

贵州能源

NEEQ :871374

贵州新能源开发投资股份有限公司

Guizhou New Energy Development &
Investment Co., Ltd

年度报告

2016

公司年度大事记



2016 年申报 2 项发明、9 项实用新型专利，已获得 3 项实用新型专利。

2016 年 8 月盘江集团火铺电厂项目二期启动建设，预计 2017 年 2 月建成运行。

2016 年 7 月，贵州新能源公司全额投资改造的盘江精煤股份有限公司火铺矸石电厂循环流化床锅炉及配套环保设施改造项目获得国家发改委资源节约循环利用中央预算内投资计划资金补贴 800 万元（黔发改投资〔2016〕1077 号）。10 月，全额投资改造的水矿集团汪家寨洗煤厂矸石电厂循环流化床锅炉及配套环保设施改造项目获得贵州省发改委省级节能减排专项资金投资计划补贴 50 万元（黔发改投资〔2016〕1518 号）。

2016 年 11 月 8 日，贵州阳光产权交易所有限公司出具贵州阳光产权交易所 2016 增凭字第 11 号《产权交易签证书》，确认：本次增资于 2016 年 8 月 3 日至 2016 年 9 月 28 日进行信息披露，在信息披露期间征集到三家意向投资者。贵阳川黔鸿源投资企业（有限合伙）、贵阳川黔利源投资企业（有限合伙）、贵阳川黔达源投资企业（有限合伙）向贵州能源分别以货币增资 16,000,002.03 元、15,999,999.84 元、17,999,999.82 元，增资金额共计人民币 50,000,001.69 元。本次增资价格为 1.095 元每股。



2016 年 12 月贵州新能源公司挂牌新三板申请文件通过保荐机构内核，年底递交材料至股转中心。

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
公司、本公司、股份公司、贵州能源、新能源公司	指	贵州新能源开发投资股份有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	贵州新能源开发投资股份有限公司公司章程
申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
会计师、审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具的 2016 年度审计报告
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

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。

立信会计师事务所对公司出具了标准无保留审计意见审计报告，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	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、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
主营业务收入的风险	公司工业节能合同能源管理服务于煤炭行业企业，煤炭行业受宏观经济运行态势及国家环保政策的影响，处于转型升级期，波动较大，国家政策的变化可能会影响到公司合作方的正常生产和经营，进而影响本公司的生产经营及持续盈利能力。建筑节能领域公司为抢占市场，对部分贵州省新成立的学校投资卫生热水和节能空调的建设，如果未来学校生源数量存在不确定性，公司投资项目存在亏损的风险。
公司营运资金不足的风险	公司主营业务属于资金密集型业务，公司业务的扩张需要大量资金作为支撑，充足的现金流和较强的融资能力是公司未来发展的基本条件。公司项目复制性较强，随着公司投资项目的增加，对资金的需求量也将大幅增加。如果公司未来盈利水平下降，或者合作方未能及时与公司办理结算并支付款项，或者不能及时筹措到建设所需资金，将影响公司业务的快速发展，甚至导致公司不能按合同如期完成项目建设，遭到合作方的索赔，而给公司带来一定的经济损失。

应收账款收回的风险	公司的应收账款集中度较高，公司 2016 年 12 月 31 日应收账款账面余额分别为 33,319,322.71 元，其中应收贵州水城矿业股份有限公司汪家寨洗煤厂的款项余额占应收账款总额的比例为 84.75%，由于汪家寨洗煤厂所处的煤炭行业整体不景气，如果该客户信用状况出现问题，可能导致应收账款无法收回，将会对公司的财务状况、经营成果和现金流量造成不利影响。
税收优惠政策变化的风险	公司根据财税[2009]166 号关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知和财税（2010）110 号关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知以及黔发改环资（2014）1582 号，经贵阳市观山湖区国家税务局认定享受合同能源管理项目免征增值税，以及第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税优惠政策。如果公司所享受的税收优惠政策发生变化，将对公司净利润产生较大影响。另外，如果上述税收优惠政策期满后，本公司经营业绩可能因为所得税费用的上升而受到不利影响。同时，本公司如在税收减免期内未符合税收减免申报的条件，则本公司将存在在相应年度无法享受税收优惠政策或存在享受税收优惠减少的风险。
人力资源风险	公司的发展需要专业化人才的支撑，拥有优秀的人才 是公司保持竞争力的关键。公司自设立以来，培养、引进并拥有一定的管理人才和专业技术人才，使公司保持了行业相对领先的竞争地位。随着公司业务规模的扩大，公司在资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面都需要专业人才，公司所处区域属于经济较落后地区，高端人才资源引进较难，可能存在人力资源风险。
报告期内公司对关联方、股东资金存在较大依赖的风险	截至报告期末公司共向关联方、股东借款 36,076,379.17 元，公司占用关联方、股东资金金额较大，存在对关联方、股东资金存在重大依赖的风险。
对前五大客户及供应商依赖的风险	公司前五名客户的收入分别占到公司主营业务收入 86.56%，公司对前五大客户存在依赖，其中公司第一大客户汪家寨洗煤厂的收入分别占到公司主营业务收入的 57.60%，公司对单一客户存在重大依赖。若公司未来无法在一定期间内将合同能源管理服务推广至其他客户或者拓宽公司节能服务的领域，则客户高度集中会对公司经营业绩产生一定风险。
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	贵州新能源开发投资股份有限公司
英文名称及缩写	Guizhou New Energy Development Investment Co.,Ltd
证券简称	贵州能源
证券代码	871374
法定代表人	郑皓峰
注册地址	贵州省贵阳市观山湖区人民政府行政办公楼 26 层 157 号房
办公地址	贵州省贵阳市观山湖区世纪金源商务中心 3 号楼 23 层
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
会计师事务所	立信会计师事务所
签字注册会计师姓名	王小明 洪琳
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	魏东
电话	0851-82202994
传真	0851-85882296
电子邮箱	1198726953@qq.com
公司网址	www.gzxny.cn
联系地址及邮政编码	贵州省贵阳市观山湖区世纪金源商务中心 3 号楼 23 层
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董秘处

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	2017-04-25
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	M75 科技推广和技术服务业
主要产品与服务项目	公司是以合同能源管理模式，从事工业节能领域中的燃煤电厂节能改造，以投资-运营模式，从事建筑节能领域中的卫生热水和节能空调，以及从事节能产品销售的服务商。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	95,662,102
做市商数量	-
控股股东	贵阳矿业开发投资股份有限公司
实际控制人	贵州省人民政府国有资产监督管理委员会

四、注册情况

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91520190078486557Q	是
税务登记证号码	91520190078486557Q	是
组织机构代码	91520190078486557Q	是

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	35,644,713.02	15,240,383.69	133.88%
毛利率%	57.06%	52.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,994,758.97	1,202,918.29	814.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,994,658.97	1,132,918.29	870.47%
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）	16.33%	2.41%	-
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）	16.33%	2.27%	-
基本每股收益	0.18	0.02	800.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	183,908,039.80	143,401,791.14	28.25%
负债总计	72,383,960.25	92,872,472.25	-22.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	111,524,079.55	50,529,318.89	120.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.17	1.01	15.84%
资产负债率%	39.36%	64.76%	-
流动比率	71.00%	53.00%	-
利息保障倍数	10.23	-	-

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	10,686,722.83	-1,478,252.45	-
应收账款周转率	1.69	2.01	-
存货周转率	11.84	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	28.25%	169.51%	-
营业收入增长率%	133.88%	156.57%	-
净利润增长率%	814.01%	232.78%	-

五、股本情况

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	95,662,102	50,000,000	91.32%
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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100.00
非经常性损益合计	100.00
所得税影响数	—
少数股东权益影响额（税后）	—
非经常性损益净额	100.00

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司是一家从事可再生能源开发、能源资源综合利用、节能减排服务的企业，目前主营业务包含工业节能服务、建筑节能服务、节能产品销售。其中在工业节能服务指运用矸石锅炉改造技术，通过合同能源管理（EPC）模式，与能耗企业分享节能收益；在建筑节能方面服务指通过能源塔热泵技术等清洁能源技术，采用投资-运营模式，为学校学生公寓提供热水、空调、直饮水服务。

报告期内，公司销售渠道、商业模式无重大变化。

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：

2016 年，公司以“创新绿色能源 引领低碳时代”为宗旨，秉承节能、环保、绿色、低碳的发展思路，围绕业务拓展和年度目标开展工作。公司结合自身具备的技术条件优势，以矸石发电厂循环流化床技术锅炉改造项目、高等院校冷、暖、热“三联供”为着力点，全力打造绿色示范能源站和绿色示范矸石电站，积极开拓绿色能源市场，取得了快速的发展。

1、经营业绩情况：报告期内，实现主营业务收入 3,564.47 万元，同比增长 133.88 %；收入增加主要是汪矸电项目 2 号炉于 2015 年 12 月投入运行，16 年产生收入 2,053 万元比 15 年 503 万元增加 1,550 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产 18,390.80 万元，同比增长 28.25%；净资产为 1115.24 万元，同比增长 120.71%；实现净利润 1,099.48 万元，

2、打造示范项目，创造节能经济新思路。（1）、打造绿色示范电站，公司目前已打造了两个绿色示范电站，对两个电厂实施了节能环保一体化改造，改造后实现了煤矸石煤泥 100%燃烧代用。绿色示范电站一是变废为宝，利用废弃煤矸石、煤泥代用原煤燃料发电，有效降低发电成本；二是降低燃烧废料粉煤灰的烧失量，达到国家建材用料标准，实现资源综合利用。（2）、围绕智慧能矿战略建设高校绿色能源站，为打造智慧运营平台奠定基础，公司依托已建成的高校热水运营项目，以现有能源塔热泵及其他可再生能源综合利用技术作为基础，在省内外共建立了 14 个绿色示范能源站，为 14 所高校提供集中供暖、制冷及卫生热水绿色园区的建设。

3、紧盯国家节能产业政策，及时获取政策资金支持。2016 年 7 月，贵州新能源公司全额投资改造的火铺项目获得国家发改委资源节约循环利用中央预算内投资计划资金补贴 800 万元（黔发改投资〔2016〕1077 号）。以提高行业影响力和市场竞争力为目标，公司通过整合资源，积极对接政府各职能部门，将公司投资项目与国家及地方政府对新能源及节能服务产业的各项扶持政策紧密结合，有效利用政府新能源产业政策及资金支持，促进企业更

好更快发展。

4、坚持“科技支撑”，核心技术应用取得重大突破。公司在生产经营的同时注重核心技术的自主研发，以已拥有的专利技术上，2016 年公司自主研发、申报并受理了 2 项发明、9 项实用新型专利，截止目前已获得 7 项自主研发的实用新型专利权。

5、通过“增资强身”，引进战略投资。公司围绕金融发展战略，引进战略投资，积极打造新能源投融资平台。9 月份，成功引进了股权投资 5000 万元。

6、加强制度建设，规范内部管理，严格按照上市公司的要求规范法人治企机制，完善三会制度，遵照《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》等提升内部管理和运行效率。并对公司内部规章制度进行梳理，围绕项目建设管理、运营管理、安全管理、财务管理、人事管理等方面进行修订完善，逐步建立和完善了一套较为完备的工作制度和运行机制，真正实现制度管权、管人、管事。

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	35,644,713.02	133.88%	-	15,240,383.69	156.57%	-
营业成本	15,307,414.36	110.28%	42.94%	7,279,622.37	654.33%	47.77%
毛利率	57.06%	-	-	52.23%	-	-
管理费用	4,744,575.80	13.58%	13.31%	4,177,302.66	63.87%	27.41%
销售费用	2,183,990.67	-18.00%	6.13%	2,663,441.71	-13.68%	17.48%
财务费用	1,206,265.06	-	3.38%	-36,275.36	-4.03%	-0.24%
营业利润	10,827,992.29	917.37%	34.23%	690,839.16	193.66%	7.87%
营业外收入	166,766.68	-67.43%	0.47%	512,079.13	110.12%	3.36%
营业外支出	-	-	-	-	-100.00%	-
净利润	10,994,758.97	814.01%	30.85%	1,202,918.29	232.78%	7.89%

项目重大变动原因：

1、报告期内，营业收入同比增长 133.88%，收入增加主要是汪研电项目 2 号炉于 2015 年 12 月投入运行，16 年产生收入 2,053 万元比 15 年 503 万元增加 1,550 万元。

2、报告期内，营业成本同比增 110.28%，营业成本增加主要是汪研电项目 2 号炉于 2015 年 12 月投入运行，项目资产摊销额计入营业成本增加导致的。

3、报告期内，财务费用增加主要是 2016 年借款利息费用化影响利息支出增加 119 万元所致。

4、报告期内，营业外收入减少 67.43%，由于收到增值税减免，计入营业外收入 44.21 万元，本期全部开具的是 0 税率发票，没有收到增值税减免。

5、报告期内，实现净利润 1,099 万元，同比增加 814 万元，主要源于工业节能合同能源管理项目投产。

(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	35,644,713.02	15,307,414.36	15,240,383.69	7,279,622.37
其他业务收入	-	-	-	-

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

合计	35,644,713.02	15,307,414.36	15,240,383.69	7,279,622.37
----	---------------	---------------	---------------	--------------

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%
工业节能收入	26,130,155.00	73.31%	7,367,981.87	48.35%
建筑节能收入	8,122,061.32	22.79%	5,870,778.32	38.52%
贸易收入	1,392,496.70	3.91%	2,001,623.50	13.13%
合计	35,644,713.02	100.00%	15,240,383.69	100.00%

收入构成变动的原因：

2016 年收入比 15 年收入增加 2,040.43 万元，一是汪研电项目 2 号炉于 2015 年 12 月投入运行，16 年产生收入 2,053 万元比 15 年 503 增加 1,550 万元。二是建筑节能项目全部竣工使用，热水收入比 15 年增加 199 万元。由于汪研电项目 2 号炉属于工业节能项目，所以导致本期公司工业节能收入占比大幅增长。

(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	10,686,722.83	-1,478,252.45
投资活动产生的现金流量净额	-29,780,479.82	-67,868,630.76
筹资活动产生的现金流量净额	20,000,001.69	62,250,000.00

现金流量分析：

经营活动现金流量净额增加主要是热水收入 16 年比 15 年多收 337 万元及收到政府补助 800 万元所致。

投资活动现金流量净额对比上年增加主要是由于今年建筑节能及工业节能项目投资较上年大幅降低，同比上年减少投资支出 4,613.86 万元。

筹资活动现金流量净额对比上年减少主要是今年收到投资款 5,000 万元，关联方借款 650 万元，归还关联方借款 3,650 万元所致。

(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	贵州水城矿业股份有限公司汪家寨洗煤厂	20,530,155.00	57.60%	否
2	贵州盘江精煤股份有限公司火铺研石发电厂	5,600,000.00	15.71%	否
3	贵州财经大学商务学院（惠水校区）项目	1,929,000.00	5.41%	否
4	贵州大学项目	1,725,308.49	4.84%	否
5	毕节卫校项目	1,069,698.11	3.00%	否
合计		30,854,161.60	86.56%	-

(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	湖南东沅环保设备有限公司	21,435,897.44	42.69%	否
2	浙江洁能环保机械有限公司	7,497,264.96	14.93%	否
3	贵州发展建设工程有限公司红果分公司	5,613,675.21	11.18%	否

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

4	宜兴市锅炉密封工程有限公司	4,717,948.72	9.40%	否
5	湖南大禹热能设备有限公司	2,593,747.93	5.17%	是
合计		41,858,534.26	83.37%	-

说明：

因新能源公司主营是合同能源管理，主营成本主要是节能服务收益权的摊销，当期采购业务主要是工程投资发生的支出与少量项目运营采购支出，工程完工后转入节能服务收益权，在效益分享期内摊销进主营业务成本，以上前五大供应商为新能源公司的工程施工方，因此统计的采购金额主发是当期工程投资支出。

(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	51,470.79	133,586.36
研发投入占营业收入的比例	0.14%	0.88%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	3
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

本公司现有研发人员 7 人，中级以上职称 5 人，本公司科研工作围绕我公司产业布局，积极寻求产业领域内优势科研力量，进行产学研合作研发与科技成果转化，目前已经与武汉大学、中国地质大学、东南大学、贵州大学等多所大学签定产学研合作协议。目前与贵州大学合作的产学研项目：燃用超低热值煤矸石、煤泥的高低速循环流化床技术集成及产业应用，项目经费 200 万元，项目进度安排从 2015 年 6 月到 2017 年 12 月，项目完成率 80%，成果获取 7 项专利授权，目前此项目正在进行产业调试阶段。

此科研项目主要围绕我公司火铺项目建设，开展全系统范围的节能技术攻关，意在打造“绿色矸电”产业示范基地，形成集消耗废弃矸石和煤泥、近零排放、灰渣回收利用、热电联产及余热梯级利用为一体的矸电产业链，提升我公司核心竞争能力。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			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	1,138,629.92	389.98%	0.62%	232,385.22	-96.83%	0.16%	0.46%
应收账款	31,228,241.92	181.87%	16.98%	11,078,837.50	171.16%	7.73%	9.25%
存货	2,586,283.46		0.10%	0.00		0.00%	0.10%
长期股权投资	-		0.00%	-		0.00%	0.00%
固定资产	1,325,697.75	-18.99%	0.72%	1,636,366.46	-14.24%	1.14%	-0.42%
在建工程	16,683,149.15	-24.97%	10.37%	25,430,348.19	285.77%	17.73%	-7.36%
短期借款	-		0.00%	-		0.00%	0.00%
长期借款	-		0.00%	-		0.00%	0.00%

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

资产总计	183,908,039.80	28.25%	-	143,401,791.14	169.51%	-	-
------	----------------	--------	---	----------------	---------	---	---

资产负债项目重大变动原因:

货币资金较上年增加的原因主要是股东增资、关联借款、销售收入、政府补贴收入共计 8,070.15 万元；归还借款本息、项目直接投资、经营管理费用支出等共计 7,913.97 万元。

应收账款 16 年比 15 年增加 2,017 万元，主要是汪矸电项目确认收入增加应收账款 1,857 万元。

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

(1) 宏观环境

随着传统能源日渐枯竭、全球变暖以及环境污染问题的凸显，新能源产业的发展日益成为全球的焦点。可持续发展、环境保护、能源供应成本和结构变化决定了未来世界能源向着多元化、清洁化、可再生方向进展。

(2) 行业发展

国家相关政策的出台，新能源行业规模发展迅速。在新能源开发领域取得了长足的进步，新能源不仅是用于发电，在生活、生产以及交通领域也逐步渗透。

(3) 市场竞争现状

目前大多数企业在新能源和节能环保的技术和产业研发上投入不足，缺乏自主科学技术；技术产业的示范与应用推广，市场推广度还不高。在使用方面，由于技术和设备的限制，大部分新能源处于产能过剩，无法充分利用的状态。市场中还存在产业竞争无序，存在恶性竞争的情况，市场准入的提高，促进了新能源产业的有序健康发展。

(4) 未来发展趋势公司在节能改造上加大了资金与技术投入，未来将与制造业、电力、交通的合作，积极拓展新能源的利用领域，提升新能源利用技术，是我公司新能源未来的发展方向。

(四) 竞争优势分析

(1) 政策优势

公司的组建与成立得到贵阳市政府的大力扶持，是按照贵阳市生态文明城市建设和“四位一体化”需求，由西南能矿集团与贵阳市政府共同牵头组建，公司是以合同能源管理模式，从事工业节能领域中的燃煤电厂节能改造，以投资-运营模式，从事建筑节能领域中的卫生热水和节能空调安装，同时从事节能产品的销售的企业。

(2) 人才和技术优势

公司的技术研发与贵州大学、东南大学、武汉大学协议合作完成，由公司提供项目经验、研发条件，高校提供科研人才和科研技术。此外，公司还具备一支权威的专家团队，研究国内可再生能源利用与开发。

公司在工业节能领域的高低混合流速三回程循环流化床锅炉技术，和在建筑节能领域的能源塔热泵技术，均为行业领先水平。2016 年 6 月，公司与贵州大学签订《技术咨询协议》，研发支持高低混合流速三回程循环流化床锅炉技术的新型专利，另外，公司已取得 6 项实用新型专利支撑能源塔泵技术。此二项技术为公司提供工业节能和建筑节能服务做出保障，使公司节能服务位于行业领先水平。未来公司将进一步加大研发投入，增强技术实力。

(3) 行业资源优势

公司成立以来，依赖自身技术优势、业务拓展能力，在贵阳市发展改革委的认可和支

持下，通过公开招标和商务洽谈，积累了长期稳定的客户资源。在工业节能领域，公司与贵州盘江精煤股份有限公司火铺矸石发电厂、贵州水城矿业股份公司汪家寨洗煤厂合作，建立长期效益分享机制；在建筑节能领域与十余所高校合作，由公司独立运营 8~14 年，享受项目收益。至此，公司在贵州省内新能源市场建立了良好的口碑和品牌认知度。此外，公司与贵州大学、东南大学、武汉大学建立良好合作伙伴关系，行业资源优势明显。

（五）持续经营评价

公司战略定位明确，业务模式清晰，拥有行业发展的核心技术，加上管理层稳定，具有持续经营的能力。公司 2016 年度营业收入有大幅提高，品牌和市场地位得到认可和强化，资产负债结构合理，容易形成较强的融资能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司没有扶贫事项。

报告期内，公司坚持诚实守信，合规经营，依法纳税，切实做好每一项对社会有益的工作，努力做到对社会负责，对全体股东负责，对每一位员工负责。公司坚持安全生产标准化管理，为员工营造安全、优美的工作环境，坚守安全、环保“高压线”，做好各个环节的风险管控，确保项目现场施工人员的生命财产安全。公司坚持“送温暖工程”，通过工会为特困职工申领救助金。公司关爱员工身心健康，注重员工精神需求，组织开展各项文娱活动，既增进员工相互间的友谊和交流，也增强企业的凝聚力、战斗力。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

从国内政策导向来看，《“十三五”节能环保产业发展规划》和《国务院关于加快发展节能环保产业的意见》等文件的发布，进一步明确了未来我国政策向节能环保产业倾斜的重点和方向。“十三五”期间社会节能环保总投资有望超过 17 万亿元，将是“十二五”期间的两倍以上。大规模投资对节能环保行业形成的支持力度将是前所未有的。节能技术推广服务行业未来将会更加“系统化”、“常态化”。“系统化”即是通过立法等方式让整个行业更加规范；“常态化”即是节能环保项目的短期行为逐步减少，使节能环保成为一种常态。整个社会的资源优化配置，由治理模式向结构调整模式转变，产业重心从传统能源向清洁能源转移。

1、公司煤矸石电厂锅炉改造市场前景广阔，国家能源局于 2011 年发布了国能电力[2011] 396 号《关于促进低热值煤发电产业健康发展的通知》，阐明了发展低热值煤发电产业的重要意义。《通知》要求以煤矸石为主要燃料的低热值煤发电项目应优先选用国产大型循环流化床锅炉，并首次对有关省（区、市）提出编制低热值煤发电专项规划的要求。煤矸石发电是促进煤炭生产和利用方式变革的重要途径，随着国家对资源综合利用和环境保护的日益重视，煤矸石发电将有广阔的发展前景。截至 2013 年年底，全国矸石电厂总装机容量 28000MW，矸石电厂仅可实现煤矸石、煤泥掺烧比例不高，大部分处于亏损状态，环保问题无法解决，面临关停。

2、公司能源塔热泵技术具备市场竞争力，能源塔热泵技术—是通过能源塔热泵的热交换和热泵机组作用，实现供暖、制冷以及提供热水的技术。冬天它利用低于冰点载体介质，高效提取冰点以下的湿球水热能，通过能源塔热泵热泵机组输入少量高品位能源，实现冰点以下低温热能向高温位转移，实现制热；夏天由于能源塔热泵的特殊设计，起到高效冷却塔的作用，将热量排到大气实现制冷。该技术主要适用于冬季-9℃以上相对湿润地区，可以在全国长江以南范围内行得到广泛应用。

（二）公司发展战略

公司明确治理结构，以现代化企业管理制度作为管理手段，为公司长远发展提供制度保

障。公司市场目标明确，立足西南、面向全国，力争通过三至五年的努力，将公司建设成西南地区新能源行业有一定影响力、经济效益显著的公众公司。公司以“绿色矸石电厂建设、资源综合利用、清洁能源运用”三大产业板块为核心，形成诊断、评估-投资-建设-运营-维护-管理的能效管理一条龙的产业格局。

（三）不确定性因素

不适用。未发生对公司未来经营战略或经营计划有重大影响的不确定因素。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）主营业务收入的的风险

报告期内，公司工业节能合同能源管理服务于煤炭行业企业，煤炭行业受宏观经济运行态势及国家环保政策的影响，处于转型升级期，波动较大。国家政策的变化可能会影响到公司合作方的正常生产和经营，进而影响本公司的生产经营及持续盈利能力。建筑节能领域公司为抢占市场，对部分贵州省新成立的学校投资卫生热水和节能空调的建设，如果未来学校生源数量存在不确定性，公司投资项目存在亏损的风险。

管理措施：加大市场开发力度，及时跟随市场需求的变化调整项目投资方向，在项目投资前做好充分的盈利预测，在充分利用现有资源的前提下，拓展不同角度业务，保证经营业绩的稳定性。

（二）公司营运资金不足的风险

公司主营业务属于资金密集型业务，公司业务的扩张需要大量资金作为支撑，充足的现金流和较强的融资能力是公司未来发展的基本条件。公司项目复制性较强，随着公司投资项目的增加，对资金的需求量也将大幅增加。如果公司未来盈利水平下降，或者合作方未能及时与公司办理结算并支付款项，或者不能及时筹措到建设所需资金，将影响公司业务的快速发展，甚至导致公司不能按合同如期完成项目建设，遭到合作方的索赔，而给公司带来一定的经济损失。

管理措施：公司一方面积极进入资本市场拓展融资渠道，另一方面也将加大经营性应收款项的回收力度，增强应收账款的周转率。

（三）应收账款收回的风险

公司的应收账款集中度较高，公司 2016 年 12 月 31 日应收账款账面余额分别为 33,319,322.71 元，其中应收贵州水城矿业股份有限公司汪家寨洗煤厂的款项余额占应收账款总额的比例为 84.75%，由于汪家寨洗煤厂所处的煤炭行业整体不景气，如果该客户信用状况出现问题，可能导致应收账款无法收回，将会对公司的财务状况、经营成果和现金流量造成不利影响。

管理措施：公司将加强应收账款管理，将应收账款的回收工作责任落实到人，促销售人员催收款项，销售人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入员工的绩效考核中。另外，公司将加强与客户的沟通，及时了解客户的资金情况，逐步实现严格按照合同约定收款，实现应收账款的及时收取。

（四）税收优惠政策变化的风险

公司根据财税[2009]166 号关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知和财税（2010）110 号关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知以及黔发改环资（2014）1582 号，经贵阳市观山湖区国家税务局认定享受合同能源管理项目免征增值税，以及第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税优惠政策。

如果公司所享受的税收优惠政策发生变化，将对公司净利润产生较大影响。另外，如果

上述税收优惠政策期满后，本公司经营业绩可能因为所得税费用的上升而受到不利影响。同时，本公司如在税收减免期内未符合税收减免申报的条件，则本公司将存在在相应年度无法享受税收优惠政策或存在享受税收优惠减少的风险。

管理措施：公司将以自身优势占领市场，提高自身盈利能力，减少对优惠政策的依赖。

（五）人力资源风险

公司的发展需要专业化人才的支撑，拥有优秀的人才才是公司保持竞争力的关键。公司自设立以来，培养、引进并拥有一定的管理人才和专业技术人才，使公司保持了行业相对领先的竞争地位。随着公司业务规模的扩大，公司在资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面都需要专业人才，公司所处区域属于经济较落后地区，高端人才资源引进较难，可能存在人力资源风险。

管理措施：公司将以市场化为导向，建立有效的人力资源管理体制，配套合理的激励机制，吸引国内行业的优秀人才。

（六）报告期内公司对关联方、股东资金存在较大依赖的风险

截至报告期末公司共向关联方、股东借款 36,076,379.17 元，公司占用关联方、股东资金金额较大，存在对关联方、股东资金存在重大依赖的风险。

管理措施：公司一方面积极进入资本市场拓展融资渠道，另一方面也将加大经营性应收款项的回收力度，增强应收账款的周转率，对关联方资金依赖的问题将逐步解决。

（七）对前五大客户及供应商依赖的风险

公司前五名客户的收入分别占到公司主营业务收入 86.56%，公司对前五大客户存在依赖，其中公司第一大客户汪家寨洗煤厂的收入分别占到公司主营业务收入的 57.60%，公司对单一客户存在重大依赖。若公司未来无法在一定期间内将合同能源管理服务推广至其他客户或者拓宽公司节能服务的领域，则客户高度集中会对公司经营业绩产生一定风险。

管理措施：由于供应商可替代性比较强，公司目前公司正在加大力度拓展其他供应商，逐步降低公司对上述前五大供应商的依赖。

（二）报告期内新增的风险因素

不适用。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：	标准无保留审计意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

（二）关键事项审计说明：

-

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	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、（一）
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	二、（四）
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
湖南大禹热能设备有限公司	学校热水末端系统及直饮水工程款	2,593,747.93	是
贵阳永青仪电科技有限公司	火铺项目 DCS 工程款	96,094.02	是
北京世纪京能科技有限公司	借款	2,000,000.00	是
贵州贵磷矿业开发投资有限公司	借款	4,500,000.00	是
总计	-	9,189,841.95	-

（二）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

无

（三）股权激励计划在本年度的具体实施情况

无

（四）承诺事项的履行情况

- 1、报告期内，为避免产生潜在的同业竞争，公司控股股东贵阳矿投及重要关联方西南能矿作出《避免同业竞争承诺函》，并严格履行承诺内容，未有任何违背承诺事项；
- 2、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员作出避免同业竞争的承诺，并严格履行承诺内容，未有任何违背承诺事项；
- 3、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均作出《规范关联交易承诺函》，并严格

履行承诺内容，未有任何违背承诺事项；

4、报告期内，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声明》，并严格履行承诺内容，未有任何违背承诺事项。

5、董事、监事、高级管理人员对外兼职情况及其作出的重要承诺，董事、监事、高级管理人员在其单位的任职，与贵州能源并不存在利害冲突。报告期内各董事、监事、高级管理人员严格履行承诺内容，未有任何违背承诺事项。

（五）调查处罚事项

无

（六）自愿披露重要事项

无

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	50,000,000	100.00%	29,328,768	79,328,768	82.93%
	其中：控股股东、实际控制人	24,500,000	49.00%	8,166,666	8,166,666	8.54%
	董事、监事、高管	—	—	—	—	—
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售条件股份	有限售股份总数	—	—	16,333,334	16,333,334	17.07%
	其中：控股股东、实际控制人	—	—	16,333,334	16,333,334	17.07%
	董事、监事、高管	—	—	—	—	—
	核心员工	—	—	—	—	—
总股本		50,000,000	—	45,662,102	95,662,102	—
普通股股东人数		7				

（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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	贵阳矿业开发投资股份有限公司	24,500,000	0	24,500,000	25.62%	16,333,334	8,166,666
2	北京世纪京能科技有限公司	18,000,000	0	18,000,000	18.82%	0	18,000,000
3	贵阳川黔达源投资企业（有	0	16,438,356	16,438,356	17.18%	0	16,438,356

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

	限合伙)						
4	贵阳川黔鸿源投资企业(有限合伙)	0	14,611,874	14,611,874	15.27%	0	14,611,874
5	贵阳川黔利源投资企业(有限合伙)	0	14,611,872	14,611,872	15.27%	0	14,611,872
6	贵阳永青仪电科技有限公司	5,000,000	0	5,000,000	5.23%	0	5,000,000
7	贵州华工工具注塑有限公司	2,500,000	0	2,500,000	2.61%	0	2,500,000
合计		50,000,000	45,662,102	95,662,102	-	16,333,334	79,328,768

前十名股东间相互关系说明:

报告期内,贵阳市工业投资(集团)有限公司分别持有贵阳永青、贵州华工 100.00%、97.35% 股权,共同受贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会控制。

贵阳川黔达源投资企业(有限合伙)、贵阳川黔鸿源投资企业(有限合伙)、贵阳川黔利源投资企业(有限合伙)的普通合伙人为贵州省能矿产业投资基金管理有限公司,贵州省能矿产业投资基金管理有限公司的股东包含西南能矿,其持有贵州省能矿产业投资基金管理有限公司 42%股权,西南能矿同时控制贵阳矿投 36%股权。

贵阳川黔达源投资企业(有限合伙)、贵阳川黔鸿源投资企业(有限合伙)、贵阳川黔利源投资企业(有限合伙)的有限合伙人为贵州省川黔能矿产业投资引导基金合伙企业(有限合伙),贵州省川黔能矿产业投资引导基金合伙企业(有限合伙)的有限合伙人为西南能矿,其持有份额为 49.99%,普通合伙人为贵州省能矿产业投资基金管理有限公司。

除此之外,公司现有股东之间不存在其他关联关系。

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	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

贵阳矿业开发投资股份有限公司,成立于 2013 年 01 月 29 日,注册资本为 100,000 万元人民币,法人肖宪国。报告期内,贵阳矿投持有公司 25.62%股权,此外,世纪京能、贵阳川黔鸿源投资企业(有限合伙)签署有《授权委托书》,授权:贵阳矿投(统一社会信用代码:915201000610394004)代本公司行使与贵州能源经营管理相关的股东权利,包括但不限于提案权、表决权、董事(包含独立董事)、监事提名权、召集临时股东大会等权利。授权委托期限自本授权委托书签署之日起至不再持有贵州能源股份止。贵阳矿投直接持有公司 25.62%股权,间接控制 34.09%股权,为公司控股股东。

(二) 实际控制人情况

西南能矿持有贵阳矿投 36%股权,并向贵阳矿投委派董事长、总经理和财务总监,为贵

阳矿投的控股股东。2012 年 10 月 25 日，贵州省人民政府下发国资委黔府函[2012]196 号《省人民政府关于西南能矿集团股份有限公司组建方案的批复》，明确授权贵州省国资委代表省政府对西南能矿履行出资人的职责。贵州省人民政府国有资产监督管理委员会持有西南能矿 46.51%股权，为西南能矿实际控制人，因此贵州省人民政府国有资产监督管理委员会为公司实际控制人。

贵州省人民政府国有资产监督管理委员会为贵州省人民政府直属特设机构，办公地址为：贵州省贵阳市中华北路 242 号省政府大院 7 号楼，其主要职能为根据贵州省人民政府的授权，依照法律和行政法规履行国有资产出资人职责。

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

募集资金使用情况：

-

二、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
合计			-			

三、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
合计		-			

四、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
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
郑皓峰	董事长	男	31	研究生	2016 年 11 月 3 日至 2019 年 11 月 2 日	否
刘际均	副董事长	男	51	本科	2016 年 11 月 11 日至 2019 年 11 月 10 日	是
丰锦	董事	女	41	本科	2016 年 11 月 3 日至 2019 年 11 月 2 日	否
鲁亚洲	董事	男	44	本科	2016 年 11 月 3 日至 2019 年 11 月 2 日	否
任少锋	董事	男	34	博士	2016 年 11 月 3 日至 2019 年 11 月 2 日	否
吴正举	董事	男	58	本科	2016 年 11 月 3 日至 2019 年 11 月 2 日	否
岳怡	董事	女	35	研究生	2016 年 11 月 3 日至 2019 年 11 月 2 日	否
肖礼军	监事会主席	男	38	中专	2016 年 11 月 3 日至 2019 年 11 月 2 日	否
保华昆	监事	男	44	本科	2016 年 11 月 3 日至 2019 年 11 月 2 日	否
周彦娜	监事	女	31	本科	2016 年 11 月 3 日至 2019 年 11 月 2 日	是
杨华贵	副总经理	男	44	本科	2016 年 11 月 11 日至 2019 年 11 月 10 日	是
罗宁	副总经理	男	55	本科	2016 年 11 月 11 日至 2019 年 11 月 10 日	是
魏东	财务总监	男	48	本科	2016 年 11 月 11 日至 2019 年 11 月 10 日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人无关联关系

(二) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	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
康戎夫	董事长	换届	-	工作调动
郑皓峰	-	新任	董事长	上届董事长任职时间已到

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

1、郑皓峰,男,1986 年 10 月出生,中国籍贯,无境外永久居留权,研究生学历。2006 年 7 月至 2009 年 3 月就读于山西大学法律专业;2009 年 9 月至 2011 年 12 月就读于昆明理

工大学马克思基本理论法学专业。2012 年 1 月至 2014 年 3 月就职于云南冶金集团股份有限公司任党群工作部主管；2014 年 3 月至今就职于贵阳矿投任综合部副主任。现任公司董事长，任期三年（自 2016 年 11 月 3 日至 2019 年 11 月 2 日）。

2、鲁亚洲，男，1973 年 7 月出生，中国籍贯，无境外永久居留权，本科学历。1990 年 9 月至 1994 年 7 月就读于贵州广播电视大学法律专业。1994 年 7 月至 1999 年 4 月就职于贵阳仪器仪表工业公司永青示波器厂成套科任技术员、销售员；1999 年 5 月至 2001 年 12 月就职于贵阳仪器仪表工业公司永青示波器厂市场部任副部长；2002 年 1 月至 2003 年 11 月就职于贵阳仪器仪表工业公司永青示波器厂市场部（主持成套工作）任部长；2003 年 12 月至 2005 年 10 月就职于贵阳仪器仪表工业公司永青示波器厂任厂长助理兼任成套科科长；2005 年 11 月至 2009 年 6 月就职于贵阳仪器仪表工业公司永青示波器厂任副厂长、党委委员；2009 年 7 月至 2011 年 4 月就职于贵阳永青任董事、副总经理、党委委员；2011 年 5 月至 2014 年 1 月就职于贵阳华昊科技有限公司任总经理，2014 年 2 月至今就职于贵阳永青任总经理助理，2016 年 3 月至今任贵州新能源开发投资股份有限公司董事。现任公司董事，任期三年（自 2016 年 11 月 3 日至 2019 年 11 月 2 日）。

3、任少锋，男，1983 年 1 月出生，中国籍贯，无境外永久居留权，博士学历。2002 年 9 月至 2006 年 7 月就读于武汉理工大学计算机科学与技术专业；2006 年 9 月至 2009 年 6 月就读于武汉理工大学采矿工程专业；2009 年 9 月至 2012 年 6 月就读于武汉理工大学采矿工程专业。2012 年 7 月至 2014 年 2 月就职于山东黄金矿业（莱州）有限公司任采矿技术员；2014 年 3 月至 2015 年 7 月就职于西南能矿集团股份有限公司任高级专业人才；2015 年 7 月至今就职于贵州省能矿产业投资基金管理有限公司任副总经理。现任公司董事，任期三年（自 2016 年 11 月 3 日至 2019 年 11 月 2 日）。

4、岳怡，女，1982 年 1 月出生，中国籍贯，无境外永久居留权，研究生学历。2000 年 9 月至 2004 年 7 月就读于重庆理工大学会计学专业；2004 年 8 月至 2005 年 8 月在家学习；2005 年 9 月至 2007 年 11 月就读于澳洲莫纳什大学会计学专业。2013 年 1 月至 2014 年 1 月就职于四川聚信发展股权投资基金管理有限公司任风险经理；2014 年 2 月至 2016 年 3 月至今就职于贵州省能矿产业投资基金管理有限公司任副总经理。现任公司董事，任期三年（自 2016 年 11 月 3 日至 2019 年 11 月 2 日）。

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	15	15
生产人员	0	0
业务人员	7	7
技术人员	14	14
财务人员	3	3
员工总计	39	39

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	30	30
专科	4	4
专科以下	3	3

员工总计	39	39
------	----	----

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：

2016 年公司在职工有 38 人，其中：总经办 6 人、行政人事部 6 人（含专职驾驶员 3 人）、财务管理部 3 人、市场发展部 3 人、技术开发部 3 人、建筑节能事业部 3 人、工业节能事业部 2 人、重点项目事业部 3 人、工程运营部 8 人。2016 年离职 5 人，入职 5 人。

招聘方面，2016 年办理新入职人员 5 人，其中财务专业人才 1 名、项目运营管理人才 1 名。公司通过与智联招聘、贵阳市人才招聘网站合作外，还参加一些大型招聘会或专场招聘会，对求职人员进行人才测评，严把入职关，力求把最合适的人员放到最合适的岗位，基本满足公司的生产及发展需要。

员工薪酬方面，为激发员工的工作热情，促进员工工作积极性和主动性，2016 年根据贵州新能源发（2016）12 号文件规定，对公司员工进行季度考核，保证公司总体目标任务的实现。

培训方面，从“培训需求、培训规划制定、培训的实施”这三个步骤展开，并根据不同的需求进行员工培训，如：新员工的入职培训，职能培训，各阶层培训等。建立多样化的培训方式，从影像培训，外聘培训公司、以及在需要的前提下外出培训等方式开展培训工作，以实现公司与员工同步发展进步。

（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	2	2	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

刘际均先生，为公司董事会成员，基本情况详见董事、监事、高级管理人员情况。

王志中先生：1984 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士学历，注册动力工程师。2003 年 9 月至 2007 年 7 月在景德镇陶瓷学院学习，热能与动力工程专业；2007 年 9 月至 2010 年 7 月在景德镇陶瓷学院学习，热能与动力工程专业热工信号处理与自动化方向。2010 年 11 月至 2013 年 12 月在广东省金叶烟草薄片技术开发有限公司担任热能工程师，2013 年 12 月至今在贵州新能源开发投资股份有限公司任技术开发部经理。

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	否
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	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、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。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，并形成包括《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》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》等在内的一系列管理制度。报告期内，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。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

公司董事会认为，目前公司业务、管理机构部门健全；责、权明确；会计制度健全；公司员工具备必要的知识水平和业务技能；对各项业务活动的程序规范了清晰的操作流程。公司现有的治理机制能为所有股东提供合适的保障，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构部门和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

公司 2016 年 10 月 18 日召开的第一届董事会第十八次会议及 2016 年 11 月 3 次召开的 2016 年第八次临时股东大会会议，审议通过了《贵州新能源开发投资股份有限公司章程》，同意修改公司章程中注册资本为 9566.2102 万元。

（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	11	首届董事会第七次会议审议《关于追认公司 2015 年度与湖南大禹热能设备有限公司发生关

		联交易的议案》、《关于追认公司 2015 年度与贵阳永青仪电科技有限公司发生关联交易的议案》、《关于追认公司 2015 年度与北京世纪京能科技有限公司发生关联交易的议案》、《关于追认公司 2015 年度与贵州贵磷矿业开发投资公司发生关联借款的议案》、《关于公司 2015 年度暂不进行利润分配的议案》；第一届董事会第十三次会议审议《关于开展申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关工作的议案》、《关于聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）、北京中天华资产评估有限责任公司为公司提供审计和评估服务的议案》、《关于聘请申万宏源证券有限公司作为公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的专项顾问的议案》、《关于聘请北京市中银（贵阳）律师事务所作为公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的专项法律顾问的议案》；第一届董事会第十四次会议审议《关于增加公司注册资本的议案》；第一届董事会第十五次会议审议《关于增加注册资本及确定增资方案的议案》；第一届董事会第十六次会议审议《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统进行协议转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌及转让相关事宜的议案》；第一届董事会第十八次会议审议《贵州新能源开发投资股份有限公司章程》等，及《关于提请股东大会选举公司第二届董事会成员的议案》、《关于提请股东大会选举公司第二届监事会成员的议案》
监事会	1	审议公司董事会、股东会相关议案议程的合规合法性
股东大会	8	2016 年度股东大会第二次会议审议《关于追认公司 2015 年度与湖南大禹热能设备有限公司发生关联交易的议案》、《关于追认公司 2015 年度与贵阳永青仪电科技有限公司发生关联交易的议案》、《关于追认公司 2015 年度与北京世纪京能科技有限公司发生关联交易的议案》、《关于追认公司 2015 年度与贵州贵磷矿业开发投资有限公司发生关联借款的议案》、《公司 2015 年度暂不进行利润分配的方案》；2016 年第三次临时股东大会审议《关于开展申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关工作的议

		案》、《关于聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）、北京中天华资产评估有限责任公司为公司提供审计和评估服务的议案》、《关于聘请申万宏源证券有限公司作为公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的专项顾问的议案》、《关于聘请北京市中银（贵阳）律师事务所作为公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的专项法律顾问的议案》；2016 年第四次临时股东大会审议《关于公司增加注册资本的议案》；2016 年第五次临时股东大会审议《关于公司注册资本与实收资本保持一致的议案》、2016 年第六次临时股东大会审议《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统进行协议转让的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌及转让相关事宜的议案》；2016 年第七次临时股东大会审议《关于增加注册资本及确定增资方案的议案》；2016 年第八次临时股东大会审议《贵州新能源开发投资股份有限公司章程》议案等。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，历次董事会会议、股东大会会议、监事会会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。

（三）公司治理改进情况

公司严格按照《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、相互制约的科学有效的工作机制。同时公司及时有效的听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司经营需要不断改进公司治理水平，具体体现在：

- 1、公司积极加强对管理层的学习培训，提升管理层的专业技能与职业素养；
- 2、公司严格参照会计准则与税务部门要求，优化财务部门的工作流程与标准，提升了公司财务风险控制能力与规范性。
- 3、报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规要求履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、“三重一大”及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规要求。
- 4、各岗位制订相应的标准操作流程，规范了各岗位审批权限及风险控制点。

（四）投资者关系管理情况

日常工作中，公司通过电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流，充分保证投资者的知情权益，确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参加监督公司各项事务，本年度内监事会未发现公司存在风险，报告期内对公司的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，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）业务独立性

公司拥有独立完整的业务操作体系，公司对生产经营所需的办公场地等拥有合法的使用权，没有产权争议。公司具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况。截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事与公司可能存在同业竞争的业务。

（二）资产独立性

公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营。公司目前生产经营必需的办公设备、商标、专利技术及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东及其控制的其他公司共用的情况。截至本说明书签署之日，公司股东、实际控制人及其控制的企业法人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

（三）人员独立性

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东及其关联人严格分离。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形；公司核心技术人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

（四）财务独立性

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合公司自身情况，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。公司在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金、资产等被股东占用的情况，也未用自身资产或信用为股东及其控制的企业提供担保，或将所取得的借款、授信额度转借予股东使用的情况。

（五）机构独立性

公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构。

公司具有独立的经营和办公场所，完全独立于控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，机构设置和生产经营活动不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。

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

报告期内，公司进一步加强了预算和成本核算的执行，健全了财务监督和管理制度，化解会计核算工作中存在的风险，报告期内财务运行情况良好。

（一）内部控制制度建设情况

公司已逐步建立健全股东大会、董事会及监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各类规章制度齐全，主要有：《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》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》等，通过上述组织机构的建立和相关制度的实施，公司已经逐步建立健全了能够保证中小股东充分行使权利的公司治理结构。

公司能够依照《公司法》和公司章程等相关规定，并按照“三会”议事规则等公司制度规范运行。公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度的规范执行，重视加强内部规章制度的完整性以及制度执行的有效性。

1、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。

2、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。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司成立风控委员会，紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、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。

（二）董事会对公司内部控制的说明

公司董事会认为，公司现行的内控制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到了有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。

今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格按照真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制年报。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。为进一步提高公司规范运作水平，加大对年度报告信息披露相关责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据有关法律、法规、规定及《公司章程》，公司及时制定了《信息披露管理办法》等制度，预防年度报告重大差错的发生。同时，公司要求各部门工作人员对其提供资料的真实性、准确性、完整性和及时性承担直接责任；如年报信息披露发生重大差错，公司除追究导致年报信息披露发生重大差错的直接相关人员的责任外，董事长、总经理、董事会秘书、财务负责人对公司财务报告承担主要责任。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZA15112 号
审计机构名称	立信会计师事务所
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2017 年 5 月 26 日
注册会计师姓名	王小明 洪琳
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1 年
审计报告正文： 审 计 报 告 信会师报字[2017]第 ZA15112 号 贵州新能源开发投资股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的贵州新能源开发投资股份有限公司（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。

立信会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一七年五月二十六日

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
流动资产：	-		
货币资金	（一）	1,138,629.92	232,385.22
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	（二）	-	-
应收账款	（三）	31,228,241.92	11,078,837.50
预付款项	（四）	9,789,250.55	35,022,727.52
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(五)	249,333.77	1,243,067.72
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(六)	2,586,283.46	0.00
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	(七)	543,169.57	2,046,850.20
流动资产合计	-	45,534,909.19	49,623,868.16
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(八)	1,325,697.75	1,636,366.46
在建工程	(九)	16,683,149.15	25,430,348.19
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	(十)	79,756.36	15,752.78
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	(十一)	120,284,527.35	66,695,455.55
非流动资产合计	-	138,373,130.61	93,777,922.98
资产总计	-	183,908,039.80	143,401,791.14
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
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	(十二)	22,248,647.73	21,745,785.99
预收款项	(十三)	2,147,819.49	1,607,678.49

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(十四)	-	-
应交税费	(十五)	16,874.07	9,725.53
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(十六)	40,137,285.64	69,509,282.24
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	-	64,550,626.93	92,872,472.25
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	(十七)	7,833,333.32	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	7,833,333.32	-
负债合计	-	72,383,960.25	92,872,472.25
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	(十八)	95,662,102.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(十九)	4,337,899.69	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(二十)	1,152,416.04	52,940.14
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(二十一)	10,371,661.82	476,378.75
归属于母公司所有者权益合计	-	111,524,079.55	50,529,318.89

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	111,524,079.55	50,529,318.89
负债和所有者权益总计	-	183,908,039.80	143,401,791.14

法定代表人：郑皓峰 主管会计工作负责人：__ 会计机构负责人：__

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(二十二)	35,644,713.02	15,240,383.69
其中：营业收入	(二十二)	35,644,713.02	15,240,383.69
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	(二十二)	15,307,414.36	7,279,622.37
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	(二十三)	-	7,289.56
销售费用	(二十四)	2,183,990.67	2,663,441.71
管理费用	(二十五)	4,744,575.80	4,177,302.66
财务费用	(二十六)	1,206,265.06	-36,275.36
资产减值损失	(二十七)	1,374,474.84	508,574.59
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）	(二十八)	-	50,411.00
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）	-	10,827,992.29	690,839.16
加：营业外收入	(二十九)	166,766.68	512,079.13
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	10,994,758.97	1,202,918.29
减：所得税费用	-	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	10,994,758.97	1,202,918.29
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

归属于母公司所有者的净利润	-	10,994,758.97	1,202,918.29
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	10,994,758.97	1,202,918.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
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	-	0.18	0.02
（二）稀释每股收益	-	0.18	0.02

法定代表人：郑皓峰 主管会计工作负责人：___ 会计机构负责人：___

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	12,847,236.36	8,128,239.00
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	-	-	-

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

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	(三十、1)	9,171,279.09	1,293,186.38
经营活动现金流入小计	-	22,018,515.45	9,421,425.38
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,369,000.13	2,763,287.77
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	-	4,371,832.32	4,130,924.41
支付的各项税费	-	3,613.45	49,872.32
支付其他与经营活动有关的现金	(三十、2)	3,587,346.72	3,955,593.33
经营活动现金流出小计	-	11,331,792.62	10,899,677.83
经营活动产生的现金流量净额	-	10,686,722.83	-1,478,252.45
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	50,411.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	8,050,411.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	29,780,479.82	75,919,041.76
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	29,780,479.82	75,919,041.76
投资活动产生的现金流量净额	-	-29,780,479.82	-67,868,630.76
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	50,000,001.69	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十、5)	6,500,000.00	62,250,000.00
筹资活动现金流入小计	-	56,500,001.69	62,250,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	(三十、6)	36,500,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	36,500,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	20,000,001.69	62,250,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

五、现金及现金等价物净增加额	-	906,244.70	-7,096,883.21
加：期初现金及现金等价物余额	-	232,385.22	7,329,268.43
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,138,629.92	232,385.22

法定代表人： 郑皓峰 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

(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	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	52,940.14	-	476,378.75	-	50,529,318.89
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	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	52,940.14	-	476,378.75	-	50,529,318.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,662,102.00	-	-	-	4,337,899.69	-	-	-	1,099,475.90	-	9,895,283.07	-	60,994,760.66
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,994,758.97	-	10,994,758.97
（二）所有者投入和减少资本	45,662,102.00	-	-	-	4,337,899.69	-	-	-	-	-	-	-	50,000,001.69
1. 股东投入的普通股	45,662,102.00	-	-	-	4,337,899.69	-	-	-	-	-	-	-	50,000,001.69
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,099,475.90	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,099,475.90	-	-	-	-
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	95,662,102.00	-	-	-	4,337,899.69	-	-	-	1,152,416.04	-	10,371,661.82	-	111,524,079.55

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

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	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-673,599.40	-	49,326,400.60
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	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-673,599.40	-	49,326,400.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	52,940.14	-	1,149,978.15	-	1,202,918.29
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,202,918.29	-	1,202,918.29
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	52,940.14	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	52,940.14	-	-	-	-
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、本年年末余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	52,940.14	-	476,378.75	-	50,529,318.89

法定代表人：郑皓峰 主管会计工作负责人：___ 会计机构负责人：_

贵州新能源开发投资股份有限公司

二〇一六年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 贵州新能源开发投资股份有限公司

成立时间: 2013 年 9 月 27 日

注册地址: 贵州省贵阳市观山湖区人民政府行政办公楼 26 层 157 号房

注册资本: 人民币 9566.2102 万元

统一社会信用代码: 91520190078486557Q

法定代表人: 郑皓峰

(二) 公司行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质: 投资行业

公司经营范围: 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。

章程、协议、申请书记载的经营范围: 销售新能源节能设备及材料; 新能源投资; 新能源开发利用; 工业节能减排; 工业废气余热利用; 新能源技术研发; 新能源产品研发; 无形资产转让; 水、地源热泵、热源塔热泵、空气源热泵、太阳能技术的开发及应用。(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)

(三) 公司历史沿革

2013 年 9 月 25 日, 依据贵州新能源开发投资股份有限公司(以下简称: “公司”或“本公司”)发起人协议贵阳矿业开发投资股份有限公司与北京世纪京能科技有限公司、贵阳永青仪电科技有限公司、贵州华工工具注塑有限公司首次实缴资本共计 3000 万元, 全部以货币缴付至

本公司验资银行账户。并由贵阳天虹会计师事务所有限公司于 2013 年 9 月 26 日出具筑天虹验字 2013 第 250 号验资报告。

2014 年 1 月 15 日-4 月 18 日，贵阳矿业开发投资股份有限公司与北京世纪京能科技有限公司、贵阳永青仪电科技有限公司、贵州华工工具注塑有限公司分别第二次缴纳注资款 980 万元、720 万元、200 万元、100 万元，实缴资本共计 2000 万元，全部以货币缴付至本公司验资银行账户。累计实缴资本 5000 万元。并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）贵州分所于 2016 年 11 月 1 日出具信会师贵报字[2016]第 20221 号验资核验报告。

2016 年 9 月 28 日公司召开第一届董事会第十七次会议、2016 年 9 月 29 日签订的《贵州新能源开发投资股份有限公司增资扩股协议》和 2016 年 10 月 14 日召开的 2016 年第七次临时股东大会决议，公司总股本由 50,000,000 股增加至 95,662,102 股，新增股份数为 45,662,102 股，每股价格为人民币 1.095 元，合计认缴出资额为人民币 50,000,001.69 元，变更后的注册资本为人民币 95,662,102.00 元。全部以货币缴付至本公司验资银行账户。并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）贵州分所于 2016 年 11 月 29 日出具信会师贵报字[2016]第 20233 号验资报告。

至此，股东贵阳矿业开发投资股份有限公司持股 24,500,000 股，占股本总数 25.611%；股东北京世纪京能科技有限公司持股 18,000,000 股，占股本总数 18.816%；股东贵阳川黔达源投资企业（有限合伙）持股 16,438,356 股，占股本总数 17.184%；股东贵阳川黔鸿源投资企业（有限合伙）持股 14,611,874 股，占股本总数 15.275%；股东贵阳川黔利源投资企业（有限合伙）持股 14,611,872 股，占股本总数 15.274%；股东贵阳永青仪电科技有限公司持股 5,000,000 股，占股本总数 5.227%；股东贵州华工工具注塑有限公司持股 2,500,000 股，占股本总数 2.613%。

(四) 财务报表批准

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 5 月 26 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

(2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，结合公司具体情况，披露公司金融资产（不含应收款项）减值测试方法。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独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:

单项金额重大的判断依据	应收账款:指单笔金额为 100 万元以上的客户应收款项
或金额标准	其他应收款:指单笔金额为 100 万元以上的客户应收款项
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,如有客观证据表明其已发生减值,按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,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	公司对合并范围内关联方应收账款、其他应收款不计提坏账

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

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）	5.00	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2—3 年（含 3 年）	20.00	20.00
3—4 年（含 4 年）	30.00	30.00
4—5 年（含 5 年）	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独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结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

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：周转材料、库存商品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

(十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

- （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发

行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债

或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业供给经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	30		3.33
机器设备	年限平均法	2-10		10-50
电子设备	年限平均法	2-5		20-50
运输设备	年限平均法	4-8		12.5-25
其他设备	年限平均法	2-5		20-50

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的

前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	30 年、50 年	土地使用权证及合同使用期限
专利权	10 年	专利权证及合同使用期限
办公软件	10 年	会计政策规定不超过 10 年

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（二十）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为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。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

根据收益年限确定。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内

将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率

计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十四) 股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具

条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。初始采用权益结算的股份模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注五“二十四、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

(二十五)收入

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 工业节能项目收入确认原则

本公司根据客户需要及特点，与用户签订合同能源管理（合同）。在合同约定建设期限内为客户进行节能设计以及节能设备安装工程。由于公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，故不确认建造服务收入。待工程完成并通过本公司验收以及第三方结算后，项目进入合同约定节能效益分享期。分享期内，客户每月依据实际节能效益出具财务结算单据，双方确认时确认收入。

3、 建筑节能项目收入确认原则

本公司根据各类大中专院校校方需要及学生人数特点，与用户签订项目投资合作协议。在协议约定建设期限内为校方进行冷热水系统和供暖系统的设计以及设备安装工程。由

于公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，故不确认建造服务收入。待工程完成并通过本公司验收以及第三方结算后，项目进入合同约定收费期。收费期内，每月依据校方提供用水量与本公司进行结算，双方确认时确认收入。

(二十六) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

2、 确认时点

实际取得政府补助时确认。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）企业能够满足政府补助所附条件；
- （2）企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

- （1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确

认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：

（1）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

（2）不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳

税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十八) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(三十) 其他重要会计政策和会计估计

无

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	第二届董事会第四次会议审议通过了《关于执行财政部（财会〔2016〕22 号）“财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知”》的议案	税金及附加

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

(二) 税收优惠

公司根据财税[2009]166 号关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知和财税（2010）110 号关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问

题的通知以及黔发改环资（2014）1582 号，于 2016 年 12 月 31 日经贵阳市观山湖区国家税务局认定享受合同能源管理项目免征增值税和所得税。

五、 财务报表项目注释

（一） 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	1,314.91	929.70
银行存款	1,137,315.01	231,455.52
其他货币资金		
合 计	1,138,629.92	232,385.22
其中：存放在境外的款项总额		

截至 2016 年 12 月 31 日无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

（二） 应收票据

1、 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
合 计		

2、 期末公司已质押的应收票据：无

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,800,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	1,800,000.00	

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无

5、 其他说明：无

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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										
组合 1：按账龄分析法计提	33,319,322.71	100.00	2,091,080.79	6.28	31,228,241.92	11,783,026.00	100.00	704,188.50	5.98	11,078,837.50
小 计	33,319,322.71	100.00	2,091,080.79	6.28	31,228,241.92	11,783,026.00	100.00	704,188.50	5.98	11,078,837.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合 计	33,319,322.71	100.00	2,091,080.79		31,228,241.92	11,783,026.00	100.00	704,188.50		11,078,837.50

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（含 1 年）	25,278,517.71	1,263,925.89	5.00
1—2 年（含 2 年）	7,810,061.00	781,006.10	10.00
2—3 年（含 3 年）	230,744.00	46,148.80	20.00
3—4 年（含 4 年）			
4—5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合 计	33,319,322.71	2,091,080.79	

确定该组合依据的说明：确定该组合依据的说明详见附注三、（十一）

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,632,130.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 245,237.75 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况：无

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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
贵州水城矿业股份有限公司汪家寨洗煤厂	28,570,960.00	85.75	1,853,662.65
贵州盘江精煤股份有限公司火铺矸石发电厂	2,100,000.00	6.30	105,000.00
贵州财经大学商务学院（惠水校区）项目	854,671.99	2.57	42,733.60
毕节市幼儿师范学校	800,000.00	2.40	40,000.00
湘西民族职业技术学院	249,795.00	0.75	12,489.75
合 计	32,575,426.99	97.77	2,053,886.00

5、 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

6、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

7、 其他说明：无

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	8,578,506.41	87.63	35,022,727.52	100.00
1—2 年（含 2 年）	1,210,744.14	12.37		
2—3 年（含 3 年）				
3 年以上				
合 计	9,789,250.55	100.00	35,022,727.52	100.00

2、账龄超过一年的重要预付款项

项 目	期末余额	未及时结算的原因
桂林善水能源科技有限公司	399,807.00	工程尚未完工
合 计	399,807.00	

3、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例
浙江洁能环保机械有限公司	5,335,000.00	54.50
湖南东沅环保科技有限公司	1,580,000.00	16.14
湖南大禹热能设备有限公司	505,028.46	5.16
贵州发展建设工程有限公司红果分公司	408,000.00	4.17
桂林善水能源科技有限公司	399,807.00	4.08
合 计	8,227,835.46	84.05

3、 其他说明：无

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		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										
组合 1：按账龄分析法计提	108,881.00	40.26	21,134.55	7.81	87,746.45	562,770.00	44.08	33,552.00	2.63	529,218.00
组合 2：备用金及有确凿证据能收回的款项	161,587.32	59.74			161,587.32	713,849.72	55.92			713,849.72
小 计	270,468.32	100.00	21,134.55	7.81	249,333.77	1,276,619.72	100.00	33,552.00	2.63	1,243,067.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	270,468.32	100.00	21,134.55		249,333.77	1,276,619.72	100.00	33,552.00		1,243,067.72

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（含 1 年）	6,111.00	305.55	5.00
1—2 年（含 2 年）			
2—3 年（含 3 年）	100,020.00	20,004.00	20.00
3—4 年（含 4 年）	2,750.00	825.00	30.00
4—5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合 计	108,881.00	21,134.55	

确定该组合依据的说明：确定该组合依据的说明详见附注三、（十一）

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
备用金	161,587.32		
合 计	161,587.32		

确定该组合依据的说明：确定该组合依据的说明详见附注三、（十一）

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,582.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 23,000.00 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况：无

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	104,770.00	560,000.00
备用金	161,587.32	713,849.72
其他	4,111.00	2,770.00
合 计	270,468.32	1,276,619.72

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	款项性质	与本公司关系	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
毕节职业技术学院	保证金	非关联方	100,000.00	2-3 年	36.97	20,000.00
韩军	备用金	非关联方	48,139.32	1 年以内	17.80	
杜浪涛	备用金	非关联方	34,474.00	1 年以内	12.75	
周彦娜	备用金	非关联方	33,000.00	1 年以内	12.20	
任伟	备用金	非关联方	10,000.00	1 年以内	3.70	
合 计			225,613.32		83.42	20,000.00

6、 涉及政府补助的应收款项：无

7、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8、 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无

9、 其他说明：无

(六) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	189,878.65		189,878.65			
工程施工	2,396,404.81		2,396,404.81			
合 计	2,586,283.46		2,586,283.46			

2、 存货跌价准备：无

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

4、 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	2,396,404.81
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	2,396,404.81

5、 其他说明：无

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	543,169.57	2,046,850.20
合 计	543,169.57	2,046,850.20

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项 目	运输设备	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值				
（1）年初余额	1,644,132.42	320,280.42	234,064.41	2,198,477.25
（2）本期增加金额		6215.38		6,215.38
—购置		6215.38		6,215.38
（3）本期减少金额				
—处置或报废				
（4）期末余额	1,644,132.42	326,495.80	234,064.41	2,204,692.63
2. 累计折旧				

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

(1) 年初余额	391,039.23	99,956.34	71,115.22	562,110.79
(2) 本期增加金额	205,516.68	64,554.25	46,813.16	316,884.09
一计提	205,516.68	64,554.25	46,813.16	316,884.09
(3) 本期减少金额				
一处置或报废				
(4) 期末余额	596,555.91	164,510.59	117,928.38	878,994.88
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
一计提				
(3) 本期减少金额				
一处置或报废				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	1,047,576.51	161,985.21	116,136.03	1,325,697.75
(2) 年初账面价值	1,253,093.19	220,324.08	162,949.19	1,636,366.46

2、 暂时闲置的固定资产：无

3、 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

4、 通过经营租赁租出的固定资产情况：无

5、 未办妥产权证书的固定资产情况：无

6、 其他说明：无

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业节能项目	15,668,699.43		15,668,699.43	21,789,619.47		21,789,619.47
建筑节能项目	1,014,449.72		1,014,449.72	1,152,177.48		1,152,177.48
工程总承包项目				2,488,551.24		2,488,551.24
合 计	16,683,149.15		16,683,149.15	25,430,348.19		25,430,348.19

2、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转出金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
火铺电厂锅炉改造项目（1、2 号锅炉）	56,857,339.73	21,789,619.47	40,794,613.99	62,584,233.46		-	110.07	100.00	7,874,013.58	3,872,750.00	6.28	自筹
火铺电厂锅炉改造项目（3 锅炉）	33,303,586.86		15,668,699.43			15,668,699.43	47.05	47.05				自筹
合 计	123,464,513.45	21,789,619.47	56,463,313.42	62,584,233.46		15,668,699.43	/	/				

3、本期计提在建工程减值准备情况：无

4、其他说明：无

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	专利权	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	15,900.00	15,900.00
(2) 本期增加金额	75,000.00	75,000.00
—购置	75,000.00	75,000.00
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	90,900.00	90,900.00
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	147.22	147.22
(2) 本期增加金额	10,996.42	10,996.42
—计提	10,996.42	10,996.42
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	11,143.64	11,143.64
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	79,756.36	79,756.36
(2) 年初账面价值	15,752.78	15,752.78

截止 2016 年 12 月 31 日，期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

2、未办妥产权证书的土地使用权情况：无

3、其他说明：无

(十一) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
项目投资成本（注）	120,284,527.35	66,695,455.55
合 计	120,284,527.35	66,695,455.55

2、重要投资项目本期变动情况

重项目名称	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
火铺电厂锅炉（1、2 号锅炉）改造投资项目		59,107,331.60		59,107,331.60
六盘水汪家寨洗煤厂锅炉改造投资项目成	35,652,233.14		5,357,323.71	30,294,909.43
贵州大学西校区学生公寓空气能热水系统、卫生热水末端系统投资项目	5,766,071.22		568,497.86	5,197,573.36
毕节市卫生学校学生宿舍热水投资项目	4,296,136.13	3,816.76		4,299,952.89
毕节市幼儿师范高等专科学校热水投资项目	4,073,846.00		671,893.55	3,401,952.45
湘西民族职业技术学院热水投资项目成本为	3,823,500.33		322,307.67	3,501,192.66
合 计	53,611,786.82	59,111,148.36	6,920,022.79	105,802,912.39

(十二) 应付账款

1、应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
设备款	3,110,811.84	4,384,755.45
工程款	18,029,776.89	15,930,293.66
其他	1,108,059.00	1,430,736.88
合 计	22,248,647.73	21,745,785.99

2、账龄超过一年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北环科除尘设备有限公司	2,838,000.00	工程尚未完工
湖南东沅环保设备有限公司	2,728,288.00	工程尚未完工
江苏海雷德蒙新能源有限公司	1,589,659.80	工程尚未完工
合 计	7,155,947.80	/

3、其他说明：无

(十三) 预收款项

1、预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
建筑节能项目	2,147,819.49	1,607,678.49
合 计	2,147,819.49	1,607,678.49

2、账龄超过一年的重要预收款项：无

3、其他说明：无

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		4,570,865.96	4,570,865.96	
离职后福利-设定提存计划		201,666.06	201,666.06	
合 计		4,772,532.02	4,772,532.02	

2、短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		3,785,210.23	3,785,210.23	
(2) 职工福利费		212,816.00	212,816.00	

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

(3) 社会保险费		136,949.59	136,949.59	
其中：医疗保险费		127,040.50	127,040.50	
工伤保险费		5,070.69	5,070.69	
生育保险费		4,838.40	4,838.40	
(4) 住房公积金		356,699.00	356,699.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		79,191.14	79,191.14	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合 计		4,570,865.96	4,570,865.96	

3、设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		189,656.58	189,656.58	
失业保险费		12,009.48	12,009.48	
合 计		201,666.06	201,666.06	

4、其他说明：无

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
个人所得税	16,874.07	8,663.83
价调基金		1,061.70
合 计	16,874.07	9,725.53

(十六) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
借款	35,916,379.17	65,060,245.83
保证金	3,420,000.00	3,820,964.37
个人往来款	708,334.32	548,043.96
其他	92,572.15	80,028.08

合 计	40,137,285.64	69,509,282.24
-----	---------------	---------------

2、账龄超过一年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵阳矿业开发投资股份有限公司	33,409,833.33	借款未到期
浙江洁能环保机械有限公司	1,500,000.00	工程保证金
河北环科除尘设备有限公司	1,188,000.00	工程保证金
贵州华工工具注塑有限公司	235,412.50	借款未到期
合 计	36,333,245.83	

3、其他说明：无

(十七) 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		8,000,000.00	166,666.68	7,833,333.32	财政补助
合 计		8,000,000.00	166,666.68	7,833,333.32	/

涉及政府补助的项目

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
贵阳市观山湖区发展和改革委员会火铺项目中 央基建投资资金		8,000,000.00	166,666.68		7,833,333.32	与资产相关
合 计		8,000,000.00	166,666.68		7,833,333.32	

(十八) 股本

项 目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	50,000,000.00	45,662,102.00				45,662,102.00	95,662,102.00

本公司股本变化情况见附注一（三）公司历史沿革。

(十九) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		4,337,899.69		4,337,899.69
其他资本公积				
合 计		4,337,899.69		4,337,899.69

注：2016 年 9 月 28 日公司召开第一届董事会第十七次会议、2016 年 9 月 29 日签订的《贵州新能源开发投资股份有限公司增资扩股协议》和 2016 年 10 月 14 日召开的 2016 年第七次临时股东大会决议，公司总股本由 50,000,000 股增加至 95,662,102 股，新增股份数为 45,662,102 股，每股价格为人民币 1.095 元，合计认缴出资额为人民币 50,000,001.69 元，其中计入实收资本（股本）为人民币 45,662,102.00 元，计入资本公积-股本溢价为人民币 4,337,899.69 元。

(二十) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,940.14	1,099,475.90		1,152,416.04
合 计	52,940.14	1,099,475.90		1,152,416.04

盈余公积本期增减变动情况说明：提取法定盈余公积。

(二十一) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	476,378.75	-673,599.40
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	476,378.75	-673,599.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,994,758.97	1,202,918.29
减：提取法定盈余公积	1,099,475.90	52,940.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	10,371,661.82	476,378.75

(二十二) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,644,713.02	15,307,414.36	15,240,383.69	7,279,622.37
其他业务				
合 计	35,644,713.02	15,307,414.36	15,240,383.69	7,279,622.37

(二十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
价调基金		7,289.56
合 计		7,289.56

(二十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,632,576.18	1,918,932.93
办公差旅费	140,571.20	227,009.42
业务招待费	29,043.00	66,171.60
其他	381,800.29	451,327.76
合 计	2,183,990.67	2,663,441.71

(二十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,241,373.41	2,382,753.10
办公费	254,751.10	293,649.05
业务招待费	149,763.60	44,317.10
折旧及摊销	179,812.24	142,843.66
税金	9,900.00	16,644.92
技术研发费	51,470.79	133,586.36
其他	185,750.46	1,163,508.47
合 计	4,744,575.80	4,177,302.66

(二十六) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,191,072.75	
减：利息收入	10,788.70	41,896.43
手续费及其他	25,981.01	5,621.07
合 计	1,206,265.06	-36,275.36

(二十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,374,474.84	508,574.59
合 计	1,374,474.84	508,574.59

(二十八) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
法人理财产品收益		50,411.00
合 计		50,411.00

(二十九) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	166,666.68	70,000.00	
其他	100.00	442,079.13	100.00
合 计	166,766.68	512,079.13	100.00

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
火铺矸石电厂循环流化床锅炉及环保设施综合改造投资项目（注）	166,666.68		与资产相关
合 计	166,666.68		/

注：依据贵州省财政厅下达黔财建[2016]178 号文关于《贵州省财政厅关于下达 2016 年资源节约循环利用重点工程（第二批）中央基建投资预算的通知》，根据《财政部关于下达 2016 年资源节约循环利用重点工程（第二批）中央基建投资预算（拨款）的通知》（财建[2016]597 号）精神以及黔发改投资[2016]1077 号关于《省发展改革委关于下达贵州省资源节约循环利用重点工程 2016 年中央预算内投资计划（第二批）的通知》，下达 2016 年中央基建投资预算 800 万元用于火铺矸石电厂循环流化床锅炉及环保设施综合改造投资项目建设。

(三十) 现金流量表项目

1、收到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
保证金退回	570,000.00	878,964.37
收员工退回备用金	554,517.07	150,151.30

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

利息收入	10,788.70	41,896.43
政府补助	8,000,000.00	70,000.00
往来款	35,973.32	152,174.28
合 计	9,171,279.09	1,293,186.38

2、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
保证金	370,964.37	930,000.00
管理费用	1,628,587.97	481,749.07
销售费用	154,453.31	212,078.12
职工往来	1,433,341.07	2,331,766.14
合 计	3,587,346.72	3,955,593.33

3、收到的其他与投资活动有关的现金：无

4、支付的其他与投资活动有关的现金：无

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
西南能矿集团股份有限公司借款		30,000,000.00
贵州贵磷矿业开发投资有限公司借款	4,500,000.00	32,000,000.00
贵州华工工具注塑有限公司借款		250,000.00
北京世纪京能科技有限公司借款	2,000,000.00	
合 计	6,500,000.00	62,250,000.00

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
西南能矿集团股份有限公司借款	30,000,000.00	
北京世纪京能科技有限公司借款	2,000,000.00	
贵州贵磷矿业开发投资有限公司借款	4,500,000.00	
合 计	36,500,000.00	

(三十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,994,758.97	1,202,918.29
加：资产减值准备	1,374,474.84	508,574.59
固定资产等折旧	316,884.09	313,529.13
无形资产摊销	10,996.42	147.22
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）		
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）	1,191,017.75	
投资损失（收益以“—”号填列）		-50,411.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
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）	-2,586,283.46	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	6,651,721.45	-5,598,906.07
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-7,266,847.23	2,145,895.39
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	10,686,722.83	-1,478,252.45
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	1,138,629.92	232,385.22
减：现金的期初余额	232,385.22	7,329,268.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

现金及现金等价物净增加额	906,244.70	-7,096,883.21
--------------	------------	---------------

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,138,629.92	232,385.22
其中：库存现金	1,314.91	929.70
可随时用于支付的银行存款	1,137,315.01	231,455.52
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		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	1,138,629.92	232,385.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和 现金等价物		

六、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公 司的持股比例 (%)	母公司对本公 司的表决权比例 (%)
贵阳矿业开发 投资股份有限 公司	贵州省 贵阳市	综合	1,000,000,000.00	25.611	25.611

本公司最终控制方是：西南能矿集团股份有限公司

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
贵州贵磷矿业开发投资有限公司	公司控股股东的投资者控制下的公司
贵阳矿投生态环境治理开发有限公司	公司控股股东的投资者控制下的公司

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

清镇市兴旺矿业有限责任公司	公司控股股东的投资者控制下的公司
贵州省地质矿产资源开发股份有限公司	受同一母公司控制
西能国际投资有限公司	受同一母公司控制
贵州省能矿进出口有限公司	受同一母公司控制
贵州地质矿业国际投资有限公司	受同一母公司控制
贵州西南紫金黄金开发有限公司	受同一母公司控制
贵山（坦桑尼亚）矿业有限公司	受同一母公司控制
贵峰（坦桑尼亚）矿业有限公司	受同一母公司控制
西南能矿建设工程有限公司	受同一母公司控制
贵州能矿勘探工程有限公司	受同一母公司控制
西南能矿建筑工程有限公司	受同一母公司控制
贵州盛世玉业股份有限公司	受同一母公司控制
贵州璞玉工矿贸易有限公司	受同一母公司控制
贵州高速矿业发展有限责任公司	受同一母公司控制
贵州罗甸盛世置业有限责任公司	受同一母公司控制
贵州天然气能源投资股份有限公司	受同一母公司控制
贵州煤层气能源开发有限公司	受同一母公司控制
贵州天然气储运有限公司	受同一母公司控制
贵州天然气综合利用有限公司	受同一母公司控制
贵州省非常规油气资源工程技术研究中心（有限合伙）	受同一母公司控制
六盘水能源投资开发有限公司	受同一母公司控制
遵义播州天然气投资开发有限公司	受同一母公司控制
贵州能矿地热投资股份有限公司	受同一母公司控制
贵州地矿地热投资有限公司	受同一母公司控制
贵州蓬莱温泉实业有限公司	受同一母公司控制
贵州中地大热能科技有限公司	受同一母公司控制
贵州能鑫贸易有限公司	受同一母公司控制
遵义能矿投资股份有限公司	受同一母公司控制
遵义科海建材有限公司	受同一母公司控制
遵义同兴源建材有限公司	受同一母公司控制
贵州能矿锰业集团有限公司	受同一母公司控制
贵州建强锰业有限公司	受同一母公司控制
贵州泰盛房地产开发有限公司	受同一母公司控制

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

贵州建皓热电有限公司	受同一母公司控制
贵州能矿织金磷化工有限公司	受同一母公司控制
贵州锦麟化工有限责任公司	受同一母公司控制
贵州贵安能矿产品电子商务股份有限公司	受同一母公司控制
武汉地大新能源有限公司	公司高管控制下的公司
贵州地大新能源投资有限公司	公司高管控制下的公司
张家界市环宇锅炉有限公司	公司高管控制下的公司
长沙宇阳新能源设备有限公司	公司高管控制下的公司
湖南大禹热能设备有限公司	公司高管控制下的公司
贵州西南鼎盛能源环境科技有限公司	公司曾经的子公司
湖南大西南能源环境科技有限公司	公司高管控制下的公司
贵阳市工业投资（集团）有限公司	持有公司股东股权的公司
中圣恒通财富管理有限公司	持有公司股东股权的公司
贵州省能矿产业投资基金管理有限公司	持有公司股东股权的公司
四川聚信发展股权投资基金管理有限公司	持有公司股东股权的公司
贵州工投五七零八产业园有限公司	持有公司股东股权的公司的子公司
贵阳工投置业业有限公司	持有公司股东股权的公司的子公司
贵阳块数据城市建设有限责任公司	持有公司股东股权的公司的子公司
贵州贵金支付网络服务有限公司	持有公司股东股权的公司的子公司
贵阳合益投资有限公司	持有公司股东股权的公司的子公司
贵阳市工商资产经营管理有限公司	持有公司股东股权的公司的子公司
贵阳新天光电科技有限公司	持有公司股东股权的公司的子公司
贵州机电（集团）有限公司	持有公司股东股权的公司的子公司
贵阳市博源中能实业投资有限公司	持有公司股东股权的公司的子公司
贵阳工投担保有限公司	持有公司股东股权的公司的子公司
贵阳市创业投资有限公司	持有公司股东股权的公司的子公司
贵州贵京投资管理咨询有限公司	持有公司股东股权的公司的子公司
贵阳市引凤高技术产业创业投资基金有限公司	持有公司股东股权的公司的子公司
贵阳卓越智能技术有限责任公司	持有公司股东股权的公司的子公司
贵阳工投生物医药产业创业投资有限公司	持有公司股东股权的公司的子公司
贵州轮胎股份有限公司	持有公司股东股权的公司的子公司

(三) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南大禹热能设备有限公司	学校热水末端系统及直饮水工程款	2,593,747.93	6,048,527.72
北京世纪京能科技有限公司	遵义师范学院项目技术咨询款		168,000.00
贵阳永青仪电科技有限公司	火铺项目 DCS 系统工程款	96,094.02	863,570.00

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

3、关联租赁情况：无

4、关联担保情况：无

5、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
贵州贵磷矿业开发投资有限公司	4,500,000.00	2016.2.2	2016.10.14	
北京世纪京能科技有限公司	2,000,000.00	2016.1.22	2016.12.31	
拆入偿还				
北京世纪京能科技有限公司	2,000,000.00	2016.1.22	2016.12.31	
西南能矿集团股份有限公司	30,000,000.00	2016.10.17	2016.10.17	
贵州贵磷矿业开发投资有限公司	4,500,000.00	2016.2.2	2016.10.14	

6、关联方资产转让、债务重组情况：无

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	湖南大禹热能设备有限公司	505,028.46		1,262,971.00	
	贵阳永青仪电科技有限公司	17,750.00			
其他应收款					
	武汉地大新能源有限公司			30,000.00	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	湖南大禹热能设备有限公司	3,041,743.75	3,823,465.74
	贵阳永青仪电科技有限公司		183,570.00
其他应付款			
	贵阳永青仪电科技有限公司	160,000.00	160,000.00
	贵阳矿业开发投资股份有限公司	35,552,083.34	33,409,833.33
	北京世纪京能科技有限公司	112,200.00	
	贵州华工工具注塑有限公司	252,095.83	250,412.50
	西南能矿集团股份有限公司		31,400,000.00
	湖南大禹热能设备有限公司		50,000.00

(五) 关联方承诺：无

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露或有事项。

八、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项：无

(二) 利润分配情况

经公司 2017 年 5 月 22 日第二届董事会第四次会议决议，通过了 2016 年度利润分配方案。具体为：公司拟以截至股权登记日的总股本为基数，向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金股利 0.348 元，合计派发现金股利 3,329,041.00 元。

上述利润分配预案尚待股东大会通过后实施。

(三) 销售退回：无

(四) 其他资产负债表日后事项说明：无

九、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正：无

(二) 债务重组：无

(三) 资产置换：无

(四) 年金计划：无

(五) 终止经营：无

(六) 分部信息：无

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项：无

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

贵州新能源开发投资股份有限公司
2016 年度报告

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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	100.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合 计	100.00	

(二) 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）	
		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	16.33	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	16.33	0.18	0.18

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董秘办公室