

公告编号：2017-021



# 港力环保

NEEQ :833162

## 重庆港力环保股份有限公司

ChongQing Gangli Environmental Protection Co.,LTD.



## 年度报告

—2016—

## 公司年度大事记

一、为推动公司跨越式发展，按照打造技术引领型公司的战略，2016 年公司积极引进以高级工程师和重庆市级环保专家为代表的优秀人才，并逐步对董事、监事和高级管理人员进行了优化和调整，公司法人由张军变更为邓茜，聘任况力、邓茜、韦化音担任董事职务，聘任任家宽、胡远担任监事职务，聘任况力担任总经理职务，聘任樊昌井、杨肃博、王静、郑辉、王尧担任副总经理职务，聘任王尧担任董事会秘书职务，成功组建了一支技术实力和战斗能力强大的团队。以上职务变动已在全国股份转让系统指定信息披露平台上刊登了公告。

二、公司于 2016 年 7 月 2 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于股票发行方案的议案》，并于 2016 年 9 月 23 日披露了股票发行情况报告书，发行股票数量 2,500 万股，共募集资金 2,500 万元。本次股票发行有利于让管理团队和技术骨干分享公司发展成果，充分调动工作积极性，从而增强公司综合竞争能力和整体盈利能力。

三、公司于 2016 年 10 月 29 日召开的 2016 年第七次临时股东大会审议通过《关于吸收合并重庆忠庆环境工程咨询服务有限责任公司的议案》，并于 2016 年底前完善了吸收合并的相关手续，通过整合忠庆环境，增加了建设项目环评资质、清洁生产审核资质，拓宽了公司业务范围，实现从前期规划、环评、设计到后期施工、运营资质的全覆盖，打通环保全产业链，为公司打造区域环境综合服务商奠定了基础。

四、公司于 2016 年 6 月正式与重庆大学签订共建“学生联合培养实践基地”协议，建立了学生联合培养、课题联合实施的科研合作机制；2016 年 12 月被重庆市经信委、重庆市财政局、重庆市国税局、重庆市地税局、重庆市海关五部门联合授予“重庆市企业技术中心”称号。以“一基地一中心”为核心的研发平台建立，将为公司进一步提高技术水平、塑造核心竞争力提供强有力的支撑。

## 目录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、港力环保	指	重庆港力环保股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《重庆港力环保股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、重要影响力股东、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
忠庆环境	指	重庆忠庆环境工程咨询服务有限公司
农药化工	指	重庆农药化工（集团）有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司

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

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
技术被侵权、泄密风险	公司核心技术包括高浓度工业废水处理技术、一体化污水处理设施技术、VOC 有机废气处理技术等。虽然公司通过申请专利、建立严格的技术保密制度、与技术人员签署保密协议等方式防止技术被侵权或泄露，但由于公司部分核心技术易于复制，且我国知识产权保护执行力度不足，如果公司核心技术被泄密或被侵权，将对公司的业务发展带来不利影响。
技术被超越风险	公司以废水治理、废气治理和环保咨询为核心，为客户提供环保系统解决方案，通过企业内部建立研发中心，并与重庆大学深入开展科研合作，以便实现技术水平的持续改进和提升，但是仍不排除核心技术被超越的可能性。
市场竞争风险	废水治理、废气治理和环保咨询行业虽然具有一定的技术壁垒、经验壁垒，但亦为高度竞争的市场领域。市场竞争瞬息万变，技术革新、管理模式、服务模式、营销策略均可能对公司的盈利状况、发展前景带来影响。由于市场的开放性，竞争可能会导致毛利率下降，影响公司的盈利水平。
经营资金紧张的风险	公司应收账款回收较慢且存在一定的坏账风险，2016 年应收账款余额为 2430.70 万元，账龄 1 年内的占比为 63.77%。公司正处于发展上升期，工程项目垫款不断增加，需要投入大量的营运资金。

实际控制人变更的风险	公司原实际控制人为张军和饶仁秀，根据 2016 年 6 月 17 日在全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的《收购报告书》，公司实现控制人变为邓茜，公司新的收购人已作出《关于保持港力环保独立性的承诺》、《关于避免同业竞争承诺》、《关于规范关联交易承诺》、《关于股份锁定的承诺》，公司将积极督促新的收购人履行承诺，从而降低风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	重庆港力环保股份有限公司
英文名称及缩写	ChongQing GangLi Environmental Protection Co., Ltd
证券简称	港力环保
证券代码	833162
法定代表人	邓茜
注册地址	重庆市九龙坡区陶家镇友爱村工业园
办公地址	重庆市九龙坡区奥体路1号附5栋10楼
主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路989号45层
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	廖伟、王荣华
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王尧
电话	023-68712764
传真	023-68645011
电子邮箱	1017516466@qq.com
公司网址	www.ccqgl.com
联系地址及邮政编码	重庆市九龙坡区奥体路1号附6栋10楼
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	公司董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-08-11
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	生态保护和环境治理业(N77)
主要产品与服务项目	废水治理，废气治理，环保咨询，环保成套设备设计、制造、销售，环保工程运营管理
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	35,000,000
做市商数量	不适用
控股股东	邓茜
实际控制人	邓茜

**四、注册情况**

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	915001076635719127	是
税务登记证号码	915001076635719127	是
组织机构代码	915001076635719127	是



## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	23,565,268.48	15,675,215.35	50.33%
毛利率%	34.47%	7.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,503,433.76	-3,483,679.37	229.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,602,026.22	-3,478,542.63	174.80%
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）	20.89%	-32.76%	-
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）	12.07%	-32.81%	-
基本每股收益	0.22	-0.35	162.86%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	63,197,798.73	15,240,118.93	314.68%
负债总计	24,801,164.27	6,346,918.23	290.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,396,634.46	8,893,200.70	331.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	0.89	23.26%
资产负债率%	39.24%	41.65%	-
流动比率	2.32%	2.24%	-
利息保障倍数	-	-	-

### 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	-7,060,184.20	-539,379.55	-1,208.95%
应收账款周转率	1.32	1.71	-
存货周转率	2.02	5.55	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	314.68%	-0.27%	-
营业收入增长率%	50.33%	-15.83%	-
净利润增长率%	229.27%	-273.43%	-

**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	35,000,000	10,000,000	250.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、本年非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	5,748.51
计入当期损益的政府补助，但与企业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	326,000.00
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	1,910,074.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,872.68
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,236,950.05</b>
所得税影响数	335,542.51
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,901,407.54</b>

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

本公司立足为企业和政府部门提供环保领域系统解决方案，着力打造区域环境综合服务商。公司目前拥有建设项目环评资质、清洁生产审核资质、水污染防治专项设计资质、市政公用工程总承包资质、环保工程专业承包资质、机电设备安装工程专业承包资质、环境污染治理设施运营资质、土壤环境风险评估及治理甲级资质，以及废水、烟尘、固废、生态修复、噪声治理甲级资质，实现从前期规划、环评、设计到后期施工、运营资质的全覆盖。公司管理团队和技术骨干主要来自机械工业第三设计院、中煤科工集团重庆设计研究院等大型央企设计院和重庆大学等 985 高校，公司现有员工 70 人，其中高级工程师及以上职称人员占员工总数比例达到 20%，拥有重庆市环境技术评估专家 7 人，重庆市政府采购评审专家 5 人。公司现已获得授权专利 11 件，其中 2 件发明专利、8 件实用新型专利、1 项外观设计专利，1 项技术被认定为国家重点环境保护技术，4 项产品被认定为重庆市高新技术产品。公司以广大工业企业、政府部门以及政府平台公司为主要客户，向其提供以废水处理、废气治理和环保咨询为代表的环保领域系统解决方案。公司通过整合各部门力量开展业务，由市场部负责项目的跟踪、衔接，环评部、技术部提供咨询方案，工程部负责工程项目实施、调试、运营，达到国家、地方环保标准和客户要求后移交客户，收费来源包括产品销售和技术服务收费，其中以技术服务收费为主。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

公司在报告期内的主营业务收入为 23,565,268.48 元，比上年度增长 50.33%；净利润为 4,503,433.76 元，比上年度增长 229.27%。截至 2016 年末，公司总资产为 63,197,798.73 元，净资产为 38,396,634.46 元。报告期内，公司管理层根据年初制定的战略规划和经营计划，利用技术团队的优势加大新技术、新产品的研发，积极开拓市场、整合资源，持续有效地完善内部管理体系，规范公司运作，提升公司的经营管理水平，各项经营指标按计划完成，并保持良好增长势头。公司引进以高级工程师和重庆市级环保专家为代表的优秀人才，实现了技术实力的进一步提升，促进了市场经营和开拓；通过发行股票，让管理团队和技术骨干分享公司发展成果，充分调动了其工作积极性；通过吸收合并重庆环境，增加了建设项目环评资质、清洁生产审核资质，拓宽了公司业务范围，实现从前期规划、环评、设计到后期施工、运营资质的全覆盖，打通环保全产业链；通过与重庆大学签订共建“学生联合培养实践基地”协议，建立了学生联合培养、课题联合实施的科研合作机制，并成功申报“重庆市企业技术中心”，为公司进一步提高技术水平、塑造核心竞争力提供强有力的支撑。

## 1、主营业务分析

## (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	23,565,268.48	50.33%	100.00%	15,675,215.35	-15.83%	100.00%
营业成本	15,442,085.97	7.01%	65.53%	14,430,717.11	8.71%	92.06%
毛利率	34.47%	-	-	7.94%	-	-
管理费用	4,220,291.47	10.88%	17.91%	3,806,148.12	67.30%	24.28%
销售费用	619,076.24	7.67%	2.63%	574,965.26	201.38%	3.67%
财务费用	56,539.95	292.43%	0.24%	14,407.60	85.76%	0.09%
营业利润	2,317,645.64	160.01%	9.84%	-3,862,030.84	-263.13%	-24.64%
营业外收入	2,241,822.73	36524.75%	9.51%	6,121.06	-	0.04%
营业外支出	4,872.68	6159.87%	0.02%	77.84	-99.03%	0.00%
净利润	4,503,433.76	229.27%	19.11%	-3,483,679.37	-273.43%	-22.22%

## 项目重大变动原因：

## 1、营业收入分析

公司 2016 年度营业收入为 23,565,268.48 元，比上年度增加 7,890,053.13 元，变动比例为 50.33%。主要原因是公司在报告期内通过行业内整合，吸收合并忠庆环境，增加规划、环评、设计收入 11,324,896.47 元，占营业收入的比重为 48.06%。

## 2、毛利率分析

公司 2016 年度毛利率为 34.47%，比上年上升 26.53%，变动比例为 334.13%，主要原因是充分发挥团队的技术、研发优势，通过技术研发提升核心竞争力，在环保市场的细分领域向纵深方向发展，为客户提供优质的技术服务，以实现利润的增长。

## 3、管理费用分析

公司 2016 年度管理费用为 4,220,291.47 元，比上年增加 414,143.35 元，变动比例为 10.88%，主要原因是研发支出投入 1,457,614.90 元，比去年同期增加 53.43%。

## 4、销售费用分析

公司 2016 年度销售费用为 619,076.24 元，比上年增加 44,110.98 元，变动比例为 7.67%，主要原因是为开拓市场加大对外宣传力度，宣传及车辆费用支出 84,216.90 元，比去年同期增加 133.01%。

## 5、财务费用分析

公司 2016 年财务费用为 56,539.95 元，比上年增加 42132.35 元，变动比例为 292.43%，主要原因是银行授信支付中介手续费。

## 6、营业外收入、支出分析

公司 2016 年营业外收支净额为 2,236,950.05 元，比上年增加 2,230,906.83 元，变动比例为 36915.86%，主要原因是吸收合并忠庆环境，在收购基准日到合并账务的过渡期间产生的经营净收益 1,910,074.22 元，自主研发的产品及技术荣获市科委和市环保局资金奖励 326,000.00 元。

## 7、净利润分析

公司 2016 年净利润为 4,503,433.76 元，比上年增加 7,987,113.13 元，变动比例为 229.27%，主要原因是公司在 2016 年成功拓展了业务范围，使营业收入增长率达到 50.33%，营业成本通过技术更新和持续研发，实现了成本的有效管控，毛利率比上年增长 334.13%。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	23,565,268.48	15,442,085.97	15,675,215.35	14,430,717.11
其他业务收入	-	-	6,121.06	77.84
合计	23,565,268.48	15,442,085.97	15,681,336.41	14,430,794.95

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%
技术收入	11,324,896.47	48.06%	-	-
设备销售	1,199,865.26	5.09%	4,472,239.05	28.53%
工程施工	11,040,506.75	46.85%	10,718,914.56	68.38%
运营收入	-	-	484,061.74	3.09%

## 收入构成变动的的原因：

公司在报告期内，主营业务收入占营业收入的比重为 100%。

按类别分，公司技术收入在报告期内的收入比上年度增加 11,324,896.47 元，变化幅度为 100%，主要原因为公司吸收合并忠庆环境，引进技术型人才重点打造咨询服务板块，为公司增加营业收入的同时带来了稳定的现金流；设备销售收入比上年度减少 3,272,373.79 元，变化幅度为 73.17%，主要原因为公司将业务重心向产业链的前端逐步转移，弱化制造业在公司经营业务中的比重。

## (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-7,060,184.20	-539,379.55
投资活动产生的现金流量净额	-3,269,419.37	-268,115.11
筹资活动产生的现金流量净额	20,353,672.93	-

## 现金流量分析：

公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额为-7,060,184.20 元，比上年度减少 6,520,804.65 元，变动比例为 1208.95%，主要原因为多数工程项目已经完工，需办理完工程结算后业主单位才付款，工程项目占用大量货币资金。

投资活动产生的现金流量净额为-3,269,419.37 元，比上年度减少 3,001,304.26 元，变动比例为 1119.41%，主要原因为吸收合并忠庆环境支付的收购款。

筹资活动产生的现金流量净额为 20,353,672.93 元，变动比例为 100%，主要原因为公司定向增发股票募集资金。

## (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	四川青石建设有限公司	3,950,000.00	16.76%	否
2	重庆建龙环保工程有限公司	3,405,993.73	14.45%	否
3	中国人民解放军第五七一九工厂	1,290,000.00	5.47%	否
4	重庆中油讯发实业有限公司	857,298.42	3.64%	否
5	重庆绅鹏实业发展有限公司	567,000.00	2.41%	否
	合计	10,070,292.15	42.73%	

## (5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	重庆宏安建筑有限公司	18,352,092.67	64.25%	否
2	重庆睿晟环保成套设备有限公司	2,218,108.14	7.77%	是
3	扬州绿泉环保工程技术有限公司	1,500,000.00	5.25%	否
4	重庆瑞普电气实业有限公司	722,213.95	2.53%	否
5	重庆创诺环保设备有限公司	608,625.00	2.13%	否
合计		23401,039.76	81.92%	-

## (6) 研发支出与专利

## 研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	1,457,614.90	950,280.52
研发投入占营业收入的比例	6.19%	6.06%

## 专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	11
公司拥有的发明专利数量	2

## 研发情况：

报告期内，公司的研发支出为 1,457,614.90 元，占营业收入的 6.06%。公司目前拥有研发人员 23 名。正在研发的项目有 MBR 膜生物一体化生活污水处理机、天然气采输高浓废水一体化处理机、化学镀镍废水一体化处理机、车载式废水应急处理机、DUC 光电炭一体化废气处理设备、ECO 电催化无焰燃烧机等，目前 MBR 膜生物一体化生活污水处理机研发完成，运用在工程实例中运行稳定，出水水质能够达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级 B 标；天然气采输高浓废水一体化处理机、化学镀镍废水一体化处理机已被认定为重庆市高新企业产品；其余项目也完成了工艺技术方案编制，通过了公司内部专家委员会评审。研发项目的开展有利于提升公司技术水平，塑造公司核心竞争力和竞争优势，为公司经营和市场开拓奠定良好的基础。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	10,452,610.33	1163.06%	16.54%	827,564.97	-41.14%	5.43%	204.60%
应收账款	24,306,976.97	111.57%	38.46%	11,488,724.24	68.58%	75.38%	-48.98%
存货	20,162,332.01	2324.71%	31.90%	831,537.44	-80.95%	5.46%	484.31%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	5,070,259.16	786.59%	8.02%	571,882.55	38.88%	3.75%	113.94%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	300,000.00	100.00%	0.47%	-	-	-	100.00%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	63,197,798.73	314.68%	-	15,240,118.93	-0.27%	-	-



**资产负债项目重大变动原因：****1、货币资金**

公司在报告期末的货币资金为 10,452,610.33 元，比上年度末增加 9,625,045.36 元，变动比例为 1163.06%。主要原因为公司在 2016 年为拓展经营业务打通环保全产业链，重新制定公司发展战略规划，引进技术型管理人才，定向增发股票募集资金 25,000,000.00 元，用于收购忠庆环境和补充公司流动性资金。

**2、应收账款**

公司在报告期末的应收账款为 24,306,976.97 元，比上年度末增加 12,818,252.73 元，变动比例为 111.57%。主要原因为公司成功拓展规划、环评、设计、咨询业务，使营业收入增加，应收账款随之同比例增加；另一部分以前年度市政工程应收账款需办理完审计结算后支付。

**3、存货**

公司在报告期末的存货为 20,162,332.01 元，比上年度末增加 19,330,794.57 元，变动比例为 2324.71%。主要原因为原忠庆环境承接的农药化工场地治理修复项目审计未完成，导致工程施工成本需等审计完成后确定最终工程结算价格再结转。

**4、固定资产**

公司在报告期末的固定资产为 5,070,259.16 元，比上年度末增加 4,498,376.61 元，变动比例为 786.59%。主要原因为吸收合并忠庆环境，按照资产评估报告增加房屋资产价值。

**3、投资状况分析****(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

公司在报告期内无控股子公司，无参股子公司。

**(2) 委托理财及衍生品投资情况**

公司在报告期内未购买理财产品。

**(三) 外部环境的分析**

2013 年 9 月 10 日，国务院以国发[2013]37 号文印发《大气污染防治行动计划》，要求“经过五年努力，全国空气质量总体改善，重污染天气较大幅度减少；京津冀、长三角、珠三角等区域空气质量明显好转。力争再用五年或更长时间，逐步消除重污染天气，全国空气质量明显改善”的奋斗目标。2015 年 1 月 1 日，新修订的《中华人民共和国环境保护法》正式实施，因其创新范围广、变革力度大、措施严厉而被称为“史上最严环保法”。其严厉性主要体现在监管措施系统、监管手段强硬、行政处罚严厉、监督全面有力等方面。2015 年 4 月 2 日，国务院以国发[2015]17 号文印发《水污染防治行动计划》，提出“到 2020 年，全国水环境质量得到阶段性改善，污染严重水体较大幅度减少，饮用水安全保障水平持续提升，地下水超采得到严格控制，地下水污染加剧趋势得到初步遏制，近岸海域环境质量稳中趋好，京津冀、长三角、珠三角等区域水生态环境状况有所好转；到 2030 年，力争全国水环境质量总体改善，水生态系统功能初步恢复。到本世纪中叶，生态环境质量全面改善，生态系统实现良性循环”的工作目标。2016 年，经党中央、国务院批准，第一批、第二批中央环境保护督察工作全面启动，通过督察，重点了解省级党委和政府贯彻落实国家环境保护决策部署、解决突出环境问题、落实环境保护主体责任情况，推动被督察地区生态文明建设和环境保护工作，促进绿色发展。

以《大气污染防治行动计划》、《中华人民共和国环境保护法》、《水污染防治行动计划》等相关法律、政策为要求，通过严格考核问责和中央环境保护督查推动落实，有利于地促进了报告期内公司所在环保行业的发展。公司以广大工业企业、政府部门以及政府平台公司为主要客户，向其提供以废水处理、废气治理和环保咨询为代表的环保领域系统解决方案，随着国家环保政策和日常监管的逐步加强，市场空间进一步打开，为公司的跨越式发展提供了良好机遇。

**(四) 竞争优势分析**

报告期内，公司的竞争优势为：

1、技术优势：现已获得授权专利 11 件，其中 2 件发明专利、8 件实用新型专利、1 项外观设计专

利，1 项技术被认定为国家重点环境保护技术，4 项产品被认定为重庆市高新技术产品，并且与重庆大学签订共建“学生联合培养实践基地”协议，被授予“重庆市企业技术中心”称号，为公司进一步提高技术水平、并塑造核心竞争力提供强有力的支撑；

2、人才优势：公司管理团队和技术骨干主要来自机械工业第三设计院、中煤科工集团重庆设计研究院等大型央企设计院和重庆大学等 985 高校，公司现有员工 70 人，其中高级工程师及以上职称人员占员工总数比例达到 20%，拥有重庆市环境工程评估专家 7 人，重庆市政府采购评审专家 5 人；

3、资质优势：公司拥有环保行业从前期规划、环评、设计到后期施工、运营的全部资质，实现环保产业链全覆盖。

公司在竞争方面的不足之处在于目前规模较小、资金实力较弱。为此，公司一方面将以环保工程施工总承包为近期重点、以环保工程运营管理为战略方向，不断提高公司营业收入水平，做大公司规模，另一方面以新三板为平台，积极对接银行以及各类环保产业基金，开辟资金渠道，为公司介入环保 PPP 领域奠定良好基础。

### （五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，会计核算、财务管理、风险控制等重大内部控制体系运行良好，随着国家环保政策和日常监管的逐步加强，凭借技术优势、人才优势和资质优势，公司有在环保领域更好的发展，因此公司拥有良好的持续经营能力。

### （六）扶贫与社会责任

公司在报告期内积极承担社会责任，一方面立足环保领域，提供环保系统解决方案，积极推进废水、废气治理项目，为建设蓝天碧水的美丽中国贡献一份力量；另一方面，面向大学生提供实习和就业机会，解决大学生特别是来自贫困地区大学生在生计方面的后顾之忧。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、主要股东不当控制的风险

风险因素：公司股东张军、饶仁秀分别持有公司 50% 股权，均为公司的主要股东。此外，饶仁秀担任公司董事长，张军担任公司的总经理，均可对公司施加重大影响。若张军、饶仁秀利用其对公司的影响力，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

针对上述风险，公司已采取的风险管理措施如下：公司在 2016 年通过定向增发股票引进新的股东，并分别在公司董事会、监事会、高级管理人员岗位任职，目前股东张军、饶仁秀分别持有公司 10.71% 和 14.28% 股权，不再为公司的主要股东，主要股东不当控制的风险已解除。

#### 2、技术被侵权、泄密风险

风险因素：公司核心技术包括高浓度工业废水处理技术、一体化污水处理设施技术、VOC 有机废气处理技术等。但由于公司部分核心技术易于复制，且我国知识产权保护执行力度不足，如果公司核心技术被泄密或被侵权，将对公司的业务发展带来不利影响。

针对上述风险，公司已采取的风险管理措施如下：1、对核心技术申请专利；2、与公司核心技术人员签署技术保密协议，完善技术保密协议相关条款，同时加强核心技术人员保密意识的教育；3、分拆实施工艺流程，防止技术整体泄露。

#### 3、技术被超越风险

风险因素：公司以废水治理、废气治理和环保咨询为核心，为客户提供环保系统解决方案。相关环保技术发展日新月异，公司必须保持持续的技术研发投入，通过不断提升技术水平，以保持公司在行业中的技术地位。如果公司技术创新不足，技术革新未跟上行业步伐，公司存在核心技术被超越的风险。

针对上述风险，公司已采取的风险管理措施如下：企业内部建立研发中心，并与重庆大学深入开展科研合作，以便实现技术水平的持续改进和不断提升。

#### 4、经营区域高度集中的风险



风险因素：公司主营业务收入基本来自于重庆及周边地区，签订的业务销售协议以及建立稳定合作关系的客户亦主要集中于重庆及周边地区。经营区域的高度集中，导致公司对区域市场变化抗风险能力偏弱。如果重庆及周边区域污水、废气处理市场环境发生不利变化，公司存在业绩大幅度下滑的风险。

针对上述风险，公司已采取的风险管理措施如下：在积极稳固重庆地区市场的同时积极向外拓展，并在四川、云南等周边省市的市场开拓取得了一定成效，同时在环保工程施工的基础上积极向设计、环评等领域拓展，从而增强了公司对区域和行业市场变化的抗风险能力。经营区域高度集中的风险已解除。

#### 5、市场竞争风险

风险因素：废水治理、废气治理和环保咨询行业虽然具有一定的技术壁垒、经验壁垒，但亦为高度竞争的市场领域。市场竞争瞬息万变，技术革新、管理模式、服务模式、营销策略均可能对公司的盈利状况、发展前景带来影响。由于市场的开放性，竞争可能会导致毛利率下降，影响公司的盈利水平。

针对上述风险，公司已采取的风险管理措施如下：加大公司技术研发，提供公司产品或服务的技术附加值，通过技术提高产品或服务的毛利率水平。

#### 6、劳务派遣用工不合规风险

风险因素：为方便工程现场施工、设备制造及安装、环保工程运营维护等用工管理，规避该部分用工风险，公司于 2014 年 9 月逐步将该部分用工剥离至睿联劳务，并由睿联劳务向公司提供劳务服务，公司仅保留研发、市场、行政、财务、技术等方面的人员。睿联劳务向公司提供的劳务人数截止 2016 年 9 月约为 8 人左右，本报告期末公司员工总数为 70 人。根据 2014 年 3 月 1 日实施的《劳务派遣暂行规定》第四条的规定，用工单位应当严格控制劳务派遣用工数量，使用的被派遣劳动者数量不得超过其用工总量的 10%。公司用工不符合《劳务派遣暂行规定》第四条的规定。

针对上述风险，公司已采取的风险管理措施如下：自 2016 年 9 月起，公司将工程中涉及劳务用工的部分全部分包，规避了劳务用工不合规的风险。劳务派遣用工不合规风险已解除。

#### 7、经营资金紧张的风险

风险因素：公司应收账款回收较慢且存在一定的坏账风险，2016 年应收账款余额为 2430.70 万元，账龄 1 年内的占比为 63.77%。公司正处于发展上升期，工程项目垫款不断增加，需要投入大量的营运资金。如果未来公司不能持续获取经营资金，公司将面临资金紧张的风险。

针对上述风险，公司已采取的风险管理措施如下：1、公司将对应收账款进行催收，以此来补充营运资金；2、公司业务将向前端环保咨询和后端环保工程运营拓展，这两个环节将给公司产生稳定的现金流。

#### 8、公司经营管理僵局风险

风险因素：公司股东张军、饶仁秀分别持有公司 50% 股权，两位股东持有的公司股权均等，对公司的控制力、影响力相当。根据《公司法》第一百零三条的规定，股东大会作出决议，必须经出席会议的股东所持表决权过半数通过。但是，股东大会作出修改公司章程、增加或者减少注册资本的决议，以及公司合并、分立、解散或者变更公司形式的决议，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。因此公司股东若在经营决策上不能形成一致意见，相关经营事项持续不能得到法定表决权数量通过，公司经营管理可能陷入僵局，从而使公司陷入经营困难，损害公司股东、债权人利益。

针对上述风险，公司已采取的风险管理措施如下：公司在 2016 年通过定向增发股票引进新的股东，报告期末，邓茜持有公司 32.91% 股权，并于 2016 年 6 月 15 日与饶仁秀签署表决权让渡协议书，约定饶仁秀将其所持有的公司 14.29% 股份表决权无偿、永久让渡给邓茜使用，邓茜合计持有 47.20% 股权，为公司的控股股东、实际控制人。公司经营管理僵局风险已解除。

### （二）报告期内新增的风险因素

公司在报告期内新增的风险为实际控制人变更的风险，主要是由于 2016 年定向增发股票产生，公司的控股股东、实际控制人变更为邓茜，公司新的收购人已作出承诺如下：

#### 1、关于保持港力环保独立性的承诺

收购人承诺，在本次收购完成后，收购人作为港力环保实际控制人期间，将保证港力环保在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，不以任何方式影响港力环保的独立运营。

#### 2、关于避免同业竞争承诺

收购人出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺作为港力环保股东期间，其在本次收购完成后不在中国境内外以直接、间接或以其他方式，从事与港力环保主营业务相同或相似的业务或经营活动；如其或其控制的其他经营实体未来从任何第三方获得的何商业机会与港力环保主营业务构成竞争或可能构成竞争，则其将立即通知港力环保在征得该第三方的允诺后，尽合理的最大努力将该商业机会给予港力环保；如其违反本承诺函任何而导致港力环保遭受的一切直接经济损失，其将给予港力环保相应的赔偿。

此外，邓茜亦出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺作为港力环保实际控制人期间，其及其控制的其他企业在本收购完成后不在中国境内外以直接、间接或以其他方式，从事与港力环保主营业务相同或相似的业务或经营活动；如其或其控制的其他经营实体未来从任何第三方获得的任何商业机会与港力环保主营业务构成竞争或可能构成竞争，则其将立即通知港力环保，在征得该第三方的允诺后，尽合理的最大努力将该商业机会给予港力环保；如其违反本承诺函任何而导致港力环保遭受的一切直接经济损失，其将给予港力环保相应的赔偿。

#### 3、关于规范关联交易承诺

收购人承诺，其作为港力环保股东期间，如与港力环保发生交易，将严格遵守法律、法规、规章及公司章程规定的关联交易审批流程，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，不以任何方式损害港力环保和其他股东的利益。实际控制人邓茜亦出具《关于规范关联交易的承诺函》，承诺其作为港力环保实际控制人期间，如其或其控制的其他企业与港力环保发生交易，将严格遵守重庆港力环保股份有限公司收购报告书法律、法规、规章及公司章程规定的关联交易审批流程，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，不以任何方式损害港力环保和其他股东的利益。

#### 4、关于股份锁定的承诺

收购人承诺，其持有的被收购公司股份，在收购完成后 12 个月内不得转让。

针对上述风险，公司已采取的风险管理措施如下：积极督促新的收购人履行报告书承诺。

### 三、董事会对审计报告的说明

#### （一）非标准审计意见说明：

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

#### （二）关键事项审计说明：

-
---

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	五、二、(二)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
重庆睿晟环保成套设备有限公司	人员劳务输出	2,218,108.14	是
张军、陈晓容、饶仁秀	贷款担保	0.00	是
陈晓容	无常转让车辆	0.00	是
重庆源丰环境科学技术有限公司	股权转让	160,000.00	是
邓茜、张军	租用办公室给公司	0.00	是
张军	租用办公室给公司	0.00	是
总计	-	4,121,192.37	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司在报告期内发生的偶发性关联交易主要包括：

1、根据公司经营发展的需要，公司于 2016 年 1 月与重庆睿晟环保成套设备有限公司签订协议，重庆睿晟环保成套设备有限公司向公司进行人员劳务输入，预计全年将发生 2,300,000.00 元，根据工程量按照协议单价据实结算。《公司与重庆睿晟环保成套设备有限公司偶发性关联交易的议案》已经 2016 年第四次临时股东大会审议通过，截止报告期，实际结算金额 2,218,108.14 元。由于公司已明确以后工程项目均采用劳务分包形式，预计以后不会持续。

2、公司 2016 年 3 月向中国建设银行股份有限公司重庆杨家坪支行贷款 1,500,000.00 元，借款期限为 2016 年 3 月 7 日至 2017 年 3 月 6 日，由瀚华担保股份有限公司提供担保，本公司股东饶仁秀女士、张军先生及其妻子陈晓容女士向瀚华担保股份有限公司提供保证反担保，合同约定保证期间为 2 年，自主债务履行期限届满之日的次日起算。目前公司已完成还款，预计以后不会持续。

3、由于公司渝 AGL719 车辆系 2009 年 8 月购入，年久失修，已不能满足日常生产运营需要，公司

2016 年 1 月将该车辆转让给陈晓容女士，该车辆已提足折旧，转让未收取费用。预计以后不会持续。

4、为集中精力聚焦公司主业发展，公司 2016 年 9 月将持有的重庆源丰环境科技有限公司 5% 股权按账面值 160,000.00 元转让给张军先生。预计以后不会持续。

5、公司租用张军、邓茜名下位于重庆市九龙坡区科城路 68 号 16-5 号的房屋（房屋建筑面积为 262.52 平方米）作为办公室，市场价格租金全年 65,000.00 元，为支持公司的发展，邓茜、张军免去了公司租金，目前已停止租用，预计以后不会持续。

6、公司租用重庆源丰环境科学技术有限公司面积为 937 平方米的厂房，市场价格租金全年 60,000.00 元，股东张军为支持公司的发展承担了厂房租金，目前已停止租用，预计以后不会持续。

上述关联交易均已履行必要决策程序，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

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

公司在报告期内发生的经股东大会审议过的收购资产事项为对莫官容、戴玮璐、廖明全、兰青、周先礼、黄超权、李莉、樊昌井、王静、杨肃博、岳沈斌等 11 个自然人所持有的重庆忠庆环境工程咨询服务有限责任公司进行吸收合并，并注销忠庆环境的法人资格，交易价格为 4,167,963.47 元，采用现金方式支付，相关议案已经过公司 2016 年第七次临时股东大会审议通过，该收购有利于优化公司的产业布局，拓宽公司的业务链条，为公司的发展注入优质资产。以上收购不构成重大资产重组。

## （三）承诺事项的履行情况

一、收购人关于本次收购行为所作出的公开承诺事项：

（一）关于保持港力环保独立性的承诺

收购人承诺，在本次收购完成后，收购人作为港力环保实际控制人期间，将保证港力环保在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，不以任何方式影响港力环保的独立运营。

（二）关于避免同业竞争承诺

收购人出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺作为港力环保股东期间，其在本次收购完成后不在中国境内外以直接、间接或以其他方式，从事与港力环保主营业务相同或相似的业务或经营活动；如其或其控制的其他经营实体未来从任何第三方获得的任何商业机会与港力环保主营业务构成竞争或可能构成竞争，则其将立即通知港力环保，在征得该第三方的允诺后，尽合理的最大努力将该商业机会给予港力环保；如其违反本承诺函任何而导致港力环保遭受的一切直接经济损失，其将给予港力环保相应的赔偿。此外，邓茜亦出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺作为港力环保实际控制人期间，其及其控制的其他企业在本次收购完成后不在中国境内外以直接、间接或以其他方式，从事与港力环保主营业务相同或相似的业务或经营活动；如其或其控制的其他经营实体未来从任何第三方获得的任何商业机会与港力环保主营业务构成竞争或可能构成竞争，则其将立即通知港力环保，在征得该第三方的允诺后，尽合理的最大努力将该商业机会给予港力环保；如其违反本承诺函任何而导致港力环保遭受的一切直接经济损失，其将给予港力环保相应的赔偿。

（三）关于规范关联交易承诺

收购人承诺，其作为港力环保股东期间，如与港力环保发生交易，将严格遵守法律、法规、规章及公司章程规定的关联交易审批流程，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，不以任何方式损害港力环保和其他股东的利益。实际控制人邓茜亦出具《关于规范关联交易的承诺函》，承诺其作为港力环保实际控制人期间，如其或其控制的其他企业与港力环保发生交易，将严格遵守重庆港力环保股份有限公司法律、法规、规章及公司章程规定的关联交易审批流程，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，不以任何方式损害港力环保和其他股东的利益。

（四）关于股份锁定的承诺

收购人承诺，其持有的被收购公司股份，在收购完成后 12 个月内不得转让。

报告期内邓茜履行了承诺事项。

二、董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺

公司董事、监事、高级管理人员均与公司签订了《聘用合同》、《员工保密协议》。2015 年 2 月，公司董事、监事、高级管理人员签署了《规范关联交易承诺函》，具体内容如下：“本人作为重庆港力环



保股份有限公司（以下简称“公司”）的股东、董事、监事、高级管理人员，就规范公司关联交易做出如下承诺：本人及本人投资或控制的其他企业及本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。”2015 年 2 月，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员签署了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：“本人作为重庆港力环保股份有限公司（以下简称“股份公司”）的董事、监事、高级管理人员或核心技术人员，本人目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：1、本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订其它重要协议或作出其它重要承诺。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、均履行了承诺事项。

## 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	0	0	+8,195,000	8,195,000	23.41
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	0	0	0
	董事、监事、高管	0	0	+3,845,000	3,845,000	10.98
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00	+16,805,000	26,805,000	76.59
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	100.00	+1,520,000	11,520,000	32.91
	董事、监事、高管	-	-	+15,285,000	15,285,000	43.68
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		<b>10,000,000</b>	<b>100.00</b>	<b>+25,000,000</b>	<b>35,000,000</b>	<b>100.00</b>
普通股股东人数		<b>16</b>				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邓茜	0	+11,520,000	11,520,000	32.91	11,520,000	0
2	韦化音	0	+5,870,000	5,870,000	16.77	4,402,500	1,468,000
3	饶仁秀	5,000,000	0	5,000,000	14.29	3,750,000	1,250,000
4	张军	5,000,000	-1,250,000	3,750,000	10.71	3,750,000	0
5	王方群	0	+3,100,000	3,100,000	8.86	0	3,100,000
6	杨开秀	0	+1,080,000	1,080,000	3.09	810,000	270,000
7	况力	0	+1,000,000	1,000,000	2.86	750,000	250,000
8	陈陵	0	+750,000	750,000	2.14	0	750,000
9	樊昌井	0	+710,000	710,000	2.03	532,500	177,500
10	杨肃博	0	+710,000	710,000	2.03	532,500	177,500
合计		<b>10,000,000</b>	<b>23,490,000</b>	<b>33,490,000</b>	<b>95.69</b>	<b>26,047,500</b>	<b>7,443,000</b>
前十名股东间相互关系说明： 股东邓茜为股东饶仁秀之女。							

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

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

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

报告期初，公司原控股股东为张军、饶仁秀，双方各自持有公司 50% 股权，为公司控股股东、实际控制人。饶仁秀，女，1948 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，1969 年 2 月毕业于重庆医科大学附属护士学校，获中专学历；2007 年 11 月至 2014 年 12 月任港力环境科技有限公司综合管理部经理；2014 年 12 月至 2016 年 5 月任港力环保股份公司董事、董事长。张军，男，1974 年 1 月出生，中国籍，无境外永久居留权，1998 年 6 月毕业于成都理工大学环保环境工程专业，获本科学历；2007 年 7 月至 2014 年 12 月，任港力环境科技有限公司执行董事、总经理；2014 年 12 月至 2016 年 5 月任港力环保股份公司董事、总经理。

公司于 2016 年 7 月 2 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于股票发行方案的议案》，并于 2016 年 9 月 23 日披露了股票发行情况报告书，发行股票数量 2,500 万股，共募集资金 2,500 万元。股票发行完成以后，邓茜持有公司 32.91% 股权，并于 2016 年 6 月 15 日与饶仁秀签署表决权让渡协议书，约定饶仁秀将其所持有的公司 14.29% 股份表决权无偿、永久让渡给邓茜使用，邓茜成为公司控股股东、实际控制人。邓茜，女，1972 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1995 年 6 月毕业于重庆工商大学会计专业，获得本科学历；1991 年 9 月至 2016 年 1 月，在重庆市城区供电局从事财务工作；2016 年 2 月至今在港力环保股份公司工作，并自 2016 年 5 月起任公司董事、董事长。

#### (二) 实际控制人情况

同上控股股东。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	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
2016.6.17	2016.9.23	1.00	2,500,000	2,500,000	11	0	1	0	0	是

#### 募集资金使用情况：

报告期内，公司募集资金用途发生变更。

根据公司于 2016 年 6 月 17 日披露的《股票发行方案》，原募集资金使用用途为补充公司流动资金以及经公司董事会批准的其他用途。

公司于 2016 年 10 月 29 日召开的 2016 年第七次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金使用用途的议案》，根据该议案，募集资金使用用途变更为支付资产收购款，金额为 4,167,963.47 元人民币。详见 2016 年 10 月 14 日在全国股转系统指定信息披露平台上披露的公司《关于变更部分募集资金使用用途的公告》。此后公司募集资金的使用与该公告披露的内容一致。

公司于 2017 年 4 月 5 日召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更〈2016 年第一次股票发行〉部分募集资金使用用途的议案》，根据该议案，募集资金用途变更为购买汉兰达越野车 305,533.05 元，对此事项进行确认。详见 2017 年 3 月 21 日在全国股转系统指定信息披露平台上披露的公司《关于变更部分募集资金使用用途的公告》。

公司的募集资金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。

### 二、债券融资情况

单位：元

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

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-

### 四、利润分配情况

#### （一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	-	-	-

#### （二）利润分配预案

单位：元/股

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



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
邓茜	董事、董事长	女	44	本科	2016.5.19-2017.12.1	是
韦化音	董事	女	58	本科	2016.5.19-2017.12.1	否
况力	董事、总经理	男	47	硕士	2016.5.19-2017.12.1	是
杨开秀	董事、财务总监	女	54	本科	2017.12.2-2017.12.1	否
刘善文	董事、副总经理	男	64	本科	2014.12.2-2017.12.1	否
樊昌井	副总经理	男	38	本科	2016.5.19-2017.12.1	是
杨肃博	副总经理	男	36	硕士	2016.5.19-2017.12.1	是
郑辉	副总经理	男	35	硕士	2016.5.19-2017.12.1	是
王静	副总经理	男	35	硕士	2016.5.19-2017.12.1	是
王尧	副总经理、董事会秘书	男	33	硕士	2017.3.8-2017.12.1	是
蔡开建	监事会主席、技术部副经理	男	44	本科	2014.12.2-2017.12.1	是
任家宽	监事、设计室主任	男	35	硕士	2017.3.8-2017.12.1	是
胡远	监事、环评部副经理	男	30	本科	2017.2.28-2017.12.1	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

#### 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:

不存在任何关系。

#### (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
邓茜	董事、董事长	0	+11,520,000	11,520,000	32.91	-
韦化音	董事	0	+5,870,000	5,870,000	16.77	-
况力	董事、总经理	0	+1,000,000	1,000,000	2.86	-
杨开秀	董事、财务总监	0	+1,080,000	1,080,000	3.09	-
刘善文	董事、副总经理	0	+270,000	270,000	0.77	-
樊昌井	副总经理	0	+710,000	710,000	2.03	-
杨肃博	副总经理	0	+710,000	710,000	2.03	-
郑辉	副总经理	0	+64,000	64,000	0.18	-
王静	副总经理	0	+353,000	353,000	1.01	-
王尧	副总经理、董事会秘书	0	0	0	0	-
蔡开建	监事会主席、技术部副经理	0	0	0	0	-
任家宽	监事、设计室主任	0	0	0	0	-
胡远	监事、环评部副经理	0	0	0	0	-
合计	-	0	+21,577,000	21,577,000	61.65	-

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		是	
	总经理是否发生变动		是	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
邓茜	无	新任	董事、董事长	由于公司原董事、董事长饶仁秀因个人原因辞去职务,根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,董事会聘任邓茜为公司董事,选举邓茜为董事长。
韦化音	无	新任	董事	由于公司原董事姚永福因个人原因辞去职务,根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,董事会聘任韦化音为公司董事。
况力	无	新任	董事、总经理	由于公司原董事、总经理张军因个人原因辞去职务,根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,董事会聘任况力为公司总经理。
杨肃博	无	新任	副总经理	为进一步完善公司治理结构,满足公司战略发展需要,董事会聘任杨肃博先生为公司副总经理。
樊昌井	无	新任	副总经理	为进一步完善公司治理结构,满足公司战略发展需要,董事会聘任杨肃博先生为公司副总经理。
王静	无	新任	副总经理	为进一步完善公司治理结构,满足公司战略发展需要,董事会聘任杨肃博先生为公司副总经理。
郑辉	无	新任	副总经理	为进一步完善公司治理结构,满足公司战略发展需要,董事会聘任杨肃博先生为公司副总经理。
王尧	无	新任	副总经理、董事会秘书	为进一步完善公司治理结构,满足公司战略发展需要,董事会聘任杨肃博先生为公司副总经理、董事会秘书。
任家宽	无	新任	监事	由于公司原股东代表监事因个人原因辞去职务,根据《公司法》及公司章程的有关规定,监事会审议并通过任命任家宽为公司股东代表监事。
胡远	无	新任	监事	由于公司原职工代表监事因个人原因辞去职务,根据《公司法》及公司章程的有关规定,公司职工大会审议并通过任命胡远为公司职工代表监事。
张军	董事、总经理	离任	无	因个人原因,请求辞去所担任的职务。
杨开秀	董事、董事会秘书、财务总监	离任	董事、财务总监	因个人原因,请求辞去所担任的董事会秘书职务。
饶仁秀	董事、董事长	离任	无	因个人原因,请求辞去所担任的职务。
姚永福	董事	离任	无	因个人原因,请求辞去所担任的职务。
陈江华	监事	离任	无	因个人原因,请求辞去所担任的职务。
邓宇	监事	离任	无	因个人原因,请求辞去所担任的职务。

## 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

邓茜,女,1972年10月生,中国籍,无境外永久居留权,本科学历,会计师。1995年毕业于重庆工商大学会计专业,获得本科学历;1991年9月至2016年1月在重庆市电力公司城区供电局从事财务工作;2016年2月至今在重庆港力环保股份有限公司工作。

况力，男，1969年4月生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历、教授级高级工程师，现为重庆市环境技术评估专家、重庆市综合评标专家库评标专家、重庆市政府采购评审专家，持有注册给排水工程师、注册环评工程师、注册二级建造师等资格证书。1991年自重庆建筑工程学院环境工程专业本科毕业后就职于机械工业第三设计研究院，2003年取得重庆大学工程硕士学位，曾任机械工业第三设计研究院环保所所长、中机中联工程有限公司市政工程四所所长、党支部书记；2016年3月至今在重庆港力环保股份有限公司工作。

樊昌井，男，1978年11月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历、高级工程师，现为重庆市环境技术评估专家，持有注册环评工程师、注册二级建造师等资格证书。2003年6月毕业于重庆大学环境工程专业，获得学士学位；2003年7月至2007年12月在中煤国际工程集团重庆设计研究院工作，担任环评、环保设计技术人员；2008年1月至2016年3月在重庆忠庆环境工程咨询服务有限公司工作，任公司总工程师；2016年3月至今在重庆港力环保股份有限公司工作。

杨肃博，男，1980年8月生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历、高级工程师，现为重庆市环境技术评估专家、重庆市政府采购评审专家，持有注册环评工程师、注册环保工程师、注册二级建造师等资格证书。2006年6月毕业于重庆大学环境工程专业，获得硕士学位；2006年7月至2008年6月在中煤国际工程集团重庆设计研究院工作，担任环保设计、评价技术人员；2008年7月至2016年3月在重庆忠庆环境工程咨询服务有限公司工作，任公司总经理、党支部书记；2016年3月至今在重庆港力环保股份有限公司工作。

郑辉，男，1981年1月生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历、高级工程师，现为重庆市环境技术评估专家、重庆市综合评标专家库评标专家、重庆市政府采购评审专家，持有注册二级建造师等资格证书。2005年6月毕业于兰州交通大学环境工程专业，获得硕士学位；2005年7月进入机械工业第三设计研究院从事工程设计和工程项目管理工作，2011年起任市政环保局工程建设管理部部长助理，2012年任市政工程四所工程部部长；2016年3月至今在重庆港力环保股份有限公司工作。

王静，男，1981年7月生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历、高级工程师，现为重庆市环境技术评估专家、重庆市政府采购评审专家，持有注册环评工程师、注册环保工程师、注册二级建造师等资格证书。2006年6月毕业于重庆大学环境工程专业，获得硕士学位；2006年7月至2007年11月在中煤国际工程集团重庆设计研究院工作，担任环保设计技术人员；2007年12月至2016年3月在重庆忠庆环境工程咨询服务有限公司工作，担任公司董事长；2016年3月至今在重庆港力环保股份有限公司工作。

王尧，男，1984年4月生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历、高级工程师，现为重庆市环境技术评估专家、重庆市政府采购评审专家，持有注册环评工程师、注册环保工程师等资格证书。2008年6月毕业于北京师范大学环境科学专业，获得硕士学位；2008年7月至2016年6月在中煤科工集团重庆设计研究院有限公司工作，历任环评室主任、环评所总工；2016年7月至今在重庆港力环保股份有限公司工作。

任家宽，男，1981年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历、高级工程师，现为重庆市环境技术评估专家，持有注册环评工程师、注册环保工程师等资格证书。2008年6月毕业于重庆大学资环学院，获得硕士学位；2008年7月至2010年2月在核工业西南勘察设计研究院有限公司工作，任环保设计工程师；2010年3月至2016年8月在中煤科工集团重庆设计研究院有限公司工作，任环保设计工程师；2016年9月起进入重庆港力环保股份有限公司工作，任设计室主任。

胡远，男，1986年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历、工程师，持有注册环评工程师、二级建造师等资格证书。2009年6月毕业于中国人民解放军后勤工程学院环境工程专业，获得学士学位；2009年7月至2016年9月在重庆忠庆环境工程咨询服务有限公司工作，担任环评部部长；2016年10月至今重庆港力环保股份有限公司工作，担任环评部副经理。

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	35	56
行政管理人員	2	4
市场人員	6	8
财务人員	2	2
<b>员工总计</b>	<b>45</b>	<b>70</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	10
本科	31	51
专科	8	8
专科以下	5	1
<b>员工总计</b>	<b>45</b>	<b>70</b>

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

1、人员引进及变动：为推动公司跨越式发展，按照打造技术引领型公司的战略，2016 年公司积极引进以高级工程师和重庆市级环保专家为代表的优秀人才，公司总经理况力教授级高工是重庆地区乃至全国知名的废水处理专家，副总经理全部为高级工程师并入选重庆市环境技术评估专家库，同时还引进了一批本科以上学历的专业技术人才。

2、人才培养：为保持公司在行业内的技术优势和领先优势，公司注重人才的培养、培训，制定有一套行之有效的培训制度及业务提升计划，定期开展内部技术交流或者聘请外部环保资深专家授课。

3、薪酬政策：公司薪酬体系包括固定工资、津补贴及绩效奖金，充分发挥民企的灵活制度优势，按照国企的福利水平标准，为优秀员工提供良好的待遇。报告期内，无需公司承担费用的离退休人员。

### (二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	3	3	-
核心技术人员	3	11	-

#### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

公司有核心员工 3 名，报告期内未发生变化；但是报告期内，公司大力引进专业技术人才，核心技术人员增加 8 名，将有利于增加公司核心竞争力，对公司生产经营产生积极影响。

## 第九节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定了《信息披露事务管理制度》、《财务会计制度》、《日常管理制度》等制度，构成了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、对外收购、关联交易等事项均已履行规定程序。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了如下修改：

第三条，原为：“公司住所：重庆市九龙坡区陶家镇友爱村工业园”，现修订为：“公司住所：重庆市九龙坡区奥体路 1 号附 6 号 10 楼 5-13 号”；

第七条，原为：“总经理为公司的法定代表人”，现修订为：“董事长为公司法定代表人”。

第十条，原为：“公司的经营范围：环保产品、节能产品、非标设备、钢结构、通用机械、工业自动化控制的设计、制造、销售、安装；环境污染治理；仪器仪表、电线、电缆、办公用品、化工产品、消防器材的销售；环境设施技术服务；从事建筑相关业务；钢材、建材销售”，现修订为：“公司的经营范围：生态环保规划；环境影响评价；排污许可证论证；水利、生态保护和环境治理及公共设施管理；环境污染治理设施运营；环境与生态监测、监理；污水处理及其再生利用；环保工程和技术研究及试验发展、技术推广及节能服务；工程咨询及工程管理服务；工程勘察设计及专业化设计服务、规划管理；水土保持方案编制；清洁生产审核；机电、自控及环境保护专用设备的研发、制造、销售、安装、调试；市政环保项目的投资、经营管理及工程总承包；再生资源回收与资源化利用；污染土壤修复治理；货物及技术进出口；会展服务；从事建筑相关业务。”



**(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	9	2015 年年度报告，聘任公司总经理、副总经理、董事会秘书，股票发行，吸收合并忠庆环境，2016 年半年度报告
监事会	4	2015 年年度报告，聘任公司监事，修订公司章程，股票发行，2016 年半年度报告
股东大会	7	2015 年年度报告，修订公司章程，股票发行，吸收合并忠庆环境，2016 年半年度报告

**2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见**

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

**(三) 公司治理改进情况**

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

**(四) 投资者关系管理情况**

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等相关规定及时召开股东大会，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。报告期内，公司与股东/或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

**二、内部控制****(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

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

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

**业务独立：**公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

**人员独立：**公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

**资产完整及独立：**公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

**机构独立：**公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

**财务独立：**公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

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

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

关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，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。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	瑞华审字[2017]50030002 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
审计报告日期	2017 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	廖伟、王荣华
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

## 审 计 报 告

瑞华审字[2017]50030002 号

**重庆港力环保股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的重庆港力环保股份有限公司（以下简称“港力公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是港力公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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



证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了重庆港力环保股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：廖 伟

中国·北京

中国注册会计师：王荣华

二〇一七年四月十八日

## 二、财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	10,452,610.33	827,564.97
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	-	865,000.00	28,589.01
应收账款	-	24,306,976.97	11,488,724.24
预付款项	-	-	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	1,795,864.07	1,046,445.80
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	20,162,332.01	831,537.44
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	2,600.00	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>57,585,383.38</b>	<b>14,222,861.46</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	160,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	5,070,259.16	571,882.55
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	-	6,040.41	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

长期待摊费用	-	87,082.70	100,879.50
递延所得税资产	-	449,033.08	184,495.42
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>5,612,415.35</b>	<b>1,017,257.47</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>63,197,798.73</b>	<b>15,240,118.93</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	300,000.00	-
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	-	19,439,275.72	1,138,724.74
预收款项	-	1,719,138.45	99,650.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	-	996,912.03	372,791.34
应交税费	-	1,491,320.91	346,805.27
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	854,517.16	4,388,946.88
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>24,801,164.27</b>	<b>6,346,918.23</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	24,801,164.27	6,346,918.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	-	35,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	1,947,458.99	1,947,458.99
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	144,917.55	42,942.11
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	1,304,257.92	-3,097,200.40
归属于母公司所有者权益合计	-	38,396,634.46	8,893,200.70
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	38,396,634.46	8,893,200.70
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	63,197,798.73	15,240,118.93

法定代表人： 邓茜主管会计工作负责人： 杨开秀会计机构负责人： 杨开秀

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	23,565,268.48	15,675,215.35
其中：营业收入	-	23,565,268.48	15,675,215.35
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	21,247,622.84	19,537,246.19
其中：营业成本	-	15,442,085.97	14,430,717.11
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	-	-24,204.86	405,515.64
销售费用	-	619,076.24	574,965.26
管理费用	-	4,220,291.47	3,806,148.12
财务费用	-	56,539.95	14,407.60
资产减值损失	-	933,834.07	305,492.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	2,317,645.64	-3,862,030.84
加：营业外收入	-	2,241,822.73	6,121.06
其中：非流动资产处置利得	-	5,748.51	3,167.97
减：营业外支出	-	4,872.68	77.84
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	4,554,595.69	-3,855,987.62
减：所得税费用	-	51,161.93	-372,308.25
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	4,503,433.76	-3,483,679.37
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	4,503,433.76	-3,483,679.37
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	4,503,433.76	-3,483,679.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	4,503,433.76	-3,483,679.37
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	0.13	-0.35
(二) 稀释每股收益	-	0.13	-0.35

法定代表人： 邓茜主管会计工作负责人： 杨开秀会计机构负责人： 杨开秀

## (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	12,951,740.52	11,072,494.09
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	-	7,274,660.05	8,798,658.39
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>20,226,400.57</b>	<b>19,871,152.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	10,474,012.78	8,772,987.69
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,155,590.76	2,921,222.95
支付的各项税费	-	781,037.58	583,364.87
支付其他与经营活动有关的现金	-	10,875,943.65	8,132,956.52
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>27,286,584.77</b>	<b>20,410,532.03</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-7,060,184.20</b>	<b>-539,379.55</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	160,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	22,200.00	5,500.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>182,200.00</b>	<b>5,500.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	476,889.35	273,615.11
投资支付的现金	-	2,974,730.02	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>3,451,619.37</b>	<b>273,615.11</b>

投资活动产生的现金流量净额	-	-3,269,419.37	-268,115.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	20,110,000.00	-
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	-	1,500,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>21,610,000.00</b>	-
偿还债务支付的现金	-	1,200,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	56,327.07	-
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>1,256,327.07</b>	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>20,353,672.93</b>	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>10,024,069.36</b>	<b>-807,494.66</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	428,540.97	1,236,035.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>10,452,610.33</b>	<b>428,540.97</b>

法定代表人： 邓茜                      主管会计工作负责人： 杨开秀                      会计机构负责人： 杨开秀



## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	10,000,000.00	-	-	-	1,947,458.99	-	-	-	42,942.11	-	-3,097,200.40	-	8,893,200.70
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	10,000,000.00	-	-	-	1,947,458.99	-	-	-	42,942.11	-	-3,097,200.40	-	8,893,200.70
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	101,975.44	-	4,401,458.32	-	29,503,433.76
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,503,433.76	-	4,503,433.76
(二) 所有者投入和减 少资本	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,000,000.00
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,000,000.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	101,975.44	-	-101,975.44	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	101,975.44	-	-101,975.44	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>35,000,000.00</b>	-	-	-	<b>1,947,458.99</b>	-	-	-	<b>144,917.55</b>	-	<b>1,304,257.92</b>	-	<b>38,396,634.46</b>

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	10,000,000.00	-	-	-	1,947,458.99	-	-	-	42,942.11	-	386,478.97	-	12,376,880.07
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	10,000,000.00	-	-	-	1,947,458.99	-	-	-	42,942.11	-	386,478.97	-	12,376,880.07
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,483,679.37	-	-3,483,679.37
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,483,679.37	-	-3,483,679.37
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	-	-	-	<b>1,947,458.99</b>	-	-	-	<b>42,942.11</b>	-	<b>-3,097,200.40</b>	-	<b>8,893,200.70</b>

法定代表人： 邓茜主管会计工作负责人： 杨开秀会计机构负责人： 杨开秀

**重庆港力环保股份有限公司**  
**2016 年度财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

重庆港力环保股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为重庆港力环境科技有限公司,原系自然人张军先生出资50.00万元在重庆市成立的有限公司,并于2007年7月3日取得由重庆市工商管理行政局九龙坡分局颁发的编号为渝九500107000001144 1-1-1的企业营业执照,本公司股东于2008年、2011年、2012年、2013年、2014年分别以货币形式增资人民币 50.00万元、200.00万元、200.00万元、200.00万元、300.00万元,2016年增资2,500.00万元,变更后本公司注册资本及实收资本均为人民币3,500.00万元。经营期限为永久,统一社会信用代码为915001076635719127。

2014年12月12日本公司股东会决议,同意公司整体变更改制为股份有限公司,公司名称由重庆港力环境科技有限公司变更为重庆港力环保股份有限公司,2015年7月20日全国中小企业股份转让系统文件(股转系统函[2015]3711号),同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称:港力环保,证券代码:833162。

本公司注册地址:重庆市九龙坡区陶家镇友爱村工业园;公司经营地址:重庆市九龙坡区科城路 68#16-5;公司法定代表人:邓茜;公司经营范围为:环境影响评价;承担环境污染治理业务(涉及资质的凭资质证执业);土壤治理;生态环保技术及环保工程技术研发、技术推广、技术咨询;工程勘察设计、规划管理;水土保持方案编制;机电设备、自动化控制设备、环保产品研发、制造、销售、安装、调试;再生资源回收与资源化利用(取得相关行政许可后方可经营);货物及技术进出口(不含国家禁止或限制出口项目);会展服务;从事建筑相关业务(凭资质证书执业)。

### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),并参照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》(2014 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、重要会计政策和会计估计

本公司从事环保产品，节能产品的研究，开发，销售；环境污染治理；环境设施技术服务等。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、13“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、16“重大会计判断和估计”。

#### 1、会计期间

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

#### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司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。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 5、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融

资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### ①贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

##### ②可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，

以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允



价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资

产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

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

#### （2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计

## 提方法

本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

#### 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
押金及备用金等组合	以款项性质为押金及备用金等信用风险特征划分组合
关联方组合	以与债务人是否为本公司关联关系为信用风险特征划分组合
无回收风险款项组合	无回收风险为信用风险特征划分组合
账龄组合	按应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

#### 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
押金及备用金等组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
关联方组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
无回收风险款项组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 7、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料和建造合同形成的已完工未结算资产。

### （2）存货取得和发出的计价方法

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

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

## 8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
生产设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进

行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 9、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

类别	预计使用寿命
软件	2-3 年

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。

### (2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

## 10、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括办公地点装修费和办公家具购置费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 11、长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额

与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 12、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## 13、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务收入

本公司劳务收入包括设计服务收入、咨询服务收入、环评服务收入、监理服务收入。

设计服务类收入完工时确认收入，完工时是指报告通过监管部门的审核通过后作为项目的完工时间。

咨询服务收入完工时确认收入，完工时指最终以完成报告的时间。

监理服务收入根据项目完工时确认收入，完工时指本公司与客户之间签订的合同中所约定的时间。



环评服务收入：小型或周期较短的项目，根据项目完工时确认收入，项目完工时是指本公司将专家审核后的环评报告表（报批版）提交给项目所在地监管部门审批，根据监管部门出具批文的时间为收入确认时间；大型且周期较长的项目，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本结转当期损益。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）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。合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

#### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期间税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延

所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 15、重要会计政策、会计估计的变更

根据财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。根据该规定，本公司将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整，比较数据不予调整。

## 16、重大会计判断和估计

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

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

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

#### （1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、13、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### （2）坏账准备计提

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

#### （3）存货跌价准备

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

#### （4）长期资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可

收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (5) 折旧和摊销

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

#### (6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

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

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按3%、6%、11%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的3%-5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

### 2、税收优惠及批文

根据重庆市九龙坡区经济和信息化委员会出具的[内]九龙坡鼓励类确认[2014]002号通知书，本公司被确认为从事国家鼓励类产业的内资企业。

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业

所得税问题的公告》，本公司2014年1月1日至2020年12月31日期间享受西部地区鼓励类企业15%的企业所得税税率优惠。

## 六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2016 年 1 月 1 日，年末指 2016 年 12 月 31 日。

### 1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金		10,111.49
银行存款	10,194,610.33	418,429.48
其他货币资金	258,000.00	399,024.00
合 计	10,452,610.33	827,564.97

注：截止 2016 年 12 月 31 日，其他货币资金人民币 258,000.00 元为合同履行保证金。

### 2、应收票据

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	865,000.00	28,589.01
商业承兑汇票		
合 计	865,000.00	28,589.01

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	26,599,301.23	100.00	2,292,324.26	8.62	24,306,976.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	26,599,301.23	100.00	2,292,324.26	8.62	24,306,976.97

(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	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	12,343,358.24	100.00	854,634.00	6.92	11,488,724.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	12,343,358.24	100.00	854,634.00	6.92	11,488,724.24

## ①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,224,597.94	861,229.89	5.00
1 至 2 年	6,098,536.09	609,853.61	10.00
2 至 3 年	2,780,142.80	556,028.56	20.00
3 至 4 年	159,000.00	47,700.00	30.00
4 至 5 年	239,024.40	119,512.20	50.00
5 年以上	98,000.00	98,000.00	100.00
合 计	26,599,301.23	2,292,324.26	8.62

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	年初账面余额	本年增加额				本年减少额				
		本年计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	因资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计
坏账准备	854,634.00	927,489.61	510,200.65		2,292,324.26					
合计	854,634.00	927,489.61	510,200.65		2,292,324.26					



## (3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面金额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)
重庆市建龙环保工程有限公司	3,500,315.45	13.16
四川青石建设有限公司	2,419,983.20	9.10
重庆新氟科技有限公司	2,048,000.00	7.70
璧山县洁源排水有限公司	1,361,582.00	5.12
中国人民解放军第五七一九工 厂	1,290,000.00	4.85
合计	10,619,880.65	39.93

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,804,752.65	100.00	8,888.58	0.49	1,795,864.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,804,752.65	100.00	8,888.58	0.49	1,795,864.07

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,048,989.92	100.00	2,544.12	0.24	1,046,445.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,048,989.92	100.00	2,544.12	0.24	1,046,445.80

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	169,097.94	8,454.90	5.00
1 至 2 年	4,336.78	433.68	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	173,434.72	8,888.58	5.13

## (3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	年初账面 余额	本年增加额				本年减少额				
		本年计提 额	合并增 加额	其他原 因增加 额	合计	因资产 价值 回升转 回额	转销 额	合并减 少额	其他原 因减少 额	合计
坏账准备	2,544.12	6,344.46			8,888.58					
合计	2,544.12	6,344.46			8,888.58					

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、备用金和押金	1,631,317.93	984,111.00
垫付款	120,540.35	7,838.26
代扣社保、个税		16,044.12
其他	52,894.37	40,996.54
合 计	1,804,752.65	1,048,989.92

## (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	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
北城致远集团有限公司	投标保证金	220,000.00	1 年以内	12.19	
重庆海丰建设工程集团有限公司	项目保证金	164,000.00	3-4 年	9.09	
重庆长寿区公共资源交易网	投标保证金	160,000.00	1 年以内	8.87	
重庆世纪之光科技有限公司	投标保证金	120,000.00	1 年以内	6.65	
重庆市永川区政源招投标交易服务有限公司	投标保证金	100,000.00	1-2 年	5.54	
合 计	—	764,000.00	—	42.34	

## 5、存货

### (1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品			
周转材料			
建造合同形成的已完工未结算资产	20,162,332.01		20,162,332.01
合 计	20,162,332.01		20,162,332.01

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品			
周转材料			
建造合同形成的已完工未结算资产	831,537.44		831,537.44
合 计	831,537.44		831,537.44

## (2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合 计						

## (3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料			
在产品			
库存商品			
周转材料			
建造合同形成的已完工未结算资产			

## (4) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生成本	18,778,507.93
累计已确认毛利	2,192,270.68
减：预计损失	
已办理结算的金额	808,446.60
建造合同形成的已完工未结算资产	20,162,332.01

## 6、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待摊租赁费用	2,600.00	
合 计	2,600.00	

## 7、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

项 目	年末余额			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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具				160,000.00		160,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的				160,000.00		160,000.00
其他						
合 计				160,000.00		160,000.00

## (2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
重庆源丰环境科学技术有限公司	160,000.00		160,000.00							
合 计	160,000.00		160,000.00						—	

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额		659,061.62	396,321.94	200,412.51	1,255,796.07
2、本年增加金额	4,277,210.00		347,723.08	280,801.78	4,905,734.86
(1) 购置			347,723.08	37,076.92	384,800.00
(2) 在建工程转入					
(3) 合并增加	4,277,210.00			243,724.86	4,520,934.86
3、本年减少金额			206,890.00		206,890.00
(1) 处置或报废			206,890.00		206,890.00
(2) 合并减少					
4、年末余额	4,277,210.00	659,061.62	537,155.02	481,214.29	5,954,640.93
二、累计折旧					
1、年初余额		262,536.23	238,237.27	183,140.02	683,913.52

项 目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	合 计
2、本年增加金额	84,418.62	79,891.41	57,407.00	169,189.73	390,906.76
(1) 计提	72,194.74	79,891.41	57,407.00	38,266.98	247,760.13
(2) 合并增加	12,223.88			130,922.75	143,146.63
3、本年减少金额			190,438.51		190,438.51
(1) 处置或报废			190,438.51		190,438.51
(2) 合并减少					
4、年末余额	84,418.62	342,427.64	105,205.76	352,329.75	884,381.77
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 企业合并减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	4,192,791.38	316,633.98	431,949.26	128,884.54	5,070,259.16
2、年初账面价值		396,525.39	158,084.67	17,272.49	571,882.55

本年度本公司吸收合并重庆忠庆环境工程咨询服务有限责任公司增加的固定资产中的房屋建筑物的产权证权属人正在变更，权属人尚未变更为本公司。

### 9、无形资产

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
一、账面原值					
1、年初余额				8,500.00	8,500.00
2、本年增加金额				6,974.36	6,974.36
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 合并增加				6,974.36	6,974.36
3、本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 合并减少					

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
4、年末余额				15,474.36	15,474.36
二、累计摊销					
1、年初余额				8,500.00	8,500.00
2、本年增加金额				933.95	933.95
(1) 计提				747.16	747.16
(2) 企业合并增加				186.79	186.79
3、本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 企业合并减少					
4、年末余额				9,433.95	9,433.95
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 企业合并减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值				6,040.41	6,040.41
2、年初账面价值				—	—

### 10、开发支出

项 目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
废气废水处理研发项目		1,457,614.90			1,457,614.90	
合 计		1,457,614.90			1,457,614.90	

### 11、长期待摊费用



项 目	年初余额	本年增加金 额	本年摊销金额	其他减少金 额	年末数
装修费	100,879.50	32,000.00	45,796.80		87,082.70
合 计	100,879.50	32,000.00	45,796.80		87,082.70

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		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	2,301,212.84	345,181.93	857,178.12	128,576.72
应付职工薪酬	692,341.00	103,851.15	372,791.34	55,918.70
合 计	2,993,553.84	449,033.08	1,229,969.46	184,495.42

注：资产减值准备确认的递延所得税资产中有 76,530.10 元是合并忠庆公司的减值准备形成。

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		3,533,053.25
合 计		3,533,053.25

## 13、短期借款

项 目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	300,000.00	
信用借款		
合 计	300,000.00	

## 14、应付账款

项 目	年末余额	年初余额
劳务派遣费		7,789.00
货款	1,061,948.94	1,130,935.74
工程款	18,377,326.78	
合 计	19,439,275.72	1,138,724.74

## 15、预收款项

项 目	年末余额	年初余额
工程款	1,374,346.00	
环评费	82,000.00	
咨询费	262,792.45	
货款		99,650.00
合 计	1,719,138.45	99,650.00

## 16、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	372,791.34	5,317,067.51	4,692,946.82	996,912.03
二、离职后福利-设定提存计划		303,573.91	303,573.91	
三、辞退福利		162,400.00	162,400.00	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	372,791.34	5,783,041.42	5,158,920.73	996,912.03

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	233,417.70	4,962,675.93	4,338,555.24	857,538.39
2、职工福利费		152,321.64	152,321.64	
3、社会保险费		158,314.92	158,314.92	
其中：医疗保险费		139,293.58	139,293.58	
工伤保险费		11,412.26	11,412.26	
生育保险费		7,609.08	7,609.08	
4、住房公积金	139,373.64	11,942.00	11,942.00	139,373.64
5、工会经费和职工教育经费		31,813.02	31,813.02	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	372,791.34	5,317,067.51	4,692,946.82	996,912.03

### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		293,794.04	293,794.04	
2、失业保险费		9,779.87	9,779.87	
3、企业年金缴费				
合 计		303,573.91	303,573.91	

**17、应交税费**

项 目	年末余额	年初余额
增值税	839,241.44	150,242.34
消费税		
营业税		159,903.02
企业所得税	526,194.15	
个人所得税	21,987.26	
城市维护建设税	58,746.90	21,503.81
教育费附加	25,177.24	8,603.52
地方教育费附加	16,784.82	5,733.18
印花税	3,189.10	819.40
合 计	1,491,320.91	346,805.27

**18、其他应付款**

项 目	年末余额	年初余额
保证金及垫付款	59,437.00	
企业往来款	783,000.72	
职工借款		4,384,732.34
代扣代缴个人应付款	860.23	1,200.00
其他	11,219.21	3,014.54
合 计	854,517.16	4,388,946.88

**19、股本**

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00	25,000,000.00				25,000,000.00	35,000,000.00

注：本公司本年度增资 2,500.00 万元，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字【2016】50030002 号验资报告。

**20、资本公积**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	1,947,458.99			1,947,458.99
其他资本公积				
合 计	1,947,458.99			1,947,458.99

**21、盈余公积**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	42,942.11	101,975.44		144,917.55
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	42,942.11	101,975.44		144,917.55

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 22、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	-3,097,200.40	386,478.97
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-3,097,200.40	386,478.97
加：本年归属于母公司股东的净利润	4,503,433.76	-3,483,679.37
减：提取法定盈余公积	101,975.44	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
.....		
年末未分配利润	1,304,257.92	-3,097,200.40

## 23、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,565,268.48	15,442,085.97	15,675,215.35	14,430,717.11
其他业务				
合 计	23,565,268.48	15,442,085.97	15,675,215.35	14,430,717.11

## 24、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
营业税	-92,978.82	345,770.52
城市维护建设税	36,749.99	34,851.31
教育费附加	16,138.24	14,936.28
车船使用税	700.00	
印花税	4,426.90	
地方教育费附加	10,758.83	9,957.51
合 计	-24,204.86	405,515.64

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 25、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资	405,675.15	420,029.17
社会保险金	68,774.89	63,492.09
车辆使用费	57,676.90	34,142.97
业务招待费	36,136.00	20,381.30
广告宣传费	26,540.00	2,000.00
差旅费	23,242.30	11,607.00
投标费用	500.00	0.00
办公费	180.00	3,792.73
工商代理费		3,700.00
其他	351.00	15,820.00
合 计	619,076.24	574,965.26

## 26、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
研究开发费	1,457,614.90	950,280.52
新三板券商服务费	566,037.74	950,000.00
工资	463,918.73	302,969.11
车辆使用费	303,097.22	119,487.28
中介费	261,840.00	395,113.21
职工福利费	152,723.94	126,489.86
折旧与摊销	182,227.33	83,361.18
办公费	153,173.01	140,562.31
差旅费	170,290.90	66,675.50

项 目	本年发生额	上年发生额
辞退福利	162,400.00	0.00
其他	346,967.70	671,209.15
合 计	4,220,291.47	3,806,148.12

**27、财务费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	56,327.07	
减：利息收入	51,756.38	3,270.57
贴现利息	8,000.00	
银行手续费	7,969.26	13,368.17
其他	36,000.00	4,310.00
合 计	56,539.95	14,407.60

**28、资产减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	933,834.07	305,492.46
合 计	933,834.07	305,492.46

**29、营业外收入**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,748.51	3,167.97	5,748.51
其中：固定资产处置利得	5,748.51	3,167.97	5,748.51
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	326,000.00		326,000.00
合并产生的净收益	1,910,074.22		1,910,074.22
其他		2,953.09	
合 计	2,241,822.73	6,121.06	2,241,822.73

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
重庆市财政局高新技术认定后补助	200,000.00		与收益相关
重庆市九龙坡区财政国库支付中心高新技术产品资助款	6,000.00		与收益相关
高新技术企业奖励	50,000.00		与收益相关
生活污水小型一体化设备处理使用技术示范项目财政奖励	70,000.00		与收益相关
合 计	326,000.00		

### 30、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	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			
对外捐赠支出			
罚款支出	4,800.00		4,800.00
其他	72.68	77.84	72.68
合 计	4,872.68	77.84	4,872.68

### 31、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	239,169.49	-296,445.20
递延所得税费用	-188,007.56	-75,863.05
其他		
合 计	51,161.93	-372,308.25

#### (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	4,554,595.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	683,189.35
子公司适用不同税率的影响	

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,251.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-529,957.99
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	-109,321.12
所得税费用	51,161.93

其他系研发费用加计扣除形成。

### 32、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到往来款	47,466.75	6,709,452.42
利息收入	51,756.38	3,270.57
保证金	2,013,024.00	2,085,935.40
备用金	1,063,729.95	
政府补助	326,000.00	
借款	3,744,000.00	
其他	28,682.97	
合 计	7,274,660.05	8,798,658.39

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
罚款	4,500.00	77.84
往来款	123,000.00	3,113,846.12
银行手续费	15,969.26	7,711.10
期间费用	2,392,907.10	1,804,706.54
保证金	2,063,223.28	2,914,024.00
还款	3,272,330.21	
备用金	2,666,246.90	
其他	337,766.90	292,590.92
合 计	10,875,943.65	8,132,956.52

### 33、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料



补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,503,433.76	-3,483,679.37
加：资产减值准备	933,834.07	305,492.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	247,760.13	135,097.12
无形资产摊销	747.16	1,416.60
长期待摊费用摊销	45,796.80	45,796.80
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）	-5,478.51	-3,167.97
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）	56,327.07	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-188,007.56	-75,863.05
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）	-18,560,444.14	3,534,445.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,501,686.42	-4,484,893.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,407,533.44	3,485,975.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,060,184.20	-539,379.55
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	10,452,610.33	428,540.97
减：现金的期初余额	428,540.97	1,236,035.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	10,024,069.36	-807,494.66
<b>(2) 现金及现金等价物的构成</b>		
项 目	年末余额	年初余额
一、现金	10,452,610.33	428,540.97

项 目	年末余额	年初余额
其中：库存现金		10,111.49
可随时用于支付的银行存款	10,194,610.33	418,429.48
可随时用于支付的其他货币资金	258,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
.....		
三、年末现金及现金等价物余额	10,452,610.33	428,540.97
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		

## 七、非同一控制下企业吸收合并

### (1) 本年发生的非同一控制下企业吸收合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据
重庆忠庆环境工程咨询服务有限公司	2016-10-31	4,167,963.47	100.00	购买	2016-10-31	《吸收合并协议》

### (2) 吸收合并成本及商誉

项 目	重庆忠庆环境工程咨询服务有限公司
吸收合并成本	4,167,963.47
— 现金	4,167,963.47
— 非现金资产的公允价值	
— 发行或承担的债务的公允价值	
— 发行的权益性证券的公允价值	
— 或有对价的公允价值	
— 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
— 其他	
合并成本合计	4,167,963.47
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,078,037.69

项 目	重庆忠庆环境工程咨询服务有限公司
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-1,910,074.22

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	重庆忠庆环境工程咨询服务有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：	29,491,499.54	27,251,743.28
货币资金	1,193,233.45	1,193,233.45
应收款项	4,630,448.05	4,630,448.05
存货	19,204,112.14	19,204,112.14
其他流动资产	2,600.00	2,600.00
固定资产	4,377,788.23	2,138,031.97
无形资产	6,787.57	6,787.57
递延所得税资产	76,530.10	76,530.10
负债：	23,413,461.85	23,413,461.85
借款		
应付款项	23,413,461.85	23,413,461.85
递延所得税负债		
净资产	6,078,037.69	3,838,281.43
减：少数股东权益		
取得的净资产	6,078,037.69	3,838,281.43

## 八、关联方及关联交易

## 1、本公司的实际控制方

本公司控股股东名称	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比 例 (%)
邓茜	11,520,000.00	32.91	47.20

注：2016年6月6日，本公司与邓茜签署《非公开发行股票之认购合同》，约定由邓茜女士认购公司定向发行的股票11,520,000股，认购价格为1元/股，享有32.91%的股份及表决权，2016年6月15日，邓茜女士与饶仁秀女士签署表决权让渡协议书，约定饶仁秀女士将其所持有的公司14.29%股份表决权无偿、永久让渡给邓茜女士使用，邓茜女士总共持有公司47.20%的表决权，成为本公司控股股东。

## 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张军	本公司股东，原本公司控股股东
陈晓容	股东张军先生的妻子
重庆睿晟环保成套设备有限公司	本公司股东（监事）姚永福先生的妻子饶芹女士为该公司控股股东
重庆源丰环境科学技术有限公司	本公司原持有 5% 股权，股东张军先生持有 2.5% 的股权，本年度本公司已转让该股权于股东张军先生，张军先生系该公司法人，持有 100% 的股权

### 3、关联方交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
重庆睿晟环保成套设备有限公司	劳务	2,218,108.14	4,607,682.64
合计		2,218,108.14	4,607,682.64

#### （2）关联担保情况

##### 本公司作为被担保方

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
张军、陈晓容、饶仁秀	1,500,000.00	2017-3-7	2019-3-6	否

本公司本年度向中国建设银行股份有限公司重庆杨家坪支行贷款 1,500,000.00 元，借款期限为 2016 年 3 月 7 日至 2017 年 3 月 6 日，由瀚华担保股份有限公司提供担保，本公司股东饶仁秀女士、张军先生及其妻子陈晓容女士向瀚华担保股份有限公司提供保证反担保，合同约定保证期间为 2 年，自主债务履行期限届满之日的次日起算。

#### （3）关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
陈晓容	无偿转让车辆		

注：本公司本年将渝 AGL719 车辆转让给陈晓容女士，该车辆系 2009 年 8 月购入，已提足折旧，转让未收取费用。

#### （4）关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	3,095,060.86	216,000.00

**(5) 其他关联交易**

1、本公司本年度将持有的重庆源丰环境科技有限公司 5%股权按账面值 160,000.00 元转让给张军先生。

2、公司在 2016 年 6 月前免费租用张军先生，邓茜女士名下位于重庆市九龙坡区科城路 6 号 16-5 号的房屋（房屋建筑面积为 262.52 平方米）作为办公室。此外，公司在 2016 年 10 月前租用重庆源丰环境科学技术有限公司面积为 937 平方米的厂房，租金由股东张军先生承担。

**4、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

项目名称	年末余额		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：张军			24,496.54	
合 计			24,496.54	

**(2) 应付项目**

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：邓茜		3,934,732.34
合 计		3,934,732.34

**九、承诺及或有事项**

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

**十、资产负债表日后事项**

截至 2017 年 4 月 13 日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

**十一、其他重要事项**

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

**十二、补充资料****1、本年非经常性损益明细表**

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	5,748.51	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的政府补助，但与企业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	326,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,910,074.22	
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,872.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,236,950.05	
所得税影响额	335,542.51	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	1,901,407.54	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

注：政府补助

项 目	涉及金额	原 因
重庆市财政局高新技术认定后补助	200,000.00	与本公司正常经营业务无直接关系
重庆市九龙坡区财政国库支付中心高新技术产品资助款	6,000.00	与本公司正常经营业务无直接关系
高新技术企业奖励	50,000.00	与本公司正常经营业务无直接关系
生活污水小型一体化设备处理使用技术示范项目财政奖励	70,000.00	与本公司正常经营业务无直接关系
	326,000.00	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		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	20.89	0.22	0.22
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	12.07	0.13	0.13

重庆港力环保股份有限公司

2017年4月17日

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：

公司董事会办公室。