



丹海生态

NEEQ:836654

重庆丹海生态环境股份有限公司

CHONGQING DANHI ECOLOGICAL ENVIROMENT CO.,LTD

年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



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

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况.....	28
第七节	融资及利润分配情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制.....	37
第十一节	财务报告	43

释义

释义项目		释义
本公司、公司、丹海生态、股份公司	指	重庆丹海生态环境股份有限公司
丹海有限、有限公司	指	重庆丹海生态环境实业有限公司(曾用名“重庆丹海实业有限公司”),丹海生态前身
纬海瑞通	指	重庆纬海瑞通投资有限公司
博海瑞通(有限合伙)	指	重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业(有限合伙)
贵州水生态	指	贵州水生态产业发展有限责任公司
西南生态	指	贵州西南生态产业发展有限责任公司
丹海建设	指	贵州丹海建设工程有限公司(曾用名“贵州黔秀建设工程有限公司)
工程研究院	指	重庆生态工程研究院有限公司
安信证券、主办券商	指	安信证券股份有限公司
中审众环、会计师	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
时代九和、律师	指	北京市时代九和律师事务所
华康资产、评估师	指	重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年度
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司

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。

公司负责人黄选海、主管会计工作负责人谢菲及会计机构负责人（会计主管人员）谢菲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
经营业绩波动的风险	2016 年度、2017 年度,公司营业收入分别为 3,546.83 万元、3,591.28 万元, 营业利润分别为 588.79 万元、-726.82 万元, 净利润分别为 663.34 万元、-668.61 万元, 扣除非经常损益后归属于公司股东的净利润分别为 415.56 万元、-693.22 万元。公司目前公司的收入规模、员工数量和客户数量相对偏小, 公司存在经营业绩波动的风险。
公司客户集中的风险	2016 年公司前五大客户的营业收入占营业收入总额的比重为 88.96%, 2017 年公司前五大客户的营业收入占营业收入总额的比重为 94.35%。客户集中度很高, 过于集中的客户结构可能导致公司对主要客户产生重大依赖。
业务模式转型的不确定性风险	2017 年, 公司在 2016 年基础上, 不断扩展业务市场, 先后签订夹岩水库古树移栽项目、下溪水库水土保持项目、燕尾水库水保项目, 中标贞丰水厂项目, 进场施工铜仁马岩水库水保项目, 合同总金额 5777.89 万元。
经营管理风险	报告期内, 公司的收入规模、员工数量和客户数量相对偏小, 通过制度、流程等管理手段能够对公司经营进行有效地管理。若未来公司在贵州的水利工程生态治理、修复市场一旦打开, 可能会使得公司经营规模在短时间内较快增长, 公司的生产规模、销售规模和员工数量随之同比例增加, 这将会对公司管理层的经营管理方式、方法提出更高的要求。若公司管理人员、

	组织架构、流程制度未能及时作出调整以满足业务的发展需求，可能将会对公司持续、稳定、健康的发展产生不利的影响。
内部控制风险	虽然公司已经建立了比较完善的内部管理制度，但由于公司改制为股份公司时间不长，现行章程和部分规章制度是 2015 年 10 月股份公司设立以来新制定或补充修订的，新制度的执行情况可能由于经验不足导致效果不理想，且大股东持股比例非常高，易形成一股独大，董事会、监事会难以发挥作用，所以公司存在因内部管理制度执行不力而给公司的生产经营带来不利影响的的风险。
实际控制人控制的风险	公司实际控制人黄选海通过纬海瑞通、博海瑞通(有限合伙)持有公司 80.72%的股份，黄选海担任公司董事长兼总经理，对公司股东大会及董事会的决议事项能够产生重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，具有健全的规章制度，但仍存在实际控制人利用其控股地位和管理职权对公司的经营决策、人事财务等经营事项进行不当控制，从而损害本公司及其他中小股东利益的风险。
技术泄露的风险	公司主营产品科技含量较高，拥有多项专利技术，并有多项技术处于研发阶段。目前，公司已与核心人员签订了《保密协议》，对上述人员的知识产权和商业机密保密义务作了明确约定，但上述措施并不能完全保证技术不外泄，公司若发生整体技术泄密，对方需经过一系列的研究、生产、调试等，且需要大量掌握该技术的人员运用该技术，另外还需通过一段相当长的时间进行实践，该技术方可转化为生产力。当上述情况全部满足，公司可能最终因技术泄密造成部分客户或项目流失。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	重庆丹海生态环境股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Dannay Ecological Environment co.,LTD
证券简称	丹海生态
证券代码	836654
法定代表人	黄选海
办公地址	重庆市渝北区杨柳路中段重庆科学技术研究院 B 座 7 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	方鑫
职务	董事会秘书兼董事
电话	13917176425
传真	023-67885233
电子邮箱	fx@dhsthj.com
公司网址	www.dhsthj.com
联系地址及邮政编码	重庆市渝北区杨柳路中段重庆科学技术研究院 B 座 7 楼 401122
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	重庆丹海生态环境股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 2 月 17 日
挂牌时间	2016 年 4 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业(N)-生态环保和环境治理业(N77)-生态保护(N771)-其他自然保护(N7719)
主要产品与服务项目	公司主营业务系通过适当的人为干预,对地表创面、水系水岸、水库、内陆岛等进行拟自然生态修复与治理,实现集治土、理水、生木和生态工法于一体的零维护生态系统,为客户提供包括规划、设计、建设、维护及生态产品研发定制的一站式服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	36,100,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	重庆纬海瑞通投资有限公司
实际控制人	黄选海

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9150000068393512XG	否
注册地址	重庆市两江新区金童路 9 号 2 幢 7-2	否
注册资本	36,100,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	闫丙旗 李玉平
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018 年 1 月 15 日，公司股票转让方式由协议转让转变为集合竞价转让。

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	35,912,813.02	35,468,251.76	1.25%
毛利率%	28.58%	49.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,688,626.21	6,624,270.61	-200.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,932,212.60	4,155,559.89	-266.82%
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）	-10.28%	14.55%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-10.65%	9.12%	-
基本每股收益	-0.19	0.20	-195.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	97,550,619.66	102,873,503.01	-5.17%
负债总计	32,682,521.06	31,403,264.85	4.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,824,737.16	68,429,363.37	-9.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.71	1.90	-10.00%
资产负债率%（母公司）	36.75%	30.21%	-
资产负债率%（合并）	33.50%	30.53%	-
流动比率	2.58	3.09	-
利息保障倍数	-7.72	9.27	-

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	-18,382,487.15	11,249,568.92	-263.41%
应收账款周转率	248%	228%	-
存货周转率	0.76	1.14	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.17%	98.09%	-
营业收入增长率%	1.25%	25.71%	-
净利润增长率%	-200.79%	236.02%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	36,100,000	36,100,000	0.00%
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
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-52,637.50
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	90,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	250,458.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,248.64
非经常性损益合计	286,572.22
所得税影响数	42,985.83
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	243,586.39

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
合并资产处置收益	0	-289,476.20	-	-
合并营业外支出	391,160.71	101,684.51	-	-
资产处置收益	0	-289,476.20	-	-
营业外支出	307,976.20	18,500.00	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

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

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

在贵州水利水务生态环境建筑和修复等领域，公司凭借完善的技术及解决方案之优势成为行业内具有市场竞争力的企业。公司依托与行业领导者的战略合作，已着手开始实施“双全”服务计划，以“一站式”服务理念全面满足与客户需求。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、成立控股子公司重庆生态工程研究院有限公司

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

2、市场开拓

2017年，公司在2016年的业务基础上，不断扩展新的业务市场，先后签订夹岩水库古树移栽项目、下溪水库水土保持项目、燕尾水库水保项目，中标贞丰水厂，进场施工铜仁马岩水库水保项目，合同总金额5,777.89万元。

3、经营业绩小幅度回落

2017年，公司实现营业收入为35,912,813.02元，较上年同期上涨1.25%。实现净利润-6,686,139.56元，基本每股收益-0.19元。截至2017年12月31日，公司总资产为97,550,619.66元，较上年同期下

降 5.17%，净资产为 64,868,098.60 元，同比下降 9.24%。

(二) 行业情况

随着政府对生态治理的高度重视和社会生态理念的日趋成熟，从原有“先破坏后治理，边建设边破坏，边破坏边治理”的模式向“边建设、边保护、边治理”的模式过渡。对历史遗留破坏进行生态治理修复，对新建项目进行生态康复的需求越来越大，投入越来越多，要求越来越高。因此，迫切需要理念先进、技术领先、维护成本低廉的生态治理整体解决方案供应商。十三五规划将生态文明建设列入我国 5 年规划，这表明发展绿色低碳已经成为我国的必由之路，生态行业必将成为朝阳产业，在生态建设和城镇化的双重政策激励下，生态行业将催生万元的市场规模，为公司持续经营发展奠定了坚实的基础。目前，公司立足于贵州市场，与当地的客户形成了稳定的合作关系。未来公司将在做好贵州市场的同时，开发新的市场，公司拟于重庆科学技术研究院共同成立的控股子公司重庆生态工程研究院有限公司，加强重庆市场的开发力度，为客户提供卓越的生态解决方案。根据最新完成的重庆水中长期规划，2016-2030 年水利投资总额 1232 亿元，其中 2016-2020 年完成水利投资 583 亿元，2021-2030 年完成投资 649 亿元，将极大带动当地水利建设、生态修复及治理行业的发展，给公司未来业绩增长奠定了基础。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	14,383,950.90	14.75%	32,301,225.55	31.40%	-55.47%
应收账款	15,133,992.89	15.51%	11,471,302.55	11.15%	31.93%
存货	37,774,625.79	38.72%	31,061,591.22	30.19%	21.61%
长期股权投资	6,015,232.33	6.17%	-	-	0.00%
固定资产	2,283,180.74	2.34%	2,122,179.25	2.06%	7.59%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	15,700,000.00	16.09%	14,000,000.00	13.61%	12.14%
长期借款	-	-	-	-	-
预付账款	2,886,744.59	2.96%	721,749.44	0.70%	299.96%
其他流动资产	11,966,564.86	12.27%	19,560,298.62	19.01%	-38.82%
应付账款	6,698,912.55	6.87%	9,496,949.21	9.23%	-29.46%
预收账款	2,231,088.43	2.29%	2,784,192.00	2.71%	-19.87%
其他应付款	6,574,836.18	6.74%	2,894,227.48	2.81%	127.17%
其他应收款	2,016,920.55	2.07%	999,234.27	0.97%	101.85%
资产总计	97,550,619.66	-	102,873,503.01	-	-5.17%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

2017 年末数比 2016 年末数减少 17,917,274.65 元，减少比例 55.47%，减少原因主要为存放在银行

的款项减少，支付投资款及应付款等款项。

2、应收账款

2017 年末余额比 2016 年末增加 3,662,690.34 元，增加比例 31.93%，增加原因主要为工程进行结算，货款尚未收回。

3、预付账款

2017 年末余额比 2016 年末增加 2,164,995.15 元，增加比例 299.96%，增加原因主要为材料价格波动加大，年末挂账的为工程采购材料款固定价格。

4、其他应收款

2017 年末余额比 2016 年末增加 1,017,686.28 元，增加比例 101.85%，增加原因主要项目备用金、往来款项增加。

5、存货

2017 年末余额比 2016 年末增加 6,713,034.57 元，增加比例 21.61%，增加原因主要为项目形成的已完工未结算资产增加。

6、其他流动资产

2017 年末余额比 2016 年末减少 7,593,733.76 元，减少比例为 38.82%，减少原因主要为 2016 年对外借款额较大，2017 年该部分借款已收回。

7、固定资产

2017 年末余额比 2016 年末增加 161,001.49 元，增加比例 7.59%，增加原因主要为办公家具等固定资产。

8、短期借款

2017 年末余额比 2016 年末增加 1,700,000.00 元，增加比例为 12.14%，增加原因主要为增加华夏银行 5,000,000.00 元贷款，减少兴业银行贷款 3,000,000.00 元贷款，减少重庆农村商业银行贷款 300,000.00 元。

9、应付账款

2017 年末余额比 2016 年末减少 2,798,036.66 元，减少比例为 29.46%，减少原因主要为 2017 年因业主对项目管理加强，要求现场无堵工收款现象，对劳务费及工程款支付情况较好。

10、预收账款

2017 年末余额比 2016 年末减少 553,103.57 元，减少比例为 19.87%，减少原因主要为收到燕尾项目结算冲减预收款。

11、其他应付款

2017 年末余额比 2016 年末增加 3,680,608.70 元，增加比例为 127.17%，增加原因主要为欠付合营公司重庆生态工程研究院有限公司往来款 390 多万元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	35,912,813.02	-	35,468,251.76	-	1.25%
营业成本	25,650,248.26	71.42%	17,774,976.31	50.12%	44.31%
毛利率%	28.58%	-	49.88%	-	-
管理费用	15,099,226.11	42.04%	12,091,030.53	34.09%	24.88%
销售费用	706,906.39	1.97%	454,723.94	1.28%	55.46%

财务费用	303,063.50	0.84%	192,244.23	0.54%	57.65%
营业利润	-7,268,239.27	-20.24%	5,887,908.20	16.60%	-223.44%
营业外收入	440.09	0.00%	2,517,720.92	7.10%	-99.98%
营业外支出	1,688.73	0.00%	101,684.51	0.29%	-98.34%
净利润	-6,686,139.56	-18.62%	6,633,412.16	18.70%	-200.79%

项目重大变动原因：

1、营业收入

2017 年比 2016 年增加 444,561.26 元，增加比例为 1.25%，增加比例较低原因主要为：

(1) 2017 年新增 4 个项目签订框架合同，应业主方要求，需先进场施工，故按照成本发生额确定收入；

(2) 丹海生态与湖北大禹水利水电建设有限责任公司签订材料购货合同，该合同因业主要求需先施工试验段及业主营地，导致该合同执行进度缓慢；

(3) 西山项目合同金额 269.74 万元，但该项目实际完工为 450 万，有 180 万无合同但有结算，该结算因签字还未完故在 2017 年无法确认收入。

2、营业成本：

2017 年比 2016 年增加 7,875,271.95 元，增加比例为 44.31%，增加原因主要为：

(1) 西山项目合同金额 269.74 万元，但该项目实际完工为 450 万，有 180 万无合同但有结算，其成本发生计入当期，该结算因签字还未完故在 2017 年无法确认收入；

(2) 2016 施工的主要项目西山水库、马岭水库、鸡鸠水库，此三个项目在 2016 年根据合同基本完工 90%，但因项目在未做决算情况下，所有的养护问题均由我公司承担，贵州多雨季节较多，项目所种植苗木和草种的存活率较低，后期维护成本较大，导致 2017 年发生较多的维护成本；

(3) 珠市项目预计总成本 188 万，2017 年完工实际发生总成本 313 万，相差 125 万，差异原因主要为预计成本中喷播用土未体现，因本打算当地取土，但实际施工时当地土壤无法达到喷播效果，需到离工地近 20 公里处取土，导致成本大幅上涨；

(4) 新增客户湖北大禹水利水电建设有限责任公司 2017 年的产品主要用于试验段，对产品质量要求较高，采购成本较高，导致其毛利率为 27%。

3、管理费用

2017 年比 2016 年增加 3,008,195.58 元，增加比例为 24.88%，增加原因主要为：

(1) 管理人员增加，工资增加 219 万元，随之产生的办公费用增加 57 万元；

(2) 子公司丹海建设本期新增加部分项目，如夹岩水库，导致新接业务发生的业务招待费增加 67 万元。

4、销售费用

2017 年比 2016 年增加 252,182.45 元，增加比例为 55.46%，增加原因主要为销售人员增加。

5、财务费用

2017 年比 2016 年增加 110,819.27 元，增加原因主要为借款产生的利息收入减少。

6、营业利润

2017 年比 2016 年减少 13,156,147.47 元，主要原因为营业成本及管理费用等大幅增加，导致营业利润大幅减少。

7、营业外收入

2017 年比 2016 年减少 2,517,280.83 元，减少比例为 99.98%，减少原因主要为本年收到的政府补助减少，同时根据新的会计政策，取得政府补助放入其他收益科目核算。

8、营业外支出

2017 年比 2016 年减少 99,995.78 元，主要是因为 2017 年无罚款。

9、净利润

2017 年净利润为-6686139.56 元，相比 2016 年 6,633,412.16 元减少 13,319,551.72 元，主要原因为营业成本及管理费用等大幅增加，导致营业利润大幅减少，从而导致净利润的大幅减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	35,912,813.02	35,468,251.76	1.25%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	25,650,248.26	17,774,976.31	44.31%
其他业务成本			

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
生态治理系列产品	1,213,974.27	3.38%	168,205.12	0.47%
工程施工	34,698,838.75	96.62%	35,300,046.64	99.53%
合计	35,912,813.02	100.00%	35,468,251.76	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
重庆分部	1,213,974.27	3.52%	168,205.12	0.47%
贵州分部	34,698,838.75	96.62%	35,300,046.64	99.53%
合计	35,912,813.02	100.00%	35,468,251.76	100.00%

收入构成变动的的原因：

不适用

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	25,945,646.56	72.25%	否
2	湖北大禹水利水电建设有限公司	3,964,207.92	11.04%	否
3	中国水电建设集团十五工程局有限公司	1,905,396.90	5.31%	否

4	贵州黔水建设股份有限公司	1,536,004.89	4.28%	否
5	云南日燊道工程有限公司	528,621.36	1.47%	否
合计		33,879,877.63	94.35%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	贵阳建筑名匠劳务工程有限公司	5,609,794.55	17.26%	否
2	清镇市工建投混泥土有限公司	1,534,495.03	4.72%	否
3	贵州淬渠科贸有限公司	1,323,496.64	4.07%	否
4	黔西南鼎煜企业咨询管理有限公司	1,136,073.23	3.50%	否
5	贵州勤之航贸易有限公司	1,014,346.84	3.12%	否
合计		10,618,206.29	32.67%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-18,382,487.15	11,249,568.92	-263.41%
投资活动产生的现金流量净额	-193,567.47	-20,471,899.25	127.08%
筹资活动产生的现金流量净额	661,779.97	32,105,145.82	-97.94%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为-18,382,487.15元。

(1)经营活动流入 34,662,721.78 元，其中收到销售商品、提供劳务现金收 27,770,912.91 元，收到其他经营活动现金 6,891,808.87 元。收到其他经营活动现金主要包含利息收入 42,172.08 元，保证金退回 167,052.00 元，政府补助 300,000.00 元，往来款 6,382,584.79 元。与上年比，经营活动流入减少 18,653,021.97 元，减少原因主要系上年收到保证金退回 13,845,715.00 元，政府补助 2,500,000.00 元，收到股东借款 13,171,810.00 元，收回预付款 6,400,000.00 元，外部借款 1,210,000.00 元，员工还款 2,070,350.14 元。

(2)经营活动现金流出 53,045,208.93 元，其中支付购买商品、提供劳务现金 31,944,715.18 元，支付职工薪酬现金 7,942,835.86 元，支付税费现金 3,166,557.33 元，支付其他经营活动现金 9,991,100.56 元。支付其他经营活动现金主要支付往来款 4,295,532.61 元，支付租赁费 1,271,437.34 元，日常管理费用 4,424,130.61 元。与上年比，经营活动流出增加 10,979,034.10 元，增加原因主要系购买商品增加 20,98,20.07 元。

2、投资活动产生的现金流量净额为-193,567.47 元。

(1)投资活动现金流入 20,179,191.35 元，主要为收回期初重庆旭建实业有限公司借款 18,860,000.00 元。

(2)投资活动现金流出 20,372,758.82 元，主要为支付投资款 800,000.00 元，支付贵州名匠工程劳务有限公司借款 11,835,780.00 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 661,779.97 元。

(1)筹资活动现金流入 15,700,000.00 元，主要为取得银行借款。

(2) 筹资活动现金流出 15,038,220.03 元，主要为偿还银行借款 14,000,000.00 元，支付利息 1,038,220.03 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1. 贵州水生态产业发展有限责任公司

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

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

2017年度该子公司营业收入728,738.68元;净利润为8,288.83元。

2. 贵州西南生态产业发展有限责任公司

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

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

2017年度该子公司营业收入2,327,437.37元;净利润为-3,449,640.63元。

3. 贵州丹海建设工程有限公司

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

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

2017年度该子公司营业收入32,371,401.38元;净利润为2,853,044.42元。

4. 重庆生态工程研究院有限公司

注册资本金10,000,000.00元,2017年1月12日成立,我公司出资人民币7,000,000.00元,持股70%,重庆市科学技术研究院以无形资产方式出资人民币3,000,000.00元,持股30%。

许可经营项目:工程项目管理,市场调研,环境生态治理与修复、环境污染治理与修复,水体治理、水环境治理、黑臭河道治理、石漠化治理、土壤污染治理、水生态修复、地表生态修复、土壤修复(以上项目凭资质执业),海绵城市、生态水库系统、地表生态系统、城市生态规划、流域水系规划、生态环境规划的设计、咨询、生态工程产品及工艺技术的研发、技术咨询、技术转让和技术服务(以上经营项目涉及前置许可的凭许可证或批准文件从事生产经营活动)。

2017年度该子公司营业收入0.00元;净利润-1,526,810.96元。

5. 报告期内未处置相关子公司

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、会计政策变更

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称《企业会计准则第42号》），自2017年5月28日起施行；5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第16号》），自2017年6月12日起施行，企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

2018年4月26日，经公司第一届董事会第二十二次会议决议，公司执行上述新发布的《企业会计准则第42号》和修订后的《企业会计准则第16号》，并导致公司相应重要会计政策变更，具体内容如下：

与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益，计入其他收益的，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

取得政策性优惠贷款贴息，改为公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

《企业会计准则第42号》规定，该准则自2017年5月28日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第16号》规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响公司本报告期的净利润。

2017年12月25日，财政部发布了关于修订印发一般企业财务报表格式的通知。根据该通知，非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）处置利得或损失，由计入营业外收入-固定资产处置利得、营业外支出-固定资产处置损失改为计入资产处置收益，如为处置损失，以“-”号填列；新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目，分别反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润；如为净亏损，以“-”号填列。上述财务报表格式修订需调整比较报表列报格式。

上述变更对于合并利润表列报的影响如下：

受影响的报表项目名称	本期影响金额	上期影响金额
财务费用	-210,000.00	
其他收益	90,000.00	
营业外收入-政府补助	-300,000.00	
资产处置收益	-52,637.50	-289,476.20
营业外支出-固定资产处置损失	-52,637.50	-289,476.20
持续经营净利润项目	-7,635,655.72	6,633,412.16
终止经营净利润项目		

上述变更对于母公司利润表列报的影响如下：

受影响的报表项目名称	本期影响金额	上期影响金额
财务费用	-210,000.00	
其他收益	90,000.00	
营业外收入-政府补助	-300,000.00	
资产处置收益	-52,637.50	-289,476.20
营业外支出-固定资产处置损失	-52,637.50	-289,476.20
持续经营净利润项目	-5,123,034.23	379,306.44
终止经营净利润项目		

2、会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股

东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到公司发展实践中，利用边坡生态修复、水环境生态修复、污染土壤治理与修复、生态水利建设等技术，支持地区环境保护与建设。

三、 持续经营评价

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

1、整体市场前景

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

2、重庆及贵州地区的市场前景

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

3、核心竞争优势

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

4、公司未来投资情况

公司未来几年的主要投资规划有以下方面：

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

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

5、融资能力

公司将建立多元化的融资平台，积极开展直接和间接融资。选取优质客户，提高公司资金使用效率。综上所述，借助于良好的市场前景、核心技术、稳定客户资源等关键要素，公司将加大研发投入、拓宽市场、加强管理制度流程建设和融资能力，尽快推动产业升级，实现公司可持续经营。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、经营业绩波动的风险

2016年度、2017年度，公司营业收入分别为3,546.83万元、3,591.28万元，营业利润分别为588.79万元、-726.83万元，净利润分别为663.34万元、-668.61万元，扣除非经常损益后归属于公司股东的净利润分别为415.56万元、-693.22万元。公司目前公司的收入规模、员工数量和客户数量相对偏小，公司存在经营业绩波动的风险。

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

二、公司客户集中的风险

2016年公司前五大客户的营业收入占营业收入总额的比重为88.96%，2017年公司前五大客户的营业收入占营业收入总额的比重为94.35%。客户集中度很高，过于集中的客户结构可能导致公司对主要客户产生重大依赖。

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

三、业务模式转型的不确定性风险

2017年，公司在2016年基础上，不断扩展业务市场，先后签订夹岩水库古树移栽项目、下溪水库水土保持项目、燕尾水库水保项目，中标贞丰水厂，进场施工铜仁马岩水库水保项目，合同总金额5777.89万元。

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

四、经营管理风险

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

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

进行岗位技能培训，提升专业素质。

五、内部控制风险

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

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

六、实际控制人控制的风险

公司实际控制人黄选海通过纬海瑞通、博海瑞通(有限合伙)持有公司 80.72%的股份，黄选海担任公司董事长兼总经理，对公司股东大会及董事会的决议事项能够产生重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，具有健全的规章制度，但仍存在实际控制人利用其控股地位和管理职权对公司的经营决策，人事财务等经营事项进行不当控制，从而损害本公司及其他中小股东利益的风险。

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

七、技术泄露的风险

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

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

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	债务人与公司的关联关系
贵州建筑名匠劳务工程有限公司	2017.9.14-2018.6.30	0	11,835,780.00	0	11,835,780.00	7.8%	上下游合作关系
总计	-	0	11,835,780.00	0	11,835,780.00	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

债务人为公司提供资质范围内的施工服务，在市场同等条件下给予相应优惠，同时确保公司项目正常施工。为了达到双方共赢，确保项目顺利实施，尽可能避免项目出现劳务纠纷，公司在条件允许下给予甲

方相应的资金支持，以满足甲方支付农民工费用，同时甲方支付相应利息，到期还本，每半年支付利息。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
刘敏	刘敏个人房产出租给公司办公	50,065.28	是	2018.04.26	2018-009
重庆纬海瑞通投资有限公司、重庆博海企业管理咨询有限公司(有限合伙)、黄选海	为公司提供贷款担保	1,000,000.00	是	2018.04.26	2018-009
黄选海、刘敏	为公司提供贷款担保	3,000,000.00	是	2018.04.26	2018-009
重庆弘晟投资有限公司、黄选海、徐泓	为公司提供贷款担保	15,000,000.00	是	2018.04.26	2018-009
重庆纬海瑞通投资有限公司、重庆博海企业管理咨询有限公司(有限合伙)、黄选海、刘敏	为公司提供贷款担保	700,000.00	是	2018.04.26	2018-009
重庆纬海瑞通投资有限公司	为公司提供借款	947,748.75	是	2018.04.26	2018-010
总计	-	20,697,814.03	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

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

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

3、以上交易均已履行相关程序，公司第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第六次会议已于 2018 年 4 月 23 日审议通过了《关于公司追认 2017 年度偶发性关联交易事项的议案》以及《关于公司追认 2017 年度对外借款的议案》，并将提请 2017 年年度股东大会审议。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1、2017 年 1 月 12 日，本公司与重庆市科学技术研究院共同出资投资建立重庆生态工程研究院有限公司，其中本公司以现金出资人民币 7,000,000.00 元，重庆市科学技术研究院以无形资产-专利权出资，专利权评估总价 3,120,000.00 元。总出资额 10,120,000.00 元，其中实收资本 10,000,000.00 元，资本公积

120,000.00 元，本公司占投资权比例 70.00%，表决权比例 70.00%。重庆生态工程研究院有限公司已于 2017 年 1 月 12 日取得企业法人营业执照。2017 年度该子公司营业收入 0.00 元；净利润-1,526,810.96 元，期末净资产 8,593,128.76。

(四) 承诺事项的履行情况

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

2、承诺内容：重庆康讯医疗器械有限公司于 2011 年 5 月 9 日被吊销，该公司被吊销前，黄选海先生担任该公司经理，承诺 2016 年 6 月 30 前完成该企业注销程序。履行情况：重庆康讯医疗器械有限公司被吊销营业执照前，已长期处于停止经营状态，公章及财务章由其他股东代为管理，黄选海先生积极联系取回印章无果，该公司按照《中华人民共和国公司法》的规定，依法成立清算组，但公司其他股东均未配合，导致清算组至今未能成立，后续的注销流程缓慢进行。

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

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

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

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

(五) 调查处罚事项

全国中小企业股份转让系统有限公司(以下简称“全国股转公司”)于2017年6月23日发布了《全国股转公司对未按期披露2016年年度报告的挂牌公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施》。

公司于2017年6月28日收到了全国股转公司《关于对未按期披露2016年年度报告的挂牌公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施的决定》(股转系统发[2017]723号，以下简称“《处罚决定书》”)，现将相关情况公告如下：

一、《处罚决定书》的内容

当事人：

重庆丹海生态环境股份有限公司及其董事长黄选海、董事会秘书/信息披露负责人方鑫。

经查明：

挂牌公司未在2016年会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告，违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》(以下简称“《信息披露细则》”)第十一条之规定，构成信息披露违规。对于挂牌公司的违规行为，时任挂牌公司的董事长、董事会秘书/信息披露负责人未能忠实、勤勉地履行职责，违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》(以下简称“《业务规则》”)第1.5条的相关规定。

鉴于上述违规事实和情节，根据《信息披露细则》第四十七条及《业务规则》第1.4条、第6.1条

的规定，我司做出如下决定：

对挂牌公司采取出具警示函的自律监管措施。

对挂牌公司时任董事长、董事会秘书/信息披露负责人采取出具警示函的自律监管措施。

挂牌公司应当按照《业务规则》等规定履行信息披露义务，完善治理公司，诚实守信，规范运作。提醒挂牌公司，应当进一步健全内控制度，提高全员合规意识和风险意识，在信息披露和公司治理中遵守相关法律法规和市场规则。特此告诫你公司充分重视定期报告披露问题并吸取教训，杜绝类似问题再次发生。否则，我司将进一步采取自律监管措施或给予纪律处分。

挂牌公司应自收到本决定书之日起两个转让日内，在我司指定信息披露平台公布收到本决定书的相关情况。

二、公司收到《处罚决定书》后的整改措施

公司已于2017年6月23日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.cc）上披露了2016年年度报告。

收到上述《处罚决定书》后，公司高度重视，将进一步健全内控制度，提高全员合规意识和风险意识，充分重视定期报告的编制和披露工作，在信息披露中遵守相关法律法规。全体董事、监事、高级管理人员将认真学习全国股份转让系统的相关制度、规则，按照《信息披露细则》、《业务规则》等业务规则履行信息披露义务，诚实守信，规范运作。公司及相关责任主体将吸取教训，杜绝类似问题再次发生。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	4,100,000	11.36%	12,000,000	16,100,000	44.60%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	5,140,000	5,140,000	14.12%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	32,000,000	88.64%	-12,000,000	20,000,000	55.40%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,000,000	49.86%	-6,000,000	12,000,000	33.24%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		36,100,000	-	0	36,100,000	-	
普通股股东人数							5

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	重庆纬海瑞通投资有限公司	18,000,000	-860,000	17,140,000	47.48%	12,000,000	5,140,000
2	重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	12,000,000	-	12,000,000	33.24%	8,000,000	4,000,000
3	嘉兴青域敦行创业投资合伙企业(有限合伙)	4,100,000	-	4,100,000	11.36%	-	4,100,000
4	刘心刚	2,000,000	-	2,000,000	5.54%	-	2,000,000
5	贵州江辰恒隼科技有限公司	-	860,000	860,000	2.38%	-	860,000
合计		36,100,000	0	36,100,000	100.00%	20,000,000	16,100,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

重庆纬海瑞通投资有限公司及重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）均为黄选海实际控

制。其他股东之间没有关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

截至报告期末，重庆纬海瑞通投资有限公司持有公司 1,714 万股股份，持有公司 47.48%的股权，为公司控股股东。纬海瑞通的基本情况如下：

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

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

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

报告期内，公司控股股东未发生变更，公司控股股东为黄选海实际控制的纬海瑞通。

(二) 实际控制人情况

截至报告期末，纬海瑞通持有丹海生态 47.48%的股权，黄选海持有纬海瑞通 51%的股权，黄冠潮持有纬海瑞通 32%的股权，黄选海作为黄冠潮的法定监护人，有权代表黄冠潮行使股东权利。黄选海通过实际控制纬海瑞通 83%的控制权可间接行使公司 47.48%的表决权。博海瑞通（有限合伙）持有丹海生态 33.24%的股权，黄选海为该公司执行事务合伙人、普通合伙人，黄选海通过《合伙协议》实际控制博海瑞通（有限合伙）可间接行使公司 33.24%的表决权。综上，黄选海通过纬海瑞通、博海瑞通（有限合伙）可实际行使公司 80.72%的表决权，为公司的实际控制人。

黄选海先生，1974 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1998 年 5 月至 2009 年 1 月期间在日本日立、日本东芝等公司从事职业经理人；2009 年 2 月至 2015 年 10 月任丹海有限执行董事兼总经理；2015 年 10 月至今担任丹海生态董事长兼总经理；2013 年 6 月至 2015 年 11 月任纬海瑞

通总经理；2013 年 6 月至今任纬海瑞通执行董事；2015 年 9 月至今担任博海瑞通（有限合伙）执行事务合伙人；2014 年 10 月至今任西南生态执行董事；2015 年 3 月至今任贵州水生态执行董事兼总经理；2004 年 3 月至 2011 年 5 月任重庆康讯医疗器械有限公司经理；2001 年 12 月至 2008 年 11 月任重庆海力科联贸易有限公司监事。

报告期内，公司实际控制人未发生变更，公司实际控制人为黄选海先生。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年4月11日	2016年10月14日	6.00	4,100,000	24,600,000.00	-	-	-	1	-	否

募集资金使用情况：

- 1、公司 2016 年 4 月 11 日公告《2016 年第一次股票发行方案》，本次股票发行单价为 6 元/股，发行数量为 4,100,000 股，募集资金总额为 24,600,000.00 元；
- 2、本次股票发行募集资金主要用于补充流动资金，具体用途为支付人工成本、市场推广费及项目投入等，使用情况同披露的《股票发行情况报告书》中的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形；
- 3、募集资金实际支付人工成本、市场推广费及项目投入等共计 24,631,212.09 元(含利息)；
- 4、截止报告期末，募集资金账户余额为 3,612.66 元。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	农商行北部新区支行	700,000.00	7.35%	2017.05.04-2018.05.03	否
银行贷款	华夏银行巴南支行	15,000,000.00	7.308%	2017.05.09-2018.05.09	否
合计	-	15,700,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄选海	董事长兼总经理	男	43	本科	2015.10-2018.10	是
王伟忠	董事	男	47	本科	2015.10-2018.10	否
谢菲	财务总监兼董事	男	37	本科	2015.10-2018.10	是
方鑫	董事会秘书兼董事	男	30	本科	2015.10-2018.10	是
杨帆	董事	女	49	本科	2015.10-2018.10	是
李艳春	董事	女	33	本科	2017.12-2018.10	是
刘其龙	董事	男	39	本科	2016.4-2019.4	是
徐若婕	监事会主席	女	27	本科	2015.10-2018.10	否
李可为	监事	男	48	本科	2015.10-2018.10	否
郭宇伟	职工监事	男	31	本科	2015.10-2018.10	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长兼总经理黄选海为公司实际控制人，公司董事兼董事会秘书方鑫与监事会主席徐若婕系夫妻关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
合计	-	0	0	0%	0%	0

(三) 变动情况

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

	财务总监是否发生变动	□是 √否
--	------------	-------

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
李阳	董事	离任	-	个人原因辞任
李艳春	-	新任	董事	完善公司治理结构选聘

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

李艳春，女，1985 年 1 月 4 日生，中国国籍，无境外永久居住权，研究生学历，2011 年 7 月 1 日至 2015 年 7 月 8 日，担任林同棧国际工程（咨询）有限公司的人力资源部负责人一职；2015 年 7 月 9 日至 2016 年 12 月 25 日，担任重庆聚陪都网络科技有限公司的办公室主任一职；2017 年 12 月 26 日至今，任职于本公司董事兼董事长助理一职。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	26	30
财务人员	6	9
销售人员	5	4
技术人员	25	40
员工总计	62	83

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	37	43
专科	13	26
专科以下	11	13
员工总计	62	83

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人才引进、招聘和人员变动情况

报告期内，随着公司的发展壮大，公司加大招聘力度，净增加 21 人，主要通过网络招聘、校园招聘等渠道，为有志于同公司一起成长发展的人才提供舞台和机会，帮助优秀人才实现自身的价值。

2、员工培训

为了快速提升公司员工整体素质，提高岗位技能，满足公司快速发展对人才的需要，公司建立了一整套的内外部培训体系。报告期内，公司不定期的组织关键岗位的相关人员参加培训学习。公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长，根据员工实际情况和岗位技能要求安排员工培训。除上述培训工作之外，公司对每一位员工开展入职培训、岗位任职能力培训、企业文化和公司规章制度培训

等。通过培训，不断提升员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

3、薪酬政策

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

4、需公司承担费用的离退休职工情况

公司目前没有承担离退休职工费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无变动

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

4、 公司章程的修改情况

公司报告期内第一次修改章程：2017 年 7 月 28 日第一届董事会第十九次会议审议通过《关于修改公司章程的议案》，并于 2017 年 8 月 18 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过上述议案，议案主要内容为：

- (1) 同意变更公司注册地址，公司注册地址由“重庆市北部新区金童路 9 号 2 幢 7-2”变更为“重庆市北部新区黄山大道中段杨柳路 2 号 B 栋 7 层”；
- (2) 同意修改公司章程中关于公司经营范围的内容。

公司经营范围变更为：生态环境治理和修复产品以及生态工程相关产品的研发、生产与销售；生态环境治理及修复工程的技术与规划设计咨询；环境生态治理与修复、环境污染治理与修复、水体治理、水环境治理、黑臭河道治理、石漠化治理、土壤污染治理、水生态修复、地表生态修复（以上项目凭资质执业）；海绵城市、生态水库系统、地表生态系统、城市生态规划、流域水系规划、生态环境规划的研发、设计与施工；园林绿化设计、施工与养护；建筑材料（不含危险化学品）、土工合成材料、无纺布及工业用布、金属丝网制品、电子产品（不含电子出版物）、机电设备与金属材料的研发、生产、销售、安装及相关的技术咨询和技术转让；生态环境的监测和服务；工程投标咨询；工程设备租赁（以上经营范围依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（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	4	<p>1、公司于 2017 年 6 月 21 日召开董事会会议，审议通过了：</p> <p>(1) 《关于公司<2016 年董事会工作报告>的议案》</p> <p>(2) 《关于公司<2016 年总经理工作报告>的议案》</p> <p>(3) 《关于公司<2016 年年度报告及年报摘要>的议案》</p> <p>(4) 《关于公司<2016 年财务决算报告>的议案》</p> <p>(5) 《关于公司<2017 年财务预算报告>的议案》</p> <p>(6) 《关于聘用 2017 年度财务审计机构的议案》</p> <p>(7) 《关于<2015 年度利润分配方案>的议案》</p> <p>(8) 《关于<2015 年年度偶发性关联交易确认>的议案》</p> <p>(9) 《关于<<2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>>》</p> <p>(10) 《<2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>》</p> <p>(11) 《关于公司<关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告>的议案》</p> <p>(12) 《关于<2015 年年度报告及其摘要(更正)>的议案》</p> <p>(13) 《关于<2016 年半年度报告(更正)>的议案》</p> <p>(14) 《关于公司<2016 年度审计报告>的议案》</p> <p>(15) 《关于提议召开 2016 年度股东大会的议案》</p> <p>2、公司于 2017 年 6 月 21 日召开董事会会议，审议通过了：</p> <p>(1) 《关于变更公司注册地址的议案》</p> <p>(2) 《关于修改公司章程的议案》</p> <p>3、公司于 2017 年 8 月 23 日召开董事会会议，审议通过</p>

		<p>过了《重庆丹海生态环境股份有限公司 2017 年半年度报告》议案</p> <p>4、公司于 2017 年 12 月 1 日召开董事会会议，审议通过了《关于提名李艳春为公司董事的议案》，并提交 2017 第二次临时股东大会审议</p>
监事会	2	<p>1、公司于 2017 年 6 月 21 日召开第一届监事会第四次会议，审议通过了：</p> <p>(1)《关于公司<2016 年监事会工作报告>的议案》</p> <p>(2)《关于公司<2016 年年度报告及年报摘要>的议案》</p> <p>(3)《关于公司<2016 年财务决算报告>的议案》</p> <p>(4)《关于公司<2017 年财务预算报告>的议案》</p> <p>(5)《关于公司<2016 年年度审计报告>的议案》</p> <p>(6)《关于<2016 年度利润分配方案>的议案》</p> <p>(7)《关于聘用 2017 年度财务审计机构的议案》</p> <p>(8)《关于公司<2017 年年度偶发性关联交易预计>的议案》</p> <p>(9)《关于公司<关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告>的议案》</p> <p>(10)《关于 2015 年年度报告及其摘要(更正)的议案》</p> <p>(11)《关于 2016 年半年度报告(更正)的议案》</p> <p>(12)过《关于公司<前期会计差错更正及追溯调整>的议案》</p> <p>(13)《关于公司 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》</p> <p>2、公司于 2017 年 8 月 23 日召开第一届监事会第五次会议，审议通过了《重庆丹海生态环境股份有限公司 2017 年半年度报告》议案</p>
股东大会	3	<p>1、2017 年 7 月 24 日，召开了公司 2016 年年度股东大会,审议通过了以下议案：</p> <p>(1)《关于公司<2016 年董事会工作报告>的议案》</p> <p>(2)《关于公司<2016 年监事会工作报告>的议案》</p> <p>(3)《关于公司<2016 年年度报告及其摘要>的议案》</p> <p>(4)过《关于公司<2016 年财务决算报告>的议案》</p> <p>(5)《关于公司<2017 年财务预算报告>的议案》</p> <p>(6)《关于公司<2016 年度审计报告>的议案》</p> <p>(7)《关于聘用 2017 年度财务审计机构的议案》</p> <p>(8)《关于<2016 年度利润分配方案>的议案》</p> <p>(9)《关于公司<2017 年年度偶发性关联交易预计>的议案》</p> <p>(10)《关于公司<2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》</p> <p>(11)《关于公司<前期会计差错更正及追溯调整>的议案》</p> <p>(12)《关于公司<关联方占用上市公司资金情况的专项</p>

		审核报告>的议案》 (13)《关于 2015 年年度报告及其摘要(更正)的议案》 (14)《关于 2016 年半年度报告(更正)的议案》 2、公司于 2017 年 8 月 18 日召开 2017 年第一次临时股东大会，会审议通过了《关于修改公司章程》的议案。 3、公司于 2017 年 12 月 18 日召开 2017 年第二次临时股东大会，会审议通过了《关于提名李艳春为公司董事的议案》
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，通过对非上市公司治理结构的学习，公司股东大会、董事会、监事会的通知时间召集、召开、授权表决、提案审议、决议程序符合有关法律法规和《公司章程》的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

(三) 公司治理改进情况

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

(四) 投资者关系管理情况

为了加强与投资者之间的信息沟通，进一步完善公司治理结构，切实保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益，公司制定了《投资者关系管理制度》，建立起了较为完善的投资者关系管理制度，内容包括了投资者关系管理的职责及内容、投资者关系管理负责人及机构、投资者关系活动的开展方式等。公司现有机制能够为投资者的知情权、参与权、表决权和质询权等提供充分的保障。报告期内公司充分保障投资者的知情权，没有发生过有损投资者利益的事项。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

独立运营能力。

(一) 业务独立性

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

(二) 资产独立性

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

(三) 人员独立性

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

(四) 财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，公司财务部共有9名员工，均具有会计从业资格，公司财务人员能够满足公司目前财务核算需要。公司已经建立了独立的会计核算体系，制订了完善的财务管理制度，并得到有效执行。公司开设有独立的银行账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税，并独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账户或混合纳税情形。

(五) 机构独立性

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

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

1. 《年报信息披露重大差错责任追究制度》的建立

为了进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2016 年 4 月 18 日召开了公司第一届董事会第八次会议，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并决定提交股东大会审议，公司于 2016 年 5 月 9 日召开了 2015 年年度股东大会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2. 公司于 2016 年报告期内对 2015 年的会计差错进行了更正，该事项已经过董事会、监事会审议通过，并提交了 2016 年度股东大会审议，会计差错更正的具体情况详见公司披露的《关于前期会计差错更正的公告》（公告号为“2017-018”）及中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于重庆丹海生态环境股份有限公司 2016 年度前期会计差错更正的专项审核报告》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	众环审字(2018) 021913 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
审计报告日期	2018-04-26
注册会计师姓名	闫丙旗 李玉平
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：**审计报告**

众环审字(2018) 021913 号

重庆丹海生态环境股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了重庆丹海生态环境股份有限公司（以下简称“丹海生态公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了重庆丹海生态环境股份有限公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于丹海生态公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

丹海生态公司管理层对其他信息负责。我们在审计报告日前已获取的其他信息包括丹海生态公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、 管理层对财务报表的责任

丹海生态公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估丹海生态公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算丹海生态公司、终止运营或别无其他现实的选择。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对丹海生态公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致丹海生态公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就丹海生态公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：闫丙旗

中国注册会计师：李玉平

中国·北京 二〇一八年四月二十六日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(七) 1	14,383,950.90	32,301,225.55
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	(七) 2	15,133,992.89	11,471,302.55
预付款项	(七) 3	2,886,744.59	721,749.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(七) 4		830,929.69
应收股利			
其他应收款	(七) 5	2,016,920.55	999,234.27
买入返售金融资产			
存货	(七) 6	37,774,625.79	31,061,591.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(七) 7		224,195.92
其他流动资产	(七) 8	11,966,564.86	19,560,298.62
流动资产合计		84,162,799.58	97,170,527.26
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		6,015,232.33	-
投资性房地产			
固定资产	(七) 9	2,283,180.74	2,122,179.25
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	(七) 10	246,390.13	144,327.43
开发支出	(七) 11		
商誉	(七) 12	1,830,000.00	1,830,000.00
长期待摊费用	(七) 13	673,085.89	556,211.16
递延所得税资产	(七) 14	2,339,930.99	1,050,257.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,387,820.08	5,702,975.75
资产总计		97,550,619.66	102,873,503.01
流动负债：			
短期借款	(七) 15	15,700,000.00	14,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(七) 16	6,698,912.55	9,496,949.21
预收款项	(七) 17	2,231,088.43	2,784,192.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七) 18	1,092,863.65	393,600.85
应交税费	(七) 19	349,753.17	1,804,346.29
应付利息	(七) 20	35,067.08	29,949.02
应付股利			
其他应付款	(七) 21	6,574,836.18	2,894,227.48
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		32,682,521.06	31,403,264.85
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		32,682,521.06	31,403,264.85
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(七) 22	36,100,000.00	36,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(七) 23	30,629,496.90	30,545,496.90
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	(七) 24	-4,904,759.74	1,783,866.47
归属于母公司所有者权益合计		61,824,737.16	68,429,363.37
少数股东权益		3,043,361.44	3,040,874.79
所有者权益合计		64,868,098.60	71,470,238.16
负债和所有者权益总计		97,550,619.66	102,873,503.01

法定代表人：黄选海 主管会计工作负责人：谢菲 会计机构负责人：谢菲

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	14,131,355.74	29,802,392.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-

衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	(十五)1	9,257,394.65	6,678,902.25
预付款项	-	76,055.38	109,897.44
应收利息	-	-	830,929.69
应收股利	-	-	-
其他应收款	(十五)2	28,226,513.01	2,956,396.10
存货	-	135,626.42	140,247.98
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	18,860,083.47
流动资产合计	-	51,826,945.20	59,378,849.19
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(十五)3	29,845,232.33	23,830,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	576,221.16	649,234.44
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	-	187,620.52	92,214.93
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,539,839.64	907,134.43
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	32,148,913.65	25,478,583.80
资产总计	-	83,975,858.85	84,857,432.99
流动负债：			
短期借款	-	15,700,000.00	14,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	3,000.00
应付账款	-	1,891,549.31	1,054,214.12
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	132,350.29	78,816.06
应交税费	-	37,155.71	89,978.27
应付利息	-	35,067.08	29,949.02

应付股利	-	-	-
其他应付款	-	13,062,422.26	10,376,359.42
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	30,858,544.65	25,632,316.89
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	30,858,544.65	25,632,316.89
所有者权益：			
股本	-	36,100,000.00	36,100,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	30,629,495.90	30,545,495.90
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	-	-13,612,181.70	-7,420,379.80
所有者权益合计	-	53,117,314.20	59,225,116.10
负债和所有者权益合计	-	83,975,858.85	84,857,432.99

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		35,912,813.02	35,468,251.76

其中：营业收入	(七) 25	35,912,813.02	35,468,251.76
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本		42,149,647.12	29,290,867.36
其中：营业成本	(七) 25	25,650,248.26	17,774,976.31
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	(七) 26	158,530.82	137,879.44
销售费用	(七) 27	706,906.39	454,723.94
管理费用	(七) 28	15,099,226.11	12,091,030.53
财务费用	(七) 29	303,063.50	192,244.23
资产减值损失	(七) 30	231,672.04	-1,359,987.09
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）		-1,068,767.67	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,068,767.67	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(七) 31	-52,637.50	-289,476.20
其他收益	(七) 32	90,000.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,268,239.27	5,887,908.20
加：营业外收入	(七) 33	440.09	2,517,720.92
减：营业外支出	(七) 34	1,688.73	101,684.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,269,487.91	8,303,944.61
减：所得税费用	(七) 35	-583,348.35	1,670,532.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,686,139.56	6,633,412.16
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润	-	-6,686,139.56	6,633,412.16
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	2,486.65	9,141.55
2.归属于母公司所有者的净利润	-	-6,688,626.21	6,624,270.61
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		-6,686,139.56	6,633,412.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,688,626.21	6,624,270.61
归属于少数股东的综合收益总额		2,486.65	9,141.55
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	(七) 37	-0.19	0.20
(二) 稀释每股收益	(七) 37	-0.19	0.20

法定代表人：黄选海 主管会计工作负责人：谢菲 会计机构负责人：谢菲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十五) 4	2,272,948.60	4,351,622.78
减：营业成本	(十五) 4	1,062,160.08	924,513.95
税金及附加		15,503.92	74,071.33
销售费用		86,235.00	146,419.03
管理费用		6,257,211.51	5,678,062.97
财务费用		547,384.32	187,786.05
资产减值损失		96,206.18	-977,370.04
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）		-1,068,767.67	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,068,767.67	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-52,637.50	-289,476.20
其他收益		90,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,823,157.58	-1,971,336.71
加：营业外收入		339.07	2,517,720.92
减：营业外支出		1,688.60	18,500.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,824,507.11	527,884.21
减：所得税费用		-632,705.21	148,577.77

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,191,801.90	379,306.44
（一）持续经营净利润		-6,191,801.90	379,306.44
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额	-	-6,191,801.90	379,306.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	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	-	27,770,912.91	14,077,322.91
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-

收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 38 (1)	6,891,808.87	39,238,420.84
经营活动现金流入小计		34,662,721.78	53,315,743.75
购买商品、接受劳务支付的现金		31,944,715.18	11,346,495.11
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		7,942,835.86	5,756,199.75
支付的各项税费		3,166,557.33	2,700,494.27
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 38 (2)	9,991,100.56	22,262,985.70
经营活动现金流出小计		53,045,208.93	42,066,174.83
经营活动产生的现金流量净额		-18,382,487.15	11,249,568.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	381,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	(七)38(3)	20,179,191.35	-
投资活动现金流入小计	-	20,179,191.35	381,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		536,978.82	1,163,699.25
投资支付的现金		8,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			830,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	(七) 38 (4)	11,835,780.00	18,860,000.00
投资活动现金流出小计		20,372,758.82	20,853,699.25
投资活动产生的现金流量净额		-193,567.47	-20,471,899.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			24,600,000.00
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		15,700,000.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,700,000.00	46,600,000.00
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	13,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,038,220.03	994,854.18
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			
筹资活动现金流出小计		15,038,220.03	14,494,854.18
筹资活动产生的现金流量净额		661,779.97	32,105,145.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	(七) 39 (1)	-17,914,274.65	22,882,815.49
加：期初现金及现金等价物余额	(七) 39 (1)	32,298,225.55	9,415,410.06
六、期末现金及现金等价物余额	(七) 39 (1)	14,383,950.90	32,298,225.55

法定代表人：黄选海 主管会计工作负责人：谢菲 会计机构负责人：谢菲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	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	-	-	3,714,422.50
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	5,398,921.84	53,337,485.22
经营活动现金流入小计	-	5,398,921.84	57,051,907.72
购买商品、接受劳务支付的现金	-	431,632.00	844,495.22
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,566,108.30	2,171,096.15
支付的各项税费	-	222,798.87	891,835.52
支付其他与经营活动有关的现金	-	30,243,260.44	39,087,712.82
经营活动现金流出小计	-	33,463,799.61	42,995,139.71
经营活动产生的现金流量净额	-	-28,064,877.77	14,056,768.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	381,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	19,957,369.10	-
投资活动现金流入小计	-	19,957,369.10	381,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	222,307.82	87,946.05
投资支付的现金	-	8,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	830,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	18,860,000.00
投资活动现金流出小计	-	8,222,307.82	19,777,946.05

投资活动产生的现金流量净额	-	11,735,061.28	-19,396,146.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	24,600,000.00
取得借款收到的现金	-	15,700,000.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	15,700,000.00	46,600,000.00
偿还债务支付的现金	-	14,000,000.00	13,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,038,220.03	994,854.18
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	15,038,220.03	14,494,854.18
筹资活动产生的现金流量净额	-	661,779.97	32,105,145.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-15,668,036.52	26,765,767.78
加：期初现金及现金等价物余额	-	29,799,392.26	3,033,624.48
六、期末现金及现金等价物余额	-	14,131,355.74	29,799,392.26

(七) 合并股东权益变动表

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	36,100,000.00	-	-	-	30,545,496.90	-	-	-	-	-	1,783,866.47	3,040,874.79	71,470,238.16
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	36,100,000.00	-	-	-	30,545,496.90	-	-	-	-	-	1,783,866.47	3,040,874.79	71,470,238.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	84,000.00	-	-	-	-	-	-6,688,626.21	2,486.65	-6,602,139.56
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,688,626.21	2,486.65	-6,686,139.56
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	84,000.00	-	-	-	-	-	-	-	84,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	84,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	84,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	36,100,000.00	-	-	-	30,629,496.90	-	-	-	-	-	-4,904,759.74	3,043,361.44	64,868,098.60	

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	32,000,000.00	-	-	-	3,421,355.39	-	-	-	-	-	2,778,471.39	3,031,733.24	41,231,560.02
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	6,650,000.00	-	-	-	-	-	-7,618,875.53	-	-968,875.53
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	32,000,000.00	-	-	-	10,071,355.39	-	-	-	-	-	-4,840,404.14	3,031,733.24	40,262,684.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,100,000.00	-	-	-	20,474,141.51	-	-	-	-	-	6,624,270.61	9,141.55	31,207,553.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,624,270.61	9,141.55	6,633,412.16
（二）所有者投入和减少资本	4,100,000.00	-	-	-	20,474,141.51	-	-	-	-	-	-	-	24,574,141.51
1. 股东投入的普通股	4,100,000.00	-	-	-	20,324,141.51	-	-	-	-	-	-	-	24,424,141.51
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	150,000.00	-	-	-	-	-	-	-	150,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	36,100,000.00	-	-	-	30,545,496.90	-	-	-	-	-	1,783,866.47	3,040,874.79	71,470,238.16	

法定代表人：黄选海 主管会计工作负责人：谢菲 会计机构负责人：谢菲

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项	盈余	一般风	未分配利润	所有者权益合计

		优先 股	永续 债	其他		存股	综合 收益	储备	公积	险准备		
一、上年期末余额	36,100,000.00	-	-	-	30,545,495.90	-	-	-	-	-	-7,420,379.80	59,225,116.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
二、本年期初余额	36,100,000.00	-	-	-	30,545,495.90	-	-	-	-	-	-7,420,379.80	59,225,116.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	84,000.00	-	-	-	-	-	-6,191,801.90	-6,107,801.90
（一）综合收益总额	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-6,191,801.90	-6,191,801.90
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	84,000.00	-	-	-	-	-		84,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-		-	-	-	-	-		
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-		-	-	-	-	-		
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-		-	-	-	-	-		
4. 其他	-	-	-	-	84,000.00	-	-	-	-	-		84,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	36,100,000.00	-	-	-	30,629,495.90	-	-	-	-	-	-13,612,181.70	53,117,314.20

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	32,000,000.00	-	-	-	3,421,354.39	-	-	-	-	-	-180,810.71	35,240,543.68
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	6,650,000.00	-	-	-	-	-	-7,618,875.53	-968,875.53
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	32,000,000.00	-	-	-	10,071,354.39	-	-	-	-	-	-7,799,686.24	34,271,668.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,100,000.00	-	-	-	20,474,141.51	-	-	-	-	-	379,306.44	24,953,447.95
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	379,306.44	379,306.44

(二)所有者投入和减少资本	4,100,000.00	-	-	-	20,474,141.51	-	-	-	-	-	-	24,574,141.51
1. 股东投入的普通股	4,100,000.00	-	-	-	20,324,141.51	-	-	-	-	-	-	24,424,141.51
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	150,000.00	-	-	-	-	-	-	150,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本年期末余额	36,100,000.00	-	-	-	30,545,495.90	-	-	-	-	-	-7,420,379.80	59,225,116.10
----------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	---	---	---------------	---------------

财务报表附注

(2017年12月31日)

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

(一) 公司的基本情况

重庆丹海生态环境股份有限公司(以下简称“本公司”)经重庆市工商行政管理局批准,于2009年2月17日正式成立,领取了9150000068393512XG号企业法人营业执照。

截至2017年12月31日,本公司注册资本为人民币36,100,000.00元,实收资本为人民币36,100,000.00元,实收资本(股东)情况详见附注(七)23。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式: 股份有限公司

本公司注册地址: 重庆市两江新区黄山大道中段杨柳路2号B栋7层

本公司总部办公地址: 重庆市两江新区黄山大道中段杨柳路2号B栋7层

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营生态环境治理和修复产品以及生态工程相关产品的研发、生产与销售;生态环境治理及修复工程的技术与规划咨询;环境生态治理与修复、环境污染治理与修复、水体治理、水环境治理、黑臭河道治理、石漠化治理、土壤污染治理、水生态修复、地表生态修复(以上项目凭资质执业);海绵城市、生态水库系统、地表生态系统、城市生态规划、流域水系规划、生态环境规划的研发、设计与施工;园林绿化施工与养护;建筑材料(不含危险化学品)、土工合成材料、无纺布及工业用布、金属丝网制品、电子产品(不含电子出版物)、机电设备、金属材料的研究、生产、销售、安装以及相关的技术咨询和技术转让;生态环境的监测和服务;工程投标咨询;工程设备租赁(以上经营范围依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司的营业期限为:2009年2月17日至永久。

3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为重庆纬海瑞通投资有限公司,重庆纬海瑞通投资有限公司的最终控制人为黄选海。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2018年4月26日经公司第一届董事会第二十二次会议批准报出。

(二) 本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计3家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围未发生变化。

(三) 财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

2、持续经营

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

(四) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(五) 重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集

团正常营业周期短于一年。

3、 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的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；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，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日

所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

(3) 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相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团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。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对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，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2017年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净

资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

7、 应收款项坏账准备的确认和计提

(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	本集团将期末金额为人民币100万元（含100万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(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	
组合1: 账龄组合	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2: 关联方、备用金组合	本公司合并报表范围内关联方和个人备用金等形成的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、个别认定法)	
组合1: 账龄组合	账龄分析法
组合2: 关联方、备用金组合	本公司合并报表范围内关联方、员工备用金性质的应收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	10.00	10.00
2—3年	10.00	10.00
3—4年	30.00	30.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

8、 存货的分类和计量

(1) 存货分类: 本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产、低值易耗品等。

(2) 存货的确认: 本集团存货同时满足下列条件的, 予以确认:

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业;

②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

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。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

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，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

9、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收

益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股

权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团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，予以全额确认。

本集团对合营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本集团处置长期股权投资，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。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

10、固定资产的确认和计量

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-10	5.00	19.50-9.00
电子设备	5	5.00	19.00
运输工具	5-8	5.00	19.00-11.88

办公设备	5	5.00	19.00
------	---	------	-------

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）融资租入固定资产

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。

（4）固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

11、借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- 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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

12、无形资产的确认和计量

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法分期平均摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(3) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

13、长期待摊费用的核算方法

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

14、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本集团在职工为其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。

(2) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义

务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将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。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团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

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

16、收入确认方法和原则

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

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

本集团销售商品时按合同或协议约定，经客户验收合格后确认产品销售收入。

(2) 提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不

确认提供劳务收入。

（3）建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

公司对外分包工程根据外包方实际完成的工程量的情况，由公司结算部门提供完工结算依据，计入当期的工程施工成本。

（4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

17、政府补助的确认和计量

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、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。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

18、所得税会计处理方法

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

19、经营租赁和融资租赁会计处理

（1）经营租赁

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

20、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

21、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

22、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称《企业会计准则第42号》），自2017年5月28日起施行；5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第16号》），自

2017年6月12日起施行，企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

2018年4月26日，经公司第一届董事会第二十二次会议决议，公司执行上述新发布的《企业会计准则第42号》和修订后的《企业会计准则第16号》，并导致公司相应重要会计政策变更，具体内容如下：

与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益，计入其他收益的，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

取得政策性优惠贷款贴息，改为公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

《企业会计准则第42号》规定，该准则自2017年5月28日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第16号》规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响公司本报告期的净利润。

2017年12月25日，财政部发布了关于修订印发一般企业财务报表格式的通知。根据该通知，非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）处置利得或损失，由计入营业外收入-固定资产处置利得、营业外支出-固定资产处置损失改为计入资产处置收益，如为处置损失，以“-”号填列；新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目，分别反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润；如为净亏损，以“-”号填列。上述财务报表格式修订需调整比较报表列报格式。

上述变更对于合并利润表列报的影响如下：

受影响的报表项目名称	本期影响金额	上期影响金额
财务费用	-210,000.00	
其他收益	90,000.00	
营业外收入-政府补助	-300,000.00	
资产处置收益	-52,637.50	-289,476.20
营业外支出-固定资产处置损失	-52,637.50	-289,476.20

受影响的报表项目名称	本期影响金额	上期影响金额
持续经营净利润项目	-6,686,139.56	6,633,412.16
终止经营净利润项目		

上述变更对于母公司利润表列报的影响如下：

受影响的报表项目名称	本期影响金额	上期影响金额
财务费用	-210,000.00	
其他收益	90,000.00	
营业外收入-政府补助	-300,000.00	
资产处置收益	-52,637.50	-289,476.20
营业外支出-固定资产处置损失	-52,637.50	-289,476.20
持续经营净利润项目	-6,191,801.90	379,306.44
终止经营净利润项目		

(2) 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

(六) 税项

1、主要税种及税率

- (1) 增值税征收率为 3%，销项税率为分别为 6%、13%、17%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- (2) 城市维护建设费为应纳流转税额的 5%、7%。
- (3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- (4) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。

(5) 本公司之母公司、子公司贵州丹海建设工程有限公司、贵州西南生态产业发展有限责任公司企业所得税税率为 15%，子公司贵州水生态产业发展有限责任公司企业所得税税率为 25%。

2、税收优惠

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

- (2) 根据《财税【2011】58号第二条<财政部、海关总署、国家税务总局关于实施西部大开

发战略有关税收政策的问题通知>》，本公司之子公司贵州丹海建设工程有限公司、贵州西南生态产业发展有限责任公司于2017年7月向税务机关备案，2017年1月1日至2017年12月31日减按15%税率征收企业所得税。

（七）合并会计报表项目附注

以下附注未经特别注明，期末余额指2017年12月31日账面余额，年初余额指2016年12月31日账面余额，金额单位为人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	5,705.43	15,362.72
银行存款	14,378,245.47	32,282,862.83
其他货币资金		3,000.00
合计	14,383,950.90	32,301,225.55
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收账款

（1）应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	16,424,784.57	100.00	1,290,791.68	7.86	15,133,992.89
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	16,424,784.57	100.00	1,290,791.68	7.86	15,133,992.89
按关联方、备用金组合					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
组合小计	16,424,784.57	100.00	1,290,791.68	7.86	15,133,992.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	16,424,784.57	100.00	1,290,791.68	7.86	15,133,992.89

(续)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,578,280.11	100.00	1,106,977.56	8.80	11,471,302.55
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	12,578,280.11	100.00	1,106,977.56	8.80	11,471,302.55
按关联方、备用金组合					
组合小计	12,578,280.11	100.00	1,106,977.56	8.80	11,471,302.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	12,578,280.11	100.00	1,106,977.56	8.80	11,471,302.55

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

本公司本期不存在期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	7,033,735.58	351,686.78	5.00
1年至2年 (含2年)	516,524.96	51,652.50	10.00
2年至3年 (含3年)	8,874,524.03	887,452.40	10.00
3年至4年 (含4年)			30.00
4年至5年 (含5年)			50.00
5年以上			100.00
合计	16,424,784.57	1,290,791.68	

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	3,017,009.08	150,850.46	5.00
1年至2年 (含2年)	9,561,271.03	956,127.10	10.00
2年至3年 (含3年)			10.00
3年至4年 (含4年)			30.00
4年至5年 (含5年)			50.00
5年以上			100.00
合计	12,578,280.11	1,106,977.56	

确定该组合的依据详见附注 (五) 7。

③期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

本公司本期不存在期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(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 183,814.12 元；本期无收回或转回的坏账准备金额。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本公司本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 15,062,066.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 91.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,191,072.25 元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
贵州水利实业有限公司	7,087,564.53	43.15	708,756.45
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	2,913,896.05	17.74	145,694.80
中国水利水电第八工程局有限公司鸡鸠水库项目部	2,190,256.00	13.34	120,603.50
重庆旭建实业有限公司	1,450,000.00	8.83	145,000.00
湖北大禹水利水电建设有限责任公司	1,420,349.90	8.65	71,017.50
合计	15,062,066.48	91.71	1,191,072.25

3、 预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内 (含1年)	2,536,744.59	87.88	721,749.44	100.00
1年至2年 (含2年)	350,000.00	12.12		
2年至3年 (含3年)				
3年以上				
合计	2,886,744.59	100.00	721,749.44	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 2,596,400.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 89.94%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
翼城飞翔管业有限公司	1,060,500.00	36.74
贵阳建筑名匠劳务工程有限公司	945,900.00	32.77
长治市天龙机电设备有限公司	300,000.00	10.39

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
贵阳大雷爆破工程有限公司	190,000.00	6.58
清镇市工建投混凝土有限公司	100,000.00	3.46
合计	2,596,400.00	89.94

4、 应收利息

项目	期末余额	年初余额
对外借款利息		830,929.69
合计		830,929.69

5、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,095,733.55	100.00	78,813.00	3.76	2,016,920.55
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,334,873.48	63.69	78,813.00	5.90	1,256,060.48
按关联方、备用金组合	760,860.07	36.31			760,860.07
组合小计	2,095,733.55	100.00	78,813.00	3.76	2,016,920.55
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	2,095,733.55	100.00	78,813.00	3.76	2,016,920.55

(续)

类别	年初余额				账面 价值
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,030,189.35	100.00	30,955.08	3.00	999,234.27
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	528,859.57	51.34	30,955.08	5.85	497,904.49
按关联方、备用金组合	501,329.78	48.66			501,329.78
组合小计	1,030,189.35	100.00	30,955.08	3.00	999,234.27
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	1,030,189.35	100.00	30,955.08	3.00	999,234.27

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

本公司本期不存在期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,093,487.10	54,674.36	5.00
1年至2年 (含2年)	160,198.38	16,019.84	10.00
2年至3年 (含3年)	81,188.00	8,118.80	10.00
3年至4年 (含4年)			30.00
4年至5年 (含5年)			50.00
5年以上			100.00
合计	1,334,873.48	78,813.00	

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	438,617.57	21,930.88	5.00
1年至2年 (含2年)	90,192.00	9,019.20	10.00
2年至3年 (含3年)	50.00	5.00	10.00
3年至4年 (含4年)			30.00
4年至5年 (含5年)			50.00
5年以上			100.00
合计	528,859.57	30,955.08	

确定该组合的依据详见附注 (五) 7。

③组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方、备用金组合	760,860.07		
合计	760,860.07		

确定上述组合的依据详见附注 (五) 7。

④期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

本公司本期不存在期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(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 47,857.92 元; 本期不存在收回或转回的坏账准备金额。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本公司本报告期无实际核销的其他应收款。

(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、押金	410,166.77	607,143.38
备用金	700,269.01	194,002.52
往来款	924,706.71	191,207.16
代扣代缴社保、公积金	60,591.06	37,836.29
合计	2,095,733.55	1,030,189.35

(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	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
湖北大禹水利水电工程 有限责任公司	单位间往来	517,608.76	1年以内	24.70	25,880.44
伍顶国	项目备用金	445,394.02	1年以内	21.25	
贵州首辰知识产权管理 有限公司	单位间往来	200,000.00	1年以内	9.54	10,000.00
重庆市应用技术有限公 司	单位间往来	132,545.00	1年以内	6.32	6,627.25
贵州电网有限责任公司 贵阳清镇供电局	质保金(预 留款)	80,000.00	1-2年	3.82	8,000.00
合计		1,375,547.78		65.64	50,507.69

6、 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
原材料	687,783.74		687,783.74	465,444.17		465,444.17
库存商品	14,242.68		14,242.68	13,102.02		13,102.02
建造合同形成的 已完工未结算资 产	37,072,599.37		37,072,599.37	30,583,045.03		30,583,045.03
合计	37,774,625.79		37,774,625.79	31,061,591.22		31,061,591.22

(2) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额
累计已发生成本	56,508,073.25
累计已确认毛利	33,677,413.45

项目	期末余额
减：预计损失	
已办理结算的金额	53,112,887.33
建造合同形成的已完工未结算资产	37,072,599.37

7、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额	备注
一年内到期的其他非流动资产（长期待摊费用）		224,195.92	详见附注（七）14
合计		224,195.92	

8、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
对外借款	11,835,780.00	18,860,000.00
待抵扣进项税	123,579.99	700,298.62
预交个人所得税	5,869.42	
预交企业所得税	1,335.45	
合计	11,966,564.86	19,560,298.62

注：对外借款为本公司之子公司贵州丹海建设工程有限公司于 2017 年 9 月 14 日以年利率 7.8%借予贵州建筑名匠劳务工程有限公司用于日常流动资金周转的借款。

9、长期股权投资

被投资单位	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
一、合营企业						
重庆生态工程研究院有限公司	6,015,232.33		6,015,232.33			
合计	6,015,232.33		6,015,232.33			

(续)

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业						
重庆生态工程研究院有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00		-1,068,767.67	
合计	7,000,000.00		7,000,000.00		-1,068,767.67	

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业						
重庆生态工程研究院有限公司	84,000.00				6,015,232.33	
合计	84,000.00				6,015,232.33	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	564,690.74	611,925.50	1,656,729.42	461,387.00	3,294,732.66
2. 本期增加金额	257,094.01	170,876.49	216,368.43	148,719.46	793,058.39
(1) 购置	257,094.01	170,876.49	216,368.43	148,719.46	793,058.39
3. 本期减少金额		146,239.50		193,756.00	339,995.50
(1) 处置或报废		146,239.50		193,756.00	339,995.50
4. 期末余额	821,784.75	636,562.49	1,873,097.85	416,350.46	3,747,795.55
二、累计折旧					
1. 期初余额	84,450.07	272,310.33	605,162.20	210,630.81	1,172,553.41
2. 本期增加金额	86,177.00	105,760.84	303,925.64	83,555.92	579,419.40
(1) 计提	86,177.00	105,760.84	303,925.64	83,555.92	579,419.40
3. 本期减少金额		119,843.35		167,514.65	287,358.00

项目	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
(1) 处置或报废		119,843.35		167,514.65	287,358.00
4. 期末余额	170,627.07	258,227.82	909,087.84	126,672.08	1,464,614.81
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	651,157.68	378,334.67	964,010.01	289,678.38	2,283,180.74
2. 期初账面价值	480,240.67	339,615.17	1,051,567.22	250,756.19	2,122,179.25

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	专利	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	139,640.00	39,565.02	23,850.00	203,055.02
2. 本期增加金额	130,072.66			130,072.66
(1) 外购	130,072.66			130,072.66
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	269,712.66	39,565.02	23,850.00	333,127.68
二、累计摊销				
1. 期初余额	35,506.67	21,233.42	1,987.50	58,727.59
2. 本期增加金额	21,668.52	3,956.44	2,385.00	28,009.96
(1) 摊销	21,668.52	3,956.44	2,385.00	28,009.96
3. 本期减少金额				

项目	软件	专利	其他	合计
(1) 处置				
4. 期末余额	57,175.19	25,189.86	4,372.50	86,737.55
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	212,537.47	14,375.16	19,477.50	246,390.13
2. 期初账面价值	104,133.33	18,331.60	21,862.50	144,327.43

注：本公司本期无通过内部研发形成的无形资产。

12、开发支出

项目	年初 余额	本期增加		本期减少			期末 余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无 形资产	其他	
费用化支出		222,845.03		222,845.03			
合计		222,845.03		222,845.03			

13、商誉

(1) 商誉账面原值

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

注：本报告期的商誉系2016年度购买贵州黔秀建设工程有限公司股权所致，贵州黔秀建设工

程有限公司已于2017年1月更名为贵州丹海建设工程有限公司。

(2) 商誉减值准备

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

在本次减值测试过程中，未来现金流量折现法所涉及的主要假设如下：

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

经测试，本期末贵州丹海建设工程有限公司商誉未发生减值。

14、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
企业邮箱费	2,629.00		1,974.00		655.00	
装修费	777,778.08	132,458.33	237,805.52		672,430.89	
减：一年内到期部分	224,195.92					
合计	556,211.16	132,458.33	239,779.52		673,085.89	

注：一年内到期部分见附注（七）7。

15、递延所得税资产和递延所得税负债

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

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,369,604.68	206,308.08	1,137,932.64	171,587.32
内部交易未实现利润	548,738.68	82,310.80		
可抵扣亏损	13,675,414.05	2,051,312.11	5,857,803.93	878,670.59
合计	15,593,757.41	2,339,930.99	6,995,736.57	1,050,257.91

16、短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	15,700,000.00	14,000,000.00
合计	15,700,000.00	14,000,000.00

(2) 短期借款明细

贷款机构	贷款金额	贷款开始日期	贷款到期日期	备注
华夏银行重庆巴南支行	15,000,000.00	2017年5月9日	2018年5月9日	保证借款
重庆农商行北部新区支行	700,000.00	2017年5月4日	2018年5月3日	保证借款
合计	15,700,000.00			

17、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
工程款		699,004.90
材料款	3,704,935.32	2,939,854.09
劳务费	2,152,146.66	4,581,480.63
机械费	49,749.88	45,903.90
服务费	792,080.69	1,230,705.69
合计	6,698,912.55	9,496,949.21

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人名称	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆国科镁科技有限公司	679,783.69	研发成果尚未完成
江苏远大无纺布有限公司	165,868.19	未到偿还期
重庆亚高草坪种子有限公司	138,000.00	未到偿还期
贵州典宗云建设工程有限公司	101,152.09	未到偿还期
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	96,048.00	未到偿还期
合计	1,180,851.97	

18、预收账款

(1) 预收款项明细情况

项目	期末余额	年初余额
工程款	2,231,088.43	2,784,192.00
合计	2,231,088.43	2,784,192.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	189,217.07	未到结算期
合计	189,217.07	

注：于 2017 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 189,217.07 元（2016 年 12 月 31 日：0.00 元），主要为预收燕尾水库工程项目的预收款，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	380,713.31	7,855,381.69	7,210,869.80	1,025,225.20
二、离职后福利—设定提存计划	12,887.54	512,497.77	457,746.86	67,638.45
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	393,600.85	8,367,879.46	7,668,616.66	1,092,863.65

(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	282,639.43	6,654,460.24	6,187,634.51	749,465.16
2、职工福利费		564,905.25	564,905.25	
3、社会保险费	6,380.17	289,435.47	252,710.94	43,104.70
其中：医疗保险费	5,668.68	251,096.82	220,356.75	36,408.75
工伤保险费	396.55	17,887.20	15,364.58	2,919.17
生育保险费	314.94	20,451.45	16,989.61	3,776.78
4、住房公积金		184,127.00	156,006.00	28,121.00
5、工会经费和职工教育经费	91,693.71	586,571.15	473,730.52	204,534.34
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	380,713.31	8,279,499.11	7,634,987.22	1,025,225.20

(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
1、基本养老保险费	12,557.10	493,708.45	441,030.45	65,235.10
2、失业保险费	330.44	18,789.32	16,716.41	2,403.35
3、企业年金缴费				
合计	12,887.54	512,497.77	457,746.86	67,638.45

(4) 辞退福利

本集团本年度无因解除劳动关系所提供辞退福利。

20、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	64,201.79	198,354.76
营业税		215,745.78
企业所得税	190,696.21	1,290,318.34
个人所得税	7,205.91	18,089.08
城市维护建设税	35,049.52	27,510.23

税费项目	期末余额	年初余额
教育费附加	13,441.55	14,203.00
地方教育费附加	8,503.87	9,470.78
印花税	30,654.32	30,654.32
合计	349,753.17	1,804,346.29

21、应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	35,067.08	29,949.02
合计	35,067.08	29,949.02

22、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
应付往来款	1,546,764.52	16,352.00
应付外部关联方款	4,862,484.34	2,776,373.10
员工备用金	165,587.32	101,502.38
合计	6,574,836.18	2,894,227.48

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黄选海	108,157.00	未到偿还期
刘敏	137,397.22	房租押金
重庆市派派品牌设计有限责任公司	9,270.00	未到偿还期
贵州水投水务有限公司	7,082.00	未到偿还期
合计	261,906.22	

23、股本

单位：股

项目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
重庆纬海瑞通投资有限公司	18,000,000.00				-860,000.00	-860,000.00	17,140,000.00
重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	12,000,000.00						12,000,000.00
王晓英	2,000,000.00				-2,000,000.00	-2,000,000.00	
嘉兴青域敦行创业投资合伙企业(有限合伙)	4,100,000.00						4,100,000.00
刘心刚					2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
贵州江辰恒隼科技有限公司					860,000.00	860,000.00	860,000.00
合计	36,100,000.00						36,100,000.00

24、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)	23,745,496.90			23,745,496.90
其他资本公积	6,800,000.00	84,000.00		6,884,000.00
合计	30,545,496.90	84,000.00		30,629,496.90

25、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	1,783,866.47	-
加：年初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		-
调整后年初未分配利润	1,783,866.47	-

项目	金额	提取或分配比例
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-6,688,626.21	-
盈余公积补亏		
减：提取法定盈余公积		母公司净利润的 10%
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	-4,904,759.74	

26、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,912,813.02	25,650,248.26	35,468,251.76	17,774,976.31
其他业务				
合计	35,912,813.02	25,650,248.26	35,468,251.76	17,774,976.31

27、税金及附加

项目	本年发生额	上期发生额
城市维护建设税	78,602.80	58,782.59
教育费附加	34,740.06	26,814.55
地方教育费附加	23,160.02	17,876.38
其他	22,027.94	34,405.92
合计	158,530.82	137,879.44

注：税金及附加其他主要为印花税。

28、销售费用

项目	本年发生额	上期发生额
职工薪酬	356,965.61	252,592.72
业务招待费	167,852.68	60,210.00

项目	本年发生额	上期发生额
差旅费	56,242.89	58,723.76
市场推广费	10,799.98	
广告费	84,800.00	10,108.26
办公费	3,014.00	3,120.00
装卸及运输费	1,252.00	7,465.40
其他	25,979.23	62,503.80
合计	706,906.39	454,723.94

29、管理费用

项目	本年发生额	上期发生额
职工薪酬	6,320,571.76	4,731,703.63
租赁费	1,517,755.55	1,420,642.19
折旧、摊销	817,681.88	778,820.02
差旅费	847,057.96	780,054.59
办公费	1,206,159.18	688,433.89
车辆使用费	492,930.85	449,645.70
业务招待费	1,399,049.08	768,859.17
聘请中介机构费	1,348,078.05	1,581,818.98
培训费	471,779.61	99,373.15
研发支出	222,845.03	363,968.45
其他	455,317.16	427,710.76
合计	15,099,226.11	12,091,030.53

30、财务费用

项目	本年发生额	上期发生额
利息支出	833,338.09	1,003,953.92
减：利息收入	543,954.73	824,441.63
汇兑损益		

项目	本年发生额	上期发生额
手续费	13,680.14	12,731.94
合计	303,063.50	192,244.23

31、资产减值损失

项目	本年发生额	上期发生额
坏账损失	231,672.04	-1,359,987.09
合计	231,672.04	-1,359,987.09

32、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,068,767.67	
处置长期股权投资损益（损失“-”）		
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
合计	-1,068,767.67	

33、资产处置收益

项目	本年发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-52,637.50	-289,476.20
合计	-52,637.50	-289,476.20

34、其他收益

(1) 其他收益分类情况

项目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	90,000.00		90,000.00
合计	90,000.00		90,000.00

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
专利补贴	70,000.00		与收益相关
高新技术产品认定奖励	10,000.00		与收益相关
科技型企业入库奖励	10,000.00		与收益相关
合计	90,000.00		

35、营业外收入

(1) 营业外收入分类情况

项目	本年发生额	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			
捐赠利得			
政府补助		2,516,760.00	
盘盈利得			
其他	440.09	960.92	440.09
合计	440.09	2,517,720.92	440.09

(2) 计入当期损益的政府补助

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

36、营业外支出

项目	本年发生额	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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
滞纳金、罚款	32.73	34,941.57	32.73
其他	1,656.00	66,742.94	1,656.00
合计	1,688.73	101,684.51	1,688.73

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	706,324.73	1,332,380.46
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-1,289,673.08	338,151.99
所得税费用	-583,348.35	1,670,532.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-7,269,487.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,090,423.19
子公司适用不同税率的影响	

项目	本年发生额
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	507,074.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	-583,348.35

38、成本费用按照性质分类的补充资料

项目	本年发生额	上期发生额
耗用的原材料	11,233,561.30	8,177,853.10
产成品及在产品存货的减少（减：增加）	-6,490,695.00	-199,349.80
职工薪酬费用	8,367,879.46	5,966,527.09
折旧费和摊销费用	847,208.88	538,163.66
支付的租金	2,443,007.39	1,420,642.19
财务费用	303,063.50	192,244.23
咨询设计费	10,375,129.07	4,042,554.13
合同毛利	9,096,006.75	8,770,009.41
其他费用	5,584,282.91	244,343.91
合计	41,759,444.26	29,152,987.92

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项目	本年发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-6,688,626.21	6,624,270.61
发行在外普通股的加权平均数	36,100,000.00	32,683,333.00
基本每股收益（元/股）	-0.19	0.20

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项目	本年发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数	36,100,000.00	32,000,000.00
加：报告期新发行的普通股的加权平均数		683,333.00
发行在外普通股的加权平均数	36,100,000.00	32,683,333.00

(2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

计算稀释每股收益时，归属于母公司普通股股东的合并净利润的计算过程如下：

项目	本年发生额	上期发生额
计算基本每股收益时归属于母公司普通股股东的合并净利润	-6,688,626.21	6,624,270.61
加：当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
加：当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利		
加：稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
计算稀释每股收益时归属于母公司普通股股东的合并净利润	-6,688,626.21	6,624,270.61

计算稀释每股收益时，发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项目	本年发生额	上期发生额
计算基本每股收益时发行在外普通股的加权平均数	36,100,000.00	32,683,333.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
计算稀释每股收益时发行在外普通股的加权平均数	36,100,000.00	32,683,333.00

40、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	6,891,808.87	39,238,420.84
其中：利息收入	42,172.08	40,545.70
保证金退回	167,052.00	13,845,715.00

项目	本年发生额	上期发生额
政府补助	300,000.00	2,500,000.00
往来款	6,382,584.79	22,852,160.14

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	9,991,100.56	22,262,985.70
其中：往来款	4,295,532.61	16,103,576.02
投标保证金		691,392.58
租赁费	1,271,437.34	139,296.67
差旅费	489,374.89	615,356.38
招待费	1,019,466.44	546,667.24
办公费	642,235.71	1,815,727.21
车辆使用费	117,659.84	454,078.08
培训费	437,197.42	80,550.00
审计和评估费	245,000.00	1,620,033.83
咨询费	1,079,334.10	183,901.75
其他	393,862.21	12,405.94

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	20,179,191.35	
其中：收回对重庆旭建实业有限公司借款	18,860,000.00	
收回对外借款利息	1,319,191.35	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	11,835,780.00	18,860,000.00
其中：对外借款	11,835,780.00	18,860,000.00

41、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-6,686,139.56	6,633,412.16
加: 资产减值准备	231,672.04	-1,359,667.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	579,419.40	518,805.72
无形资产摊销	28,009.96	19,357.94
长期待摊费用摊销	239,779.52	241,035.92
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)	52,637.50	289,476.20
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	316,440.32	1,003,953.92
投资损失(收益以“—”号填列)	1,068,767.67	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,289,673.08	338,151.99
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)	-6,713,034.57	-30,859,399.75
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-7,077,043.81	26,028,778.99
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	866,677.46	8,395,663.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,382,487.15	11,249,568.92
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	14,383,950.90	32,298,225.55
减: 现金的年初余额	32,298,225.55	9,415,410.06
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		

项目	本年金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	-17,914,274.65	22,882,815.49

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本年金额	上期金额
一、现金		
其中：库存现金	5,705.43	15,362.72
可随时用于支付的银行存款	14,378,245.47	32,282,862.83
可随时用于支付的其他货币资金		
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	14,383,950.90	32,298,225.55
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		

(八) 合并范围的变更

无。

(九) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

注：本集团持有重庆生态工程研究院有限公司（以下简称“生态研究院”）70%的股权，对生态研究院的表决权比例亦为70%。虽然本集团持有生态研究院的表决权比例达到半数以上，但本集团不能够控制生态研究院，理由如下：根据重庆生态工程研究院有限公司的公司章程规定，公司董事会会议作出的决议，必须经过全体董事的一致通过方可执行。

(2) 重要的非全资子公司

重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下：

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州水生态产业发展有限责任公司	30.00	2,486.65		3,043,361.44

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

贵州水生态产业发展有限责任公司主要财务信息列示如下：

项目	期末数/本期数	年初数/上年数
流动资产	10,968,472.23	10,670,994.96
非流动资产	707,735.69	602,847.86
资产合计	11,676,207.92	11,273,842.82
流动负债	1,531,669.78	1,137,593.51
非流动负债		
负债合计	1,531,669.78	1,137,593.51
营业收入	728,738.68	2,486,357.54
净利润	8,288.83	30,471.84
综合收益总额	8,288.83	30,471.84
经营活动现金流量	4,695.37	-5,263,044.39

2、在合营企业中的权益

合营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		

合营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
重庆生态工程研究院有限公司	重庆	重庆	工程施工	70.00		70.00	设立

注：根据重庆生态工程研究院有限公司的公司章程规定，公司董事会会议作出的决议，必须经过全体董事的一致通过方可执行。

重庆生态工程研究院有限公司的主要财务信息列示如下：

项目	期末数/本期数	年初数/上年数
流动资产	4,280,484.87	
非流动资产	4,655,537.55	
资产合计	8,936,022.42	
流动负债	342,833.38	
非流动负债		
负债合计	342,833.38	
营业收入		
净利润	-1,526,810.96	
综合收益总额	-1,526,810.96	
经营活动现金流量	-5,733,861.96	

（十） 金融工具及其风险

本集团的主要金融工具，包括短期借款、应付利息等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款、其他流动资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团因应收账款、其他应收款和其他流动资产产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）2、附注（七）5、附注（七）8的披露。

对于信用记录不良的客户，本公司必要时会采取交付保证金、提供抵质押物或担保等信用增级降低信用风险敞口至可接受水平。于2017年12月31日，本集团金融资产和表外项目无需要披露的相关信用增级信息（2016年12月31日：无）。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团的目标是运用银行借款的融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

项目	期末余额				合计
	1年以内（含1年）	1-2年（含2年）	2-3年（含3年）	3年以上	
应付款项	13,273,748.73				13,273,748.73
短期借款	15,700,000.00				15,700,000.00
合计	28,973,748.73				28,973,748.73

（续）

项目	期初余额				合计
	1年以内（含1年）	1-2年（含2年）	2-3年（含3年）	3年以上	
应付款项	7,824,610.80	1,672,338.41			9,496,949.21
合计	7,824,610.80	1,672,338.41			9,496,949.21

3、 市场风险

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

A、 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

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

B、 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款。于2017年12月31日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的固定利率合同，金额为15,700,000.00元（2016年12月31日：14,000,000.00元）。

（十一） 关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
重庆纬海瑞通投资有限公司	重庆	投资业	10,000,000.00	47.48	47.48

本企业最终控制方为黄选海。

2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（九）1。

3、 本集团的合营企业

本集团的合营和联营企业情况详见本附注（九）2。

4、 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
黄选海	最终控制人
重庆博海瑞通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	公司股东
嘉兴青域敦行创业投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
王晓英	公司股东
刘心刚	公司股东
贵州江辰恒隼科技有限公司	公司股东
刘敏	最终控制人之关联方
徐泓	股东之关联方
傅爱民	股东之关联方
重庆海宇环保设备有限公司	股东之关联方
重庆弘晟投资有限公司	股东之关联方
重庆丹海企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东之关联方
方鑫	股东之关联方
宋忠华	股东之关联方
李可为	公司监事、公司间接股东
重庆生态工程研究院有限公司	合营企业

5、 关联方交易

（1） 关联方商品和劳务

无。

（2） 关联租赁

本集团作为承租人的情况如下：

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费	
		本年数	上年数
刘敏	房屋、建筑物	50,065.28	136,551.00

（3） 关联担保

本年度，关联方为本集团担保的情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆纬海瑞通投资有限公司、重庆博海企业管理咨询有限公司(有限合伙)、黄选海	重庆丹海生态环境股份有限公司	1,000,000.00	2017年4月12日	2019年6月11日	是
黄选海、刘敏	重庆丹海生态环境股份有限公司	3,000,000.00	2017年6月12日	2019年6月11日	是
重庆弘晟投资有限公司、黄选海、徐泓	重庆丹海生态环境股份有限公司	15,000,000.00	2016年6月17日	2019年6月17日	否
重庆纬海瑞通投资有限公司、重庆博海企业管理咨询有限公司(有限合伙)、黄选海、刘敏	重庆丹海生态环境股份有限公司	700,000.00	2018年5月4日	2020年5月3日	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	拆借期末余额	起始日	到期日	说明
拆入：					
重庆纬海瑞通投资有限公司	947,748.75	598,000.00	2017年6月21日	2018年5月30日	借款主要用于公司日常活动经营

6、 关联方应收应付款项余额

(1) 应收关联方款项

项目	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
其他应收款合计：		490.00			
其他应收款	重庆丹海企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	490.00			

(2) 应付关联方款项

项目	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款合计：		4,862,224.34	2,776,373.10
其他应付款	黄选海	153,157.00	312,801.75
其他应付款	重庆纬海瑞通投资有限公司	598,000.00	1,228,600.00
其他应付款	刘敏	187,462.50	234,946.18
其他应付款	方鑫		25.17
其他应付款	宋忠华		1,000,000.00
其他应付款	重庆生态工程研究院有限公司	3,923,604.84	

(十二) 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

截至2017年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截至2017年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(十三) 资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

（十四） 其他重要事项

1、 分部报告

（1） 经营分部基本情况

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

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

本公司有两个报告分部，分别为：

重庆分部：负责在重庆地区生产并销售生态治理系列产品及提供生态治理解决方案。

贵州分部：负责在贵州地区提供工程施工服务。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

（2） 经营分部的财务信息

项目	重庆分部		贵州分部		分部间抵销		合计	
	本年	上期	本年	上期	本年	上期	本年	上期
对外营业收入	1,213,974.27	168,205.13	34,698,838.75	35,300,046.63			35,912,813.02	35,468,251.76
分部间交易收入	1,058,974.33	4,183,417.65	728,738.68	2,486,357.54	1,787,713.01	6,669,775.19		
利息收入	290,839.51	821,613.23	253,115.22	2,828.40			543,954.73	824,441.63
利息费用	833,338.09	1,003,953.92					833,338.09	1,003,953.92
对联营企业和合营企业的投资 收益	-1,068,767.67						-1,068,767.67	
资产减值损失	96,206.18	-977,370.04	135,465.86	-382,617.05			231,672.04	-1,359,987.09
折旧费和摊销费	234,846.62	281,776.53	612,362.26	497,423.05			847,208.88	779,199.58
利润总额（亏损）	-6,824,507.11	527,884.21	-456,639.72	8,336,458.00	-11,658.92	560,397.60	-7,269,487.91	8,303,944.61
资产总额	83,975,858.85	84,857,432.99	90,382,435.44	68,052,852.00	76,807,674.63	50,036,781.98	97,550,619.66	102,873,503.01
负债总额	30,858,544.65	25,632,316.89	56,165,223.16	33,247,332.34	54,341,246.75	27,476,384.38	32,682,521.06	31,403,264.85
对联营企业和合营企业的长期 股权投资	6,015,232.33						6,015,232.33	
长期股权投资以外的其他非流 动资产增加额	655,097.52	-1,068,709.20	932,203.68	492,945.04	-82,310.80	-1,830,000.00	1,669,612.00	1,254,235.84

2、其他对投资者决策有影响的重要事项。

无。

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	9,526,788.10	100.00	269,393.45	2.83	9,257,394.65
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,404,109.40	35.73	269,393.45	7.91	3,134,715.95
按关联方、备用金组合	6,122,678.70	64.27			6,122,678.70
组合小计	9,526,788.10	100.00	269,393.45	2.83	9,257,394.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	9,526,788.10	100.00	269,393.45	2.83	9,257,394.65

(续)

种类	年初余额				账面价值
	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					

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,867,438.20	100.00	188,535.95	2.75	6,678,902.25
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,983,759.50	28.89	188,535.95	9.50	1,795,223.55
按关联方、备用金组合	4,883,678.70	71.11			4,883,678.70
组合小计	6,867,438.20	100.00	188,535.95	2.75	6,678,902.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	6,867,438.20	100.00	188,535.95	2.75	6,678,902.25

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

本公司本期不存在期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,420,349.90	71,017.50	5.00
1年至2年 (含2年)	196,800.00	19,680.00	10.00
2年至3年 (含3年)	1,786,959.50	178,695.95	10.00
3年至4年 (含4年)			30.00
4年至5年 (含5年)			50.00
5年以上			100.00
合计	3,404,109.40	269,393.45	

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	196,800.00	9,840.00	5.00

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年至2年 (含2年)	1,786,959.50	178,695.95	10.00
2年至3年 (含3年)			10.00
3年至4年 (含4年)			30.00
4年至5年 (含5年)			50.00
5年以上			100.00
合计	1,983,759.50	188,535.95	

确定该组合的依据详见附注 (五) 7。

组合中, 采用个别认定法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方、备用金组合	6,122,678.70		
合计	6,122,678.70		

确定上述组合的依据详见附注 (五) 7。

③期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

本公司本期不存在期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(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 80,857.50 元; 本期无收回或转回的坏账准备金额。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本公司本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 9,445,261.49 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 99.14%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 259,553.45 元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
贵州西南生态产业发展有限责	3,326,078.70	34.91	

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
任公司			
贵州丹海建设工程有限公司	2,796,600.00	29.36	
重庆旭建实业有限公司	1,450,000.00	15.22	145,000.00
湖北大禹水利水电建设有限责任公司	1,338,823.29	14.05	71,017.50
重庆广阳岛开发投资有限公司	533,759.50	5.60	43,535.95
合计	9,445,261.49	99.14	259,553.45

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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	28,243,084.61	100.00	16,571.60	0.06	28,226,513.01
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	307,273.52	1.09	16,571.60	5.39	290,701.92
按关联方、备用金组合	27,935,811.09	98.91			27,935,811.09
组合小计	28,243,084.61	100.00	16,571.60	0.06	28,226,513.01
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	28,243,084.61	100.00	16,571.60	0.06	28,226,513.01

(续)

类别	年初余额				账面 价值
	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 的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备 的其他应收款	2,957,619.02	100.00	1,222.92	0.04	2,956,396.10
其中：按账龄组合计提坏账准备的应 收账款	24,308.38	0.82	1,222.92	5.03	23,085.46
按关联方、备用金组合	2,933,310.64	99.18			2,933,310.64
组合小计	2,957,619.02	100.00	1,222.92	0.04	2,956,396.10
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	2,957,619.02	100.00	1,222.92	0.04	2,956,396.10

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

本公司本期不存在期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	283,115.14	14,155.76	5.00
1年至2年 (含2年)	24,158.38	2,415.84	10.00
2年至3年 (含3年)			10.00
3年至4年 (含4年)			30.00
4年至5年 (含5年)			50.00
5年以上			100.00
合计	307,273.52	16,571.60	

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	24,158.38	1,207.92	5.00
1年至2年 (含2年)	100.00	10.00	10.00
2年至3年 (含3年)	50.00	5.00	10.00
3年至4年 (含4年)			30.00
4年至5年 (含5年)			50.00
5年以上			100.00
合计	24,308.38	1,222.92	

确定该组合的依据详见附注 (五) 7。

③组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方、备用金组合	27,935,811.09		
合计	27,935,811.09		

确定上述组合的依据详见附注 (五) 7。

④期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

本公司本期不存在期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(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 15,348.68 元; 本期不存在收回或转回的坏账准备金额。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本公司本报告期无实际核销的其他应收款。

(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、押金	162,798.38	24,308.38
备用金	195,239.94	85,794.23
往来款	27,883,102.29	2,842,213.41
代扣代缴社保、公积金	1,944.00	5,303.00

合计	28,243,084.61	2,957,619.02
----	---------------	--------------

(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	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
贵州丹海建设工程有限公司	内部往来	27,024,754.22	1年以内	95.69	
贵州水生态产业发展有限责任公司	内部往来	712,572.93	1年以内	2.52	
黄选海	员工借款	135,843.00	1年以内	0.48	
重庆市应用技术有限公司	保证金	114,640.00	1年以内	0.41	5,732.00
乌兰	房租	96,000.00	1年以内	0.34	4,800.00
合计		28,083,810.15		99.44	10,532.00

3、长期股权投资

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
对子公司投资	23,830,000.00		23,830,000.00	23,830,000.00		23,830,000.00
对合营企业投资	6,015,232.33		6,015,232.33			
合计	29,845,232.33		29,845,232.33	23,830,000.00		23,830,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州西南生态产业发展有限责任公司	15,000,000.00			15,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州水生态产业发展有限责任公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
贵州丹海建设工程有限公司	1,830,000.00			1,830,000.00		
合计	23,830,000.00			23,830,000.00		

(2) 对合营企业的投资

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业						
重庆生态工程研究院有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00		-1,068,767.67	
合计	7,000,000.00		7,000,000.00		-1,068,767.67	

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业						
重庆生态工程研究院有限公司	84,000.00				6,015,232.33	
合计	84,000.00				6,015,232.33	

4、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,272,948.60	1,062,160.08	4,351,622.78	924,513.95
其他业务				
合计	2,272,948.60	1,062,160.08	4,351,622.78	924,513.95

(十六) 补充资料

1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本集团非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列

示)

项目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-52,637.50	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	90,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	250,458.36	
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		

项目	本年发生额	说明
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、交易性金融资产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	-1,248.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	286,572.22	
减：非经常性损益的所得税影响数	42,985.83	
少数股东损益的影响数		
合计	243,586.39	

2、净资产收益率及每股收益

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

报告期利润	加权平均 净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	-10.28	-0.19	-0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.65	-0.19	-0.19

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：

重庆丹海生态环境股份有限公司董事会秘书办公室