

证券代码：835206

证券简称：达人环保

公告编号：2017-006

主办券商：申万宏源



达人环保

NEEQ :835206

浙江达人环保科技股份有限公司

( Zhejiang Daren Environmental Protection Technology  
Co., Ltd. )

年度报告

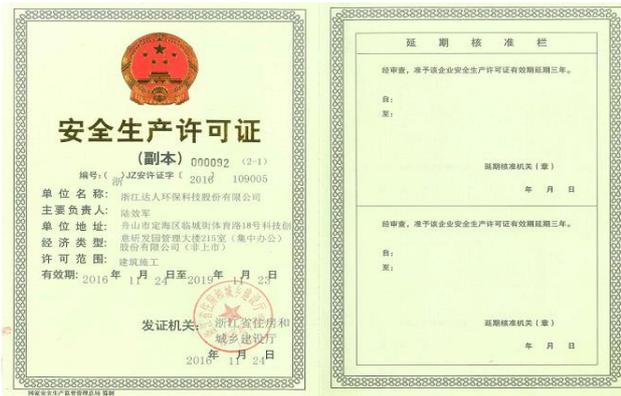
2017

# 公司年度大事记

<p>2016 年 1 月公司在全国股转系统正式挂牌。股票简称：达人环保，股票代码：835206, 同年 6 月进入创新层。</p>	 <p>热烈祝贺 浙江达人环保科技股份有限公司 股票代码 ( 835206 ) 隆重挂牌</p>
<p>2016 年 4 月正式授权公司二项新专利证书。</p>	 <p>实用新型专利证书 实用新型专利证书</p>
<p>2016 年 7 月公司董事长陆效军入选国家“万人计划”科技创新领军人才。</p>	 <p>中共中央组织部办公厅文件 组厅字〔2016〕37号 中共中央组织部办公厅关于印发第二批国家“万人计划”领军人才入选名单的通知</p>

<p>2016 年 9 月公司完成股票发行股份登记。</p>	 <p>全国中小企业股份转让系统文件 股转系统函〔2016〕7120号 关于浙江达人环保科技股份有限公司股票发行股份登记的函</p> <p>中国证劵登记结算有限责任公司北京分公司： 浙江达人环保科技股份有限公司股票发行的备案申请经我司审查，我司已于日前予以确认。浙江达人环保科技股份有限公司本次股票发行1,324,503股，其中限售0股，不予限售1,324,503股，请办理登记手续。</p> <p>附件：本次股票发行新增股份登记明细表</p>
<p>2016 年 10 月董事长陆效军被中共浙江省委办公厅、浙江省人民政府办公厅表彰“浙江省美丽乡村建设突出贡献者”。</p>	 <p>荣誉证书 HONORARY (REDFITIAL)</p> <p>陆效军同志： 被评为“浙江省美丽乡村建设突出贡献者”，特发此证，以资鼓励。</p> <p>中共浙江省委办公厅 浙江省人民政府办公厅 2016 年 10 月</p>
<p>2016 年 10 月公司获得污染治理设施运行服务能力评价证书。</p>	 <p>污染治理设施运行服务能力评价证书</p> <p>单位名称：浙江达人环保科技股份有限公司 登记地址：舟山市定海区临城街道体育路 18 号舟山市科技创新研发园管理大楼 215 室(集中办公) 法定代表人：陆效军 证书编号：浙地评 3-1-047 评价类别与级别：生活污水治理三级 有效期限：2016 年 10 月 8 日-2017 年 10 月 7 日</p> <p>浙江省环境评价协会 2016 年 10 月 30 日</p>
<p>2016 年 11 月公司获得质量管理体系证书。</p>	 <p>世标认证 认证证书</p> <p>浙江达人环保科技股份有限公司</p> <p>质量管理体系符合 ISO9001:2015 环境管理体系 水污染治理工程设计</p> <p>初次发证日期：2016年11月18日 发证日期：2016年11月18日，有效期至：2019年11月17日</p> <p>北京世标认证咨询有限公司 签发：张坤</p> <p>世标认证 ISO9001 IAF CNAS</p>

2016 年 11 月公司获得安全生  
产许可证。



## 目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

## 释义

释义项目		释义
股份公司、公司、本公司、达人环保	指	浙江达人环保科技股份有限公司
报告期	指	2016 年 1-12 月
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江达人环保科技股份有限公司章程》
PKA 湿地	指	介质复合型人工湿地
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）

## 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。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,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
(1) 技术更新换代风险	<p>由于污水处理行业是一个技术密集型行业，随着标准的提高，新技术必然代替旧技术，如果企业不注重技术的研发与更新工作，将面临被市场淘汰的风险。</p> <p>公司的主营业务在农村污水治理领域从业十多年，积累了丰富的技术数据、技术研发经验和工程建设、维护等经验，关于技术更新换代问题，公司目前结合市场实际需要应对措施：通过设立设计所，将现有技术与市场需要结合进行细化、提升技术等工作。</p>
(2) 营运资金的流动性风险	<p>污水处理行业的企业普遍面临资金的流动性风险。一方面，由于污水处理行业公司应收款项主要为根据工程进度确定的工程结算款，由于结算周期长，业主方信用状况良好，应收账款得到保证，但时间上可能会应业主方的特殊性会延迟付款等情况发生。公司将可能因此在个别时点资金不够充裕，不能按市场需求承建项目和增值业务的扩张等，因此公司存在流动性风险。应对措施：1、通过资本市场的定向增发、增加银行贷款方式来解决。2、公司已建立应收款人员等相关措施。</p>
(3) 政策变动风险	<p>由于污水处理行业项目的公益性特征，使该行业发展面临政策变化带来的风险。（1）虽然中央政府确定了污水处理行业的战略目标，但是战略推进速度将影响污水处理行业增长速度。（2）国家或地区对污水排放环保标准规范提升的进度，将影响各地方政府积极推进水污染治理的积极性，从而影响水污染行业的发展速度。（3）各地方政府污水处理政策体系不完善，造成政府决策在执行中具有一定的随意性和多变性。而污水处理行业的投资具有长期性，政策的多变将严重影响企业的效益。应对措施：全国范围内农村污水治理仍处于起步阶段，未来很长一段时间内将是全国的最热点产业之一，必将得到政府的持续政策扶持并保持市场空间的持续增长；</p>
(4) 不可抗力的风险	<p>与大部分行业一样，污水处理行业也面临着不可抗力的风险。不可抗力一般包括：地震、火山爆发、山体滑坡、洪水灾害、暴雨、海啸、热带风暴或者龙卷风、饥荒和瘟疫、战争、暴乱、恐怖行为等因素。这些不可抗力对污水处理公司生产经营具有一定影响，污水处理公司财产及收益存在因自然条件变化而遭受损失的可能：地震等重大地质灾害可能破坏水务设施，造成污水处理公司财产损失，并影响其正常生产经营；旱灾、冰灾或洪灾等严重异常气象灾害可能会对污水处理公司的经营业绩带来一定的不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变	否

化：	
----	--

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	浙江达人环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Daren Environmental Protection Technology Co., Ltd.
证券简称	达人环保
证券代码	835206
法定代表人	陆效军
注册地址	舟山市定海区临城街道体育路 18 号舟山市科技创意研发园管理大楼 215 室
办公地址	浙江省舟山市定海区临城海洋科创园区 A11 幢 1501 室
主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	林蓉、郭东星
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江新城万银国际 1701 室

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄丽娜
电话	0580-8086528
传真	0580-2187333
电子邮箱	zjzshln@163.com
公司网址	<a href="http://www.darengroup.com.cn">http://www.darengroup.com.cn</a>
联系地址及邮政编码	浙江省舟山市定海区临城海洋科创园区 A11 幢 1501 室，316200
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	浙江省舟山市定海区临城海洋科创园区 A11 幢 1501 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 1 月 5 日
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	生态保护和环境治理业
主要产品与服务项目	利用自主创新研发的介质复合型人工湿地（简称 PKA 湿地）技术，为农村提供从污水处理工程承包、整体方案设计到建筑施工的全产业链服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	46,005,303
做市商数量	0
控股股东	陆效军
实际控制人	陆效军、许丹

## 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	91330900698251337P	否
税务登记证号码	91330900698251337P	否
组织机构代码	91330900698251337P	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	42,019,816.99	71,383,035.37	-41.13%
毛利率	24.22%	29.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-945,094.84	1,845,129.58	-151.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,506,849.68	1,609,173.61	-255.78
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）	-1.90	5.12	-
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）	-4.89	4.47	-
基本每股收益	-0.06	0.13	-146.15%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	71,408,224.99	70,084,652.23	1.89%
负债总计	18,010,369.66	23,466,027.10	-23.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	53,143,530.29	46,618,625.19	14.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.16	3.13	-63.10%
资产负债率	25.31%	33.48%	-
流动比率	3.25	2.42	-
利息保障倍数	-0.81	4.73	-

#### 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	-1,872,080.64	-22,013,965.38	-91.50%
应收账款周转率	0.68	2.11	-
存货周转率	17.34	18.93	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.89%	45.66	-
营业收入增长率	-41.13%	137.12	-
净利润增长率	-151.22%	103.04	-

#### 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	46,005,303.00	14,893,600.00	208.89%

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
计入当期损益的政府补助	1,750,000.00
固定资产处置利得	7,180.70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,180.7
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,745,819.30</b>
所得税影响数	-184,064.46
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,561,754.84</b>

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司业务立足于农村污水处理行业，依赖公司多年积累的PKA等相关技术，为农村提供污水处理工程的生产、建设、维护等全产业链服务。公司以多年研发及生产积累下来的包括4项发明专利、8项实用新型专利在内的自主知识产权为关键资源要素，生产和建设PKA湿地污水处理系统等相关工程项目，向各地政府管理部门、学校及其他企事业单位进行销售。公司商业模式的重点在于产品研发、方案设计、安装调试、运营维护服务等高附加值的关键环节。主要客户为各地方政府部门及下属污水处理办公室，2016年为止，公司主要客户比较集中在浙江省，例如青田县农村污水治理办公室、绍兴市越城区孙端镇人民政府。公司通过为客户提供污水处理系统整体设计及安装工程服务获得收入。环保工程款项分阶段收取：合同签订、安装完成、验收合格。各阶段的支付比例视具体合同而定。公司商业模式的重点在于产品研发、方案设计、安装调试、运营维护服务等高附加值的关键环节，该商业模式是公司有效发挥自身核心技术优势、优化生产流程、专注高附加值环节、提高整体经济效益的有效方法。

#### 1、生产模式

公司首先通过走访目标客户进行实地考察，了解客户污水的特性，根据客户对排放标准的需求，以及客户现场施工工艺及场地条件，为其提供定制化的产品及整体方案设计。随后，根据定制化方案，公司采购相应的原材料运达目标客户所在地，并派驻专业的技术人员和当地长期合作的施工团队至现场施工安装。待工程竣工后，由专人对项目进行检验并提供必要的技术指导。

#### 2、采购模式

公司的采购包括原材料和工程施工两方面。原材料采购主要通过向长期合作的采购商根据湿地的需要购入产品，工程施工主要通过项目当地的有施工资质的工程施工队进行合作，由公司委派项目负责人进行现场全程指导、服务。

#### 3、营销模式

环保工程的营销模式主要通过跟政府的接洽或跟目标客户的对接后进行商讨，并签订意向性合同或通过招投标的方式进行参与。

#### 4、盈利模式

公司环保工程业务的利润主要来自于水处理系统整体设计及安装工程服务。环保工程款项分阶段收取：合同签订、安装完成、验收合格。各阶段的支付比例视具体合同而定。

报告期内，公司商业模式较上年没有发生较大变化。

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:**

自2016年年初挂牌新三板以来,公司借助新三板平台规范内部治理、技术研发更新、主抓产品质量、资质证书的完善、预调整商业模式等各方面工作,并取得了公司长远发展的第一步:

**一、规范内部治理工作**

1、规范人事结构:公司自2014年起,随着业务的增长,员工人数不断增加,经过二年多的优胜劣汰的过程,在2016年进行次人员合理化大调整的规范过程。

2、借助新三板平台规范公司的管理制度工作。

3、公司的主营业务农村污水治理,从2014年公司先行被浙江省农村污水治理广泛推广、应用,政府和公司经过二年多的治理经验,从采用项目的程序和治理验收程序都有所改进,因浙江省为先行的样板项目,又因公司计划2017年业务推广全国,故2016年公司重点将浙江省的产品规范为主要重心点,并同时提升公司资质等工作。

**二、技术研发更新工作**

公司拥有的专利技术及擅长的项目有:河道治理、景观水治理等。因主营业务做为公司的品牌知名项目,并在中国市场上具有长远的前景,公司将继续主营业务为重点,结合市场需求进行更细化、精细的研究。另同步结合客户需求在河道治理、景观水治理业务方面的跟进与突破。

**三、增加新的业务范围**

经历了三年的大规模污水治理工作,公司结合市场经验及资本市场的优势,全面修改、制定新的利润方向,2017年启动河道治理等。

2016全年在遇到业务大单且不猛冲业务,以全面完善、提升公司的质量为主,并在计划期内完成了大调整等工作。

公司坚定走长远路线,2016年完成计划期内的大调整工作,为2017年的全国市场打下了坚实基础。

**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	42,019,816.99	-41.13%	100.00%	71,383,035.37	137.12%	100.00%
营业成本	31,841,999.10	-36.96%	75.78%	50,510,961.69	168.73%	70.76%
毛利率	24.22%	-		29.24%	-	-
管理费用	8,115,284.53	-22.67%	19.31%	10,493,885.72	58.59%	14.70%
销售费用	2,709,284.30	-28.70%	6.45%	3,799,851.71	358.43%	5.32%
财务费用	624,139.68	-6.98%	1.49%	671,004.63	901.17%	0.94%
营业利润	-2,874,978.60	-225.17%	-6.84%	2,296,940.24	54.87%	3.22%
营业外收入	1,750,000.00	518.35%	4.16%	283,012.00		0.40%
营业外支出	4,180.70	-94.55%	0.01%	76,648.34	139.06%	0.11%
净利润	-945,094.84	-151.22%	-2.25%	1,845,129.58	103.04%	2.58%

**项目重大变动原因:**

2016年公司营业收入下降41.13%,主要公司2016年调整浙江省市场战略,签订合同的毛利过低,公司主动放弃合作,致使公司大概放弃约3000万的合同。营业收入下降41.13%,相应的营业成本也相应下降36.96%。由于收入下降41.13%,但销售费用、管理费用、财务费用属于固定费用,不会随着收入的减

少而同比比例的下降。2016 年集中内部管控治理，管理费用和销售费用比 2015 年减少 300 万以上，因此营业利润出现了亏损，比上年下降 225.17%。

营业外收入是 2016 年公司新三板挂牌，市政府奖励 80 万，市科技局奖励 50 万，评为高新技术企业政府奖励 40 万，政府人才引进补助 5 万，比 2015 年上升 518.35%。

营业外支出是 2016 年水利基金计提冲回比 2015 年下降 94.55%。

2016 年营业收入的下降 41.13%，导致净利润下降 151.22%。

## (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	42,019,816.99	31,841,999.10	71,383,035.37	50,510,961.69
其他业务收入	-	-	-	-
合计	42,019,816.99	31,841,999.10	71,383,035.37	50,510,961.69

### 按产品或区域分类分析：

单位：元

公司在报告期内的主营业务收入来自浙江省各地级市、县级市农村污水处理业务，根据不同的区域统计，2016 年公司的主营业务收入构成如下：

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
PKA 农村生活污水处理工程	42,019,816.99	100.00%	71,383,035.37	100.00%

### 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司增加投入，加强了市场开发力量和工程管理队伍建设。一方面积极渗透原有市场，在舟山、绍兴、永康等地获得了大幅度的增长，另一方面积极开发新市场，获得东阳、新昌、柯桥等地的新业务。同时公司也有选择地放弃了永康、东阳等地部分毛利较低的市场。公司业务“立足浙江，走向全国”，报告期内，已经完成海南、云南市场的初步布局，并且完成了示范项目建设。

## (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	-1,872,080.64	-22,013,965.38
投资活动产生的现金流量净额	-1,907,370.88	-1,222,645.34
筹资活动产生的现金流量净额	689,197.76	26,536,202.51

### 现金流量分析：

报告期内，公司 2015 年度及 2016 年度的经营现金净流量均为负。公司目前处于发展阶段，特别是 2014 年以来，公司业务规模持续增长。公司工程施工占用部分营运资金，未结算工程的应收账款额度较大，占用公司大量营运资金。报告期内，公司通过吸收注资款及增加银行贷款缓解营运资金压力，随公司业务快速发展，营运资金不足，或将成为限制公司进一步发展的主要瓶颈。

## (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	舟山市金塘镇人民政府	6,448,153.00	15.34	否
2	绍兴市越城区孙端镇人民政府	3,894,170.00	9.27	否
3	柯桥区平水镇人民政府	2,050,560.00	4.88	否
4	东阳马宅镇人民政府	1,871,128.50	4.45	否
5	舟山市定海水利投资开发有限公司	1,698,030.00	4.04	否
	合计	15,962,041.50	37.99	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

### (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	宁波天发劳务有限公司	2,668,748.00	8.97	否
2	宁波淳源玻璃钢有限公司	2,019,561.00	6.78	否
3	上海盈帆有限公司	684,675.00	2.3	否
4	上海绿显有限公司	565,800.00	1.9	否
5	浙江敏光电器有限公司	561,148.00	1.9	否
合计		6,499,932.00	21.84	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

### (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	2,176,891.86	3,216,241.91
研发投入占营业收入的比例	5.18	4.51

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	12
公司拥有的发明专利数量	4

研发情况：

报告期内，公司的研发支出为 2,176,891.86 元，占收入的 5.18%，公司目前拥有研发人员 11 名。下在研发的项目主要有一种高负荷接触氧化性人工湿地，一种用于景观水、河道净化的取水装置，目前研发进度为 90%，进入研发的试验阶段。研发项目对公司经营的影响，污水处理领域更广泛，更加利于市场的拓展。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			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	240,623.68	-92.78%	0.34%	3,330,877.44	10,546.66%	4.75%	-92.86%
应收账款	47,812,741.07	5.55%	67.20%	45,116,048.82	99.70%	64.37%	4.39%
存货	810,332.86	-71.68%	1.14%	2,861,616.61	15.57%	4.08%	-71.99%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	979,766.50	-30.91%	1.38%	1,418,017.94	33.99%	2.02%	-31.67%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	7,000,000.00	-51.43%	9.84%	14,411,190.00	188.22%	20.56%	-51.96%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-%
资产总计	71,408,224.99	1.89%	100.00%	70,084,652.23	45.66%	100.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，货币资金同比下降 92.78%，因公司业务特殊性，主要材料就地取材，2016 年 12 月底，政府年底要验收又赶进度大量投入未完工项目，12 月底跟春节又很近，支付相应工程材料款及农民工工

资所致。

存货变动 71.68%，是因 2015 年末，施工未完工的项目成本有 286 万，因剩余未完工合同 3000 万左右。2016 年末施工未完工项成本 81 万，因剩余未完工合同 1000 万左右。故 2016 年末存货减少。

固定资产下降 30.91% 主要由于上年度因施工需要购买了 10 辆工程车及电子设备，2016 年无大额采购固定资产。

报告期内，公司加快应收的催款力度，并成功定增 800 万，资金充沛，归还了到期银行贷款，其中中信银行 500 万，杭州银行 650 万，导致短期借款下降 51.43%。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

无

#### (三) 外部环境的分析

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》的规定，公司所属行业为“N 水利、环境和公共设施管理业”中的“N77 生态保护和环境治理业”；根据《国民经济行业分类代码》的规定，公司所处行业为“D46 水的生产和供应业”中的“D4620 污水处理及其再生利用”；根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引（2015）》的规定，公司所属行业为“D46 水的生产和供应业”中的“D4620 污水处理及其再生利用”。

污水处理行业属于公用事业的范畴，经营收益受宏观经济波动的影响较小，收益相对稳定，具有弱周期性特征。近年来我国的农村污水处理问题得到政府和社会各界的极大关注，以浙江为典型的多个省份都提出治理农村污水的具体政策，为农村污水处理行业的迅速发展创造了良好条件。

治水，成为国家战略。2016 年 10 月 11 日下午“全面推行长河制”会议中，习总书记强调，保护江河湖泊，事关人民群众福祉，事关中华民族长远发展。全面推行河长制，目的是贯彻新发展理念，以保护水资源、防治水污染、改善水环境、修复水生态为主要任务，构建责任明确、协调有序、监管严格、保护有力的河湖管理保护机制，为维护河湖健康生命、实现河湖功能永续利用提供制度保障。要加强对河长的绩效考核和责任追究，对造成生态环境损害的，严格按照有关规定追究责任。

污水治理行业具有明显的资本沉淀性特征，项目建设期投资大，投资回收周期长，而且行业属于公共服务内容的特性又决定了其难以实现资本的高收益要求，因此行业发展对资金的高要求与资本的非高收益形成了矛盾。大多数污水处理企业以银行借款为主要的融资渠道，缺乏与产业发展相匹配的较低收益、长期、稳定的配套融资工具。随着污水治理行业内市场集中度提高，优胜劣汰，将提高行业整体资本的收益率，促进行业内融资渠道多元化。

2016 年 6 月 27 日，财政部、环境保护部发布《关于申报水污染防治领域 PPP 推介项目的通知》（财建[2016]453 号），在水污染防治领域大力推广运用政府和社会资本合作（PPP）模式，加强水污染防治专项资金等政策引导，建立公平公正的社会资本投资环境。

随着我国社会经济的发展、城镇化进程的加快以及人民生活水平的提高，我国工业废水、生活污水排放量日益增多，我国污水治理投资规模也不断扩大，中小城镇市场污水处理市场投资正处于扩张时期。

2003 至 2014 年，中国污水排放总量持续增长，由 459.26 亿吨上升至 716.20 亿吨，年均上涨幅度为 4.53%。污水来源可以分为两部分，即工业废水和生活污水。生活污水包括城市居民住宅排水、公共设施排水和工厂生活设施排水。

城镇生活污水为主要排放来源，工业废水排放呈下降趋势。我国工业废水排放量年均复合增长 0.48%，生活污水排放量年均复合增长 7.22%；生活污水排放量占全国污水排放总量的比重亦由 2003 年的 53.78%

上升至 2014 年的 67.62%。随着我国经济不断发展、城市化进程的继续推进和人民生活水平的提高，生活污水排放量将继续增长，城镇生活污水成为我国废水排放量不断增加的主要原因。

2016 年 5 月 31 日，广东省环境保护厅发布《广东省农村环境保护行动计划(2014-2017 年)》2016 年年度实施计划（粤环〔2016〕36 号），其中提到推进农村生活污染源治理，推进农村生活污水治理。加大农村生活污水治理力度，以 PPP 模式整县推进农村生活污水处理设施建设，重点推动 15 个示范县建设，并带动其他县区的生活污水处理设施建设。

住建部年鉴等相关统计资料显示，目前中国农村污水处理率约 10%左右，和城镇 90%的污水处理率相比差距明显。

仅北京、天津、上海、江苏、浙江、广东等少数发达省市的农村污水处理取得一定成果，其他大部分省份还未全面铺开，只在部分农村进行试点。从地域划分来看，东部农村污水处理率最高，中西部农村污水处理率相对较低。目前村镇污水治理政策尚存在空白，行业处于试点及案例推广阶段。

2016 年村镇污水处理行业可形成 400 多亿的产值，2020 年产值可增至 840 亿，2025 年这一数字可达 1300 亿。具备“十三五”末 840 亿产值的农村污水治理市场被业内视为下一片“蓝海”。

#### （四）竞争优势分析

全国范围内农村污水治理仍处于起步阶段，未来很长一段时间内将是全国的最热点产业之一，必将得到政府的持续政策扶持并保持市场空间的持续增长；

达人环保的 PKA 湿地技术是目前为止最适应国内农村生活污水治理的技术，三大优势：1、PKA 湿地系统由四项发明、八项实用新型专利资质。2、PKA 湿地技术运用国内项目长达十三年。3、PKA 湿地技术在浙江“五水共治”大范围运用时，已成就了有经验的项目管理团队。

为全国市场的项目运作打下了良好的基础。

#### （五）持续经营评价

公司在多个污水专利技术中，唯独把农村污水治理这一技术作为公司的主营业务，并在 2014 年大量承接浙江“五水共治”中农村污水治理项目，经过 2014 年、2015 年的项目爆发式承接，也形成了一套大量设计管理、现场施工管理与政府的关系管理等团队经验，紧接 2016 年公司挂牌并借助新三板资本市场，开始规范各方面的工作。

公司主营业务在浙江省的成功经验得到全国市场、行内认可的前提下，在 2017 年顺利推向全面全国市场，会一直处于持续稳定增长状态。在可预见未来，不存在不可持续经营的风险。

#### （六）扶贫与社会责任

公司在报告期内公司积极承担社会责任，积极响应习近平总书记“精准扶贫”的号召与正泰公益基金共同捐赠“湘西十八洞”项目，贡献自己的社会责任。公司积极在偏远地区开展业务，推动当地经济发展。今后公司将一如既往地诚信经营，积极回报社会。公司后续将会积极参与社会扶贫相关的活动，积极主动地承担更多社会责任。

#### （七）自愿披露

无

### 三、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### （1）技术更新换代风险

由于污水处理行业是一个技术密集型行业，随着标准的提高，新技术必然代替旧技术，

如果企业不注重技术的研发与更新工作，将面临被市场淘汰的风险。

公司的主营业务在农村污水治理领域从业十多年，积累了丰富的技术数据、技术研发经验和工程建设、维护等经验，关于技术更新换代问题，公司目前结合市场实际需要应对措施：通过设立设计所，将现有技术与市场需要结合进行细化、提升技术等工作。

### （2）营运资金的流动性风险

污水处理行业的企业普遍面临资金的流动性风险。一方面，由于污水处理行业公司应收款项主要为根据工程进度确定的工程结算款，由于结算周期长，业主方信用状况良好，应收账款得到保证，但时间上可能会应业主方的特殊性会延迟付款等情况发生。公司将可能因此在个别时点资金不够充裕，不能按市场需求承建项目和增值业务的扩张等，因此公司存在流动性风险。应对措施：1、通过资本市场的定向增发、增加银行贷款方式来解决。2、公司已建立应收款人员等相关措施。

### （3）政策变动风险

由于污水处理行业项目的公益性特征，使该行业发展面临政策变化带来的风险。（1）虽然中央政府确定了污水处理行业的战略目标，但是战略推进速度将影响污水处理行业增长速度。（2）国家或地区对污水排放环保标准规范提升的进度，将影响各地方政府积极推进水污染治理的积极性，从而影响水污染行业的发展速度。（3）各地方政府污水处理政策体系不完善，造成政府决策在执行中具有一定的随意性和多变性。而污水处理行业的投资具有长期性，政策的多变将严重影响企业的效益。应对措施：全国范围内农村污水治理仍处于起步阶段，未来很长时间内将是全国的最热点产业之一，必将得到政府的持续政策扶持并保持市场空间的持续增长；

### （4）不可抗力的风险

与大部分行业一样，污水处理行业也面临着不可抗力的风险。不可抗力一般包括：地震、火山爆发、山体滑坡、洪水灾害、暴雨、海啸、热带风暴或者龙卷风、饥荒和瘟疫、战争、暴乱、恐怖行为等因素。这些不可抗力对污水处理公司生产经营具有一定影响，污水处理公司财产及收益存在因自然条件变化而遭受损失的可能：地震等重大地质灾害可能破坏水务设施，造成污水处理公司财产损失，并影响其正常生产经营；旱灾、冰灾或洪灾等严重异常气象灾害可能会对污水处理公司的经营业绩带来一定的不利影响。

#### （一）报告期内新增的风险因素

无

## 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	—
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	否	—
是否存在日常性关联交易事项	是	—
是否存在偶发性关联交易事项	否	第五节二（四）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	—
是否存在股权激励事项	否	—
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（八）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	—
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

#### （一）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
陆效军	为公司银行贷款提供担保	无偿担保	是
俞威波	公司股东向公司提供借款	3,300,000.00	是
总计	—	3,300,000.00	—

#### 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：

浙江达人环保科技股份有限公司因日常经营所需向公司股东俞威波借款，为了支持浙江达人环保科技股份有限公司持续发展，同意借款 3,300,000.00 元，无利息。

公司拟与中国建设银行股份有限公司舟山分行签署贷款协议。因公司经营需要，申请流动资金贷款 400 万元，期限 1 年，由公司实际控制人、董事长陆效军持有的公司 120 万股股票为该笔贷款提供质押担保，年利率不超过 6%。本次担保不收取任何担保费用。

上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理的必要的。借款及关联担保公司是对其日常经营的支持，有利于该公司的长远发展。

上述内容详见公司于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《关联交易公告》（2016-035），（2016-020）。

#### （二）承诺事项的履行情况

公司承诺原有限公司拥有的全部有形资产、无形资产、资质、相关证书等均由股份公司依法全部承继，公司将积极履行变更程序，将原有限公司所有资产、资质、相关证书等依法变更至股份公司名下，公司承诺所有资产、资质、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。截至年报披露日，上述承诺已履行完成。

为避免未来可能与公司之间发生同业竞争，公司董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》；为减少并避免未来可能与公司发生的不必要的关联交易，公司董事、监事、高级管理人员向公司出具了《规范关联交易承诺函》；公司董事、监事、高级管理人员均作出《关于对外投资相关情况的承诺函》。

在报告期内，本公司披露承诺事项都按如实履行。

## 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	893,600	6.00%	26,277,853	27,171,453	59.06
	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	14,000,000	94.00%	4,833,850	18,833,850	40.94
	其中：控股股东、实际控制人	6,993,000	46.95%	8,741,250	15,734,250	34.20
	董事、监事、高管	8,639,400	58.01%	-5,539,800	3,099,600	6.74
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		14,893,600	100.00	31,111,703	46,005,303	100.00
普通股股东人数		28				

#### (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
1	陆效军	6,993,000	12,986,000	19,979,000	43.43%	15,734,250	4,244,750
2	浙江正泰投资有限公司	1,120,000	2,240,000	3,360,000	7.30%	0	3,360,000
3	舟山市科技创业投资有限公司	613,200	2,550,903	3,164,103	6.88%	0	3,164,103
4	俞威波	1,033,200	2,066,400	3,099,600	6.74%	3,099,600	0
5	李天锋	981,400	1,962,800	2,944,200	6.40%	0	2,944,200
6	深圳鑫天瑜股权投资合伙企业(有限合伙)	893,600	1,747,200	2,640,800	5.74%	0	2,640,800
7	顾永芳	2,277,800	87,600	2,365,400	5.14%	0	2,365,400
8	刘明利	613,200	1,226,400	1,839,600	4.00%	0	1,839,600
9	深圳前海文昊资本投资管理 有限公司	0	1,718,000	1,718,000	3.73%	0	1,718,000
10	翁嘉群	0	1,718,000	1,718,000	3.73%	0	1,718,000
合计		14,525,400	26,575,303	41,100,703	89.34%	18,838,850	23,984,853

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东无关联。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股			
计入负债的优先股			
<b>优先股总股本</b>			

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

陆效军为公司控股股东，持有公司 19,979,000 股股份，占公司总股本 43.43%，其股份 1,200,000 股质押；陆效军与公司董事许丹系夫妻关系，陆效军、许丹夫妇系公司实际控制人。

陆效军，1971年出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。2003年3月至2005年3月任德国J&S环保集团中国区总经理；2005年3月至2006年3月任上海德来科环保科技有限公司总经理；2006年3月至今任上海达人环保科技有限公司（2015年4月更名为上海扬单贸易有限公司）监事；2009年11月至2014年3月任浙江达人环保科技有限公司执行董事兼总经理，2014年3月至2014年8月任浙江达人环保科技有限公司执行董事，2014年8月至2014年10月任浙江达人环保科技有限公司执行董事兼总经理，2014年10月至2015年6月任浙江达人环保科技有限公司董事长兼总经理。股份公司成立至今，任公司董事长兼总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东未发生变更。

#### (二) 实际控制人情况

陆效军与公司董事许丹系夫妻关系，陆效军、许丹夫妇系公司实际控制人。

陆效军，1971年出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。2003年3月至2005年3月任德国J&S环保集团中国区总经理；2005年3月至2006年3月任上海德来科环保科技有限公司总经理；2006年3月至今任上海达人环保科技有限公司（2015年4月更名为上海扬单贸易有限公司）监事；2009年11月至2014年3月任浙江达人环保科技有限公司执行董事兼总经理，2014年3月至2014年8月任浙江达人环保科技有限公司执行董事，2014年8月至2014年10月任浙江达人环保科技有限公司执行董事兼总经理，2014年10月至2015年6月任浙江达人环保科技有限公司董事长兼总经理。股份公司成立至今，任公司董事长兼总经理，任期三年。

许丹，1976年出生，女，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2006年6月至今任上海达人环保科技有限公司（2015年4月更名为上海扬单贸易有限公司）执行董事兼总经理。2009年11月至2014年3月任浙江达人环保科技有限公司监事。股份公司成立至今，任公司董事，任期三年。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

## 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5月17日	2016年11月1日	6.04	1,324,503	8,000,000	0	0	0	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金使用用途和金额如下表所示：

项目	金额（元）	
募集资金总额	8,000,000.00	
发行费用	300,000.00	
募集资金净额	7,700,000.00	
具体用途	累计使用金额	其中：2016 年度
1、归还员工的工程款垫资	600,000.00	600,000.00
2、预支工程款	600,000.00	600,000.00
3、支付业务往来款	1,000,000.00	1,000,000.00
4、支付专利款	3,000,000.00	3,000,000.00
5、支付工程款新禾建设	1,400,000.00	1,400,000.00
6、支付督导费	150,000.00	150,000.00
7、支付科创园房租费	220,000.00	220,000.00
8、支付劳务工资	730,000.00	730,000.00
截至 2016 年 12 月 31 日募集资金余额	-	

募集资金相关使用情况详见公司于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《申万宏源证券有限公司关于浙江达人环保科技股份有限公司 2016 年度募集资金存放与使用情况的核查报告》

### 二、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
信用贷款	建设银行	4,000,000.00	5.655%	2016.12.14-2017.11.24	否
信用贷款	民泰银行	3,000,000.00	5.652%	2016.11.17-2017.11.01	否
合计	-	7,000,000.00	-	-	-

违约情况：

无。

### 三、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
2016-04-12	-	-	20
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
陆效军	董事长兼总经理	男	46	博士	2015年7月至 2018年7月	是
许丹	公司董事	女	41	硕士	2015年7月至 2018年7月	否
程昱昊	公司董事	男	44	硕士	2015年7月至 2018年7月	否
贾晓云	公司董事	女	31	本科	2015年7月至 2018年7月	否
伍杰	公司董事	男	35	本科	2016年11月至 2018年7月	否
黄丽娜	董事会秘书	女	33	本科	2016年11月至 2018年7月	是
陈福军	公司副总经理	男	40	硕士	2015年7月至 2018年7月今	是
李建军	公司监事	男	41	硕士	2015年7月至 2018年7月	否
邹芬娅	公司监事	女	48	大专	2016年11至2018 年7月	否
吴超颖	公司职工监事	女	25	大专	2016年11至2018 年7月	是
董事会人数:						5
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:

公司董事长陆效军和董事许丹为夫妻关系。

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员相互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
陆效军	董事长兼总经理	6,993,000	12,986,000	19,979,000	43.43%	-
合计		6,993,000	12,986,000	19,979,000	43.43%	-

#### (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	是

		财务总监是否发生变动		是
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
俞威波	董事、董事会秘书、财务总监	离任	无	因个人原因离职
伍杰	公司监事	离任	公司董事	因个人原因离职
黄丽娜	公司职工监事	离任	公司董事会秘书	因个人原因离职

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

本年新任公司董事：伍杰，1982 年出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职招商银行、华泰证券、深圳联合产权交易所；2015 年 7 月至今任职深圳前海鑫天瑜资本管理有限公司总经理，并于 2016 年起任公司董事。伍杰与公司其他董事、监事、高管人员之间无关联关系，未持有本公司股票，没有过证监会及其他部门的处罚和新三板等惩戒。

本年新任董事会秘书：黄丽娜，1984 年出生，女，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职浙江电信舟山分公司、宁波明日控股有限公司；2014 年任职浙江达人环保科技股份有限公司任职至今，并于 2016 年起任公司董事会秘书。黄丽娜与公司其他董事、监事、高管人员之间无关联关系，未持有本公司股票，没有过证监会及其他部门的处罚和新三板等惩戒。

本年新任公司监事：邹芬娅，1969 年出生，女，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计中级职称。曾就职舟山市地方税务局直属分局、舟山市国有资产监督管理委员会；2014 年任舟山市科技创业投资有限公司任职至今，并于 2016 年起任舟山群岛新区海洋产业投资有限公司任监事、浙江达人环保科技股份有限公司监事。与关担任过的公司董事、监事、高管人员之间无关联关系，未持有担任公司的股票，没有过证监会及其他部门的处罚和新三板等惩戒。

本年新任公司职工监事：吴超颖，1992 年出生，女，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。曾就职浙江舟山金信融通商务服务有限公司，2014 年就职至今于浙江达人环保科技股份有限公司担任出纳一职，2016 年担任公司职工监事一职。吴超颖与公司其他董事、监事、高管人员之间无关联关系，未持有公司股票，没有过证监会及其他部门的处罚和新三板等惩戒。

## 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
技术研发人员	10	6
工程服务人员	23	14
市场营销	9	2
行政人员	7	2
管理人员	2	4
财务人员	5	4
员工总计	56	32

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	1	1
硕士	3	5
本科	22	9
专科	25	12
专科以下	7	5

员工总计	56	32
------	----	----

**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：**

人员变动：2016年1—12月，人员56人精减调至到32人。

人才引进、培训、招聘、薪酬政策：公司建立了完善的人才引进、培训、招聘、薪酬政策以面对日益激烈的竞争环境。公司为员工提供有竞争力的薪酬激励政策，按月实施绩效考核，促进公司业绩和员工素质共同发展。

需公司承担费用的离退休职工人数：无

**(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	-	-	-

**核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：**

在报告期内，公司无核心员工以及核心技术人员。

## 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

公司依法建立了股东大会、董事会、监事会，制订了《公司章程》，约定各自的权利、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。报告期内，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

##### 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

一、公司治理机制对股东保障的规定根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关规则，公司建立了相对健全的股东保障机制，能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权：**1、知情权**股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告。股东提出查阅有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。**2、参与权**股东通过股东大会行使参与重大决策权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次，应于上一会计年度结束后的 6 个月内举行。临时股东大会不定期召开。公司章程详细规定了股东大会的通知、召集、提案、委托出席、表决等制度，确保全体股东参与股东大会的权利。本报告期内，公司共召开 2 次股东大会，全体股东均能正常出席并表决，股东的参与权得到确切的落实。**3、质询权**股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或者质询。股东还可以参加股东大会，就会议议程或提案提出质询。股东大会会议记录应记载股东的质询意见、建议及董事、监事或高级管理人员的答复或说明。**4、表决权**股东通过股东大会行使表决权，普通决议是指对于股东大会的一般表决事项，仅需出席会议的股东所持表决权的半数即可通过的决议。特别决议是指对于股东大会的特殊表决事项，如公司发行任何种类股票或认股证、发行公司债券、修改公司章程、增加或者减少注册资本的决议，以及公司合并、分立、解散、变更公司形式及清算、公司购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产 30%等，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上可以通过。

二、内部管理制度建设情况 **1、**公司依法建立了股东大会、董事会、监事会，制定了规范的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，对“三会”的职权、议事规则、召开程序、提

案、表决程序等都作了相关规定。2、按照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》制定了公司章程，在章程里载明了保障股东享有知情权、参与权、质询权和表决权的具体安排；规范了关联交易、对外担保等行为，并制定了《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等，规定了相应的表决回避机制及违反回避机制的责任，防止大股东、控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金情况的发生；此外还建立了投资者关系管理机制和纠纷解决机制。3、公司制定了《信息披露管理制度》，规定了董事会秘书是信息披露的负责人，规范了信息披露的内容、时间、程序等；公司还制定了《投资者关系管理制度》，规定了董事长是投资者关系管理事务的第一责任人，董事会秘书为投资者关系管理工作的直接负责人，规范了投资者关系管理的工作内容、工作职责等。4、公司建立了有关财务管理、采购管理、生产控制、人事聘用等方面的内部控制制度。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司本年度在重要人事变动、重大经营、投资决策等均按照《公司章程》及公司有关内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，公司重大决策运作情况良好。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司第一届董事会第五次会议决议公告审议通过了修改公司股本的相关议案。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>(1) 第一届董事会第四次会议，公司 4 名董事到会，审议通过了《关于公司 2015 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》等共 11 项议案。</p> <p>(2) 第一届董事会第五次会议，公司 5 名董事全部到会，审议通过了《关于浙江达人环保科技股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》等共 5 项议案。</p> <p>(3) 第一届董事会第六次会议，公司 5 名董事全部到会，审议通过了《2016 年半年度报告》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等共 12 项议案。</p> <p>(4) 第一届董事会第七次会议，公司 4 名董事到会，审议通过了《关于募集资金管理制度的议案》、《关于设立募集资金专户的议案》、《关于提请召开浙江达人科技环保股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》共 3 项议案。</p>

		<p>(5) 第一届董事会第八次会议, 公司 5 名董事全部到会, 审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于补选伍杰为公司第一届董事会董事的议案》、《关于提议召开公司 2016 年第四次临时股东大会》共 3 项议案。</p> <p>(6) 第一届董事会第九次会议, 公司 4 名董事到会, 审议通过了《关于公司向浙江民泰商业银行申请贷款的议案》、《关于公司向中国建设银行申请贷款的议案》、《关于公司关联交易的议案》、过《关于提议召开公司 2016 年第五次临时股东大会的议案》共 4 项议案。</p>
监事会	4	<p>(1) 第一届监事会第四次会议,(一)审议通过公司《2015 年度监事会工作报告》、审议通过《2015 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》、审议通过公司《2015 年年度报告及摘要》;</p> <p>(2) 审议通过《关于补选伍杰为公司第一届监事会监事候选人的议案》;</p> <p>(3) 审议通过公司《2016 年半年度报告》、审议通过《股东大会议事规则》、审议通过《董事会议事规则》、审议通过《监事会议事规则》、审议通过《对外投资管理制度》、审议通过《对外担保管理制度》、审议通过《关联交易管理制度》、审议通过《投资者关系管理制度》、审议通过《利润分配管理制度》、审议通过《承诺管理制度》;</p> <p>(4) 审议通过《关于补选公司监事会监事的议案》</p>
股东大会	5	<p>(1) 审议通过《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》、审议通过《关于 2015 年年度报告及摘要的议案》、)审议通过《2015 年度财务决算报告》、审议通过《2015 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》、审议通过《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次资本公积转增股本相关事宜的议案》、审议通过《2016 年度财务预算报告》、审议通过《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》、审议通过《2015 年度监事会工作报告》;</p>

	<p>(2) 审议通过《关于浙江达人环保科技股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》、审议通过《关于签署附生效条件的&lt;股票认购协议&gt;的议案》、审议通过《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、审议通过《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、审议通过《关于补选伍杰为公司第一届监事会监事候选人的议案》；</p> <p>(3) 审议通过《关于股东大会议事规则的议案》、审议通过《关于董事会议事规则的议案》、审议通过《关于监事会议事规则的议案》、审议通过《关于对外投资管理制度的议案》、审议通过《关于对外担保管理制度的议案》、审议通过《关于关联交易管理制度的议案》、审议通过《关于投资者关系管理制度的议案》、审议通过《关于利润分配管理制度的议案》、审议通过《关于承诺管理制度的议案》、审议通过《关于确认公司关联交易的议案》；</p> <p>(4) 审议通过《关于募集资金管理制度的议案》、审议通过《关于设立募集资金专户的议案》；</p> <p>(5) 审议通过《关于补选伍杰为公司第一届董事会董事的议案》、审议通过《关于补选公司监事会监事的议案》、</p>
--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、召集人资格、提案审议、通知时间、召开程序、出席人员资格、授权委托、表决程序均符合《公司法》《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和公司现行有效之《公司章程》以及相应《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》的规定，会议决议均合法有效。严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截止报告期末，公司三会依法运作，未出现违法违规现象，董监高人员能够切实履行应尽的职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

公司根据《公司章程》《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《关于投资者关系管理制度的议案》、《关于利润分配管理制度的议案》、《关于承诺管理制度的议案》、《关于确认公司关联交易的议案》等各项规章制度和管理办法，严格遵守执行，以规范公司的管理和运作。

### (四) 投资者关系管理情况

1、公司按照《公司法》、《证券法》、和《公司章程》的规定，制定了《投资者管理管理制度》，对投资者管理工作中公司与投资者沟通的原则、内容、公司与投资者沟通的具体方式做出了详细规定。2、公

司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司信息披露负责人负责接听和接收，以便于保持与投资者、潜在投资者之间的沟通，给予投资者、潜在投资者以耐心解答。

3、公司做好股东大会的安排组织工作。

4、公司及时编制公司定期报告和临时报告,确保公司信息披露内容真实、准确、完整。

5、公司做好投资者来访接待工作。做好投资者的调研、现场参观接待工作，合理、妥善地安排调研、参观过程，使调研和参观人员及时了解公司业务和经营情况。

#### （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

不适用

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

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

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司业务、资产、人员、财务、机构独立，拥有独立、完整的业务体系，并具有面向市场的自主经营能力。

#### （一）业务独立情况

公司对外自主开展业务，该等业务独立于公司的股东和实际控制人及其控制的其他企业。公司与股东和实际控制人及其控制的其他企业之间不存在对公司构成重大不利影响的实质性同业竞争以及严重影响公司独立性或者显失公允的关联交易。

#### （二）资产独立情况

公司拥有开展业务所需的生产经营场所。公司现有租赁办公场所均与出租方签订了租赁协议，公司目前向中国（舟山）海洋科学城承租位于浙江省舟山市定海区临城海洋科学城A11幢1501室办公用房，该处房屋面积为521平方米，租赁期限为2015年12月1日至2016年7月14日，租金经双方协商为159050元，一次性付清。公司合法拥有租赁的使用权。公司合法拥有与目前生产经营所需的设备、无形资产等的所有权或使用权。公司及其前身有限公司设立及股权转让时，各股东出资均已足额到位，均有专业会计师事务所出具验资报告书。公司资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确。截至本说明书披露日，公司不存在资产被股东占用情形，也不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形，公司资产独立。

#### （三）人员独立性

报告期内，公司原污水处理工程中的建设部分分包给自然人，由包工头负责组织人员完成工程建设。2015年7月28日，公司与具有工程劳务分包资质的宁波天发建筑劳务有限公司签署长期的《工程项目劳务分包合作框架协议》，协议约定公司将总包的农村环保工程项目中部分劳务工程分包给天发建筑，公司支付给天发建筑服务费；由天发建筑派遣员工完成相应工作，负责与派遣员工签署劳动合同并支付一切员工费用。公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司总经理、副总经理、财务负责人没有在实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司总经理在公司工作并仅在公司领取薪酬。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同及保密协议，已依法缴纳社保，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。因此，公司人员独立。

#### （四）财务独立性

公司开立了银行《开户许可证》、《税务登记证》，设立了独立的财务会计机构，公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司的财务人员专职在公司任职并领取薪酬，能够独立地进行财务决

策；公司开具独立的基本存款账户；公司独立纳税。因此，公司财务独立。

#### （五）机构独立性

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理，公司设立了各机构内部规章制度，取得公司《组织机构代码证》。公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，根据自身经营管理的需要设置了总经理、总工程师、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立行使经营管理职权。公司完全独立运作，不存在与其他企业混合经营、合署办公的情况，公司完全拥有机构设置自主权。因此，公司内部机构具备独立性。

综上所述，公司资产完整，人员、财务、机构业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展情况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

#### 1. 董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 2. 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 3. 关于财务管理体系

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

#### 4. 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析资金不足风险、应收账款坏帐风险、公司治理风险、内部控制风险、业务拓展风险等的前提下，采购事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为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，公司正在整理《年报信息披露重大差错责任追究制度》，以议题形式提请三会审议。预计 2017 年年底前完成。

## 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
审计报告编号	大信审字[2017]第 17-00025 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市钱江新城万银国际 1701 室
审计报告日期	2017-04-25
注册会计师姓名	林蓉、郭东星
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

## 审 计 报 告

大信审字[2017]第 17-00025 号

**浙江达人环保科技股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的浙江达人环保科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、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，贵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，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 林蓉

中国 · 北京

中国注册会计师： 郭东星

二〇一七年四月二十五日

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	五（一）	-	-
货币资金		240,623.68	3,330,877.44
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五（二）	47,812,741.07	45,116,048.82
预付款项	五（三）	908,935.32	703,082.40
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五（四）	6,730,438.99	3,178,833.98
买入返售金融资产		-	-

存货	五（五）	810,332.86	2,861,616.61
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（六）	352,319.07	46,895.81
<b>流动资产合计</b>		<b>56,855,390.99</b>	<b>55,237,355.06</b>
<b>非流动资产：</b>		-	-
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（七）	979,766.50	1,418,017.94
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	五（八）	10,580,985.94	11,721,052.72
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五（九）	2,318,588.64	1,218,798.05
递延所得税资产	五（十）	673,495.92	489,428.46
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,552,834.00</b>	<b>14,847,297.17</b>
<b>资产总计</b>		<b>71,408,224.99</b>	<b>70,084,652.23</b>
<b>流动负债：</b>		-	-
短期借款	五（十一）	7,000,000.00	14,411,190.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五（十二）	6,351,231.71	6,343,910.75
预收款项	五（十三）	1,277,596.60	77,471.90
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十四）	314,938.80	536,941.93
应交税费	五（十五）	1,359,303.56	1,082,514.15
应付利息		-	-

应付股利		-	-
其他应付款	五（十六）	1,331,326.78	340,725.50
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>17,634,397.45</b>	<b>22,824,949.43</b>
<b>非流动负债：</b>		-	-
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	五（十七）	630,297.25	641,077.67
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>630,297.25</b>	<b>641,077.67</b>
<b>负债合计</b>		<b>18,264,694.70</b>	<b>23,466,027.10</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十八）	46,005,303.00	14,893,600.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（十九）	8,400,596.86	32,042,299.86
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（二十）	-1,262,369.57	-317,274.73
归属于母公司所有者权益合计		53,143,530.29	46,618,625.13
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>53,143,530.29</b>	<b>46,618,625.13</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>71,408,224.99</b>	<b>70,084,652.23</b>

法定代表人：陆效军

主管会计工作负责人：陆效军

会计机构负责人：刘琼琼

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五（二十一）	42,019,816.99	71,383,035.37
其中：营业收入		42,019,816.99	71,383,035.37
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		44,894,795.59	69,086,095.13
其中：营业成本	五（二十一）	31,841,999.10	50,510,961.69
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	五（二十二）	366,209.36	2,350,561.46
销售费用	五（二十三）	2,709,284.30	3,799,851.71
管理费用	五（二十四）	8,115,284.53	10,493,885.72
财务费用	五（二十五）	624,139.68	671,004.63
资产减值损失	五（二十六）	1,237,878.62	1,259,829.92
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）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,874,987.60	2,296,940.24
加：营业外收入	五（二十七）	1,750,000.00	283,012.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五（二十八）	4,180.70	76,648.34
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,129,159.30	2,503,303.90
减：所得税费用	五（二十九）	-184,064.46	658,174.32
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-945,094.84	1,845,129.58
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		-945,094.84	1,845,129.58
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		-945,094.84	1,845,129.58
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>		-	-
(一) 基本每股收益		-0.06	0.13
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：陆效军

主管会计工作负责人：陆效军

会计机构负责人：刘琼琼

**(三) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		40,156,952.78	46,570,412.99
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		-	33,012.00
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十）	2,789,128.22	259,060.84
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>42,946,081.00</b>	<b>46,862,485.83</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		26,137,098.16	49,551,194.81
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		7,051,966.16	8,308,793.22
支付的各项税费		1,662,834.42	3,211,686.12
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十）	9,966,262.9	7,804,777.06
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>44,818,161.64</b>	<b>68,876,451.21</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,872,080.64</b>	<b>-22,013,965.38</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		-	-
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		60,000.00	-
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		-	6464646.29
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>60,000.00</b>	<b>6,464,646.29</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,967,370.88	1,222,645.34
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	6,464,646.29
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,967,370.88</b>	<b>7,687,291.63</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,907,370.88</b>	<b>-1,222,645.34</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			-
吸收投资收到的现金		7,470,000.00	25,950,000.00
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		8,500,000.00	19,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十）	20,058,000.00	10,200,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>36,028,000.00</b>	<b>55,150,000.00</b>
偿还债务支付的现金		15,911,190.00	9,588,810.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		669,612.24	612,138.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十）	-	18,412,848.79
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>18,758,000.00</b>	<b>28,613,797.49</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>35,338,802.24</b>	<b>26,536,202.51</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>689,197.76</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-3,090,253.76</b>	<b>3,299,591.79</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,330,877.44	31,285.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>240,623.68</b>	<b>3,330,877.44</b>

法定代表人：陆效军

主管会计工作负责人：陆效军

会计机构负责人：刘琼琼

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	14,893,600.00				32,042,299.86							-317,274.73		46,618,625.13
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	14,893,600.00				32,042,299.86							-317,274.73		46,618,625.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,111,703.00				-23,641,703.00							-945,094.84		6,524,905.16
（一）综合收益总额												-945,094.84		-945,094.84
（二）所有者投入和减少资本	1,324,503.00				6,145,497.00									7,470,000.00
1. 股东投入的普通股	1,324,503.00				6,145,497.00									7,470,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
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	29,787,200.00				-29,787,200.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	29,787,200.00				-29,787,200.00								
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													
<b>四、本年期末余额</b>	46,005,303.00				8,400,596.86						-1,265,653.14		53,140,246.72

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	12,371,200.00				5,628,800.00				82,349.56		741,145.99		18,823,495.55
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	12,371,200.00				5,628,800.00				82,349.56		741,145.99		18,823,495.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,522,400.00				26,413,499.86				-82,349.56		-1,058,420.72		27,795,129.58

(一) 综合收益总额											1,845,129.58		1,845,129.58
(二) 所有者投入和减少资本	1,969,400.00				23,980,600.00								25,950,000.00
1. 股东投入的普通股	1,969,400.00				23,980,600.00								25,950,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
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	553,000.00				2,432,899.86					-82,349.56		-2,903,550.30	
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	553,000.00				2,432,899.86					-82,349.56		-2,903,550.30	
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	14,893,600.00				32,042,299.86							-317,274.73	46,618,625.13

法定代表人：陆效军

主管会计工作负责人：陆效军

会计机构负责人：刘琼琼

# 浙江达人环保科技有限公司

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

#### （一）企业注册地、组织形式

浙江达人环保科技有限公司（以下简称公司或本公司），成立于 2009 年 11 月 27 日。注册资本 46,005,303.00 元，法定代表人：陆效军。截止 2016 年 12 月 31 日，公司股本金额 46,005,303.00 元。公司注册住址：舟山市定海区临城街道体育路 18 号舟山市科技创意研发园管理大楼 215 室。统一社会信用代码：330906000003996。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2015】8516 号核准，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。公司股票于 2016 年 1 月 5 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

#### （二）企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围：环保工程设计、施工，环保设备安装及调试，环保技术和产品的研发及

转让。提供的产品或劳务主要有：利用自主创新研发的介质复合型人工湿地（简称 PKA 湿地）技术，为农村提供从污水处理工程承包、整体方案设计到建筑施工的全套服务。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告由本公司董事会于 2017 年 4 月 26 日批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

### 三、重要会计政策和会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）现金及现金等价物的确定标准

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

#### （六）金融工具

##### 1、金融工具的分类及确认

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

为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

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

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

## 2、金融工具的计量

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

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，以成本与可变现净值孰低计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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

#### (七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 200 万元以上（含）或占应收款项账面余额 5% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
---------	---------	----------------

确定组合的依据	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	除不计提坏账准备的应收款项之外，经单独测试后未减值的应收款项以账龄为信用风险特征划分组合	账龄分析法
关联往来组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对政府单位、合营、联营企业及其他关联单位及保证金等性质款项	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (八) 存货

##### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中形成的工程施工，即为施工持有的原材料和物料等。

##### 2、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

##### 3、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### (九) 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

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

##### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：办公设备、专用设备、运输工具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	3-5		20.00-33.33
专用设备	3-5		20.00-33.33

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	4-5		20.00-25.00

#### （十） 无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

##### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

#### （十一） 长期资产减值

对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### （十二） 长期待摊费用

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

#### （十三） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

##### （十四）预计负债

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

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

##### （十五）收入

#### 1. 收入确认原则

##### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 2. 收入确认的具体方法

公司主要的产品系为农村提供生活污水处理系统，利用介质复合型人工湿地污水处理系统技术（PKA 湿地技术），为农村生活污水治理提供终端工程项目建设。收入确认时点为各终端项目的主体工程介质层铺设完成时确认收入。

##### （十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

##### （十七）租赁

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

本或当期损益。

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

(十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	应纳税营业额	3%
增值税	应税收入	3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

##### (二) 重要税收优惠及批文

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省 2015 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕256 号)文件，本公司被认定为高新技术企业，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。2015 年度—2017 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

#### 五、财务报表重要项目注释

##### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	832.77	6,363.31
银行存款	239,790.91	3,324,514.13
合计	240,623.68	3,330,877.44

##### (二) 应收账款

###### 1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	51,222,791.33	100.00	3,410,050.26	6.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	51,222,791.33	100.00	3,410,050.26	6.66

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	47,547,009.28	100.00	2,430,960.46	5.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	47,547,009.28	100.00	2,430,960.46	5.11

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	34,244,577.41	5.00	1,712,228.87	46,786,809.28	5.00	2,339,340.46
1 至 2 年	16,978,213.92	10.00	1,697,821.39	682,200.00	10.00	68,220.00
合计	51,222,791.33		3,410,050.26	47,547,009.28		2,430,960.46

## ②报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 979,089.80 元。

## 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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
绍兴市越城区孙端镇人民政府	4,707,865.00	9.19	235,393.25
柯桥区平水镇人民政府	4,031,960.00	7.87	201,598.00
永康市前仓镇人民政府	2,368,963.56	4.62	126,226.44
东阳马宅镇人民政府	2,322,191.50	4.53	116,109.58
青田县农村污水治理办公室	2,205,212.50	4.31	220,521.25
合计	15,636,192.56	30.53	899,848.52

## (三) 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	908,935.32	100.00	332,484.90	47.29
1 至 2 年			370,597.50	52.71
合计	908,935.32	100.00	703,082.40	100.00

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
黄富平	580,000.00	63.81
杨备	69,000.00	7.59
上海凯泉泵业(集团)有限公司	54,091.00	5.95
鲁周国	50,000.00	5.50

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
中国石化销售有限公司浙江舟山石油分公司	41,840.32	4.60
合 计	794,931.32	87.46

## (四) 其他应收款

## 1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,180,046.07	100.00	449,607.08	6.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	7,180,046.07	100.00	449,607.08	6.26

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,369,652.24	100.00	190,818.26	5.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	3,369,652.24	100.00	190,818.26	5.66

## 按组合计提坏账准备的其他应收款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	5,367,950.61	5.00	268,397.53	3,188,995.24	5.00	159,449.76
1 至 2 年	1,812,095.46	10.00	181,209.55	161,400.00	10.00	16,140.00
4-5 年				8,057.00	50.00	4,028.50
5 年以上				11,200.00	100.00	11,200.00
合 计	7,180,046.07		449,607.08	3,369,652.24		190,818.26

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 258,788.82 元。

## 3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	3,973,837.20	2,362,114.10
员工备用金	3,206,209.07	689,548.32
应收暂付款		297,332.82
其他		20,657.00
合计	7,180,046.27	3,369,652.24

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
浙江舟山群岛新区六横管理委员会建设资金专户	履约保证金	359,400.00	1-2 年	5.01	35,940.00
郑凯	备用金	318,472.70	1 年以内	4.44	15,923.64
绍兴市越城区孙端镇财政	履约保证金	300,000.00	1 年以内	4.18	15,000.00
柯桥区稽东镇人民政府	履约保证金	290,000.00	1 年以内	4.04	14,500.00
绍兴县平水镇城镇建设开发有限公司	履约保证金	267,000.00	1 年以内	3.72	13,350.00
合 计		1,534,872.70		21.38	94,713.64

(五) 存货  
存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,212.00		50,212.00	1,680.00		1,680.00
工程施工	760,120.86		760,120.86	2,859,936.61		2,859,936.61
合 计	810,332.86		810,332.86	2,861,616.61		2,861,616.61

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	257,608.61	46,895.81
预交房租	94,710.46	
合 计	352,319.07	46,895.81

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	专用设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	412,845.00	984,677.97	760,843.96	2,158,366.93
2.本期增加金额	70,502.14			70,502.14
(1) 购置	70,502.14			70,502.14
3.本期减少金额		156,035.00		156,035.00
(1) 处置或报废		156,035.00		156,035.00
4.期末余额	483,347.14	828,642.97	760,843.96	2,072,834.07
二、累计折旧				
1.期初余额	160,140.50	395,442.12	184,766.37	740,348.99
2.本期增加金额	139,894.33	184,859.33	123,833.16	448,586.87
(1) 计提	139,894.33	184,859.33	123,833.16	448,586.87
3.本期减少金额		95,868.29		95,868.29
(1) 处置或报废		95,868.29		95,868.29
4.期末余额	300,034.83	484,433.16	308,599.53	1,093,067.57

三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	183,312.31	344,209.81	452,244.43	979,766.50
2.期初账面价值	252,704.50	589,235.85	576,077.59	1,418,017.94

## (八) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	13,600,000.00	13,600,000.00
2.本期增加金额	21,367.52	21,367.52
(1)购置	21,367.52	21,367.52
3.本期减少金额	87,378.65	87,378.65
(1)处置		
(2)其他	87,378.65	87,378.65
4.期末余额	13,533,988.87	13,533,988.87
二、累计摊销		
1.期初余额	1,878,947.28	1,878,947.28
2.本期增加金额	1,074,055.65	1,074,055.65
(1)计提	1,074,055.65	1,074,055.65
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	2,953,002.93	2,953,002.93
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	10,580,985.94	10,580,985.94
2.期初账面价值	11,721,052.72	11,721,052.72

注：本期无形资产原值减少的原因为前期购入的无形资产进项税额转出计入原值，2016 年经税务机关认定，原转出的进项税额可以抵扣，相应冲减前期无形资产原值。

## (九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
侨联示范项目	1,218,798.05		262,513.56		956,284.49
杭州办公楼装修		816,480.00	136,080.00		680,400.00

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
舟山办公楼装修		852,380.22	170,476.07		681,904.15
合计	1,218,798.05	1,668,860.22	569,069.63		2,318,588.64

## (十) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	578,948.60	3,859,657.33	393,266.81	2,621,778.72
预计负债	94,544.32	630,297.27	96,161.65	641,077.67
小计	673,492.92	4,489,954.60	489,428.46	3,262,856.39

## 2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	280,424.33	
合计	280,424.33	

## (十一) 短期借款

## 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	4,000,000.00	9,411,190.00
抵押借款	3,000,000.00	5,000,000.00
合计	7,000,000.00	14,411,190.00

## (十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	4,287,551.71	1,343,910.75
1 至 2 年	2,063,680.00	5,000,000.00
合计	6,351,231.71	6,343,910.75

## 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海扬单贸易有限公司	2,000,000.00	未达到付款条件
合计	2,000,000.00	未达到付款条件

## (十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,277,596.60	77,471.90
合计	1,277,596.60	77,471.90

## (十四) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	536,941.93	6,433,663.68	6,655,666.81	314,938.80
二、离职后福利-设定提存计划		391,851.93	391,851.93	
合 计	536,941.93	6,825,515.61	7,047,518.74	314,938.80

## 2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	536,941.93	5,113,012.13	5,350,359.06	299,595.00
2.职工福利费		816,719.05	801,375.25	15,343.80
3.社会保险费		168,304.58	168,304.58	
其中： 医疗保险费		149,682.98	149,682.98	
工伤保险费		8,818.73	8,818.73	
生育保险费		9,802.87	9,802.87	
4.住房公积金		102,698.00	102,698.00	
5.工会经费和职工教育经费		122,524.30	122,524.30	
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
8.辞退福利		110,405.62	110,405.62	
合 计	536,941.93	6,433,663.68	6,655,666.81	314,938.80

## 3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		363,419.08	363,419.08	
2、失业保险费		28,432.85	28,432.85	
合 计		391,851.93	391,851.93	

## (十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,182,250.20	
营业税		916,740.82
城市维护建设税	72,223.80	32,298.26
个人所得税	12,978.53	17,425.95
教育费附加	66,726.10	45,836.87
水利建设基金		30,918.10
印花税	25,124.93	39,294.15
合 计	1,359,303.56	1,082,514.15

## (十六) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
资金拆借	1,300,000.00	60,725.50
其他	31,326.78	280,000.00
合 计	1,331,326.78	340,725.50

## (十七) 预计负债

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
产品质量保证	641,077.67	688,260.38	699,040.80	630,297.25	预提质保期内维修费
合 计	641,077.67	688,260.38	699,040.80	630,297.25	

## (十八) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	14,893,600.00	1,324,503.00		29,787,200.00		31,111,703.00	46,005,303.00

注：根据 2016 年 4 月达人环保公司与舟山市科技创业投资有限公司签订的的定增协议，增加注册资本 1,324,503 万元，由舟山市科技创业投资有限公司认缴。截止本期末，公司已收到该投资款并已完成工商变更。并对 2015 年权益进行分配，以资本公积转股本 29,787,200 股。

## (十九) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	32,042,299.86	6,145,497.00	29,787,200.00	8,400,596.86
合 计	32,042,299.86	6,145,497.00	29,787,200.00	8,400,596.86

注：公司以 2016 年 4 月 13 日为基准日进行资本公积转股本减少资本公积 29,787,200 元；本期吸收投资产生资本溢价 6,145,497 元。

## (二十) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-317,274.73	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-317,274.73	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-945,094.84	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,262,369.57	

## (二十一) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
PKA 农村生活污水处理工程	42,019,816.99	31,841,999.10	71,383,035.37	50,510,961.69
合 计	42,019,816.99	31,841,999.10	71,383,035.37	50,510,961.69

## (二十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	196,193.29	2,136,874.06

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	91,286.73	106,843.70
教育费附加	66,969.91	106,843.70
印花税	11,759.43	
合 计	366,209.36	2,350,561.46

## (二十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	948,264.20	882,537.78
产品质量保证金	688,260.38	1,530,031.28
差旅费	337,841.00	466,841.18
侨联项目摊销	262,513.56	240,839.87
业务招待费	173,907.00	220,135.50
广告费	91,227.59	123,158.19
业务宣传费	60,780.00	
租赁费		143,027.80
其他	146,490.57	193,280.11
合 计	2,709,284.30	3,799,851.71

## (二十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发支出	2,176,891.86	3,216,241.91
中介、办公费	1,656,012.46	1,596,369.49
职工薪酬	1,366,909.17	1,788,183.64
无形资产摊销	1,074,055.65	1,073,684.16
租赁费	655,999.34	390,767.78
业务招待费	215,396.69	668,793.22
差旅费	208,019.65	938,235.60
累计折旧	132,813.40	264,171.40
其他	629,186.31	557,438.52
合 计	8,115,284.53	10,493,885.72

## (二十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	660,312.24	665,000.57
减：利息收入	48,526.94	9,060.84
手续费支出	12,354.38	15,064.90
合 计	624,139.68	671,004.63

## (二十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,237,878.62	1,259,829.92

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	1,237,878.62	1,259,829.92

## (二十七) 营业外收入

## 1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,750,000.00	250,000.00	1,750,000.00
税费返还		33,012.00	
合 计	1,750,000.00	283,012.00	1,750,000.00

## 2、 计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与收益相关
新三板挂牌的补助	1,300,000.00		1,300,000.00
科技成果转化奖励	400,000.00		400,000.00
奖励经费	50,000.00		500,000.00
舟山市专利示范企业财政补助		200,000.00	
浙江省科技型企业奖		50,000.00	
合 计	1,750,000.00	250,000.00	2,200,000.00

## (二十八) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	166.71		166.71
其中：固定资产处置损失	166.71		166.71
地方水利建设基金		71,231.60	
工人事故理赔款	4,013.99	5,416.74	4,013.99
合 计	4,180.70	76,648.34	4,180.70

## (二十九) 所得税费用

## 1、 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		807,115.58
递延所得税费用	-184,064.46	-148,941.26
合 计	-184,064.46	658,174.32

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	-1,129,159.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	-169,373.90
适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	87,174.05

项 目	金 额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
加计扣除	-143,928.26
本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的影响	42,063.65
所得税费用	-184,064.46

## (三十) 现金流量表

## 1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,789,128.22	259,060.84
其中：利息收入	48,526.94	9,060.84
政府补助	1,750,000.00	250,000.00
往来款	990,601.28	
支付其他与经营活动有关的现金	9,966,262.90	7,804,777.06
其中：中介、办公费	1,656,012.46	1,596,369.49
研发费用	910,864.77	1,310,864.77
差旅费	545,860.65	1,405,076.78
业务招待费	389,303.69	888,928.72
租赁费	655,999.34	533,795.58
产品质量保证金	272,015.89	1,530,031.28
付现的其他管理费和销售费	939,443.90	96,002.37
财务手续费	12,354.38	15,064.90
往来款	4,580,393.83	423,226.43
其他	4,013.99	5,416.74

## 2、收到和支付其他与筹资相关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	20,058,000.00	10,200,000.00
其中：资金拆借	20,058,000.00	10,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	18,758,000.00	184,128,48.79
其中：资金拆借	18,758,000.00	18,380,723.79
支付企业间借款利息		32,125.00

## (三十一) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-945,094.84	1,845,129.58
加：资产减值准备	1,237,878.62	1,259,829.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	448,586.87	477,358.84
无形资产摊销	1,074,055.65	1,073,684.16

项 目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	569,069.63	240,839.87
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）	166.71	
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）	660,312.24	665,000.57
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）	-184,064.46	-148,941.26
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）	2,051,283.75	-385,483.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,726,327.61	-19,964,366.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	942,052.80	-7,077,017.06
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-1,872,080.64	-22,013,965.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	240,623.68	3,330,877.44
减：现金的期初余额	3,330,877.44	31,285.65
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	-3,090,253.76	3,299,591.79

## 2、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、 现金	240,623.68	3,330,877.44
其中：库存现金	832.77	6,363.31
可随时用于支付的银行存款	239,790.91	3,324,514.13
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
二、 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、 期末现金及现金等价物余额	240,623.68	3,330,877.44

## 六、 关联方关系及其交易

### （一） 本公司的实际控制人

名称	性质	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)

名称	性质	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
陆效军	自然人	实际控制人	45.60	45.60

## (二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
顾永芳	持股 5%以上自然人股东
上海扬单贸易有限公司	实际控制人陆效军间接控制的企业
浙江正泰投资有限公司	持股 5%以上法人股东
舟山市科技创业投资有限公司	持股 5%以上法人股东
俞威波	持股 5%以上法人股东、公司财务总监、董事会秘书
李天峰	持股 5%以上法人股东
深圳鑫天瑜股权投资合伙企业(有限合伙)	持股 5%以上法人股东
黄丽娜	董事会秘书
邹芬娅	监事会主席
许丹	实际控制人陆效军之妻

注：上海达人环保科技有限公司 2015 年 12 月 28 日更名为上海扬单贸易有限公司。

## (三) 关联方交易情况

## 1、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陆效军	浙江达人环保科技股份有限公司	4,000,000.00	2016.12.14	2017.11.24	否
陆效军、俞威波	浙江达人环保科技股份有限公司	3,000,000.00	2016.11.17	2017.11.01	否

## 2、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
俞威波	拆入	1,000,000.00	2016/3/22	2016/5/23	借款，已偿还
俞威波	拆入	1,800,000.00	2016/6/13	2016/9/30	借款，已偿还
俞威波	拆入	500,000.00	2016/6/13	2016/10/19	借款，已偿还
许丹	拆入	500,000.00	2016/7/13	2016/10/10	借款，已偿还

## 3、本公司关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2016 年度	2015 年度
合计	834,474.06	891,784.00

## (四) 关联方应收应付款项

## 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	上海扬单贸易有限公司	2,000,000.00	5,000,000.00

## 七、承诺及或有事项

## (一) 承诺事项

无。

(二) 或有事项  
无。

### 八、资产负债表日后事项

无应当披露的资产负债表日后事项。

### 九、其他重要事项

报告期内无应当披露的其他重要事项。

## 十、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,750,000.00	
2. 固定资产处置利得	-166.71	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,013.99	
4. 所得税影响额	261,872.90	
合 计	1,483,946.41	

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-1.90	5.12	-0.06	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.88	4.47	-0.16	0.11

浙江达人环保科技股份有限公司  
二〇一七年四月二十六日

## 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：

浙江省舟山市定海区临城海洋科创园区 A11 幢 1501 室

浙江达人环保科技股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 26 日