

重庆丹海生态环境股份有限公司

2016 年半年报更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

重庆丹海生态环境股份有限公司（简称“公司”）董事会于 2016 年 8 月 24 日在全国中小企业股份转让系统官网(www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc)上发布了《2016 年半年度公告》(公告编号【2016-032】)，由于该公告存在错漏，本公司现予以更正。公司于 2017 年 6 月 21 日召开第一届董事会第十七次会议及第一届监事会第四次会议，审议通过《关于更正<2016 年半年度报告>的议案》，对 2016 年度发现的前期会计差错进行了更正，并对受影响的各期财务报表进行追溯调整。经核查，公司需要对有关 2016 年半年度会计事项进行更正。

一、更正事项的具体内容

更正前：

(1) 原文“第二节 主要会计数据和关键指标”部分内容

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,107,152.96	2,095,821.04	-47.17%
毛利率	28.21%	48.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,052,703.36	-1,259,761.46	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,856,485.37	-1,259,761.46	-

加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-6.00%	-5.52%	-
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）	-10.00%	-5.52%	-
基本每股收益	-0.06	-0.04	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	87,199,369.22	52,902,012.82	64.83%
负债总计	23,814,599.68	11,670,452.80	104.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,577,312.10	38,199,826.78	58.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.68	1.19	41.18%
资产负债率	27.31%	22.06%	-
流动比率	3.45	4.07	-
利息保障倍数	-3.69	3.84	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	64.83%	2.93%	61.90%
营业收入增长率	-95.76%	653.19%	-748.95%
净利润增长率	-	-	-

(2) 原文“第四节 管理层讨论与分析”部分内容

二、经营情况

4、经营业绩

2016年上半年实现营业收入1,107,152.96元，较上年同期降低了47.17%；净利润-2,276,979.16元；上半年实现营业外收入2,500,858.85元，较上年同期增长86434.91%，主要是公司收到了新三板挂牌补贴。截至2016年6月30日，公司总资产为87,199,369.22元，净资产63,384,769.54元。

三、风险与价值

一、经营业绩波动的风险

2014年、2015年、2016年上半年，公司营业收入分别为27.83万元、2,821.35万元、110.72万元，营业利润分别为-510.70万元、2,89.96万元、-377.44万元，净利润分别为-446.17万元、274.21万元、-227.70万元，扣除非经常损益后归属于公司股东的净利润分别为-439.95万元、245.88万元、-385.65万元。公司目前公司的收入规模、员工数量和客户数量相对偏小，公司存在经营业绩波动的风险。

(3) 原文“第四节 重要事项”部分内容

(三) 收购、出售资产、对外投资事项

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第三十五条计算方法，贵州黔秀的资产总额与成交金额的较高者183万元，未达到丹海生态2015年末资产总额（5,290.20万元）的50%；贵州黔秀的净资产额和成交金额中的较高者183万元未达到丹海生态2015年末净资产（4,123.16万元）的50%。

(4) 第七节 财务报告**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、1	67,980,334.58	9,415,410.06
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			
应收账款	五、2	11,892,597.43	17,605,236.52
预付款项	五、3	255,182.77	3,528,056.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	839,456.03	16,731,529.29
买入返售金融资产			
存货	五、5	1,195,763.48	202,191.47
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	24,432.91	1,973.33
流动资产合计		82,187,767.20	47,484,397.38
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、7	1,947,990.14	2,663,313.12
在建工程			
工程物资	五、8	249,668.73	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	153,532.65	106,835.37

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	892,504.88	290,181.52
递延所得税资产	五、11	1,767,905.62	2,357,285.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,011,602.02	5,417,615.44
资产总计		87,199,369.22	52,902,012.82
流动负债：			
短期借款	五、13	19,000,000.00	5,500,000.00
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			
应付账款	五、14	2,881,793.50	3,300,188.00
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	96,704.43	192,877.81
应交税费	五、16	372,269.77	2,228,448.07
应付利息	五、17	37,462.50	20,849.28
应付股利			
其他应付款	五、18	1,426,369.48	428,089.64
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		23,814,599.68	11,670,452.80
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			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		23,814,599.68	11,670,452.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	36,100,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	23,751,544.07	3,421,355.39
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、21	725,768.03	2,778,471.39
归属于母公司所有者权益合计		60,577,312.10	38,199,826.78
少数股东权益		2,807,457.44	3,031,733.24
所有者权益合计		63,384,769.54	41,231,560.02
负债和所有者权益总计		87,199,369.22	52,902,012.82

法定代表人：黄选海

主管会计工作负责人：谢菲

会计机构负责人：谢菲

（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		67,040,778.20	3,033,624.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	2,938,657.52	5,346,566.02
预付款项		129,882.77	126,110.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	520,399.00	7,693,843.24
存货		156,502.35	202,191.47
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		70,786,219.84	16,402,336.04
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、3	22,000,000.00	22,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		750,450.35	1,554,745.43
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		99,525.15	106,835.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		873,496.11	2,024,587.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		23,723,471.61	25,686,168.53
资产总计		94,509,691.45	42,088,504.57
流动负债：			
短期借款		19,000,000.00	5,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		926,302.88	963,154.13
预收款项			
应付职工薪酬		31,510.04	
应交税费		50,720.10	296,367.52
应付利息		37,462.50	20,849.28
应付股利			
其他应付款		14,831,872.23	67,589.96
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		34,877,867.75	6,847,960.89
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			
长期应付职工薪酬			

专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		34,877,867.75	6,847,960.89
所有者权益：			
股本		36,100,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		23,751,543.07	3,421,354.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-219,719.37	-180,810.71
所有者权益合计		59,631,823.70	35,240,543.68
负债和所有者权益合计		94,509,691.45	42,088,504.57

法定代表人：黄选海

主管会计工作负责人：谢菲

会计机构负责人：谢菲

(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		1,107,152.96	2,095,821.04
其中：营业收入	五、22	1,107,152.96	2,095,821.04
利息收入	五、26	8,562.72	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,737,627.62	2,442,125.20
其中：营业成本	五、22	794,844.76	1,088,351.94
利息支出	五、26	351,314.20	
手续费及佣金支出	五、26	6,362.80	
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			
营业税金及附加	五、23	5,654.42	37,961.20
销售费用	五、24	275,700.40	228,819.96
管理费用	五、25	5,295,193.54	1,542,154.58

财务费用			633,189.46
资产减值损失	五、28	-1,838,920.74	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,774,433.70	-1,434,656.10
加：营业外收入	五、29	2,500,858.85	2,890.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、30	372,638.00	4,450.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,646,212.85	-1,436,216.10
减：所得税费用	五、31	630,766.31	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,276,979.16	-1,436,216.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-2,052,703.36	-1,259,761.46
少数股东损益		-224,275.80	-176,454.64
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		-2,276,979.16	-1,436,216.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,052,703.36	
归属于少数股东的综合收益总额		-224,275.80	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.06	-0.04

(二) 稀释每股收益		-0.06	-0.04
------------	--	-------	-------

法定代表人：黄选海

主管会计工作负责人：谢菲

会计机构负责人：谢菲

(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		474,097.44	2,095,821.04
减：营业成本		162,679.57	1,088,351.94
营业税金及附加		5,654.42	37,961.20
销售费用		126,957.79	228,819.96
管理费用		1,935,701.62	687,974.12
财务费用		345,316.94	632,999.68
资产减值损失		-1,003,013.21	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,099,199.69	-580,285.86
加：营业外收入		2,500,858.85	2,890.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		289,476.20	4,450.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,112,182.96	-581,845.86
减：所得税费用		1,151,091.62	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-38,908.66	-581,845.86
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		-38,908.66	
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			

(二) 稀释每股收益

法定代表人：黄选海

主管会计工作负责人：谢菲

会计机构负责人：谢菲

(5) 原文“第八节 财务报表附注”部分内容

二、报表项目注释

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	658,998.99	148,338.18	2,497,919.73	624,479.93
可抵扣亏损	8,741,946.45	1,619,567.44	6,931,222.00	1,732,805.50
合 计	9,400,945.44	1,767,905.62	9,429,141.73	2,357,285.43

20、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	3,421,355.39	20,500,000.00	169,811.32	23,751,544.07
合 计	3,421,355.39	20,500,000.00	169,811.32	23,751,544.07

注 1：如本附注五、19 注 1 所述原因本期增加资本公积 20,500,000.00 元。

注 2：本期减少系股票发行发生的律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用，冲减溢价形成的资本公积。

21、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,778,471.39	-6,550,533.65
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	2,778,471.39	-6,550,533.65
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-2,052,703.36	-1,259,761.46
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
其他		576,061.02
期末未分配利润	725,768.03	-8,386,356.13

25、管理费用

项 目	本期	上期
职工薪酬	2,140,542.72	714,276.95

租赁费	656,735.68	194,591.6
折旧费	270,782.93	166,541.03
差旅费	256,008.46	87,658.54
办公费	480,382.92	144,097.65
研发支出	157,933.12	89,500.00
业务招待费	339,787.02	32,934.00
聘请中介机构费	550,443.77	67,100.00
车辆使用费	271,230.52	31,035.81
长期待摊费	112,098.12	329.00
其他	59,248.28	14,090.00
合计	5,295,193.54	1,542,154.58

注：本期管理费用增福较大原因主要为本期公司中层及以上管理人员、项目相关人员增加导致相关费用增加。

27、费用按性质分类列示

项 目	本期	上期
耗用的原材料	213,327.82	569,321.73
产成品及在产品存货的减少（减：增加）	105,026.34	317,132.59
职工薪酬费用	2,433,106.60	950,845.75
折旧费和摊销费用	391,864.13	178,540.61
财务费用	349,114.28	633,189.46
其他费用	2,745,923.21	843,485.81
合计	6,238,362.38	3,492,515.95

31、所得税费用

项 目	本期	上期
当期所得税费用	41,386.50	
递延所得税费用	589,379.81	
合计	630,766.31	

将基于利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

项 目	本期数	上期数
利润总额	-1,666,868.41	-1,436,216.10
按适用税率计算的所得税	-246,931.93	-359,054.03
子公司适用不同税率的影响	254,943.80	359,054.03
不得扣除的成本、费用和损失	622,754.44	-
所得税费用	630,766.31	-

32、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期	上期
-----	----	----

①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,276,979.16	-1,436,216.10
加：资产减值准备	-1,838,920.74	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	269,613.29	172,630.37
无形资产摊销	10,152.72	5,910.24
长期待摊费用摊销	112,098.12	-
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）	289,476.20	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	351,314.20	596,401.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	589,379.81	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-993,572.01	519,385.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,046,813.68	-4,535,665.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,463,968.95	12,817,397.35
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	21,177,486.70	8,139,843.35
① 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	67,980,334.58	1,862,635.46
减：现金的期初余额	9,415,410.06	1,091,214.05
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	58,564,924.52	771,421.41

（十二）公司财务报表主要项目注释

5、现金流量表补充资料

（1）（1）按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期	上期
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-38,908.66	-581,845.86
加：资产减值准备	-1,003,013.21	-

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	155,685.48	121507.74
无形资产摊销	7,310.22	5910.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	289,476.20	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	349,759.20	596,401.44
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,151,091.62	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	45,689.12	519,385.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	10,927,272.19	4,652,498.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,360,095.54	12,211,003.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,244,457.70	17,524,861.05
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	67040778.20	1036431.96
减: 现金的期初余额	3033624.48	879992.85
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	64007153.72	156439.11

(十三) 补充资料

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的要求计算净资产收益率、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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.00	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.00	-0.12	-0.12

更正后：

(1) 第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,107,152.96	2,095,821.04	-47.17%
毛利率	28.21%	48.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,211,327.83	-1,259,761.46	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,015,109.84	-1,259,761.46	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-3.31%	-4.53%	-
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）	-8.23%	-4.52%	-
基本每股收益	-0.04	-0.04	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	87,221,869.22	51,933,137.29	67.95%
负债总计	23,814,599.68	11,670,452.80	104.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,599,812.10	37,230,951.25	62.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.89	1.16	62.93%
资产负债率	27.30%	22.47%	-
流动比率	3.45	4.07	-
利息保障倍数	-4.11	-1.41	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	67.95%	2.93%	65.02%
营业收入增长率	-47.17%	653.19%	-700.36%
净利润增长率	-	-	-

(2) 第四节 管理层讨论与分析

二、经营情况

2016年上半年实现营业收入1,107,152.96元，较上年同期降低了47.17%；净利润-1,435,603.63元；上半年实现营业外收入2,500,858.85元，较上年同期增长86434.91%，主要是公司收到了新三板挂

牌补贴。截至 2016 年 6 月 30 日，公司总资产为 87,221,869.22 元，净资产 63,407,269.54 元。

三、风险与价值

一、经营业绩波动的风险

2014年、2015年、2016年上半年，公司营业收入分别为27.83万元、2,821.35万元、110.72万元，营业利润分别为-510.70万元、-375.04万元、-392.44万元，净利润分别为-446.17万元、-487.68万元、-143.56万元，扣除非经常损益后归属于公司股东的净利润分别为-439.95万元、-516.01万元、-301.51万元。公司目前公司的收入规模、员工数量和客户数量相对偏小，公司存在经营业绩波动的风险。

(3) 第四节 重要事项

(三) 收购、出售资产、对外投资事项

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第三十五条计算方法，贵州黔秀的资产总额与成交金额的较高者 183 万元，未达到丹海生态 2015 年末资产总额（5,193.31 万元）的 50%；贵州黔秀的净资产额和成交金额中的较高者 183 万元未达到丹海生态 2015 年末净资产（4,026.27 万元）的 50%。

(4) 第七节 财务报告

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、1	67,980,334.58	9,415,410.06
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			
应收账款	五、2	11,892,597.43	17,605,236.52
预付款项	五、3	255,182.77	3,528,056.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	839,456.03	16,731,529.29
买入返售金融资产			
存货	五、5	1,195,763.48	202,191.47
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	五、6	24,432.91	1,973.33
流动资产合计		82,187,767.20	47,484,397.38
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、7	1,947,990.14	2,663,313.12
在建工程			
工程物资	五、8	249,668.73	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	153,532.65	106,835.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	892,504.88	290,181.52
递延所得税资产	五、11	1,790,405.62	1,388,409.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,034,102.02	4,448,739.91
资产总计		87,221,869.22	51,933,137.29
流动负债：			
短期借款	五、13	19,000,000.00	5,500,000.00
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			
应付账款	五、14	2,881,793.50	3,300,188.00
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	96,704.43	192,877.81
应交税费	五、16	372,269.77	2,228,448.07
应付利息	五、17	37,462.50	20,849.28
应付股利			
其他应付款	五、18	1,426,369.48	428,089.64
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		23,814,599.68	11,670,452.80
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			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		23,814,599.68	11,670,452.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	36,100,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	30,551,544.07	10,071,355.39
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、21	-6,051,731.97	-4,840,404.14
归属于母公司所有者权益合计		60,599,812.10	37,230,951.25
少数股东权益		2,807,457.44	3,031,733.24
所有者权益合计		63,407,269.54	40,262,684.49
负债和所有者权益总计		87,221,869.22	51,933,137.29

法定代表人：黄选海

主管会计工作负责人：谢菲

会计机构负责人：谢菲

（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		67,040,778.20	3,033,624.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	2,938,657.52	5,346,566.02
预付款项		129,882.77	126,110.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	520,399.00	7,693,843.24
存货		156,502.35	202,191.47
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		70,786,219.84	16,402,336.04
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、3	22,000,000.00	22,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		750,450.35	1,554,745.43
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		99,525.15	106,835.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		895,996.11	1,055,712.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		23,745,971.61	24,717,293.00
资产总计		94,532,191.45	41,119,629.04
流动负债：			
短期借款		19,000,000.00	5,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		926,302.88	963,154.13

预收款项			
应付职工薪酬		31,510.04	
应交税费		50,720.10	296,367.52
应付利息		37,462.50	20,849.28
应付股利			
其他应付款		14,831,872.23	67,589.96
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		34,877,867.75	6,847,960.89
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			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		34,877,867.75	6,847,960.89
所有者权益：			
股本		36,100,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		30,551,543.07	10,071,354.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-6,997,219.37	-7,799,686.24
所有者权益合计		59,654,323.70	34,271,668.15
负债和所有者权益合计		94,532,191.45	41,119,629.04

法定代表人：黄选海

主管会计工作负责人：谢菲

会计机构负责人：谢菲

(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		1,107,152.96	2,095,821.04

其中：营业收入	五、22	1,107,152.96	2,095,821.04
利息收入	五、26	8,562.72	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,737,627.62	2,442,125.20
其中：营业成本	五、22	794,844.76	1,088,351.94
利息支出	五、26	351,314.20	
手续费及佣金支出	五、26	6,362.80	
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			
营业税金及附加	五、23	5,654.42	37,961.20
销售费用	五、24	275,700.40	228,819.96
管理费用	五、25	5,445,193.54	1,542,154.58
财务费用			633,189.46
资产减值损失	五、28	-1,838,920.74	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,924,433.70	-1,434,656.10
加：营业外收入	五、29	2,500,858.85	2,890.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、30	372,638.00	4,450.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,796,212.85	-1,436,216.10
减：所得税费用	五、31	-360,609.22	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,435,603.63	-1,436,216.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-1,211,327.83	-1,259,761.46
少数股东损益		-224,275.80	-176,454.64
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		-1,435,603.63	-1,436,216.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,211,327.83	
归属于少数股东的综合收益总额		-224,275.80	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.04	-0.04
(二) 稀释每股收益		-0.04	-0.04

法定代表人：黄选海

主管会计工作负责人：谢菲

会计机构负责人：谢菲

(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		474,097.44	2,095,821.04
减：营业成本		162,679.57	1,088,351.94
营业税金及附加		5,654.42	37,961.20
销售费用		126,957.79	228,819.96
管理费用		2,085,701.62	687,974.12
财务费用		345,316.94	632,999.68
资产减值损失		-1,003,013.21	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,249,199.69	-580,285.86
加：营业外收入		2,500,858.85	2,890.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		289,476.20	4,450.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		962,182.96	-581,845.86
减：所得税费用		159,716.09	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		802,466.87	-581,845.86
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		802,466.87	
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：黄选海

主管会计工作负责人：谢菲

会计机构负责人：谢菲

(5) 第八节 财务报表附注

二、报表项目注释

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	658,998.99	148,338.18	2,497,919.73	507,767.04
可抵扣亏损	8,891,946.45	1,642,067.44	5,870,952.40	880,642.86
合 计	9,550,945.44	1,790,405.62	8,368,872.13	1,388,409.90

20、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	10,071,355.39	20,650,000.00	169,811.32	30,551,544.07
合 计	10,071,355.39	20,650,000.00	169,811.32	30,551,544.07

注 1：如本附注五、19 注 1 所述原因本期增加资本公积 20,500,000.00 元，因股份支付增加 150,000.00 元。

注 2：本期减少系股票发行发生的律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用，

冲减溢价形成的资本公积。

21、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,778,471.39	-6,550,533.65
调整期初未分配利润合计数	-7,618,875.53	
调整后期初未分配利润	-4,840,404.14	-6,550,533.65
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-1,211,327.83	-1,259,761.46
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
其他		576,061.02
期末未分配利润	-6,051,731.97	-8,386,356.13

25、管理费用

项 目	本期	上期
职工薪酬	2,140,542.72	714,276.95
租赁费	656,735.68	194,591.6
折旧费	270,782.93	166,541.03
差旅费	256,008.46	87,658.54
办公费	480,382.92	144,097.65
研发支出	157,933.12	89,500.00
业务招待费	339,787.02	32,934.00
聘请中介机构费	550,443.77	67,100.00
车辆使用费	271,230.52	31,035.81
长期待摊费	112,098.12	329.00
股份支付	150,000.00	
其他	59,248.28	14,090.00
合 计	5,445,193.54	1,542,154.58

注：本期管理费用增幅较大原因主要为本期公司中层及以上管理人员、项目相关人员增加导致相关费用增加，因股份支付增加管理费用150,000.00元。

27、费用按性质分类列示

项 目	本期	上期
耗用的原材料	213,327.82	569,321.73
产成品及在产品存货的减少（减：增加）	105,026.34	317,132.59
职工薪酬费用	2,433,106.60	950,845.75
折旧费和摊销费用	391,864.13	178,540.61
财务费用	349,114.28	633,189.46
其他费用	2,895,923.21	843,485.81
合 计	6,388,362.38	3,492,515.95

31、所得税费用

项 目	本期	上期
当期所得税费用	41,386.50	
递延所得税费用	-401,995.72	
合 计	-360,609.22	

将基于利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

项 目	本期数	上期数
利润总额	-1,796,212.85	-1,436,216.10
按适用税率计算的所得税	-246,931.93	-359,054.03
子公司适用不同税率的影响	254,943.80	359,054.03
不得扣除的成本、费用和损失	622,754.44	-
递延所得税资产调整	-991,375.53	
所得税费用	-360,609.22	-

33、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期	上期
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,435,603.63	-1,436,216.10
加：资产减值准备	-1,838,920.74	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	269,613.29	172,630.37
无形资产摊销	10,152.72	5,910.24
长期待摊费用摊销	112,098.12	-
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）	289,476.20	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	351,314.20	596,401.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	589,379.81	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-993,572.01	519,385.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,046,813.68	-4,535,665.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,776,735.06	12,817,397.35
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	21,177,486.70	8,139,843.35
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	67,980,334.58	1,862,635.46
减：现金的期初余额	9,415,410.06	1,091,214.05
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	58,564,924.52	771,421.41

(十二) 公司财务报表主要项目注释

5、现金流量表补充资料

(1) 按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期	上期
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	802,466.87	-581,845.86
加：资产减值准备	-1,003,013.21	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	155,685.48	121507.74
无形资产摊销	7,310.22	5910.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	289,476.20	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	349,759.20	596,401.44
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,151,091.62	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	45,689.12	519,385.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,927,272.19	4,652,498.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,518,720.01	12,211,003.14

其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,244,457.70	17,524,861.05
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	67,040,778.20	1036431.96
减：现金的期初余额	3,033,624.48	879992.85
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	64,007,153.72	156439.11

（十三）补充资料

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.31	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.23	-0.09	-0.09

二、其他相关说明

2017年6月21日，公司第一届董事会第十七次会议及第一届监事会第四次会议审议通过了《关于2016年半年度报告（更正）的议案》，本次更正不存在需要经有关部门批准的情况。更正后的《2016

年半年度报告（更正后）》将在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露。我们对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。公司今后将加强财务管理核算，提高信息披露及时性、完整性和准确性。

三、备查文件目录

- 1、《重庆丹海生态环境股份有限公司第一届董事会第十七次会议决议》；
- 2、《重庆丹海生态环境股份有限公司第一届监事会第四次会议决议》。

特此公告。

重庆丹海生态环境股份有限公司
董事会

2017年6月23日