报告期内，公司控股股东未发生变化。

赫真环保基本情况：

成立时间：2015 年 06 月 17 日

注册资本：350 万元

统一社会信用代码：913101153421719267

法定代表人：任光源

住所：上海市浦东新区莲振路 298 号 3 幢 J233 室

经营范围：从事水净化科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，净化设备、五金电器、灯具的销售，实业投资。

报告期内控股股东未发生变化

### （二） 实际控制人情况

上海赫真环保科技有限公司为公司的控股股东，直接持有公司 6,169,964 股股份，占公司总股本的 41.83%。上海赫真环保科技有限公司实际为任光源和任一帆所控制，任光源持有赫真环保 57.15%的股份，任一帆持有赫真环保 42.85%的股份。上海越馨投资合伙企业（有限合伙）为公司实际控制人之一任一帆控制的企业。有限公司阶段，任光源担任公司执行董事，任一帆担任公司监事；有限公司整体变更为股份公司后，任光源担任公司董事长，任一帆担任公司董事、总经理，二人系父子关系，双方签署了《一致行动人协议》，二人截至报告期末，通过赫真有限及越馨投资共计控制股份公司 44.65%的股份，其他股东持股比例分散，二人能够对公司股东大会决议事项产生重大影响，并对公司过半数董事和公司高级管理人员的提名及任免起主要作用，对公司的经营决策具有重大实质性影响。因此，认定二人为公司共同实际控制人。

任光源：男，67 岁，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA 学历。1974 年 2 月至 1976 年 7 月任职于上海市淮海街道新生工场，任机修工；1976 年 7 月至 1997 年 12 月任职于上海冶金设备总厂，先后担任锻工、生产计划、销售经理、外贸业务销售经理；1997 年 12 月至 2011 年 12 月任职于希尔博装卸设备（上海）有限公司，任销售总监。2011 年 12 月至 2015 年 11 月，任职于赫得有限，任执行董事。现任股份公司董事长。

任一帆：男，33 岁，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006 年 7 月至 2011 年 12 月任职于希尔博装卸设备（上海）有限公司，任环卫事业部中国南方区域大区销售经理。2011 年 12 月至 2015 年 11 月，任职于赫得有限，担任总经理。现任股份公司董事、总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用□不适用单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	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10月17日	2017年1月6日	7.50	500,000	3,750,000.00	0	0	1	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

截至 2018/12/31，公司募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
募集资金总额	3,750,000.00
利息收入	5,275.09
具体使用用途	
财务费用	5,598.91
货款	3,411,931.95
中介机构费用	159,000.00
房屋租赁费	32,800.23
安装费	145,944.00
剩余募集资金	0.00

《2016 年第一次股票发行方案》承诺募集资金的主要用途为增加公司的流动资金，优化公司的财务结构，扩大公司规模，提升公司的盈利能力和抗风险能力。募集资金使用期间公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司股票发行募集资金剩余 0.00 元。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用√不适用

### 三、债券融资情况

□适用√不适用

#### 债券违约情况：

□适用√不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求：

□适用√不适用

### 四、间接融资情况

√适用□不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	交通银行上海浦	2,000,000.00	5.57%	2018/5/16	否



	东分行			2019/5/10	
银行贷款	建设银行上海浦东分行	1,000,000.00	5.44%	2018/8/22 2019/8/22	否
银行贷款	建设银行上海浦东分行	3,000,000.00	4.78%	2018/10/15 2019/10/14	否
银行贷款	宁波银行上海张江支行	2,000,000.00	6.80%	2018/10/29 2019/10/25	否
<b>合计</b>	-	8,000,000.00	-	-	-

公司向宁波银行上海市张江支行申请信用担保贷款，本次银行贷款金额人民币 200 万元，此笔贷款期限为一年、年利率 6.80%；

公司向建设银行上海浦东分行申请云税贷。本次银行贷款金额人民币 100 万元，此笔贷款期限为一年、年利率 5.44%；

公司向建设银行上海浦东分行申请科技履约贷。本次银行贷款金额人民币 300 万元，此笔贷款期限为一年、年利率 4.78%；

公司向交通银行上海浦东分行申请担保基金贷。本次银行贷款金额人民币 200 万元，此笔贷款期限为一年、年利率 5.57%；

四笔贷款均用于补充公司流动资金。实际控制人任光源先生和任一帆先生及配偶田雪女士，作为公司的关联方提供连带责任保证担保。

#### 违约情况：

适用 不适用

## 五、 权益分派情况

### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 9 月 27 日	-	-	3.765749
<b>合计</b>	-	-	3.765749

以资本公积向全体股东以每 10 股转增 3.765749 股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积每 10 股转增 3.765749 股，无需纳税。

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
任光源	董事长	男	1951-12-11	硕士	2018-11-28 至 2021-11-27	是
任一帆	董事、总经理	男	1985-03-27	大专	2018-11-28 至 2021-11-27	否
孙樑	董事、副总经理	男	1983-12-31	本科	2018-11-28 至 2021-11-27	是
葛茂忠	董事、副总经理	男	1984-09-10	中专	2018-11-28 至 2021-11-27	是
周美林	董事	女	1988-04-18	本科	2018-11-28 至 2021-11-27	否
许晨	董事会秘书	男	1983-09-01	本科	2018-12-10 至 2021-11-27	是
徐海亭	监事会主席	女	1982-06-16	本科	2018-12-10 至 2021-11-27	是
刘渊	监事	男	1983-10-20	本科	2018-11-28 至 2021-11-27	是
沈丽玥	监事	女	1992-03-16	本科	2018-11-28 至 2021-11-27	是
张丽华	财务总监	女	1978-11-28	大专	2018-12-10 至 2021-11-27	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

#### 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：

董事长任光源和董事任一帆为父子关系，其他董监高之间无关联关系

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
孙樑	董事、副总经理	1,012,500	319,337	1,331,837	9.03%	0
葛茂忠	董事、副总经理	787,500	258,008	1,045,508	7.09%	0
刘渊	监事、销售经理	225,000	84,729	309,729	2.10%	0

合计	-	2,025,000	662,074	2,687,074	18.22%	0
----	---	-----------	---------	-----------	--------	---

**(三) 变动情况**

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

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李结兵	董事	离任	无	个人原因
王培文	监事会主席	换届	无	换届
周美林	无	新任	董事	新任
徐海亭	无	换届	监事会主席	换届

**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**周美林：董事**

2006年12月-2014年5月，任上海杰韦弗电子商务有限公司，任职总经办董事长助理，从事公司融资工作。

2014年7月-2015年12月，任上海漫居投资管理股份有限公司，任运营部运营总监一职，从事公司运营等相关工作。

2016年1月至今，任上海和网投资管理有限公司，任投资部投资经理、从事投资项目的管理工作。

**徐海亭：监事会主席**

2002年7月至2007年12月，任职于上海求志不锈钢有限公司，任运营部业务助理，从事客户订单的跟踪处理。

2008年8月至2015年7月，任职于上海恒余印刷有限公司，任运营部业务助理，从事客户订单的跟踪处理。

2015年11月至今，任职于上海赫得环境科技股份有限公司，任财务部出纳，从事相关财务工作。

**二、员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理层	5	6
销售部	7	5
技术部	7	4
财务部	2	2
综合部	3	3
员工总计	24	20

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	10	16
专科	10	3
专科以下	3	0
员工总计	24	20

#### 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、人才引进、招聘、薪酬政策情况：报告期内，人员变动方面，公司正式员工流失率低。为确保公司生产经营的稳健发展，公司采取了一系列的措施，确保核心技术团队的稳定。随着公司的发展和业务规模的扩大，公司优化薪酬福利，制定可行的绩效考核方案，公司通过各类社会招聘吸引了很多人才加入公司。

#### 2. 培训：

公司非常重视员工培训，帮助员工更深层次的了解企业文化。根据工作岗位的不同，制定了包括新员工培训、岗位技能以及知识产权等一系列的培训计划，持续不断的提升员工素质和工作能力。

#### 3. 需公司承担费用的离退休职工人数：

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

√适用□不适用

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

#### 核心人员的变动情况

公司核心技术团队中的人员包括：任光源、孙樑、王培文，其中任光源为公司董事长，孙樑为公司副总经理。

王培文先生因个人原因辞去公司职务，其主要负责项目的售前方案。

王培文先生在辞职之前跟公司做了充分的沟通及项目的交接，也安排的其他员工跟进相关的项目。同时王培文先生仍兼职公司技术顾问，因此对公司不会有业务上的影响。

公司也在重新招聘相关的人才。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务

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

报告期内，公司建立了完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，公司及时的在全国中小企业股份转让系统进行信息披露等工作。

公司监事会、董事会、股东大会的召集、召开以及表决程序符合《公司章程》以及相关法律法规的要求。所有股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利和义务，确保每次会议程序合法、内容有效，很好的保障了股东和投资者的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策、对外投资、变更股票转让方式、定向增发以及财务决策等事项均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规的要求规范运作，过程与结果合法合规，不存在重大缺陷。同时，公司将依据《信息披露事务管理制度》、《关联交易决策制度》等相关制度对公司的信息披露、关联交易等行为进一步规范和监督。

##### 4、公司章程的修改情况

2018 年 4 月 18 日召开了第一届董事会 2018 年第一次会议，会议审议通过《关于修改〈上海赫得环境科技股份有限公司章程〉的议案》，决定对公司章程作如下修改。该议案于 2018 年 5 月 11 日经 2017 年年度股东大会审议通过。具体内容如下：

原章程：

第四十一条 股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：

(一) 决定公司的经营方针和投资计划；

- (二) 选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- (三) 审议批准董事会的报告；
- (四) 审议批准监事会报告；
- (五) 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (六) 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (七) 对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- (八) 对公司发行债券作出决议；
- (九) 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
- (十) 修改公司章程；
- (十一) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- (十二) 审议批准第四十二条规定的担保事项；
- (十三) 审议公司在一年内购买、出售重大资产、对外投资、借贷交易总额超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；
- (十四) 审议批准变更募集资金用途事项；
- (十五) 审议股权激励计划；
- (十六) 对回购本公司股份作出决议；
- (十七) 审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

对前款所列事项股东以书面形式一致表示同意的，可以不召开股东大会，直接作出决定，并由全体股东在决定文件上签名或盖章确认。

修改为：

- (一) 决定公司的经营方针和投资计划；
- (二) 选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- (三) 审议批准董事会的报告；
- (四) 审议批准监事会报告；
- (五) 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (六) 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (七) 对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- (八) 对公司发行债券作出决议；
- (九) 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
- (十) 修改公司章程；
- (十一) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- (十二) 审议批准第四十二条规定的担保事项；
- (十三) 审议公司在一年内购买、出售重大资产、对外投资、借贷交易总额超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；
- (十四) 审议批准变更募集资金用途事项；
- (十五) 审议股权激励计划；
- (十六) 对回购本公司股份作出决议；
- (十七) 审议每年度预计发生的日常性关联交易以及超过公司最近一期经审计总资产 30%（不含本数）的偶发性关联交易；
- (十八) 审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

原章程：

第一百一十一条 董事会行使下列职权：

- (一) 召集股东大会，并向股东大会报告工作；

- (二) 执行股东大会的决议；
- (三) 决定公司的发展计划、经营计划和投资方案；
- (四) 制订公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (五) 制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (六) 制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；
- (七) 拟订公司重大收购、收购本公司股份、股权激励或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；

案；

(八) 在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；

(九) 决定公司内部管理机构的设置及分支机构的设立；

(十) 根据董事长的提名，聘任或者解聘公司总经理和董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；

(十一) 制订公司的基本管理制度；

(十二) 制订本章程的修改方案；

(十三) 管理公司信息披露事项；

(十四) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；

(十五) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；

(十六) 评估公司治理机制。董事会须在每一年度对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况，进行一次讨论、评估；

(十七) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

修改为：

第一百一十一条 董事会行使下列职权：

(一) 召集股东大会，并向股东大会报告工作；

(二) 执行股东大会的决议；

(三) 决定公司的发展计划、经营计划和投资方案；

(四) 制订公司的年度财务预算方案、决算方案；

(五) 制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；

(六) 制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；

(七) 拟订公司重大收购、收购本公司股份、股权激励或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；

(八) 在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；

**(九) 审议不超过公司最近一期经审计总资产 30%（含本数）的偶发性关联交易；**

(十) 决定公司内部管理机构的设置及分支机构的设立；

(十一) 根据董事长的提名，聘任或者解聘公司总经理和董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；

(十二) 制订公司的基本管理制度；

(十三) 制订本章程的修改方案；

(十四) 管理公司信息披露事项；

(十五) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；

(十六) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；

(十七) 评估公司治理机制。董事会须在每一年度对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况，进行一次讨论、评估；

(十八) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。



2018 年 8 月 20 日召开第一届董事会 2018 年第四次会议，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，该议案于 2018 年 9 月 7 日经 2018 年第二次临时股东大会审议通过。具体修改内容如下：

原章程：

第四条 公司股本为人民币 10,715,000 股。

修改为：

第四条 公司股本为人民币 14,750,000 股。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>2018 年 4 月 18 日召开第一届董事会 2018 年第一次会议，会议审议通过《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度审计报告的议案》、《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年度利润分配预案的议案》、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于修改〈信息披露制度〉的议案》、《关于修改〈关联交易管理办法〉的议案》、《关于修改〈上海赫得环境科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于预计 2018 年年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于提议召开公司 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>2018 年 5 月 2 日召开第一届董事会 2018 年第二次会议，会议审议通过《关于公司拟向交通银行上海浦东分行申请贷款的议案》</p> <p>2018 年 6 月 20 日召开第一届董事会 2018 年第三次会议，会议审议通过《关于公司拟向招商银行民生路支行申请贷款的议案》、《关于公司拟向建设银行上海浦东分行申请贷款的议案》、《关于提名周美林为公司第一届董事会董事候选人的议案》、《关于提议召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>2018 年 8 月 20 日召开第一届董事会 2018 年第四次会议，会议审议通过《关于 2018 年半年度报告的议案》、《关于资本公积转增股本的预案的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次资本公积转增股本相关事宜的议案》、《关于公司拟向宁波银行上海张江支行申请</p>

		<p>贷款的议案》、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>2018 年 10 月 29 日召开第一届董事会 2018 年第五次会议，会议审议通过《关于董事会换届提名任光源为公司第二届董事会董事的议案》、《关于董事会换届提名任一帆为公司第二届董事会董事的议案》、《关于董事会换届提名孙樑为公司第二届董事会董事的议案》、《关于董事会换届提名葛茂忠为公司第二届董事会董事的议案》、《关于董事会换届提名周美林为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提议召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>2018 年 12 月 10 日召开第二届董事会 2018 年第一次会议，会议审议通过《关于选举任光源先生为公司第二届董事会董事长的议案》、《关于续聘任一帆先生为公司总经理的议案》、《关于续聘孙樑先生为公司副总经理的议案》、《关于续聘葛茂忠先生为公司副总经理的议案》、《关于续聘张丽华女士为公司财务总监的议案》、《关于续聘许晨先生为公司董事会秘书的议案》</p>
监事会	4	<p>2018 年 4 月 18 日召开第一届监事会 2018 年第一次会议，会议审议通过《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度审计报告的议案》、《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》</p> <p>2018 年 8 月 20 日召开第一届监事会 2018 年第二次会议，会议审议通过《关于 2018 年半年度报告的议案》、《关于资本公积转增股本的预案的议案》</p> <p>2018 年 10 月 29 日召开第一届监事会 2018 年第三次会议，会议审议通过《关于监事会换届提名徐海亭为公司第二届监事会非职工代表监事的议案》、《关于监事会换届提名刘渊为公司第二届监事会非职工代表监事的议案》</p> <p>2018 年 12 月 10 日召开第二届监事会 2018 年第一次会议，会议审议通过《关于选举徐海亭女士为公司第二届监事会主席的议</p>

		案》
股东大会		<p>2018 年 5 月 11 日召开 2017 年度股东大会，会议审议通过《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度审计报告的议案》、《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年度利润分配预案的议案》、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》、《关于修改〈信息披露制度〉的议案》、《关于修改〈关联交易管理办法〉的议案》、《关于修改〈上海赫得环境科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于预计 2018 年年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》</p> <p>2018 年 7 月 8 日召开 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于提名周美林为公司第一届董事会董事候选人的议案》</p> <p>2018 年 9 月 7 日召开 2018 年第二次临时股东大会，会议审议通过《关于资本公积转增股本的预案的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于授权董事会全权办理本次资本公积转增股本相关事宜的议案》</p> <p>2018 年 11 月 28 日召开 2018 年第三次临时股东大会，会议审议通过《关于董事会换届提名任光源为公司第二届董事会董事的议案》、《关于董事会换届提名任一帆为公司第二届董事会董事的议案》、《关于董事会换届提名孙樑为公司第二届董事会董事的议案》、《关于董事会换届提名葛茂忠为公司第二届董事会董事的议案》、《关于董事会换届提名周美林为公司第二届董事会董事的议案》、《关于监事会换届提名徐海亭为公司第二届监事会非职工代表监事的议案》、《关于监事会换届提名刘渊为公司第二届监事会非职工代表监事的议案》</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司董事会、监事会、股东大会召集、召开、提案审议、表决程序《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限公司制定的相关业务规则的要求；会议通知都于规定时间通过邮件或纸质文件发到相关与会人员手中；会议记录和决议等相关文件准备齐全，且会议后形成的会议记录和决议均符合相关法律、法规的要求。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断完善公司治理机构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、公司制定的《公司章程》及三会议事规则等法律法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务。公司将根据发展需要，按照协调运转、有效制衡的要求，进一步提升公司的治理水平。本年度公司根据自身发展需要及股转发布的新规，修订完善了《关联交易管理办法》和《信息披露制度》。

### （四）投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。公司邮箱、电话、传真均保持畅通，给予投资者以耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。在规范运行的同时，公司受到了数家国内知名证券公司和投资机构的关注。公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

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

适用 不适用

### （六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

独立董事的意见：

-

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1. 业务独立

公司独立从事经营业务，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、销售体系，产品的开发、销售不依赖于控股股东及其关联企业。公司已申请独立的商标权、专利使用权等知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于和受制于控股股东和任何其他关联企业。

#### 2. 资产独立

公司拥有生产经营所需的各项资产，包括房屋使用权、办公设备、车辆、商标权、专利及软件著作权等。前述房屋使用权、办公设备、车辆、商标等均为公司所有。专利及软件制作权等知识产权为公司自主设计申报、自主研发、自主拥有和独占使用或授权使用的。公司资产完整、产权明晰，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

#### 3. 人员独立

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘用高级管理人员，员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。截至本年度报告发布之日，公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### 4. 机构独立

公司具有健全的法人治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会，并根据生产经营需要设置了各业务中心和相关部门。公司的业务经营场所和办公机构与股东控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、

合署办公的情形，公司的组织机构独立于股东控制的其他企业，不存在控股股东干预公司内部机构的设置和运作的情况。

#### 5. 财务独立

公司按照《企业会计准则》等规定制定了规范的财务会计制度和财务管理制度，建立了独立的财务会计核算体系，设立了独立的财务会计部门，配备了独立的财务会计人员。公司开设了独立的银行账户，不存在与股东或其他第三方共用银行账户的情况；公司办理了独立的税务登记，依法照章纳税，与股东控制的其他企业无混合纳税现象。截至报告期末，公司不存在货币资金或其他资产被股东或其他关联方占用的情形，也不存在为股东或其他关联方提供担保的情形。公司能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司财务部门业务开展的情况。

公司具备独立自主经营的能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》的规定，结合公司自身实际情况，制定、完善内部控制制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，公司通过这些内部管理制度对关联交易、对外担保、投资决策等重大事项进行规范，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	致同审字 2019 第 310ZA7098 号
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	范震杰、林晨
会计师事务所是否变更	否

#### 审计报告正文：

上海赫得环境科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海赫得环境科技股份有限公司（以下简称赫得环境公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。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，公允反映了赫得环境公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的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，我们独立于赫得环境公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、其他信息

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

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

赫得环境公司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，管理层负责评估赫得环境公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算赫得环境公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督赫得环境公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能对赫得环境公司的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赫得环境公司不能持续经营。

(5) 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。

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。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：范震杰

中国注册会计师：林晨

中国·北京

二〇一九年四月二十四日

## 二、财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五-1	2,333,132.59	3,228,676.04
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	五-2	27,011,843.81	26,568,020.70
其中：应收票据	-	-	-
应收账款	-	27,011,843.81	26,568,020.70

预付款项	五-3	1,220,412.43	617,573.42
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五-4	1,735,320.14	2,103,669.52
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五-5	3,757,552.67	696,837.02
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>36,058,261.64</b>	<b>33,214,776.70</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五-6	403,531.34	497,332.14
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五-7	32,396.72	131,307.01
递延所得税资产	五-8	83,077.13	66,007.85
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>519,005.19</b>	<b>694,647.00</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>36,577,266.83</b>	<b>33,909,423.70</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五-9	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	五-10	5,614,943.45	13,506,179.24
其中：应付票据	-	-	-



应付账款	-	5,614,943.45	13,506,179.24
预收款项	五-11	2,148,500.00	635,130.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五-12	49,242.32	44,630.24
应交税费	五-13	3,512,750.03	4,176,751.27
其他应付款	五-14	316,204.26	226,236.33
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>19,641,640.06</b>	<b>18,588,927.08</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	0.00	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	五-15	-	150,000.00
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	<b>150,000.00</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>19,641,640.06</b>	<b>18,738,927.08</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五-16	14,750,000.00	10,715,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	0.00	-
永续债	-	-	-
资本公积	五-17	530,977.38	4,565,977.38
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	五-18	1,654,649.39	-110,480.76

归属于母公司所有者权益合计	-	16,935,626.77	15,170,496.62
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>16,935,626.77</b>	<b>15,170,496.62</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>36,577,266.83</b>	<b>33,909,423.70</b>

法定代表人：任光源主管会计工作负责人：张丽华会计机构负责人：张丽华

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	37,682,896.60	25,514,886.78
其中：营业收入	五-19	37,682,896.60	25,514,886.78
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	36,171,705.66	24,392,456.76
其中：营业成本	五-19	28,543,622.68	17,140,589.95
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五-20	37,150.29	58,837.87
销售费用	五-21	2,163,766.33	1,590,033.69
管理费用	五-22	2,826,722.21	3,396,676.55
研发费用	五-23	2,239,517.88	1,893,409.51
财务费用	五-24	167,131.07	94,827.04
其中：利息费用	-	133,817.01	102,333.34
利息收入	-	4,606.72	15,776.55
资产减值损失	五-25	193,795.20	218,082.15
加：其他收益	五-27	200,000.00	10,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五-26	-	478,129.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	478,129.60
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>1,711,190.94</b>	<b>1,610,559.62</b>
加：营业外收入	五-28	82,523.87	14,057.27

减：营业外支出	五-29	45,653.94	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	1,748,060.87	1,624,616.89
减：所得税费用	五-30	-17,069.28	353,320.43
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	1,765,130.15	1,271,296.46
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：		1,765,130.15	1,271,296.46
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,765,130.15	1,271,296.46
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	1,765,130.15	1,271,296.46
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	1,765,130.15	1,271,296.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,765,130.15	1,271,296.46
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	0.12	0.12
（二）稀释每股收益	-	0.12	0.12

法定代表人：任光源主管会计工作负责人：张丽华会计机构负责人：张丽华

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	44,418,734.05	12,099,708.43
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	五-31	745,447.90	333,047.15
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	45,164,181.95	12,432,755.58
购买商品、接受劳务支付的现金	-	45,648,142.12	6,565,552.65
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	-	2,903,691.70	2,747,054.75
支付的各项税费	-	1,009,967.40	722,166.41
支付其他与经营活动有关的现金	五-31	4,355,866.68	4,918,901.09
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	53,917,667.90	14,953,674.90
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-8,753,485.95	-2,520,919.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	1,678,709.20
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	1,678,709.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	8,240.49	17,983.25
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	8,240.49	17,983.25
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-8,240.49	1,660,725.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	8,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-

收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	8,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	133,817.01	102,333.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	133,817.01	2,102,333.34
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	7,866,182.99	-2,102,333.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五-32	-895,543.45	-2,962,526.71
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,228,676.04	6,191,202.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	2,333,132.59	3,228,676.04

法定代表人：任光源主管会计工作负责人：张丽华会计机构负责人：张丽华

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	股本	优先股	永续债	其他	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	少数股东权益	所有者权益
一、上年期末余额	10,715,000.00	-	-	-	4,565,977.38	-	-	-	-	-	-110,480.76	-	15,170,496.62
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	10,715,000.00	-	-	-	4,565,977.38	-	-	-	-	-	-110,480.76	-	15,170,496.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,035,000.00	-	-	-	-4,035,000.00	-	-	-	-	-	1,765,130.15	-	1,765,130.15
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,765,130.15	-	1,765,130.15
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	4,035,000.00	-	-	-	-4,035,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资	4,035,000.00	-	-	-	-4,035,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-

本（或股本）	5,000.00				35,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	14,750.00	-	-	-	530,977.38	-	-	-	-	-	1,654.64	-	16,935.67

项目	上期												少数股东权益	所有者权益	
	股本	优先股	永续债	其他	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				
一、上年期末余额	10,715,000.00	-	-	-	4,746,428.70	-	-	-	-	-	-1,381,777.22	-	14,079,651.48		
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	10,715,000.00	-	-	-	4,746,428.70	-	-	-	-	-	-1,381,777.22	-	14,079,651.48		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-18,045.32	-	-	-	-	-	1,271,296.4	-	1,090,845.14		
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,271,296.4	-	1,271,296.4		

											6		6
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-180,451.32	-	-	-	-	-	-	-	-180,451.32
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-180,451.32	-	-	-	-	-	-	-	-180,451.32
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	10,715,000.00	-	-	-	4,565,977.38	-	-	-	-	-	-110,480.76	-	15,170,496.62

法定代表人：任光源

主管会计工作负责人：张丽华

会计机构负责人：张丽华



## 财务报表附注

# 财务报表附注

## 一、公司基本情况

### 1、公司概况

上海赫得环境科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在上海市注册的股份有限公司，经上海市工商行政管理局核准登记，并已完成了“三证合一”工商登记手续，换发后的公司营业执照统一社会信用代码：91310000586751310C。

本公司前身为原上海赫得环保科技有限公司，于 2015 年 11 月 12 日，本公司以 2015 年 9 月 30 日的经审计的净资产 6,902,823.03 元折股，变更设立的股份公司的注册资本为 620 万元，总股本为 620 万股，每股面值为 1 元人民币，其余人民币 702,823.03 元计入资本公积，该部分净资产折股由致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具“致同验字(2015)第 310FB0045 号”《验资报告》验证。

根据本公司于 2015 年 12 月 7 日签署的增资协议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 610,000.00 元，由苏州左爆投资中心（有限合伙）、上海越馨投资合伙企业（有限合伙）、周宇颖、王平、田荣金缴足，本次增资后本公司注册资本增至人民币 6,810,000.00 元。

根据本公司 2016 年度第一次临时股东大会决议，本公司以当年 8 月 20 日股本 681 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 5 股，共计转增 3,405,000.00 股，并于 2016 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 10,215,000.00 元。

根据本公司 2016 年度第二次临时股东大会决议，本公司向投资人余勇定向增发 50 万股，定向增发后，注册资本增至人民币 10,715,000.00 元。

根据本公司 2018 年度第二次临时股东大会决议，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 3.765749 股，本次转增实施完成后，公司的总股本由 10,715,000 股增至 14,750,000 股，注

册资本变更为 14,750,000.00 元。

本公司经营范围：从事环保科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，汽车销售、环保设备、机电设备、汽车配件、橡塑制品、电子产品、五金制品的销售，自有设备租赁，城市生化垃圾服务。【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】

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2019 年 4 月 24 日批准。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 二、财务报表的编制基础（续）

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、17。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

### 6、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 6、金融工具（续）

##### (1) 金融工具的确认和终止确认（续）

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

##### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、8）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

## 三、重要会计政策及会计估计（续）

### 6、金融工具（续）

#### （3）金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、7。

#### （5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 6、金融工具（续）

##### （5）金融资产减值（续）

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资

产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 6、金融工具（续）

##### （5）金融资产减值（续）

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

##### （6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 三、重要会计政策及会计估计（续）

### 7、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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：期末余额达到 150 万元（含 150 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 8、应收款项（续）

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方	资产类型	不计提
保证金、押金	资产类型	不计提

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	0.00	0.00
1 年至 2 年	10.00	30.00
2 年至 3 年	50.00	100.00
3 年以上	100.00	100.00

#### 9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为低值易耗品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用个别计价法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法



存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 9、存货（续）

##### (5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

#### 10、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

##### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

##### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差

额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 10、长期股权投资（续）

##### （2）后续计量及损益确认方法（续）

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

## 三、重要会计政策及会计估计（续）

### 10、长期股权投资（续）

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据（续）

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、13。

### 11、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
办公设备	3-5 年	5.00	19.00-31.67
运输设备	5 年	5.00	19.00
生产设备	10 年	5.00	9.50

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 11、固定资产（续）

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、13。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### (6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 12、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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

##### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

### 13、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

## 三、重要会计政策及会计估计（续）

### 13、资产减值（续）

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 14、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 15、职工薪酬

#### （1）职工薪酬的范围

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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

## (2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## 三、重要会计政策及会计估计（续）

### 15、职工薪酬（续）

#### (3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

#### (4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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。

#### (5) 其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 16、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 17、收入

##### （1）一般原则

###### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

###### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

###### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

##### （2）收入确认的具体方法



本公司销售收入按照主要风险和报酬转移给购货方时确认，服务收入按照获取客户结算单时确认。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 18、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 19、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能

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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 20、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

##### （1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### （2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### 21、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

## 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 三、重要会计政策及会计估计（续）

#### 22、重要会计政策、会计估计的变更

##### （1）重要会计政策变更

①根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

##### A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

##### B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

##### C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6.00、16.00、17.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）规定，自2018年5月1日起，公司应税销售行为或者进口货物，原适用税率17%的，调整为16%。

##### 2、税收优惠及批文

本公司于2017年10月23日取得编号为GR201731000492，有效期为三年的高新技术企业证书，本公司在2018年度适用15%优惠税率。

#### 五、财务报表项目注释

##### 1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	1,270.00	1,270.00
银行存款	2,331,862.59	3,227,406.04
合计	<b>2,333,132.59</b>	<b>3,228,676.04</b>

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

##### 2、应收账款及应收票据

项目	期末数	期初数
应收票据	--	--
应收账款	27,011,843.81	26,568,020.70
合计	<b>27,011,843.81</b>	<b>26,568,020.70</b>



## 五、财务报表项目注释（续）

## 2、应收账款及应收票据（续）

## （1）应收账款

## ①应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	27,565,691.31	100.00	553,847.50	2.01	27,011,843.81
组合小计	27,565,691.31	100.00	553,847.50	2.01	27,011,843.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>27,565,691.31</b>	<b>100.00</b>	<b>553,847.50</b>	<b>2.01</b>	<b>27,011,843.81</b>

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	26,928,073.00	100.00	360,052.30	1.34	26,568,020.70
组合小计	26,928,073.00	100.00	360,052.30	1.34	26,568,020.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>26,928,073.00</b>	<b>100.00</b>	<b>360,052.30</b>	<b>10.94</b>	<b>26,568,020.70</b>

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	26,565,546.31	96.37	--	--	26,565,546.31
1 年至 2 年	--	--	--	--	--
2 年至 3 年	892,595.00	3.24	446,297.50	50.00	446,297.50
3 年以上	107,550.00	0.39	107,550.00	100.00	--
<b>合计</b>	<b>27,565,691.31</b>	<b>100.00</b>	<b>553,847.50</b>	<b>--</b>	<b>27,011,843.81</b>

## 五、财务报表项目注释（续）

### 2、应收账款（续）

#### （1）应收账款（续）

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）：

账龄	金额	期初数		计提比例%	净额
		比例%	坏账准备		
1 年以内	24,295,500.00	90.22	--	--	24,295,500.00
1 年至 2 年	2,525,023.00	9.38	252,502.30	10.00	2,272,520.70
2 年至 3 年	--	--	--	--	--
3 年以上	107,550.00	0.40	107,550.00	100.00	--
<b>合计</b>	<b>26,928,073.00</b>	<b>100.00</b>	<b>360,052.30</b>	<b>--</b>	<b>26,568,020.70</b>

#### ②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 193,795.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

#### ③按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
织金菲达绿色环境有限公司	15,980,000.00	57.97	--
昆山市巴城资产经营有限责任公司	2,540,004.31	9.21	--
平湖新平现代服务业开发有限公司	1,871,480.00	6.79	--
纳雍县锅圈岩乡垚润扶贫开发投资 有限责任公司	1,642,000.00	5.96	--
北京市门头沟区采空棚户区改造建 设中心	1,437,660.00	5.22	--
<b>合计</b>	<b>23,471,144.31</b>	<b>85.15</b>	<b>--</b>

### 3、预付款项

#### （1）预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,161,812.43	95.20	617,573.42	100.00
1-2 年	58,600.00	4.80	--	--
<b>合计</b>	<b>1,220,412.43</b>	<b>100.00</b>	<b>617,573.42</b>	<b>100.00</b>



## 五、财务报表项目注释（续）

## 3、预付款项（续）

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
上海泛加环保科技有限公司	470,582.52	38.56
温岭市旭日滚塑科技有限公司	344,142.02	28.20
永康市振兴实业有限公司	206,999.34	16.96
上海云泊信息科技有限公司	58,600.00	4.80
上海轶科自动化科技有限公司	45,404.45	3.72
<b>合计</b>	<b>1,125,728.33</b>	<b>92.24</b>

## 4、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	1,735,320.14	2,103,669.52
<b>合计</b>	<b>1,735,320.14</b>	<b>2,103,669.52</b>

(1) 其他应收款

①其他应收款按种类披露

种类	期末数				净额
	金额	比例%	坏账准备	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	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	299,650.09	17.27	--	--	299,650.09
保证金、押金组合	1,139,810.12	65.68	--	--	1,139,810.12
关联方往来款	295,859.93	17.05	--	--	295,859.93
组合小计	1,735,320.14	100.00	--	--	1,735,320.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>1,735,320.14</b>	<b>100.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,735,320.14</b>

## 五、财务报表项目注释（续）

## 4、其他应收款（续）

## （1）其他应收款（续）

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	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	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	966,800.00	45.96	--	--	966,800.00
保证金、押金组合	1,089,489.82	51.79	--	--	1,089,489.82
关联方往来款	47,379.70	2.25	--	--	47,379.70
组合小计	2,103,669.52	100.00	--	--	2,103,669.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>2,103,669.52</b>	<b>100.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>2,103,669.52</b>

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	299,650.09	100.00	--	--	299,650.09

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）：

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	966,800.00	100.00	--	--	966,800.00

## ②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回坏账准备。

## 五、财务报表项目注释（续）

## 4、其他应收款（续）

## （1）其他应收款（续）

## ③其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	--	950,000.00
保证金、押金	1,139,810.12	1,089,489.82
非关联方往来款	299,650.09	16,800.00
关联方往来	295,859.93	47,379.70
<b>合计</b>	<b>1,735,320.14</b>	<b>2,103,669.52</b>

## ④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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 期末余额
诸暨市住房和城乡建设局	履约 保证金	797,500.00	1年 以内	45.96	--
孙樑	备用金	137,389.00	1年 以内	7.92	--
张丽华	备用金	131,438.46	1年 以内	7.57	--
昆山巴城蟹王世家	货款	95,000.00	1年 以内	5.47	--
平湖新平现代服务业 开发有限公司	履约 保证金	93,574.00	1年 以内	5.39	--
<b>合计</b>		<b>1,254,901.46</b>		<b>72.32</b>	<b>--</b>

## 5、存货

## 存货分类

存货种类	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
库存商品	3,757,552.67	--	3,757,552.67	696,837.02	--	696,837.02

## 五、财务报表项目注释（续）

### 6、固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	403,531.34	497,332.14
固定资产清理	--	--
合计	403,531.34	497,332.14

#### 固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	生产设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	273,431.57	169,042.73	374,397.43	816,871.73
2.本期增加金额				
(1) 购置	--	--	8,240.49	8,240.49
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废	--	--	--	--
4.期末余额	273,431.57	169,042.73	382,637.92	825,112.22
二、累计折旧				
1.期初余额	170,182.66	72,265.77	77,091.16	319,539.59
2.本期增加金额				
(1) 计提	33,143.35	32,118.12	36,779.82	102,041.29
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废	--	--	--	--
4.期末余额	203,326.01	104,383.89	113,870.98	421,580.88
三、账面价值				
1.期末账面价值	70,105.56	64,658.84	268,766.94	403,531.34
2.期初账面价值	103,248.91	96,776.96	297,306.27	497,332.14

说明：本期末，本公司无暂时闲置的、通过融资租赁租入的、通过经营租赁租出的或持有待售的固定资产。

## 五、财务报表项目注释（续）

### 7、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
软件服务费	3,124.80	--	2,773.61	--	351.19
装修费	128,182.21	--	96,136.68	--	32,045.53
<b>合计</b>	<b>131,307.01</b>	<b>--</b>	<b>989,10.29</b>	<b>--</b>	<b>32,396.72</b>

### 8、递延所得税资产

（1）未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
<b>递延所得税资产：</b>				
资产减值准备	553,847.50	83,077.13	360,052.30	54,007.85
预计负债	--	--	80,000.00	12,000.00
<b>合计</b>	<b>553,847.50</b>	<b>83,077.13</b>	<b>440,052.30</b>	<b>66,007.85</b>

（2）未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	2,190,236.35	3,300,802.08

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2027 年	2,190,236.35	3,300,802.08

说明：根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76号），2018年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，无论2013年至2017年是否具备资格，其2013年至2017年发生的尚未弥补完的亏损，均准予结转以后年度弥补，最长结转年限为10年。

## 五、财务报表项目注释（续）

### 9、短期借款

短期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	8,000,000.00	--

说明：本年度赫得环境分别从交通银行股份有限公司上海浦东分行、中国建设银行股份有限公司上海浦东分行、宁波银行股份有限公司借入短期借款人民币 200 万元、人民币 400 万元和人民币 200 万元，用于补充流动资金，贷款期限均为一年；

### 10、应付票据及应付账款

项目	期末数	期初数
应付票据	--	--
应付账款	5,614,943.45	13,506,179.24
合计	<b>5,614,943.45</b>	<b>13,506,179.24</b>

#### （1）应付账款

项目	期末数	期初数
货款	5,614,943.45	13,506,179.24

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
斯切格（上海）机械有限公司	375,876.07	未达到约定付款条件
上海宝尼化工机械有限公司	134,800.00	未达到约定付款条件
固安县银座建筑工程有限公司	126,000.00	未达到约定付款条件
合计	<b>636,676.07</b>	

## 五、财务报表项目注释（续）

### 11、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	2,148,500.00	635,130.00

### 12、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	18,291.30	2,530,146.68	2,529,292.75	19,145.22
离职后福利-设定提存计划	26,338.94	376,616.20	372,858.05	30,097.10
<b>合计</b>	<b>44,630.24</b>	<b>2,906,762.88</b>	<b>2,902,150.80</b>	<b>49,242.32</b>

#### （1）短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,543.69	2,212,598.73	2,212,560.50	4,581.92
社会保险费	13,747.61	194,472.95	193,657.25	14,563.30
其中：1. 医疗保险费	12,206.10	173,530.70	172,788.95	12,947.85
2. 工伤保险费	257.00	2,570.00	2,679.62	147.38
3. 生育保险费	1,284.50	18,372.25	18,188.68	1,468.07
住房公积金	--	123,075.00	123,075.00	--
<b>合计</b>	<b>18,291.30</b>	<b>2,530,146.68</b>	<b>2,529,292.75</b>	<b>19,145.22</b>

#### （2）设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费	25,716.44	367,430.00	363,763.80	29,382.64
2. 失业保险费	622.50	9,186.2	9,094.25	714.46
<b>合计</b>	<b>26,338.94</b>	<b>376,616.2</b>	<b>372,858.05</b>	<b>30,097.10</b>

### 13、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	3,506,017.43	4,148,675.89
其他税费	6,732.60	28,075.38
<b>合计</b>	<b>3,512,750.03</b>	<b>4,176,751.27</b>

## 五、财务报表项目注释（续）

### 14、其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息	--	--
应付股利	--	--
其他应付款	316,604.26	226,236.33
<b>合计</b>	<b>316,204.26</b>	<b>226,236.33</b>

#### （1）其他应付款

项目	期末数	期初数
员工报销款	71,509.53	119,617.38
关联方往来款	135,554.68	106,618.95
安装款	21,439.52	--
咨询费	87,700.53	--
<b>合计</b>	<b>316,204.26</b>	<b>226,236.33</b>

### 15、预计负债

项目	期末数	期初数	形成原因
维修义务	--	150,000.00	股权转让

说明：本公司 2017 年在股权转让合同中承诺，对浙江赫尊环境卫生服务有限公司的 7 台吊装垃圾车随车起重机的维修与深埋桶桶底及五金件的更新承担有关义务。本年公司实际支付 7 万元维修费用，义务已完成。

### 16、股本（单位：万股）

项目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,071.50	--	--	403.50	--	--	1,475.00



## 五、财务报表项目注释（续）

### 17、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	4,565,977.38	--	4,035,000.00	530,977.38

注：根据本公司 2018 年度第二次临时股东大会决议，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 3.765749 股，本次转增实施完成后，公司的总股本由 10,715,000 股增至 14,750,000 股，注册资本变更为 14,750,000.00 元。

### 18、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
期初未分配利润	-110,480.76	-1,381,777.22
加：本期净利润	1,765,130.15	1,271,296.46
期末未分配利润	<b>1,654,649.39</b>	<b>-110,480.76</b>

### 19、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
主营业务	37,681,486.34	28,542,872.68	25,511,502.17	17,139,461.75
其他业务	1,410.26	750.00	3,384.61	1,128.20

### 20、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	30,956.98	43,551.67
城市维护建设税	6,193.31	8,710.33
地方河道维护费	--	3,453.27
其他	--	3,122.60
合计	<b>37,150.29</b>	<b>58,837.87</b>

## 五、财务报表项目注释（续）

### 21、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	813,415.10	644,809.72
运输费	398,629.68	162,634.65
差旅费	286,891.61	278,007.41
维修费	132,111.87	148,927.97
业务招待费	118,388.74	55,614.00
办公费	64,419.46	14,146.80
汽油费	45,839.40	75,694.30
中标服务费	16,346.22	49,575.47
租赁费	23,212.03	16,033.64
广告费	--	30,000.00
职工福利费	10,038.80	10,102.14
其他	254,473.42	104,487.59
<b>合计</b>	<b>2,163,766.33</b>	<b>1,590,033.69</b>

注：其他费用上期发生额变化是职工福利费由其他费用中调出。

### 22、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	941,149.53	882,218.55
租赁费	346,341.16	391,671.13
咨询费	251,693.09	382,345.76
差旅费	203,859.92	517,112.86
职工福利费	192,124.30	243,105.16
固定资产折旧	102,041.29	107,727.44
装修费	96,136.68	96,136.67
车辆使用费	74,559.57	171,302.49
业务招待费	64,608.00	143,991.40
办公用品费	41,909.31	66,649.13
通讯费	18,077.39	50,398.59
会议费	4,970.00	52,288.00
其他	489,251.97	291,729.37

合计	2,826,722.21	3,396,676.55
----	--------------	--------------

注：管理费科目上期发生额数据变化主要是本年度研发费用单列数据调出。

## 五、财务报表项目注释（续）

### 23、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,171,496.46	1,127,584.61
差旅费	514,116.75	208,258.01
材料费	475,645.90	401,122.85
专利申报费	65,907.77	141,880.93
其他	12,351.00	14,563.11
<b>合计</b>	<b>2,239,517.88</b>	<b>1,893,409.51</b>

注：研发费用重管理费用中拆出单列。

### 24、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	133,817.01	102,333.34
减：利息收入	4,606.72	15,776.55
手续费及其他	37,920.78	8,270.25
<b>合计</b>	<b>167,131.07</b>	<b>94,827.04</b>

### 25、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	193,795.20	218,082.15

### 26、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	--	-205,147.99
处置长期股权投资产生的投资收益	--	683,277.59
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>478,129.60</b>

### 27、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
上海市科学技术委员会补贴	200,000.00	--	与收益相关
上海浦东新区财政局专利补贴	--	10,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>200,000.00</b>	<b>10,000.00</b>	

## 五、财务报表项目注释（续）

### 27、其他收益（续）

说明：

（1）政府补助的具体信息，详见附注十一、1、政府补助。

（2）作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十二、1。

### 28、营业外收入

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
债务豁免	80,000.00	--	80,000.00
其他	2,523.87	290.60	2,523.87
盘盈利得	--	13,766.67	--
<b>合计</b>	<b>82,523.87</b>	<b>14,057.27</b>	<b>--</b>

### 29、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
工伤赔偿	39,533.94	--	39,533.94
其他	6,120.00	--	6,120.00
<b>合计</b>	<b>45,653.94</b>	<b>--</b>	<b>45,653.94</b>

### 30、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	--	--

对以前期间当期所得税的调整	--	8,835.74
递延所得税费用	-17,069.28	344,484.69
<b>合计</b>	<b>-17,069.28</b>	<b>353,320.43</b>

## 五、财务报表项目注释（续）

### 30、所得税费用（续）

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,748,060.87	1,624,616.89
按法定（或适用）税率计算的所得税费用 （利润总额*15%）	262,209.13	243,692.53
对以前期间当期所得税的调整	--	8,835.74
不可抵扣的成本、费用和损失	10,979.80	11,976.32
税率变动对期初递延所得税余额的影响	--	164,197.02
其他-处置长期股权投资的投资损失	--	-379,413.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣 亏损的影响	-412,900.87	--
未确认可抵扣亏损的纳税影响	328,535.45	495,120.31
研究开发费加成扣除的纳税影响	-205,892.79	-191,088.43
<b>所得税费用</b>	<b>-17,069.28</b>	<b>353,320.43</b>

### 31、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	282,523.87	10,290.60
其他往来	458,317.31	--
利息收入	4,606.72	15,776.55

受限货币资金-履约保函	--	306,980.00
<b>合计</b>	<b>745,447.90</b>	<b>333,047.15</b>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	4,160,212.74	3,611,154.23
营业外支出	45,653.94	--
其他往来	150,000.00	1,307,746.86
<b>合计</b>	<b>4,355,866.68</b>	<b>4,918,901.09</b>

五、财务报表项目注释（续）

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,765,130.15	1,271,296.46
加：资产减值准备	193,795.20	218,082.15
固定资产折旧	102,041.29	107,727.44
长期待摊费用摊销	98,910.29	100,891.44
财务费用（收益以“-”号填列）	133,817.01	102,333.34
投资损失（收益以“-”号填列）	--	-478,129.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,069.28	344,484.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,060,715.65	-337,798.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-872,107.94	-18,720,036.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,097,287.02	14,870,229.62
经营活动产生的现金流量净额	-8,753,485.95	-2,520,919.32
<b>2、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,333,132.59	3,228,676.04
减：现金的期初余额	3,228,676.04	6,191,202.75
现金及现金等价物净增加额	-895,543.45	-2,962,526.71

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	2,333,132.59	3,228,676.04
其中：库存现金	1,270.00	1,270.00
可随时用于支付的银行存款	2,331,862.59	3,227,406.04
二、期末现金及现金等价物余额	2,333,132.59	3,228,676.04

## 六、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和利率风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 85.15%（2017 年：98.95%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 72.30%（2017 年：86.57%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 六、金融工具及风险管理（续）

### （2）流动性风险（续）

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期末数				合计
	一年以内	一至两年	两年至三年	三年以上	
应付账款	5,614,943.45	--	--	--	5,614,943.45
其他应付款	316,604.26	--	--	--	316,604.26
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>5,931,547.71</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>5,931,547.71</b>

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期初数				合计
	一年以内	一至两年	两年至三年	三年以上	
应付账款	13,506,179.24	--	--	--	13,506,179.24
其他应付款	226,236.33	--	--	--	226,236.33
预计负债	150,000.00	--	--	--	150,000.00
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>13,882,415.57</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>13,882,415.57</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。



---

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

## 六、金融工具及风险管理（续）

### (3) 市场风险（续）

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

## 七、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司 持股比例%	母公司对本公司 表决权比例%
上海赫真环 保科技有限 公司	中国	服务业	350.00	41.83	41.83

本公司最终控制人为自然人任光源和任一帆。

## 八、关联方及关联交易（续）

### 2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
斯切格（上海）机械有限公司	投资方
孙樑	投资方
葛茂忠	投资方
刘渊	投资方
张丽华	关键管理人员
许晨	关键管理人员

### 3、关联交易情况

#### （1）关联采购与销售情况

##### ①采购商品

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
斯切格（上海）机 械有限公司	采购商品	1,585,738.26	1,143,256.41

说明：以市场价采购。

### 4、关联方应收应付款项

#### （1）应收关联方款项

关联方	期末数	期初数
-----	-----	-----

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	任一帆	1,219.97	--	10,020.00	--
其他应收款	孙樑	137,389.00	--	28,105.00	--
其他应收款	许晨	12,155.50	--	9,254.70	--
其他应收款	张丽华	131,438.46	--	--	--
其他应收款	葛茂忠	13,657.00	--	--	--

注：其他应收款主要是备用金及项目土建垫付和客户车辆上牌垫付费用。

## 八、关联方及关联交易（续）

### 4、关联方应收应付款项（续）

#### （2）应付关联方款项

关联方		期末数	期初数
应付账款	斯切格（上海）机械有限公司	550,444.25	484,612.82
其他应付款	上海赫真环保科技有限公司	100,000.00	--
其他应付款	刘渊	13,007.00	20,318.90
其他应付款	葛茂忠	9,305.00	13,026.00
其他应付款	孙樑	809.00	24,235.50
其他应付款	任光源	12,433.68	31,568.38
其他应付款	张丽华	--	15,479.17
其他应付款	任一帆	--	1,991.00

## 九、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

#### 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	431,106.32	364,423.78
资产负债表日后第2年	458,568.36	121,474.59
资产负债表日后第3年	458,568.36	--
以后年度	152,856.12	--
<b>合计</b>	<b>1,501,099.16</b>	<b>485,898.37</b>

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至 2019 年 04 月 24 日(董事会批准报告日),本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### 1、政府补助

(1) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
上海市科学技术委员会补贴	财政补贴	--	200,000.00	其他收益	与收益相关
上海浦东新区财政局专利补贴	财政补贴	10,000.00	--	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>		<b>10,000.00</b>	<b>200,000.00</b>		

说明:

- ① 系上海市科学技术委员会及浦东新区科技和经济委员会对于公司基于物联网技术下的智能移动垃圾压缩箱项目的政府补贴。
- ② 基于物联网技术下的智能移动垃圾压缩箱补助项目，相关文件未明确规定补助对象，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
其他营业外收入和支出	36,869.93	
非经常性损益总额	36,869.93	
减：非经常性损益的所得税影响数	5,530.49	
非经常性损益净额	31,339.44	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	31,339.44	

---

## 十二、补充资料（续）

### 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
	收益率%	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.00	0.1197
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.80	0.1175

上海赫得环境科技股份有限公司

2019年04月26日

---

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室