

证券简称：丹海生态

证券代码：836654

主办券商：安信证券



丹海生态

NEEQ : 836654

重庆丹海生态环境股份有限公司

CHONGQING DANHI ECOLOGICAL ENVIROMENT CO.,LTD

2016 年度报告

公司年度大事记

事件

1、全国股转系统挂牌

公司于 2016 年 4 月 8 日正式在全国股转系统挂牌公开转让。



2、第一次股票发行

公司于 2016 年 4 月 11 日公告《2016 年第一次股票发行方案》，向嘉兴青域敦行创业投资合伙企业（有限合伙）以 6 元/股的价格定向发行 410 万股，募集资金 2,460 万元。本次股票发行募集资金已于 2016 年 5 月 17 日汇入公司的募集资金专户。2016 年 10 月 14 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。



3、收购资产

公司于 2016 年 5 月 12 日发布收购资产公告，拟用现金收购贵州丹海建设工程有限公司 100% 股权。将有利于扩大经营规模，拓宽公司业务范围，有利于公司贵州市场布局，进一步提高公司整体实力。2016 年 5 月 16 日已经完成工商变更。



4、对外投资

公司于 2016 年 11 月 18 日发布对外投资公告，拟与重庆市科学技术研究院共同出资设立控股子公司重庆生态工程研究院有限公司，注册地为重庆市两江新区杨柳路 2 号 B-5，注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 7,000,000.00 元，占注册资本的 70.00%，重庆市科学技术研究院以无形资产方式出资人民币 3,000,000.00 元，占注册资本的 30.00%。2017 年 1 月 12 日取得由重庆两江新区市场和监督管理局颁发的营业执照。

5、重大项目中标

公司全资子公司贵州丹海建设工程有限公司于 2016 年 12 月 9 日收到招标人贵州水投水务清镇有限责任公司公开招标的“清镇燕尾水库工程施工图阶段勘察设计、设备材料采购及施工 EPC 总承包”的《中标通知书》，正式确定贵州丹海建设工程有限公司为该项目的中标联合体成员之一，主要负责设备和采购及实施等工作，合同价款为 5,568.38 万元。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	8
第三节会计数据和财务指标摘要	10
第四节管理层讨论与分析	13
第五节重要事项	25
第六节股本变动及股东情况	29
第七节融资及分配情况	31
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	34
第九节公司治理及内部控制	37
第十节财务报告	45

释义

释义项目		释义
本公司、公司、丹海生态、股份公司	指	重庆丹海生态环境股份有限公司
丹海有限、有限公司	指	重庆丹海生态环境实业有限公司(曾用名“重庆丹海实业有限公司”),丹海生态前身
纬海瑞通	指	重庆纬海瑞通投资有限公司
博海瑞通(有限合伙)	指	重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业(有限合伙)
贵州水生态	指	贵州水生态产业发展有限责任公司
西南生态	指	贵州西南生态产业发展有限责任公司
丹海建设	指	贵州丹海建设工程有限公司(曾用名“贵州黔秀建设工程有限公司)
安信证券、主办券商	指	安信证券股份有限公司
中审众环、会计师	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
时代九和、律师	指	北京市时代九和律师事务所
华康资产、评估师	指	重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年度

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
经营业绩波动的风险	2015 年度、2016 年度, 公司营业收入分别为 2,821.35 万元、3,546.83 万元, 营业利润分别为-375.04 万元、617.74 万元, 净利润分别为-487.68 万元、663.34 万元, 扣除非经常损益后归属于公司股东的净利润分别为、-516.01 万元、415.56 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。
公司客户集中的风险	2015 年, 公司前五大客户的营业收入占营业收入总额的比重超过 99%, 2016 年公司前五大客户的营业收入占营业收入总额的比重为 88.96%。客户集中度很高, 过于集中的客户结构可能导致公司对主要客户产生重大依赖。
业务模式转型的不确定性风险	公司自 2014 年开始拓展具有广阔前景的贵州水利工程生态治理、修复市场, 截至 2016 年 12 月 31 日, 已实施完毕的石朱桥水库枢纽区的生态建设工程—水土保持工程施工项目取得了较良好的示范效应, 2016 年 12 月 9 日公司取得贵州省清镇市燕尾生态水库建设工程(项目合同金额为 5,568.38 万元)。
经营管理风险	报告期内, 公司的收入规模、员工数量和客户数量相对偏小, 通过制度、流程等管理手段能够对公司经营进行有效地管理。若未来公司在贵州的水利工程生态治理、修复市场一旦打开, 可能会使得公司经营规模在短时间内较快增长, 公司的生产规模、销售规模和员工数量随之同比例增加, 这将会对公司管理层的经营管理方式、方法提出更高的要求。若公司管理人员、组织架构、流程制度未能及时作出调整以满足业务的发展需求, 可能会对持续、稳定、健康的发展产生不利的影响。
内部控制风险	虽然公司已经建立了比较完善的内部管理制度, 但由于公司改制为股份公司时间不长, 现行章程和部分规章制度是 2015 年 10 月股份公司设立以来新制定或补充修订的, 新制度的执行情况可能由于经验不足导致效果不理想, 且大股东持股比例非常高, 易形成一股独大, 董事会、监事会难以发挥作用, 所以公司存在因内部管理制度执行不力而给公司的生产经营带来不利影响的
实际控制人控制的风险	公司实际控制人黄选海通过纬海瑞通、博海瑞通(有限合伙)持有公司 83.10%的股份, 黄选海担任公司董事长兼总经理, 对公司股东大会及董事会的决议事项能够产生重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构, 具有健全的规章制度, 但仍存在实际控制人利用其控股地位和管理职权对公司的经营决策, 人事财务等经营事项进行不当控制, 从而损害本公司及其他中小股东利益的风险。
技术泄露的风险	公司主营产品科技含量较高, 拥有多项专利技术, 并有多项技术处于研发阶段。目前, 公司已与核心人员签订了《保密协议》, 对上述人员的知识产权和商业机密保密义务作了明确约定, 但上述措施并不能完全保证技术不外泄, 公司若发生整体技术泄

	密, 对方需经过一系列的研究、生产、调试等, 且需要大量掌握该技术的人员运用该技术, 另外还需通过一段相当长的时间进行实践, 该技术方可转化为生产力。当上述情况全部满足, 公司可能最终因技术泄密造成部分客户或项目流失。
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	重庆丹海生态环境股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Dannay Ecological Environment co.,LTD
证券简称	丹海生态
证券代码	836654
法定代表人	黄选海
注册地址	重庆市两江新区金童路 9 号 2 幢 7-2
办公地址	重庆市两江新区金童路 9 号叠彩中心 H2 幢 7 楼
主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
会计师事务所	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	闫丙旗 李玉平
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	方鑫
电话	13917176425
传真	023-67885233
电子邮箱	fx@dhsthj.com
公司网址	www.dhsthj.com
联系地址及邮政编码	重庆市两江新区金童路 9 号叠彩中心 H2 幢 7 楼 401122
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	重庆丹海生态环境股份有限公司董事会秘书办公室

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
挂牌时间	2016 年 4 月 8 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	N77 生态保护和环境治理业
主要产品与服务项目	公司主营业务系通过适当的人为干预,对地表创面、水系水岸、水库、内陆岛等进行拟自然生态修复与治理,实现集治土、理水、生木和生态工法于一体的零维护生态系统,为客户提供包括规划、设计、建设、维护及生态产品研发定制的一站式服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	36,100,000
做市商数量	0
控股股东	重庆纬海瑞通投资有限公司
实际控制人	黄选海

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	9150000068393512XG	否
税务登记证号码	9150000068393512XG	否
组织机构代码	9150000068393512XG	否

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	35,468,251.76	28,213,486.07	25.71%
毛利率	49.88%	52.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,624,270.61	-4,868,516.10	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,155,624.13	-5,160,092.21	
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）	14.84%	-18.71%	-
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）	9.31%	-19.83%	-
基本每股收益	0.20	-0.16	

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	102,873,503.01	51,933,137.29	98.09%
负债总计	31,403,264.85	11,670,452.80	169.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	68,429,363.37	37,230,951.25	83.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.90	1.16	63.79%
资产负债率（母公司）	30.21%	16.65%	-
资产负债率（合并）	30.53%	22.47%	-
流动比率	3.0900	4.0700	-
利息保障倍数	9.27	-2.47	-

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	11,249,568.92	9,581,855.69	-
应收账款周转率	2.28	2.94	-
存货周转率	1.14	4.65	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	98.09%	-11.21%	-
营业收入增长率	25.71%	10,039.29%	-
净利润增长率			-

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	36,100,000	32,000,000	12.81%
计入权益的优先股数量			-
计入负债的优先股数量			-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他营业外收入和支出	683,172.34
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,516,760.00
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-289,476.20
非经常性损益合计	2,910,456.14
所得税影响数	-441,809.66
少数股东权益影响额(税后)	64.24
非经常性损益净额	2,468,710.72

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末(本期)		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	调整重述前	调整重述后
合并递延所得税资产	-	-	2,357,285.43	1,388,409.90	-	-
合并资产合计	-	-	52,902,012.82	51,933,137.29	-	-
合并资本公积	-	-	3,421,355.39	10,071,355.39	-	-
合并未分配利润	-	-	2,778,471.39	-4,840,404.14	-	-
合并负债和股东权益总计	-	--	52,902,012.82	51,933,137.29	-	-
合并管理费用	-	-	7,811,954.67	14,461,954.67	-	-
合并所得税费用	-	-	254,452.24	1,223,327.77	-	-
合并净利润	-	-	2,742,111.38	-4,876,764.15	-	-
合并递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-	-1,071,297.50	-102,421.97	-	-
合并经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-	-	-9,217,296.14	-2,567,296.14	--	--

科目	本期期末(本期)		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	调整重述前	调整重述后
递延所得税资产	-	-	2,024,587.73	1,055,712.20	-	-
资产合计	-	-	42,088,504.57	41,119,629.04	-	-
资本公积	-	-	3,421,354.39	10,071,354.39	-	-

未分配利润	-	-	-180,810.71	-7,799,686.24	-	-
负债和股东权益 总计	-	-	42,088,504.57	41,119,629.04	-	-
管理费用	-	-	3,211,808.36	9,861,808.36	-	-
所得税费用	-	-	-826,135.78	142,739.75	-	-
净利润	-	-	-709,753.56	-8,328,629.09	-	-
递延所得税资产 减少(增加以 “-”号填列)	-	-	-826,135.78	142,739.75	-	-
经营性应付项目 的增加(减少以 “-”号填列)	-	-	-13,952,964.70	-7,302,964.70	-	-

本期对 2015 年度的会计差错进行了更正，该事项已经过董事会、监事会审议通过，并拟提交 2016 年年度股东大会审议，会计差错更正的具体情况详见公司同日披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》及中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司《会计差错更正事项专项说明的鉴证报告》。

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

1、公司是提供生态建设和生态修复的整体系统解决方案供应商，致力于打造生态建设和生态修复的平台型企业，通过提供技术，产品，运营，资本等方式更好的为业内客户及企业提供相关服务。

2、公司在贵州承建的示范性生态水利工程-石株桥水库以及贵州省首座生态文明水库-燕尾水库，受到国家水利厅的高度重视，同时成为了贵州省水利厅的重点示范性建设培训基地。

在贵州水利水务生态环境建筑和生态环境修复等领域，公司已成为行业内龙头企业，携完善的技术及解决方案之优势成为具市场竞争力的品牌。公司依托与行业领导者的战略合作机构，已着手开始实施“双全”服务计划，以“一站式”服务理念全面满足与客户需求。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

1、收购贵州丹海建设工程有限公司

为了拓展贵州市场生态水库建设项目，公司于 2016 年 5 月收购贵州丹海建设工程有限公司，取得《建筑业企业资质证书》（建筑工程施工总承包贰级、水利水电工程施工总承包叁级、市政公用工程施工总承包贰级、地基基础工程专业承包贰级、城市及道路照明工程专业承包贰级），为公司开展生态水库建设奠定了基础。

2、筹建控股子公司重庆生态工程研究院有限公司

本公司拟与重庆市科学技术研究院共同出资设立控股子公司重庆生态工程研究院有限公司，该公司已于 2017 年 1 月 12 日取得由重庆两江新区市场和监督管理局颁发的营业执照，为公司开拓重庆市场奠定了基础。

3、市场开拓

2016 年，在公司收购贵州丹海工程建设公司取得相应资质后，以现有产品为基础，提供地表创面修复和水系水岸、水库及内陆岛的生态解决方案及建设施工一体化，积极开拓贵州生态水库项目。公司于 2016 年 12 月中标了清镇市燕尾生态水库建设施工合同（合同总额 5,568.38 万元）。目前，清镇燕尾生态水库建设工程已取得了较好的示范效应，为进一步拓展贵州市场生态水库项目奠定了良好的基础。

4、经营业绩增长

2016 年，公司实现营业收入为 35,468,251.76 元，营业收入较上年同期增长 25.71%，其中主营业务收入 35,468,251.76 元，主营业务收入较上年同期增长 25.71%。实现净利润 6,633,412.16 元，基本每股收益 0.20 元，截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 102,873,503.01 元，较上年同期增长 98.09%，净资产为 71,470,238.16 元，同比增长 77.51%。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	35,468,251.76	25.71%	-	28,213,486.07	10,039.29%	-
营业成本	17,774,976.31	32.86%	50.12%	13,379,014.58	7,303.65%	47.42%
毛利率	49.88%	-	-	52.58%	-	-
管理费用	12,091,030.53	-16.39%	34.09%	14,461,954.67	280.37%	51.26%
销售费用	454,723.94	29.78%	1.28%	350,387.93	64.74%	1.24%
财务费用	192,244.23	-81.83%	0.54%	1,058,194.86	-11.82%	3.75%
营业利润	6,177,384.40	_____	17.42%	-3,750,390.74	_____	-13.29%
营业外收入	2,517,720.92	2,332.82%	7.10%	103,490.00	206,880.00%	0.37%
营业外支出	391,160.71	5,885.04%	1.10%	6,535.64	-65.83%	0.02%
净利润	6,633,412.16	_____	18.70%	-4,876,764.15	_____	-17.29%

项目重大变动原因：

1、营业收入

2016 年比 2015 年增加 7,254,765.69 元，增加比例为 25.71%，增加原因主要为承接了贵州省清镇市燕尾生态水库项目，确认施工收入 18,180,018.60 元。

2、营业成本：2016 年比 2015 年增加 4,395,961.73 元，增加比例为 32.86%，增加原因主要为营业收入增长，营业成本同步增加。

3、管理费用

2016 年比 2015 年减少 2,370,924.14 元，减少原因主要为前期由于股权支付，调增了 2015 年度管理费用 6,650,000.00 元，剔除股份支付的影响，管理费用 2016 年比 2015 年实际增加 4,279,075.86 元，增加比例为 54.78%，增加原因主要为 2016 年收购全资子公司，筹建控股子公司，相应人员、办公设施及费用均有所增加。

4、销售费用

2016 年比 2015 年增加 104,336.01 元，增加比例为 29.78%，增加原因主要为营业收入增加，相应销售费用有所增加。

5、财务费用

2016 年比 2015 年减少 865,950.63 元，减少原因主要为 2016 年增加借款利息收入 783,895.93 元。

6、营业利润

2016 年比 2015 年增加 9,927,775.14 元，主要原因为 2016 年营业收入比 2015 年增加 7,254,765.69 元，同时 2015 年由于股份支付原因，调减营业利润 6,650,000.00 元。

7、营业外收入

2016 年比 2015 年增加 2,414,230.92 元，增加比例为 2332.82%，增加原因主要为 2016 年公司新三板挂牌成功后，取得区级财政补贴 1,500,000.00 元，市级财政补贴 1,000,000.00 元。

8、营业外支出

营业外支出主要包括非流动资产处置损失、罚款支出、滞纳金等，2016 年营业外支出 391,160.71 元，较 2015 年增加 384,625.07 元，增加原因主要为公司 2016 年固定资产处置损失 289,476.20 元。

9、净利润

2016 年净利润为 6,633,412.16 元，相比 2015 年-4,876,764.15 元增加 11,510,176.31 元，主要原因为 2016 年营业收入比 2015 年增加 7,254,765.69 元，同时 2015 年由于股份支付原因，调减营业利润 6,650,000.00 元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	35,468,251.76	17,774,976.31	28,213,486.07	13,379,014.58
其他业务收入				
合计	35,468,251.76	17,774,976.31	28,213,486.07	13,379,014.58

按产品或区域分类分析：

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
生态治理系列产品	168,205.12	0.47%	2,285,897.43	8.10%
苗木			5,309,734.51	18.82%
生态治理解决方案			256,205.66	0.91%
工程施工	35,300,046.64	99.53%	20,361,648.47	72.17%
合计	35,468,251.76		28,213,486.07	

收入构成变动的的原因：

1、2016 年实现营业收入 35,468,251.76 元，其中工程施工收入为 35,300,046.64 元，占营业收入 99.53%，主要是公司大力开拓具有广阔前景的贵州水利工程生态治理、修复和建设市场，2016 年，公司中标了清镇市燕尾生态水库建设施工合同（合同总额 5,568.38 万元），截止到报告期末，正在实施的清镇燕尾生态水库建设项目确认收入 18,180,018.60 元。目前，清镇燕尾生态水库建设工程已取得了较好的示范效应，为进一步拓展贵州市场生态水库建设和治理一体化项目奠定了良好的基础。

2、公司的生态解决方案业务已于 2015 年产生少量咨询服务收入。2016 年公司未取得该类收入。公司已于 2017 年 1 月 12 日与重庆科学技术研究院合资成立重庆生态科学技术研究院，该公司主营经营范围含“生态环境规划的设计咨询”。

3、苗木系上期销售前期因项目需求变化购入未使用的苗木。2016 年公司未取得该类收入。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	11,249,568.92	9,581,855.69
投资活动产生的现金流量净额	-20,471,899.25	-1,696,847.22
筹资活动产生的现金流量净额	32,105,145.82	439,187.54

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为 11,249,568.92 元。

(1) 经营活动流入 53,315,743.75 元，其中收到销售商品、提供劳务现金收 1,4077,322.91 元，收到其他经营活动现金 39,238,420.84 元。收到其他经营活动现金主要包含利息收入 40,545.70 元，保证金退回 13,845,715.00 元，政府补助 2,500,000.00 元，往来款 22,852,160.14 元（含收到股东借款 13,171,810.00 元，收回预付款 6,400,000.00 元，外部借款 1,210,000.00 元，员工还款 2,070,350.14 元）。

(2) 经营活动现金流出 42,066,174.83 元，其中支付购买商品、提供劳务现金 11,346,495.11 元，支

付职工薪酬现金 5,756,199.75 元,支付税费现金 2,700,494.27 元,支付其他经营活动现金 22,262,985.70 元。支付其他经营活动现金主要支付往来款 16,103,576.02 元(含返还股东借款 11,943,000.00 元,返还外部借款 1,210,000.00 元,员工借款 2,950,576.02 元),支付保证金 691,392.58 元。

2、投资活动产生的现金流量净额为-20,471,899.25 元。

(1)投资活动现金流入 381,800.00 元,主要为处置固定资产。

(2)投资活动现金流出 20,853,699.25 元,主要为支付收购贵州丹海建设工程有限公司股权款 830,000.00 元,支付重庆旭建实业有限公司借款 18,860,000.00 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 32,105,145.82 元。

(1)筹资活动现金流入 46,600,000.00 元,主要为公司报告期内收到第一次非公发行股份的募集资金 24,600,000.00 元及取得银行借款 22,000,000.00 元。

(2)筹资活动现金流出 14,494,854.18 元,主要为偿还银行借款 13,500,000.00 元,支付利息 994,854.18 元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	18,180,018.60	51.26%	否
2	贵州锦海水利水电工程建设有限公司	4,776,155.03	13.47%	否
3	中国水利水电第八工程局有限公司鸡鸠水库项目部	4,413,672.68	12.44%	否
4	贵州黔水建设股份有限公司	2,612,135.46	7.36%	否
5	平塘县农村城镇资源投资开发有限责任公司	1,571,737.86	4.43%	否
合计		31,107,117.69	88.96%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	贵阳建筑名匠劳务工程有限公司	6,951,009.97	43.07%	否
2	贵州水投水务天原建筑工程有限公司	1,000,000.00	6.20%	否
3	贵州清镇合泓商砼建材有限公司	936,366.26	5.80%	否
5	江苏远大无纺布有限公司	682,130.00	4.23%	否
4	昆明潇希铭经贸有限公司贵州分公司	722,865.50	4.48%	否
合计		10,292,371.73	63.78%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	363,968.45	826,573.05
研发投入占营业收入的比例	1.03%	2.93%

注：丹海生态为高新技术企业，研发投入金额属于丹海生态，丹海生态 2016 年收入为 4,351,622.78 元，研发投入占营业收入的比例为 8.36%，符合高新技术企业研发费用占营业收入比例要求。

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	24
公司拥有的发明专利数量	2

研发情况：

由于报告期内研发支出较少，未对公司产生影响。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	32,301,225.55	243.07%	31.40%	9,415,410.06	762.84%	18.13%	13.27%
应收账款	11,471,302.55	-34.84%	11.15%	17,605,236.52	2,959.61%	33.90%	-22.75%
存货	31,061,591.22	15,262.46%	30.19%	202,191.47	-96.36%	0.39%	29.80%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	2,122,179.25	-20.32%	2.06%	2,663,313.12	81.08%	5.13%	-3.07%
在建工程	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
短期借款	14,000,000.00	154.55%	13.61%	5,500,000.00	0.00%	10.59%	3.02%
长期借款	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
资产总计	102,873,503.01	98.09%	-	51,933,137.29	-11.21%	-	_____

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

2016 年末数比 2015 年末数增加 22,885,815.49 元，增加比例 243.07%，增加原因主要为营业收入、回款增加。

2、应收账款

2016 年末余额比 2015 年末减少 6,133,933.97 元，减少比例 34.84%，减少原因主要为 2016 年加强了工程款催收力度，收回欠款。同时由于主要工程项目开工在后半年，工程结算进度滞后，导致应收账款减少。

3、预付账款

2016 年末余额比 2015 年末减少 2,806,307.27 元，减少比例 79.54%，减少原因主要为期末预付账款减少。

4、其他应收款

2016 年末余额比 2015 年末减少 15,732,295.02 元，减少比例 94.03%，减少原因主要系收回 2015 年末投标保证金。

5、存货

2016 年末余额比 2015 年末增加 30,859,399.75 元，增加比例 15262.46%，增加原因主要为公司 2016 年主要工程项目开工在后半年，已完成建造合同工程量由于工程结算进度滞后，暂计入建造合同形成的已完工未结算资产，年末的建造合同工程 30,583,045.03 元。

6、其他流动资产

2016 年末余额比 2015 年末增加 19,560,298.62 元，增加原因主要为增加重庆旭建实业有限公司借款 18,860,000.00 元。

7、固定资产

2016 年末余额比 2015 年末减少 541,133.87 元，减少比例 20.32%，减少原因主要为处置了部分车辆。

8、短期借款

2016 年末余额比 2015 年末增加 8,500,000.00 元，增加比例为 154.55%，增加原因主要为新增华夏银行 10,000,000.00 元贷款，减少汇渝小额贷款有限责任公司 1,500,000.00 元贷款。

9、应付账款

2016 年末余额比 2015 年末增加 6,196,761.21 元，增加比例为 187.77%，增加原因主要为营业收入增加，导致应付账款相应增加。

10、预收账款

2016 年末余额比 2015 年末增加 2,784,192.00 元，增加原因主要为收到燕尾项目预收款。

11、其他应付款

2016 年末余额比 2015 年末增加 2,466,137.84 元，增加比例为 576.08%，增加原因主要为欠付收购贵州丹海建设工程有限公司股权款 1,000,000.00 元及股东借款 1,228,600.00 元，2016 年房租 136,551.00 元。

12、资本公积

2016 年末余额比 2015 年末增加 20,474,141.51 元，增加比例 203.29%，增加原因主要为新股东嘉兴青域敦行创业投资合伙企业以 24,600,000.00 元货币出资，其中 4,100,000.00 元人民币作为公司新增注册资本，剩余 20,500,000.00 元计入资本公积所致。

13、资产总计

2016 年末余额比 2015 年末增加 50,940,365.72 元，增加比例 98.09%，增加原因主要为股本及资本公积和存货增加所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1. 贵州水生态产业发展有限责任公司

注册资本 10,000,000.00 元，2015 年 3 月 18 日成立，我公司持股 70%。

许可经营项目：生态环境治理及修复产品的技术研究、咨询、建造、实施，环境污染治理，水源库区生态综合治理，园林绿化养护，生态环境规划设计咨询，建筑材料、土工合成材料、无纺布及工业用布、金属丝网制品、电子产品（不含电子出版物）、金属材料的研发、生产、销售以及相关的技术咨询和技术转让。

2016 年度该子公司营业收入为 2,486,357.54 元；净利润为 30,471.84 元。

2. 贵州西南生态产业发展有限责任公司

注册资本 30,000,000.00 元，2014 年 10 月 14 日成立，我公司持股 100%。

许可经营项目：生态环境治理及修复产品的技术研发、咨询、建造、实施，环境污染治理，水源库区生态综合治理，园林绿化养护，生态环境规划设计咨询，建筑材料、土工合成材料、无纺布及工业用布、金属丝网制品、电子产品（不含电子出版物）、金属材料的研发、销售及相关技术咨询和技术转让。（以上经营项目涉及前置许可的凭许可证或批准文件从事生产经营活动）。

2016 年度该子公司营业收入为 14,046,324.95 元；净利润为 876,963.51 元。

3. 贵州丹海建设工程有限公司

注册资本 50,000,000.00 元，2015 年 5 月 7 日成立，我公司于 2016 年 5 月并购，持有股份 100%。

许可经营项目：海绵城市建设的道路、供水、排水、污水处理，园林绿化及基础设施的投资、建设和经营管；物业管理，工程项目承包，生态环境治理及修复产品的技术研究、咨询、建造、实施，环境污染治理、水源库区生态综合治理，园林绿化养护，生态环境规划设计咨询，环保建设工程专业施工，河湖整治建设工程专业施工，从事土壤修复技术、空气净化技术、水环境技术、污水膜技术、雨水收集及净化技术、机电技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，城市规划设计，风景园林建设工程专项设计与施工，水利专业建设工程设计与施工，环境工程建设工程专项设计。（以上经营项目涉及前置许可的凭许可证

或批准文件从事生产经营活动)。

2016 年度该子公司营业收入为 21,253,721.68 元;净利润为 5,907,067.97 元。

4、报告期内未处置相关子公司

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

随着政府对生态治理的高度重视和社会生态理念的日趋成熟,从原有“先破坏后治理,边建设边破坏,边破坏边治理”的模式向“边建设、边保护、边治理”的模式过渡。对历史遗留破坏进行生态治理修复,对新建项目进行生态康复的需求越来越大,投入越来越多,要求越来越高。因此,迫切需要理念先进、技术领先、维护成本低廉的生态治理整体解决方案供应商。十三五规划将生态文明建设列入我国 5 年规划,这表明发展绿色低碳已经成为我国的必由之路,生态行业必将成为朝阳产业,在生态建设和城镇化的双重政策激励下,生态行业将催生万元的市场规模,为公司持续经营发展奠定了坚实的基础。

目前,公司立足于贵州市场,与当地的客户形成了稳定的合作关系。未来公司将在做好贵州市场的同时,开发新的市场,公司拟于重庆科学技术研究院共同成立的控股子公司重庆生态工程研究院有限公司,加强重庆市场的开发力度,为客户提供卓越的生态解决方案。根据最新完成的重庆水中长期规划,2016-2030 年水利投资总额 1232 亿元,其中 2016-2020 年完成水利投资 583 亿元,2021-2030 年完成投资 649 亿元,将极大带动当地水利建设、生态修复及治理行业的发展,给公司未来业绩增长奠定了基础。

(四) 竞争优势分析

1、公司竞争优势

(1) 技术优势

公司为高新技术企业,自成立以来始终专注于生态修复与治理领域,拥有发明专利 2 项,实用新型专利 22 项。其中“地表创面生态修复系统”列入国家火炬计划项目。“花仙子柔性生态边坡支护系统”广泛应用于岩石坡面、高陡边坡等技术要求较高的工程项目中。此外,公司主要技术优势体现在如下几个方面:

土壤处理:根据工程所在地的自然环境及土质环境的调研,对土壤进行处理,添加特别配方,改良成为营养土,更利于植物的生长。

水系治理:通过将河湖水岸分为水下、消落带、护岸三个坡段进行分段治理,不同的坡段选用不同的植物进行绿化,以河湖边坡安全为基础,达到景观多样性和生态多样性。

植物选培:针对不同自然环境,分别进行针对性的选种改良,从而培育出的适应特殊环境的植株。具备抗旱、耐寒、耐盐碱、耐贫瘠等特性中的一项或多项特性。

生态工法:公司自主研发并熟练掌握了地表、边坡、水系等各类生态工法。在项目实际应用中取得了良好的效果。

另一方面,传统的园林绿化企业大多脱胎于市政园林绿化部门或为市政园林绿化服务的企业,受制于技术储备、综合施工能力等因素的限制,进入生态修复领域情况较少;大多数的生态修复企业发展时间较短,施工经验不足,并且受基质配置、施工技术的限制,只能从事一些简单的平面陆地或土质坡面等生态修复业务。公司通过对技术的不断研发,对生态工法的不断改进,已经具备了完成岩石坡面、高陡边坡等复杂地理环境生态修复能力。

(2) 产业一体化优势

公司作为生态治理的整体解决方案供应商,能为客户提供包括规划、设计、建设、维护及生态产品研发定制的一站式服务,通过早期介入、同步进展、后期维护,提高了公司业务竞争力。具体体现如下方面:

公司在项目规划阶段介入,向业主方导入先进的生态理念,推介公司的生态治理模式,使项目在规划设计时就按照生态规律进行科学投入与建设。

在项目开工建设初期,公司即对现场土壤、植被等原有生态资源开展保护性收集、整理,减少资源浪费和破坏。同时在项目现场搭建“营养土工厂”,进行乡土植物选育,缩短项目周期。

公司对生态治理整体解决方案进行后期维护,更好地将设计理念和工程施工技术相结合,提高施工产品的艺术性与满意度。

(3) 理念优势

上世纪 70 年代,瑞典、德国首次提出“自然型护坡”理念;本世纪初,用生态产品取代钢筋混凝土的修复技术传入中国,公司坚持这一理念,致力于打造治土、理水、生木和生态工法于一体的零维护生态系统。

我国目前一些生态建设着重于简单的园林绿化,单方面强调美观效果,采用的依然是以景观植物为主,多数景观植物对生长环境要求较高,需要很高的后期养护成本,对自然和社会资源造成浪费,这与我国建设节约型社会的要求相背离。与之相比,公司的生态治理理念为用自然的方式去修复和治理自然,最大程度降低后期养护成本,是生态修复治理行业发展的必然趋势。

2、市场地位

随着我国经济实力的整体提高和生态环境问题的日益突出,对环境保护及生态修复工作的重视程度大大提高,但国内对生态修复技术的研究开发相对不足,生态修复及治理行业在我国仍处于起步阶段,专注于生态修复领域的从业企业数量少、规模小。任何一家公司的市场占有率均不高,在生态修复及治理领域内都尚未形成具有绝对优势的龙头公司。

生态修复领域的竞争主要集中在施工技术及工艺、生态类苗木的研发与培育、跨地域复杂环境的施工经验等方面。目前,多数公司只在某一方面具有一定的竞争实力,只有极少数公司具备生态修复领域的全面竞争优势。目前,公司规模较小,且初涉整体生态解决方案尤其水土保持工程和生态水库工程等施工业务,与业内领先企业之间存在一定的差距。

3、竞争劣势

(1) 融资渠道单一

公司的融资渠道仅为银行借款,形式单一,新技术开发,设备更新等所需资金主要依靠企业自身积累,资金相对不足制约了公司竞争力的提升以及规模的进一步扩大。公司亟需短期内通过资本市场或其他方式融资,弥补竞争劣势。

(2) 公司业务范围有待拓展

受融资渠道单一的限制,现阶段公司业务主要覆盖重庆、贵州。迫切需要向长江、珠江流域乃至全国辐射。同时,公司的业务领域也急需拓展,以现阶段的地表生态修复与治理为基础,快速发展土壤治理、自然水系治理和荒漠化治理业务。

(五) 持续经营评价

经过近几年的发展,公司现已形成对地表创面和水系水岸进行拟自然生态修复与治理,实现集治土、理水、生木和生态工法于一体的零维护生态系统的业务结构。未来几年,公司将立足贵州水利工程项目建设,夯实公司在重庆和贵州地区生态环境建设业务领域的工程施工能力和市场竞争地位,持续进行生态工法、产品配方和改良植物的研发和创新,不断提升产品与服务的附加值,充分发挥已经积累的技术、资源和业务模式的优势,进一步拓展在生态建设中的业务深度和广度,提升公司的核心竞争力。

1、整体市场前景

随着政府对生态治理的高度重视和社会生态理念的日趋成熟,从原有“先破坏后治理,边建设边破坏,边破坏边治理”的模式向“边建设、边保护、边治理”的模式过渡。对历史遗留破坏进行生态治理修复,对新建项目进行生态康复的需求越来越大,投入越来越多,要求越来越高。因此,迫切需要理念先进、技术领先、维护成本低廉的生态治理整体解决方案供应商。十三五规划将生态文明建设列入我国 5 年规划,这表明发展绿色低碳已经成为我国的必由之路,生态行业必将成为朝阳产业,在生态建设和城镇化的双重政策激励下,生态行业将催生万元的市场规模,我国生态治理及修复的整体市场前景向好,对公司持续经营发展起到了积极的作用。

2、重庆及贵州地区的市场前景

公司立足于重庆及贵州等地,与当地的客户形成了稳定的合作关系。未来公司将更加注重贵州市场的开发,为客户提供卓越的生态解决方案。根据最新完成的重庆水中长期规划,2016-2030 年水利投资总额 1232 亿元,其中 2016-2020 年完成水利投资 583 亿元,2021-2030 年完成投资 649 亿元。根据最新批准的贵州水利“十三五”规划,要求“十三五”期间,贵州省将投资 1578.09 亿元,至 2020 年实现市州有大型水库、县县有中型水库、乡乡有稳定供水水源,水利工程年供水能力达到 150 亿立方米以上,基本解决工程性缺水问题。同时,“十三五”期间将严格水资源保护,构建入河排污口布局与整治、生态需水保障、水生态系统保护与修复、地下水资源保护、饮用水水源地保护等工程措施体系,建立水功能区污染物限制纳污总量控制、水资源保护监测与综合管理等非工程措施体系。完成治理水土流失面积 12600 平方公里。全面推进“河长制”,在黔西南州、贵阳市和黔南州等三个全国水生态文明城市试点的基础上,继续推进 12 个省级水生态文明试点建设。这两地的规划将极大带动当地水利建设、生态修复及治理行业的发展。公司在建项目——贵州清镇市燕尾生态水库工程中运用了公司的整体解决方案,充分体现了公司较强的生态系统修复及治理能力。贵州省和重庆市庞大的水利建设、生态修复及治理需求为公司的发展提供了良好的市场前景,公司以贵州、重庆等西南市场为基础,对未来持续经营发展起到了良好的保障作用。

3、核心竞争优势

公司为高新技术企业,经过多年的应用技术研究和经验积累,在土壤处理、水系治理、植物选培和生态工法方面已经掌握了多项核心技术,并在工程项目中进行运用,为完成各类生态建设项目提供了可靠的技术保障,也为公司在行业中保持领先,持续稳定地盈利奠定了坚实基础。

4、公司未来投资情况

公司未来几年的主要投资规划有以下方面:

市场网络拓展:公司将加大在市场拓展方面的投入,依托现有重庆、贵州市场,辐射云、川以及长三角、珠三角区域。在各目标城市建立项目分公司,实现跨区域经营。

加大研发和技术投入:近年来,公司与科研院所的合作使得公司获益匪浅。未来还将加大和科研院所的合作力度,进一步增强研发能力,引进高素质人才,满足市场客户多元化多层次的建设需求。

5、融资能力

公司将建立多元化的融资平台,积极开展直接和间接融资。选取优质客户,提高公司资金使用效率。

2016 年公司与嘉兴青域敦行创业投资合伙企业(有限合伙)完成了第一轮定增,定向增发 410 万股股票,募集资金 2460 万元,成功迈出了在资本市场融资的第一步。

综上所述,借助于良好的市场前景、核心技术、稳定客户资源等关键要素,公司将加大研发投入、拓宽市场、加强管理制度流程建设和融资能力,尽快推动产业升级,实现公司可持续经营。

(六) 扶贫与社会责任

公司诚信经营、照章纳税,认真做好每一项对社会有益的工作,尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。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公司发展实践中,利用边坡生态修复、水环境生态修复、污染土壤治理与修复、生态水利建设等技术,支持地区环境保护与建设。

(七) 自愿披露

不适用

二、未来展望(自愿披露)

(一) 行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、经营业绩波动的风险

2015 年度、2016 年度，公司营业收入分别为 2,821.35 万元、3,546.83 万元，营业利润分别为-375.04 万元、617.74 万元，净利润分别为-487.68 万元、663.34 万元，扣除非经常损益后归属于公司股东的净利润分别为-516.01 万元、415.56 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。

应对措施：公司加大研发投入开拓市场的同时必然会导致成本的上升、收入的波动。为了应对经营业绩波动，公司会对成本进行合理控制，理性分析做出合理的财务预算；积极进行市场推广，与合作客户建立良好的合作关系，使公司回报周期缩短。

二、公司客户集中的风险

2015 年，公司前五大客户的营业收入占营业收入总额的比重超过 99%，2016 年公司前五大客户的营业收入占营业收入总额的比重为 88.96%。客户集中度很高，过于集中的客户结构可能导致公司对主要客户产生重大依赖。

应对措施：公司将不断加强市场的拓展力度，在保持现有的客户稳定的前提下，拓展其他生态业务领域客户；积极拓展其他省份业务，在公司业务规模整体提高的情况下，降低客户集中度。增强公司的抗风险能力。

三、业务模式转型的不确定性风险

公司自 2014 年开始拓展具有广阔前景的贵州水利工程生态治理、修复市场，截至 2016 年 12 月 31 日，已实施完毕的石朱桥水库枢纽区的生态建设工程一水土保持工程施工项目取得了较良好的示范效应，2016 年 12 月，公司取得贵州省清镇市燕尾生态水库建设工程（项目合同金额为 5,568.38 万元）。

应对措施：公司在业务转型的前期，进行了完备的市场调研，并积极引进相关专业性人才，同时重点打造示范工程，凭借示范效应，进一步降低业务转型的风险。根据目前公司在业务转型方面所获得的成绩，可以说业务转型初步获得成功。

四、经营管理风险

报告期内，公司的收入规模、员工数量和客户数量相对偏小，通过制度、流程等管理手段能够对公司经营进行有效地管理。若未来公司在贵州的水利工程生态治理、修复市场一旦打开，可能会使得公司经营规模在短期内较快增长，公司的生产规模、销售规模和员工数量随之同比例增加，这将会对公司管理层的经营管理方式、方法提出更高的要求。若公司管理人员、组织架构、流程制度未能及时作出调整以满足业务的发展需求，可能将会对公司持续、稳定、健康的发展产生不利的影响。

应对措施：公司将加大人才的储备和管理，并建立完善的培训体系。对部分高级管理人员、核心技术人员定期进行国内外考察培训、专业管理进修，提升公司管理和技术创新能力；对中层管理人员进行每年 1-3 次的管理能力培训，提升管理人员的综合素质，提高公司执行力；对业务骨干及项目经理定期进行岗

位技能培训,提升专业素质。

五、内部控制风险

虽然公司已经建立了比较完善的内部管理制度,但由于公司改制为股份公司时间不长,现行章程和部分规章制度是 2015 年 10 月股份公司设立以来新制定或补充修订的,新制度的执行情况可能由于经验不足导致效果不理想,且大股东持股比例非常高,易形成一股独大,董事会、监事会难以发挥作用,所以公司存在因内部管理制度执行不力而给公司的生产经营带来不利影响的风险。

应对措施:股份公司成立后,公司严格执行《章程》、“三会”议事规则等公司治理制度,按照相关制度召集、召开股东大会、董事会和监事会,公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议,并履行相关权利义务。公司及时履行信息披露义务,建立包括电子邮件、电话等良好的沟通渠道并接受投资者咨询,保护全体股东利益。公司将一如既往的按照相关法律法规、《章程》和“三会”议事规则的要求,建立健全法人治理结构,规范公司经营,努力成为公众公司的典范。

六、实际控制人控制的风险

公司实际控制人黄选海通过纬海瑞通、博海瑞通(有限合伙)持有公司 83.10%的股份,黄选海担任公司董事长兼总经理,对公司股东大会及董事会的决议事项能够产生重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构,具有健全的规章制度,但仍存在实际控制人利用其控股地位和管理职权对公司的经营决策,人事财务等经营事项进行不当控制,从而损害本公司及其他中小股东利益的风险。

应对措施:公司已建立起完备的内部管理制度及治理体系以约束公司实际控制人的各项行为,报告期内董事会、监事会运行正常,未出现违规等行为。公司将严格按照证监会和全国中小企业股份转让系统规则完善公司治理结构,未来将通过引入战略合作伙伴、完善公司的内部控制制度等方式提高公司的治理水平。

七、技术泄露的风险

公司主营产品科技含量较高,拥有多项专利技术,并有多项技术处于研发阶段。目前,公司已与核心人员签订了《保密协议》,对上述人员的知识产权和商业机密保密义务作了明确约定,但上述措施并不能完全保证技术不外泄,公司若发生整体技术泄密,对方需经过一系列的研究、生产、调试等,且需要大量掌握该技术的人员运用该技术,另外还需通过一段相当长的时间进行实践,该技术方可转化为生产力。当上述情况全部满足,公司可能最终因技术泄密造成部分客户或项目流失。

应对措施:公司加强了内部管理,做好了保密措施,并与所有员工签订了保密协议,防止核心技术泄密的风险。公司核心团队稳定,但为考虑核心团队成员的长期稳定,公司将实施核心人员股权激励计划,通过建立良好的股权结构与治理机制,完善的绩效考核机制,提升企业对员工的凝聚力、向心力,稳定核心团队,降低核心人员流失与核心技术泄密的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明:

是否被出具“非标准审计意见审计报告”:	否
审计意见类型:	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明:	无

(二) 关键事项审计说明:

无

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	如有：例“第五节二（二）”；如无：“-”
是否存在对外担保事项	否	_____
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	见本节二（三）
是否存在日常性关联交易事项	否	_____
是否存在偶发性关联交易事项	是	见本节二（五）
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	是	见本节二（六）
是否存在股权激励事项	是	见本节二（七）
是否存在已披露的承诺事项	是	见本节二（八）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	见本节二（九）
是否存在被调查处罚的事项	否	_____
是否存在自愿披露的重要事项	否	_____

二、重要事项详情

（三）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
黄选海	资金	借款	0.00	10,131,560.96	0.00	是	否
重庆纬海瑞通投资有限公司	资金	其他	0.00	1,811,400.00	0.00	是	否
方鑫	资金	其他	680,267.70	595,212.28	0.00	是	是
重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业	资金	借款	810.00	20,000.00	0.00	是	否
总计	-	-	681,077.70	12,558,173.24	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

1、2016 年因公司业务发展，资金需求较大，向实际控制人黄选海借款 10,131,560.96，截止 2016 年 12 月 31 日已全部归还。

2、2016 年因公司业务发展，资金需求较大，向公司股东重庆纬海瑞通投资有限公司借款 3,040,000.00

元，截止 2016 年 12 月 31 日，公司已归还 1,811,400.00 元，还欠付 1,228,600.00 元。

3、方鑫为公司董事会秘书，年初 680,267.70 元为备用金，其中 500,000.00 元用于购买设备，已于 2016 年 1 月 21 日报销归还。累计发生额为在履职过程中陆续发生的备用金，截止 2016 年 12 月 31 日已全部报销归还。

4、重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业为公司股东，发生额为公司代垫其刻章等费用，截止 2016 年 12 月 31 日已全部归还。

（五）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
刘敏	刘敏个人房产出租给公司办公	136,551.00	是
重庆纬海瑞通投资有限公司、黄选海、刘敏	为公司提供贷款担保	4,000,000.00	是
黄选海	为公司提供贷款担保	4,000,000.00	是
重庆弘晟投资有限公司	为公司提供贷款担保	9,500,000.00	是
重庆弘晟投资有限公司	为公司提供贷款担保	9,500,000.00	是
黄选海、徐泓	为公司提供贷款担保	2,000,000.00	是
黄选海、徐泓	为公司提供贷款担保	1,500,000.00	是
黄选海、徐泓、刘敏、傅爱民	为公司提供贷款担保	1,000,000.00	是
黄选海、刘敏、徐若婕	为公司提供贷款担保	3,000,000.00	是
重庆纬海瑞通投资有限公司、重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、方鑫、黄选海、刘敏	为公司提供贷款担保	3,000,000.00	是
重庆纬海瑞通投资有限公司、重庆博海企业管理咨询有限公司(有限合伙)、黄选海	为公司提供贷款担保	1,000,000.00	是
黄选海、刘敏	为公司提供贷款担保	3,000,000.00	是
重庆弘晟投资有限公司、黄选海、徐泓	为公司提供贷款担保	15,000,000.00	是
总计	-	56,636,551.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、由公司控股股东、实际控制人黄选海、股东徐若婕、实际控制人黄选海之妻刘敏、股东之关联方徐泓、股东之关联方傅爱民、股东之关联方重庆弘晟投资有限公司为公司借款提供个人最高额保证担保，该事项构成关联交易，此交易有利于公司的日常经营活动。

2、实际控制人之妻刘敏，出租给公司办公用房面积 427.47 平方米，仅作为公司日常办公。该交易定价公允，遵循市场定价原则，不存在对公司造成利益损失。

（六）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

1、重庆丹海生态环境股份有限公司（以下简称“丹海生态”）与宋忠华、吕玉荻签订股权转让协议，以人民币 183 万元整收购宋忠华、吕玉荻所持有的贵州黔秀建设工程有限公司（以下简称“贵州黔秀”）

100%股权。

交易对手方基本情况如下：

交易对手方：宋忠华，男，中国籍，住所为贵州省贵阳市小河区黔江路 29 号香樟苑 2 单元附 26 号，最近三年担任过贵州黔秀建设工程有限公司经理。交易对方与丹海生态、丹海生态控股股东或实际控制人不存在关联关系。

交易对手方：吕玉荻，女，中国籍，住所为贵州省贵阳市云岩区金阳新区金朱东路 538 号中天会展城二期 8 组团 6 栋 26 楼 3 号，最近三年担任过贵州黔秀建设工程有限公司执行董事。交易对方与丹海生态、丹海生态控股股东或实际控制人不存在关联关系。

交易标的贵州黔秀的基本情况如下：

交易标的名称：贵州黔秀建设工程有限公司

设立时间：2015 年 5 月 7 日

注册资本金：5000 万元

主要股东：宋忠华，持有贵州黔秀 60%股权；吕玉荻持有贵州黔秀 40%股权。

注册地址：贵州省毕节市七星关区麻园街道办事处峰景丽都祥景楼 5 幢 6 层 1 号房。

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（市政公用工程施工总承包、房屋建筑工程施工总承包、水利水电工程施工总承包、公路工程施工总承包、地基基础工程专业承包、城市道路照明工程专业承包、装饰装修工程专业承包、消防工程、环保工程、土地整理、土地开发、园林绿化和古建筑工程、玻璃幕墙工程、送变电工程、输电线工程、机电设备安装工程。）

2016 年 5 月 16 日，贵州黔秀工商变更手续办理完毕，取得变更后的营业执照，成为丹海生态全资子公司。

本次交易的标底贵州黔秀主营业务涵盖水利水电、市政施工、公路施工及园林绿化等，公司收购其股权将有利于扩大经营规模，拓宽公司业务范围，有利于公司贵州市场布局，进一步提高公司整体实力。

丹海生态于 2016 年 5 月 12 日发布《第一届董事会第九次会议决议公告》（公告编号 2016-017）对董事会审议通过《关于收购贵州黔秀建设工程有限公司 100%股权》的议案进行了公告；同日发布《收购资产公告》（公告编号 2016-018）对收购事宜进行了公告；于 2016 年 5 月 17 日发布《关于完成资产收购工商变更登记的公告》（公告编号 2016-019）对完成工商变更登记事宜进行了公告。

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%。

因此，本交易不构成《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第二条规定的重大资产重组。

截至 2016 年 12 月 31 日止已支付股权款 83 万元。

2、公司拟与重庆市科学技术研究院共同出资设立控股子公司重庆生态工程研究院有限公司，注册地为重庆市两江新区杨柳路 2 号 B-5，注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 7,000,000.00 元，占注册资本的 70.00%，重庆市科学技术研究院以无形资产方式出资人民币 3,000,000.00 元，占注册资本的 30.00%。2017 年 1 月 12 日取得由重庆两江新区市场和监督管理局颁发的营业执照。

（七）股权激励计划在本年度的具体实施情况

2016 年公司实际控制人黄选海以 1 元/股的价格转让其在公司股东重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的股份，受益人涉及公司员工 1 人，合计股份 3 万股。实际控制人在股份转让中涉及股份

支付，根据公司 2016 年股份定增时 6 元/股的价格，2016 年确认股份支付金额为 150,000.00 元。

（八）承诺事项的履行情况

1、承诺内容：重庆海力科联科技贸易公司于 2008 年 11 月 11 日被吊销，该公司被吊销之前，黄选海先生担任该公司监事，承诺 2016 年 6 月 30 日前完成该企业的注销程序。履行情况：目前该企业注销手续已办理完毕。

2、承诺内容：重庆康讯医疗器械有限公司于 2011 年 5 月 9 日被吊销，该公司被吊销前，黄选海先生担任该公司经理，承诺 2016 年 6 月 30 前完成该企业注销程序。履行情况：目前该企业注销手续正在办理过程中。

3、承诺内容：公司控股股东纬海瑞通及实际控制人黄选海先生分别出具了《避免于重庆丹海生态环境股份有限公司同业竞争的承诺函》。履行情况：在报告期内，公司控股股东及实际控制人未有违反承诺的事项。

4、承诺内容：公司控股股东纬海瑞通及实际控制人黄选海先生分别出具了《关于避免占用重庆丹海生态环境股份有限公司资金的承诺》。履行情况：在报告期内，公司控股股东及实际控制人未有违反承诺的事项。

5、承诺内容：公司控股股东纬海瑞通、实际控制人黄选海先生已分别出具了《关于规范与重庆丹海生态环境股份有限公司关联交易的承诺函》。履行情况：在报告期内，公司控股股东及实际控制人未有违反承诺的事项。

6、承诺内容：因重庆康讯医疗器械有限公司发生重大诉讼、仲裁或行政处罚及受到相应处罚，由此给公司带来的经济损失，黄选海愿意承担相应的连带补偿责任。履行情况：此公司均未发生相关情况，未受到相关部门处罚。

（九）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	3,000.00	0.00%	开具银行承兑汇票
总计	-	3,000.00	0.00%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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		4,100,000	4,100,000	11.36%	
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	32,000,000		32,000,000	88.64%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,000,000	56.25%	18,000,000	49.86%	
	董事、监事、高管	0	0.00%			
	核心员工	0	0.00%			
总股本		32,000,000	-	4,100,000	36,100,000	-
普通股股东人数						

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
4	王晓英	2,000,000		2,000,000	5.54%	2,000,000	
1	重庆纬海瑞通投资有限公司	18,000,000		18,000,000	49.86%	18,000,000	
2	重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	12,000,000		12,000,000	33.24%	12,000,000	
3	嘉兴青域敦行创业投资合伙企业(有限合伙)		4,100,000	4,100,000	11.36%		4,100,000
合计		32,000,000	4,100,000	36,100,000	100.00%	32,000,000	4,100,000

前十名股东间相互关系说明：

重庆纬海瑞通投资有限公司及重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）均为黄选海实际控制。其他股东之间没有关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

截至报告期末，重庆纬海瑞通投资有限公司持有公司 1,800 万股股份，持有公司 49.86%的股权，为

公司控股股东。纬海瑞通的基本情况如下：

纬海瑞通系成立于 2013 年 6 月 27 日，统一社会信用代码 91500000072301056N，注册资本 1,000 万元，实收资本 1,000 万元，法定代表人为黄选海，住所为重庆市北部新区金童路 9 号 2 幢 7-1，经营范围为利用自有资金对外投资（不得从事银行、证券、保险等需要取得许可或审批的金融业务）。截至报告期末，纬海瑞通的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	黄选海	510	51.00
2	黄冠潮	320	32.00
3	徐若婕	170	17.00
	合计	1,000	100.00

黄冠潮为黄选海之子，未满 16 周岁，根据国家工商行政管理总局在《关于未成年人能否成为公司股东问题的答复》（工商企字[2007]131 号），《公司法》对未成年人能否成为公司股东没有作出限制性的规定。因此，未成年人可以成为公司股东，其股东权利可由法定代理人代为行使，黄冠潮的股东权利由监护人其父黄选海、其母刘敏代为行使。

报告期内，公司控股股东未发生变更，公司控股股东为黄选海实际控制的纬海瑞通。

（二）实际控制人情况

截至报告期末，纬海瑞通持有丹海生态 49.86%的股权，黄选海持有纬海瑞通 51%的股权，黄冠潮持有纬海瑞通 32%的股权，黄选海作为黄冠潮的法定监护人，有权代表黄冠潮行使股东权利。黄选海通过实际控制纬海瑞通 83%的控制权可间接行使公司 49.86%的表决权。博海瑞通（有限合伙）持有丹海生态 33.24%的股权，黄选海为该公司执行事务合伙人、普通合伙人，黄选海通过《合伙协议》实际控制博海瑞通（有限合伙）可间接行使公司 33.24%的表决权。综上，黄选海通过纬海瑞通、博海瑞通（有限合伙）可实际行使公司 83.10%的表决权，为公司的实际控制人。

黄选海先生，1974 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1998 年 5 月至 2009 年 1 月期间在日本日立、日本东芝等公司从事职业经理人；2009 年 2 月至 2015 年 10 月任丹海有限执行董事兼总经理；2015 年 10 月至今担任丹海生态董事长兼总经理；2013 年 6 月至 2015 年 11 月任纬海瑞通总经理；2013 年 6 月至今任纬海瑞通执行董事；2015 年 9 月至今担任博海瑞通（有限合伙）执行事务合伙人；2014 年 10 月至今任西南生态执行董事；2015 年 3 月至今任贵州水生态执行董事兼总经理；2004 年 3 月至 2011 年 5 月任重庆康讯医疗器械有限公司经理；2001 年 12 月至 2008 年 11 月任重庆海力科联贸易有限公司监事。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年4月11日	2016年10月14日	6.00	4,100,000	24,600,000	—	—	—	1	—	否

募集资金使用情况：

- 1、公司 2016 年 4 月 11 日公告《2016 年第一次股票发行方案》，本次股票发行单价为 6 元/股，发行数量为 4,100,000 股，募集资金总额为 24,600,000.00 元；
- 2、本次股票发行募集资金主要用于补充流动资金，具体用途为支付人工成本、市场推广费及项目投入等，使用情况同披露的《股票发行情况报告书》中的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形；
- 3、募集资金实际支付人工成本、市场推广费及项目投入等共计 24,630,371.88 元(含利息)；
- 4、截止报告期末，募集资金账户余额为 4,435.26 元。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

(一) 基本情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集资金	票面股息率	转让起始日	转让终止日
—	无	—	—	—	—	选择日期	选择日期

(二) 股东情况

单位：股

证券代码	证券简称	股东人数
—	—	—

序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
—	无	—	—	—

证券代码	证券简称	股东人数
—	—	—

序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
—	无	—	—	—

证券代码	证券简称	股东人数
—	—	—

序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
—	无	—	—	—

证券代码	证券简称	股东人数
_____	_____	_____

序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
_____	无	_____	_____	_____

证券代码	证券简称	股东人数
_____	_____	_____

序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
_____	无	_____	_____	_____

(三) 利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
_____	无	_____	_____	选择	_____	选择	_____

(四) 回购情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
_____	无	_____	_____	_____	_____	_____

(五) 转换情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
_____	无	_____	_____	_____	_____

(六) 表决权恢复情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
_____	无	_____	_____	_____

三、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
_____	无	_____	_____	_____	_____	选择
合计	-	-	_____	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

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
借款	瀚华担保股份有限公司	3,000,000.00	9.00%	2016.8.12-2016.10.12	否
银行贷款	重庆农村商业银行股份有限公司两江新区支行	1,000,000.00	7.35%	2016.04.13-2017.04.12	否
银行贷款	兴业银行股份有限公司重庆分行	3,000,000.00	5.66%	2016.06.13-2017.06.12	否
银行贷款	华夏银行巴南支行	15,000,000.00	7.37%	2016.06.21-2017.04.30	否
合计	-	22,000,000.00	-	-	-

注：华夏银行巴南支行实际融资 15,000,000.00 元，2016 年 10 月已归还 5,000,000.00 元，截止 2016 年 12 月 31 日，华夏银行巴南支行贷款余额为 10,000,000.00 元。

违约情况：

报告期内，公司不存在借款违约的情况。

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

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
无	_____	_____	_____
合计	_____	_____	_____

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	_____	_____	_____

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄选海	董事长兼总经理	男	42	本科	2015.10-2018.10	是
王伟忠	董事	男	46	本科	2015.10-2018.10	否
谢菲	财务总监兼董事	男	36	本科	2015.10-2018.10	是
方鑫	董事会秘书兼董事	男	29	本科	2015.10-2018.10	是
杨帆	董事	女	48	专科	2015.10-2018.10	是
李阳	董事	女	40	本科	2016.4-2019.4	否
刘其龙	董事	男	38	本科	2016.4-2019.4	是
徐若婕	监事会主席	女	26	本科	2015.10-2018.10	否
李可为	监事	男	47	本科	2015.10-2018.10	否
郭宇伟	职工监事	男	30	本科	2015.10-2018.10	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事兼董事会秘书方鑫与监事会主席徐若婕系夫妻关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
					0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	0

注：报告期初至报告期末，公司董事、监事及高级管理人员均无直接持股。

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
刘其龙		新任	董事	完善公司治理结构选聘
李阳		新任	董事	完善公司治理结构选聘

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

1、李阳女士，1977年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2008年1月-2015年

4月，上海涌铎投资管理有限公司，执行董事，2015年5月至今苏州青域益和创业投资管理中心（有限合伙），合伙人。

2、刘其龙先生，1979年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2006年8月至2012年3月 贵州鸣龙科贸有限公司，担任总经理，2012年4月至2015年4月 贵州水投水务有限责任公司，担任运营管理部经理，2015年5月至今 贵州水生态产业发展有限责任公司，担任任总经理。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	13	26
财务人员	6	6
销售人员	3	5
技术人员	16	25
生产人员	2	
员工总计	40	62

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		1
本科	19	37
专科	10	13
专科以下	11	11
员工总计	40	62

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人才引进、招聘和人员变动情况

报告期内，随着公司的发展壮大，公司加大招聘力度，净增加22人，主要通过网络招聘、校园招聘等渠道，为有志于同公司一起成长发展的人才提供舞台和机会，帮助优秀人才实现自身的价值。

2、员工培训

为了快速提升公司员工整体素质，提高岗位技能，满足公司快速发展对人才的需要，公司建立了一整套的内外部培训体系。报告期内，公司不定期的组织关键岗位的相关人员参加培训学习。公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长，根据员工实际情况和岗位技能要求安排员工培训。除上述培训工作之外，公司对每一位员工开展入职培训、岗位任职能力培训、企业文化和公司规章制度培训等。通过培训，不断提升员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

3、薪酬政策

公司实施全员劳动合同管理，依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》；根据岗位、能力以及业绩确定员工薪酬，向员工支付的薪酬包括薪金及奖金；依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险。

4、需公司承担费用的离退休职工情况

公司目前没有承担离退休职工费用。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	_____	_____	_____
核心技术人员	0	1	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术团队成员基本情况：

宋忠华，男，1978 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1999.9~2001.12，贵州省建筑工程勘察院，任职工程地质勘察专业技术人员；2002.1~2006.8，贵州黔水建设工程有限公司，任职技术员；2006.9~2016.3，贵州通用水利电力工程处，任职项目经理；2016 年 4 月至今，贵州西南生态产业展有限责任公司，任职副总经理。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者的利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成以《公司章程》为核心的《股东和股东大会议事制度》、《董事会议事制度》、《监事会议事制度》、《财务会计制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《募集资金管理制度》、年报信息披露重大差错责任追究制度等内部管理制度。报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

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

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定和中国证监会、股转公司的要求，完善了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间的相互协调和相互制衡机制，制定和完善了《公司章程（草案）》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《募集资金管理制度》、年报信息披露重大差错责任追究制度等一系列法人治理规则，明确了董事会、监事会、管理层相互之间的权责范围和工作程序。在股份公司成立以来，公司建立起了较为完备的管理制度，股东大会、董事会、监事会以及经营管理层均按照各自议事规则规范运作，各行其责，能够切实保障所有股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司经过评估认为，依据公司制度，对外投资、融资、关联交易、担保等事项履行制度规定的义务，会议的召集、审议程序、形成的决议及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等各项制度的要求，合法合规。没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

4、公司章程的修改情况

- （1）公司于 2016 年 2 月 29 日在全国中小企业股转系统公告《重庆丹海生态环境股份有限公司章程》。
- （2）公司报告期内第一次修改章程：2016 年 4 月 11 日第一届董事会第七次会议审议通过《关于修改〈重庆丹海生态环境股份有限公司章程〉的议案》，并于 2016 年 4 月 26 日 2016 年第三次临时股东大会）审议通过上

述议案。

公司于 2016 年 4 月 11 日在全国中小企业股份转让系统中公开披露了《关于重庆丹海生态环境股份有限公司股票定向发行方案的议案》，针对本次股票定向发行所涉及的注册资本、股份数额及股东情况等事项，公司章程中的相应条款作出修改。

将原公司章程“第一百零四条 公司设董事会，董事会由五名董事组成。董事会设董事长一人。”修改为““第一百零四条 公司设董事会，董事会由七名董事组成。董事 会设董事长一人。”

(3) 报告期内第二次修改章程：2016 年 11 月 18 日第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，并于 2016 年 12 月 5 日 2016 年第六次临时股东大会审议通过上述议案。

将原公司章程“公司的经营范围：从事建筑相关业务（凭资质证执业）、环境污染治理（甲级）；园林绿化养护；规划设计咨询；建筑材料（不含危险化学品）、土工合成材料、无纺布及工业用布、金属丝网制品、电子产品（不含电子出版物）、金属材料的研发、生产、销售以及相关的技术咨询和技术转让（以上范围法律、法规禁止经营的不得经营；法律、法规规定应经审批而未获审批前不得经营）”。

修改为“公司的经营范围：为生态环境治理和修复产品以及生态工程相关产品的研发、生产与销售；生态环境治理及修复工程的技术与工法 研究开发、项目管理与实施；生态环境治理信息技术与规划设计咨询；环境生态治理与修复、环境污染治理与修复、水体治理、水环境治理、黑臭河道治理、石漠化治理、土壤污染治理、水生态修复、地表生态 修复、土壤修复；海绵城市、生态水库系统、地表生态系统、城市生态规划、流域水系规划、生态环境规划的研发、设计与施工；园林绿化养护；建筑材料、土工合成材料、无纺布及工业用布、金属丝网制 品、电子产品（不含电子出版物）、金属材料的研发、生产、销售以及相关的技术咨询和技术转让；生态环境的监测和服务；工程投标咨询， 工程设备租赁。”

（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	10	1、2016 年 4 月 11 日，召开了公司第一届董事会第七次会议，审议通过了以下议案： (1)《关于重庆丹海生态环境股份有限公司股票定向发行方案的议案》 (2)《关于签署附条件生效的〈增资扩股协议〉的议案》 (3)《关于修改〈重庆丹海生态环境股份有限公司章程〉的议案》 (4)《关于提请股东大会授权董事会全权办理股票发行相关事宜的议案》 (5)《关于选举董事的议案》 (6)《关于修改〈重庆丹海生态环境股份有限公司董事会议事规则〉的议案》 (7)《关于提请召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》 2、2016 年 4 月 18 日，召开了公司第一届董事会第八次会议，审议通过了以下议案： (1)《关于公司〈2015 年董事会工作报告〉的议案》 (2)《关于公司〈2015 年总经理工作报告〉

		<p>的议案》</p> <p>(3) 过《关于公司〈2015 年年度报告及年报摘要〉的议案》</p> <p>(4) 《关于公司〈2015 年财务决算报告〉的议案》</p> <p>(5) 《关于公司〈2016 年财务预算报告〉的议案》</p> <p>(6) 过《关于公司〈2015 年度审计报告〉的议案》</p> <p>(7) 《关于〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》</p> <p>(8) 《关于聘用 2016 年度财务审计机构的议案》</p> <p>(9) 《关于〈2015 年度利润分配方案〉的议案》</p> <p>(10) 《关于〈2015 年年度偶发性关联交易确认〉的议案》</p> <p>(11) 《关于〈2016 年年度偶发性关联交易预计〉的议案》</p> <p>(12) 《关于公司〈关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告〉的议案》</p> <p>(13) 《关于提议公司召开 2015 年年度股东大会会议的议案》</p> <p>3、2016 年 5 月 10 日, 召开了公司第一届董事会第九次会议, 审议通过了以下议案:</p> <p>(1) 《关于收购贵州黔秀建设工程有限公司 100%股权的议案》</p> <p>4、2016 年 5 月 26 日, 召开了公司第一届董事会第十次会议, 审议通过了以下议案:</p> <p>(1) 《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》</p> <p>(2) 《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》</p> <p>(3) 《关于修改〈对外担保决策制度〉的议案》</p> <p>(4) 《关于修改〈对外投资管理制度〉的议案》</p> <p>(5) 《关于修改〈关联交易决策制度〉的议案》</p> <p>(6) 《关于提请召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>5、2016 年 8 月 10 日, 召开了公司第一届董事会第十一次会议, 审议通过了以下议案:</p> <p>(1) 《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》</p> <p>(2) 《设立募集资金专项账户》</p> <p>(3) 《关于签署募集资金三方监管协议》</p> <p>(4) 《关于提请召开 2016 年第五次临时股东大会的议案》</p>
--	--	---

		<p>6、2016 年 8 月 23 日,召开了公司第一届董事会第十二次会议,审议通过了以下议案: (1)《重庆丹海生态环境股份有限公司 2016 年半年度报告》 (2)《重庆丹海生态环境股份有限公司 2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p>7、2016 年 8 月 29 日,召开了公司第一届董事会第十三次会议,审议通过了以下议案: (1)《关于〈设立重庆丹海生态环境股份有限公司北京分公司〉的议案》</p> <p>8、2016 年 9 月 22 日,召开了公司第一届董事会第十四次会议,审议通过了以下议案: (1)过《〈嘉兴青域敦行创业投资合伙企业(有限合伙)与重庆纬海瑞通投资有限公司、重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、黄选海、王晓英、关于重庆丹海生态环境股份有限公司之增资扩股协议〉之补充协议》</p> <p>9、2016 年 11 月 18 日,召开了公司第一届董事会第十五次会议,审议通过了以下议案: (1)《关于公司对外投资的议案》 (2)《关于修改公司章程的议案》</p> <p>10、2016 年 12 月 9 日,召开了公司第一届董事会第十五次会议,审议通过了以下议案: (1)《关于公司子公司签订重大合同的议案》</p>
<p>监事会</p>	<p>2</p>	<p>1、2016 年 4 月 16 日,召开了公司第一届监事会第二次会议,审议通过了以下议案: (1)《关于公司〈2015 年监事会工作报告〉的议案》 (2)《关于公司〈2015 年年度报告及年报摘要〉的议案》 (3)《关于公司〈2015 年财务决算报告〉的议案》 (4)《关于公司〈2016 年财务预算报告〉的议案》 (5)《关于公司〈2015 年年度审计报告〉的议案》 (6)《关于〈2015 年度利润分配方案〉的议案》 (7)《关于〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》</p>

		<p>(8)《关于聘用 2016 年度财务审计机构的议案》</p> <p>(9)《关于〈2015 年年度偶发性关联交易确认〉的议案》</p> <p>(10)《关于〈2016 年年度偶发性关联交易预计〉的议案》</p> <p>(11)《关于公司〈关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告〉的议案》</p> <p>2、2016 年 8 月 23 日,召开了公司第一届监事会第三次会议,审议通过了以下议案:</p> <p>(1)《重庆丹海生态环境股份有限公司 2016 年半年度报告》</p> <p>(2)《重庆丹海生态环境股份有限公司 2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》</p>
<p>股东大会</p>	<p>5</p>	<p>1、2016 年 4 月 26 日,召开了公司 2016 年第三次临时股东大会,审议通过了以下议案:</p> <p>(1)《关于重庆丹海生态环境股份有限公司股票定向发行方案的议案》</p> <p>(2)《关于签署附条件生效的〈增资扩股协议〉的议案》</p> <p>(3)《关于修改〈重庆丹海生态环境股份有限公司章程〉的议案》</p> <p>(4)《关于提请股东大会授权董事会全权办理股票发行相关事宜的议案》</p> <p>(5)《关于选举董事的议案》</p> <p>(6)《关于修改〈重庆丹海生态环境股份有限公司董事会议事规则〉的议案》</p> <p>2、2016 年 5 月 9 日,召开了公司 2015 年年度股东大会,审议通过了以下议案:</p> <p>(1)《关于公司〈2015 年董事会工作报告〉的议案》</p> <p>(2)《关于公司〈2015 年监事会工作报告〉的议案》</p> <p>(3)《关于公司〈2015 年年度报告及年报摘要〉的议案》</p> <p>(4)《关于公司〈2015 年财务决算报告〉的议案》</p> <p>(5)《关于公司〈2016 年财务预算报告〉的议案》</p> <p>(6)《关于公司〈2015 年度审计报告〉的议案》</p> <p>(7)《关于〈年报信息披露重大差错责任追究</p>

		<p>究制度》的议案》</p> <p>(8)《关于聘用 2016 年度财务审计机构的议案》</p> <p>(9)《关于〈2015 年度利润分配方案〉的议案》</p> <p>(10)《关于〈2015 年年度偶发性关联交易确认〉的议案》</p> <p>(11)《关于〈2016 年年度偶发性关联交易预计〉的议案》</p> <p>(12)《关于公司〈关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告〉的议案》</p> <p>3、2016 年 6 月 14 日,召开了公司 2016 年第四次临时股东大会,审议通过了以下议案:</p> <p>(1)《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》</p> <p>(2)《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》</p> <p>(3)《关于修改〈对外担保决策制度〉的议案》</p> <p>(4)《关于修改〈对外投资管理制度〉的议案》</p> <p>(5)《关于修改〈关联交易决策制度〉的议案》</p> <p>4、2016 年 8 月 26 日,召开了公司 2016 年第五次临时股东大会,审议通过了以下议案:</p> <p>(1)《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》</p> <p>5、2016 年 12 月 5 日,召开了公司 2016 年第六次临时股东大会,审议通过了以下议案:</p> <p>(1)《关于公司对外投资的议案》</p> <p>(2)《关于修改公司章程的议案》</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,通过对非上市公司治理结构的学习,公司股东大会、董事会、监事会的通知时间召集、召开、授权表决、提案审议、决议程序符合有关法律法规和《公司章程》的要求,且严格按照相关法律法规,履行各自的权利和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司已按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求,并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理,形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内,负责公司的日常生产经营活动。公司的各项内部控制制度较为健全,并将内控制度的检查融入到日常工作中,通过不断完善以适应公司管理和发展的需要,有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度,为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

为了加强与投资者之间的信息沟通,进一步完善公司治理结构,切实保护投资者特别是社会公众投资者的

合法权益，公司制定了《投资者关系管理制度》，建立起了较为完善投资者关系管理制度，内容包括了投资者关系管理的职责及内容、投资者关系管理负责人及机构、投资者关系活动的开展方式等。公司现有机制能够为投资者的知情权、参与权、表决权 and 质询权等提供充分的保障。报告期内公司充分保障投资者的知情权，没有发生过有损投资者利益的事项发生。

（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

公司董事会未下设专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

全体监事依据《公司章程》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司 财务、董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，并依据《监事会议事规则》召集、召开监事会。公司监事会在报告期内未发现公司存在其他未披露的风险，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

公司产权明晰、权责明确、运作规范，业务、资产、人员、财务和机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、独立运作。公司具有独立完整的研发、采购、生产、销售体系，完全具备独立运营能力。

（一）业务独立性

公司主营业务为通过适当的人为干预，对地表创面、水系水岸、水库、内陆岛等进行拟自然生态修复与治理，实现集治土、理水、生木和生态工法于一体的零维护生态系统，为客户提供包括规划、设计、建设、维护及生态产品研发定制的一站式服务。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营能力，拥有完整的业务流程、独立的生产体系、采购体系和市场营销体系，具备独立开展业务的能力。公司与股东及其他关联方在业务经营上不存在依赖关系，不存在显失公平的关联交易。公司控股股东、实际控制人已出具避免同业竞争的承诺函。

（二）资产独立性

公司系采用整体变更方式设立的股份公司，承继了丹海有限的全部资产，拥有独立完整的资产结构。公司正在依法办理相关资产变更至丹海生态的登记手续，上述资产变更至丹海生态不存在实质性障碍。公司完整拥有商标、专利权、生产设备等资产，上述资产不存在与他人共有的情形。截至报告期末，公司不存在公司的资产或资源被公司主要股东及其控制的其他企业使用或占用的情形，本公司对所有资产均拥有完整的控制权和支配权。

（三）人员独立性

公司的董事、监事和高级管理人员均严格按照相关法律法规及公司章程所规定的程序选举或聘任产生。公司高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人控制的其它企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其它企业兼职。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动合同。

（四）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，公司财务部共有 6 名员工，均具有会计从业资格，公司财务人员能够满足公司目前财务核算需要。公司已经建立了独立的会计核算体系，制订了完善的财务管理制度，并得到有效执行。公司开设有独立的银行账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税，并独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账户或混合纳税情形。

（五）机构独立性

公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，形成了完善的法人治理结构和规范的内部控制体系。同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理均完全独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，与控股股东、实际控制人控制的其他企业在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

综上所述，公司主业突出，拥有独立的生产经营系统，做到了业务独立、资产完整、人员独立、财务独立、机构独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求；公司现有的一整套公司治理制度在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

报告期内，公司制定了《公司章程（草案）》、《投资者关系管理制度》、《累积投票制实施细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《募集资金管理制度》等制度，已经建立起完善有效的投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、独立董事制度、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设，并且运行良好。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

1. 《年报信息披露重大差错责任追究制度》的建立

为了进一步健全公司的信息披露管理制度，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，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2016 年 4 月 18 日召开了公司第一届董事会第八次会议，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并决定提交股东大会审议，公司于 2016 年 5 月 9 日召开了 2015 年年度股东大会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2. 本期对 2015 年的会计差错进行了更正，该事项已经过董事会、监事会审议通过，并拟提交 2016 年度股东大会审议，会计差错更正的具体情况详见公司同日披露的《关于前期会计差错更正的公告》及中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具的公司《重庆丹海生态环境股份有限公司前期会计差错更正专项说明的审核报告》。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	众环审字(2017)022566 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
审计报告日期	2017 年 6 月 21 日
注册会计师姓名	闫丙旗 李玉平
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

众环审字(2017)022566 号

重庆丹海生态环境股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆丹海生态环境股份有限公司（以下简称“丹海生态”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，重庆丹海生态环境股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了重庆丹海生态环境股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：闫丙旗

中国注册会计师：李玉平

中国·北京

二〇一七年六月二十一日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		32,301,225.55	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		11,471,302.55	17,605,236.52
预付款项		721,749.44	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		830,929.69	
应收股利			
其他应收款		999,234.27	16,731,529.29
买入返售金融资产			
存货		31,061,591.22	202,191.47
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		224,195.92	1,973.33
其他流动资产		19,560,298.62	
流动资产合计		97,170,527.26	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		0.00	0.00
投资性房地产			
固定资产		2,122,179.25	2,663,313.12
在建工程		0.00	0.00
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		144,327.43	106,835.37
开发支出			
商誉		1,830,000.00	
长期待摊费用		556,211.16	290,181.52
递延所得税资产		1,050,257.91	1,388,409.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,702,975.75	4,448,739.91
资产总计		102,873,503.01	51,933,137.29
流动负债：			
短期借款		14,000,000.00	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		9,496,949.21	3,300,188.00
预收款项		2,784,192.00	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		393,600.85	192,877.81
应交税费		1,804,346.29	2,228,448.07
应付利息		29,949.02	20,849.28
应付股利			
其他应付款		2,894,227.48	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		31,403,264.85	11,670,452.80
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
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		31,403,264.85	11,670,452.80
所有者权益（或股东权益）：			
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		30,545,496.90	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		1,783,866.47	-4,840,404.14
归属于母公司所有者权益合计		68,429,363.37	37,230,951.25
少数股东权益		3,040,874.79	3,031,733.24
所有者权益总计		71,470,238.16	40,262,684.49
负债和所有者权益总计		102,873,503.01	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		29,802,392.26	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		6,678,902.25	5,346,566.02
预付款项		109,897.44	126,110.83
应收利息		830,929.69	
应收股利			
其他应收款		2,956,396.10	7,693,843.24
存货		140,247.98	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		18,860,083.47	
流动资产合计		59,378,849.19	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		23,830,000.00	22,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		649,234.44	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		92,214.93	106,835.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		907,134.43	1,055,712.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,478,583.80	24,717,293.00
资产总计		84,857,432.99	41,119,629.04
流动负债：			
短期借款		14,000,000.00	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		3,000.00	
应付账款		1,054,214.12	963,154.13
预收款项			
应付职工薪酬		78,816.06	
应交税费		89,978.27	296,367.52
应付利息		29,949.02	20,849.28
应付股利			

其他应付款		10,376,359.42	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		25,632,316.89	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		25,632,316.89	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		30,545,495.90	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		-7,420,379.80	-7,799,686.24
所有者权益合计		59,225,116.10	34,271,668.15
负债和所有者权益总计		84,857,432.99	41,119,629.04

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		35,468,251.76	28,213,486.07
其中：营业收入		35,468,251.76	28,213,486.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本		17,774,976.31	13,379,014.58

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			
营业税金及附加		137,879.44	864,972.88
销售费用		454,723.94	350,387.93
管理费用		12,091,030.53	14,461,954.67
财务费用		192,244.23	1,058,194.86
资产减值损失		1,670,532.45	1,223,327.77
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）		6,177,384.40	-3,750,390.74
加：营业外收入		2,517,720.92	103,490.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		391,160.71	6,535.64
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,303,944.61	-3,653,436.38
减：所得税费用		1,670,532.45	1,223,327.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,633,412.16	-4,876,764.15
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		6,624,270.61	-4,868,516.10
少数股东损益		9,141.55	-8,248.05
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,633,412.16	-4,876,764.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,633,412.16	-4,876,764.15
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.20	-0.16
（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

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		4,351,622.78	10,771,959.30
减：营业成本		924,513.95	6,850,990.71
营业税金及附加		74,071.33	184,365.02
销售费用		146,419.03	292,715.42
管理费用		5,678,062.97	9,861,808.36
财务费用		187,786.05	1,055,391.97
资产减值损失		-8,185,889.34	809,531.52
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）		-1,681,860.51	-8,282,843.70
加：营业外收入		2,517,720.92	103,490.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		307,976.20	6,535.64
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		527,884.21	-8,185,889.34
减：所得税费用		148,577.77	142,739.75

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		379,306.44	-8,328,629.09
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		379,306.44	-8,328,629.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,077,322.91	9,675,341.79
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		39,238,420.84	31,245,680.47

经营活动现金流入小计		53,315,743.75	40,921,022.26
购买商品、接受劳务支付的现金		11,346,495.11	3,267,977.24
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		5,756,199.75	2,540,512.69
支付的各项税费		2,700,494.27	1,300,449.77
支付其他与经营活动有关的现金		22,262,985.70	24,230,226.87
经营活动现金流出小计		42,066,174.83	31,339,166.57
经营活动产生的现金流量净额		11,249,568.92	9,581,855.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		381,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-2,141.01
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		381,800.00	-2,141.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,163,699.25	1,694,706.21
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		830,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		18,860,000.00	
投资活动现金流出小计		20,853,699.25	1,694,706.21
投资活动产生的现金流量净额		-20,471,899.25	-1,696,847.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,600,000.00	15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		22,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		46,600,000.00	21,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,500,000.00	19,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		994,854.18	1,060,811.46
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			1.00
筹资活动现金流出小计		14,494,854.18	20,560,812.46
筹资活动产生的现金流量净额		32,105,145.82	439,187.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		22,882,815.49	8,324,196.01

加：期初现金及现金等价物余额		9,415,410.06	1,091,214.05
六、期末现金及现金等价物余额		32,298,225.55	9,415,410.06

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

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,714,422.50	7,333,607.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		53,337,485.22	39,307,062.75
经营活动现金流入小计		57,051,907.72	46,640,669.75
购买商品、接受劳务支付的现金		844,495.22	323,823.16
支付给职工以及为职工支付的现金		2,171,096.15	1,026,800.38
支付的各项税费		891,835.52	1,135,118.13
支付其他与经营活动有关的现金		39,087,712.82	16,929,964.99
经营活动现金流出小计		42,995,139.71	19,415,706.66
经营活动产生的现金流量净额		14,056,768.01	27,224,963.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		381,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		381,800.00	1.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,946.05	510,520.00
投资支付的现金			22,000,001.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		830,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		18,860,000.00	
投资活动现金流出小计		19,777,946.05	22,510,521.00
投资活动产生的现金流量净额		-19,396,146.05	-22,510,520.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,600,000.00	12,000,000.00
取得借款收到的现金		22,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		46,600,000.00	18,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,500,000.00	19,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		994,854.18	1,060,811.46
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,494,854.18	20,560,811.46

筹资活动产生的现金流量净额		32,105,145.82	-2,560,811.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		26,765,767.78	2,153,631.63
加：期初现金及现金等价物余额		3,033,624.48	879,992.85
六、期末现金及现金等价物余额		29,799,392.26	3,033,624.48

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益									未分配利润			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积				一般风险准备
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	32,000,000.00				10,071,355.39						-4,840,404.14	3,031,733.24	40,262,684.49
加：会计政策变更													
前期差错更正					6,650,000.00						-7,618,875.53		-968,875.53
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	32,000,000.00				10,071,355.39						-4,840,404.14	3,031,733.24	40,262,684.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,100,000.00				20,474,141.51						6,624,270.61	9,141.55	31,207,553.67
(一) 综合收益总额											6,624,270.61	9,141.55	6,633,412.16
(二) 所有者投入和减少资本	4,100,000.00				20,474,141.51								24,574,141.51
1. 股东投入的普通股	4,100,000.00				20,324,141.51								24,424,141.51
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					150,000.00								150,000.00
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													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	36,100,000.00				30,545,496.90						1,783,866.47	3,040,874.79	71,470,238.16

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				1.00						-6,550,533.65	-46,079.73	23,403,387.62
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	30,000,000.00				1.00							-6,550,533.65	-46,079.73	23,403,387.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,000,000.00				10,071,354.39							1,710,129.51	3,077,812.97	16,859,296.87
(一) 综合收益总额												-4,868,516.10	77,812.97	-4,876,764.15
(二) 所有者投入和减少资本	2,000,000.00				16,650,000.00								3,000,000.00	21,650,000.00
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00				10,000,000.00								3,000,000.00	15,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,650,000.00									6,650,000.00
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					-6,578,645.61							6,578,645.61		
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 其他					-6,578,645.61						0.00		-6,578,645.61
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	32,000,000.00				10,071,355.39						-4,840,404.14	3,031,733.24	40,262,684.49

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	32,000,000.00				10,071,354.39					-7,799,686.24	34,271,668.15
加：会计政策变更											
前期差错更正					6,650,000.00					-7,618,875.53	-968,875.53
其他											
二、本年期初余额	32,000,000.00				10,071,354.39					-7,799,686.24	34,271,668.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,100,000.00				20,474,141.51					379,306.44	24,953,447.95
(一) 综合收益总额										379,306.44	379,306.44
(二) 所有者投入和减少资本	4,100,000.00				20,474,141.51						24,574,141.51
1. 股东投入的普通股	4,100,000.00				20,324,141.51						24,424,141.51
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					150,000.00						150,000.00

4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	36,100,000.00				30,545,495.90						-7,420,379.80	59,225,116.10

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	30,000,000.00									-6,049,702.76	23,950,297.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	30,000,000.00									-6,049,702.76	23,950,297.24
三、本期增减变动金额（减	2,000,000.00				10,071,354.39					-1,749,983.48	10,321,370.91

少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额										-8,328,629.09	-8,328,629.09
(二) 所有者投入和减少资本	2,000,000.00				16,650,000.00						18,650,000.00
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00				10,000,000.00						12,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,650,000.00						6,650,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他										6,578,645.61	
(四) 所有者权益内部结转					-6,578,645.61						
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他					-6,578,645.61					6,578,645.61	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	32,000,000.00				10,071,354.39					-7,799,686.24	34,271,668.15

重庆丹海生态环境股份有限公司 2016 年度财务报表附注 (除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

重庆丹海生态环境股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名重庆丹海实业有限公司,于 2009 年 2 月 17 日在中华人民共和国重庆市成立,取得由重庆市工商行政管理局颁发的的注册号为 500103000061675 311 的《企业法人营业执照》。公司成立时注册资本为人民币 10,000,000.00 元,由自然人黄海英、李可为共同出资 2,000,000.00 元(其中黄海英认缴出资额 5,500,000.00 元,实际出资额 1,100,000.00 元;李可为认缴出资额 4,500,000.00 元,实际出资额 900,000.00 元),均为货币资金出资。上述出资业经重庆立信会计师事务所出具之《验资报告》(重立会验【2009】第 105 号)验证。

根据 2009 年 2 月 22 日《股东会决议》,公司股东会决定变更公司住所、经营范围事项。

根据 2009 年 7 月 10 日《股东会决议》,公司股东会决定变更股东登记事项。全体股东一致同意,股东黄海英将其持有公司的 55.00%股权(认缴出资额 5,500,000.00 元,实际出资额 1,100,000.00 元)转让给黄选海,股东李可为将其持有公司的 25.00%股权(认缴出资额 2,500,000.00 元,实际出资额 0 元)转让给黄选海。免去黄海英执行董事职务,解聘黄海英经理职务,选举黄选海为执行董事,聘任黄选海为经理。

根据 2009 年 12 月 18 日《股东会决议》,公司股东会决定变更公司住所、经营范围事项。

根据 2011 年 2 月 16 日《股东会决议》,股东黄选海实缴货币出资 6,900,000.00 元,股东李可为实缴货币出资 1,100,000.00 元。上述出资业经重庆立信会计师事务所出具之《验资报告》(重立会验【2011】第 222 号)验证,审验确认截至 2011 年 2 月 16 日,股东已经缴足认缴的出资,公司实收资本增至 10,000,000.00 元,其中黄选海出资 8,000,000.00 元,占注册资本的 80.00%,李可为出资 2,000,000.00 元,占注册资本的 20.00%。

根据 2011 年 7 月 15 日《股东会决议》,公司股东会决定变更股东登记事项。全体股东一致同意,黄选海将其持有公司的 10.00%的股权转让给徐罡。

根据 2011 年 8 月 15 日《股东会决议》,公司股东会决定变更公司经营范围事项。

根据 2012 年 9 月 24 日《股东会决议》,公司股东会决定变更股东登记事项。全体股东一致同意,李可为将其持有公司的 1.00%股权转让给黄选海,李可为将其持有公司的 19.00%股权转让给徐泓,并免去李可为监事职务,选举徐泓为公司监事。

根据 2013 年 5 月 20 日《股东会决议》,全体股东一致同意:(1)同意徐罡将其持有公司的 10.00%股权转让给黄选海;(2)同意公司注册资本由 10,000,000.00 元增加至 30,000,000.00 元,由黄选海认缴新增出资 16,200,000.00 元,出资额增至 24,300,000.00 元,占注册资本的 81.00%,由徐泓认缴新增出资 3,800,000.00 元,出资额增至 5,700,000.00 元,占注册资本的 19.00%。上述出资业经重庆宏岭会计师事

务所出具之《验资报告》（宏岭验发【2013】第 885 号）验证，审验确认截至 2013 年 5 月 20 日，股东已经缴足认缴的出资。

根据 2013 年 6 月 1 日《股东会决议》，公司股东会决定变更公司名称、住所、经营范围、股东登记事项。全体股东一致同意，黄选海将其持有公司的 20.00%股权转让给重庆纬海瑞通投资有限公司，将公司名称由重庆丹海实业有限公司变更为重庆丹海生态环境实业有限公司。

根据 2014 年 1 月 10 日《股东会决议》，公司股东会决定变更公司经营范围事项。全体股东一致同意，公司经营范围变更为：从事建筑相关业务，环境污染治理（甲级）、园林绿化养护、规划设计咨询，建筑材料（不含危险化学品）、土工合成材料、无纺布及工业用布、金属丝网制品、电子产品（不含电子出版物）、金属材料的研发、生产、销售以及相关的技术咨询和技术转让（以上范围法律、法规禁止的不得经营；法律、法规规定应经审批而未获审批前不得经营）。

根据 2014 年 6 月 4 日《股东会决议》，全体股东一致同意，重庆纬海瑞通投资有限公司将其持有公司的 20.00%股权转让给黄选海。

根据 2015 年 4 月 27 日《股东会决议》，全体股东一致同意，徐泓将其持有公司的 19.00%股权转让给徐若婕。

根据 2015 年 7 月 22 日《股东会决议》，全体股东一致同意，黄选海将其持有公司的 60.00%股权转让给重庆纬海瑞通投资有限公司，将其持有公司的 21.00%股权转让给重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）；徐若婕将其持有公司的 19.00%股权转让给重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）。

根据 2015 年 7 月 27 日《股东会决议》，全体股东一致同意：（1）同意公司注册资本由 30,000,000.00 元增加到 32,000,000.00 元，本次新增注册资本由新股东王晓英增资，王晓英以 12,000,000.00 元货币出资，其中 2,000,000.00 元人民币作为公司新增注册资本，享有并承担与其实缴注册相对应之股东权利与义务。剩下其余 10,000,000.00 元计入资本公积；（2）通过公司章程修正案。

本次增资事项完成后，公司的股东及股权情况如下：

序号	股东姓名或名称	出资金额（元）	股权比例(%)	出资方式
1	重庆纬海瑞通投资有限公司	18,000,000.00	56.25	货币
2	重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	12,000,000.00	37.50	货币
3	王晓英	2,000,000.00	6.25	货币
	合计	32,000,000.00	100.00	

2015年9月16日，公司召开2015年第一次临时股东会，决议以截至2015年7月31日经中审众环出具的众环审字(2015)022139号审计报告审定的净资产35,421,354.39元按1.1069:1的比例折为3,200万股，整体变更设立股份有限公司。2015年10月8日，全体股东作为发起人签订了《关于设立重庆丹海生态环境股份有限公司之发起人协议》。2015年10月8日，发起人召开创立大会暨首次股东大会，同意设立丹海生态，股本总额为3,200万元人民币，股份总数为3,200万股。2015年10月15日变更了工商登记信

息，取得了统一社会信用代码为9150000068393512XG《企业法人营业执照》，公司名称变更为重庆丹海生态环境股份有限公司。

本公司2016年2月26日取得全国中小企业股份转让系统有限公司挂牌同意函，并于2016年4月8日在全国股转系统挂牌转让，证券简称：丹海生态，证券代码：836654。

根据 2016 年 4 月 26 日《股东会决议》，全体股东一致同意，《关于重庆丹海生态环境股份有限公司股票定向发行方案的议案》，公司拟以非公开定向发行的方式发行不超过 4,100,000 股（含 4,100,000 股）股票，预计募集资金总额不超过 24,600,000 元（含 24,600,000 元）。具体股票发行内容详见《重庆丹海生态环境股份有限公司股票发行方案》，本次发行的价格为每股人民币 6 元；本次发行股票认购股份不设限售安排。嘉兴青域敦行创业投资合伙企业（有限合伙）认缴了发行股票，募集总金额 24,600,000.00 元人民币于缴款截止日之前全部到账，并由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 5 月 24 日出具众环验字（2016）020028 号《验资报告》予以验证。本次发行无限售条件股份于 2016 年 10 月 14 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。本次发行股票事项完成后，公司的股东及股权情况如下：

序号	股东姓名或名称	出资金额（元）	股权比例(%)	出资方式
1	重庆纬海瑞通投资有限公司	18,000,000.00	49.86	货币
2	重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	12,000,000.00	33.24	货币
3	嘉兴青域敦行创业投资合伙企业（有限合伙）	4,100,000.00	11.36	货币
4	王晓英	2,000,000.00	5.54	货币
	合计	36,100,000.00	100.00	

本公司住所位于重庆市北部新区金童路9号2幢72。本公司法定代表人：黄选海。本公司主要从事经营范围为生态环境治理和修复产品以及生态工程相关产品的研发、生产与销售；生态环境治理及修复工程的技术与工法研究开发、项目管理与实施；生态环境治理信息技术与规划设计咨询；环境生态治理与修复、环境污染治理与修复、水体治理、水环境治理、黑臭河道治理、石漠化治理、土壤污染治理、水生态修复、地表生态修复（以上项目凭资质执业）；海绵城市、生态水库系统、地表生态系统、城市生态规划、流域水系规划、生态环境规划的研发、设计与施工；园林绿化养护；建筑材料（不含危险化学品）、土工合成材料、无纺布及工业用布、金属丝网制品、电子产品（不含电子出版物）、金属材料的研发、生产、销售以及相关的技术咨询和技术转让；生态环境的监测和服务；工程投标咨询；工程设备租赁（以上经营范围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）。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注七，本年度新纳入合并范围的子公司主要有贵州黔秀建设工程有限公司，详见附注六(2)。

本财务报表经本公司董事会于2017年6月21日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

2、 持续经营

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

三、 重要会计政策及会计估计

1. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2. 记账本位币

人民币为本公司境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本公司境内机构以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表所采用的货币为人民币。

3. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下企业合并，本公司作为合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价）；资本公积（资本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司的合并成本包括购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之

和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（3）购买日和处置日的确定方法

购买日为购买方取得实际控制权的日期，处置日为母公司丧失对子公司控制权的日期。满足以下条件时，一般可认为实现了控制权转移：①企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过；②按照规定，需要经过国家有关部门批准的，已获得批准；③参与各方办理了必要的产权交接手续；④购买方已支付了购买价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力支付剩余款项；⑤购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

4. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策、会计期间不一致的，按照本公司的会计政策、会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、及当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、及少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、及净利润及综合收益总额项下单独列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

5. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上期折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

7. 金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（2）金融资产分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债相关的利息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.** 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.** 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.** 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.** 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.** 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；**C.** 包含一项或多项嵌入衍生金融工具的混合工具，除非嵌入衍生金融工具不会对混合工具的现金流量产生重大改变，或者所嵌入的衍生金融工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

② 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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。。

持有至到期投资采用实际利率法，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和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。

④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

可供出售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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，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。但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，按照成本计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）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，本公司在每个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，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损

失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。

② 可供出售金融资产减值

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该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一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该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 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

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

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其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。已发生的减值损失以后期间不再转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

② 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。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 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净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。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。本公司回购自身权益工具（包括库存股）支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。

8. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	除关联方、备用金组合外，应收款项余额的实际账龄
关联方、备用金组合	关联方、职工备用金借款等

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方、备用金组合	关联方、员工备用金性质的应收款项不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提比例

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收计提比例(%)
2 至 3 年	10.00	10.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

这些特征包括：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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应收款项在转回日的摊余成本。

9. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产、低值易耗品、委托加工物资和发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10. 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本公司通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：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的份额作为长期股权投资的初始投资成本；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。

对于以企业合并以外的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

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。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。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本公司及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

11. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	5-10	5.00	19.50-9.00
运输设备	5-8	5.00	19.00-11.88
电子设备	5	5.00	19.00
办公设备	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式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取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资

产。

13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14. 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确

定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

15. 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16. 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

17. 职工薪酬

职工薪酬是本公司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，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

（1）短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本公司主要存在如下离职后福利：

① 基本养老保险和失业保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳和失业保险基数和比例，按月向当地社保经办机构缴纳保险费。职工退休或失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金或向已失业员工支付失业金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 企业年金计划

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，该类离职后福利属于设定提存计划，本公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金并向年金计划缴款，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利：本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

（4）其他长期职工福利

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。本公司其他长期职工福利包括长期带薪缺勤、其他长期服务福利、长期残疾福利、长期利润分享计划和长期奖金计划等。其他长期职工福利符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，计划相关的职工薪酬成本（包括当期服务成本、过去服务成本、利息净额和重新计量变动）计入当期损益或相关资产成本。

18. 股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，

则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

19. 收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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。

本公司产品销售时按合同或协议约定，经客户验收合格后确认产品销售收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。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：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳

务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（4）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

①公司选用下列方法之一确定合同完工进度：A、累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；B、已完合同工作的测量。采用该方法确定完工进度由专业人员现场进行科学测定。C、公司主要采用以上第一种方法确定合同完工进度，在无法根据第一种方法确定合同完工进度时，采用第二种方法。②按完工百分比法确认收入的两个计算步骤：A、确定合同的完工进度，计算出完工百分比；计算公式：完工百分比=累计实际发生的合同成本 / 合同预计总成本×100%；B、根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用；计算公式：当期确认的合同收入=（合同总收入×完工进度）-以前会计年度累计已确认的收入；当期确认的合同毛利=（合同总收入-合同预计总成本）×完工进度-以前会计年度累计已确认的毛利；当期确认的合同费用=当期确认的合同收入-当期确认的合同毛利-以前会计年度预计损失准备。③在资产负债表日建造合同的结果不能够可靠估计时，区别以下情况处理：A、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；B、合同成本不可能收回的，在发生时确认为费用，不确认收入；④如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用。⑤公司对外分包工程根据外包方实际完成的工程量的情况，由公司结算部门提供完工结算依据，计入当期的工程施工成本。

（5）其他业务收入

其他业务收入反映公司从事除销售经营业务以外的其他业务实现的收入，包括出租固定资产、出租无形资产或债务重组等实现的收入以及投资性房地产取得的租金收入，该等收入于劳务已提供、资产已转让、收到价款或收到款项的证据时确认收入。

20. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

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

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；

本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

22. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23. 重要会计政策和会计估计的变更

无重要会计政策和会计估计变更。

24. 重要会计判断和估计采用的关键假设和不确定因素

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（7）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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	具体税率情况
增值税	应税商品销售额、租赁收入	17%、13%、6%、3%
营业税	应税营业收入	5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	按应纳税所得额	25%、15%

注：根据财税[2016]36 号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》之规定，公司自 2016 年 5 月 1 日起按照政策规定缴纳增值税。

2、税收优惠及批文

1、2015 度公司经审核，取得重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局、重庆市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201551100050，发证日期：2015 年 11 月 10 日，有效期三年。公司 2015 年至 2017 年企业所得税适用 15%的税率。

2、根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于实施西部大开发战略有关税收政策的问题通知》财税【2011】58号第二条，子公司贵州黔秀建设工程有限公司与贵州西南生态产业发展有限责任公司于2016年12月20日向税务机关备案，自2016年1月1日起至2016年12月31日减按15%税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目附注

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2015 年 12 月 31 日，期末指 2016 年 12 月 31 日；上期指 2015 年度，本期指 2016 年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	15,362.72	1,280.40

银行存款	32,282,862.83	9,414,129.66
其他货币资金	3,000.00	
合 计	32,301,225.55	9,415,410.06
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金 3,000.00 元为票据保证金。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,578,280.11	100.00	1,106,977.56	8.80	11,471,302.55
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	12,578,280.11	100.00	1,106,977.56	8.80	11,471,302.55
按关联方、备用金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	12,578,280.11	100.00	1,106,977.56	8.80	11,471,302.55

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,535,512.13	100.00	930,275.61	5.02	17,605,236.52
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	18,535,512.13	100.00	930,275.61	5.02	17,605,236.52
按关联方、备用金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	18,535,512.13	100.00	930,275.61	5.02	17,605,236.52

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内	3,017,009.08	150,850.46	5.00
1 至 2 年	9,561,271.03	956,127.10	10.00
2 至 3 年			10.00
3 至 4 年			30.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上			100.00
合 计	12,578,280.11	1,106,977.56	

(续)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	18,521,512.13	926,075.61	5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			10.00
3 至 4 年	14,000.00	4,200.00	30.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上			100.00
合 计	18,535,512.13	930,275.61	

确定账龄组合依据的说明：本公司相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州水利实业有限公司	工程款、质保金	7,774,311.53	1-2 年	61.81	777,431.15
中国水利水电第八工程局有限公司鸡鸣水库项目部	工程款	1,921,814.00	1 年以内	15.28	96,090.70
重庆旭建实业有限公司	苗木款	1,450,000.00	1-2 年	11.53	145,000.00
贵州黔水建设股份有限公司	工程款	700,484.12	1 年以内	5.57	35,024.21
重庆广阳岛开发投资有限公司	货款	336,959.50	1-2 年	2.68	33,695.95
合计：		12,183,569.15		96.86	1,087,242.01

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 12,183,569.15 元，占应收账款期末余额合计数的比例 96.86 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,087,242.01 元。

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,030,189.35	100.00	30,955.08	3.00	999,234.27
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	528,859.57	51.34	30,955.08	5.85	497,904.49
按关联方、备用金组合	501,329.78	48.66			501,329.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,030,189.35	100.00	30,955.08	3.00	999,234.27

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,299,173.41	100.00	1,567,644.12	8.57	16,731,529.29
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	17,374,202.58	94.95	1,567,644.12	9.02	15,806,558.46
按关联方、备用金组合	924,970.83	5.05			924,970.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	18,299,173.41	100.00	1,567,644.12	8.57	16,731,529.29

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	438,617.57	21,930.88	5.00
1 至 2 年	90,192.00	9,019.20	10.00
2 至 3 年	50.00	5.00	10.00
3 至 4 年			30.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上			100.00

合 计	528,859.57	30,955.08	
-----	------------	-----------	--

(续)

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	14,578,387.58	728,919.62	5.00
1 至 2 年	50.00	5.00	10.00
2 至 3 年	50.00	5.00	10.00
3 至 4 年	2,795,715.00	838,714.50	30.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上			100.00
合 计	17,374,202.58	1,567,644.12	

本期坏账准备减少较大说明：重庆广阳岛开发投资有限公司保证金 2,795,715.00 元收回，转回坏账 838,714.50 元；重庆市平安建筑有限责任公司往来款收回，转回坏账 550,000.00 元。

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
按关联方、备用金组合	501,329.78		
合 计	501,329.78		

(续)

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
按关联方、备用金组合	924,970.83		
合 计	924,970.83		

确定组合依据的说明：本公司对母公司重庆丹海生态实业股份有限公司合并范围内的关联方形成的应收款项及员工备用金按关联方组合，不计提坏账。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	607,143.38	13,963,783.93
备用金	194,002.52	922,836.14
往来款	191,207.16	3,409,358.64
代扣代缴社保、公积金	37,836.29	3,194.70
合 计	1,030,189.35	18,299,173.41

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市银达担保有限公司	保证金	278,419.20	1 年以内	27.03	13,920.96
贵州电网有限责任公司贵阳清镇供电局	保证金	80,000.00	1 年以内	7.77	4,000.00
贵州大唐电力有限公司	押金	74,888.00	1-2 年	7.27	7,488.80
杜世合	备用金	53,631.51	1 年以内	5.21	
杨洪杏	履约保证金	50,000.00	1 年以内	4.85	2,500.00
合计		536,938.71		52.13	27,909.76

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	721,749.44	100.00	3,528,056.71	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	721,749.44	100.00	3,528,056.71	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
长治市天龙机电设备有限公司	固定资产	300,000.00	1 年以内	41.57	
深圳市银达担保有限公司	保函担保费	167,052.00	1 年以内	23.15	
中国石化销售有限公司贵州贵阳石油分公司	加油费	95,300.00	1 年以内	13.20	
上海泛微网络科技有限公司	OA 系统	59,897.44	1 年以内	8.30	
温州铸鼎机械有限公司	货款	50,000.00	1 年以内	6.93	
合计		672,249.44		93.14	

本报告期期末余额前五名预付款项汇总金额 672,249.44 元，占预付款项期末余额合计数的比例 93.14%。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
对外借款利息	830,929.69	
合 计	830,929.69	

注：以自有资金及银行贷款等资金借给非关联方，并收取利息。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	465,444.17		465,444.17
库存商品	13,102.02		13,102.02
周转材料			
建造合同形成的已完工未结算资产	30,583,045.03		30,583,045.03
合 计	31,061,591.22		31,061,591.22

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	118,711.67		118,711.67
库存商品	83,479.80		83,479.80
周转材料			
建造合同形成的已完工未结算资产			
合 计	202,191.47		202,191.47

(2) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金额
累计已发生成本	31,374,443.42
累计已确认毛利	24,581,406.70
减：预计损失	
已办理结算的金额	25,372,805.09
建造合同形成的已完工未结算资产：	30,583,045.03

减：已结算未完工金额	
年末的建造合同工程：	30,583,045.03

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	700,298.62	
长期待摊费用一年内到期的部分		
对外借款	18,860,000.00	
合 计	19,560,298.62	

注：对外借款为本公司于 2016 年 7 月 1 日以年利率 8.62% 借予重庆旭建实业有限公司用于日常流动资金周转的借款，于 2017 年 2 月 28 日已经全部收回。

8、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额	备注
一年内到期的其他非流动资产（长期待摊费用）	224,195.92	1,973.33	详见附注五、12
合 计	224,195.92	1,973.33	

9、固定资产

（1）固定资产情况

项 目	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值：					
1. 期初余额	262,895.87	389,348.31	2,298,695.71	461,387.00	3,412,326.89
2. 本期增加金额	301,794.87	222,577.19	117,162.39		641,534.45
（1）购置	301,794.87	222,577.19	117,162.39		641,534.45
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额			759,128.68		759,128.68
（1）处置或报废			759,128.68		759,128.68
4. 期末余额	564,690.74	611,925.50	1,656,729.42	461,387.00	3,294,732.66
二、累计折旧					
1. 期初余额	50,337.00	186,621.39	385,888.13	126,167.25	749,013.77
2. 本期增加金额	34,113.07	85,688.94	314,540.15	84,463.56	518,805.72
（1）计提	34,113.07	85,688.94	314,540.15	84,463.56	518,805.72
3. 本期减少金额			95,266.08		95,266.08
（1）处置或报废			95,266.08		95,266.08

项 目	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合 计
4. 期末余额	84,450.07	272,310.33	605,162.20	210,630.81	1,172,553.41
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	480,240.67	339,615.17	1,051,567.22	250,756.19	2,122,179.25
2. 期初账面价值	212,558.87	202,726.92	1,912,807.58	335,219.75	2,663,313.12

10、无形资产

项 目	软件	专利	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	106,640.00	39,565.02		146,205.02
2. 本期增加金额	33,000.00		23,850.00	56,850.00
(1) 购置	33,000.00		23,850.00	56,850.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
可无限量增加行				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
可无限量增加行				
4. 期末余额	139,640.00	39,565.02	23,850.00	203,055.02
二、累计摊销				
1. 期初余额	22,092.67	17,276.98		39,369.65
2. 本期增加金额	13,414.00	3,956.44	1,987.50	19,357.94
(1) 计提	13,414.00	3,956.44	1,987.50	19,357.94
可无限量增加行				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
可无限量增加行				

项 目	软件	专利	其他	合计
4. 期末余额	35,506.67	21,233.42	1,987.50	58,727.59
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
可无限量增加行				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
可无限量增加行				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	104,133.33	18,331.60	21,862.50	144,327.43
2. 期初账面价值	84,547.33	22,288.04		106,835.37

11、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
贵州黔秀建设工程有限公司		1,830,000.00		1,830,000.00
合计		1,830,000.00		1,830,000.00

注：本报告期间增加的商誉系购买贵州黔秀建设工程有限公司股权所致。

(2) 商誉减值准备

公司持有贵州黔秀建设工程有限公司 100% 股权，为减值测试的目的，公司将其商誉分摊至贵州黔秀建设工程有限公司资产组执行减值测试，如测试结果表明包含分摊的商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的资产减值损失。减值金额先抵减分摊至该资产组的商誉的账面价值，再根据资产组除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

在本次减值测试过程中，未来现金流量折现法所涉及的主要假设如下：

对贵州黔秀建设工程有限公司资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量根据管理层批准的 2017 年至 2021 年的财务预算确定。资产组 2021 年以后的现金流量按照预计的稳定现金流量为基础计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设主要包括该资产组过去的业绩、管理层对市场发展的预期等。

经测试，本期末贵州黔秀建设工程有限公司商誉未发生减值。

12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
企业邮箱费	2,629.67		1,974.00	0.67	655.00
装修费	287,551.85	712,448.15	222,221.92	222,221.92	555,556.16
合计	290,181.52	712,448.15	224,195.92	222,222.59	556,211.16

注：其他减少为一年内到期的非流动资产的增加额。

13、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	1,137,932.64	171,587.32	2,497,919.73	507,767.04
职工薪酬				
可抵扣亏损	5,857,803.93	878,670.59	5,870,952.40	880,642.86
合计	6,995,736.57	1,050,257.91	8,368,872.13	1,388,409.90

14、资产减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他	转回	核销/转销	其他	
坏账损失	2,497,919.73	-1,359,987.09					1,137,932.64
存货跌价损失							
其他							
合计	2,497,919.73	-1,359,987.09					1,137,932.64

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	14,000,000.00	5,500,000.00
信用借款		
合计	14,000,000.00	5,500,000.00

(2) 短期借款明细

贷款机构	贷款金额	贷款日期	到期日	备注
兴业银行北部新区支行	3,000,000.00	2016 年 6 月 13 日	2017 年 6 月 12 日	保证借款
农商行北部新区支行	1,000,000.00	2016 年 4 月 13 日	2017 年 4 月 22 日	保证借款
华夏银行重庆巴南支行	10,000,000.00	2016 年 6 月 21 日	2017 年 4 月 20 日	保证借款
合计	14,000,000.00			

16、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	期末余额	期初余额
工程款	699,004.90	246,050.34
材料款	2,939,854.09	640,830.19
劳务费	4,581,480.63	931,159.53
机械费	45,903.90	
服务费	1,230,705.69	1,482,147.94
合 计	9,496,949.21	3,300,188.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆国科镁科技有限公司	679,783.69	研发成果尚未完成
重庆易兴实业有限公司	183,124.53	2017 年 1 月已支付完毕
贵州典宗云建设工程有限公司	90,000.00	尚未结算
重庆亚高草坪种子有限公司	138,000.00	尚未结算
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	550,922.00	尚未结算
合 计	1,641,830.22	

注 1：于 2016 年 12 月 31 日，账龄超过一年的重要应付账款为 1,641,830.22 元，其中：重庆国科镁科技有限公司为外委研发费，研发尚未完成，因此未结算；重庆易兴实业有限公司为劳务费，已于 2017 年 1 月支付完毕；贵州典宗云建设工程有限公司（石株桥项目）为工程款，重庆亚高草坪种子有限公司（石株桥项目）为材料款，中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司（石株桥项目）为设计服务费，由于石株桥项目未做最终决算，因此，未支付相应款项。

17、预收款项

(1) 预收账款明细情况

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

工程款	2,784,192.00
材料款	
服务费	
合 计	2,784,192.00

18、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付短期薪酬	157,295.12	5,571,689.04	5,348,270.85	380,713.31
应付设定提存计划	35,582.69	388,838.05	411,533.20	12,887.54
应付辞退福利		6,000.00	6,000.00	
一年内到期的其他福利				
合 计	192,877.81	5,966,527.09	5,765,804.05	393,600.85

(1) 应付短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	157,295.12	4,793,197.80	4,667,853.49	282,639.43
2、职工福利费		307,833.14	307,833.14	
3、社会保险费		186,719.94	180,339.77	6,380.17
其中：				
医疗保险		161,884.48	156,215.80	5,668.68
工伤保险		15,452.62	15,056.07	396.55
生育保险		9,382.84	9,067.90	314.94
.....				
4、住房公积金		144,450.00	144,450.00	
5、工会经费和职工教育经费		118,000.61	26,306.90	91,693.71
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、非货币性福利				
9、其他		21,487.55	21,487.55	
合 计	157,295.12	5,571,689.04	5,348,270.85	380,713.31

(2) 应付设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	35,582.69	369,798.72	392,824.31	12,557.10

失业保险费		19,039.33	18,708.89	330.44
企业年金缴费				
合 计	35,582.69	388,838.05	411,533.20	12,887.54

(3) 应付辞退福利

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付内退福利(一年内到期的部分)		6,000.00	6,000.00	
其他辞退福利				
合 计		6,000.00	6,000.00	

19、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	198,354.76	319,953.66
营业税	215,745.78	488,995.07
企业所得税	1,290,318.34	1,325,749.74
个人所得税	18,089.08	8,484.78
城市维护建设税	27,510.23	42,972.72
教育费附加	14,203.00	24,267.20
地方教育费附加	9,470.78	16,180.24
价格调节基金		1,844.66
印花税	30,654.32	
合 计	1,804,346.29	2,228,448.07

20、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	29,949.02	20,849.28
合 计	29,949.02	20,849.28

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付往来款	16,352.00	127,589.96
应付关联方款	2,776,373.10	

代扣代缴款		
员工	101,502.38	300,499.68
合 计	2,894,227.48	428,089.64

(2) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
刘敏办公室房租	38,395.18	2017 年 4 月已支付
合 计	38,395.18	

22、股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
重庆纬海瑞通投资有限公司	18,000,000.00	56.25			18,000,000.00	49.86
重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	12,000,000.00	37.50			12,000,000.00	33.24
王晓英	2,000,000.00	6.25			2,000,000.00	5.54
嘉兴青域敦行创业投资合伙企业（有限合伙）			4,100,000.00		4,100,000.00	11.36
合 计	32,000,000.00	100.00	4,100,000.00		36,100,000.00	100.00

注：根据 2016 年第三次临时股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 4,100,000.00 元，由股东嘉兴青域敦行创业投资合伙企业（有限合伙）以现金出资 24,600,000.00 元人民币认购公司 4,100,000.00 股股份，每股面值 1 元。该增资款应由股东嘉兴青域敦行创业投资合伙企业（有限合伙）于 2016 年 4 月 27 日（含当日）至 2016 年 5 月 17 日（含当日）期间缴足，变更后注册资本为人民币 36,100,000.00 元。截止 2016 年 5 月 17 日，此次增资，公司实际增发股票 4,100,000.00 股，每股面值人民币 1 元，实际收到投资者缴入的出资款人民币 24,600,000.00 元（大写：人民币贰仟肆佰陆拾万元整），本次募集资金净额为人民币 24,600,000.00 元（大写：人民币贰仟肆佰陆拾万元整），其中新增注册资本人民币 4,100,000.00 元（大写：人民币肆佰壹拾万元整），差额 20,500,000.00 元（大写：人民币贰仟零伍万元整）转入资本公积。以上出资业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）所出具之《验资报告》（众环验字【2016】020028 号）验资。

23、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（股本溢价）	3,421,355.39	20,500,000.00	175,858.49	23,745,496.90

其他资本公积	6,650,000.00	150,000.00		6,800,000.00
合 计	10,071,355.39	20,650,000.00	175,858.49	30,545,496.90

注 1：由于重大会计差错更正，增加期初资本公积 6,650,000.00 元（详见“附注十三、1、前期会计差错更正”）。

注 2：如本附注五、22 注 1 所述原因本期增加资本公积 20,500,000.00 元。

注 3：本期股份支付行权导致资本公积增加 150,000.00 元。

注 4：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。

24、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本期数	上期数
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（2）	-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	6,624,270.61	-4,868,516.10
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		-6,578,645.61
期末未分配利润	1,783,866.47	-4,840,404.14

(2) 调整期初未分配利润明细：

①由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-7,618,875.53 元（详见“附注十三、1、前期会计差错更正”）。

25、营业收入、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	35,468,251.76	17,774,976.31	28,213,486.07	13,379,014.58
其他业务				
合 计	35,468,251.76	17,774,976.31	28,213,486.07	13,379,014.58

26、税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
-----	-------	-------

营业税		610,849.45
城市维护建设税	58,782.59	120,588.72
教育费附加	26,814.55	45,713.18
地方教育费附加	17,876.38	51,915.04
房产税		4,061.81
印花税	34,405.92	30,000.00
价格调节基金		1,844.66
合 计	137,879.44	864,972.88

27、销售费用

项 目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	252,592.72	63,849.01
办公费	3,120.00	46,664.02
差旅费	58,723.76	99,643.38
培训费		38,000.00
业务招待费	60,210.00	69,427.56
装卸及运输费	7,465.40	18,468.46
市场推广费		12,304.00
通讯费		400.00
广告费	10,108.26	
其他	62,503.80	1,631.50
合 计	454,723.94	350,387.93

28、管理费用

项 目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	4,731,703.63	2,315,432.10
租赁费	1,420,642.19	947,281.16
折旧、摊销	527,285.58	338,760.83
差旅费	780,054.59	362,870.98
办公费	518,312.96	429,553.73
研发支出	363,968.45	826,573.05
业务招待费	768,859.17	309,831.01
聘请中介机构费	1,318,456.33	1,829,851.34
股份支付	150,000.00	6,650,000.00
其他	1,511,747.63	451,800.47
合 计	12,091,030.53	14,461,954.67

29、财务费用

项 目	本期发生数	上期发生数
利息支出	1,003,953.92	698,690.85
减：利息收入	824,441.63	6,056.67
汇兑损益		
手续费	12,731.94	10,080.84
其他（民间借款利息支出）		355,500.00
合 计	192,244.23	1,058,194.86

30、费用按性质分类列示

项 目	本期发生数	上期发生数
耗用的原材料和低值易耗品等	8,177,853.10	5,141,437.90
产成品及在产品存货的减少（减：增加）	-199,349.80	4,755,438.65
职工薪酬费用	5,966,527.09	2,779,841.50
折旧费和摊销费用	538,163.66	317,476.34
非流动资产减值损失	-	-
租金	1,420,642.19	731,984.71
财务费用	192,244.23	1,058,194.86
咨询设计费	4,042,554.13	10,607,659.95
其他费用	244,343.91	6,000,200.47
合同毛利	8,770,009.41	-
合 计	29,152,987.92	31,392,234.38

31、投资收益

项 目	本期发生数	上期发生数
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		293,330.45
其他		
合 计		293,330.45

32、资产减值损失

项 目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	-1,359,987.09	2,142,682.34
合 计	-1,359,987.09	2,142,682.34

33、营业外收入

项 目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细）	2,516,760.00	100,000.00	2,516,760.00
其他	960.92	3,490.00	960.92
合 计	2,517,720.92	103,490.00	2,517,720.92

其中，计入当期损益的政府补助明细：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
财政局拨付注册商标款	16,760.00	100,000.00	与收益相关
两江新区财政局改制补贴款	1,500,000.00		与收益相关
重庆市财政局新三板补贴款	1,000,000.00		与收益相关
合 计	2,516,760.00	100,000.00	

34、营业外支出

项 目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	289,476.20		
其中：固定资产处置损失	289,476.20		
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
滞纳金、罚款	34,941.57	4,450.00	34,964.28
其他	66,742.94	2,085.64	48,242.94
合 计	391,160.71	6,535.64	83,207.22

注：本期其他包含万科物业房租押金 4,500.00 元，由于提前解约，无法收回；大足石刻货款 14,000.00 元无法收回；西南公司租房提前解约，无法收回押金 48,242.94 元，总计 66,742.94 元。

35、所得税费用

项 目	本期发生数	上期发生数
当期所得税费用	1,332,380.46	1,325,749.74
递延所得税费用	338,151.99	-102,421.97
合 计	1,670,532.45	1,223,327.77

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
-----	-----	-----

项 目	本期数	上期数
利润总额	8,303,944.61	-3,653,436.38
按适用税率计算的所得税	1,337,024.29	-980,115.60
子公司适用不同税率的影响		
税率变动的的影响	46,393.62	
调整以前期间所得税的影响	24,398.70	
非应纳税收入		
不得扣除的成本、费用和损失	130,248.64	2,203,443.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	132,467.20	
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损		
所得税费用	1,670,532.45	1,223,327.77

36、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示：

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.20	0.20	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.13	0.13	-0.17	-0.17

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	6,624,270.61	-4,868,516.10
其中：归属于持续经营的净利润	6,624,270.61	-4,868,516.10
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4,155,624.13	-5,160,092.21
其中：归属于持续经营的净利润	4,155,624.13	-5,160,092.21
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	32,000,000.00	30,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	683,333.00	833,333.00
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	32,683,333.00	30,833,333.00

37、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	本期发生数	上期发生数
利息收入	40,545.70	6,056.67
保证金退回	13,845,715.00	50,260.00
政府补助	2,500,000.00	100,000.00
往来款	22,852,160.14	31,089,363.80
合 计	39,238,420.84	31,245,680.47

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
往来款	16,103,576.02	7,814,110.66
投标保证金	691,392.58	11,000,000.00
租赁费	139,296.67	959,078.40
差旅费	615,356.38	462,514.36
招待费	546,667.24	379,258.57
办公费	1,815,727.21	476,217.75
车辆使用费	454,078.08	145,991.43
培训费	80,550.00	102,706.06
审计和评估费	1,620,033.83	425,170.57
会议费		18,472.00

项 目	本期发生数	上期发生数
咨询费	183,901.75	2,122,236.11
运输及装卸费		18,468.46
广告宣传费		18,450.65
装修费		287,551.85
银行手续费	12,405.94	
合 计	22,262,985.70	24,230,226.87

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
支付重庆旭建实业有限公司借款	18,860,000.00	
合 计	18,860,000.00	

(4) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期金额	上期金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,633,412.16	-4,876,764.15
加：资产减值准备	-1,359,667.77	2,142,682.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	518,805.72	360,950.06
无形资产摊销	19,357.94	12,287.12
长期待摊费用摊销	241,035.92	1,317.00
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）	1,003,953.92	1,054,190.85
投资损失（收益以“-”号填列）		-293,330.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	338,151.99	-102,421.97
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）	-30,859,399.75	5,355,340.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,028,778.99	8,494,900.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,395,663.60	-2,567,296.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,249,568.92	9,581,855.69
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

项 目	本期金额	上期金额
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	32,298,225.55	9,415,410.06
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	22,882,815.49	8,324,196.01

(5) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位

项 目	本期金额	上期金额
①取得子公司及其他营业单位：		
本期发生的企业合并于本期支付的现金和现金等价物	830,000.00	
其中：贵州黔秀建设工程有限公司	830,000.00	
减：购买日子公司持有的现金和现金等价物		
其中：贵州黔秀建设工程有限公司		
加：前期发生的企业合并于本期支付的现金和现金等价物		
其中：贵州黔秀建设工程有限公司		
取得子公司支付的现金净额	830,000.00	
本期取得子公司的价格	1,830,000.00	
其中：贵州黔秀建设工程有限公司	1,830,000.00	
取得子公司的净资产		
其中：流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
②处置子公司及其他营业单位：		
本期处置子公司于本期收到的现金和现金等价物		1.00
其中：重庆花仙子生态护坡系统有限公司		1.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金和现金等价物		2,142.01
其中：重庆花仙子生态护坡系统有限公司		2,142.01
处置子公司收到的现金净额		2,141.01

项 目	本期金额	上期金额
本期处置子公司的价格		1.00
其中：重庆花仙子生态护坡系统有限公司		1.00
处置子公司的净资产		379,391.47
其中：流动资产		496,255.59
非流动资产		104,352.94
流动负债		580,000.00
非流动负债		400,000.00

(6) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
①现金		9,415,410.06
其中：库存现金	15,362.72	1,280.40
可随时用于支付的银行存款	32,282,862.83	9,414,129.66
可随时用于支付的其他货币资金		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③期末现金及现金等价物余额	32,298,225.55	9,415,410.06
其中：持有但不能由公司或集团内其他子公司使用的大额现金和现金等价物金额		

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
贵州黔秀建设工程有限公司	2016512	1,830,000.00	100.00	支付现金	2016512	工商变更	21,253,721.68	5,737,067.97

(2) 合并成本及商誉

合并成本	贵州黔秀建设工程有限公司
现金	830,000.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	1,000,000.00
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
其他	
合并成本合计	1,830,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,830,000.00

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

无。

5、其他原因的合并范围变动

无。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
贵州西南生态产业发展有限责任公司	贵州	贵州	工程施工	100.00		100.00	设立
贵州水生态产业发展有限责任公司	贵州	贵州	服务	70.00		70.00	设立
贵州黔秀建设工程有限公司	贵州	贵州	工程施工	100.00		100.00	非同一控制

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的 持股比例	少数股东的 表决权比例	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股 东支付的股利	期末少数股 东权益余额
贵州水生态产业发 展有限责任公司	30.00%	30.00%	9,141.55		3,040,874.79

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州水生态产业发展有限责任公司	10,670,994.96	602,847.86	11,273,842.82	1,137,593.51		1,137,593.51	9,933,731.75	348,016.17	10,281,747.92	175,970.45		175,970.45

(续)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州水生态产业发展有限责任公司	2,486,357.54	30,471.84	30,471.84	5,263,044.39	1,844,660.19	105,777.47	105,777.47	4,638,021.20

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付利息、其他应付款、短期借款等。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。

（一）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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是分析本公司所面临的各种风险，确定适当的风险承受底线，及时对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

本公司主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。报告期内公司无外币资产和负债及外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元），不存在外汇风险。

（2）利率风险

利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。报告期，公司无银行借款及应付债券等带息债务，市场利率波动不会对公司财务状况及经营成果产生影响。

2、信用风险

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、应收账款和其他应收款等。

公司银行存款主要存放于国有银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、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客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）在不考虑可利用的担保物或其他信用增级的情况下，公司金融资产和表外项目在资产负债表日的最大信用风险敞口：

项目名称	2016 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日
表内项目：		
货币资金	32,301,225.55	9,415,410.06
应收账款	11,471,302.55	17,605,236.52
其他应收款	999,234.27	16,731,529.29

小计	44,771,762.37	43,752,175.87
----	---------------	---------------

对于信用记录不良的客户，本公司必要时会采取交付保证金、提供抵质押物或担保等信用增级降低信用风险敞口至可接受水平。截止 2016 年 12 月 31 日，公司金融资产和表外项目无需要披露的相关信用增级信息。

(2) 金融资产的逾期及减值信息：

项目名称	2016 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日
应收账款：		
未逾期且未减值		
已逾期但未减值		
已减值	12,578,280.11	18,535,512.13
减：减值准备	1,106,977.56	930,275.61
小计	11,471,302.55	17,605,236.52
其他应收款：		
未逾期且未减值		
已逾期但未减值	501,329.78	924,970.83
已减值	528,859.57	17,374,202.58
减：减值准备	30,955.08	1,567,644.12
小计	999,234.27	16,731,529.29
合计	12,470,536.82	34,336,765.81

(2) 公司报告期无通过取得担保物或其他信用增级所确认的金融资产或非金融资产。

3、流动性风险

公司财务部门在现金流量预测的基础上，持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，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。

于资产负债表日，公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2016 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付款项	7,824,610.80	1,672,338.41			9,496,949.21
合计	7,824,610.80	1,672,338.41			9,496,949.21

(续)

项目	2016 年 1 月 1 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付款项	3,297,315.75		2,872.25		3,300,188.00

合计	3,297,315.75		2,872.25		3,300,188.00
----	--------------	--	----------	--	--------------

九、关联方及关联交易

1、公司股东及最终控制方

名称	与本公司关系
黄选海	最终控制人
重庆纬海瑞通投资有限公司	公司股东，持股比例 49.86%
重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	公司股东，持股比例 33.24 %
嘉兴青域敦行创业投资合伙企业（有限合伙）	公司股东，持股比例 11.36%
王晓英	公司股东，持股比例 5.54%

2、本公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注七、在其他主体中的权益。

3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
刘敏	最终控制人之关联方
徐泓	股东之关联方
傅爱民	股东之关联方
重庆海宇环保设备有限公司	股东之关联方
重庆弘晟投资有限公司	股东之关联方
方鑫	股东之关联方
李可为	公司监事、公司间接股东

4、关联方交易情况

（1）关联租赁情况

①本公司作为承租人

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
重庆丹海生态环境股份有限公司	刘敏	办公楼	2016 年 1 月 1 日	2016 年 12 月 31 日	市场价	136,551.00

（2）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

重庆纬海瑞通投资有 限公司、黄选海、刘敏	重庆丹海生态环境 股份有限公司	4,000,000.00	2015 年 6 月 6 日	2017 年 6 月 5 日	是
黄选海	重庆丹海生态环境 股份有限公司	4,000,000.00	2015 年 7 月 31 日	2017 年 7 月 30 日	是
重庆弘晟投资有限公 司	重庆丹海生态环境 股份有限公司	9,500,000.00	2014 年 2 月 28 日	2016 年 2 月 26 日	是
重庆弘晟投资有限公 司	重庆丹海生态环境 股份有限公司	9,500,000.00	2015 年 2 月 27 日	2017 年 2 月 26 日	是
黄选海、徐泓	重庆丹海生态环境 股份有限公司	2,000,000.00	2015 年 3 月 19 日	2017 年 3 月 18 日	是
黄选海、徐泓	重庆丹海生态环境 股份有限公司	1,500,000.00	2015 年 12 月 28 日	2017 年 12 月 27 日	是
黄选海、徐泓、刘敏、 傅爱民	重庆丹海生态环境 股份有限公司	1,000,000.00	2016 年 3 月 20 日	2018 年 3 月 19 日	是
黄选海、刘敏、徐若婕	重庆丹海生态环境 股份有限公司	3,000,000.00	2016 年 6 月 12 日	2018 年 6 月 11 日	是
重庆纬海瑞通投资有 限公司、重庆博海瑞通 企业管理咨询合伙企 业（有限合伙）、方鑫、 黄选海、刘敏	重庆丹海生态环境 股份有限公司	3,000,000.00	2016 年 8 月 12 日	2016 年 10 月 12 日	是
重庆纬海瑞通投资有 限公司、重庆博海企业 管理咨询有限公司公 司（有限合伙）、黄选 海	重庆丹海生态环境 股份有限公司	1,000,000.00	2017 年 4 月 12 日	2019 年 6 月 11 日	否
黄选海、刘敏	重庆丹海生态环境 股份有限公司	3,000,000.00	2017 年 6 月 12 日	2019 年 6 月 11 日	否
重庆弘晟投资有限公 司、黄选海、徐泓	重庆丹海生态环境 股份有限公司	15,000,000.00	2016 年 6 月 17 日	2019 年 6 月 17 日	否

(3) 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内 容	关联交易类型	关联交易 定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交 易金额的

				(%)		比例(%)
李可为	资产转让	收购花仙子股权	市场价		1.00	100.00
黄选海	资产转让	转让奔驰车	市场价		450,000.00	90.36

5、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称及关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
方鑫			680,267.70	
重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业			810.00	
合计			681,077.70	

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称及关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款：				
黄选海	312,801.75		300,000.00	
重庆纬海瑞通投资有限公司	1,228,600.00			
刘敏	234,946.18		38,395.18	
方鑫	25.17			
宋忠华	1,000,000.00			
合计	2,776,373.10		338,395.18	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

项 目	相关内容
公司本期授予的各项权益工具总额	150,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	150,000.00

注：1、2015 年公司实际控制人黄选海以 1 元/股的价格转让其在丹海生态股东重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的股份，受益人涉及公司员工 4 人，合计股份 133 万股。实际控制人在股份转让中涉及股份支付，根据公司 2015 年增资时 6 元/股的价格，2015 年确认股份支付金额为 6,650,000.00 元；

2、2016 年公司实际控制人黄选海以 1 元/股的价格转让其在丹海生态股东重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的股份，受益人涉及公司员工 1 人，合计股份 3 万股。实际控制人

在股份转让中涉及股份支付，根据公司 2016 年股份定增时 6 元/股的价格，2016 年确认股份支付金额为 150,000.00 元。

2、以权益结算的股份支付情况

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,800,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	150,000.00

十一、承诺及或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

调整年初未分配利润明细：

由于重大会计差错更正，调减年初未分配利润 7,618,875.53 元，原因如下：

(1) 2015 年公司实际控制人黄选海以 1 元/股的价格转让其在丹海生态股东重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的股份，受益人涉及公司员工 4 人，合计股份 133 万股。实际控制人在股份转让中涉及股份支付，需调增 2015 年度管理费用 6,650,000.00 元，调增资本公积 6,650,000.00 元，调减 2016 年初未分配利润 6,650,000.00 元；

(2) 2015 年度公司经审核，取得重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局、重庆市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201551100050，发证日期：2015 年 11 月 10 日，有效期三年。公司 2015 年至 2017 年企业所得税适用 15% 的税率。但是根据税务局核查，公司 2015 年因不能达到“高新技术产品(服务)收入占企业同期总收入的比例不低于 60%”的标准，不能享受 15% 的所得税税率，所以 2015 年度企业所得税按照 25% 计缴，但是公司在确认递延所得税资产时应按照 15% 确认，因此需调减递延所得税资产 968,875.53 元，调增 2015 年度所得税费用 968,875.53 元，调减 2016 年初未分配利润 968,875.53 元。

2、债务重组

无。

3、重要资产转让和置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本公司的报告分部是在不同地区经营的业务单元。

本公司有 2 个报告分部，分别为：

重庆分部，负责在重庆地区生产并销售生态治理系列产品及提供生态治理解决方案。

贵州分部，负责在贵州地区提供工程施工服务。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

2016 年度及 2016 年 12 月 31 日分部信息列示如下：

项 目	重庆分部	贵州分部	分部间抵 销	合计
对外交易收入	168,205.13	35,300,046.63		35,468,251.76
分部间交易收入	4,183,417.65	2,486,357.54	6,669,775.19	
利息收入	821,613.23	2,828.40		824,441.63
利息费用	1,003,953.92			1,003,953.92
对联营和合营企业的投资 收益				
资产减值损失	-977,370.04	-382,617.05		-1,359,987.09
折旧费和摊销费	281,776.53	497,423.05		779,199.58
利润总额	527,884.21	8,336,458.00	560,397.60	8,303,944.61
所得税费用	148,577.77	1,521,954.68		1,670,532.45
净利润	379,306.44	6,814,503.32	560,397.60	6,633,412.16
资产总额	84,857,432.99	68,052,852.00	50,036,781.98	102,873,503.01
负债总额	25,632,316.89	33,247,332.34	27,476,384.38	31,403,264.85
折旧费和摊销费以外的其 他非现金费用				
对联营企业和合营企业的				

长期股权投资				
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-1,068,709.20	492,945.04	-1,830,000.00	1,254,235.84

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,867,438.20	100.00	188,535.95	2.75	6,678,902.25
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,983,759.50	28.89	188,535.95	9.50	1,795,223.55
按关联方、备用金组合	4,883,678.70	71.11			4,883,678.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,867,438.20	100.00	188,535.95	2.75	6,678,902.25

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,504,462.00	100.00	157,895.98	2.87	5,346,566.02
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,087,919.50	56.10	157,895.98	5.11	2,930,023.52
按关联方、备用金组合	2,416,542.50	43.90			2,416,542.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,504,462.00	100.00	157,895.98	2.87	5,346,566.02

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	196,800.00	9,840.00	5.00
1 至 2 年	1,786,959.50	178,695.95	10.00
2 至 3 年			10.00
3 至 4 年			30.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上			100.00
合 计	1,983,759.50	188,535.95	

(续)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,073,919.50	153,695.98	5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			10.00
3 至 4 年	14,000.00	4,200.00	30.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上			100.00
合 计	3,087,919.50	157,895.98	

确定账龄组合依据的说明：本公司相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
按关联方、备用金组合	4,883,678.70		
合 计	4,883,678.70		

(续)

组合名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
按关联方、备用金组合	2,416,542.50		
合 计	2,416,542.50		

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州西南生态产业发展有限责任公司	生态袋组件	3,326,078.70	1 年以内	48.43	
贵州黔秀建设工程有限公司	生态袋组件	1,557,600.00	1 年以内	22.68	
重庆旭建实业有限公司	苗木款	1,450,000.00	12 年	21.11	145,000.00
重庆广阳岛开发投资有限公司	货款	336,959.50	12 年	4.91	33,695.95
重庆广阳岛开发投资有限公司	货款	196,800.00	1 年以内	2.87	9,840.00
合计：		6,867,438.20		48.43	188,535.95

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,867,438.20 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 188,535.95 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,957,619.02	100.00	1,222.92	0.04	2,956,396.10
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	24,308.38	0.82	1,222.92	5.03	23,085.46
按关联方、备用金组合	2,933,310.64	99.18	-	-	2,933,310.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款			-		-
合计	2,957,619.02	100.00	1,222.92	0.04	2,956,396.10

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,703,076.17	62.52	1,009,232.93	11.60	7,693,843.24
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	6,206,033.64	71.31	1,009,232.93	16.26	5,196,800.71
按关联方、备用金组合	2,497,042.53	28.69		-	2,497,042.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		-			-
合 计	8,703,076.17	62.52	1,009,232.93	11.60	7,693,843.24

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	24,158.38	1,207.92	5.00
1 至 2 年	100.00	10.00	10.00
2 至 3 年	50.00	5.00	10.00
3 至 4 年			30.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上			100.00
合 计	24,308.38	1,222.92	

(续)

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,410,268.64	170,513.43	5.00
1 至 2 年	50.00	5.00	10.00
2 至 3 年			10.00
3 至 4 年	2,795,715.00	838,714.50	30.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上			100.00
合 计	6,206,033.64	1,009,232.93	

本期坏账准备减少较大说明：重庆广阳岛开发投资有限公司借款收回，转回坏账 838,714.50 元；重庆渝中建筑工程公司保证金收回，转回坏账 170,000.00 元。

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
按关联方、备用金组合	2,933,310.64		

合 计	2,933,310.64		
-----	--------------	--	--

(续)

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
按关联方、备用金组合	2,497,042.53		
合 计	2,497,042.53		

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	24,308.38	2,795,715.00
备用金	85,794.23	682,839.70
往来款	2,842,213.41	5,224,521.47
代扣代缴社保、公积金	5,303.00	
合 计	2,957,619.02	8,703,076.17

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
贵州黔秀建设工程有限公司	往来款	1,925,808.00	1 年以内	65.11	
贵州水生态产业发展 有限责任公司	往来款	693,000.00	1 年以内	23.43	
重庆生态工程研究院 有限公司	往来款	222,915.41	1 年以内	7.54	
黄选海	备用金	32,198.25	1 年以内	1.09	
李建彬	备用金	30,560.00	1 年以内	1.03	
合计	--	2,904,481.66	--	98.20	--

3、长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	23,830,000.00		23,830,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	23,830,000.00		23,830,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	在被投资	在被投资
-------	------	------	------	------	------	------

					单位持股 比例(%)	单位表决 权比例 (%)
贵州西南生态 产业发展有限 责任公司	15,000,000.00			15,000,000.00	100.00	100.00
贵州水生态产 业发展有限责 任公司	7,000,000.00			7,000,000.00	70.00	70.00
贵州黔秀建设 工程有限公司		1,830,000.00		1,830,000.00	100.00	100.00
合计	22,000,000.00	1,830,000.00		23,830,000.00		

注 1：贵州西南生态产业发展有限责任公司系本公司的全资子公司，成立于 2014 年 10 月，注册资本 3,000 万元，本公司认缴出资额 3,000 万元，截至 2016 年 12 月 31 日止，出资 1,500 万元。

注 2：贵州水生态产业发展有限责任公司 2015 年由重庆丹海生态环境实业有限公司和贵州水投水务有限公司共同出资设立，重庆丹海生态环境实业有限公司出资 700 万元，占注册资本的 70%，持股比例 70%，截至 2016 年 12 月 31 日止，资本金已出资到位。

注 3：贵州黔秀建设工程有限公司系本公司的全资子公司，本公司于 2016 年 5 月 12 日与宋忠华、吕玉荻签订股权转让协议，以人民币 183 万元整收购宋忠华、吕玉荻所持有的贵州黔秀建设工程有限公司 100% 股权，截至 2016 年 12 月 31 日止，出资 83 万元。

4、营业收入、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	4,351,622.78	924,513.95	10,771,959.30	6,850,990.71
其他业务				
合 计	4,351,622.78	924,513.95	10,771,959.30	6,850,990.71

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	本期金额	上期金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	379,306.44	-8,328,629.09
加：资产减值准备	-977,370.04	809,531.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	267,156.09	278,253.70
无形资产摊销	14,620.44	12,287.12
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）	1,003,953.92	1,019,222.25
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）	148,577.77	142,739.75
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）	61,943.49	5,355,340.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,167,238.30	35,239,182.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,701,865.40	-7,302,964.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,056,768.01	27,224,963.09
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		

项 目	本期金额	上期金额
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	29,799,392.26	3,033,624.48
减：现金的期初余额	3,033,624.48	879,992.85
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	26,765,767.78	2,153,631.63

(2) 现金和现金等价物的有关信息

项 目	期末余额	期初余额
①现金		3,033,624.48
其中：库存现金	149.60	769.40
可随时用于支付的银行存款	29,799,242.66	3,032,855.08
可随时用于支付的其他货币资金		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③期末现金及现金等价物余额	29,799,392.26	3,033,624.48
其中：持有但不能由公司或集团内其他子公司使用的大额现金和现金等价物金额		

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生数	上期发生数
非流动资产处置损益	289,476.20	293,330.45
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,516,760.00	100,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	783,895.93	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

项 目	本期发生数	上期发生数
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,723.59	3,045.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,910,456.14	390,284.81
所得税影响额	-441,809.66	98,708.70
少数股东权益影响额	64.24	
合 计	2,468,710.72	291,576.11

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	14.84	0.20	0.20
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	9.31	0.13	0.13

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：

重庆丹海生态环境股份有限公司董事会秘书办公室