



山东海岳环境科技股份有限公司

Shandong Hai-yue Environmental Technology Inc., Ltd.

(山东省烟台开发区金沙江路 29 号宏源商务大厦 7 楼)

公开转让说明书 (反馈稿)

 联讯证券

主办券商：联讯证券股份有限公司

二零一八年六月

声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

特别提醒投资者注意“风险因素”中的下列风险：

本节扼要披露特别提醒投资者注意的风险因素。投资者应认真阅读公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十一、风险因素”的全部内容，充分了解本公司所披露的风险因素。

（一）控股股东、实际控制人控制不当的风险

公司共同实际控制人侯云洪先生与孙嫣梅女士合计直接和间接持有公司72.48%的股权。若实际控制人通过行使表决权或其他方式，对公司经营与财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能会给公司及中小股东利益带来不利的影晌。

未来，公司控股股东、实际控制人会加强对《公司法》、《证券法》、《公司章程》等文件的学习，树立公司治理意识。主办券商等中介机构加强对公司的持续督导，督促公司贯彻相关法律、制度，完善公司治理。

（二）业务区域集中度较高的风险

公司主要业务收入来自山东半岛地区，营业收入的区域集中度较高。销售收入集中在一定程度上影响了公司市场占有率和营业收入的进一步提升。随着未来公司业务布局的拓展，将在一定程度上减弱公司销售收入集中度较高的风险，但公司仍存在营业收入主要集中于核心市场区域的风险。一旦山东省内的市场竞争加剧或环保投资量下滑，将对公司经营业绩产生一定的不利影响。

未来公司将在主打“环保管家”业务的基础上，为客户提供多样化服务，立足山东市场，积极开拓全国各地的业务，提高各地的业务量，并力争将业务拓展至全国，成为全方位、全覆盖的环境综合技术服务商。

（三）成本上升风险

公司主营业务成本中人工成本占比较高，由于人员工资有逐年增加的趋势，人工成本的上涨对公司盈利有较大影响。

未来，公司将不断优化项目人员管理体制，提高人员工作效率，在实现规模效应的基础上降低单位人工成本。

（四）行业和市场风险

公司经过不懈努力，目前已具备较强的专业技术实力，累积了丰富的项目经验，公司所处环境影响评价行业也存在资质和技术壁垒。但行业技术发展迅速，竞争较为激烈，在可预见的未来竞争将会进一步加剧，若不能持续保持竞争优势，顺应市场变化为客户提供优质的服务，公司业务将面临市场冲击的风险。若公司不能持续提升品牌知名度，开发新产品及时应对下游需求的变化，进一步提高市场占有率，公司的持续增长将受到不利影响，存在因行业竞争加剧造成盈利能力下降的风险。

未来公司将更加注重技术研发，通过自主研发及技术合作不断巩固技术实力，同时积极开拓市场，未来把业务发展到全国范围。

（五）人才流失风险

注册环评工程师的数量是环评机构核心竞争力的体现。目前，我国环评行业从业人数较为分散，随着新《建设项目环境影响评价资质管理办法》的出台，对甲乙两类资质的环评工程师数量要求与原来相比提升了近 50%，并且加大了对挂靠环评师的相关企业的惩罚力度。随着对企业资质要求的提升以及打击挂靠的政策下，数量居多的乙级资质企业以及实力较弱的甲级资质企业将面临人才流失的风险。

针对上述风险，公司一方面会努力提高项目的运作效率，使得员工的单位效益最大化。另一方面，公司会加强绩效管理体系的建设，为专业人才提供有效激励措施，防范人才流失风险。

（六）行业准入政策变化风险

我国环境保护部门对企业环评资质实行严格的分类管理制度，环境影响评价存在资质和技术壁垒，根据《建设项目环境影响评价资质管理办法》，企业在进入环评行业之前需要对自身资质进行严格审查，环评资质到期后采用申请延续制度。根据环评资质证书有效期满未申请延续的评价机构，环保部将对其环评资质予以注销。如果公司环评资质证书到期未能按时续期，将对公司发展造成重大影响。此外，从大环境来看，我国环境保护行业属于政策导向型行业，国家政策的变更，法律法规的修订、以及政府行为等因素都不可避免地会给环保行业带来不同程度的影响。

针对上述风险，公司在原有的环境咨询服务和环境综合技术服务基础上，将

进一步延伸业务链条，积极推进“环保管家”型的全链式综合服务和环境大数据业务，成为全方位的环境综合技术服务商。

（七）税收优惠政策变动风险

公司于 2016 年 12 月 15 日获得高新技术企业证书，证书编号为：GR201637000981；有效期：三年。自 2016 年 1 月 1 日起，按照中华人民共和国所得税法和中华人民共和国所得税实施条例等文件规定，本公司减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25% 的企业所得税税率，届时无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负带来一定程度影响。

未来，公司将不断增强盈利能力，减少因税收优惠政策变动风险带来的不利影响。

（八）公司治理机制及内部控制的风险

股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度，但由于相关治理机制建立运行时间较短，公司管理层规范意识的提高、相关制度的切实执行与完善需要一定的过程。因此，公司短期内可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

未来，公司管理层将严格贯彻公司内部控制制度，不断提高规范意识，防范治理机制及内部控制的风险。

（九）研发费用资本化的风险

报告期内公司存在研发费用资本化情形。公司 2017 年度研发费用资本化金额为 116,504.85 元，扣除所得税费用后对净利润的影响金额为 99,029.12 元。虽然报告期内研发费用资本化金额对净利润影响较小，但仍可能存在公司通过研发支出资本化调节利润的风险。

未来，公司将进一步规范研发支出相关的内控制度，不断提高规范意识，保证研发支出计量和确认的准确性、一致性。

目录

声明	1
重大事项提示	2
目录	5
释义	11
第一节 公司基本情况	13
一、公司基本情况.....	13
二、本次挂牌情况.....	14
(一) 本次挂牌的基本情况	14
(二) 挂牌公司股东所持股份的限售规定及安排	14
三、公司股权结构.....	17
(一) 公司股权结构图	17
(二) 公司股东基本情况	17
(三) 公司现有股东之间的关联关系、股权代持、质押等情况	20
四、控股股东、实际控制人基本情况.....	21
五、公司设立以来股本的形成及变化情况.....	22
六、公司设立以来重大资产重组情况.....	33
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	34
(一) 公司董事	34
(二) 公司监事	35
(三) 高级管理人员	36
八、最近二年一期的主要会计数据和财务指标简表	37
九、相关机构的情况.....	39
(一) 主办券商	39
(二) 律师事务所	39
(三) 会计师事务所	39
(四) 资产评估机构	40
(五) 证券登记结算机构	40
(六) 申请挂牌证券交易场所	40

第二节 公司业务	41
一、产品或服务介绍	41
(一) 主营业务	41
(二) 主要产品或服务及其用途	42
(三) 公司业务发展的新方向——“蓝博士”环保管家	46
(四) 典型案例	50
二、组织结构及业务流程	52
(一) 组织结构	52
(二) 主要业务流程	52
三、业务关键资源要素	57
(一) 主要技术	57
(二) 许可资质	59
(三) 员工情况	65
(四) 无形资产	70
(五) 固定资产	75
(六) 互联网平台	76
四、业务经营情况	79
(一) 业务收入	79
(二) 消费群体及前五大客户	79
(三) 成本及前五大供应商	80
(四) 重大业务合同	83
五、商业模式	86
(一) 研发模式	86
(二) 采购模式	89
(三) 服务模式	90
(四) 销售模式	95
六、公司所处行业情况	95
(一) 行业监管体制与相关政策法规	95
(二) 行业规模	101
(三) 行业运行情况	101

(四) 行业发展趋势与前景	103
(五) 行业发展影响因素	106
(六) 行业产业链	108
(七) 行业进入壁垒	109
(八) 行业风险特征	110
(九) 竞争地位	110
第三节 公司治理	117
一、公司报告期内股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况	117
二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估	121
(一) 投资者关系管理	121
(二) 纠纷解决机制	121
(三) 关联股东和董事回避制度	122
(四) 财务管理、风险控制相关的内部管理制度	123
(五) 公司董事会对公司治理机制评估结果	123
(六) 公司章程的完备性	123
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	128
(一) 公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况	128
(二) 最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况	128
四、公司的独立性	128
(一) 公司业务的独立性	128
(二) 公司资产的独立性	129
(三) 公司人员的独立性	129
(四) 公司财务的独立性	129
(五) 公司机构的独立性	129
五、公司最近两年内资金被占用和对外担保情况	129
(一) 公司最近两年内资金占用情况	129
(二) 公司为关联方提供担保情况	130
(三) 防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排	130

六、同业竞争的情况.....	132
(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间同业竞争情况.....	132
(二) 关于避免同业竞争的承诺.....	134
七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明.....	135
(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有股份情况.....	135
(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系.....	136
(三) 董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议和做出重要承诺.....	136
(四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况.....	137
(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况.....	137
(六) 董事、监事、高级管理人员的诚信状况.....	138
(七) 董事、监事、高级管理人员其它对公司持续经营有不利影响的情形.....	138
八、最近两年及一期董事、监事、高级管理人员变动情况及原因....	139
(一) 报告期内董事的变动情况.....	139
(二) 报告期内监事的变动情况.....	139
(三) 报告期内高级管理人员的变动情况.....	139
(四) 变动原因.....	140
九、公司合法规范经营情况.....	140
(一) 质量控制.....	140
(二) 环境保护.....	141
(三) 安全生产.....	142
(四) 公司或其股东的私募基金备案(不适用).....	142
(五) 员工社会保险及季节性用工情况.....	142
(六) 重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁.....	143
第四节 公司财务.....	145
一、最近两年的财务会计报表.....	145
二、最近两年财务会计报告的审计意见.....	155

(一) 最近两年财务会计报告的审计意见	155
(二) 合并报表范围及变化情况	155
三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响	155
(一) 收入确认原则	155
(二) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法	156
(三) 合并财务报表的编制方法	157
(四) 现金及现金等价物的确定标准	159
(五) 应收款项	159
(六) 存货	161
(七) 长期股权投资	162
(八) 固定资产	164
(九) 在建工程	165
(十) 无形资产	165
(十一) 长期资产减值	166
(十二) 政府补助	167
(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债	168
(十四) 主要会计政策、会计估计变更情况和对公司利润的影响	170
(十五) 前期差错更正	170
四、报告期利润形成的有关情况	173
(一) 营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析	173
(二) 期间费用分析	177
(三) 报告期内重大投资收益情况	179
(四) 报告期非经常性损益情况	180
(五) 适用的主要税收政策	181
五、财务状况分析	181
(一) 管理层对公司最近两年财务状况、经营成果和现金流量状况的分析	181
(二) 报告期内各期末主要资产情况	187
(三) 报告期内各期末主要负债情况	202
(四) 报告期股东权益情况	209

六、关联方、关联方关系及关联交易.....	212
(一) 关联方和关联关系	212
(二) 报告期的关联交易	213
(三) 关联交易决策程序执行情况	216
七、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	217
八、报告期内资产评估情况.....	217
九、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策.....	218
(一) 报告期内股利分配政策	218
(二) 公司最近两年的股利分配情况	219
(三) 公开转让后的股利分配政策	219
十、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	220
十一、风险因素.....	220
十二、公司未来两年内的发展计划.....	222
(一) 公司定位和发展战略	222
(二) 公司未来两年内的发展计划	223
第五节 有关声明	225
一、全体董事、监事、高级管理人员声明.....	225
二、主办券商声明.....	226
三、申请挂牌公司律师事务所声明.....	227
四、申请挂牌公司会计师事务所声明.....	228
五、评估机构声明.....	229
第六节 附件	230

释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

海岳环境、公司、 本公司、股份公司、 海岳股份	指	山东海岳环境科技股份有限公司
海岳有限、有限公司	指	烟台海岳环境科学技术有限公司、山东海岳环境科学技术有限公司
海岳投资	指	烟台海岳投资中心（有限合伙）
勘泰岩土	指	烟台开发区勘泰岩土工程有限公司
海岳汽车空调	指	烟台海岳汽车空调有限公司
海岳管理公司	指	烟台海岳企业管理服务有限公司
蓝天环境	指	烟台市蓝天环境资产管理有限公司
股东大会	指	山东海岳环境科技股份有限公司股东大会
股东会	指	山东海岳环境科技股份有限公司股东会
董事会	指	山东海岳环境科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东海岳环境科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、市场总监、财务总监、技术总监
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、 《监事会议事规则》
主办券商、联讯证券	指	联讯证券股份有限公司
会计师、永拓	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律所	指	山东舜天律师事务所
国家发改委、发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
商务部	指	中华人民共和国商务部
国家知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局

生态环境部	指	中华人民共和国生态环境部
《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《山东海岳环境科技股份有限公司章程》
报告期	指	2016 年度、2017 年度
元、万元		人民币元、人民币万元

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况

中文名称：山东海岳环境科技股份有限公司

英文名称：Shandong Hai-yue Environmental Technology Inc., Ltd.

法定代表人：侯云洪

有限公司成立日期：2006年11月20日

股份公司成立日期：2017年11月14日

注册资本：1,400.00 万元人民币

统一社会信用代码/注册号：91370600796157387M

住所：山东省烟台市经济技术开发区金沙江路29号宏源商务大厦7楼

邮编：264006

电话：0535-6393589

传真：0535-6373320

网址：www.sdhaiyue.net

邮箱：sckfb@sdhaiyue.net

董事会秘书（信息披露负责人）：矫琳

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》中规定，公司所处行业属于专业技术服务（M74）。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》规定，公司主营业务属于专业技术服务（M74）大类下其他未列明专业技术服务业（M7499）。根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》规定，公司所处行业属于其他未列明专业技术服务业（M7499）。根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》规定，公司所属一级行业为“工业”，二级行业为“商业和

专业服务”，三级行业为“专业服务”，四级行业为“调查和咨询服务”，行业代码为 12111111。

主营业务：环境咨询服务和环境综合技术服务。

经营范围：建设项目环境影响评价和规划环境影响评价；建设项目环境监理；建设项目竣工环境保护验收；环境保护监测；环保技术咨询服务；环境、水质检测；环境污染防治设备研发、生产、销售；环境科学技术研究、咨询；清洁生产审核咨询；环境（土壤）污染修复；节能、资源综合利用技术开发、技术咨询服务；计算机软件技术开发、技术咨询服务；合同能源管理；环境污染治理设施运营；工程勘察专业类（岩土工程）；工程勘察劳务类（工程钻探、凿井）；地基基础工程专业承包；建筑机电安装工程专业承包；环保工程专业承包；承担三级地质灾害危险性评估项目。（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、本次挂牌情况

（一）本次挂牌的基本情况

股票代码：【】

股票简称：海岳环境

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：14,000,000 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

转让方式：集合竞价

（二）挂牌公司股东所持股份的限售规定及安排

1、股东所持股份的限制性规定

根据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在

证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章 2.8 条规定：挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。

《公司章程》第二十七条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年以内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报其所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

2、股东所持股份的限售安排

有限公司于 2017 年 11 月 14 日整体变更为股份公司，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立不满一年，发起人持有的股份不能公开转让。发起人、董事、监事、高级管理人员没有做出严于法律规定的自愿锁定的承诺。根据海岳环境与烟台海岳投资中心（有限合伙）签订的《山东海岳环境科学技术有限公司增资协议》，自海岳环境取得增资完成后的营业执照之日起 12 个月内，海岳投资不得转让其所持有的公司股份。除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。公司现有股东持股数量及本次可进入全国中小企业股份转让系统公开转让的股票数量如下：

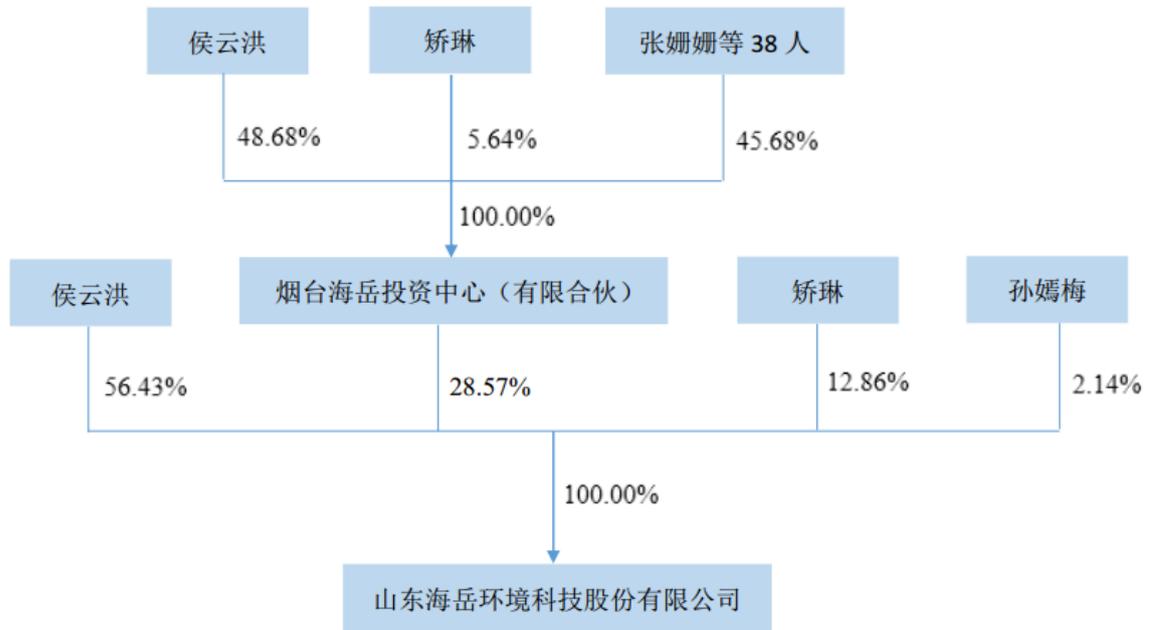
序号	股东姓名	任职情况	持股数量 (股)	持 股 比例 (%)	所持股份 是否质押 或冻结等 情形	本次可进入 全国股份转 让系统转让 的股份数量 (股)
1	侯云洪	董事长、 总经理	7,900,000	56.43	否	0
2	海岳投资	-	4,000,000	28.57	否	0
3	矫 琳	财务总监、 信息披露负责人	1,800,000	12.86	否	0
4	孙嫣梅	-	300,000	2.14	否	0
总计			14,000,000	100.00	-	0

(三) 股票转让方式

2018年3月16日，股份公司召开2018年第一次临时股东大会，会议通过了《关于山东海岳环境科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统公开转让并采取集合竞价转让方式的议案》，决议决定，公司股票在全国中小企业股份转让系统完成挂牌并可公开转让后，公司股票将采用集合竞价方式转让。

三、公司股权结构

(一) 公司股权结构图



(二) 公司股东基本情况

1、公司股东及其持股情况

序号	股东名称	股东性质	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否存在质押或其他争议
1	侯云洪	自然人股东	7,900,000	56.43	否
2	海岳投资	有限合伙企业	4,000,000	28.57	否
3	矫琳	自然人股东	1,800,000	12.86	否
4	孙嫣梅	自然人股东	300,000	2.14	否
合计		-	14,000,000	100.00	-

2、持股 5%以上股东基本情况

(1) **侯云洪先生**，1968 年 4 月出生，民革党员，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，工学硕士学位，高级工程师，1993 年 1 月至 1997 年 11 月，在烟台开发区岩土工程公司任技术员、副总经理、总经理；1997 年 12 月至 2016 年 12 月在烟台开发区勘泰岩土工程有限公司任董事长兼总经理；2016 年 12 月至 2017 年 6 月在烟台开发区勘泰岩土工程有限公司任执行董事兼总经理；2006 年 11 月至 2017 年 11 月，在山东海岳环境科学技术有限公司任执行董事兼总经理；2017 年 11 月至今，在山东海岳环境科技股份有限公司任董事长兼总经理。侯云洪先生入选山东省政府采购专家库专家、山东省环评专家库专家，并担任烟台开发区工商业联合会副主席。

(2) 海岳投资

企业名称：烟台海岳投资中心（有限合伙）

统一社会信用代码：91370600MA3EXGKX6X

住所：山东省烟台市经济技术开发区金沙江路 29 号宏源商务大厦 7 楼

类别：有限合伙企业

执行事务合伙人：侯云洪

成立日期：2017 年 11 月 28 日

经营范围：以自有资金投资（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）。（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）

主营业务：无，为员工持股平台。

目前海岳投资的出资情况如下：

序号	合伙人姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	与公司关系
1	侯云洪	262.8450	48.6750	实际控制人、董事长、总经理
2	矫琳	30.4290	5.6350	董事、财务总监、信息披露负责人
3	刘海永	21.3570	3.9550	董事、市场总监
4	张姗姗	15.6870	2.9050	董事
5	李景学	13.7025	2.5375	监事

6	赵瑞峰	12.5685	2.3275	监事会主席
7	姜兆勇	11.2455	2.0825	监 事
8	徐子宏	10.4895	1.9425	董事、技术总监
9	王艳萍	9.3555	1.7325	公司员工
10	姜雨含	8.6490	1.6100	公司员工
11	王岳笠	8.5995	1.5925	公司员工
12	刘元鹏	8.1000	1.5000	公司员工
13	王再梅	7.8435	1.4525	公司员工
14	栾翔宇	6.8985	1.2775	公司员工
15	林 颖	6.7500	1.2500	公司员工
16	于家峰	6.3315	1.1725	公司员工
17	梁晓磊	6.2370	1.1550	公司员工
18	王彩红	6.1425	1.1375	公司员工
19	王妮妮	5.9535	1.1025	公司员工
20	张珂毓	5.9535	1.1025	公司员工
21	王静杰	5.6700	1.0500	公司员工
22	于 威	5.6700	1.0500	公司员工
23	徐东浩	5.4810	1.0150	公司员工
24	朱良超	5.4000	1.0000	公司员工
25	刘景帅	5.4000	1.0000	公司员工
26	刘 洁	4.3470	0.8050	公司员工
27	王 星	4.3470	0.8050	公司员工
28	侯洪荣	4.2525	0.7875	公司员工
29	姜婷婷	3.8745	0.7175	公司员工
30	郝晓明	3.3750	0.6250	公司员工
31	王旭红	3.1185	0.5775	公司员工
32	栾慎伟	3.0240	0.5600	公司员工
33	徐蓓蓓	3.0240	0.5600	公司员工
34	党 玮	2.9295	0.5425	公司员工

35	孙军涛	2.8350	0.5250	公司员工
36	张庆之	2.7000	0.5000	公司员工
37	唐 丹	2.7000	0.5000	公司员工
38	高 萌	2.7000	0.5000	公司员工
39	张玉文	2.0790	0.3850	公司员工
40	谭为兵	1.8900	0.3500	公司员工
合计		540.00	100.00	-

(3) 矫琳女士，1970年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989年12月至1993年2月，在牟平化肥厂任出纳；1993年3月至1997年11月，在烟台开发区鲁东房地产综合开发公司任会计；1997年12月至2017年6月，在烟台开发区勤泰岩土工程有限公司任财务负责人、常务副总经理；2006年11月至2017年11月，在山东海岳环境科学技术有限公司任监事；2017年11月至今，在山东海岳环境科技股份有限公司任董事、财务总监、信息披露负责人。

3、股东主体适格性

公司股东4名，其中3名自然人股东、1名有限合伙企业；通过海岳投资持股平台间接持股自然人股东共计40人，公司直接间接持股股东不超过200名，不存在规避《公司法》第七十八条“设立股份有限公司，应当有二人以上二百人以下为发起人”的情形。

公司全体股东具有完全民事行为能力 and 民事行为能力，其住所在中国境内，不具有国家公务员、党政机关人员、国有企业领导人等身份，且不存在系相关领导干部的配偶或子女等情形。不存在或曾经存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形或者不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题，均具有担任公司股东的主体资格，具备公司股东适格性。

海岳投资为依据中国法律依法设立并有效存续的有限合伙企业。根据《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》，公司股东均不属于私募投资基金管理人或私募投资基金，因此不存在私募投资基金管理人登记和基金备案事项。

(三) 公司现有股东之间的关联关系、股权代持、质押等情况

股东侯云洪系海岳投资的执行事务合伙人，其通过海岳投资对海岳环境间接

持股 1,947,103 股，间接持股比例为 13.91%；股东矫琳系海岳投资的有限合伙人，其通过海岳投资对海岳环境间接持股 225,589 股，间接持股比例为 1.61%；侯云洪、孙嫣梅系夫妻关系。除上述情况之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

截至本公开转让说明书签署之日，公司股权权属清晰，不存在重大权属纠纷，不存在被质押、被查封或冻结或其他有争议的情形，亦不存在以协议、委托、代持、信托或任何其他方式为他人持股或受托代持的情形。

四、控股股东、实际控制人基本情况

（一）控股股东、实际控制人的认定理由和依据

侯云洪先生直接持有公司股份比例为 56.43%，通过海岳投资间接持有公司股份比例为 13.91%，合计持股比例为 70.34%，系公司第一大股东，并担任公司董事长、总经理、法定代表人职务，实际控制公司的经营管理，认定其为公司的控股股东；孙嫣梅女士对公司的持股比例为 2.14%，系侯云洪先生的配偶，认定侯云洪先生与孙嫣梅女士为公司的共同实际控制人。理由如下：

根据我国《公司法》第二百一十六条第二款：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东”。参考《上市公司收购管理办法》第八十四条规定“有下列情形之一的，为拥有上市公司控制权：①投资者为上市公司持股 50%以上的控股股东；②投资者可以实际支配上市公司股份表决权超过 30%；③投资者通过实际支配上市公司股份表决权能够决定公司股东（大）会半数以上成员选任；④投资者依其可实际支配的上市公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响；⑤中国证监会认定的其他情形”的规定，因此，实际控制人或控股股东的判定标准，关键要看其能否支配公司重大事项、控制公司或对公司股东大会决议产生重大影响。

侯云洪先生是公司的创始人，自有限公司阶段一直担任公司执行董事兼总经理，股份公司成立后担任董事长兼总经理，对公司其他股东、董事、高级管理人员具有重大影响力，并能对公司董事会、股东大会作出决策产生重大影响，由此

实际支配公司重大事项、控制公司。

基于上述事实，侯云洪能够控制公司的股东大会、影响董事会决议，进而能够对公司的生产经营管理事项产生重大影响，认定侯云洪为公司的控股股东、实际控制人。鉴于孙嫣梅与侯云洪系夫妻关系，认定二人为公司的共同实际控制人。

（二）控股股东及实际控制人基本情况

侯云洪先生，详情见本《公开转让说明书》“第一节公司基本情况”之“三、（二）公司股东基本情况”之“2、持股 5%以上股东基本情况”。

孙嫣梅女士（曾用名孙艳梅），1970 年 8 月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工学学士、管理学硕士学位，高级工程师。1992 年 7 月至 1995 年 5 月，在烟台宽幅布厂任外经科科员；1995 年 6 月至 2000 年 5 月，在烟台霍富汽车锁有限公司任工程师；2000 年 6 月至今，在上汽通用东岳汽车有限公司任工程师，高级经理、计划物流部部长。

（三）控股股东及实际控制人近两年内变化情况

报告期内，公司控股股东一直为侯云洪先生，未发生变化。由于有限公司 2017 年 6 月吸收合并勘泰岩土，有限公司股东增加了侯云洪先生的配偶孙嫣梅（曾用名孙艳梅）女士，因此，报告期内，实际控制人由侯云洪先生一人增加为侯云洪先生和孙嫣梅女士两人，该变化对公司的决策和经营未产生重大、实质性影响。

（四）控股股东及实际控制人合法合规情况

公司的控股股东、实际控制人最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

五、公司设立以来股本的形成及变化情况

（一）海岳有限设立

2006 年 11 月 15 日，侯云洪、李学顺、陈翠花、矫琳共同出资 300.00 万元设立烟台海岳环境科学技术有限公司，其中侯云洪以货币出资 75.00 万元，占注册资本比例的 25.00%；李学顺以货币出资 120.00 万元，占注册资本比例的

40.00%；陈翠花以货币出资 90.00 万元，占注册资本比例的 30.00%；矫琳以货币出资 15.00 万元，占注册资本比例的 5.00%。

2006 年 11 月 17 日，山东昊晟会计师事务所出具山昊会验字（2006）1014 号《验资报告》，对烟台海岳环境科学技术有限公司设立时注册资本的实收情况予以审验。经审验，截止 2006 年 11 月 17 日止，海岳有限已收到全体股东缴纳的注册资本人民币 300.00 万元整，全体股东以货币出资 300.00 万元。

2006 年 11 月 20 日，烟台市工商行政管理局核发注册证号为 370635228076020 的《企业法人营业执照》。

海岳有限设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	李学顺	120.00	40.00	货币资金
2	陈翠花	90.00	30.00	货币资金
3	侯云洪	75.00	25.00	货币资金
4	矫琳	15.00	5.00	货币资金
	合计	300.00	100.00	--

（二）2009 年 4 月，注册资本由 300 万元增加到 600 万元

2009 年 4 月 21 日，海岳有限召开股东会，一致同意公司注册资本由原来的 300.00 万元增加到 600.00 万元，本次增资部分由原股东侯云洪货币出资 225.00 万元，矫琳货币出资 75.00 万元；修改公司章程相应条款。此次增资价格公司根据经营状况与所处行业，与侯云洪、矫琳协商一致，定价为 1.00 元/注册资本。

2009 年 4 月 22 日，烟台恒德有限责任会计师事务所出具烟恒会验字[2009]第 24 号《验资报告》，对海岳有限截至 2009 年 4 月 22 日止注册资本变更及股东出资额变更情况予以审验。经审验，截至 2009 年 4 月 22 日，海岳有限已收到股东侯云洪、矫琳缴纳的增资款 225.00 万元、75.00 万元，合计 300.00 万元，出资方式为货币资金。

2009 年 4 月 24 日，烟台市工商行政管理局开发区分局对本次增资予以核准。

此次注册资本增加后，海岳有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	实缴出资（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	侯云洪	300.00	50.00	货币资金
2	李学顺	120.00	20.00	货币资金
3	陈翠花	90.00	15.00	货币资金
4	矫琳	90.00	15.00	货币资金
合计		600.00	100.00	--

（三）2015年9月，海岳有限股权转让

2015年7月8日，海岳有限股东李学顺与股东侯云洪签订股权转让协议，李学顺同意将其在海岳有限的20.00%的股权以120.00万元转让给侯云洪，转让价格120.00万元；同日，股东陈翠花与股东矫琳签订股权转让协议，陈翠花同意将其在海岳有限的15.00%的股权以90.00万元转让给矫琳，转让价格90.00万元。

2015年9月15日，烟台经济技术开发区市场监督管理局对本次变更予以核准。

此处股权转让系股权代持关系的还原，具体情形见本《公开转让说明书》之“第一节公司基本情况”之“五公司设立以来股本的形成及变化情况”之“十一、海岳有限阶段股权代持及解除情况”。

此次股权转让完成后，海岳有限的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 （万元）	占注册资本 总额的比例（%）	实缴出资 （万元）	占注册资本总 额的比例（%）	出资方式
1	侯云洪	420.00	70.00	420.00	70.00	货币资金
2	矫琳	180.00	30.00	180.00	30.00	货币资金
合计		600.00	100.00	600.00	100.00	--

（四）2015年11月，海岳有限注册资本由600万元增加至2000万元

2015年11月8日，海岳有限召开股东会并作出《山东海岳环境科学技术有

限公司股东会决议》，一致同意注册资本由 600.00 万元变更为 2000.00 万元，股东侯云洪以货币方式认缴增加出资 980.00 万元，增资后出资额为 1,400.00 万元，占注册资本的 70.00%；矫琳以货币方式认缴增加出资 420.00 万元，增资后出资额为 600.00 万元，占注册资本的 30.00%；营业期限由二十年变更为长期。重新制定公司章程。此次增资价格根据公司经营状况与所处行业状况，由侯云洪、矫琳协商一致确定，定价为 1.00 元/注册资本。

2015 年 11 月 11 日，烟台经济技术开发区市场监督管理局对本次变更予以核准。

此次注册资本增加后，海岳有限的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	占注册资本 总额的比例 (%)	实缴出资 (万元)	占注册资本总 额的比例 (%)	出资 方式	未实缴部分 实缴时间
1	侯云洪	1,400.00	70.00	420.00	21.00	货币 资金	2040 年 12 月 31 日前
2	矫琳	600.00	30.00	180.00	9.00	货币 资金	2040 年 12 月 31 日前
合计		2,000.00	100.00	600.00	30.00	--	

(五) 2016 年 1 月，海岳有限实收资本由 600 万元增加至 800 万元

2016 年 1 月 7 日和 27 日，侯云洪向公司共缴纳 200 万元注册资本金。

2017 年 7 月 12 日，烟台恒德有限责任会计师事务所出具烟恒会验字[2017] 第 7 号《验资报告》，对海岳有限截至 2016 年 1 月 27 日止注册资本变更及股东出资额变更情况予以审验。经审验，截至 2016 年 1 月 27 日，海岳有限已收到股东侯云洪缴纳的增资款 200.00 万元，出资方式为货币资金。

截止 2016 年 1 月 27 日，海岳有限的股权结构如下：

序号	股东 名称	认缴出资 (万元)	占注册资本 总额的比例 (%)	实缴出资 (万元)	占注册资本总 额的比例 (%)	出资 方式	未实缴部分实 缴时间
1	侯云洪	1,400.00	70.00	620.00	31.00	货币资金	2040 年 12 月 31 日前
2	矫琳	600.00	30.00	180.00	9.00	货币资金	2040 年 12 月 31 日前
合计		2,000.00	100.00	800.00	40.00	--	

(六) 2017年6月，海岳有限减少注册资本至800万元

2017年初，烟台市蓝天环境资产管理有限公司拟收购有限公司，蓝天环境对有限公司尽调后，提出公司注册资本与实收资本不一致，希望公司的注册资本与实收资本一致。海岳有限为促成本次收购，决定进行减资。

2017年4月10日，海岳有限召开股东会并作出《山东海岳环境科学技术有限公司股东会决议》，一致同意注册资本由2000.00万元变更为800.00万元，股东侯云洪减少出资780.00万元，减资后出资额为620.00万元，占注册资本的77.50%；矫琳减少出资420.00万元，减资后出资额为180.00万元，占注册资本的22.50%。

2017年4月12日，海岳有限作出《减资公告》，并在《经济导报》予以公告，通知相关债权人自本公告发布之日起45日内申报债权。

2017年6月13日，烟台经济技术开发区市场监督管理局对本次减资予以核准，注册资本及实收资本变更为800.00万元。

此次注册资本减少后，海岳有限的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	占注册资本 总额的比例(%)	实缴出资 (元)	占注册资本总 额的比例(%)	出资方式
1	侯云洪	620.00	77.50	620.00	77.50	货币资金
2	矫琳	180.00	22.50	180.00	22.50	货币资金
合计		800.00	100.00	800.00	100.00	

(七) 2017年6月，海岳有限吸收合并烟台开发区勘泰岩土工程有限公司

2017年2月14日，山东海岳环境科学技术有限公司(以下简称“海岳有限”)召开股东会并通过《山东海岳环境科学技术有限公司股东会决议》，决议决定，“山东海岳环境科学技术有限公司以吸收合并方式吸收合并烟台开发区勘泰岩土工程有限公司，山东海岳环境科学技术有限公司吸收烟台开发区勘泰岩土工程有限公司后继续存在，烟台开发区勘泰岩土工程有限公司被山东海岳环境科学技术有限公司合并后注销。合并后公司注册资本由800.00万元变更为1000.00万元股东由两人变更为3人，增加一人为孙艳梅”。

此次股东会决议存在认识错误，由于此次股东会决议作出时，企业工商登

记及营业执照上载明的注册资本为 2000.00 万。根据烟台恒德有限责任会计师事务所出具的烟恒会验字[2017]第 7 号《验资报告》，截至 2016 年 1 月 27 日，公司实收资本为人民币 800.00 万元，截至此次股东会决议作出时，未增加实收资本。股东会错以为公司注册资本等同于公司实收资本 800 万元，吸收合并勘泰岩土会再增加 200.00 万元注册资本，因此将股东会决议内容写成“公司注册资本由 800.00 万元变更为 1000.00 万元”。而股东会决议关于注册资本的记载实际应为“合并后公司注册资本由 2000.00 万元变更为 2200.00 万元”。

2017 年 2 月 14 日，海岳有限与勘泰岩土签订《公司合并协议》，约定海岳有限吸收合并勘泰岩土，合并前勘泰岩土的债权、债务由合并后存续的海岳有限承继，勘泰岩土注销。

2017 年 2 月 15 日，海岳有限与勘泰岩土作出《吸收合并公告》，并在《经济导报》予以公告，通知相关债权人自本公告发布之日起 45 日内申报债权。

同时，为了调整公司资本结构，海岳有限计划在完成吸收合并勘泰岩土的工商变更登记之前，针对公司注册资本 2000.00 万元中 1200.00 万元尚未实缴出资部分进行减资，减资后公司注册资本由 2000.00 万元变更至 800.00 万元。2017 年 6 月 13 日，海岳有限的减资申请获得烟台经济技术开发区市场监督管理局核准，海岳有限注册资本变更为 800.00 万元。减资情况详见本《公开转让说明书》“第一节公司基本情况”之“五、公司设立以来股本的形成及变化情况/（六）2017 年 6 月，海岳有限减少注册资本至 800 万元”。

在该次减资工商变更登记完成后，海岳有限于 2017 年 6 月 20 日召开股东会，重新就海岳有限吸收合并勘泰岩土事项进行了确认，一致同意将勘泰岩土吸收合并到海岳有限，合并前勘泰岩土的债权、债务由合并后存续的海岳有限承继，勘泰岩土注销。合并后，海岳有限的注册资本由 800.00 万元变更为 1,000.00 万元；增加孙艳梅为股东，股东由侯云洪、矫琳 2 人增加至 3 人；股东出资额及出资比例变更为：侯云洪 790.00 万元、出资比例 79.00%，矫琳 180.00 万元、出资比例 18.00%，孙艳梅 30.00 万元、出资比例 3.00%；经营范围由“建设项目环境影响评价；建设项目环境监理；环境、水质检测；环境污染防治设备研发、生产、销售；环境科学技术研究、咨询；清洁生产审核咨询；环境（土壤）污染修复；节能、资源综合利用技术开发、咨询服务；计算机软件技术开发、咨询服务；合

同能源管理；环境污染治理设施运营”变更为“建设项目环境影响评价；建设项目环境监理；环境、水质检测；环境污染防治设备研发、生产、销售；环境科学技术研究、咨询；清洁生产审核咨询；环境（土壤）污染修复；节能、资源综合利用技术开发、咨询服务；计算机软件技术开发、咨询服务；合同能源管理；环境污染治理设施运营；工程勘察专业类（岩土工程）；工程勘察劳务类（工程钻探、凿井）；地基基础工程专业承包；建筑机电安装工程专业承包；环保工程专业承包；承担三级地质灾害危险性评估项目”。

2017年6月20日，海岳有限重新制定《山东海岳环境科学技术有限公司章程》。

2017年6月28日，烟台经济技术开发区市场监督管理局对海岳有限吸收合并勘泰岩土予以核准。

综上，尽管公司股东会于2017年2月14日作出的股东会决议内容与决议作出当时的注册资本情况不符，但海岳有限已重新就吸收合并事项召开股东会进行确认，并由工商登记机关据此办理了工商变更，符合海岳有限办理吸收合并工商变更登记时的注册资本及实收资本情况。因此，该次股东会决议内容错误并未导致公司注册资本工商登记有误的情形，无需履行后续规范措施和程序。

关于本次吸引合并的背景，收购标的勘泰岩土的审计、评估情况参见本《公开转让说明书》之“第一节公司基本情况”之“六、公司设立以来重大资产重组情况”。

此次吸收合并完成后，海岳有限的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资 (万元)	占注册资本 总额的比例(%)	实缴出资 (元)	占注册资本总 额的比例(%)	出资方式
1	侯云洪	790.00	79.00	790.00	79.00	货币资金
2	矫琳	180.00	18.00	180.00	18.00	货币资金
3	孙艳梅	30.00	3.00	30.00	3.00	货币资金
合计		1,000.00	100.00	1,000.00	100.00	

（八）2017年9月变更公司股东姓名信息

2017年9月21日，海岳有限召开股东会并作出《山东海岳环境科学技术有

限公司股东会决议》，一致同意：公司股东孙艳梅姓名变更为孙嫣梅；修改公司章程相应条款。

2017年9月21日，海岳有限作出《山东海岳环境科学技术有限公司章程修正案》，对涉及股东姓名的条款予以修正。

2017年9月26日，烟台市工商行政管理局开发区市场监督管理局对公司股东出资信息进行变更，变更后投资者名称或姓名为：孙嫣梅、侯云洪、矫琳。

（九）整体变更为股份公司

2017年10月12日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所出具京永鲁审字[2017]12124号《审计报告》，截至2017年6月30日，海岳有限经审计的净资产为13,636,955.79元。

2017年10月23日，北京中和谊资产评估有限公司出具中和谊评报字[2017]11124号《资产评估报告书》，截至2017年6月30日，海岳有限经评估的净资产为1,378.51万元。

2017年10月24日，海岳有限的原3名股东作为发起人签署了《山东海岳环境科技股份有限公司（筹）发起人协议书》。根据该协议，各方一致约定作为公司的发起人发起设立公司，以海岳有限截至2017年6月30日经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所出具的《审计报告》确认的净资产作为出资。

2017年10月24日，海岳有限召开股东会做出《山东海岳环境科学技术有限公司股东会决议》，同意公司进行股份制改造，以2017年6月30日为股份制改造基准日，以海岳有限截至2017年6月30日经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所出具的《审计报告》确认的账面净资产值13,636,955.79元按照1.3637:1的比例折为股份公司总股本10,000,000.00股，每股面值1.00元，余额3,636,955.79元计入股份公司的资本公积，将海岳有限整体变更为股份公司。股份公司的股份由截至2017年6月30日的有限公司全体股东按照各自在有限公司的持股比例持有。

2017年11月9日，股份公司召开创立大会，审议通过关于设立股份公司的相关议案并形成决议。

2017年11月20日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所出

具京永鲁验字[2017]第 21007 号《验资报告》，对各发起人的出资情况进行验证。

2017 年 11 月 14 日，海岳环境取得了烟台市工商行政管理局核发的股份公司《营业执照》。股份公司设立时，股权结构如下表所示：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	侯云洪	7,900,000	79.00	净资产折股
2	矫琳	1,800,000	18.00	净资产折股
3	孙嫣梅	300,000	3.00	净资产折股
合计		10,000,000	100.00	--

2018 年 3 月 16 日公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于山东海岳环境科技股份有限公司因财务会计事项变更导致公司净资产变化的议案》。

根据北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所出具的京永鲁审字[2017]12124 号《审计报告》，截至 2017 年 6 月 30 日，海岳有限经审计的净资产为 13,636,955.79 元。公司全体发起人同意折合股份公司股本总额为 10,000,000.00 股，余额 3,636,955.79 元计入股份公司的资本公积。

后根据北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所 2018 年 3 月 1 日出具的京永鲁专字（2018）第 38009 号《净资产专项复核报告》，截至 2017 年 6 月 30 日，经审计的净资产为 13,917,826.16 元，应计入资本公积的金额为 3,917,826.16 元。

相比于前一份审计报告，公司的净资产增加了 280,870.37 元，原因系公司将未完工项目的成本调整至存货，减少了报告期之前、报告期之内的营业成本，增加了公司资产负债表的存货和未分配利润，并增加了股改净资产。具体如下：2017 年 9 月有限公司股改审计时，公司以项目耗用天数为基数将人工成本在已完工项目之间进行归集、分配，资产负债表日未完工项目不参与分摊人工成本，故期末无存货项目。

为进一步规范公司财务核算，加强公司对未完工项目的成本管控，公司在遵循《企业会计准则》的基础上，参照同行业挂牌公司的人工成本的分配与结转方法，以项目耗用天数为基数将人工成本在资产负债表日分摊至全部项目。其中，

完工项目分摊的人工成本直接结转主营业务成本，未完工项目分摊的人工成本归集至存货，计入存货的人工成本在项目取得批文或出具正式报告时再结转至主营业务成本。基于此，公司将未完工项目的成本调整至存货，减少了以前年度、当期的营业成本，增加了公司资产负债表的存货和未分配利润，并增加了股改净资产。

有限公司改制基准日净资产的增加对整体变更注册资本没有造成影响，整体变更的注册资本出资真实有效，合法合规。

（十）股份公司第一次增资

2017年12月14日，海岳环境召开2017年第一次临时股东大会，审议通过《关于山东海岳环境科技股份有限公司增加注册资本的议案》、《关于山东海岳环境科技股份有限公司修正<公司章程>的议案》，同意公司注册资本增加400.00万元，全部由海岳投资中心（有限合伙）（以下简称“海岳投资”）以1.30/股的价格认缴。海岳投资实际出资520.00万元，其中400.00万元计入公司实收资本，120.00万元计入资本公积。本次增资价格参考京永鲁审字[2017]12124号《审计报告》审计的每股净资产，根据公司所处行业、公司目前发展状况，最终定价1.30元/股。

2017年12月26日，烟台恒德有限责任会计师事务所出具烟恒会验字[2017]第8号《验资报告》，对海岳环境截至2017年12月26日止新增注册资本情况予以审验。经审验，截至2017年12月26日，海岳环境已收到海岳投资缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币400.00万元，股东以货币出资400.00万元。

2017年12月18日，海岳环境取得了烟台市工商行政管理局核发的股份公司《营业执照》。此次增资后，股权结构如下表所示：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	侯云洪	7,900,000	56.43	净资产折股
2	海岳投资	4,000,000	28.57	货币
3	矫琳	1,800,000	12.86	净资产折股

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
4	孙嫣梅	300,000	2.14	净资产折股
合计		14,000,000	100.00	--

（十一）海岳有限阶段股权代持及解除情况

1、股权代持的形成

根据 2006 年 11 月 1 日李学顺与侯云洪、陈翠花与矫琳分别签订的《委托持股协议》，海岳有限成立时，李学顺代侯云洪持有 120.00 万元出资，占当时注册资本的 40.00%，陈翠花代矫琳持有 90.00 万元出资，占当时注册资本的 30.00%，李学顺、陈翠花缴纳的出资均由侯云洪、矫琳实际缴纳。

2、股权代持的解除

2015 年 7 月 8 日，李学顺与侯云洪签订《协议书》，双方同意解除《委托持股协议》，李学顺不再持有海岳有限的股份，双方配合办理海岳有限的股东变更的工商登记手续。同日，陈翠花与矫琳签订《协议书》，双方同意解除《委托持股协议》，陈翠花不再持有海岳有限的股份，双方配合办理海岳有限的股东变更的工商登记手续。

同日，海岳有限召开股东会并作出《山东海岳环境科学技术有限公司股东会决议》，一致同意公司股东变更为侯云洪、矫琳。

同日，海岳有限股东李学顺与股东侯云洪签订股权转让协议，李学顺同意将其在海岳有限的 20.00% 的股权以 120.00 万元依法转让给侯云洪；同日，股东陈翠花与股东矫琳签订股权转让协议，陈翠花同意将其在海岳环境的 15.00% 的股权以 90.00 万元转让给矫琳。

2015 年 9 月 15 日，烟台市工商行政管理局开发区分局核准了此次变更。

3、所持股份实际归属情况的说明

2018 年 3 月 14 日、3 月 21 日，陈翠花、李学顺分别出具《关于所持股份实际归属情况的说明》，确认自海岳有限成立以来至 2015 年 9 月 15 日期间系海岳有限名义股东，此期间所持海岳有限 120.00 万元、90.00 万元股权系代侯云洪、矫琳持有，其二人本人并未实际缴纳出资，由侯云洪、矫琳实际缴纳出资，该代持情形已于 2015 年 9 月 15 日解除，其二人作为海岳有限名义股东期间，未实际

控制海岳有限或实际行使经营管理、财务决策、选聘管理层等股东权利，该等股东权利仍由海岳有限的实际股东侯云洪、矫琳实际享有并行使，二人对代持期间持有的海岳有限股权实际归属侯云洪、矫琳的事实无任何争议和潜在纠纷。

综上所述，海岳有限阶段虽曾经存在股权代持情况，但自海岳有限设立以来公司均系实际控制人侯云洪实际控制，侯云洪、矫琳一直系公司实际股东。侯云洪、矫琳自海岳有限设立以来一直实际行使公司的经营管理、财务决策、选聘管理层等股东权利。根据股权代持双方的《委托持股协议》、解除代持关系的《协议书》及双方的书面说明确认，各方对海岳有限股权代持期间股权实际归属侯云洪、矫琳的事实无任何争议和潜在纠纷。

（十二）子公司（不适用）

六、公司设立以来重大资产重组情况

为顺应行业发展，整合人力资源，扩大业务资质和业务范围，海岳有限控股股东、实际控制人侯云洪先生拟将自己控制下有业务互补性的海岳有限和勘泰岩土合并，以进一步将公司做大做强。

2017年2月14日，海岳有限召开股东会通过山东海岳环境科学技术有限公司以吸收合并方式吸收合并烟台开发区勘泰岩土工程有限公司的决议，烟台开发区勘泰岩土工程有限公司被山东海岳环境科学技术有限公司合并后注销。

履行完相关吸收合并程序后，2017年6月28日，烟台经济技术开发区市场监督管理局对海岳有限吸收合并勘泰岩土予以核准。

根据工商企字[2011]226号《国家工商行政管理总局关于做好公司合并分立登记支持企业兼并重组的意见》规定：“二、（五）支持公司自主约定注册资本数额。因合并而存续或者新设的公司，其注册资本、实收资本数额由合并协议约定，但不得高于合并前各公司的注册资本之和、实收资本之和。……（六）支持公司自主约定股东出资份额。因合并、分立而存续或者新设的公司，其股东（发起人）的出资比例、认缴或者实缴的出资额，由合并协议、分立决议或者决定约定。法律、行政法规或者国务院决定规定公司合并、分立涉及出资比例、认缴或者实缴的出资额必须报经批准的，应当经过批准。”海岳有限吸收合并勘泰岩土后注册资本未超过合并前两公司的注册资本之和，且股东出资金额和出资比例由

股东在吸收合并协议中进行了自主约定（详见本节“五公司设立以来股本的形成及变化情况”之“（七）2017年6月，海岳有限吸收合并烟台开发区勘泰岩土工程有限公司”），符合有关法律法规及部门规章的规定。

海岳有限在吸收合并勘泰岩土后，注册资本增加了200万，为保证勘泰岩土并入海岳有限的200万注册资本的真实性，基于夯实注册资本的考虑，勘泰岩土委托审计、评估机构对其截至2017年6月28日前的资产负债进行审计、评估。鉴于勘泰岩土2017年6月25日财务完成结账工作，此次结账后至注销完成，勘泰岩土不再进行任何经营活动，为保证审计、评估的准确性，对其进行审计、评估的基准日确定为2017年6月25日。根据烟台华达有限责任会计师事务所出具的烟华达会事审[2017]04-039号审计报告，截至2017年6月25日，勘泰岩土净资产为4,132,749.62元，总资产为9,068,380.30元；根据烟台华达资产评估事务所出具的烟华达资评报字（2017）第04-011号资产评估报告，勘泰岩土净资产为4,131,873.79元。经审计和评估的勘泰岩土的净资产均远高于注册资本（注册资本为200万元）。

上述吸收合并将海岳有限实际控制人侯云洪先生控制的两家业务类似并有互补的两家企业整合起来，公司业务范围进一步扩大，增加了地质环境咨询服务；公司专业技术人员大幅增加，有利于后续业务资质的扩充、升级和业务范围的进一步扩大。

七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事

公司第一届董事会由5名董事组成，任期自2017年11月9日开始至2020年11月8日结束。各董事基本情况如下：

1、侯云洪先生，董事长、总经理，基本情况见本《公开转让说明书》“第一节公司基本情况”之“三、（二）公司股东基本情况”之“2、持股5%以上股东基本情况”相关内容。

2、矫琳女士，董事、财务总监、信息披露负责人，基本情况见本《公开转让说明书》“第一节公司基本情况”之“三、（二）公司股东基本情况”之“2、

持股 5%以上股东基本情况”相关内容。

3、**刘海永先生**，董事、市场总监，1982 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004 年 6 月至 2006 年 12 月，在烟台日报传媒集团任区域经理；2007 年 3 月至 2017 年 11 月，在山东海岳环境科学技术有限公司先后任业务员、市场部经理、副总经理；2017 年 11 月至今，在山东海岳环境科技股份有限公司任董事、市场总监。

4、**张姗姗女士**，董事，1983 年 10 月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工学学士学位，工程师，国家注册环评工程师。2007 年 7 月至 2008 年 3 月，在山东民通科学技术有限公司任技术员；2008 年 4 月 2017 年 11 月，在山东海岳环境科学技术有限公司任环评工程师、部门经理；2017 年 11 月至今，在山东海岳环境科技股份有限公司任董事、部门经理。

5、**徐子宏先生**，董事、技术总监，1971 年 11 月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工学硕士学位，高级工程师，国家注册环评工程师，山东省政府采购专家库专家、山东省环评专家库专家。1997 年 7 月至 2015 年 11 月，在山东利华益股份有限公司任环保专员；2015 年 12 月至 2017 年 11 月，在山东海岳环境科学技术有限公司任环境监理工程师、部门经理；2017 年 11 月至今，在山东海岳环境科技股份有限公司任董事、技术总监。

（二）公司监事

公司第一届监事会由 3 名监事组成，任期自 2017 年 11 月 9 日开始至 2020 年 11 月 8 结束。公司监事基本情况如下：

1、**赵瑞峰先生**，监事会主席，1984 年 5 月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，工学硕士学位，工程师，国家注册岩土工程师。2009 年 7 月至 2012 年 10 月，在山东省物化探勘察院任技术负责人、项目经理；2012 年 11 月至 2017 年 6 月，在烟台开发区勤泰岩土工程有限公司任部门经理；2017 年 7 月至 2017 年 11 月，在山东海岳环境科学技术有限公司任部门经理；2017 年 11 月至今，在山东海岳环境科技股份有限公司任监事会主席、部门经理。

2、**姜兆勇先生**，监事，1987 年 1 月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工学学士学位，工程师，注册建造师，国家注册环评工程

师。2009年7月至2017年11月，在山东海岳环境科学技术有限公司任技术员、部门经理助理；2017年11月至今，在山东海岳环境科技股份有限公司任监事、部门经理助理。

3、**李景学先生**，监事，1981年10月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工学学士学位，工程师，注册环保工程师、国家注册环评工程师。2006年7月至2011年3月，在浙江乐清华隆环保科技工程有限公司任技术负责人；2011年4月至2017年11月，在山东海岳环境科学技术有限公司任部门经理；2017年11月至今，在山东海岳环境科技股份有限公司任职工代表监事、部门经理。

（三）高级管理人员

公司高级管理人员共4名，任期自2017年11月9日开始至2020年11月8日结束。基本情况如下：

1、**侯云洪先生**，总经理，基本情况见本《公开转让说明书》“第一节公司基本情况”之“三、（二）公司股东基本情况”之“2、持股5%以上股东基本情况”相关内容。

2、**矫琳女士**，财务总监，信息披露负责人，基本情况见本《公开转让说明书》“第一节公司基本情况”之“三、（二）公司股东基本情况”之“2、持股5%以上股东基本情况”相关内容。

3、**刘海永先生**，市场总监，基本情况见本《公开转让说明书》“第一节公司基本情况”之“七、（一）公司董事”相关内容。

4、**徐子宏先生**，技术总监，基本情况见本《公开转让说明书》“第一节公司基本情况”之“七、（一）公司董事”相关内容。

八、最近二年一期的主要会计数据和财务指标简表

项 目	2017年12月31日	2016年12月31日
资产总计（元）	27,618,971.54	13,192,793.31
股东权益合计（元）	20,638,047.03	10,722,468.60
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元）	20,638,047.03	10,722,468.60
每股净资产（元）	1.47	1.34
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.47	1.34
资产负债率（%）	25.28	18.72
流动比率（倍）	3.72	4.97
速动比率（倍）	3.49	4.83
项 目	2017年度	2016年度
营业收入（元）	12,274,082.97	7,442,567.91
净利润（元）	2,782,828.81	1,276,308.93
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	2,782,828.81	1,276,308.93
扣除非经常性损益后的净利润（元）	2,752,254.57	1,025,897.80
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	2,752,254.57	1,025,897.80
毛利率（%）	61.76	63.25
净资产收益率（%）	22.21	12.87
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	21.96	10.34
基本每股收益（元/股）	0.31	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.16
应收帐款周转率（次）	2.15	4.58
存货周转率（次）	5.89	14.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,298,710.40	-1,541,721.01
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.88	-0.19

备注：

- 1、资产负债率按照“当期负债/当期资产”计算；
- 2、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算；
- 3、速动比率按照“（流动资产-存货-预付账款-其他流动资产）/流动负债”计算；
- 4、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算；
- 5、净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算；
- 6、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益的净利润/加权平均净资产”计算；
- 7、每股收益按照“当期净利润/加权平均股本”计算；
- 8、扣除非经常性损益后的每股收益按照“当期扣除非经常性损益的净利润/加权平均股本”计算；
- 9、每股净资产按照“期末净资产/期末股本总额”计算；
- 10、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额”计算；
- 11、应收账款周转率按照“当期营业收入/（（期初应收账款账面余额+期末应收账款账面余额）/2）”计算；
- 12、存货周转率按照“当期营业成本/（（期初存货余额+期末存货余额）/2）”计算。

九、相关机构的情况

(一) 主办券商

- 1、名称：联讯证券股份有限公司
- 2、法定代表人：徐刚
- 3、住所：广东省惠州市惠城区江北东江三路惠州广播电视新闻中心三、四楼
- 4、联系电话：010-64408701
- 5、传真：010-64408973
- 6、项目小组负责人：匡建
- 7、项目小组成员：匡建、孙楠、苏畅、李臻道

(二) 律师事务所

- 1、名称：山东舜天律师事务所
- 2、负责人：刘丕峰
- 3、联系地址：山东省济南市经十东路7000号汉峪金谷A2-3-4F
- 4、联系电话：0531-82926311
- 5、传真：0531-82927553
- 6、经办律师：边志杰、梁采靖

(三) 会计师事务所

- 1、名称：北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、执行事务合伙人：吕江
- 3、住所：北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层
- 4、联系电话：010-65950411
- 5、传真：010-65955570

6、经办会计师：田术会、谢家龙

(四) 资产评估机构

- 1、名称：北京中和谊资产评估有限公司
- 2、法定代表人：刘俊永
- 3、联系地址：北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座1107室
- 4、联系电话：010-67084076
- 5、传真：010-67084810
- 6、经办注册资产评估师：王旭方 秦倩倩

(五) 证券登记结算机构

- 1、名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
- 2、法定代表人：周明
- 3、住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层
- 4、联系电话：010-58598980
- 5、传真：010-58598977

(六) 申请挂牌证券交易场所

- 1、名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司
- 2、法定代表人：谢庚
- 3、住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦
- 4、联系电话：010-63889512
- 5、传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、产品或服务介绍

(一) 主营业务

公司自成立以来，一直致力于环境服务业的创新和发展，依托成熟的环境影响评价工程师团队及环境综合治理技术团队，长期为排污企业、工业园区、政府相关监管机构等提供生态环境及地质环境的环境咨询和环境综合技术服务。自2016年下半年以来，公司积极谋求企业的转型，在顺应国家环保服务行业发展趋势、积极响应对接政府环保决策，针对客户关切，利用既有具备全链式服务资质和能力优势的基础上，整合内外部资源，应势推出环保管家综合技术服务。历时一年多的探索实践，思路更加清晰，定位更加准确，形成了“咨询+治理+运营”的环保管家综合服务模式。该模式下，以公司创设的“蓝博士”服务品牌为平台，为客户提供与项目全生命周期相对应的“全方位、一条龙、一站式”环保综合服务。经过为客户服务实践的检验，验证了公司从单点式点状服务到综合式全面服务的转型成功。

报告期内，公司的主营业务为环境咨询服务和环境综合技术服务，主营业务未发生重大变化（见《海岳环境报告期内主营业务图》）。

海岳环境报告期内主营业务

环境咨询服务	环境综合服务
<ul style="list-style-type: none">●环境影响评价●突发环境事件应急预案●地质灾害危害性评估及压覆矿产资源调查●岩土工程勘察、设计、测绘●地下水评价●建设项目环境保护竣工验收●清洁生产审核咨询●排污许可咨询	<ul style="list-style-type: none">●污染治理及土壤（地下水）修复等环境工程●建设项目环境监理●第三方设施运营●地基处理

（二）主要产品或服务及其用途

公司是环境技术服务型企业，其产品就是环境技术服务。因此，本报告所指的产品就是服务。报告期内，公司的主营业务为环境咨询服务和环境综合技术服务。

1、环境咨询服务

环境咨询服务是指通过服务收费的方式获得收入同时又对环境有益的活动。环境咨询服务包括环境影响评价、环境工程咨询、环境管理体系与环境标志产品认证、清洁生产审计与培训、环境信息服务、环境规划、环境设计等一系列咨询类项目，业务范围涵盖市政、工业等所有环境影响相关领域，且在前端设计规划、生产施工、后期运营等各个链条中均有涉及，可凭借丰富的行业经验为客户提供综合解决方案。

环境咨询服务的收入主要来自向客户提供咨询服务收取服务费用，相对于依靠融资驱动、重资产、回报期较长的工程运营类项目，环境咨询行业具备资产更轻、回款更快的优势，行业整体的弹性更高。

报告期内，公司主要的环境咨询服务类别如下：

（1）环境影响评价

环境影响评价，是指对规划和建设项目实施后可能造成的环境影响进行分析、预测和评估，提出预防或者减轻不良环境影响的对策和措施，进行跟踪监测的方法与制度。

按照评价对象，环境影响评价可以分为：建设项目环境影响评价和规划环境影响评价。

建设项目环境影响评价是指对拟建项目可能造成的环境影响（包括环境污染和生态破坏，也包括对环境的有利影响）进行分析、论证的全过程，并在此基础上提出采取的防治措施和对策。根据我国法律制度，凡领域内对环境有影响的建设项目都需要进行环境影响评价，它是一项决定建设项目能否进行的具有强制性的法律制度。

规划环境影响评价是指在规划编制阶段，对规划实施可能造成的环境影响进行分析、预测和评价，并提高预防或者减轻不良环境影响的对策和措施的过程。

开展规划环境影响评价，一方面有利于克服目前环评的不足，是实施可持续发展的有力手段；另一方面有利于建立环境与发展综合决策机制，为替代方案、减缓措施的制定提供更大的余地，把可持续发展原则从抽象的、宏观的战略落实到可操作的具体项目上，是实施可持续发展战略的有效手段。

（2）突发环境事件应急预案

突发环境事件应急预案服务指依据国家关于环境应急管理的相关要求，帮助企业或单位编制突发环境事件（故）应急预案，并根据环保行政主管部门的要求，协助企业或单位进行预案的报备、宣传、培训、演练等工作，以提高企业环境风险防范意识，提升应对突发环境事件的应急处置能力。

（3）地质环境咨询

公司的地质环境咨询类业务包括地质灾害危害性评估及压覆矿产资源调查评估、岩土工程勘察，设计、地下水评价等。

地质灾害危险性评估是对地质灾害的活动程度进行调查、监测、分析、评估的工作，主要评估地质灾害的破坏能力。根据《地质灾害防治条例》，在地质灾害易发区内进行工程建设应当在建设项目可行性研究阶段进行地质灾害危险性评估，并将评估结果作为可行性研究报告的组成部分；可行性研究报告未包含地质灾害危险性评估结果的，不得批准其可行性研究报告。评估认为可能引发地质灾害或者可能遭受地质灾害危害的建设工程，应当配套建设地质灾害治理工程。

岩土工程勘察是指根据建设工程的要求，查明、分析、评价建设场地的地质、环境特征和岩土工程条件，编制勘察文件的活动。岩土工程设计是指根据场地的地质、环境特征和工程要求进行的岩土工程范畴的方案设计和施工图设计。

地下水环境影响评价是建设项目环境影响评价的有机组成部分。应对建设项目在建设期、运营期和服务期满后对地下水水质可能造成的直接影响进行分析、预测和评估，提出预防、保护或者减轻不良影响的对策和措施，制定地下水环境影响跟踪监测计划，为建设项目地下水环境保护提供科学依据。主要工作内容包括：评价范围内水文地质条件的详细调查；评价范围内地下水开采利用价值、现状及规划、井位分布及水源地保护拭的调查；地下水质量目标的确定；评价范围现有地下水污染源、在建与拟建项目地下水污染源的调查；地下水环境质量现状检测；地下水污染途径的分析；地下水污染预测模式及参数的研究与确定；建

设项目对地下水环境影响的预测评价；保护与改善地下水环境质量措施的分析等。

（4）其他环境咨询

公司其他环境咨询服务主要包括建设项目环境保护竣工验收、清洁生产审核咨询、排污许可咨询等。

建设项目竣工环境保护验收服务是指在建设项目竣工后，环境保护行政主管部门考核建设项目是否达到环境保护要求的过程中，第三方机构提供相关的专业咨询、监测、调查等服务。进行建设项目竣工环境保护验收是为加强建设项目竣工环境保护验收管理，监督落实环境保护设施与建设项目主体工程同时投产或者使用，以及落实其他需配套采取的环境保护措施，防治环境污染和生态破坏。

清洁生产审核咨询是第三方机构协助企业完成环保部门要求的清洁生产审核，通过加强企业人员培训、协助企业从原辅材料和能源、技术工艺、设备、过程控制、产品、废弃物、管理、员工等八个方面进行调查分析，找出企业能耗高、物耗高、污染重的原因，针对原因提出可行性方案，制定并实施减少能源和原材料使用、消除生产中有毒物质使用、减少各种废弃物排放的方案，最大限度地提高资源利用率，减少污染物排放，进而实现环境效益和经济效益的统一，实现企业可持续发展。

排污许可是环境保护管理的八项制度之一，是以许可证为载体的，是对排污单位的排污权利进行约束的一种制度。排污许可申报咨询服务是指第三方机构指导协助排污企业在全国排污许可证管理信息平台上填报、编码企业主要生产设施、产品及产能、原辅材料等基础信息，核算企业各污染物排放量等内容，完成排污许可证的申报，并最终取得排污许可证的过程。

2、环境综合技术服务

环境综合技术服务，是指对排污企业、工业园区等客户，在其项目建设运营等不同阶段提供相应的环境技术服务。此类服务，与咨询服务相比，具有投入资源多，流程复杂，周期较长、对企业技术、管理水平要求较高等特点。公司在报告期内提供的主要环境综合技术服务包括污染治理、环境监理、设施运营、地基处理等。通过服务，可以协助客户，增强其环境合规性，降低环保风险和运营成

本等。

报告期内，公司的环境综合服务分述如下：

（1）污染治理及土壤（地下水）修复等环境工程

污染治理及土壤（地下水）修复等环境工程是指公司根据客户需求制定水、气、噪声、固体废弃物治理方案或土壤（地下水）修复方案，通过专业的环保工程设计，为客户提供污染治理及土壤（地下水）修复的工程设计、设备销售及安装、现场施工管理以及后期维护等服务。

（2）建设项目环境监理

建设项目环境监理是指建设项目环境监理单位受建设单位委托，依据有关环保法律法规、建设项目环评及其批复文件、环境监理合同等，对建设项目实施专业化的环境保护咨询和技术服务，协助和指导建设单位全面落实建设项目各项环保措施。

建设项目环境监理的主要目的有三点：提高环境影响评价的有效性，实现工程建设项目环保目标；落实环境保护设施与措施，防止环境污染和生态破坏；满足工程竣工环境保护验收要求。和环评相比，环境监理具有服务贯穿整个项目周期的特点。2016年4月以后，建设项目环境监理试点工作正式终止，环境监理工作正式、全面纳入国家和各级环保部门环境管理工作内容。

（3）环境污染治理设施第三方运营管理

环境污染治理设施第三方运营管理，是指由环保部门或排污企业、工业园区之外的第三方（通常是由专业环保公司担任第三方）负责企业（工业园区）的污染治理设施运营管理及其他环保事项，以保障环保设施的正常运行。

第三方运营管理是指通常排污企业与专业环境保护技术服务公司签订合同协议，通过付费购买污染减排服务，以实现达标排放的目的；同时将污染治理责任，按合同协议进行部分或全部的转移；并与环保监管部门共同对治理效果进行监督。

（4）地基处理

地基处理是指采用置换、排水、挤密、振密、加筋、掺入固化剂、设置桩等方法，提高地基土强度，改善地基土变形性能或渗透性能的技术措施。

（三）公司业务发展的新方向——“蓝博士”环保管家

“蓝博士”环保管家服务是海岳环境顺应国家环保行业发展趋势、针对客户痛点需求、结合企业特点优势，谋求企业转型，进而实现做强做大目的而做出的战略决策，是公司着力培育和发展的业务新方向。

1、推行环保管家的背景

（1）适应党和政府生态环境治理战略决策的要求

近年来，随着国家经济发展进入新常态，随着国家环保治理理念的转变，环境保护更是作为一项基本国策，被纳入到党和政府的战略决策和施政方略中。党的十八大把生态文明建设摆在了更加重要的战略位置。十八大报告中，明确提出了经济建设、政治建设、文化建设、社会建设、生态文明建设“五位一体”的总体布局，因应做出了一系列重大决策部署。十九大报告中，再次强调必须树立和践行绿水青山就是金山银山的理念，坚持节约资源和保护环境的基本国策。报告明确要求，要实行最严格的生态环境保护制度，构建政府为主导、企业为主体、社会组织和公众共同参与的环境治理体系。

随着国家环境治理思路的转变和管理力度的加大，我们国家生态文明建设呈现出五个“前所未有”的态势：（1）思想认识程度之深前所未有；（2）污染治理力度之大前所未有；（3）制度出台频度之密前所未有；（4）监管执法尺度之严前所未有；（5）环境质量改善速度之快前所未有。与此同时，国家在环境治理方面强调推行两个主体责任，即政府的生态环境损害责任终身追究制和生态文明建设一岗双责制的责任，企业的生态环境损害赔偿制和生产者环境保护的法律责任。对于各级政府和排污企业而言，环境保护、污染治理、达标排放的压力之大也同样“前所未有”。

为适应党和政府建设生态文明、推进环境保护的战略决策，政府各级责任单位也在积极采取措施，综合施策，以引导和强化各责任主体的环境保护行为。2015年1月14日国务院办公厅（国办发〔2014〕69号）《关于推行环境污染第三方治理的意见》中提出，鼓励第三方治理单位提供包括环境污染问题诊断、污染治理方案编制、污染物排放监测、环境污染治理设施建设、运营及维护等活动在内的环境综合服务。2016年4月15日环保部（环大气〔2016〕45号）《关于积极发

挥环境保护作用促进供给侧结构性改革的指导意见》中提出，鼓励有条件的工业园区聘请第三方专业环保服务公司作为“环保管家”，向园区提供监测、监理、环保设施建设运营、污染治理等一体化环保服务和解决方案。这也是官方文件首次提出“环保管家”的概念。2017年8月9日环保部（环规财函[2017]172号）《关于推进环境污染第三方治理的实施意见》中指出，在工业园区等工业集聚区，引入环境服务公司，对园区企业污染进行集中式、专业化治理。

在国家宏观治理思路和政府政策的鼓励引导下，发展以一体化、社会化、全链式环境综合服务为主要特点的环保管家就成为环保服务行业的发展方向，海岳环境正是顺应了这一趋势，整合自身资源，推出了环保管家综合服务。

（2）适应国家环保行业发展趋势的要求

在国家环保治理新思路的引导下，对排污企业和工业园区而言，传统上的“谁污染、谁治理”的思路已经因为低效率、高耗能、难监管以及费用高而被摒弃，取而代之的是环境污染第三方治理、也就是环保管家服务思路，这是社会化服务的需求，是环保行业污染治理的新趋势。环保管家服务能够聚焦解决客户所不专业的环保问题，由于采用高效化、精细化、专业化一站式服务，与传统的单一、碎片化的服务模式相比，体现的是系统化、全面化统筹解决客户环境问题的综合服务思路，能够提高治污效率，增强效果，而且易于监管，降低监管执法成本，同时降低客户单位的环保风险，降低治污成本，实现社会规模经济效益的最大化。环保部在相关文件中明确指出，“定制化”的环保管家服务将成为市场需求的主流业务之一，是环保服务产业发展的大趋势；以“环保管家”为代表的环境综合服务必将成为环保服务领域的“蓝海”。在这样的背景下，海岳环境适应新趋势，积极转型环保管家综合服务，就成为企业谋求长期稳健发展的战略性选择（参见传统环境管理与环保管家服务模式对比表）。

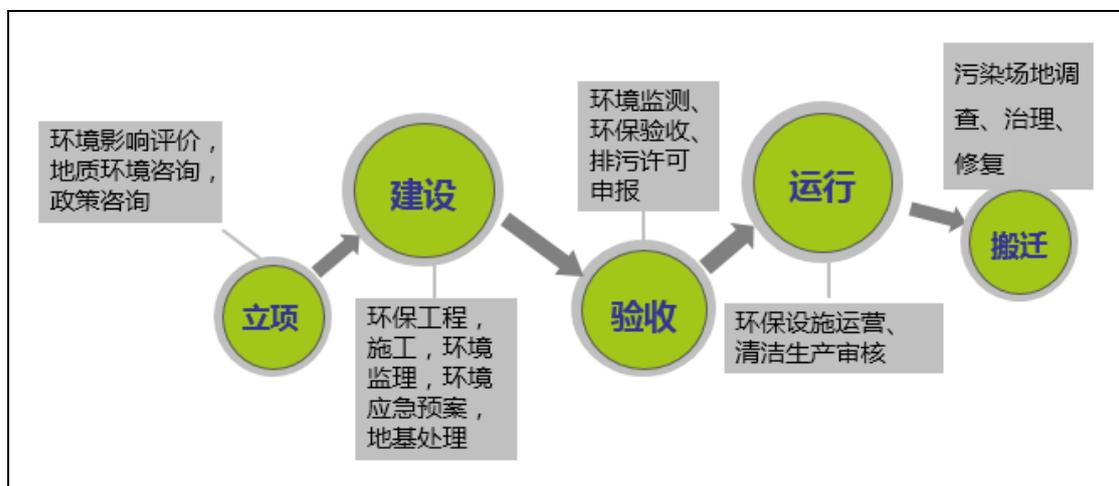
传统环境管理与环保管家服务模式对比表

传统环境管理模式	环保管家服务模式
责任主体：排污企业	责任主体：共同承担（环保风险）
治理难度大	专业团队服务，排污稳定持续达标，效果好
监管对象面较广、难以监管	监管对象集中、可控
治理费用相对高	根据实际运营收费

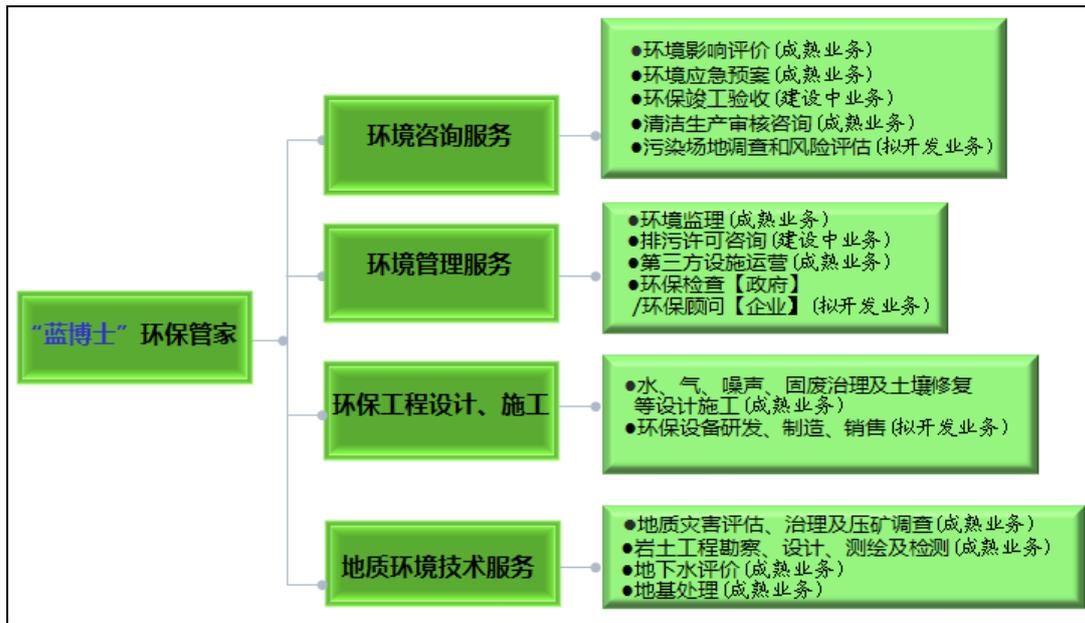
(3) 适应新趋势，谋求转型发展的要求

海岳环境有服务客户一线十余年的经验，知晓客户需求，熟悉客户痛点。在过往的环境咨询服务和环境综合技术服务中，为同一家客户单位在项目的不同阶段提供过多种的单项服务。通过这些单项服务，使得公司对客户的需求以及痛点十分了解，但受限于各种内外部因素，这些不同的服务并未以整体综合服务的形式展现出来，因此经常陷入头疼医头、脚疼医脚的圈子，无法系统化地解决客户的所有环保问题。针对这一现状，海岳环境利用自己既有的全方位、一条龙服务的资质和能力，结合丰富的实践经验，在前期服务客户的实践中，已经跟部分重点客户开始了综合一站式服务的探索，只不过这种探索仍处于自动自发阶段，缺乏政策引导，因此也一直就没有固化形成系统化的服务模式。在国家环保治理相关理念、政策的指引下，海岳环境主动适应拥抱这一趋势，积极整合内外部优势资源，释放系统服务的潜力，在国内环保服务企业中首批推出环保管家综合服务。经过 2016 年下半年到 2017 年一年多时间的探索实践，形成了具有海岳环境特色的“咨询+治理+运营”的环保管家综合服务模式。而且，还以公司创立的“蓝博士”服务品牌为平台，强化宣传推广，树立起自己的品牌优势。经过“蓝博士”环保管家一年多来的市场推广和实践检验，根据客户的反馈和评价，验证了公司从点状服务到综合式全面服务的转型成功（参见传统型项目全生命周期环保服务和蓝博士环保管家综合环保服务内容）。

传统型项目全生命周期环保服务内容



蓝博士环保管家综合环保服务内容



2、“蓝博士”环保管家定位

(1) 品牌定位：立足于海岳环境“精湛技术、精准服务”的核心优势，定位于“贴合需求、贴心服务”的服务策略，面向排污企业和工业园区、监管机构等客户，达到让客户“暖心感受、放心托付”的目的，实现客户、监管机构及服务方的三方共赢。



“蓝博士”是海岳环境环保管家服务专属品牌。作为环保综合服务企业，立志让头顶的天更蓝、坚持科技立企兴企，遨游环保服务领域蓝海；利用十余年环保服务的积累沉淀，发挥经验丰富，成果丰硕的优势，兼收并蓄，博采众长，做客户单位手到病除的环境医生，努力助力客户做到环保合规，不罚款、不停业、不抓人……。

(2) 服务模式定位：以“咨询+治理+运营”的综合服务为模式，致力于为客户的绿色生产创造价值，做客户单位环境管理的大“管家”，让客户尊享“主人”体验，无需再为所在单位环境问题、污染治理而劳神费心。

(3) 客户群体定位：面向有环保治理需求的排污企业、工业园区、监管机构等客户，提供企业环保管家、园区环保管家和乡镇环保管家三类管家服务。

3、“蓝博士”环保管家特色及优势

(1) “蓝博士”环保管家特色

①拥有“蓝博士”专属品牌；②拥有业内首批专属开发的“蓝博士”环境管理信息化平台；③有独具海岳特色的“咨询+治理+运营”的综合服务模式。

(2) “蓝博士”环保管家优势

①经营范围广、资质许可全；②专业门类齐、配置较合理；③人才资源优势：学历层次高；执（职）业资格全；梯队合理；④机制优势：全员持股、自组织管理；⑤先发优势：互联网+思维/环境管理信息化平台、蓝博士品牌；⑥技术创新优势：高新技术企业、高校合作平台。

“蓝博士”环保管家针对客户的不同需求，以“咨询+治理+运营”为服务核心，设计了既可以针对某一阶段，又可以针对客户项目全生命周期的“全方位、一条龙、一站式”服务内容，为客户提供定制化服务方案。

4、“蓝博士”环境管理信息化服务平台

未来环境服务业的发展趋势是环境技术与信息技术相结合，向智慧环境、环境大数据、环境物联网的方向发展。顺应“互联网+”的发展趋势，公司在业内较早开发推出了海岳“蓝博士”环境管理信息化服务平台

(www.hylanboshi.com/cn/net)。该平台以信息化管理手段为依托，为客户提供及时、客观、专享的环保信息和检测数据，对客户的环保运行指标做出实时预警，指导协助进行改善，帮助客户提升环保管理水平。通过该平台，让客户足不出户，用电脑和手机即可实现对企业、工业园区治污运行状况的了解和掌控。

公司“蓝博士”环境管理信息化服务平台以其超前的思维和成熟的技术在同行业处于领先地位，先发优势明显。推出后，其便捷的服务模式获得了广大客户的一致好评。

(四) 典型案例

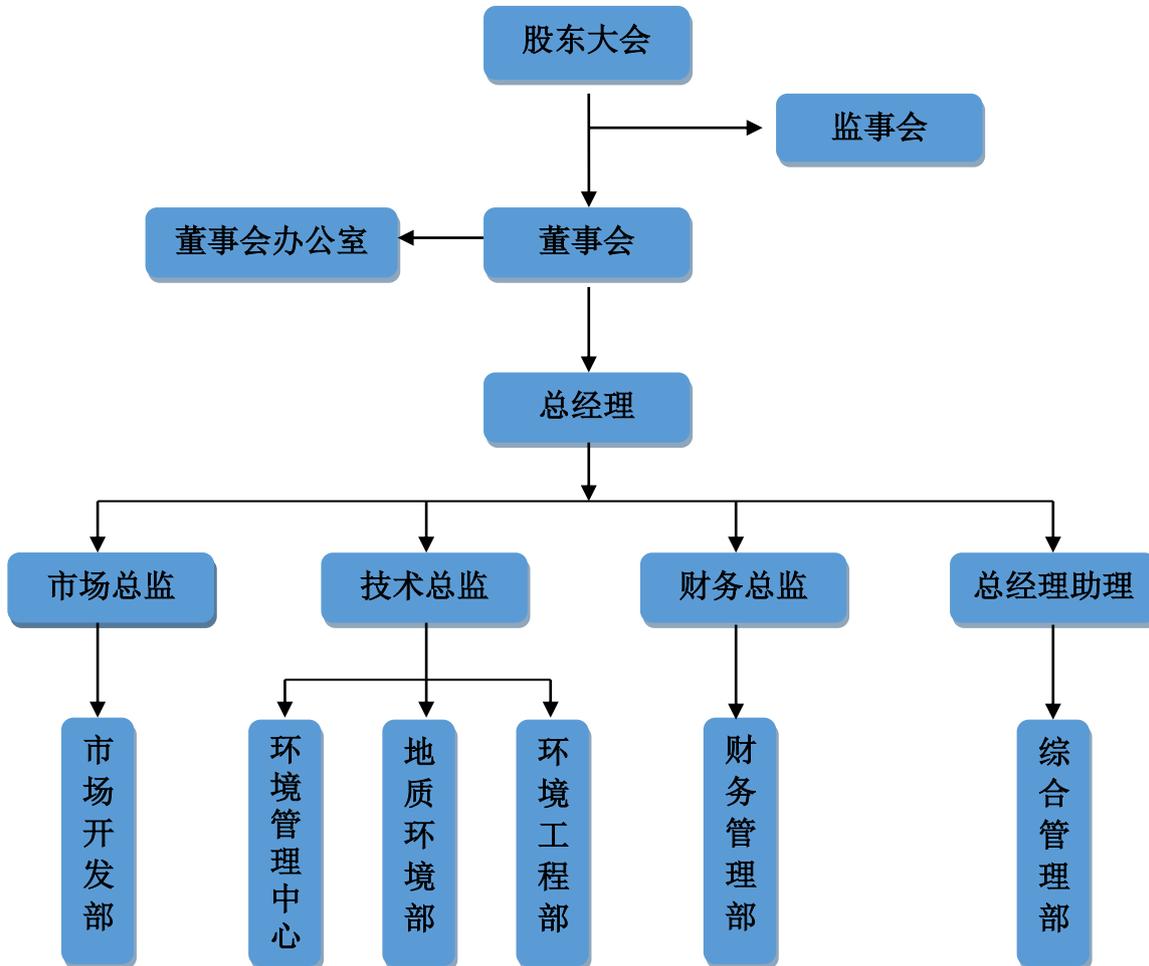
公司通过新老客户交流、会议营销以及参加各类供需洽谈会等方式进行宣传推广，在重点突破老客户的基础上，新客户也渐次加入，成为公司的新服务对象。通过一年多的推广运行，客户群体逐步壮大，客户的认可和满意度也越来越高。

典型案例示意表

项目名称	服务类别		
	环境咨询	环境治理	环境运营
烟台基威特 钢线制品有限公司	<ul style="list-style-type: none"> • 环境影响评价 • 环境应急预案 • 清洁生产审核咨询 	<ul style="list-style-type: none"> • 环境监理 	<ul style="list-style-type: none"> • 环保设施运营 • 环保顾问
			
烟台泰华 建设工程有限公司	<ul style="list-style-type: none"> • 环境应急预案 	<ul style="list-style-type: none"> • 环境污染治理 	<ul style="list-style-type: none"> • 环保设施运营 • 环保顾问
			
山东昊方 联合铸造有限公司	<ul style="list-style-type: none"> • 环境影响评价 • 环境应急预案 • 排污许可咨询 • 环保竣工验收 	<ul style="list-style-type: none"> • 环境污染治理 	<ul style="list-style-type: none"> • 环保设施运营 • 环保顾问
			
.....			

二、组织结构及业务流程

（一）组织结构

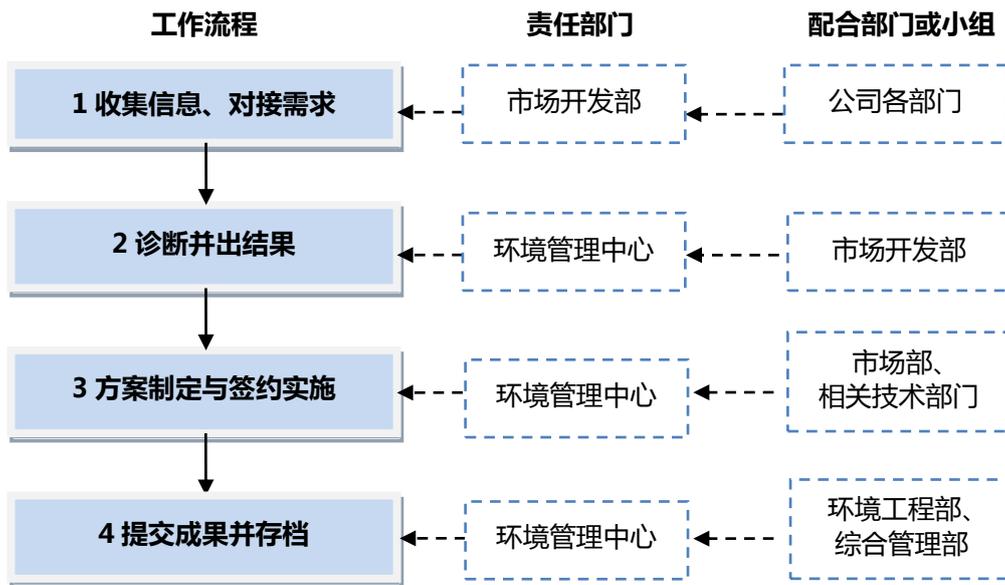


（二）主要业务流程

海岳环境有严格而系统的业务管理标准，对应每项业务均有明确清晰的流程和职责界定，用以指导和规范业务的开展。对于各类标准，除了组织员工集中学习掌握外，还通过内部 OA 平台发布并实施管控，方便员工查询，借以增强制度标准的执行效果。

海岳环境《蓝博士环保管家业务管理标准》【HYGB.02.01:V1.1-2018】（制度编号，下同）对其环境咨询和综合服务的业务流程做出了明确的界定，不但有效指导其环保管家业务的开展，也是各项具体细项业务开展的基础性流程。

下图是简化示意版的环保管家业务工作流程：



(1) 收集客户信息及对接需求：业务人员收集环保市场业务信息，市场开发部对项目信息进行初步筛选，确定目标服务对象，进行初步接洽，了解其环保相关需求，寻求合作意向。

(2) 环保诊断并提供结果：市场开发部牵头，组织环境管理中心等技术部门对目标服务对象进行环保诊断，实地调查其环保情况，出具诊断结果，提交诊断意见。

(3) 方案制定与签约实施：在风险评估的基础上，市场开发部牵头，与目标服务对象深入沟通，明确需求，制定出相应服务方案。签约后组织实施。项目实施时需成立项目工作组，制定工作计划并按计划推进。

(4) 提交成果并存档：项目工作组根据约定服务内容按期或分阶段提交工作成果。合同履行结束后，出具最终服务报告；同时按《技术档案管理标准》【HYGB.01.06:V2.0-2018】的相关规定移交成果资料至综合管理部存档。

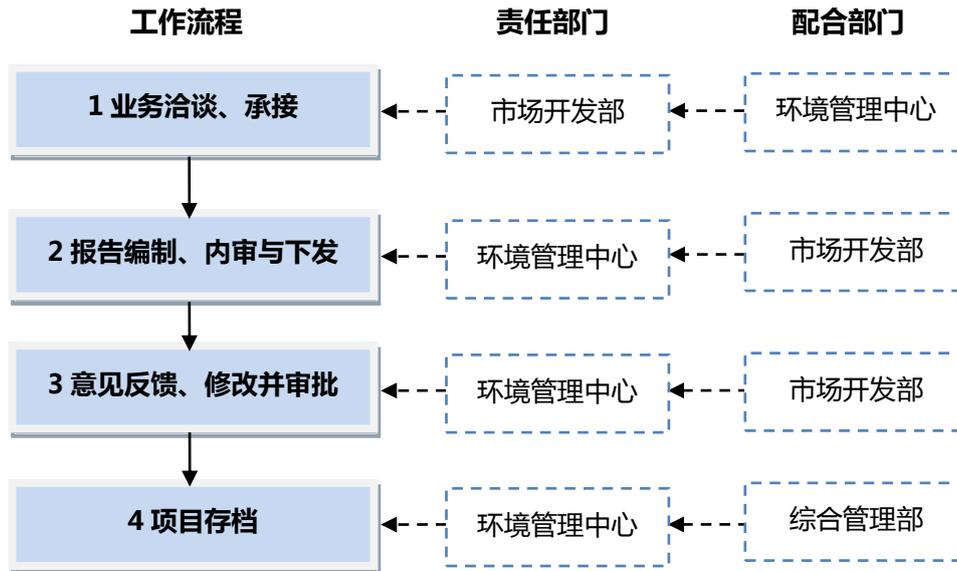
针对具体的细项主营业务，海岳环境都制定了详细的管理标准，以制度化体系规范管理。在前述流程思路的基础上，均制定了各细项业务流程。具体分述如下：

1、环境影响评价业务：

该流程系简化版，选摘自海岳环境标准《环境影响评价业务管理标准》【HYGB.02.02:V2.0-2018】。

(1) 业务洽谈、承接：

市场开发部业务人员在接受委托之前，应结合《项目初勘基本信息必备表》充分了解客户的业务性质、项目位置、投资规模、生产工艺等信息。环境管理中心按程序履行风险评估手续后，由市场开发部与客户签署环境影响评价项目合同，就相关事项做出规范。签约后，环境管理中心需成立项目组，开展后续工作。



(2) 报告编制：

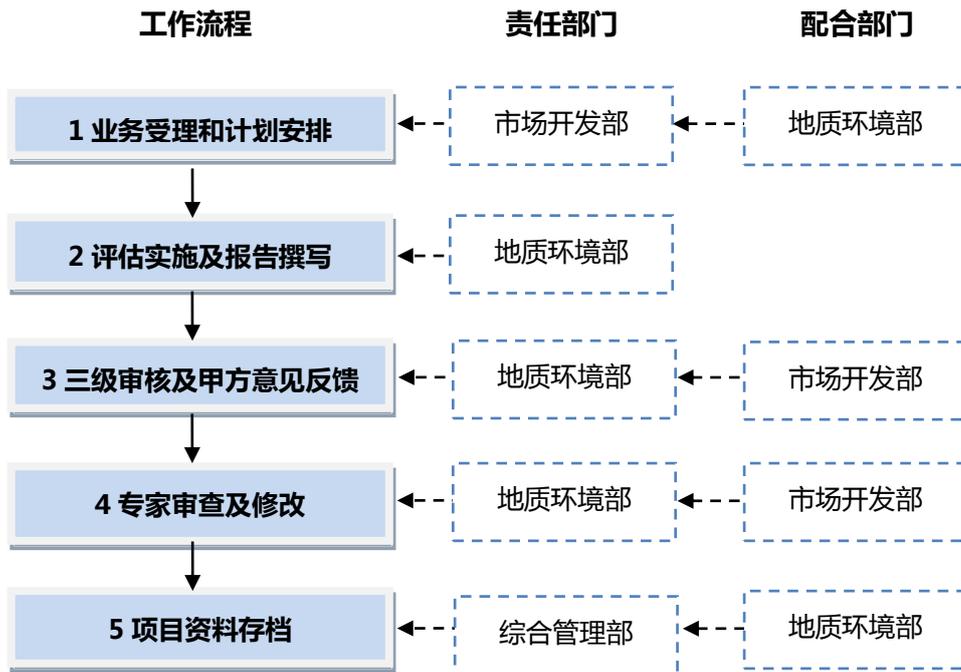
- ①实地勘察和环境调查
- ②工程分析
- ③环境影响预测和评价
- ④评价结论
- ⑤ 评估报告编制的要求

(3) 报告的内部审核和签发：报告共分三级审核，相关责任人按规范和制度要求审核并签字确认，承担相应责任。

(4) 项目存档：按公司《技术档案管理标准》的相关要求及时移交资料，归档至综合管理部。

2、地质灾害危害性评估及压覆矿产资源调查评估业务：

该流程系简化版，选摘自海岳环境标准《地灾危险性评估、压覆重要矿产资源评估业务管理标准》【HYGB.02.05:V2.0-2018】



(1) 项目受理：市场开发人员在洽谈业务时应充分了解客户具体需求，通过对评估项目情况分析确认，识别项目风险。按程序履行风险评估手续后签约。

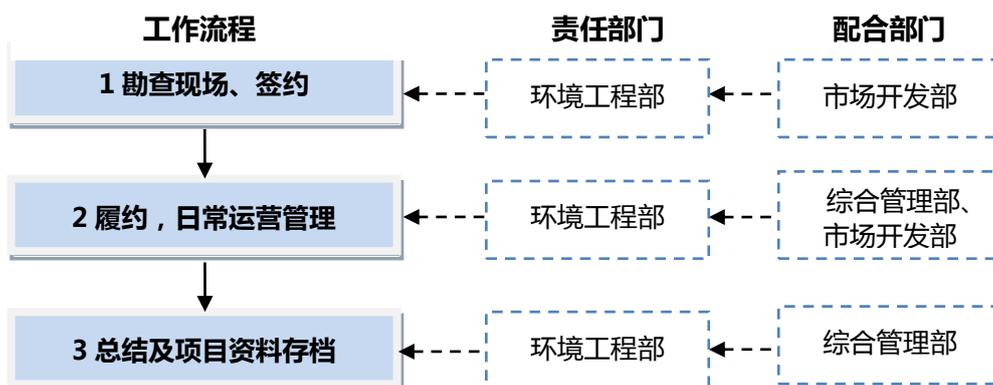
(2) 项目实施及报告编审：包括资料收集及前期准备工作、实地调查、资料整理及图件修编，报告编制。按程序完成三级审核手续形成最终报告。

(3) 专家审查修改：地灾危险性评估报告应根据地灾不同级别聘请专家审查，根据专家意见修改，取得通过意见。

(4) 项目存档：按公司《技术档案管理标准》的相关要求及时移交资料，归档至综合管理部。

3、环境污染治理设施第三方运营管理：

该流程系简化版，选摘自海岳环境标准《环保运营业务管理标准》【HYGB.02.03:V1.0-2018】。



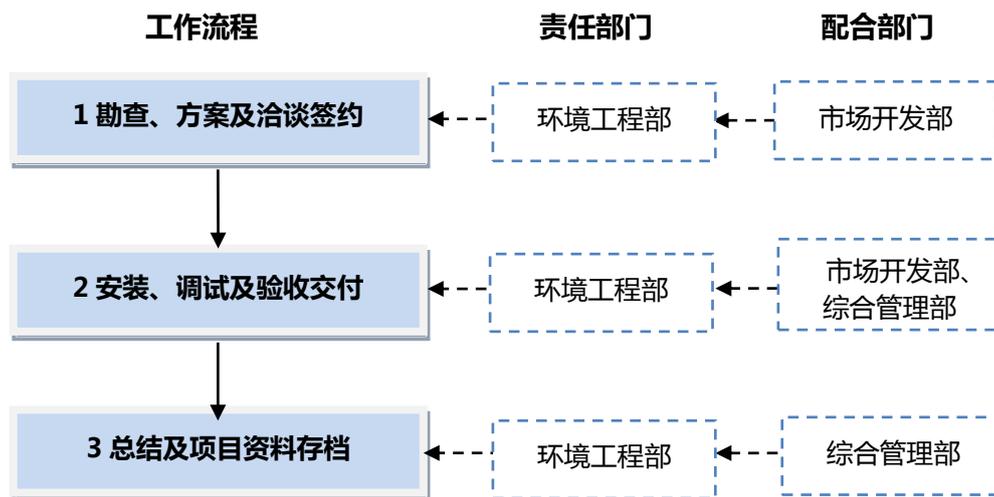
(1) 勘查现场、方案及签约：确认客户项目信息后，由市场开发部协调，环境工程部派人进行项目现场勘查，收集资料，编制项目初步方案及报价，进行必要的风险评估。经履行相关程序后签约履行。

(2) 日常运营管理：环境工程部负责项目的日常运营。此过程中，应合理安排人员，严格按工艺流程工作；与客户保持密切联系。

(3) 项目总结及资料归档：项目运营年中结束时，项目工程部进行项目总结，并按《技术档案管理标准》的相关要求移交资料，归档至综合管理部。

4、污染治理及土壤（地下水）修复等环境工程

该流程系简化版，选摘自海岳环境标准《环保治理业务管理标准》【HYGB.02.06:V2.0-2018】。



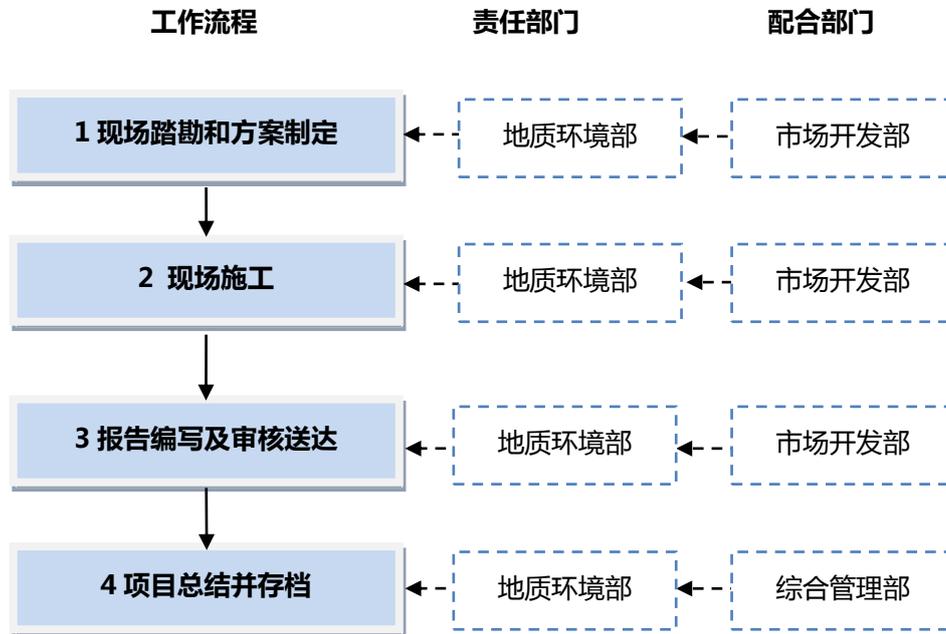
(1) 勘查现场、方案签约：确认客户项目信息后，由市场开发部协调，环境工程部派人进行项目现场勘查，收集资料，编制项目初步方案及报价，进行必要的风险评估。经履行相关程序后签约履行。

(2) 安装、调试及验收交付：按合同约定，环境工程部组织实施设备（材料）的采购、加工、安装、调试和验收等工作。实施过程中，应强化管理，确保质量和工期。项目结束后，联系市场开发部组织工程总验收，确认后完成交付。

(3) 总结及项目资料存档：项目验收合格后，环境工程部应对项目进行总结，按《技术档案管理标准》的相关要求，及时移交资料归档。

5、岩土工程勘察

该流程系简化版，选摘自海岳环境标准《岩土工程勘察业务管理标准》【HYGB.02.04:V2.0-2018】。



(1) 现场踏勘及方案制定：地质环境部根据合同要求，安排人员现场踏勘。现场踏勘时，应按规范要求开展工作，确保信息收集完善和准确。根据工程规模、特征等相关信息，地质环境部对工程安全等级进行初判，按程序履行风险评估后签约实施。

(2) 勘察项目现场施工：主要包括钻探回次及编录、取样及单位测试。

(3) 勘察报告编写及审核送达：报告的编写应按照《岩土工程勘察规范》（GB50021-2001）规定执行，公司实行报告内部的三级复核制。审查合格后，提交客户。

(4) 项目完工后，地质环境部按《技术档案管理标准》的相关要求移交资料，归档至综合管理部。

三、业务关键资源要素

（一）主要技术

公司专注于生态环境及地质环境的环境咨询和环境综合技术服务，组建了研发团队，利用长期的技术积累和实践经验，在行业基础技术上，进行技术应用性的研发，主要包括以下几个方面：

序号	技术名称	技术内容及特点描述
1	物化法 废水处理技术	采用分质收集+预处理+二级综合絮凝沉淀+深度过滤工艺(专利号: ZL 2015 2 0822300.8), 并结合分离式加药设备(专利号: ZL 2015 2 0821786.3), 出水稳定达标, 系统高度整合集成, 自动化程度高, 污泥产生量少; 该技术主要适用于电镀、电泳等表面加工行业废水及其他含重金属等无机污染物废水的处理。
2	电化学氧化废水 处理技术	利用电化学反应原理, 通过专用设备(专利号: ZL 2015 2 0822227.4) 产生强氧化自由基, 氧化分解废水中污染物, 并实现固液分离, 可降低药剂投加量, 适用于后续处理工序的预处理
3	废水膜分离技术	利用板式陶瓷膜作为核心元件对泥水混合液进行泥水分离, 出水效果好, 抗污能力强, 较纤维膜使用寿命长, 易清洗。
4	超薄立式污泥 脱水技术	采用立式超薄叠层结构对污泥进行脱水干化, 污泥脱水率高, 能耗低, 设备自动化程度高, 占地面积小。
5	喷涂废气 处理技术	采用模块式喷漆废气处理装置(专利号: ZL 2015 2 0821680.3) 对喷涂废气进行处理, 通过系统集成优化, 实现各工艺的优势互补, 保证废气的稳定达标, 投资省, 运营费用低
6	耐高温铝熔化炉 废气处理技术	采用耐高温防爆布袋除尘装置(专利号: ZL 2015 2 0821650.2) +熔炉自控系统(专利号: ZL 2015 2 0820448.8) 的组合, 实现铝熔化炉废气的安全达标处理。
7	建设项目环境评价 开放性模拟系统	建设项目环境评价开放性模拟系统 V1.0 (计算机软件著作权登记号 2016SR092618) 采用数学建模的方式, 采集建设项目对环境的影响的各种数据, 按照邮差算法、神经网络算法以及遗传算法等, 将建设项目对环境的影响程度进行量化分析, 综合比较当前的情况, 按照相应趋势进行模拟, 采用图标的方式描述模拟情况。

8	岩土工程勘察	采用钻探、物探、原位测试、取样分析等手段，查明、分析、评价建设场地的地质、环境特征和岩土工程条件，提出详细的岩土工程资料和设计、施工所需的岩土参数；对建筑地基作出岩土工程评价，并对地基类型、基础形式、地基处理、基坑支护、工程降水和不良地质作用的防治提出建议。①钻探工作是指采用钻探设备取得地下岩层的厚度、类别，取得岩石和土层物理力学性质的数据及有关地下水水位、地层含水、透水等水文地质资料等参数的工作。②原位测试包含载荷、静力触探、圆锥动力触探、标准贯入等试验，是在岩土体原来所处的位置，基本保持岩土体的含水量、密度和结构的情况下，直接或间接测定岩土工程特性的方法。③取样分析，根据技术规范要求采取有代表性的土样进行室内土工试验分析，取得岩土层物理力学性质的数据。
---	--------	--

（二）许可资质

1、公司获得资质情况

截至本《公开转让说明书》出具之日，公司获得的业务资质、许可和认证共计 10 项，具体情况见 P60-61 表：

序号	资质名称	获得单位	颁发部门	编号	资质等级	颁发日期	有效期	范围	备注
1	建设项目环境影响评价资质证书	海岳股份	生态环境部	国环评证乙字第 2463 号	乙级	2018/5/7	2018/5/7 至 2020/12/14	评价范围：环境影响报告书乙级 类别—冶金机电；交通运输*** 环境影响报告表类别—一般项目***	/
2	山东省建设项目环境监理机构备案证书	海岳股份	山东省建设项目环境监理协会	鲁环监协证 015 号	/	2017/12/25	2017/12/25 至 2020/5/19	/	/
3	环境（土壤）修复机构备案证书	海岳有限	烟台市环境科学学会	烟环科字 15001 号	/	2015/5/18	2015/5/18 至 2020/5/17	备案类别：调查评估、方案设计、工程实施、项目监理、修复验收、分析检测***	/
4	安全生产许可证	海岳股份	山东省住房和城乡建设厅	（鲁）JZ 安许证字 [2005]06055	/	2017/6/26	2017/7/12 至 2020/7/11	许可范围：建筑施工	勘泰岩土变更而来
5	地质灾害危险性评估资质等级证书	海岳有限	山东省国土厅	鲁国土资地灾评资字第（20081315026）	丙级	2013/4/23	2013/4/23 至 2018/4/22	/	勘泰岩土变更而来

6	工程勘察 资质证书	海岳 股份	山东省住房 和城乡 建设厅	B237028180	/	2017/12/22	2017/12/22 至 2020/8/26	劳务类（工程钻探、凿井）；工程勘察专业类（岩土工程）乙级。可承担本专业资质范围内各类建设工程项目乙级及以下规模的工程勘察业务。***	勘泰岩土变更而来
7	建筑企业 资质证书	海岳 股份	烟台市住房 和城乡 建设局	D337041383			至 2021/1/19	地基基础工程专业承包叁级；建筑机电安装工程专业承包叁级；环保工程专业承包叁级	
8	高新技术 企业证书	海岳 有限	山东省科学 技术厅等	GR201637000981		2016/12/15	2016/12/15 至 2019/12/15		
9	烟台市科技型 中小企业证书	海岳 有限	烟台市科学 技术局	20152063		2015/12	2015/12 至 2018/12		
10	科技型中小企业	海岳 股份	山东省科学 技术厅	201837061108001921	/	2018-4-23	2019-4-23		

截至本《公开转让说明书》出具之日，部分资质仍在有限公司名下，将转至股份公司名下，相关手续正在办理中。

报告期初至本《公开转让说明书》出具之日公司持续持有乙级国环评证乙字第 2463 号《建设项目环境影响评价资质证书》，证书展期及变更正常，该证书已于 2018 年 5 月 7 日变更到股份公司名下。

公司自 2017 年 5 月 16 日开始持有《山东省建设项目环境监理单位备案证书》，有效期至 2020 年 5 月 19 日，2017 年 12 月 25 日变更至股份公司名下。2014 年 5 月 16 日至 2017 年 5 月 16 日，公司持有《山东省建设项目环境监理试点机构备案证书》，山东省环境保护厅 2017 年 6 月 21 日发布的《山东省环境保护厅关于结束建设项目环境监理试点工作的通知》（鲁环评函〔2017〕89 号），结束建设项目环境监理试点工作，并废止《关于开展部分重点建设项目环境监理试点工作的通知》（鲁环发〔2010〕114 号）等 7 个建设项目环境监理试点工作相关文件。根据此通知，山东省环境保护厅不再颁发《山东省建设项目环境监理试点机构备案证书》。废止后环境监理单位备案证书由山东省建设项目环境监理协会发放，公司入会后取得《山东省建设项目环境监理单位备案证书》。

公司持有的《安全生产许可证》系吸收合并勘泰岩土变更而来。公司吸收勘泰岩土后按规定重新申请并于 2017 年 6 月 26 日取得了《安全生产许可证》，有效期至 2020 年 7 月 1 日。勘泰岩土自报告期初至 2017 年 6 月 25 日持续持有《安全生产许可证》，2017 年 6 月 26 日至本《公开转让说明书》出具之日，海岳环境报告期末至本回复出具之日公司持有此资质开展相关业务。

公司持有的《地质灾害危险性评估资质等级证书》系吸收合并勘泰岩土变更而来。吸收合并勘泰岩土后公司按照规定将勘泰岩土的证书注销并重新申请了证书，2017 年 11 月 30 日单位名称已由勘泰岩土变更为海岳有限。经核查，勘泰岩土自报告期初至 2017 年 11 月 29 日持续持有《地质灾害危险性评估资质等级证书》，2017 年 11 月 30 日至 2018 年 4 月 22 日，公司持有此资质开展相关业务。公司持有的《地质灾害危险性评估资质等级证书》2018 年 4 月 22 日到期，该项资质的主管部门为山东省国土资源厅。山东省国土资源厅对于地质灾害危

险性评估资质的延续及升级工作实行批次化申报，每年不定期发布申请公告。2018年4月8日，山东省国土资源厅在其官网发布了《山东省国土资源厅关于2018年度第一批地质灾害危险性评估和地质灾害治理工程勘查设计施工监理资质申请的公告》，要求2018年4月16日-27日提报资质延期及更名等申请材料。截至本《公开转让说明书》出具之日，公司申报材料已经提交，山东省国土资源厅已经受理并审查通过，目前处于审查通过的公示阶段。

海岳环境持有的《工程勘察资质证书》系吸收合并勘泰岩土变更而来。吸收合并勘泰岩土后公司按规定于2017年7月24日将证书变更至有限公司名下，2017年12月22日证书变更至股份公司名下勘泰岩土自报告期初至2017年7月23日持续持有《工程勘察资质证书》，2017年7月24日至本《公开转让说明书》出具之日，公司持有此资质开展相关业务。

海岳环境持有的《建筑业企业资质证书》系吸收合并勘泰岩土变更而来。吸收合并勘泰岩土后公司按规定于2018年1月19日将证书变更至股份公司名下。勘泰岩土自报告期初至2018年1月18日持续持有《工程勘察资质证书》，2018年1月19日至本《公开转让说明书》出具之日，公司持有此资质开展相关业务。

2、公司员工职（执）业情况

（1）环境影响评价工程师

截至本《公开转让说明书》出具之日，公司10名员工取得环境影响评价工程师职业资格，其中9名员工已办理登记，1名员工正在办理登记。具体如下：

序号	姓名	登记单位	登记证号	登记类别	登记有效期 起始日期	登记有效期 终止日期	职业资格证书 书号	备注
1	姜兆勇	海岳 有限	B246302107	交通 运输	2016-10-17	2019-10-17	00020027	
2	王艳萍		B246302007		2016-04-27	2019-04-27	0011823	
3	张姗姗		B246301707		2016-01-07	2019-01-07	00016782	
4	朱良超		B246301607		2016-01-07	2019-01-07	00016783	
5	刘景帅		B246302303	冶金 机电	2016-10-17	2019-10-17	00020025	
6	刘元鹏		B246301803		2016-01-07	2019-01-07	00016784	

7	王亚丽		B246302503		2018-04-16	2021-04-15	00014668	
8	徐子宏		B246301903		2017-02-16	2020-01-30	0005858	
9	李景学		B246302204	建材 火电	2016-10-17	2019-10-17	00020026	
10	唐丹						20170353703 52016370703 000057	正在 办理 登记

截至本《公开转让说明书》出具之日，上述人员资格仍注册在有限公司名下，将转至股份公司名下，相关手续正在办理中。

(2) 注册环保工程师

截至本《公开转让说明书》出具之日，公司 3 名员工取得注册环保工程师资格，其中 2 名员工已经取得注册环保工程师资格证书，1 名员工已经通过了注册环保工程师资格考试，但执业资格证书尚未发放。

序号	姓名	执业资格证书号	备注
1	王艳萍	0013589	
2	王岳笠	0006987	
3	李景学		考试通过，成绩合格，证书待发放

(3) 注册土木工程师（岩土）

截至本《公开转让说明书》出具之日，公司 2 名员工取得注册土木工程师（岩土）注册执业证书。具体情况如下：

序号	姓名	登记单位	注册证书编号	登记类别	注册号	登记有效期 终止日期	执业资格 证书号
1	赵瑞峰	海岳 环境	AY133700698	注册岩土 工程师	3702818 -AY002	2019-12-31	0013589

2	姜瑞清	海岳环境	AY073700325	注册岩土工程师	3702818-AY001	2019-12-31	0006987
---	-----	------	-------------	---------	---------------	------------	---------

(4) 注册建造师

截至本《公开转让说明书》出具之日，公司 6 名员工取得建造师执业资格；其中 4 名员工取得建造师注册证书，2 名员工正在办理注册手续。具体情况如下：

序号	姓名	登记单位	注册证书编号	专业类别	登记有效期起始日期	登记有效期终止日期	执业资格证书号	备注
1	栾翔宇	海岳环境	0601595	建筑	2010-06-08	2020-05-27	0506100046	
2	张庆之		0606421	建筑+机电	2009-12-10	2018-12-10	080610485、090660087	
3	姜兆勇		0608795	机电	2012-06-26	2018-06-26	110660066	
4	王岳笠		0611622	机电工程	2014-09-10	2021-04-16	130660096	
5	曲世豪		/	建筑工程	/	2021-05-02	170610279	注册完毕，注册证书尚未发放
6	王艳萍				建筑工程+市政公用工程			JZ00406948、12000370

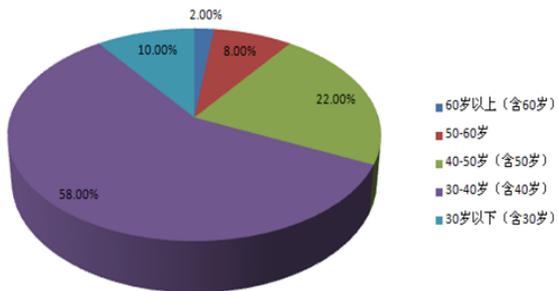
公司员工的职（执）业情况与公司取得的资质相匹配。

(三) 员工情况

1、员工基本情况

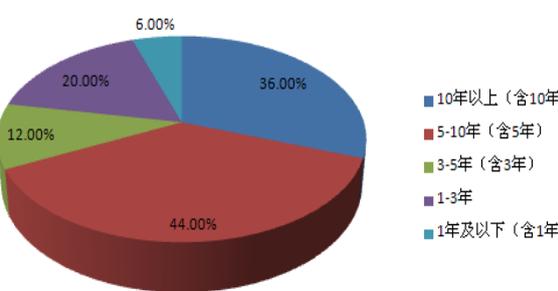
截至 2018 年 2 月 28 日，公司共有员工 50 名，具体情况如下所示：

(1) 年龄结构

员工年龄	人数	比例 (%)	图示
60岁以上 (含60岁)	1	2.00%	
50-60岁	4	8.00%	
40-50岁 (含50岁)	11	22.00%	
30-40岁 (含40岁)	29	58.00%	
30岁以下 (含30岁)	5	10.00%	
合计	50	100.00%	

公司 40 岁 (含 40 岁) 以下的员工占比 68.00%，员工以中青年为主，对行业发展变化适应性强，公司具有活力。

(2) 司龄结构

工龄	人数	比例 (%)	图示
10年以上 (含10年)	18	36.00%	
5-10年 (含5年)	22	44.00%	
3-5年 (含3年)	6	12.00%	
1-3年	1	2.00%	
1年及以下 (含1年)	3	6.00%	
合计	50	100.00%	

公司司龄在 5 年以上的员工占比 80.00%，10 年以上的员工占比 36.00%，公司凝聚力强，员工稳定性强。

(3) 学历结构

员工学历	人数	比例 (%)	图示
研究生	10	20.00%	
本科	22	44.00%	
大专（大专及以下）	18	36.00%	
合计	50	100.00%	

公司员工本科及以上学历占比 64.00%，其中研究生学历占比 20.00%，员工整体学历较高。

(4) 任职分布

岗位职能	人数	比例 (%)	图示
高级管理岗	4	8.00%	
市场开发岗	6	12.00%	
环境管理及研发岗	22	44.00%	
地质环境及研发岗	9	18.00%	
财务管理岗	3	6.00%	
行政综合岗	6	12.00%	

合计	50	100.00%	
----	----	---------	--

公司技术及研发人员占比 62.00%，与公司技术密集型行业的特点相匹配。

(5) 专业技术职称结构

职称登记	人数	比例 (%)	图示
高级职称	4	8.00%	
中级职称	25	50.00%	
初级职称	7	14.00%	
其他	14	28.00%	
合计	50	100.00%	

公司有专业技术职称的人员占比 72.00%，其中中高级专业技术职称人员占 58.00%，与公司技术密集型行业的特点相匹配。

(6) 专业工程师结构

岗位名称	岗位人次	占员工总数的比例 (%)
环境影响评价专业工程师	11	22.00%
环境监理专业工程师	19	38.00%
清洁生产审核师	4	8.00%
污染场地调查与评价工程师	9	18.00%
土壤及地下水修复工程师	8	16.00%
矿山地质环境保护与治理工程师	5	10.00%
环保设施运行管理人员	18	36.00%

公司专业技术人员及管理人员均持证上岗，公司员工具备专业岗位工程师资

格占比较大，有力地支撑了公司业务的发展。

公司员工的职称、岗位情况与公司取得的资质相匹配。

2、核心技术人员情况

(1) 基本情况

公司现有核心技术人员 5 人，具体为徐子宏、张姗姗、赵瑞峰、李景学、王艳萍。核心技术人员简要情况如下：

徐子宏先生，具体情况详见“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）公司董事”。

张姗姗女士，具体情况详见“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）公司董事”。

赵瑞峰先生，具体情况详见“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（二）公司监事。”

李景学先生，具体情况详见“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（二）公司监事。”

王艳萍女士，1974 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工学学士学位，注册环评工程师，注册环保工程师，注册一级建造师。1996 年 7 月至 1997 年 12 月，在烟台成飞摩托车销售有限公司厂任技术员；1998 年 1 月至 2013 年 6 月，在烟台中策橡胶有限公司任技术员；2013 年 7 月至 2017 年 11 月，在山东海岳环境科学技术有限公司任环评工程师；2017 年 11 月至今，在山东海岳环境科技股份有限公司任环评工程师。

(2) 核心技术人员持股情况

序号	姓名	持股数量（股）	持股形式	持股比例（%）
1	徐子宏	77,596	间接持股	0.55
2	张姗姗	116,394	间接持股	0.83
3	赵瑞峰	93,195	间接持股	0.67
4	李景学	101,595	间接持股	0.73

5	王艳萍	69,197	间接持股	0.49
	合计	457,977		3.27

(3) 核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术团队较为稳定，未发生重大变化。

(4) 公司核心技术人员未与原任职单位签署任何关于保密或竞业禁止的协议，与原任职单位签署的劳动合同中未约定保密或竞业禁止条款，不存在违反关于保密或竞业禁止的法律规定或约定的情形，也不存在侵犯原任职单位商业秘密或知识产权的情形。

不存在其他主体就其所拥有的任何知识产权、技术成果等向公司及核心技术人员提出侵权异议或诉讼之情形。

(四) 无形资产

公司无形资产主要为实用新型专利、商标、软件著作权、网络域名等。

截至本《公开转让说明书》出具之日，公司拥有 12 项实用新型专利，1 项软件著作权，1 项商标，4 项网络域名。具体情况如下：

1、实用新型专利

截至本《公开转让说明书》出具之日，公司拥有的实用新型专利共计 12 项，具体情况如下表所示：

序号	专利名称	专利号	申请日期	发明人	专利权人	专利类型	取得方式
1	一种造粒 废气废气 处理装置	ZL201520811523.4	2015/10/19	侯云洪、刘海永、 郝晓明、梁晓磊、 于家峰	海岳 股份	实用 新型	原始 取得
2	一种模块 式喷漆废 气处理	ZL201520821680.3	2015/10/22	侯云洪、刘海永、 于家峰、栾慎伟、 姜兆勇	海岳 股份	实用 新型	原始 取得

序号	专利名称	专利号	申请日期	发明人	专利权人	专利类型	取得方式
	装置						
3	一式分离式加药设备	ZL201520821786.3	2015/10/22	侯云洪、矫琳、徐东浩、张珂毓、于威	海岳股份	实用新型	原始取得
4	一种改进型微电解-沉淀一体化装置	ZL201520822227.4	2015/10/22	侯云洪、矫琳、朱良超、王岳笠、傅经冰	海岳股份	实用新型	原始取得
5	一种熔炉废气处理设备的自动控制系统	ZL201520820448.8	2015/10/22	侯云洪、矫琳、李景学、张姗姗、王彩虹	海岳股份	实用新型	原始取得
6	一种耐高温防爆布袋除尘装置	ZL201520821650.2	2015/10/22	侯云洪、刘海永、刘元鹏、党玮、王岳笠	海岳股份	实用新型	原始取得
7	一种含镍、铬、铜重金属废水的处理系统	ZL201520822300.8	2015/10/22	侯云洪、矫琳、赵瑞峰、姜兆勇、张姗姗	海岳股份	实用新型	原始取得
8	一种脱脂废气处理设备	ZL201620130708.3	2016/2/19	侯云洪、刘海永、刘景帅、王艳萍、李景学	海岳股份	实用新型	原始取得

序号	专利名称	专利号	申请日期	发明人	专利权人	专利类型	取得方式
9	一种电泳废水的处理装置	ZL201620926341.6	2016/8/23	侯泮桐、侯云洪、李景学、于家峰、张姗姗	海岳股份	实用新型	受让取得
10	一种废水的高效气浮处理装置	ZL201620926368.5	2016/8/23	侯泮桐、侯云洪、于家峰、李景学、张姗姗	海岳股份	实用新型	受让取得
11	一种微电荷处理重金属废水的装置	ZL201620926332.7	2016/8/23	侯泮桐、侯云洪、张姗姗、李景学、于家峰	海岳股份	实用新型	受让取得
12	一种VOCs废气处理装置	ZL201620926334.6	2016/8/23	侯泮桐、侯云洪、李景学、张姗姗、于家峰	海岳股份	实用新型	受让取得

其中，一种电泳废水的处理装置（专利号 ZL201620926341.6）、一种废水的高效气浮处理装置（专利号 ZL201620926368.5）、一种微电荷处理重金属废水的装置（专利号 ZL201620926332.7）、一种 VOCs 废气处理装置（专利号 ZL201620926334.6）四项专利系由原专利权人侯泮桐（控股股东、实际控制人侯云洪之子）处无偿受让而来。

2、软件著作权

截至本《公开转让说明书》出具之日，公司拥有软件著作权共计 1 项，具体情况如下表所示：

序号	软件著作权名称	权利取得方式	权利范围	首次发表日期	登记号	著作权人
1	建设项目环境影响评价开放性模拟系统 V1.0	原始取得	全部权利	2014/12/28	2016SR092618	海岳有限

截至本《公开转让说明书》签署之日，上述软件著作权尚在有限公司名下，公司正在申请转入股份公司名下。

3、注册商标

截至本《公开转让说明书》出具之日，公司拥有注册商标 1 项，具体情况如下表所示：

序号	商标图像	注册号	注册人	有效期	核定服务项目
1		17608444	海岳有限	2017/7/14-2027/7/13	第 42 类：技术研究；工程学；环境保护领域的研究；水质分析；科学实验室服务；科学研究；技术咨询；质量检测；地质勘测；地质研究（截至）

截至本《公开转让说明书》签署之日，上述商标尚在有限公司名下，公司正在申请转入股份公司名下。

截至本《公开转让说明书》出具之日，公司有三项商标正在申请注册。

序号	商标图像	申请/注册号	申请人名称	申请服务项目	申请日期	受理申请日期
----	------	--------	-------	--------	------	--------

1		28085073	海岳 环境	第 42 类:技术研究; 环境保护领域的研究; 科学研究; 地质研究; 质量检测; 地质勘测; 建设项目的开发; 工程学; 科学实验室服务; 水质分析	2017 年 12 月 14 日	2018 年 2 月 18 日
2		28099622	海岳 环境	第 42 类: 工程学; 环境保护领域的研究; 质量检测; 建设项目的开发; 水质分析; 科学实验室服务; 地质研究; 技术研究; 科学研究; 地质勘测	2017 年 12 月 14 日	2018 年 2 月 19 日
3	蓝博士	28105843	海岳 环境	第 42 类:水质分析; 科学实验室服务; 环境保护领域的研究; 科学研究; 质量检测; 地质勘测; 建设项目的开发; 技术研究; 工程学; 地质研究	2017 年 12 月 14 日	2018 年 2 月 18 日

4、网络域名

截至本《公开转让说明书》出具之日, 公司拥有网络域名 4 个, 具体情况如下表所示:

序号	网站域名	网站备案/许可证书	网站名称	有效日期
1	hylanboshi.com	鲁 ICP 备 17053141 号-1	海岳环境	2011/03/30-2019/03/30
2	hylanboshi.net	鲁 ICP 备 17053141 号-1	海岳环境	2011/03/30-2019/03/30
3	hylanboshi.cn	鲁 ICP 备 17053141 号-1	海岳环境	2011/03/30-2019/03/30

4	sdhaiyue.net	鲁 ICP 备 17053141 号-1	海岳环境	2011/03/30-2019/03/30
---	--------------	----------------------	------	-----------------------

（五）固定资产

公司固定资产主要包括机器设备、运输工具、电子设备、其他设备。

1、固定资产价值

截至报告期末，公司固定资产价值情况如下：

单位：元

项目	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值	694,346.00	1,134,453.56	665,152.09	90,973.51	2,584,925.16
二、累计折旧	685,896.81	109,178.78	383,350.56	16,630.27	1,195,056.42
三、减值准备	-	-	-	-	-
四、账面价值	8,449.19	1,025,274.78	281,801.53	74,343.24	1,389,868.74

截至报告期末，公司固定资产不存在资产减值情况，未计提固定资产减值准备。

运输设备是公司办公所用的小型轿车及小型普通客车，电子设备是公司办公所用的空调、电脑、复印机、装订机等设备，机器设备主要是吸收合并勘泰岩土时继承的钻机、仪器等，其他设备主要是公司用于办公的桌椅凳等物品。报告期末，公司固定资产账面价值 1,389,868.74 元，与公司轻资产公司的定位相符。

2、房屋建筑物情况

截至报告期末，公司无房屋所有权。

公司先后租赁关联方侯云洪、侯泮桐（控股股东、实际控制人侯云洪之子）名下的房屋作为办公用房，具体情况见本《公开转让说明书》“第四节公司财务”之“六、关联方、关联关系及关联交易”之“报告期的关联交易”。

3、车辆所有权

截至报告期末，公司共拥有 5 辆车辆，情况具体如下：

序号	品牌	车牌号	车辆类型	注册登记日	所有人	是否存在他项权
----	----	-----	------	-------	-----	---------

1	雪佛兰	鲁 F47G66	小型轿车	2014-3-11	海岳环境	否
2	五 菱	鲁 YRU875	小型普通客车	2015-8-4	海岳环境	否
3	别 克	鲁 YRT697	小型轿车	2015-6-11	海岳环境	否
4	大众汽车	鲁 F5970R	小型轿车	2017-12-22	海岳环境	否
5	梅赛德斯奔驰	鲁 FA4C77	小型轿车	2017-12-13	海岳环境	否

（六）互联网平台

1、“蓝博士”环保管家环境管理信息化平台：

“蓝博士”环保管家环境管理信息化平台是公司推出的信息化管理平台。该平台旨在为客户建立环保管理的信息门户，实现企业/区域环保管理的智能化。

“蓝博士”环保管家环境管理信息化平台运用互联网信息技术，为排污企业及所在区域/园区建立包括环保基础信息、环保项目环境监理、设施运营、环境监测、巡查整改、环境应急处置、综合治理方案、环境规划建议服务等在内的综合性管理平台，实现客户环保状况、监测数据、巡查记录、合规预警等信息的及时动态更新。通过该平台，客户可以随时通过电脑和手机了解掌握企业和所在区域/园区的污染源状况、污染物种类、环保治理设备运行等情况，进而通过平台发布的预警信息，在公司的专业指导协助下，进行环境管理改善，确保达标合规。对上述信息，公司对客户都高度保密。客户可以通过输入名录和密码，以专享通道进入查看，确保信息的保密和专享。在平台的设置上，还配置开发了自动生成环境管理年度报告的功能，客户可以通过年度报告，查看比对其历年的环保管理运营状况，为其环境规划提供参考。

与此同时，海岳环境利用对环保法规政策了解熟悉的优势，及时追踪收集国家、行业最新的环保法律法规和政策，上传发布平台，供客户掌握了解；对于行业调查报告、前沿技术趋势等高端信息，还以客户专享的方式只面向会员推送，增强客户的体验感。

在确保客户信息安全的前提下，利用该平台，统计分析所在区域/园区的污染物控制总量，及时预警，为客户决策提供建议和参考；通过数据分析，掌握客

户共性的环保痛点和难点，有针对性的通过组织培训、会议交流等方式，帮助客户提升管理水平，同时通过共同的研讨与交流，提升公司自身的认识和技术水平，进而为客户提供更周到有效的服务。

“蓝博士”环保管家环境管理信息化平台效果图：



2、微信公众号平台：

“海岳环境”微信公众号（微信号：sdhyhjgf）是海岳环境研发推出的便捷自助式服务平台。该微信号契合了当下人们使用手机频繁且易于查看的特点。除了每天推送行业资讯、企业动态以交流信息，面向公司员工外，还面向公司客户，提供业务板块信息查询、项目进度查询、业务板块负责人在线咨询等对外服务功能。该部分功能与公司官网 www.sdhaiyue.net 实现了互通，客户既可以通过电脑在网站上查询，也可以使用手机在公众号上查询，方便了客户使用，增强了客户的体验感，让客户放心和舒心。在具体实施中，该公众号已逐步取代官网，成为公司与客户进行交流的重要平台。客户不仅能方便查到委托项目的实时动态，而且能就相关问题得到及时专业的解答。此外，公司推送的环保重大时事要闻，政策动态等，也让客户在最短的时间内得到知晓和关注。

“海岳环境”微信公众号效果图：



四、业务经营情况

（一）业务收入

报告期内，公司营业收入主要来自主营业务收入。

1、公司营业收入情况

单位：元

项目	2017年度	占比(%)	2016年度	占比(%)
主营业务收入	12,274,082.97	100.00	7,442,567.91	100.00
其他业务收入	-	-	-	-
合计	12,274,082.97	100.00	7,442,567.91	100.00

报告期内，公司的主营业务为环境咨询服务和环境综合技术服务。2017年度、2016年度，主营业务收入占营业收入的比例分别为：100.00%、100.00%，公司主营业务明确，收入结构未发生重大变化。

2、公司主营业务收入构成情况（分项目）

单位：元

项目	2017年度		2016年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
环境咨询服务	9,439,489.64	76.91	5,331,469.73	71.63
环境综合技术服务	2,834,593.33	23.09	2,111,098.18	28.37
合计	12,274,082.97	100.00	7,442,567.91	100.00

（二）消费群体及前五大客户

1、产品消费群体

公司的客户主要为汽车、机械、热力、化工、交通等排污企业及各工业园区、政府监管机构。

2、前五大客户

报告期内，公司前五名客户情况如下：

2017 年度

序号	客户名称	销售金额（元）	占公司营业收入比例（%）	是否为关联方
1	烟台经济技术开发区发展改革和经济信息化局	1,419,339.61	11.56	否
2	浦项奥斯特姆（烟台）汽车配件有限公司	416,732.36	3.40	否
3	中国铁塔股份有限公司烟台市分公司	383,018.87	3.12	否
4	栖霞市松山街道办事处	367,924.52	3.00	否
5	烟台基威特钢线制品有限公司	286,674.99	2.34	否
合计		2,873,690.35	23.42	-

2016 年度

序号	客户名称	销售金额（元）	占公司营业收入比例（%）	是否为关联方
1	浦项奥斯特姆（烟台）汽车配件有限公司	516,617.33	6.94	否
2	正大能源发展（中国）有限公司	462,264.15	6.21	否
3	烟台市热力公司	452,830.20	6.08	否
4	烟台通汇汽车物流有限公司	293,649.07	3.95	否
5	烟台金海湾旅游开发有限公司	283,018.87	3.80	否
合计		2,008,379.62	26.98	-

报告期内，前五名客户收入占公司营业收入比重较低，公司不存在对主要客户重大依赖的情形。

公司前五大客户之间以及前五大客户与公司及公司持股 5% 以上股东、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

（三）成本及前五大供应商

1、主要成本占比及供应情况

报告期内，公司主要成本为采购劳务、材料设备、咨询检测、工程钻探等。

(1) 报告期内，公司营业成本情况

单位：元

项目	2017年度	占比(%)	2016年度	占比(%)
主营业务成本	4,694,030.23	100.00	2,734,818.73	100.00
其他业务成本	-	-	-	-
合计	4,694,030.23	100.00	2,734,818.73	100.00

(2) 报告期内，公司成本构成：

单位：元

成本构成	2017年度		2016年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
人工成本	2,028,163.24	43.21	1,625,616.84	59.44
材料设备费	585,888.96	12.48	446,240.27	16.32
咨询检测费	1,350,842.50	28.78	645,623.98	23.61
工程钻探费	646,665.69	13.78	-	-
其他	82,469.84	1.76	17,337.64	0.63
合计	4,694,030.23	100.00	2,734,818.73	100.00

报告期内，购买商品、接受劳务支付的现金明细：

项目	2017年度	2016年度
材料设备费	2,113,196.34	616,283.92
咨询检测费	1,113,890.91	1,585,578.50
工程钻探费	1,659,732.26	-
其他	47,174.95	32,287.00
合计	4,933,994.46	2,234,149.42

2017年度较2016年度新增工程钻探费1,659,732.26元，主要系公司吸收合并勘泰岩土后，环境咨询服务中新增地质环境咨询业务，该类业务成本除人力

成本、检测费外，还包括地质钻探、土工试验费用。

2、产品前五大供应商

报告期内，公司前五大供应商情况如下：

2017 年度

序号	供应商名称	金额（元）	占采购总额 比重（%）	采购内容	是否为关联方
1	烟台开发区环宇塑业有限公司	1,612,852.61	29.23	管材采购	否
2	山东金潮公路工程有限公司	1,594,707.65	28.90	土石方工程施工	否
3	烟台同济测试科技股份有限公司	291,500.00	5.28	检测服务	否
4	烟台顺麒商贸有限公司	289,708.74	5.25	原材料	否
5	烟台鼎兴机电有限公司	270,270.27	4.90	设备加工、 安装	否
合计		4,059,039.27	73.57		

2016 年度

序号	供应商名称	金额（元）	占采购总额 比重（%）	采购内容	是否为关联方
1	烟台宇恒节能环保科技有限公司	195,650.00	17.92	运营服务	否
2	青岛京诚检测科技有限公司	93,584.91	8.57	检测服务	否
3	烟台凌丰化工原料有限公司	83,727.55	7.67	环保运营药品	否
4	佛山山象环保工程服务有限公司	49,358.97	4.52	环保治理设备	否
5	烟台盛邦源生物科技有限公司	38,648.74	3.54	环保运营药品	否

合计	460,970.17	42.22		
----	------------	-------	--	--

报告期内，公司的主营业务为环境咨询服务和环境综合技术服务，主要成本为人工成本、外包劳务、材料设备、咨询检测、工程钻探等，上述采购内容与公司的主营业务内容相匹配。

2016、2017 年度，前五名供应商采购金额占公司采购总额比重分别为 42.22%、73.57%。虽然前五大供应商采购额占采购总额比重较高，但每个会计年度公司的前五大供应商均不相同，并且上游供应商竞争充分，可替代性强，公司不存在对主要供应商重大依赖的情形。

公司前五大供应商之间以及前五大供应商与公司及公司持股 5% 以上股东、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

（四）重大业务合同

截至 2018 年 4 月，对公司持续经营有重大影响的业务合同履行情况如下表所示：

1、销售合同

年度	序号	客户名称	销售内容	签订日期	合同金额（元）	履行情况
2016 年	1	烟台经济技术开发区发展和改革和经济信息化局	工业园区规划环评	2016/8/14	1,080,000.00	履行完毕
	2	浦项奥斯特姆（烟台）汽车配件有限公司	污染治理设施第三方运营管理	2016/10/9	376,652.00	履行完毕
	3	栖霞市松山街道办事处	工业园区规划环评	2016/11/1 1	390,000.00	履行完毕
	4	烟台基威特钢线制品有限公司	污染治理设施第三方运营管理	2016/12/1	300,376.00	履行完毕

	5	烟台经济技术开发区发展和改革委员会	环保评级服务	2016/12/6	229,500.00	履行完毕
	6	烟台资源再生加工示范区管理局	工业园区规划环评	2016/12/19	460,000.00	正在履行
2017年	7	山东方泰循环金业有限公司	建设项目环境影响后评价	2017/6/12	300,000.00	正在履行
	8	烟台市福山区人民政府福新街道办事处	工业园规划环评	2017/6/13	380,000.00	履行完毕
	9	烟台汇众汽车底盘系统有限公司	烟尘治理	2017/9/19	1,250,000.00	正在履行
	10	烟台吴方鑫佳机电有限公司	污水处理	2017/9/22	1,180,000.00	正在履行
	11	蓬莱市地方公路管理局	建设项目环评	2017/10/30	249,000.00	履行完毕
2018年 1-4月	12	烟台明东金属制造有限公司	“蓝博士”环保管家	2018/1/17	260,000.00	正在履行
	13	山东鑫安铁塔有限公司	“蓝博士”环保管家	2018/1/10	223,000.00	正在履行
	14	山东昊方联合铸造有限公司	废气治理与减量处理	2018/2/27	1,047,000.00	正在履行
	15	烟台开发区明达机械有限公司	地基处理	2018/3/19	1,100,000.00	正在履行
	16	烟台国兴铜业有限公司	岩土工程勘察	2018/4/3	230,000.00	正在履行

2、采购合同

年度	序号	供应商名称	采购内容	签订日期	合同金额(元)	履行
----	----	-------	------	------	---------	----

						情况
2016年	1	山东金潮公路工程 有限公司	土石方施工	2016.7.15	1,770,125.49	履行 完毕
	2	青岛京诚检测 科技有限公司	委托检测	2016.11.15	60,000.00	履行 完毕
2017年	3	烟台同济测试科 技股份有限公司	委托检测	2017.2.9	50,000.00	履行 完毕
	4	青岛京诚检测 科技有限公司	委托检测	2017.5.22	95,000.00	正在 履行
	5	江苏东源环保 机械有限公司	污水处理设备	2017.8.23	147,200.00	履行 完毕
	6	上海诺地乐通用 设备制造有限 公司	通风设备	2017.9.11	130,000.00	履行 完毕
	7	烟台鼎兴机电工 程安装有限公司	设备加工、 安装	2017.9.20	600,000.00	正在 履行
	8	烟台顺麒商贸 有限公司	材料采购	2017.11.16	360,000.00	正在 履行
	9	江苏东源环保 机械有限公司	污水处理设备	2017.11.21	145,600.00	履行 完毕
2018年 1-2月	10	青岛谱尼测试 有限公司	委托检测	2018.1.16	39,000.00	正在 履行

3、借款合同

截至报告期末，公司没有正在履行的借款合同。

4、担保合同

截至报告期末，公司没有正在履行的担保合同。

5、租赁合同

截至报告期末，公司的租赁合同：

序号	出租方	租赁位置	租金 (元/月)	租赁 用途	面积 (m ²)	租赁期限	合同 履行 情况
1	侯云洪	烟台开发区香山路 8-4 号	10,000.00	办公	300.00	2016.1.1-2017.7.31	履行 完毕
2	侯泮桐	烟台开发区金沙江路 29 号的宏源商务大厦 7 楼	57,000.00	办公	1223.00	2017.8.1-2020.12.31	正在 履行

详情见本《公开转让说明书》之“第四节公司财务”之“六（二）报告期的关联交易”之“1.（3）关联方租赁情况”。

五、商业模式

公司立足于环境服务行业，拥有数量较多的、具各类国家注册执（职）业资格的环评工程师及环境治理专业技术人才队伍。公司凭借较为齐全的业务资质、专业的人才团队与先进的项目管理等诸多优势，建立了相对稳定的客户群，树立了良好的品牌信誉度。公司利用已有的关键资源要素，通过会议营销、参与投标和客户直接委托等方式，主要向有环保需求的排污企业、工业园区及相关监管机构等客户提供环评、应急预案、场地调查风险评估、环保检查、环保顾问等各类环境咨询服务；同时，利用拥有的业务资质，向客户提供环境监理、环境治理、土壤修复等环境综合技术服务。

（一）研发模式

公司主要采用自主研发为主、合作研发为辅的研发模式。

自主研发方面，公司配备专业技术及研发人员，开展技术研发及课题攻关工作。公司安排技术人员，常态化参加国内外相关技术交流及研讨会议，以掌握技

术发展趋势，追踪技术前沿。积极开展与高校、业内企业的交流与合作，对工作中遇到的技术难点进行沟通，必要时组织课题组进行攻关。同时用研究成果来指导项目实施过程中遇到的问题。为提高企业和其他客户单位的污染治理水平，还主动开展与高校专家的合作，引智借智，利用其专业技术，从工艺前端进行预防和治理，通过优化工艺，以减少客户单位的排污量，实行前端减量加末端治理的治污新思路。

合作研发方面，合作高校等研发的环保科研成果，公司也积极对接，承担其成果的中试和推广工作。目前，公司是山东科技大学设立在烟威地区唯一的大学学生创新创业基地，与其化学与环境工程学院开展战略合作，联合开展技术攻关和研发。

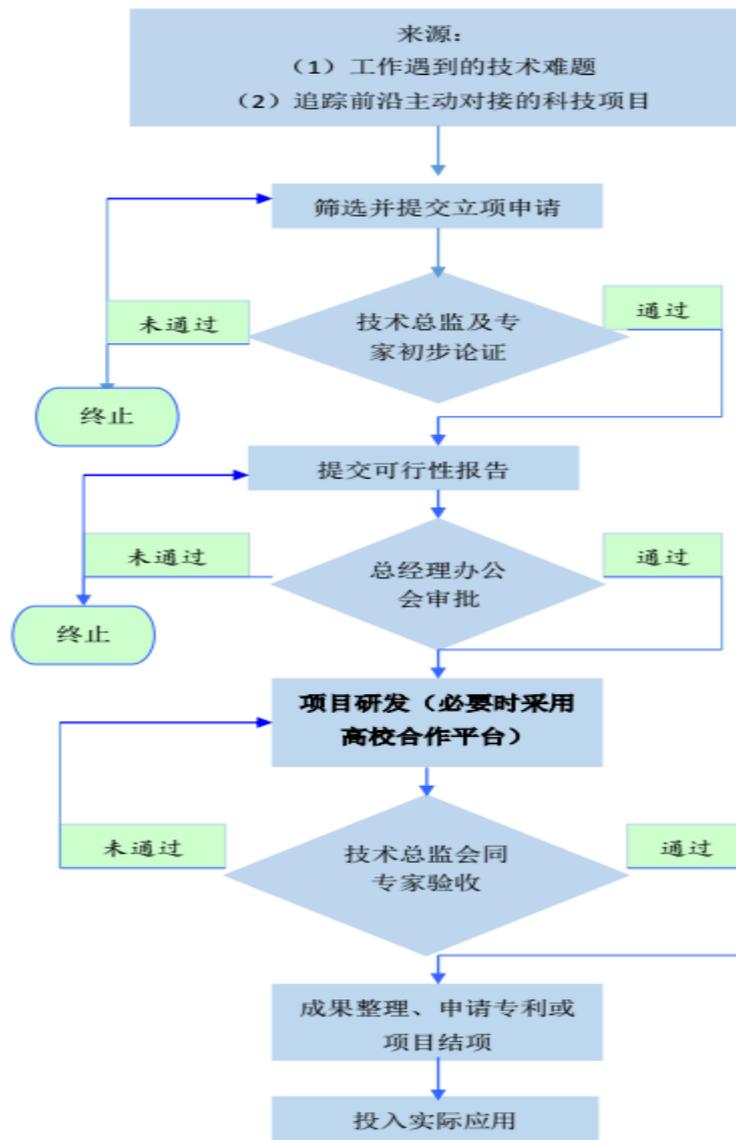
目前公司拥有 12 项实用新型专利，1 项软件著作权，均系公司自主研发，与高校合作研发模式处于起步阶段，尚未有研发成果，合作研发对公司核心技术的贡献较小，公司对合作方不存在依赖。

报告期部分技术交流活动列表

序号	会议名称	地点	日期	议题
1	第十届中日节能环保综合论坛	北京	2016-11	土壤（环境）修复科技战略合作
2	十一届东亚经济环保交流会	大连	2016-6	“土壤污染对策”进行深入交流与探讨
3	第七届绿色产业国际博览会	青岛	2016 年 11 月	技术交流，追踪前沿
4	第十七、十八届上海环博会	上海	2016/2017 年 5 月	技术交流，追踪前沿

5	山东省工业园区、重点企业“环保管家”技术服务交流大会	济南	2017-11	技术交流，追踪前沿
6	山东科技大学技术交流/山东科技大学到访技术交流并设立双创基地	青岛	2017-9月/11月 2017-12	科技研发、成果试验及推广、技术顾问、双创基地设立

公司在研发方面有一套比较完善的内部流程，研发流程如下：



公司正在研发的技术如下：

序号	技术名称	拟达到的目的或解决的问题
1	一种移动式高浓度废液减量设备	将抗污振动膜设备进行集成化、模块化设计，并安装在集装箱内，实现设备的可移动化使用，并通过不同的膜元件，可实现对切削液、乳化液、脱模剂、含油废液的减量。该设备可使企业不需任何设备投入即可减少企业危废处理成本，为企业创造较高的经济价值。
2	一种可伸缩集气装置	采用侧吸罩对废气收集，将侧吸式集气罩固定在机器模具上侧，通过伸缩管装置实现该集气罩随模具一同动作，在不影响机器工作的前提下，保证注塑废气的最大收集效率。该装置可用于注塑、压铸工序废气的有组织收集。
3	一种岩层渗透压检测装置	通过在钻孔中设置上下密封装置以及电子流量计，使得检测渗透系数的岩层段具有明确且可控的高度，可以调节上下密封装置之间的间距，以满足不同情况下的需要，使测量变得更加的方便。该装置可以准确的确定检测段的长度，并且可以提供一个稳定的检测环境，进而实现检测的准确性。

（二）采购模式

公司在提供环境咨询服务时会产生服务采购需求，根据不同的咨询项目，采购不同类型的服务。主要涉及辅助环境质量现场监测服务、辅助现场勘查、环境现状数据检测等。公司在提供环境综合技术服务时会依据制定的设计方案或技术参数从环保设备制造企业采购定制设备，除此之外，公司还会采购部分环保设施运营的药剂、配件及施工劳务。

业务部门提出采购需求，经市场询价和核价后，向市场开发部经理汇报，经分管领导审批后确定供应商，经总经理确认批准后签订采购合同，并完成相关产品或服务的采购。价格超过预算控制价的，必须报分管领导和总经理审批，另外当标准合同范本需要修改时，需征得财务部同意。

（三）服务模式

公司自成立以来，一直致力于环境服务业的创新和发展。服务模式大致经历了“点一线一面”三个阶段：即单项环境服务模式——贯穿项目全生命周期的环境服务模式——“咨询+治理+运营”的综合服务模式。

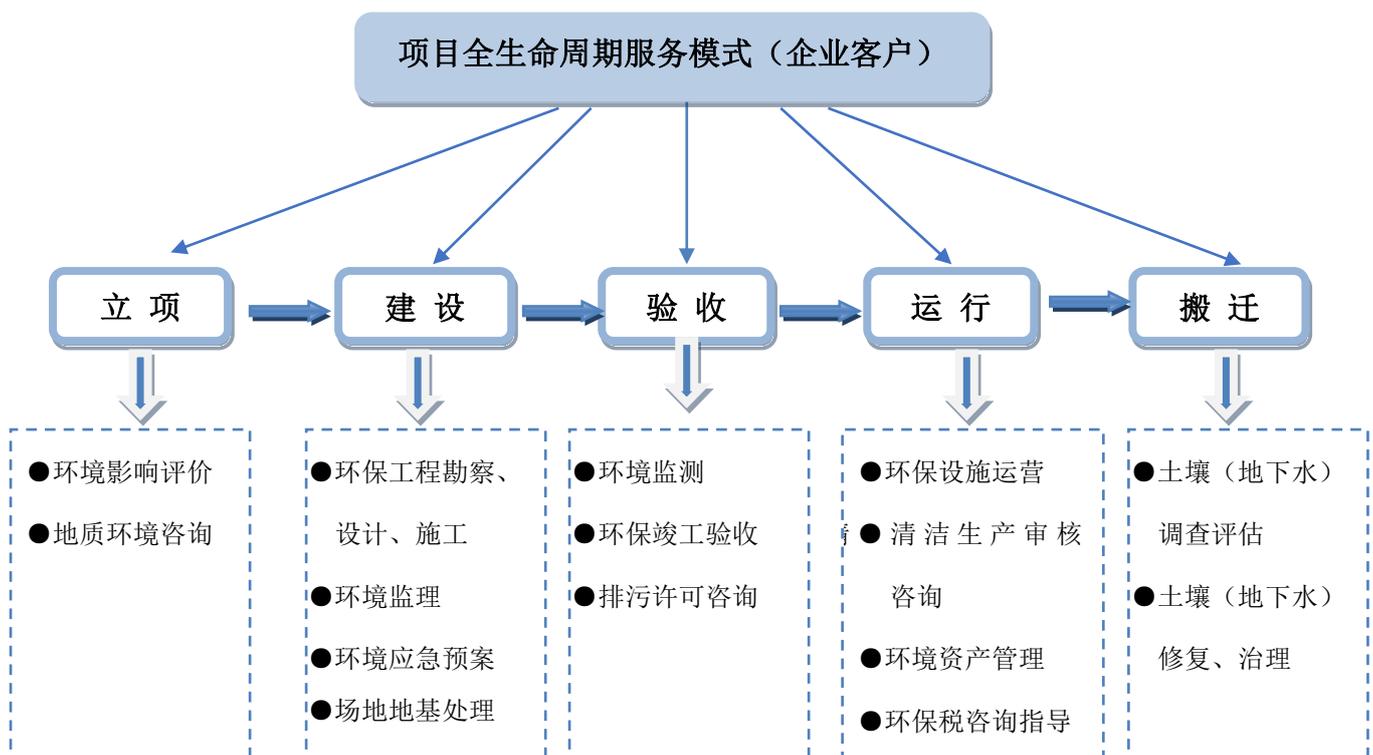
1、单项环境服务模式（点状服务模式）

该种模式下，公司应客户要求，完成项目期内的服务内容，即合作结束。待客户有新的需求和要求时，再展开相关内容的服务。

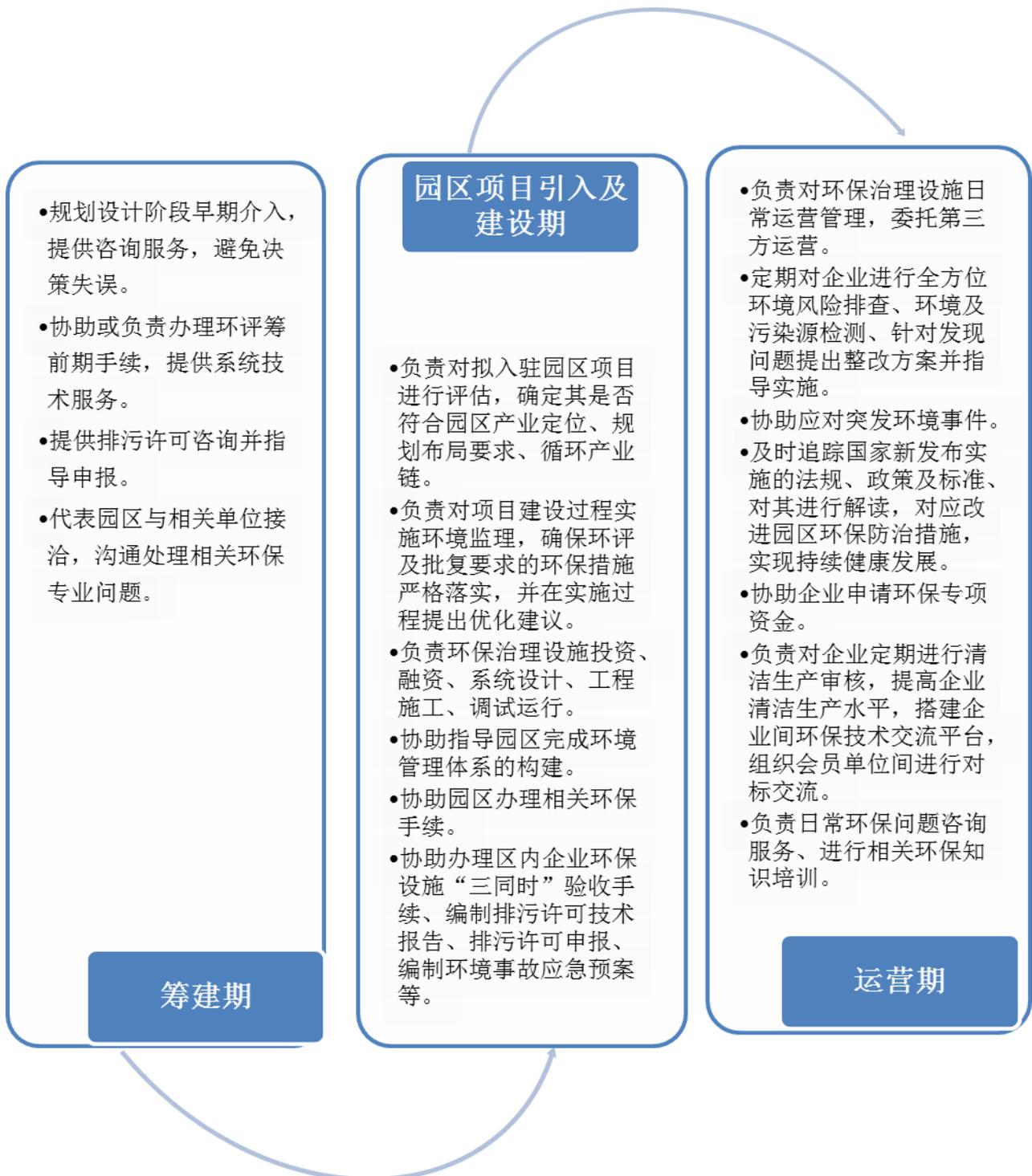
具体情况详见“第二节 公司业务”之“二、组织结构及业务流程”中“（二）主要业务流程”的相关内容。

2、全生命周期的“一条龙、一站式”服务模式（一条龙式的线状服务模式）

该服务模式的形成，与公司资质许可范围的逐步扩大、逐渐齐全密切相关。公司围绕客户项目的全生命周期，申办相应资质，增配相应执业资格的技术人员，针对客户项目，在不同阶段提供相对应的服务。这对于那些新建企业或项目而言，能给客户带来极大的便利，他们只要选取海岳公司一家的服务，就可以解决其从项目立项起到建设、验收、运营期间大部分的环保问题。在这种模式下，公司的市场竞争力进一步增强，相较于业务范围较为单一的环保企业，公司可提供全方位、一条龙服务的优势十分明显，加之其严格的质量管控和风险控制能力，因而市场竞争力强、表现突出。



项目全生命周期服务模式（园区客户）

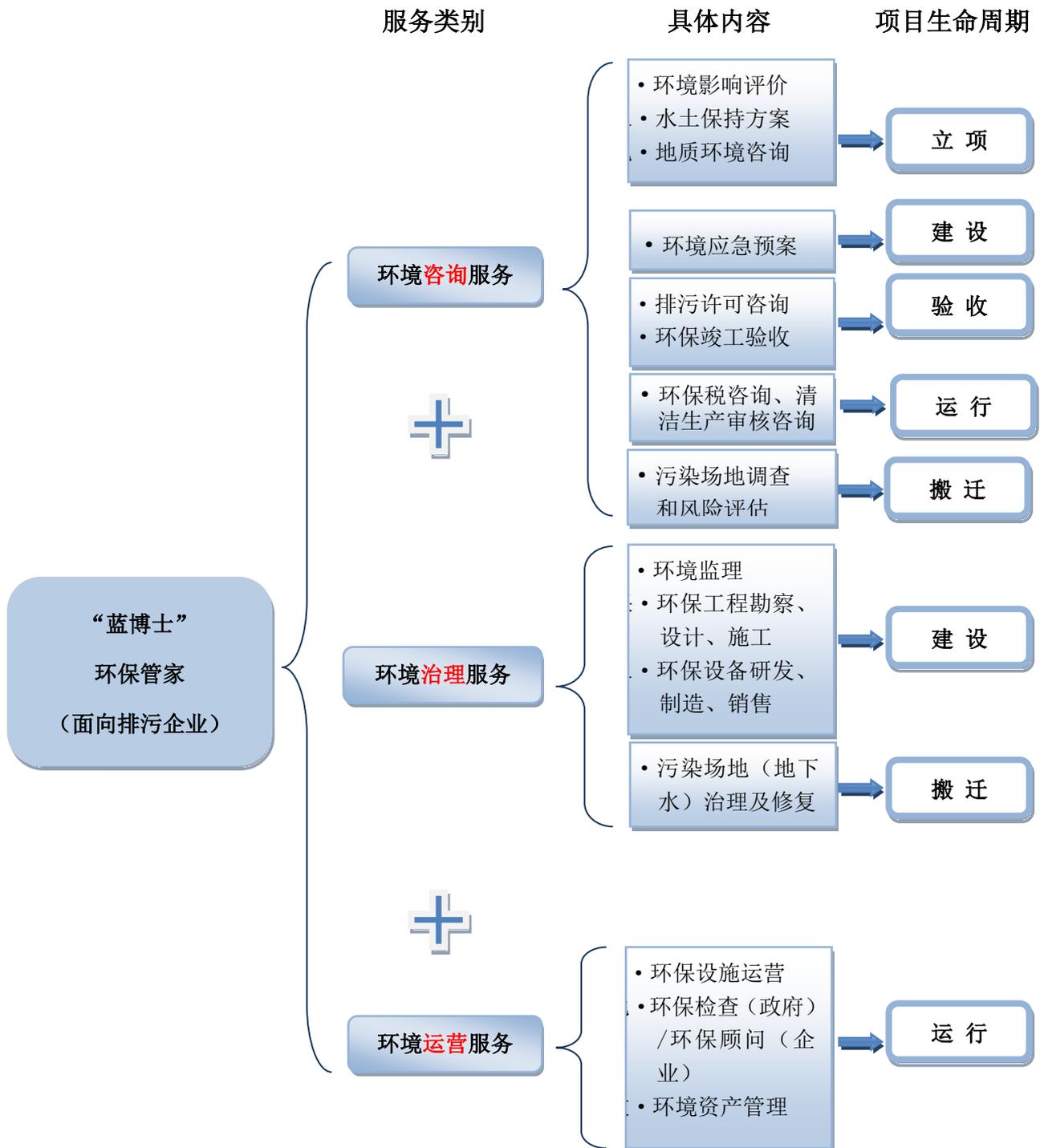


3、“咨询+治理+运营”的综合服务模式（环保管家系统性全面服务模式）

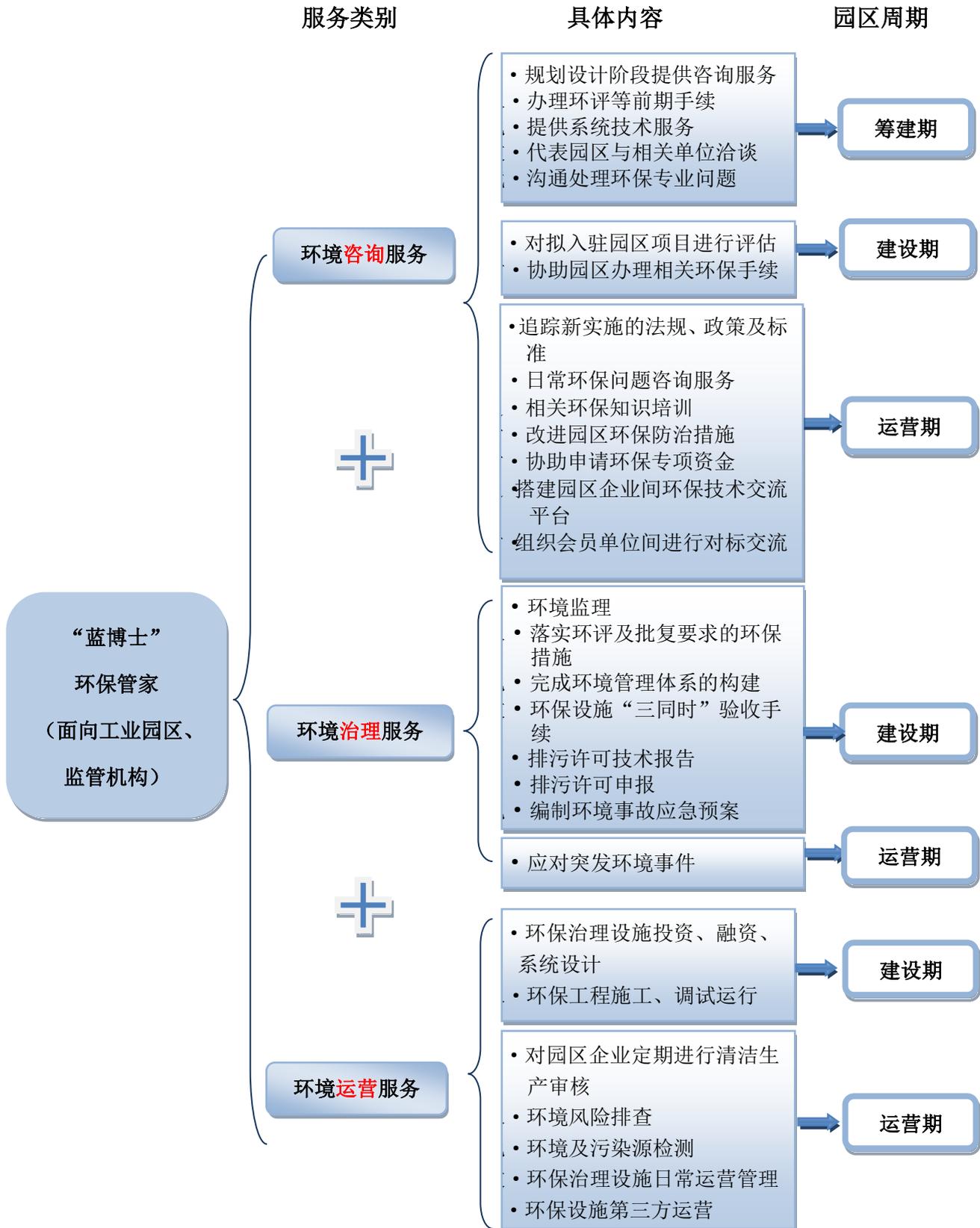
该模式从 2016 年下半年起逐步地筹划、探索整合到推广，到报告期末，基本上定型，形成以“咨询+治理+运营”为显著特点的环保管家综合服务模式。该模式的创建，既是公司转型发展的现实需求，也是顺应国家环保政策、行业趋势的要求。公司整合其内外部资源，发挥自身优势，形成其具有自身特色的蓝博士环保管家综合服务模式。

该模式分别面向排污企业和工业园区（乡镇园区），可提供全链式的一体化服务，克服了前两项模式的不足，从全面的、系统化的角度为客户统筹解决环境问题，受到了客户的欢迎和认可。

(1) 面向排污企业的“咨询+治理+运营”的综合服务模式



(2) 面向工业园区、监管机构的“咨询+治理+运营”的综合服务模式



（四）销售模式

公司在与原有客户保持良好业务往来的基础上，主要通过参加和主办行业交流会和展会，以直接推销、会议营销、借助互联网媒体宣传等营销手段获取新客户资源。通过与客户进行议价、客户直接委托和参与招投标等方式获取业务。

为提高客户满意度，公司在传统的定期走访等基础上，利用互联网、微信等平台，为客户提供诸如项目进度查询、巡查信息同步更新、政策推送及在线咨询等服务。为增强客户辨识度，公司在品牌建设上积极发力，通过综合手段提升品牌营销能力。此外，通过加强项目管理、推行自组织管理等方式，确保项目进度，提高服务质量，进而增强客户的体验感和满意度。

环境咨询类业务的销售模式主要是前期由公司业务人员洽谈，充分了解客户需求，并且根据环境政策、环境敏感程度确定业务的可操作性，之后签订咨询类合同。由相应技术部门编制工作方案，根据委托方的可研报告、行业主管部门意见和建设项目技术资料等编制文件。环境综合类业务由市场开发部业务人员初步洽谈后，会同相应技术部门人员对项目进行现场勘察，详细了解项目情况，对项目风险和成本进行综合分析，论证项目可行性。市场开发部根据可行性分析与客户进行洽谈、签订合同。由相应技术部门实施合同。

六、公司所处行业情况

（一）行业监管体制与相关法律法规

1、行业分类

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》中规定，公司所处行业属于专业技术服务（M74）。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》规定，公司主营业务属于专业技术服务（M74）大类下其他未列明专业技术服务业（M7499）。根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》规定，公司所处行业属于其他未列明专业技术服务业（M7499）。根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》规定，公司所属一级行业为“工业”，二级行业为“商业和专业服务”，

三级行业为“专业服务”，四级行业为“调查和咨询服务”，行业代码为12111111。

2、行业主管部门及监管体制

环境相关服务行业归属环境保护治理范畴，主要受《中华人民共和国环境保护法》等法律的规范和约束。视其产品及服务应用的行业不同，还间接受到不同行业主管单位的监管。因此，各级环保部门构成本行业监管主体，形成中央、省（自治区、直辖市）和市（县）三级监管体系，对各项服务及设备与工艺采取分行业、分部门的管理体制。各项服务，设备，工艺与参数、指标则受同级别的建设、规划部门监督。

（1）国家发展和改革委员会：国家发展和改革委员会负责节能减排的综合协调工作，组织拟订发展循环经济、全社会能源资源节约和综合利用规划及政策措施并协调实施，并会同国家生态环境部等参与编制生态建设、环境保护规划，协调生态建设、能源资源节约和综合利用的重大问题，综合协调环保产业和清洁生产促进有关工作。

（2）国家生态环境部：建立健全环境保护基本制度，拟订并组织实施国家环境保护政策、规划，起草法律法规草案，制定部门规章，组织编制环境功能区划，组织制定各类环境保护标准、基准和技术规范；承担从源头上预防、控制环境污染和环境破坏的责任，受国务院委托对重大经济和技术政策、发展规划以及重大经济开发计划进行环境影响评价，对涉及环境保护的法律法规草案提出有关环境影响方面的意见，按国家规定审批重大开发建设区域、项目环境影响评价文件；重大环境问题的统筹协调和监督管理；落实国家减排目标的责任；环境污染防治的监督管理；指导、协调、监督生态保护工作；环境监测和信息发布。

（3）国家住房和城乡建设部：组织制定工程建设实施阶段的国家标准；拟订勘察设计、施工、建设监理的法规和规章并监督和指导实施；承担建筑工程质量安全监管的责任。拟订建筑工程质量、建筑安全生产和竣工验收备案的政策、规章制度并监督执行，组织或参与工程重大质量、安全事故的调查处理，拟订建筑业、工程勘察设计咨询业的技术政策并指导实施；承担推进建筑节能、城镇减排的责任。

（4）中国环境保护产业协会，其主要职能是制定环保产业行规行约，建立

行业自律性机制，提高行业整体素质，维护行业整体利益等。

3、行业主要法律法规及政策

(1) 法律法规

序号	名称	生效日期	颁布机关
1	《中华人民共和国环境保护税法》	2018年1月1日起施行	全国人民 代表大会常务委员
2	《中华人民共和国环境影响评价法》	2016年9月1日起施行	全国人民 代表大会常务委员
3	《中华人民共和国环境保护法》	2015年1月1日起施行	全国人民 代表大会常务委员
4	《中华人民共和国建筑法》	2011年7月1日起施行	全国人民 代表大会常务委员
5	《中华人民共和国行政许可法》	2004年7月1日起施行	全国人民 代表大会常务委员
6	《中华人民共和国清洁生产促进法》	2003年1月1日起施行	全国人民 代表大会常务委员
7	《建设项目环境保护管理条例》	2017年10月1日起施行	国务院
8	《规划环境影响评价条例》	2009年10月1日起施行	国务院
9	《国家突发环境事件应急预案》	2006年1月24日起施行	国务院
10	《建设项目环境影响评价资质管理办法》	2015年11月1日起施行	环境保护部
11	《生态环境状况评价技术规范》	2015年3月13日起施行	环境保护部
12	《建筑业企业资质标准》	2015年1月1日起施行	住房和城乡建设部

(2) 政策规划

自“十二五”开始，我国多级主管部门在环境服务尤其是环境咨询领域集中出台了多项政策，其中主要的有：

序号	名称	颁布机关及文号	颁布时间	文件内容
1	《“十三五”生态环境保护规划》	国务院 国发〔2016〕65号	2016年11月24日	鼓励发展节能环保技术咨询、系统设计、设备制造、工程施工、运营管理等专业化服务。大力发展环境服务业，推进形成合同能源管理、合同节水管理、第三方监测、环境污染第三方治理及环境保护政府和社会资本合作等服务市场，开展小城镇、园区环境综合治理托管服务试点。完善企业突发环境事件风险评估制度，推进突发环境事件风险分类分级管理，严格重大突发环境事件风险企业监管。深化环境服务试点，创新区域环境治理一体化、环保“互联网+”、环保物联网等污染治理与管理模式，鼓励各类投资进入环保市场。严格开展开发建设规划环评，作为规划编制、审批、实施的重要依据。深入开展城市、新区总体规划环评，强化规划环评生态空间保护，完善规划环评会商机制。以产业园区规划环评为重点，推进空间和环境准入的清单管理，探索园区内建设项目环评审批管理改革。
2	《“十三五”环境影响评价改革实施方案》	环境保护部 环环评[2016]95号	2016年7月15日	营造公平公开的环评技术服务市场。推进环评技术服务市场化进程。健全统一开放的环评市场。
3	《关于积极发挥环境保护作用促进供给侧结构性改革的指导意见》	环境保护部 环大气[2016]45号	2016年04月15日	推进环境咨询服务业发展，鼓励有条件的工业园区聘请第三方专业环保服务公司作为“环保管家”，向园区提供监测、监理、环保设施建设运营、污染治理等一体化环保服务和解决方案。开展环境监测服务社会化试点，大力推进环境监测服务主体多元化和服务方式多样化。

4	《生态环境监测网络建设方案》	国务院办公厅国办发〔2015〕56号	2015年7月26日	积极培育生态环境监测市场。开放服务性监测市场，鼓励社会环境监测机构参与排污单位污染源自行监测、污染源自动监测设施运行维护、生态环境损害评估监测、环境影响评价现状监测、清洁生产审核、企事业单位自主调查等环境监测活动。在基础公益性监测领域积极推进政府购买服务，包括环境质量自动监测站运行维护等
5	《国务院办公厅关于推行环境污染第三方治理的意见》	国务院办公厅国办发〔2014〕69号	2014年12月27日	培育企业污染治理新模式。在工业园区等工业集聚区，引入环境服务公司，对园区企业污染进行集中式、专业化治理，开展环境诊断、生态设计、清洁生产审核和技术改造等
6	《关于发展环保服务业的指导意见》	环境保护部 (环发〔2013〕8号)	2013年1月17日	以保护生态环境和防治环境污染工作的需要为导向，促进相关的咨询、设计、监测、审核、评估、教育、培训、金融、证券、保险等服务业发展，为各方面环境保护工作提供有力支持。
7	《“十二五”节能环保产业发展规划》	国务院 国发〔2012〕19号	2012年6月16日	大力发展环境投融资、清洁生产审核、认证评估、环境保险、环境法律诉讼和教育培训等环保服务体系，探索新兴服务模式。
8	《环境服务业“十二	环境保护部	2012年2月20日	加快重点领域环境咨询服务发展。积极发展环境法律和政策咨询、环境战略

	五”规划(征求意见稿)》	环办函[2012]185号		和规划咨询、环境工程咨询、环境技术和工程评价、清洁生产审核、重点行业环境保护核查、上市环保核查、环境产品认证、环保出口服务贸易咨询等专业化咨询服务。加快建立以第三方评价为主的环保技术评价制度体系，配套相关的技术文件。快速培育新兴环境咨询市场。重点发展企业环境顾问、环境监理、环境风险评价与损害评估、环境保险、环境审计、环境交易、环境教育普及与培训等新兴环境咨询服务。
9	《国家环境保护“十二五”规划》	国务院 国发〔2011〕42号	2011年12月15日	研究制定提升工程投融资、设计和建设、设施运营和维护、技术咨询、清洁生产审核、产品认证和人才培养等环境服务业水平的政策措施。
10	《关于环保系统进一步推动环保产业发展的指导意见》	环境保护部 环发[2011]36号	2011年4月5日	大力发展环境咨询服务业。积极发展环境政策咨询、环境战略咨询、环境规划咨询、环境工程咨询、环境技术咨询、环境法律咨询、环境服务贸易咨询等专业咨询服务业。重点发展环境监理、环境风险损害评估、环境技术评价、环境保险、环境审计、清洁生产审核、环境管理认证、环境教育普及与培训等新兴环境咨询服务。逐步推进环境监测服务社会化，明确社会化环境监测的重点领域与监测范围，鼓励社会监测机构提供面向政府、企业及个人的环境监测与检测服务。

（二）行业规模

国外环境咨询市场起步较早，以美国为代表的工程+咨询结合模式发展迅速，AECOM、CH2M、ERM 等企业凭借轻资产、优质现金流和核心技术优势实现业务扩张，同时通过积极外延不断完善业务链条、实现跨区域发展，并且借助工程端业务辅助形成咨询、设计、工程一体化的综合跨国企业。随着国内环境咨询市场不断放开，具备技术、人才、资质实力的企业有望通过业务创新、收购扩张最终脱颖而出，成就市场化的大型一体化环境咨询公司。

我国环境咨询服务业起步较晚，始于 20 世纪 90 年代。2000 年，政府《2000 年全国环境保护相关产业状况公报》中首次提到“环境咨询服务”这个概念，次年发布的《国家保护“十五”规划》进一步提出要“大力发展国内环保咨询服务业，培育环保技术服务市场”。此后，环境咨询服务这个概念逐渐进入人们的视野，环境咨询服务产业取得了长足的发展。

“十三五”规划纲要提出，要加快改善生态环境，并围绕这一目标在环境综合治理、生态安全保障机制、绿色环保产业发展等方面进行了总体部署。根据智研咨询发布的《2016-2022 年中国环保市场运行态势及投资战略研究报告》中显示：2014 年全国环境污染治理投资为 9,576 亿元，同比增长 6%，“十二五”期间全国环境污染治理投资有望达到 5 万亿元。据环保部规划院测算，“十三五”全社会环保投资将达到 17 万亿元，是“十二五”的 3 倍以上；环保产业将成为拉动经济增长重要支柱。其中，部分资金来自于中央财政。自 2007 年以来中央财政节能环保支出呈增长趋势，2015 年 1-11 月中央财政节能环保支出达到 3,692 亿元，同比增加 35%。

（三）行业运行情况

1、市场增长迅速

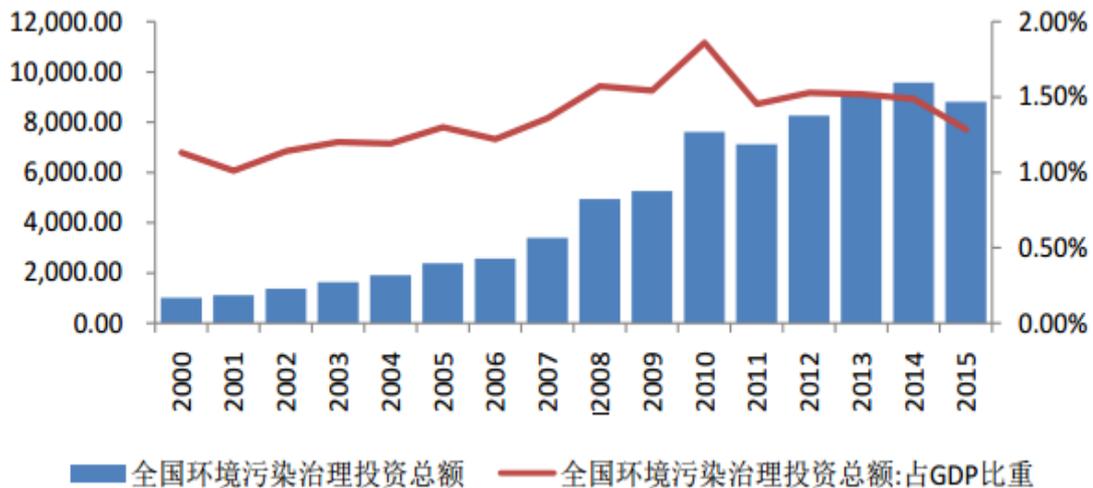
2018 年 1 月 1 日，《环保税法实施条例》正式实施，环保要素价格全面纳入工业生产体系，排污许可政策全面推广；2018-2019 年非电力工业领域全面推进类超洁净改造，环保行业仍处于重大发展期。根据智研数据中心预测，至 2022 年中国环保行业产值将达到 12.52 万亿元。



数据来源：智研数据中心

随着国内环境污染治理投资总额的不断增长，位于产业链上游的环境咨询产业也迅速发展。根据东吴证券的研究数据，全国环保咨询市场“十三五”期间的年均增速可维持 9.44% 的水平，对应“十三五”期间市场总容量约为 1238 亿元，平均每年对应约 248 亿。

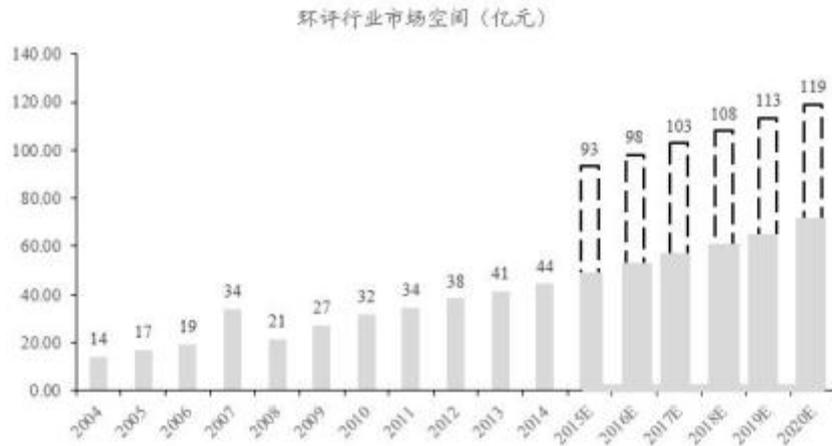
国内环保投资总额逐年增加



资料来源：WIND 资讯

根据对环保部历年通过环评审批的固定资产投资总额进行统计，假设通过审批的项目平均三年完成建设，并与要求进行环评的 11 个大类行业固定资产投资完成额进行对比。实际进行环评的项目投资额占比从 2009 年开始不断下降，2013 年项目环评执行率仅为 49.96%，未进行环评的项目缺口正在扩大。未来

随着政策趋严以及企业未批先建违法成本上升，未进行环评的投资缺口将得以弥补，若相应固定资产投资额未来年均可保持 5% 增长，则未来 5 年行业市场空间将达 541 亿元。



资料来源：东吴证券研究所

2、轻资产提升行业整体弹性，助力估值提升

环境咨询行业的收入主要来自向客户提供咨询服务收取服务费用，相对于依靠融资驱动、重资产、回报期较长的工程运营类项目，环境咨询行业具备资产更轻、回款更快的优势，行业整体的弹性更高，可获得更高的相对估值倍数。

3、国内环境咨询尚处于产业初创期

从国外环境咨询市场发展历程可以看出，将环境咨询与设计、工程相结合，针对政府、企业等客户需求，以“提供解决方案”为导向的模式，最终实现了快速的发展。与国外成熟的环境咨询市场相比，我国环境咨询服务市场巨大，但起步较晚也带来诸多问题，主要表现在行业市场主体分散、市场化不充分以及制度的缺失。

（四）行业发展趋势与前景

为适应我国环境咨询服务加速发展的客观要求，环境咨询企业将不得不面临两个方向的选择，一是通过上市、并购、重组等形式组建的综合性大型环境咨

询服务骨干企业，这类企业为大型企业或总承包公司提供整体的环境咨询服务方案，引导环境咨询服务业的发展；二是专业性中小型环境咨询服务企业，擅长于某类专业技术，向着“专、精、特、新”的方向发展，为经营企业提供环保领域的专项服务。下一阶段，环境咨询服务业的发展可能有以下发展趋势：

1、环保管家：为企业提供综合、一体化的解决方案

未来企业面临的环境问题将更加多元和复杂，因此，环境服务业的发展方向是提供综合性、一体化、管家式的服务。环境服务公司将为客户提供覆盖监测检测、环境评估、治理方案和运行维护的环境技术综合解决方案。

环境保护部办公厅于2016年4月15日印发《关于积极发挥环境保护作用促进供给侧结构性改革的指导意见》（以下简称《意见》），《意见》引入了“环保管家”新概念，提出我国将推进环境咨询服务业发展，鼓励有条件的工业园区聘请第三方专业环保服务公司作为“环保管家”，向园区提供监测、监理、环保设施建设运营、污染治理等一体化环保服务和解决方案。

所谓的“环保管家”指的就是一条龙的环境服务链，从前期的排污情况调查、到中期的治污方案设计，再到生产设备的选用，最后到后期的运营治污设备等全过程。排污企业不仅可以根据实际需要任意挑选环境服务外，还可以选择由专业的服务团队针对企业特点打造的“私人定制”服务。“环保管家”服务的推出既满足企业在环保达标的要求，又填补了企业在环保领域的不足，企业能够在经营生产活动中更多投入精力和时间，产生更大的效益。

2、构建环境信息品牌平台

随着全社会对环境问题的越加重视，企业面临着前所未有的环保要求。在这一过程中，环境服务市场存在诸多问题：一方面，一些企业特别是中小型企业，迫切希望得到更优质的环境咨询服务，却往往难以实现；另一方面，环保企业和环保专业人才也在盲目地寻找客户。环保行业急需构建一批具有行业权威性的信息品牌平台，一是整合环保行业资源，搭建环境服务提供方和需要方的桥梁；二是解决环保信息不对称，提供及时环保动态、环保法规与标准政策；三是根据社会关注的热点问题，开展一批新的环境服务项目，例如，监测家中甲醛、苯、PM2.5的含量等业务。

3、企业倾向于增加扩大规模，兼并与收购成为发展趋势

环境咨询服务公司的盈利主要是基于项目，一些公司的主要收入来源甚至是单一客户，而通常来说，这类单一客户主要是政府机构。对于政府机构的项目要求，大型公司有能够提供复杂问题的管理咨询，也能够将环境因素、经济因素和可持续性发展因素整合考虑提供解决方案。另外，环境咨询服务是一个专业型以及劳动密集型行业，绝大多数的行业从业者具备高学历，并且覆盖工程师、生物学家、生态学家以及策划师等各个领域。从某种程度来说，客户购买的是这些从业人员的专业知识。因此，环境咨询服务公司需要对吸引和留住专业人员提供持续的关注。所以，增加企业规模进而使得企业具备雇用各种专业领域人才的实力，成为了环境咨询服务行业的企业发展方向。

环境咨询服务行业的企业整合成为了发展趋势，尤其涉及工程类公司。尽管不少工程类公司将环境咨询作为他们的一部分业务，但是通过收购环境咨询公司可以进一步扩大他们的专业范围；进一步的，通过这种方式的整合，使得工程类公司能够具备一站式的服务业务，例如工程建设中的专业提供，以及工程结束后的能源效率管理咨询服务。

4、拥抱互联网，打造智慧环境

2015年7月4日，国务院发布《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》将“互联网+”绿色生态纳入11个行动计划之一。因此，未来环境技术将与信息技术结合起来，向智慧环境、环境大数据、环境物联网的方向发展。通过互联网的应用，可以实现环境数据、信息等要素互通共享，从而推动环境问题得到整体有效解决。

我国各级环保部门将实施环境大数据发展战略，将现时已经公开的、大量的、分散的环境数据按照统一的规范和标准公开，建设公众能够参与、利用这些数据进行创新应用的服务平台。而来自民间的环境信息也将通过移动互联网等渠道大量涌现，使环境大数据具备坚实基础。与此同时，实施数据打假及信息公开并为后续执法提供更强支撑。目前，很多地区的环境数据中心已经建成，但也只是利用期中的数据来做一些简单的统计和报表，对各业务部门的帮助还很有限，如何开发更好的大数据产品为环境管理服务，成为数据中心要突破的瓶颈。

另外，信息化技术也会给环境企业的商业模式带来变革。环保企业“O2O”的服务方式已经开始发展起来，“环境网上超市”使得环保企业也能及时看到市

场需求并且主动对接。

5、环保法律顾问业务

号称“史上最严”的新环保法加大了对违法企业的惩处力度，“新环保法”的实施赋予了环境部门“查封扣押”、“停产限产”、“按日计罚”和“环保行政拘留”四项环境行政执法权利。对执法者而言，各地环保部门运用法律武器依法行政能力普遍薄弱，为完善环境行政执法程序、提高行政执法效率，环保执法部门开始聘请环境法律顾问进行咨询并定期为执法人员进行法律授课，普及和丰富环保队伍的法律知识。对企业而言，为避免可能涉及违反环境法的经营行为，以及应对发生环境污染时的法律问题，也需要聘请专业的环境法律顾问进行咨询。

（五）行业发展影响因素

1、有利因素

（1）基本国策的支持

党的《十九大报告》指出，必须树立和践行绿水青山就是金山银山的理念，坚持节约资源和保护环境的基本国策，像对待生命一样对待生态环境。要加快生态文明体制改革，建设美丽中国。随着社会的发展和人类的进步，环境问题越来越得到上层的重视，从中央一系列政策文件中可以看出，国家在环境保护方面的要求越来越严格，政府和企业对环境污染治理业的投入也将越来越多，处于产业链上游的环境咨询服务业必将有更大的发展空间。

（2）国家产业政策环境的支持

十八大以来，政府已经将环境服务业视为现代服务业的重要分支，并作为我国“十三五”期间战略性新兴产业大力推动，为环境服务业的发展创造一个良好的产业发展环境。到“十二五”末，环境服务业收入将达1万亿元。预计在“十三五”期间，全社会环保投资需求有望超过17万亿元，环境服务业将保持40%的增长，占环保产业的比重将高达30%以上。随着一系列对环境技术服务业的支持和优惠政策陆续出台，巨大的发展潜力必将推动环境服务业在十三五期间快速成长。

我国目前已经建立起了具有中国特色的环境管理八项制度：综合整治与定量

考核、环境保护目标责任制度、污染集中控制、限期治理、排污许可证制度、环境影响评价制度、“三同时”制度、排污收费制度。环保部公布的《建设项目环境影响后评价管理办法》（2016年1月1日施行）也规定，建设项目正式投入生产或者运营后三至五年内必须开展环境影响后评价。国家政策的保障，以及环境管理制度和标准的进一步完善将有利于促进行业的迅速和规范发展，为环评及环境工程等环保行业打开了潜力巨大的蓝海市场。

（3）新《环境保护法》和《环境保护税法》的实施

2015年1月1日，新《环境保护法》正式实施；2018年1月1日，《环境保护税法》正式实施。长期以来，中国环保部门的处罚力度、执法手段都相当有限，使得企业的环境违法成本很低，违法行为日益猖獗。新《环境保护法》加大处罚力度，处罚金额按日计算无上限；作为一部行政法律，罕见地引入行政拘留的处罚措施，大大增加了对企业违法的震慑作用。因此，企业在环保方面的投入会更大。

（4）环评市场化程度加深，市场乱象得到规范

环评技术服务市场事业单位垄断局面的破除以及所产生的“红顶中介”问题的解决，环评市场化程度加深。随着环评市场化加深，适应优胜劣汰的环评机构将更好地开展跨行业、跨地区兼并重组，形成若干具有行业龙头地位的大型环评机构；逐渐由粗犷型的环评产业模式，向技术研究型转变，发挥专业优势，形成企业除资质以外的核心竞争力，并实现品牌化经营。

（5）环评市场集中度提升，优势企业有望突围

资质是环评行业的准入门槛，没有取得相应的资质就无法承担相应的项目，根据2015年9月28日环保部出台的新版《建设项目环境影响评价资质管理办法》（简称“新办法”），环评机构分为两类资质，分别为甲级资质和乙级资质，未取得甲类资质的不得编制甲类项目的环评报告书。截至2018年2月5日，根据环保部公布，我国920家环评机构中，拥有甲级资质的有184家，占20.00%，随着甲级资质申请条件的放松以及市场化程度加深，拥有甲级资质的企业将会逐渐增加，而数量居多且实力较弱的乙级资质企业将面临被兼并或者被淘汰的压力，行业集中度有望提升，优势企业有望突围。

（6）经济结构转型对服务业的推动

当前中国整个工业领域，相对于东南亚、非洲等一些国家，因为劳动力总量减少，传统产业的成本优势将逐步消失。中国经济面临着从劳动密集型向知识密集型的转变，产业结构调整步伐加快，环境咨询服务业作为高附加值的第三产业，空间更为广阔。

（7）公众环保意识增强

近几年，随着雾霾等环境恶化现象的频发，公众的环保意识越来越强。在日常生活中，公众环保意识的增强带动了公众舆论监督，积极推动了全国及各地方环保政策的有效贯彻。在社会公众的广泛关注和监督下，企业是否严格遵守国家有关环境保护的法律法规，将直接影响企业在社会公众中的形象，督促企业通过加强履行环境保护等社会责任，提升企业的品牌形象、商业信誉以及市场竞争力。

2、不利因素

（1）环境咨询服务业水平不高

我国独立第三方评价行业仍处在起步阶段的快速发展期，业内众多评价机构并存，单个评价机构规模偏小。由于国内整个环境咨询行业的市场较为分散，缺乏品牌效应和规模效应，具有一定影响力及实力的民营环境咨询机构数量仍然较少。在技术水平、管理模式及经营管理等方面，我国的环境咨询机构与发达国家相比也存在一定差距。

（2）相关人才缺乏，专业素质水平不高。

咨询行业是人力密集型产业，一个合格人才的培养与技术的提升需要多年经验的沉淀，短时间难以满足行业发展的需要。因此整个环境咨询行业面临高端人才短缺的情况。尤其是环评行业涉及到的领域广泛、复杂，目前环评队伍人员的专业素质水平并不高，为了争取经济效益，一些职业人员环评报告编写质量较差，不踏勘现场、不开展环境状况调查、不分析数据可靠性和代表性，甚至弄虚作假，不能真实反映和评价环境影响情况。

（3）产业市场化程度低

环境咨询服务长期被视为公共物品，环境咨询服务业长期主要由政府提供，具有自然独占性，市场化受到了某种程度的限制。目前我国环境服务业的市场化程度相当低，处于民营化和市场化的萌芽时期。

（六）行业产业链

公司主要从事环境技术咨询服务和环境综合技术服务，公司所处行业的上游主要是环境检测企业、环保设备制造企业、劳务施工企业等，下游主要为有环境咨询、环保工程建设或环保设备需求的项目建设单位，包括政府、企业和个人。根据《中华人民共和国环境影响评价法》以及《建设项目环境保护管理条例》要求，建设对环境有影响的项目，应当依法进行环境影响评价，分析建设项目产生的污染和对环境的具体影响程度。随着经济发展，现有建设项目不断升级、改造，新项目不断规划、建设，公司下游行业的市场规模不断增大。

（七）行业进入壁垒

1、技术壁垒

环保行业涉及业务规模广泛，环境咨询服务业是一项综合性的技术工程，通常涉及物理、土壤、化学、电力、水质、工程等多方面的技术知识，对工程设计和实施的非标准化程度要求较高。随着环保政策的日益严格，国家对于环保行业加大重视力度，环境咨询服务业的标准要求也在不断提高，不具备深厚技术基础和技术发展潜力的企业，将难以在市场上拥有核心竞争力。

2、人才壁垒

人才壁垒主要表现在环境影响评价行业上。环评行业甲级资质至少需要配备 15 名环境影响评价工程师，乙级资质至少需要配备 9 名环境影响评价工程师；技术人员是环评和环保工程技术研发、工作开展与落实的重要载体，离开了一流的人才，尤其是高级管理人才和核心技术人才，企业的正常运转将会面临极大的挑战。

3、资质壁垒

环保咨询服务企业开展的许多业务均需具备相应资质，同时，环保行业需要有一定的资质人员，这也成为环保公司相继争夺人才的原因，具有资质人才是公司能够开展正常环保业务的基础。企业在以招标形式购买相关服务时，会对竞标供应商的规模、综合实力等有一定的要求。这就使得拥有丰富项目的经验的企业具有较强的竞争力，但对于准备进入环保行业的新企业构成较高的进门槛，设置了较强的资质壁垒。

（八）行业风险特征

1、产业政策风险

环境咨询服务行业对国家环保产业政策依赖性较强，随着国家政策推动，环境咨询业热度持续升温，行业需求稳定增加。近来来，“三废”污染等环境污染事件频发，国家和社会各界的环保意识不断增强，政府推出一系列产业政策支持环保行业发展，环境咨询业、环境污染治理业等行业迎来广阔发展空间如果未来相关产业政策、行业管理法律法规发生不利变化，公司将面临较大的行业风险。

2、市场竞争风险

我国环境咨询业处于起步发展阶段，行业集中度低，大多数企业规模偏小，同时技术工艺、管理经验等都还没有发展到较高水平。大部分的环境咨询企业还靠地方政府扶持，在地区范围内运营。全国范围内环境咨询企业规模有限，且数量不足，在管理经验和资本运营等方面也都经验不足。此外，行业内众多企业由于资金实力、技术、管理经验、议价能力以及业务规模等方面的限制，采取低价策略以获得市场，加剧了市场竞争，甚至存在恶性竞争的情况。

3、核心技术人员流失风险

公司所处的环境咨询行业属于人才密集型产业，对人才的需求和要求较高，一个合格人才的培养与技术的提升需要多年经验的沉淀，具备环境影响评价工程师资格的人才更是稀少，短时间难以满足行业发展的需要。因此整个环境咨询行业面临高端人才短缺的情况。随着行业规模的逐步扩大，对技术人才的需求将进一步显现，能否培养和引进更多的技术人才，对行业的未来发展至关重要。但若由于行业不能留住人才，造成技术人员流失，会给行业带来不利影响。

（九）竞争地位

1、竞争地位

（1）国内竞争现状

国内具有环境影响评价资质的公司较多，公司的资质有所差异。环境问题日益困扰着国民经济的发展，节能环保日益成为政府和民众的共同关注点，市场需求的扩张进一步刺激了环评机构的快速发展。截至 2018 年 2 月 5 日，全国共

有 920 家环境影响评价机构，其中甲级环境影响评价机构 184 家，占比 20%；乙级环境影响评价机构 736 家，占比 80%。其中，具备甲级资质的机构主要分布在北京、上海、江苏和四川，具备乙级资质的机构主要分布在山东、江苏、广东和河北，环境影响评价工程师主要分布在北京、江苏、山东和浙江。

环境影响评价过去主要由各部委下属的事业单位以及部分国企、高校主导，这些“红顶中介”的市场份额一度达到 70%，“红顶中介”的背景对于环评的市场化发展是十分不利的。为了推动环评行业的市场化，环保部于 2015 年 3 月 17 日通过了《环境保护部关于全国环保系统环评机构脱钩工作方案》（以下简称《方案》），要求全国环保系统具有环评资质的直属单位通过注销资质、变更法人等形式在股权、业务上与当地环保部门彻底脱离关系。可以预见，在脱钩工作逐步完成后，民营企业将成为环境影响评价业务的主体。

（2）公司主要竞争对手

目前，公司的竞争对手主要是四川锦美环保股份有限公司（838694）、苏州市宏宇环境科技股份有限公司（872753）、北京博诚立新环境科技股份有限公司（870421）、易景环境科技(天津)股份有限公司（871691）。

①四川锦美环保股份有限公司主要产品与服务项目为第三方环保技术咨询、第三方环保工程设计、施工、运营一体化服务以及第三方环境检测业务。**2015 年度、2016 年度、2017 年度公司的营业收入分别为 40,366,833.73 元、62,409,946.54 元、76,290,756.49 元。**

②苏州市宏宇环境科技股份有限公司，业务范围涵盖了环境影响评价、环境技术咨询以及环保设备销售。**2015 年度、2016 年度、2017 年度公司的营业收入分别为 21,226,742.14 元、30,929,995.89 元、28,715,253.61 元。**

③北京博诚立新环境科技股份有限公司主要为客户提供场地调查、风险评估、技术咨询、方案设计、工程施工、系统运行、后期维护为一体的一站式环境修复服务。**2015 年度、2016 年度、2017 年度公司的营业收入分别为 19,637,419.65 元、19,363,511.74 元、19,588,535.83 元。**

④易景环境科技(天津)股份有限公司主营业务为场地环境调查及风险评估、土地规划、土地整理。**2015 年度、2016 年度、2017 年度营业收入分别为 9,830,963.74 元、17,447,410.02 元、36,143,847.90 元。**

(3) 公司竞争地位

公司成立以来，一直致力于环境服务业的创新和发展，十多年来深耕于环境服务领域，随着国家对环境保护事业的持续加严，公司依靠自身具有的关键资源要素，厚积薄发，进入了迅速发展阶段。

2017年11月底，公司报名参加了在济南召开的《山东省工业园区、重点企业环境污染一体化解决方案及“环保管家”技术服务交流大会》。该会议由山东省环保厅主办，面向全国征集技术供方。在全国报名的62家环保企业中，经过专家严格的打分筛选，最终选取27家企业参会，其中排名前10位的企业向与会300余技术需方企业的代表介绍其环保管家服务内容。公司以第二位（山东第一）的顺序上台发言，介绍其“蓝博士”环保管家服务模式，得到与会人员的好评和认可。在上台推介业务的10家单位中，山东省外6家，省内4家，其中公司是青岛、烟台、威海、潍坊等山东东部地区唯一入选发言的企业。在环保部主办的官方报纸《中国环境报》2017年12月13日的头条上，以《企业管理有难题，“环保管家”来帮忙》为题介绍了公司的蓝博士环保管家。



2017年，公司先后承办了排污许可制度与环保管家技术研讨会、《环境保护税法》讲座及提高企业环保能力培训会等系列专业会议，在助力环保公益事业的同时，也树立了企业形象，提升了企业竞争力。



2、公司竞争优势

（1）商业模式优势

公司紧跟环保形势的发展，树立了超前的发展理念，服务模式发展的三个阶段也是公司不断对自身进行整合调整以适应行业发展需要的过程。与传统环境管理模式相比，公司“咨询+治理+运营”的综合服务模式具有降低企业环保成本，减少环保风险的明显优势。经过多年的不断发展，公司在环境服务领域奠定了较高的行业地位，拥有一定的竞争优势。

（2）品牌优势

经过多年发展，公司在环境服务领域树立了良好的信誉与口碑，“海岳”作为环境服务领域的专业品牌，秉承“专业人做专业事”的职业精神，得到客户的广泛认可与好评。公司顺应行业发展趋势的“蓝博士环保”管家一经推出即获得了客户的认可。目前公司拥有“海岳”注册商标，“蓝博士”系列商标正在申请注册。公司品牌优势明显。

（3）资质与人才优势

公司具有建设项目环境影响评价资质证书、山东省建设项目环境监理单位备案证书、环境（土壤）修复机构备案证书、地质灾害危险性评估资质等级证书、工程勘察资质证书等一系列资质证书，完备的资质体系保证了公司可开展环境服务领域全方位的业务。



多年的环境服务业务形成了稳定的核心管理团队和优秀的研发技术团队，公司拥有注册环评工程师、环保工程师、注册岩土工程师、注册建造师等专业资质证书者达 21 人次。技术人员专业领域与学科搭配合理，学历较高。良好的企业文化也使公司人员非常稳定，并不断吸引优秀人才的加入，形成了强大的凝聚力。公司核心技术人员及其他专业技术人员最近三年没有重大变动，优质稳定的人才团队成为公司可持续发展的强大动力。

(4) 互联网优势

利用互联网大数据打造智慧环境是公司所处行业未来发展趋势之一，公司顺应此趋势推出的“蓝博士”环境管理信息化服务平台是行业中较早推出并应用的环境管理信息化服务平台，技术成熟，具有先发优势。

海岳“蓝博士”环境管理信息化服务平台【www.hylanboshi.com】



(5) 持续的创新能力

公司建立了比较完善的研发体系，科研成果转化为应用技术的能力较强。公司注重加强与高校的合作，借助高校平台提升自身的科研能力，与合作高校联合开展技术攻关和研发。公司员工以中青年为主，对行业发展变化适应性强，年轻化的人员结构增强了公司的创新能力。

(6) 生态环境+地质环境

吸收合并勘泰岩土后，公司服务范围更广，将业务范围拓展至地质环境咨询与综合服务。报告期内，公司业务以环境咨询为主，随着公司资源的不断整合优化，未来的业务中环境综合服务技术的比重将有所上升。

(7) 完善的业务流程与严格的内控体系

公司在严格遵守国家和行业相关标准的基础上，针对不同的服务项目，建立了一整套完善的质量保证体系和严谨的质量控制流程。对于公司提供的服务，公司实行严格的三级审核制，每个项目以项目负责人为核心，将重要的流程落实到具体的责任人身上。对重大评价报告实行项目负责人、部门负责人、法定代表人联审制，公司作出风险评估，出现问题由项目负责人及联审人员共同承担领导责任。通过以上严格的质量控制措施，确保提供的服务高质量、高标准地完成。

序号	文件编号	名称
1	HYGB.00.01:V2.0-2018	企业管理体系文件管理标准
2	HYGB.00.02:V2.0-2018	部门和岗位职责管理标准
3	HYGB.01.01:V2.0-2018	私车公用管理标准
4	HYGB.01.02:V2.0-2018	人力资源管理标准
5	HYGB.01.03:V2.0-2018	行政办公管理标准
6	HYGB.01.04:V2.0-2018	财务管理标准
7	HYGB.01.05:V2.0-2018	合同管理标准
8	HYGB.01.06:V2.0-2018	技术档案管理标准
9	HYGB.01.07:V1.1-2017	“蓝博士”环保管家车贴使用管理标准
10	HYGB.01.08:V1.0-2018	薪酬管理标准
11	HYGB.01.09:V1.0-2018	宣传通讯稿件管理标准

12	HYGB. 02. 01:V1. 1-2018	环保管家业务管理标准
13	HYGB. 02. 02:V2. 0-2018	环境影响评价业务管理标准
14	HYGB. 02. 03:V1. 0-2018	环保运营业务管理标准
15	HYGB. 02. 04:V2. 0-2018	岩土工程勘察业务管理标准
16	HYGB. 02. 05:V2. 0-2018	地质灾害、压矿调查评估业务管理标准
17	HYGB. 02. 06:V2. 0-2018	环保治理业务管理标准
18	HYGB. 02. 07:V2. 0-2018	环境影响评价质量管理标准

3、公司竞争劣势

2016年、2017年公司营业收入分别为7,442,567.91元、12,274,082.97元，与同行业大型公司相比，公司作为民营企业，规模较小，在规模竞争力方面，公司与同行业大公司相比处于弱势。公司主要业务收入来自山东胶东半岛尤其是烟台地区，营业收入的区域集中度较高。公司目前尚未实现全国性扩张，在一定程度上阻碍了公司业务扩张和进一步的发展。

第三节 公司治理

一、公司报告期内股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况

有限公司阶段，公司股东人数较少，未设董事会和监事会，仅设执行董事一名、监事一名，执行董事一直由侯云洪担任，监事一直由矫琳担任，并由侯云洪担任总经理。公司重大事项一般以股东会形式决定，股东会决议文件对其进行记录，公司股东会决议文件完备。有限公司在股权增资、股权转让、变更住所地、整体变更等事项均履行了执行董事或股东会决议程序。

股份公司成立后，按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制定了《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

公司董事会由五人组成，实行董事会领导下的总经理负责制。监事会由三人组成。股东大会是公司的权力机构，董事会作为执行机构对公司股东大会负责，监事会作为监督机构对公司的财务进行检查，对公司董事及高管人员执行公司职务的行为进行监督。自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权。

截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开3次股东大会会议、3次董事会会议、1次监事会会议和1次职工代表大会，上述会议均依照有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。公司三会运行基本情况良好。

股份公司成立后，公司三会召开情况如下：

会议类别	会议名称	召开时间	审议议案
股东大会	山东海岳环境科技股份有限公司创立大会暨第一次股东大会	2017年11月9日	《关于设立山东海岳环境科技股份有限公司及发起人出资情况的议案》；《关于山东海岳环境科技股份有限公司筹办情况的报告》；《关于山东海岳环境科技股份有限公司设立费用和支出的报告》；《关于变更山东海岳环境科技股份有限公司经营范围的议案》；《关于制定山东海岳环境科技股份有限公司章程的议案》；《关于选举产生山东海岳环境科技股份有限公司第一届董事会董事的议案》；《关于选举产生山东海岳环境科技股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》；《关于制定山东海岳环境科技股份有限公司股东大会议事规则的议案》；《关于制定山东海岳环境科技股份有限公司董事会议事规则的议案》；《关于制定山东海岳环境科技股份有限公司监事会议事规则的议案》；《关于制定山东海岳环境科技股份有限公司关联交易管理制度的议案》；《关于制定山东海岳环境科技股份有限公司对外投资管理制度的议案》；《关于制定山东海岳环境科技股份有限公司对外担保管理制度的议案》；《关于制定山东海岳环境科技股份有限公司防范控股股东及其他关联方资金占用制度的议案》；《关于制定山东海岳环境科技股份有限公司投资者关系管理制度的议案》；《关于制定山东海岳环境科技股份有限公司信息披露管理制度的议案》；《关于制定山东海岳环境科技股份有限公司重大信息内部报告制度的议案》；《关于聘请北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为山东海岳环境科技股份有限公司 2017 年度审计机构的议案》；. 《山东海岳环境科技股份有限公司第一届董事会、监事会成员薪酬方案》；《关于授权董事会办理山东海岳环境科技股份有限公司工商变更登记等有关事项的议案》。
	山东海岳环境科技股份有限公司 2017 年	2017年12月14日	《关于山东海岳环境科技股份有限公司增加注册资本的议案》；《关于山东海岳环境科技股份有限公司修正〈公司章程〉的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理山东海岳环境科技股

	第一次临时股东大会		份有限公司增加注册资本相关事宜的议案》
	山东海岳环境科技股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会	2018 年 3 月 16 日	《关于山东海岳环境科技股份有限公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》；《关于山东海岳环境科技股份有限公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌时采取集合竞价方式公开转让的议案》；《关于授权董事会全权办理公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让具体事宜的议案》；《关于制定新的〈山东海岳环境科技股份有限公司章程〉的议案》；《关于制定新的〈山东海岳环境科技股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》；《关于制定新的〈山东海岳环境科技股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》；《关于山东海岳环境科技股份有限公司未来两年发展规划的议案》；《关于山东海岳环境科技股份有限公司因财务会计事项变更导致公司净资产变化的议案》；《关于审议北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的京永审字（2018）第 146113 号〈审计报告〉的议案》。
董事会	山东海岳环境科技股份有限公司第一届董事会第一次会议	2017 年 11 月 9 日	《关于选举产生山东海岳环境科技股份有限公司第一届董事会董事长的议案》；《关于山东海岳环境科技股份有限公司设立董事会办公室的议案》；《关于山东海岳环境科技股份有限公司总经理聘任事宜的议案》；《关于审议〈山东海岳环境科技股份有限公司总经理工作细则〉的议案》；《关于山东海岳环境科技股份有限公司信息披露事务负责人聘任事宜的议案》；《关于授权信息披露事务负责人办理山东海岳环境科技股份有限公司工商变更登记等有关事项的议案》；《关于山东海岳环境科技股份有限公司副总经理聘任事宜的议案》；《关于山东海岳环境科技股份有限公司财务总监、技术总监聘任事宜的议案》；《关于山东海岳环境科技股份有限公司内部管理机构设置的议案》。
	山东海岳环境科技股	2017 年 11 月 28 日	《关于山东海岳环境科技股份有限公司增加注册资本的议案》；《关于山东海岳环境科技股份有

	份有限公司第一届 董事会第二次会议		限公司修正〈公司章程〉的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理山东海岳环境科技股份有限公司增加注册资本相关事宜的议案》；《关于召开山东海岳环境科技股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》；《关于山东海岳环境科技股份有限公司解聘副总经理、聘任市场总监事宜的议案》
	山东海岳环境科技股 份有限公司第一届 董事会第三次会议	2018 年 3 月 1 日	《关于山东海岳环境科技股份有限公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》；《关于山东海岳环境科技股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统时采用集合竞价方式公开转让的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让具体事宜的议案》；、《关于山东海岳环境科技股份有限公司董事会对公司内部控制评价报告的议案》；《关于制定新的〈山东海岳环境科技股份有限公司章程〉的议案》；《关于制定新的〈山东海岳环境科技股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》；《关于制定新的〈山东海岳环境科技股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》；《关于山东海岳环境科技股份有限公司未来两年发展规划的议案》；关于山东海岳环境科技股份有限公司因财务会计事项变更导致公司净资产变化的议案》；《关于审议北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的京永审字（2018）第 146113 号〈审计报告〉的议案》；《关于召开山东海岳环境科技股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》
监事会	山东海岳环境科技股 份有限公司第一届 监事会第一次会议	2017 年 11 月 9 日	《关于选举产生山东海岳环境科技股份有限公司第一届监事会主席的议案》

二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估

（一）投资者关系管理

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

同时，公司还制定了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》等规章制度，涵盖了投资者关系管理、财务管理、风险控制等内部控制管理，形成了规范的管理体系。

公司内部控制的建立基于公司多年管理经验，并充分考虑了行业的特点，保证了内控制度符合公司经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。

公司董事会认为，公司制定内部控制制度以来，各项制度均得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益及保护投资者的权益等方面起到了积极有效的作用。

（二）纠纷解决机制

根据《公司章程》第三十四条的规定，董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

根据《公司章程》第三十五条的规定，董事、高级管理人员违反法律、行政

法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

根据《公司章程》第二百零六条的规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，任何一方均有权向公司住所地人民法院提起诉讼。

（三）关联股东和董事回避制度

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》规定了关联股东和董事回避制度，对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

《公司章程》中具体规定为：

《公司章程》第八十一条规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。如公司与会的股东均与审议的事项存在关联关系，关联股东无需回避表决，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议中详细说明。

关联股东在股东大会审议有关关联交易事项时，应当主动向股东大会说明情况，并明确表示不参与投票表决。股东没有主动说明关联关系和回避的，其他股东可以要求其说明情况并回避。

关联股东明确表示回避的，由出席股东大会的其他股东对有关关联交易事项进行审议表决，表决结果与股东大会通过的其他决议具有同样法律效力。

股东大会对关联交易事项作出的决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的 1/2 以上通过方为有效。但是，该关联交易事项涉及由公司章程规定的需由特别决议通过的事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的 2/3 以上通过方为有效。

《公司章程》第一百二十六条规定，董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将

该事项提交股东大会审议。

（四）财务管理、风险控制相关的内部管理制度

公司建立了财务管理制度等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、业务管理、销售管理、行政管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

公司设置独立的财务部门，目前公司财务部门有人员 4 人，工作年限较长，具备良好的专业知识和丰富的工作经验。公司在会计机构内部和会计人员中建立岗位责任制，定岗定编，明确分工，各司其职。目前，公司的财务人员能满足财务核算的需要。

公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了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。

（五）公司董事会对公司治理机制评估结果

公司董事会认为，截至 2018 年 3 月 1 日，公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，并已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

（六）公司章程的完备性

公司章程是对以下事项进行了规定：公司股票的登记存管机构及股东名册的管理、保障股东权益的具体安排、为防止股东及其关联方占用或转移公司资金或资产或其他资源的具体安排、控股股东和实际控制人的诚信义务、股东大会审议的重大事项的范围以及须经股东大会特别决议通过的重大事项的范围、重大担保事项的范围、董事会对公司治理机制及公司治理结构进行讨论评估的安排、公司依法披露定期报告和临时报告的安排、信息披露负责机构及负责人、利润分配制

度、投资者关系管理工作的内容和方式、纠纷解决机制、关联股东和关联董事回避制度。

1、公司股票的登记存管机构及股东名册的管理：

(1)《公司章程》第十六条：“公司发行的股份，在中国证券登记结算有限责任公司集中登记存管”

(2)《公司章程》第二十八条：“公司建立股东名册，股东名册是证明股东持有公司股份的充分证据。……公司应当将股东名册备置于本公司。”

(3)《公司章程》第一百三十四条“董事会办公室的主要职责包括：……
(三)负责保管公司股东名册、董事名册、大股东及董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况的资料，以及董事会和股东大会的会议文件和会议记录等”

2、保障股东权益的具体安排：

(1)《公司章程》第三十一条和第三十二条规定了公司股东享有的权利；

(2)第八条、第三十三条、第三十四条和第三十五条规定了股东对公司、股东、董事、监事、总经理及其他高级管理人员提起诉讼的权利及程序；

(3)第三十九条规定了公司控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司及其他股东利益；

(4)第五十条规定了股东向董事会请求召开临时股东大会的权利；

(5)第五十五条、第六十二条、第八十条规定了股东的提案权和表决权；

(6)第一百一十七条规定了董事会应当对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况进行讨论、评估。

3、为防止股东及其关联方占用或转移公司资金或资产或其他资源的具体安排：

(1)《公司章程》第三十八条规定公司的股东及其关联方不得利用其股东地位或者关联关系占用或者转移公司资金、资产及其他资源。违反本规定的，应当返还或者补偿；给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司制定相关制度，防止上述情形的发生。

(1)《公司章程》第三十九条规定公司的控股股东及实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及本规

定给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

(2)《公司章程》第四十条规定公司的控股股东或者实际控制人不得利用其控股地位侵占公司资产。发生公司控股股东侵占公司资产的情况，公司董事会应向人民法院申请司法冻结其所持有的股份。控股股东不能以现金清偿的，通过变现控股股东股份偿还其所侵占的资产；

(3)《公司章程》第四十二条规定超过本年度关联交易预计总金额且交易金额在50万元以上或者占公司最近一期经审计净资产绝对值3%以上的日常性关联交易和偶发性关联交易须经股东大会审议通过；

(4)《公司章程》第四十三条规定对股东、实际控制人及其关联方提供的担保须经股东大会审议通过；

(5)《公司章程》第八十一条规定了关联股东的回避制度；

(6)《公司章程》第一百二十六条规定了关联董事回避制度；

(7)《公司章程》第九十九条规定，董事不得利用其关联关系损害公司利益；

(8)《公司章程》第一百一十三条规定，董事会应当确定关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；

(9)《公司章程》第一百一十六条规定，本年度关联交易预计总金额范围内或者超过本年度关联交易预计总金额且关联交易金额不超过50万元，且不超过公司最近一期经审计净资产绝对值3%的日常性关联交易须经董事会审议通过；

(10)《公司章程》第一百四十条规定监事不得利用其关联关系损害公司利益，因此给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

4、控股股东及实际控制人的诚信义务：

《公司章程》第四十条：“公司的控股股东及实际控制人对公司和其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等各种方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及本章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。……”

5、股东大会审议的重大事项的范围以及须经股东大会特别决议通过的重大事项的范围：

(1)《公司章程》第四十二条：“公司下列重大交易事项，须经股东大会审议通过：（一）单笔交易金额超过公司最近一期经审计净资产的 80%，一年内累计超过公司最近一期经审计总资产 80%的重大资产购买、出售、置换、投资事项；（二）超过本年度关联交易预计总金额且交易金额在 50 万元以上或者占公司最近一期经审计净资产绝对值 3%以上的日常性关联交易和偶发性关联交易；（三）单笔贷款金额超过 500 万元，一年内累计贷款金额超过 1000 万元的事项。（四）签订与公司日常生产经营有关的交易额在公司最近经审计净资产总额 80%以上的与咨询服务类业务相关的非投资类、非对外担保类的合同；签订与公司日常生产经营有关的交易额在公司最近经审计净资产总额 100%以上的与工程设备类业务相关的非投资类、非对外担保类的合同。”

(2)《公司章程》第七十九条：“下列事项由股东大会以特别决议通过：（一）公司增加或者减少注册资本；（二）公司的分立、合并、解散和清算；（三）本章程的修改；（四）公司在一年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产 30%的；（五）股权激励计划；（六）股票公开发行上市；（七）发行公司债券；（八）法律、行政法规或本章程规定的，以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。”

6、重大担保事项的范围：

《公司章程》第四十三条：“公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过。（一）公司及公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的 30%以后提供的任何担保；（二）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30%以后提供的任何担保；（三）为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；（四）单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产 10%的担保；（五）连续十二个月内公司的担保总额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；（六）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 30%且绝对金额超过 300 万元；（七）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。”

7、董事会对公司治理机制及公司治理结构进行讨论评估的安排：

《公司章程》第一百一十七条：“董事会应当对公司治理机制是否给所有的

股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况进行讨论、评估。”

8、公司依法披露定期报告和临时报告的安排

(1)《公司章程》第一百三十三条“公司应当依法披露定期报告和临时报告，董事会办公室负责公司信息披露事务。”

(2)《公司章程》第一百四十五条“监事会行使下列职权：（一）对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；……”

9、信息披露负责机构及负责人

(1)《公司章程》第一百三十二条“董事会设办公室，董事会办公室设信息披露事务负责人 1 名，负责董事会日常工作事宜。信息披露事务负责人由董事会聘任或解聘，对董事会负责。”

(2)《公司章程》第一百三十三条“……董事会办公室负责公司信息披露事务。”

(3)《公司章程》第一百三十四条“董事会办公室的主要职责包括……（四）办理信息披露事务等事宜；……”

10、利润分配制度

《公司章程》第一百六十二条至第一百六十五条对公司的利润分配制度进行了规定。

11、投资者关系管理工作的内容和方式

《公司章程》第二十一条：“公司制定投资者关系管理制度，促进公司与投资者之间的良性互动关系，完善公司治理，增加公司信息披露透明度。公司投资者关系管理工作的内容为就公司的发展战略、法定信息披露内容、依法披露的经验管理信息及重大事项等与投资者进行沟通。沟通方式根据具体情况可采取公告、召开股东大会、利用网站、媒体、电话及现场参观等。”

12、纠纷解决机制（选择仲裁方式的，是否指明具体的仲裁机构）

《公司章程》第二百〇六条“公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，任何一方均有权向公司住所地人民法院提起诉讼。”

13、关联股东和关联董事回避制度

《公司章程》第八十一条规定了关联股东的回避制度；第一百二十六条规定了关联董事回避制度。详见《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估”之“（三）关联股东和董事回避制度”

14、累积投票制度（如有）

《公司章程》未规定累积投票制度。

15、独立董事制度（如有）。

《公司章程》未规定独立董事制度。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

（一）公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况

2017年07月06日，烟台市地方税务局经济技术开发区对勘泰岩土罚款50元，原因为营业税改增值税期间，在申报税种之后，烟台市地方税务局经济技术开发区分局增加税种，公司未及时申报，导致漏报税种而产生的罚款。公司在缴纳罚款后及时整改，未再出现缴纳罚款的情形。根据烟台市经济技术开发区地方税务局于2018年1月16日出具的《证明》，公司自2016年1月1日至证明出具日，未发现偷漏税行为。

公司最近两年无重大违法违规及受处罚情况。

（二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

最近两年控股股东、实际控制人无违法违规及受处罚情况。

四、公司的独立性

（一）公司业务的独立性

股份公司系由有限公司整体变更设立，承继了有限公司全部的资产。股份公司合法拥有独立的研发、财务、人力资源、市场销售等体系，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。公司的业务独立于控股股东及其他关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争，公司亦不存在其他严重影响公司独立性或者显失公允的关联交易。

（二）公司资产的独立性

公司合法拥有日常经营所必须的货币资金、生产经营设备和无形资产的所有权或者使用权，截至本公开转让说明书签署日，公司上述资产未被控股股东、实际控制人及其他关联方占用。公司已为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为采取了防范措施并建立了相应的制度安排。

（三）公司人员的独立性

公司建立健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。公司高级管理人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪。公司员工独立于各股东及其他关联方，已建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。

（四）公司财务的独立性

公司设置了独立的财务部门，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。

（五）公司机构的独立性

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形，也不存在混合经营、合署办公的情形。

五、公司最近两年内资金被占用和对外担保情况

（一）公司最近两年内资金占用情况

报告期内公司存在公司控股股东及关联方借用公司少量资金的情况，截至2017年3月31日，报告期内的关联方资金拆借已全部到期结清。此后，未发生控股股东及关联方占用公司资金的情形。具体情况如下：

关联方资金拆入情况

关联方	拆借金额	起始日	还款日	性质
侯云洪	500,000.00	2016年8月12日	2017年3月31日	无息借款
侯云洪	330,000.00	2016年3月11日	2016年3月15日	无息借款
矫琳	330,000.00	2016年3月11日	2016年3月15日	无息借款
烟台海岳 汽车空调有限公司	750,000.00	2016年8月24日	2016年9月6日	无息借款
烟台开发区 勤泰岩土工程有限公 司	3,500,000.00	2017年2月27日	2017年3月17日	无息借款

报告期内的关联方资金拆借均为无息借款，无资金占用费。股份公司成立前，公司治理机制不健全，关联交易也并未形成完善的决策机制和程序，但关联方资金拆借须经公司非关联股东同意，并经公司财务负责人及总经理批准后支付，履行了公司资金支出的必要程序。截至2017年3月31日，报告期内的关联方资金拆借已全部到期结清。截至本《公开转让说明书》出具之日，公司不存在控股股东及关联方占用公司资金的情况。

(二) 公司为关联方提供担保情况

截至本《公开转让说明书》出具之日，公司没有关联方提供担保的情形。

(三) 防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排

股份公司成立后，为防止控股股东、实际控制人及其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，保障公司和中小股东权益，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》等内部管理制度。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保障关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保公司资产安全，促进公司规范发展。

《公司章程》第三十八条规定公司的股东及其关联方不得利用其股东地位或者关联关系占用或者转移公司资金、资产及其他资源。违反本规定的，应当返还或者补偿；给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司制定相关制度，

防止上述情形的发生。《公司章程》第三十九条规定公司的控股股东及实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及本规定给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。《公司章程》第四十条规定公司的控股股东或者实际控制人不得利用其控股地位侵占公司资产。发生公司控股股东侵占公司资产的情况，公司董事会应向人民法院申请司法冻结其所持有的股份。控股股东不能以现金清偿的，通过变现控股股东股份偿还其所侵占的资产。《公司章程》第四十二条规定超过本年度关联交易预计总金额且交易金额在50万元以上或者占公司最近一期经审计净资产绝对值3%以上的日常性关联交易和偶发性关联交易须经股东大会审议通过。《公司章程》第四十三条规定对股东、实际控制人及其关联方提供的担保须经股东大会审议通过。《公司章程》第八十一条规定了关联股东的回避制度。《公司章程》第一百二十六条规定了关联董事回避制度。《公司章程》第九十九条规定，董事不得利用其关联关系损害公司利益。《公司章程》第一百一十三条规定，董事会应当确定关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序。《公司章程》第一百一十六条规定，本年度关联交易预计总金额范围内或者超过本年度关联交易预计总金额且关联交易金额不超过50万元，且不超过公司最近一期经审计净资产绝对值3%的日常性关联交易须经董事会审议通过。《公司章程》第一百四十条规定监事不得利用其关联关系损害公司利益，因此给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司的《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》对资金占用形式、防范控股股东及其他关联方资金占用的原则、公司董事会、监事会和高管人员的在防范控股股东及其他关联方占用公司资金方面的责任、关联方资金占用的清收措施、资金占用的责任追究及处罚等方面做了详细规定，建立起防范控股股东及关联方占用公司资金的长效机制，杜绝控股股东及关联方资金占用行为的发生。

公司股东出具了《关于关联交易及不占用公司资金的承诺函》：“1、自承诺之日起，本人/企业不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金，或要求公司为本人进行违规担保。2、自承诺之日起，本人/企业控制的企业不与公司发生非公允的关联交易。如果本人控制的企业与公司之间无法避免发生关联交易，则该等关联交易必须按正常的商业条件进行，并按公司章程

及公司《关联交易管理制度》严格履行审批程序。3、若违反上述承诺，本人/企业同意赔偿公司由此遭受的一切直接及间接损失。4、本承诺函自签署之日起生效，且一经作出即为不可撤销。”

六、同业竞争的情况

(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间同业竞争情况

1、截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人控制的其他企业情况如下：

(1) 烟台海岳企业管理服务有限公司

名称	烟台海岳企业管理服务有限公司
统一社会信用代码	91370600766691204Q
法定代表人	侯云洪
类型	有限责任公司
注册资本	400.00 万元
成立日期	2004 年 09 月 22 日
经营范围	企业管理咨询；企业营销策划；财务信息咨询；人力资源信息咨询；货运代办；仓储服务（不含危化品）；园林绿化工程设计与施工；园林雕塑小品的制作；苗木、花卉种植及销售；办公用品、工艺礼品(不含象牙及其制品)、园林机械设备销售；办公设备销售及维修；管道与机械设备的维护、清洗。(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)
主营业务	部分货运、仓储业务
关联关系情况说明	海岳环境实际控制人侯云洪持股 80.00%，担任执行董事；海岳环境实际控制人孙嫣梅持股 20.00%，担任监事。

(2) 烟台海岳汽车空调有限公司

名称	烟台海岳汽车空调有限公司
统一社会信用代码	91370686793948730M
法定代表人	侯云洪
类型	有限责任公司
注册资本	300.00 万元

成立日期	2006年10月18日
经营范围	空调蒸发器软管总成、空调箱排水软管总成、空调空气滤清器壳体总成、空调冷凝器隔振块的生产、销售(有效期限以许可证为准)；仓储服务(不含危化品)；机械设备的维修与保养；汽车零部件的配件与辅料、办公用品、劳保用品、日用百货、五金交电、工具量具的销售。
主营业务	仓储业务
关联关系情况说明	海岳环境实际控制人侯云洪持股 80.00%，担任执行董事；海岳环境实际控制人孙嫣梅持股 20.00%，担任监事。

(3) 烟台海岳投资中心（有限合伙）

名称	烟台海岳投资中心（有限合伙）
统一社会信用代码	91370600MA3EXGKX6X
法定代表人	侯云洪
类型	有限合伙企业
注册资本	540.00 万元
营业期限	2014年07月19日起至长期
经营范围	以自有资金投资（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）。（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）
主营业务	无，为员工持股平台。
关联关系情况说明	海岳环境实际控制人侯云洪持股 48.68%，担任执行事务合伙人。

(4) 烟台市蓝天环境资产管理有限公司

名称	烟台市蓝天环境资产管理有限公司
统一社会信用代码	91370600MA3CL3MW8M
法定代表人	吴欣
类型	其他有限责任公司
注册资本	2000.00 万元
成立日期	2016年11月08日
经营范围	环境设施投资与管理运营、碳资产管理及咨询、能源管理投资及运营、

	环保设施投资及运营、危险废弃物处置、土壤修复、城市污水治理、废气治理、环保设备设施租赁。（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）
业务开展情况	蓝天环境成立以来无实际业务经营
关联关系情况说明	报告期内侯云洪控股的烟台海岳企业管理服务有限公司对蓝天环境持股 19%，侯云洪担任蓝天环境的董事。2018 年 3 月，海岳管理公司将所持蓝天环境股权转让给其他非关联方，侯云洪也不再担任蓝天环境董事。蓝天环境已不再是公司的关联方。

2、公司与控股股东、实际控制人之间同业竞争情况

控股股东、实际控制人对外投资的烟台海岳企业管理服务有限公司、烟台海岳汽车空调有限公司从经营范围与主营业务来看，均不与公司存在利益冲突。烟台海岳投资中心（有限合伙）是公司的持股平台，作为公司的股东，不与公司存在利益冲突。烟台市蓝天环境资产管理有限公司尽管经营范围与公司有交叉，不过，蓝天环境成立以来未实际经营，并且 2018 年 3 月，海岳管理公司将所持蓝天环境股权转让给其他非关联方，侯云洪也不再担任蓝天环境董事，蓝天环境已不再是公司的关联方。

因此，截至本公开转让说明书签署日，公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间不存在同业竞争的情形。

（二）关于避免同业竞争的承诺

公司共同实际控制人侯云洪（控股股东）、孙嫣梅出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下事项：

“为了避免发生同业竞争，公司的控股股东及实际控制人侯云洪、孙嫣梅出具了《关于避免同业竞争的承诺书》，承诺如下：

（1）在本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均不从事任何与股份公司提供的服务和产品构成竞争或可能构成竞争的服务和产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

(2) 自本承诺书签署之日起, 本人或本人控制的其他企业将不经营任何与股份公司提供的服务和产品构成竞争或可能服务和产品, 不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 也不参与投资任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

(3) 自本承诺书签署之日起, 如本人或本人控制的其他企业进一步拓展业务范围, 或股份公司进一步拓展业务范围, 本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的业务相竞争; 若与股份公司及其下属子公司拓展后的业务产生竞争, 则本人或本人控制的其他企业将以停止经营相竞争的业务或产品, 或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营, 或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

(4) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守, 本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失, 并承担相应的法律责任。

(5) 本承诺书自本人签字之日即行生效并不可撤销, 并在股份公司存续且依照全国中小企业股份转让系统公司、中国证券业监督管理委员会或证券交易所相关规定本人被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人期间内有效。”

七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有股份情况

序号	姓名	本公司任职(与管理层关系)	持股数量 (股)	持股形式	持股比例 (%)
1	侯云洪	董事长、总经理	7,900,000	直接持股	56.43
			1,947,103	间接持股	13.91
2	矫琳	董事、财务总监、 信息披露负责人	1,800,000	直接持股	12.86
			225,589	间接持股	1.61
3	刘海永	董事、市场总监	158,392	间接持股	1.13
4	张姗姗	董事	116,394	间接持股	0.83

5	徐子宏	董事、技术总监	77,596	间接持股	0.55
6	赵瑞峰	监事会主席	93,195	间接持股	0.67
7	姜兆勇	监 事	83,196	间接持股	0.59
8	李景学	监 事	101,595	间接持股	0.73
10	孙嫣梅	不在公司任职（董事长、 总经理侯云洪之妻）	300,000	直接持股	2.14
合 计			12,803,060	-	91.45

侯云洪和孙嫣梅系夫妻关系。除此之外，董事、监事、高级管理人员直系亲属没有直接或间接持有公司股份的情形。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司现任董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议和做出重要承诺

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事和高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》，对双方的权利义务进行了约定。目前所有合同及协议均正常履行，不存在违约情形。

公司董事、监事和高级管理人员作出的重要声明和承诺包括：（1）公司股东侯云洪、孙嫣梅（二人为公司共同实际控制人）出具的避免同业竞争承诺函；（2）高级管理人员关于是否在股东单位及其关联方双重任职的书面声明；（3）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员关于竞业禁止的说明与承诺；（4）公司管理层诚信状况的声明；（5）根据全国中小企业股份转让系统要求在挂牌前填写的《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》；（6）关于关联交易及不占用公司资金的承诺函。

(四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员在母子公司之外的其他单位兼职情况如下：

姓名	兼职单位	兼职单位与本公司关系	兼职单位任职情况
侯云洪	烟台海岳企业管理服务有限公司	关联方	执行董事
	烟台海岳汽车空调有限公司	关联方	执行董事
	烟台海岳投资中心（有限合伙）	关联方	执行事务合伙人
	烟台市蓝天环境资产管理有限公司	海岳管理公司持有该公司 19% 股权，2018 年 3 月已转让。	董事（2018 年 3 月后已不再担任）

侯云洪上述兼职单位的情况，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“六、（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间同业竞争情况”。

(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

1、截至本公开转让说明书签署日，董事、监事、高级管理人员对外投资情况：

姓名	本公司任职	对外投资情况	对外投资企业与公司关系
侯云洪	董事长、 总经理	烟台海岳企业管理服务有限公司投资比例：80.00%	关联方
		烟台海岳汽车空调有限公司投资比例：80.00%	关联方
		烟台海岳投资中心（有限合伙）投资比例：48.675%	公司股东
矫琳	董事、 信息披露 负责人	烟台海岳投资中心（有限合伙）	公司股东

刘海永	董事、 市场总监		公司股东
张姗姗	董事、 部门经理		公司股东
徐子宏	董事、 技术总监		公司股东
赵瑞峰	监事会主席		公司股东
姜兆勇	监 事		公司股东
李景学	监 事		公司股东

2、是否与公司存在利益冲突

公司董事长、总经理侯云洪对外投资的海岳管理公司、海岳空调公司从经营范围与主营业务来看，均不与公司存在利益冲突。烟台海岳投资中心（有限合伙）是公司的持股平台，作为公司的股东，不与公司存在利益冲突。侯云洪之前通过海岳管理公司间接投资的蓝天环境尽管经营范围有交叉，但该公司自成立以来无实际经营，而且 2018 年 3 月已经将所持股权转让，并不再担任董事职务。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员无对外投资，不存在与公司利益冲突的情况。

（六）董事、监事、高级管理人员的诚信状况

现任董事、监事和高级管理人员符合《公司法》规定的任职资格，不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。公司、法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员，截至本公开转让说明书签署日不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

（七）董事、监事、高级管理人员其它对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营产生不利影响的情形。

八、最近两年及一期董事、监事、高级管理人员变动情况及原因

（一）报告期内董事的变动情况

2016年1月1日至2017年11月8日，海岳有限未设董事会，一直由侯云洪担任执行董事。2017年11月9日，股份有限公司召开创立大会，一致同意董事会设立5名董事，选举侯云洪、矫琳、刘海永、张姗姗、徐子宏为公司第一届董事会董事，此后，公司董事未发生变动。

期间	执行董事/董事会	公司性质
2016年1月1日至2017年11月8日	侯云洪	有限公司
2017年11月9日至今	侯云洪、矫琳、刘海永、张姗姗、徐子宏	股份公司

（二）报告期内监事的变动情况

2016年1月1日至2017年11月8日，海岳有限未设监事会，由矫琳担任监事。2017年11月8日，公司召开职工代表大会，选举李景学为公司第一届监事会职工代表监事。2017年11月9日，因公司的企业类型由有限责任公司变更为股份有限公司后完善法人治理结构的需要，公司召开创立大会，选举赵瑞峰、姜兆勇为股东代表监事，与职工代表大会选举的职工代表监事李景学共同组成公司第一届监事会。此后，公司监事未发生变动。

期间	监事/监事会	公司性质
2016年1月1日至2017年11月8日	矫琳	有限公司
2017年11月9日至今	赵瑞峰、姜兆勇、李景学	股份公司

（三）报告期内高级管理人员的变动情况

2016年1月1日至2017年11月8日，海岳有限设总经理1人，一直由侯云洪担任。2017年11月9日，因公司的企业类型由有限责任公司变更为股份有限公司后完善法人治理结构的需要，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任侯云洪为公司总经理，聘任矫琳为公司财务总监、副总经理，聘任刘海永为公司副总经理，聘任徐子宏为公司技术总监。2017年11月28日，公司召开第一届董事会第二次会议，为了高管内部分工的合理性与业务发展的需要，决议免去矫琳、

刘海永的副总经理职务，任命刘海永为市场总监。

期间	高级管理人员	公司性质
2016年1月1日至 2017年11月8日	侯云洪（总经理）	有限公司
2017年11月9日至 2017年11月27日	侯云洪（总经理）、矫琳（副总经理、财务总监）、 刘海永（副总经理）、徐子宏（技术总监）	股份公司
2017年11月28日至今	侯云洪（总经理）、矫琳（财务总监）、刘海永 （市场总监）、徐子宏（技术总监）	股份公司

（四）变动原因

报告期内公司董事、监事、高级管理人员部分人员存在变动，主要原因为：
1、有限公司整体变更为股份公司后，公司依法设立了董事会、监事会，选举了5名董事和3名监事，并进一步充实了经营管理团队，这有利于公司今后的持续稳定发展；2、股份公司成立后，董事会根据需要任命了4名高级管理人员，后为了高管内部分工的合理性与业务发展的需要，对其中两名高管的职位进行了微调。公司高级管理人员的职位微调情况不会对公司产生较大影响。

九、公司合法规范经营情况

（一）质量控制

公司执行的质量标准和获得的质量认证详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“三、（二）资质许可”。

2018年1月16日，烟台经济开发区住房和城乡建设管理局出具《证明》，证明海岳环境自2016年1月1日证明出具之日无违犯国家法律、法规行为，无行政处罚行为。

2018年2月6日，烟台市国土资源局经济技术开发区分局出具《证明》，海岳环境自2016年1月1日至证明出具之日，遵守国家土地管理相关法律、法规、规章和规范性文件，不存在因违犯土地管理法律、法规、规章和规范性文件

而受到处罚的情形。

2018年1月16日，烟台经济开发区市场监督管理局出具《证明》，证明海岳环境自2016年1月1日证明出具之日，在工商、质量法律法规方面没有受到烟台经济开发区市场监督管理局处罚的不良记录。

公司的产品符合相关质量、技术标准，未受到相关资质主管部门的处罚。公司不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况。

（二）环境保护

1、公司所处行业分类

公司的经营范围为建设项目环境影响评价和规划环境影响评价；建设项目环境监测；建设项目环保竣工验收；环境保护监测；环保技术咨询服务；环境、水质检测；环境污染防治设备研发、生产、销售；环境科学技术研究、咨询；清洁生产审核咨询；环境（土壤）污染修复；节能、资源综合利用技术开发、技术咨询服务；计算机软件技术开发、技术咨询服务；合同能源管理；环境污染治理设施运营；工程勘察专业类（岩土工程）；工程勘察劳务类（工程钻探、凿井）；地基基础工程专业承包；建筑机电安装工程专业承包；环保工程专业承包；承担三级地质灾害危险性评估项目。（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）。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》中规定，公司所处行业属于专业技术服务（M74）。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》规定，公司主营业务属于专业技术服务（M74）大类下其他未列明专业技术服务业（M7499）。根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》规定，公司所处行业属于其他未列明专业技术服务业（M7499）。根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》规定，公司所属一级行业为“工业”，二级行业为“商业和专业服务”，三级行业为“专业服务”，四级行业为“调查和咨询服务”，行业代码为12111111。

根据《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发〔2003〕101号）、《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环发〔2007〕105号）及环保部公布

的《上市公司环境信息披露指南》（征求意见稿）等文件的规定，公司不属于重污染行业。

2、公司建设项目的环保合规性

公司经营范围和主营业务不在环保部《建设项目环境影响评价分类管理名录》（环境保护部令第 44 号）中规定的需要进行环评的项目类别中，因此不需要进行环评。

3、排污许可证办理情况及环保行政许可

公司为服务类企业，不需要进行环评，不涉及排污许可证的办理情况及环保行政许可。

4、公司环保的合法、合规情况

2018 年 1 月 23 日，烟台经济技术开发区环境保护局出具《证明》，证明公司自 2016 年 1 月 1 日至证明出具之日，生产经营活动严格遵守国家相关环境保护法律法规，未收到环保行政处罚。

公司在环境保护方面符合国家相关法律、行政法规及规范性文件的要求。

（三）安全生产

国务院《安全生产许可证条例》第二条关于：“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动”，勘泰岩土勘察类业务涉及部分施工，已经取得《安全生产许可证》，公司吸收勘泰岩土后，该证件已经变更到海岳环境名下。

（四）公司或其股东的私募基金备案（不适用）

（五）员工社会保险及季节性用工情况

截至 2018 年 2 月 28 日，公司共有员工 50 人，其中公司缴纳社会保险人数共计 45 人。剩余 5 名员工中有 2 人为退休返聘人员无需缴纳社会保险；另外三人已在其他单位缴纳，无法在公司缴纳，公司为其缴纳了商业保险。

公司已为 43 名员工缴纳住房公积金。其中 2 名员工为退休人员，无需缴纳；5 人因为个人原因不同意单位为其缴纳住房公积金并签署了《自愿放弃缴纳公积金的声明》。同时，公司控股股东、实际控制人出具了承诺：“将逐步规范公司

住房公积金缴纳行为；若公司因住房公积金缴纳事宜被有关部门要求补缴或罚款的，本人将按主管部门核定的金额无偿代公司补缴，并承担因此给公司产生的损失（包括但不限于补缴义务、罚款、仲裁、诉讼），保证公司不因此遭受任何损失。”

2018年1月17日，烟台经济技术开发区人力资源和社会保障局出具《证明》，证明海岳环境自2016年1月1日至证明出具之日止，在烟台市开发区范围内没有因违反有关劳动用工、社会保障方面的法律、法规和规范性文件而受到处罚的不良记录。

（六）重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁

报告期内，公司不存在诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁。

（七）消防安全

公司于2017年7月25日与侯津桐签订了《房屋租赁合同》，约定侯津桐将其购买的位于烟台开发区金沙江路29号宏源商务大厦7楼，面积约1223平方米的房屋出租给公司作为办公经营之用。租赁期限自2017年8月1日至2020年12月31日。公司办公场所配备了消防标识牌、警示牌、应急灯、安全出路指示灯箱、消防通道、安全门等消防设施和灭火器、灭火器箱、消防栓、消防水带、消防水枪等消防设备。

《中华人民共和国消防法》第十三条第一款第（一）项规定，“本法第十一条规定的建设工程，建设单位应当向公安机关消防机构申请消防验收。”第（二）项规定，“其他建设工程，建设单位在验收后应当报公安机关消防机构备案，公安机关消防机构应当进行抽查。”《中华人民共和国消防法》第十一条规定，“国务院公安部门规定的大型的人员密集场所和其他特殊建设工程，建设单位应当将消防设计文件报送公安机关消防机构审核。公安机关消防机构依法对审核的结果负责。”根据《建设工程消防监督管理规定》第十四条第（三）项的规定，除人员密集场所的建设工程、国家机关办公楼、电力调度楼、电信楼、邮政楼、防灾指挥调度楼、广播电视楼、档案楼以外的单体建筑面积大于四万平方米或者建筑高度超过五十米的公共建筑属于《中华人民共和国消防法》第十一条规定的其他特殊建设工程，建设单位应当向公安机关消防机构申请消防

设计审核，并在建设工程竣工后向出具消防设计审核意见的公安机关消防机构申请消防验收。

公司日常经营场所属于一类高层民用建筑，高度 50.0 米，按照《建设工程消防监督管理规定》的相关规定，属于其他特殊建设工程，应当由建设单位将消防设计文件报送公安机关消防机构审核，并在建设工程竣工后办理消防验收，无需办理消防备案。

2016 年 7 月 20 日，烟台市公安消防支队向公司日常经营场所的建设单位烟台开发区宏远物业有限公司（以下简称“宏远物业”）出具烟公消审字[2016]第 0282 号《建设工程消防设计审核意见书》，认为“符合公安部《建设工程消防监督管理规定》（公安部令第 119 号）第十八条规定，建设工程消防设计文件合格”。2017 年 7 月 6 日，烟台市公安消防支队向宏远物业出具烟公消验字[2017]第 0146 号《建设工程消防验收意见书》，“综合评定该建设工程消防验收合格”。

《中华人民共和国消防法》第十五条第一款规定，“公众聚集场所在投入使用、营业前，建设单位或者使用单位应当向场所所在地的县级以上地方人民政府公安机关消防机构申请消防安全检查。”第七十三条第（三）项规定，“公众聚集场所，是指宾馆、饭店、商场、集贸市场、客运车站候车室、客运码头候船厅、民用机场航站楼、体育场馆、会堂以及公共娱乐场所等。”

公司租赁的日常经营场所为办公用房，属一类高层民用建筑，租赁用途为公司办公经营，不属于上述法律规定的公众聚集场所，无需在投入使用前申请安全检查。

公司日常经营场所的物业公司委托消防设施维保机构负责日常维护保养和日常消防监督检查，在维保检查中，未发现故障。

综上，公司日常经营场所已按照相关法律法规的规定办理了消防验收且验收合格，无需办理消防备案；公司租赁的上述经营场所不属于公众聚集场所，无需在投入使用前申请消防安全检查。

第四节 公司财务

一、最近两年的财务会计报表

最近二年经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
资产：		
流动资产：		
货币资金	15,749,252.50	1,151,845.22
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	120,000.00	
应收账款	8,158,385.52	3,251,891.96
预付款项	13,650.00	59,433.49
应收利息		
应收股利		
其他应收款	327,491.29	7,523,638.19
存货	1,302,672.39	292,122.63
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	306,136.51	10,681.13
流动资产合计	25,977,588.21	12,289,612.62
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		
投资性房地产		
固定资产	1,389,868.74	485,532.32
在建工程		
项目	2017年12月31日	2016年12月31日
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	55,527.92	80,094.56
开发支出	116,504.85	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	79,481.82	153,553.81
其他非流动资产		184,000.00
非流动资产合计	1,641,383.33	903,180.69
资产总计	27,618,971.54	13,192,793.31
负债：		
流动负债：		
短期借款		
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	3,170,552.70	331,264.00
预收款项	3,333,930.71	1,463,446.34
应付职工薪酬	322,668.05	62,050.26
应交税费	5,333.05	586,808.11
应付利息		
应付股利		
其他应付款	148,440.00	26,756.00
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	6,980,924.51	2,470,324.71
非流动负债：		
项目	2017年12月31日	2016年12月31日
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	6,980,924.51	2,470,324.71
股东权益：		
股本	14,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,117,826.16	
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	278,282.88	396,294.65
一般风险准备		
未分配利润	1,241,937.99	2,326,173.95
股东权益合计	20,638,047.03	10,722,468.60
负债和股东权益总计	27,618,971.54	13,192,793.31

(二) 利润表

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
一、营业收入	12,274,082.97	7,442,567.91
减：营业成本	4,694,030.23	2,734,818.73
营业税金及附加	115,553.75	45,590.56
销售费用	544,507.50	499,527.54
管理费用	4,808,718.71	2,421,380.74
财务费用	-21,802.11	-5,938.95
资产减值损失	-1,117,057.55	529,669.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-72,224.83	
其他收益	108,244.52	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,286,152.13	1,217,519.52
加：营业外收入		294,601.33
减：营业外支出	50.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,286,102.13	1,512,120.85
减：所得税费用	503,273.32	235,811.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,782,828.81	1,276,308.93
其中：持续经营净利润	2,782,828.81	1,276,308.93
终止经营净利润		
五、其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	2,782,828.81	1,276,308.93
七、每股收益		
基本每股收益(元/股)	0.31	0.16
稀释每股收益(元/股)	0.31	0.16

(三) 现金流量表

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
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	18,592,325.77	7,282,806.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,289,828.32	2,062,179.82
经营活动现金流入小计	30,882,154.09	9,344,986.49
购买商品、接受劳务支付的现金	4,933,994.46	2,234,149.42
支付给职工以及为职工支付的现金	3,504,154.74	2,871,666.73
支付的各项税费	2,237,926.90	435,492.87
支付其他与经营活动有关的现金	7,907,367.59	5,345,398.48
经营活动现金流出小计	18,583,443.69	10,886,707.50
经营活动产生的现金流量净额	12,298,710.40	-1,541,721.01
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	239,262.06	
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	448,003.02	
投资活动现金流入小计	687,265.08	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,388,568.20	
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,388,568.20	
投资活动产生的现金流量净额	-701,303.12	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,200,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,200,000.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,200,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,200,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	3,000,000.00	2,000,000.00
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	14,597,407.28	458,278.99
加：期初现金及现金等价物余额	1,151,845.22	693,566.23
六、期末现金及现金等价物余额	15,749,252.50	1,151,845.22

(四) 股东权益变动

1、2017 年度股东权益变动表

单位：元

项目	2017 年度					
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	8,000,000.00			396,294.65	2,326,173.95	10,722,468.60
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	8,000,000.00			396,294.65	2,326,173.95	10,722,468.60
三、本年增减变动金额	6,000,000.00	5,117,826.16		-118,011.77	-1,084,235.96	9,915,578.43
（一）净利润					2,782,828.81	2,782,828.81
（二）其他综合收益						
（三）所有者投入和减少资本	6,000,000.00	3,332,749.62				9,332,749.62
1.所有者投入资本	4,000,000.00	1,200,000.00				5,200,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他	2,000,000.00	2,132,749.62				4,132,749.62

(四) 利润分配				278,282.88	-2,478,282.88	-2,200,000.00
1.提取盈余公积				278,282.88	-278,282.88	
2.提取一般风险准备						
3.对所有者（或股东）的分配					-2,200,000.00	-2,200,000.00
4.其他						
(五) 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						
(六) 专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
(七) 其他		1,785,076.54		-396,294.65	-1,388,781.89	
四、本年年末余额	14,000,000.00	5,117,826.16		278,282.88	1,241,937.99	20,638,047.03

2、2016 年度股东权益变动表

单位：元

项目	2016 年度					
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,000,000.00			268,663.76	1,177,495.91	7,446,159.67
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	6,000,000.00			268,663.76	1,177,495.91	7,446,159.67
三、本年增减变动金额	2,000,000.00			127,630.89	1,148,678.04	3,276,308.93
（一）净利润					1,276,308.93	1,276,308.93
（二）其他综合收益						
（三）所有者投入和减少资本	2,000,000.00					2,000,000.00
1.所有者投入资本	2,000,000.00					2,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配				127,630.89	-127,630.89	

1.提取盈余公积				127,630.89	-127,630.89	
2.提取一般风险准备						
3.对所有者（或股东）的分配						
4.其他						
（五）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						
（六）专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
（七）其他						
四、本年年末余额	8,000,000.00			396,294.65	2,326,173.95	10,722,468.60

二、最近两年财务会计报告的审计意见

（一）最近两年财务会计报告的审计意见

公司 2017 年度、2016 年度财务会计报告经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了京永审字（2018）第 146113 号的标准无保留意见审计报告。

（二）合并报表范围及变化情况

报告期内，公司无需编制合并财务报表。

三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

（一）收入确认原则

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

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

商品销售收入的具体确认原则：

环保设备销售收入：在设备获得客户验收时确认收入

2、提供劳务收入的确认方法

（1）本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

提供劳务收入确认的具体原则：

①环境咨询服务：对于环境咨询服务类合同，需要项目所在地环境保护部门批复的，按照合同的约定以取得批复的日期做为收入确认的时点；无需取得项目批复的，提交报告并经客户验收视为提供劳务的完成，并确认收入。

②环境监理服务：按照合同或协议价款确定收入总额，根据项目的施工期（从工程开工到工程完工）按月分摊确认收入。

③环保运营服务：按照合同或协议价款确定收入总额，根据项目的施工期（从工程开工到工程完工）按月分摊确认收入。

④其他环境综合技术服务：项目完工并经客户验收视为提供劳务的完成，并确认收入。

3、确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，其差额应当计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

（3）通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（三）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策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。

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处

置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

（四）现金及现金等价物的确定标准

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

（五）应收款项

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；
- （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、坏账确认标准

对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时经公司批准确认为坏账。

3、本公司对应收款项坏账准备计提方法

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：金额在30万元以上。

② 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：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。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

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	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中：关联方款项不计提坏账准备，除非有确凿证据表明其无法收回的除外。

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试，计提坏账准备； 如发生减值，单独计提坏账准备，不再按照组合计提坏账准备； 如未发生减值，包含在组合中按组合性质进行减值测试。

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，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，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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金融资产在转回日的摊余成本。

（六）存货

1、存货的分类

本公司存货主要包括：库存商品、生产成本、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别计价法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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。

库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

4、存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法。

(七) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

(2) 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面正面价值与购买日新增投资成本之和作为该项目投资的初始投资成本。

(3) 其他方式取得的长期股权投资

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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及对本投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算，本公司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。

按权益法核算长期股权投资时：

(1) 长期股权投资的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时，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。

(2) 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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的为实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

(3) 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股投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现的净利润的，本公司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。

(4) 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

(5) 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的判断依据：

共同控制，是指对一个企业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，当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响。本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下表决权股份，一般不认为对投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

长期股权投资减值测试方法和减值准备计提方法详三、（十一）“长期资产减值”。

（八）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集团，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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	10		10

运输工具	5		20
电子设备	5		20
其他设备	3-5		20-33.33

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值测试方法和减值准备计提方法详见三、十一“长期资产减值”。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（九）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见三、十一“长期资产减值”。

（十）无形资产

1、无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

2、无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产

的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3、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三、十一“长期资产减值”。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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，可证明其有用性；（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。

（十一）长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十二）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用

或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（十三）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

1、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。

2、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所有者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所有者权益，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。

3、所得税的抵消

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。

4、所得税的汇算清缴方式

本公司根据主管税务机关核定，所得税采取分季预缴汇算清缴方式。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

（十四）主要会计政策、会计估计变更情况和对公司利润的影响

公司在报告期内不存在会计政策和会计估计变更。

1. 会计政策变更情况

2017年5月10日，财政部颁布了关于印发修订《企业会计准则第16号——政府补助》（财会[2017]15号）的通知，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。

上述会计政策变更对公司财务报表主要的影响如下：

项目	金额
资产处置收益	-72,224.83
其他收益	108,244.52
营业利润	36,019.69
营业外收入	-126,193.24
营业外支出	-90,173.55

2. 会计估计变更情况

本公司报告期内未发生会计估计变更事项。

（十五）前期差错更正

本公司报告期内未发生前期重大会计差错更正事项。

1、公司 2018 年追溯调整报告期内人工成本的分配与结转方法，对存货、营业成本、未分配利润、资本公积科目进行调整。

（1）前期会计差错更正的原因

2017 年 9 月有限公司股改审计时，公司以项目耗用天数为基数将人工成本在已完工项目之间进行归集、分配，资产负债表日未完工项目不参与分摊人工成本，故期末无存货项目。

为进一步规范公司财务核算，加强公司对未完工项目的成本管控，公司在遵循《企业会计准则》的基础上，参照同行业挂牌公司的人工成本的分配与结转方法，以项目耗用天数为基数将人工成本在资产负债表日分摊至全部项目。其中，完工项目分摊的人工成本直接结转主营业务成本，未完工项目分摊的人工成本归集至存货，计入存货的人工成本在项目取得批文或出具正式报告时再结转至主营

业务成本。基于此，公司将未完工项目的成本调整至存货，减少了报告期之前、报告期内的营业成本，增加了公司资产负债表的存货和未分配利润，并增加了股改净资产。

(2) 对 2017 年 6 月 30 日（股改基准日）净资产的影响

该项追溯调整增加公司 2017 年 6 月 30 日净资产 280,870.37 元。

根据北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所出具的京永鲁审字[2017]12124 号《审计报告》，截至 2017 年 6 月 30 日，海岳有限经审计的净资产为 13,636,955.79 元。公司全体发起人同意折合股份公司股本总额为 10,000,000.00 股，余额 3,636,955.79 元计入股份公司的资本公积。追溯调整后，根据北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所 2018 年 3 月 1 日出具的京永鲁专字（2018）第 38009 号《净资产专项复核报告》，截至 2017 年 6 月 30 日，经审计的净资产为 13,917,826.16 元，应计入资本公积的金额为 3,917,826.16 元。相比前一份审计报告，公司 2017 年 6 月 30 日净资产增加 280,870.37 元。

2、公司 2018 年追溯调整其他应收款中对关联方侯云洪的借款，影响其他应收款、坏账准备、递延所得税资产、资产减值损失、未分配利润、盈余公积

(1) 前期会计差错更正的原因

2015 年 8 月，有限公司拟购买办公用房，因此借款给烟台开发区宏远物业有限公司 700 万元用于宏源大厦建设，待建设项目达到出售条件时上述款项抵做购房款。2017 年初，烟台市蓝天环境资产管理有限公司拟收购有限公司，蓝天环境对有限公司尽调后，提出希望被收购方是轻资产公司，不希望收购标的中有大量固定资产，因此海岳有限股东为促成本次收购，控股股东侯云洪不得已将有限公司拟购买的房产改变成个人购买，其个人代烟台开发区宏远物业有限公司归还有限公司之前支付的 700 万元。

追溯调整前，由于最后还款方为侯云洪，公司误将其他应收款 700 万计入侯云洪名下。在核实上述情况后，为真实反映业务过程，公司将其他应收款 700 万计入烟台开发区宏远物业有限公司名下。详见“第四节 公司财务/五 财务状况分析/（二）报告期内各期末主要资产情况/7、其他应收款”。

追溯调整前，公司对关联方侯云洪不计提坏账准备，调整后，对于非关联方烟台开发区宏远物业有限公司按照公司坏账政策计提坏账准备，影响了其他应收款、坏账准备、资产减值损失、未分配利润、盈余公积等会计科目。

(2) 对 2017 年 6 月 30 日 (股改基准日) 净资产的影响

该项追溯调整不影响公司 2017 年 6 月 30 日净资产

3、会计差错更正调整前后对财务报表科目及金额的影响情况

(1) 2016 年度 (2016 年 12 月 31 日)

影响科目	2016 年度 (2016 年 12 月 31 日)		
	调整前	调整金额	调整后
资产:			
其他应收款	8,223,638.19	-700,000.00	7,523,638.19
存货		292,122.63	292,122.63
递延所得税资产	48,553.81	105,000.00	153,553.81
资产总额:	13,495,670.68	-302,877.37	13,192,793.31
负债:		-	
应交税费	555,500.18	31,307.93	586,808.11
负债总额	2,439,016.78	31,307.93	2,470,324.71
所有者权益:		-	
资本公积		-	
盈余公积	408,303.49	-12,008.84	396,294.65
未分配利润	2,648,350.41	-322,176.46	2,326,173.95
所有者权益合计:	11,056,653.90	-334,185.30	10,722,468.60
损益:		-	
营业成本	2,863,025.10	-128,206.37	2,734,818.73
资产减值损失	179,669.77	350,000.00	529,669.77
所得税费用	257,003.99	-21,192.07	235,811.92
净利润	1,396,397.29	-120,088.36	1,276,308.93

(2) 2017 年 1-6 月 (2017 年 6 月 30 日) 股改基准日

影响科目	2017 年 1-6 月 (2017 年 6 月 30 日) 股改基准日		
	调整前	调整金额	调整后
资产:			
其他应收款	933,547.79	-	933,547.79
存货	17,255.00	315,717.53	332,972.53
递延所得税资产	139,787.15	-	139,787.15
资产总额:	21,934,253.44	280,870.37	22,215,123.81
负债:		-	
应交税费	683,148.77	-	683,148.77
负债总额	8,297,297.65	-	8,297,297.65
所有者权益:		-	

资本公积	2,132,749.62	-	2,132,749.62
盈余公积	408,303.49	-12,008.84	396,294.65
未分配利润	1,095,902.68	292,879.21	1,388,781.89
所有者权益合计:	13,636,955.79	280,870.37	13,917,826.16
损益:		-	
营业成本	1,485,684.37	37,335.37	1,523,019.74
资产减值损失	-15,022.02	-700,000.00	-715,022.02
所得税费用	123,862.58	108,539.23	232,401.81
净利润	647,552.27	615,055.67	1,262,607.94

4、公司会计差错更正合理性的说明

综上，主办券商及会计师认为上述前期差错更正符合公司实际情况，能更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，不存在损害公司利益和全体股东合法权益的情形。

四、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析

1、营业收入的主要构成、变动趋势及原因

(1) 营业收入按照类别分类

单位：元、%

业务类别	2017 年度			2016 年度	
	金额	占比	增长率	金额	占比
主营业务收入	12,274,082.97	100.00	64.92	7,442,567.91	100.00
其他业务收入					
合计	12,274,082.97	100.00	64.92	7,442,567.91	100.00

报告期内，公司的主营业务为环境咨询服务、环境综合技术服务。2017 年度、2016 年度，主营业务收入占营业收入的比例分别为：100.00%、100.00%。公司主营业务明确，收入结构未发生重大变化。

(2) 主营业务收入按产品分类

报告期内，公司主营业务收入按产品分类如下：

单位：元

项目	2017 年度			2016 年度	
	金额	占比	增长率	金额	占比

环境咨询服务	9,439,489.64	76.91	77.05	5,331,469.73	71.63
环境综合服务	2,834,593.33	23.09	34.27	2,111,098.18	28.37
合计	12,274,082.97	100.00	64.92	7,442,567.91	100.00

公司 2017 年度、2016 年度主营业务收入分别为 12,274,082.97 元、7,442,567.91 元。2017 年主营业务收入较 2016 年增长 64.92%，增幅较大。报告期内收入的增长主要系生态环境咨询服务、地质环境咨询、环保工程三项业务规模的增加，具体如下：

①报告期内公司的主营业务为环境咨询服务，占营业收入比重超过 70%。在国家环保产业政策环境的支持下，公司通过加强专业化团队建设，积极开拓新市场等手段，使得报告期内环境咨询服务的收入规模从 2016 年度的 5,331,469.73 元增长至 2017 年度的 9,439,489.64 元，增长率为 77.05%。随着国家环保监管日益趋严，公司将在立足烟台本地市场的基础上积极开拓全国市场，未来业绩将有较大的增长空间。

②为实现战略发展需要，公司于 2017 年 6 月吸收合并勘泰岩土，业务资质进一步扩大，新增了地质环境类业务。相比 2016 年度，2017 年公司实现新业务收入 1,557,931.91 元，占 2017 年营业收入总额的 12.69%。公司业务资质范围的扩大进一步促进了公司总体业绩的增长。

2、公司营业收入成本、利润总额变动趋势表

单位：元、%

项目	2017 年度		2016 年度
	金额	增长率	金额
营业收入	12,274,082.97	64.92	7,442,567.91
营业成本	4,694,030.23	71.64	2,734,818.73
营业利润	3,286,152.13	161.91	1,217,519.52

利润总额	3,286,102.13	117.32	1,512,120.85
净利润	2,782,828.81	118.04	1,276,308.93

公司 2017 年营业收入较 2016 年增长比例为 64.92%，公司 2017 年营业成本较 2016 年增长比例为 71.64%，营业收入增长率比例低于营业成本增长率，主要系报告期公司人力成本、检测成本上升所致。公司 2017 年营业利润较 2016 年增长比例为 161.91%，公司 2017 年利润总额较 2016 年增长比例为 117.32%，利润总额增长率低于营业利润增长率，主要系 2016 年公司营业外收入较高所致。公司 2017 年净利润较 2016 年增长比例为 118.04%，随着公司公司发展步伐的加快，未来仍有较大的盈利空间。

3、公司主营业务收入、成本、毛利率之间的变化趋势表

单位：元、%

项目	2017 年度		2016 年度
	金额	增长率	金额
营业收入	12,274,082.97	64.92	7,442,567.91
营业成本	4,694,030.23	71.64	2,734,818.73
毛利率（%）	61.76	-2.37	63.25

2017 年度、2016 年度，公司毛利率分别为 61.76%、63.25%，毛利率总体波动不大。2017 年毛利率较 2016 年度毛利率下降的主要原因系公司业务结构变化所致。分析详见“第四节 公司财务/四、报告期利润形成的有关情况/（一）营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析/4、公司主要产品毛利率的变化趋势表”。

4、公司主要产品毛利率的变化趋势表

单位：元、%

项目	2017 年度				2016 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率	毛利率增长率	营业收入	营业成本	毛利率

环境咨询服务	9,439,489.64	3,367,370.85	64.33	-4.66	5,331,469.73	1,734,278.19	67.47
环境综合服务	2,834,593.33	1,326,659.38	53.20	1.13	2,111,098.18	1,000,540.54	52.61
合计	12,274,082.97	4,694,030.23	61.76	-2.37	7,442,567.91	2,734,818.73	63.25

报告期内，公司的主营业务包括环境咨询服务、环境综合技术服务。

2017 年度、2016 年度，环境咨询服务毛利率分别为 64.33%，67.47%，2017 年较 2016 年毛利率下降 4.66%，主要原因如下：公司在吸收合并勘泰岩土前，环境咨询服务业务主要为环境影响评价服务，该类业务成本以人力成本为主，毛利率较高；吸收合并勘泰岩土后，环境咨询服务中新增地质环境咨询，该类业务成本除人力成本、检测费外，还包括地质钻探、土工试验费用，毛利率相对较低。综合来看，2017 年环境咨询服务毛利率有所降低。

报告期内的环境综合技术服务主要包括环境工程服务、环境污染治理设施第三方运营管理服务、环境监理服务等。2017 年度、2016 年度，公司环境综合技术服务毛利率分别为 53.20%，52.61%，毛利率基本保持稳定。

5、营业成本构成及变动趋势表

单位：元、%

成本构成	2017 年度			2016 年度	
	金额	占比	增长率	金额	占比
人工成本	2,028,163.24	43.21	24.76	1,625,616.84	59.44
材料设备费	585,888.96	12.48	31.29	446,240.27	16.32
咨询检测费	1,350,842.50	28.78	109.23	645,623.98	23.61
工程钻探费	646,665.69	13.78			-
其他	82,469.84	1.76	375.67	17,337.64	0.63
合计	4,694,030.23	100.00	71.64	2,734,818.73	100.00

报告期内，公司营业成本主要由人工成本、材料设备费、咨询检测费、工程

钻探费构成。

2017 年度较 2016 年度人工成本金额增长 24.76%，主要系公司吸收合并勘泰岩土后，人员规模增加所致。2017 年度、2016 年度，公司人工成本占营业成本比重分别为 43.21%、59.44%，，人工成本占营业成本比重下降，主要系公司营业成本结构变化，总体成本上升导致人工成本占比下降所致。

公司吸收合并勘泰岩土后，营业成本中新增了地质环境咨询服务对应的工程钻探费，占 2017 年营业成本的 13.78%。

总体来看，公司的营业成本结构及变化合理，与公司业务结构变化相符，与公司所处行业匹配。

（二）期间费用分析

单位：元

项目	2017 年度		2016 年度
	金额	增长率	金额
营业收入	12,274,082.97	64.92	7,442,567.91
销售费用	544,507.50	9.00	499,527.54
管理费用	4,808,718.71	98.59	2,421,380.74
财务费用	-21,802.11	267.10	-5,938.95
销售费用占营业收入比重(%)	4.44	-33.90	6.71
管理费用占营业收入比重(%)	39.18	20.42	32.53
财务费用占营业收入比重(%)	-0.18	122.60	-0.08
三费占营业收入比重合计(%)	43.44	10.90	39.17

报告期内公司销售费用主要包括销售员工资、办公费、广告费、差旅费等；管理费用主要包括管理员工资、折旧摊销费、办公费、房租物业费、研发费等；财务费用主要包括利息支出、手续费等。

2017 年度、2016 年度公司三费占营业收入的比例分别为 43.44%、39.17%，2017 年度，三费占营业收入的比例上升主要系 2017 年度公司加强研发，研发费用上升所致。随着公司的业务的不断开拓，新技术的不断研发，公司的期间费用

会在与业务规模匹配的情况下合理增长。

1、销售费用

报告期内销售费用明细如下：

单位：元

项 目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	325,248.55	206,251.17
办公费	48,955.81	48,005.50
广告费	57,229.32	171,904.85
会务费	52,240.12	13,366.02
交通差旅费	60,833.70	60,000.00
合 计	544,507.50	499,527.54

2017 年度、2016 年度，销售费用分别为 544,507.50 元和 499,527.54 元。销售费用中占比较高的项目为职工薪酬，2017 年度职工薪酬相比 2016 年度增加 118,997.38 元，主要系 2017 年 6 月 30 日公司吸收合并勘泰岩土导致人员规模增加所致。2016 年度广告费费用较高，主要系公司 2016 年度为提升公司知名度，加大广告费投入所致。

2、管理费用

报告期内管理费用明细如下：

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	993,515.66	536,405.61
摊销及折旧	103,386.90	136,075.58
办公费	451,944.18	326,553.13
业务招待费	130,423.79	97,171.50
交通差旅费	480,497.94	427,231.57
水电费	26,647.48	19,514.40
房租物业费	477,893.26	133,624.83
培训费	20,835.45	76,000.00
税金		2,846.50
试验费用		61,473.77
研发费用	1,061,209.13	486,932.85
工会经费	46,483.54	

中介费	883,159.93	11,650.49
其他	118,494.68	105,900.51
合 计	4,808,718.71	2,421,380.74

2017 年度、2016 年度，公司管理费用分别为 4,808,718.71 元和 2,421,380.74 元。相比 2016 年度，2017 年度管理费用总体增长比例为 98.59%，具体变动原因如下：

2017 年度较 2016 年度，办公费、业务招待费、交通差旅费存在一定提升，主要系公司报告期加强业务拓展所致；2017 年度较 2016 年，职工薪酬提升较大，主要系 2017 年 6 月 30 日公司吸收合并烟台开发区勘泰岩土工程有限公司导致人员规模增加所致；2017 年度较 2016 年度，摊销及折旧下降主要系 2017 年度公司处置部分固定资产所致；2017 年度较 2016 年度，房租物业费增加较大，主要系公司于 2017 年 8 月搬迁至新办公场所，经营面积增加，房租提升所致；2017 年度较 2016 年度，研发费用增加较多，主要系公司为提升持续竞争力，加强“蓝博士环保管家”研发投入所致；2017 年度中介费相比 2016 年度增长较大，主要系为公司为在全国中小企业股份转让系统挂牌产生较多财务顾问费、审计费、法律顾问费所致。

3、财务费用

报告期内财务费用明细如下：

单位：元

项 目	2017 年度	2016 年度
利息支出		
减：利息收入	22,933.16	6,250.59
利息净支出	-22,933.16	-6,250.59
手续费	1,131.05	311.64
合 计	-21,802.11	-5,938.95

2017 年度、2016 年度公司财务费用分别为-21,802.11 元和-5,938.95 元。报告期内，利息收入增加的主要系公司银行存款平均余额的增加所致。公司财务费用金额较小，波动不大。

（三）报告期内重大投资收益情况

报告期内，公司无重大投资收益。

(四) 报告期非经常性损益情况

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
非流动资产处置损益	-72,224.83	
计入当期损益的政府补助	108,244.52	294,601.33
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		
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		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-50.00	
非经常性损益影响利润总额合计	35,969.69	294,601.33
减：非经常性损益的所得税影响数	5,395.45	44,190.20
减：少数股东损益影响数		
非经常性损益净额	30,574.24	250,411.13

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。

其中，计入当期损益的政府补助明细：

2017 年度：

单位：元

补助项目	金额	与资产相关/与收益相关
稳岗就业补贴	8,244.52	与收益相关
基地建设资金补助	100,000.00	与收益相关
合计	108,244.52	

2016 年度：

单位：元

补助项目	金额	与资产相关/与收益相关
减免增值税	330.00	与收益相关
稳岗就业补贴	4,271.33	与收益相关
科技开发财政补助	290,000.00	与收益相关
合计	294,601.33	

报告期内，非经常性损益占净利润比例较低，对公司的财务状况影响很小。

（五）适用的主要税收政策

1、报告期税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入(抵扣进项税后缴纳)	17%、11%、6%
城市建设维护税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%
地方水利建设基金	应纳流转税	1%、0.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注：（1）增值税税率 17%：环保设备销售；税率 11%：工程施工项目；税率 6%：评估、勘察、运营、监理类项目。

（2）山东省税务局关于山东地税网上办税服务厅水利建设基金专项收入征收率调整有关事项的通知，地方水利建设基金征收率自 2017 年 6 月起调整为 0.5%。

2、报告期税收优惠情况

公司于 2016 年 12 月 15 日经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局批准为高新技术企业（证书编号：GR201637000981），根据国家对高新技术企业的相关税收政策，本公司自 2016 年开始按 15% 的税率缴纳企业所得税，有效期 3 年。

五、财务状况分析

（一）管理层对公司最近两年财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

1、盈利能力分析

单位：元、%

项目	2017 年度	2016 年度
净利润	2,782,828.81	1,276,308.93
毛利率	61.76	63.25
净资产收益率	22.21	12.87
每股收益（元/股）	0.31	0.16

盈利能力方面，2017 年度、2016 年度，公司毛利率分别为 61.76%、63.25%，报告期内毛利率略有下降，分析见“第四节 公司财务/四、报告期利润形成的有关情况/（一）营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析/4、公司主要产品毛利率的变化趋势表”。

2017 年度、2016 年度，净资产收益率分别为 22.21%，12.87%，净资产收益率上升主要系报告期净利润的上升，使公司盈利能力增强所致。

公司抓住环保产业空前发展机遇，整合内外部优势资源，利用技术及人才优势，通过“咨询+治理+运营”的综合服务模式为客户提供“全方位、一条龙、一站式”环保服务和解决方案。随着公司规模的扩张，成本预算管理的加强，公司未来的盈利能力会显著增加。

2、偿债能力分析

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	25.28	18.72
流动比率（倍）	3.72	4.97
速动比率（倍）	3.49	4.83

截至 2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日，公司的资产负债率分别为 25.28%，18.72%。报告期内，公司资产负债率较低，原因系公司采取了较低的财务杠杆策略。公司长期资本以股东投资资金为主，长期偿债能力较强。

截至 2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日，公司的流动比率分别为 3.72，4.97。2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日，公司的速动比率分别为 3.49，4.83。报告期内，公司流动比率和速动比率保持在较高的水平，但 2017 年 12 月 31 日流动比率和速动比率较 2016 年 12 月 31 日均出现下降趋势，主要原因系公司于 2017 年 6 月吸收合并了勘泰岩土资产及负债，而勘泰岩土被合并时的流动比率和速动比率较低所致。未来，公司将降低流动负债水平，加强流动资产的管理，继续保持公司良好的短期偿债能力。

综上，报告期内公司资产负债率较低，流动比率和速动比率保持在较好的水平，公司偿债能力较强。

3、营运能力分析

项目	2017 年度	2016 年度
应收账款周转率（次）	2.15	4.58
存货周转率（次）	5.89	14.57

2017 年度、2016 年度，公司的应收账款周转率分别为 2.15 次、4.58 次，2017 年与 2016 年相比，应收账款周转率下降，主要原因包括：（1）公司吸收合并勘泰岩土后，期末应收账款平均余额增加；（2）2017 年公司签署的合同较 2016 年同期增多，期末应收账款余额较大，应收账款周转率降低。

2017 年度、2016 年度，公司的存货周转率分别为 5.89 次、14.57 次。公司的存货主要为未完工项目对应的人工成本及工程费用，报告期内存货周转率大幅下降，主要原因为：随着报告期公司业务规模的不断扩大，期末未完工项目数量及规模均有所增加，导致存货平均余额增加，存货周转率下降。

综上，公司的营运能力较好，随着公司对应收账款和存货管理水平的不断增强，公司的营运能力将继续保持较高的水平。

4、现金流量分析

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	18,592,325.77	7,282,806.67
收到的其他与经营活动有关的现金	12,289,828.32	2,062,179.82
经营活动现金流入	30,882,154.09	9,344,986.49
购买商品、接受劳务支付的现金	4,933,994.46	2,234,149.42
支付给职工以及为职工支付的现金	3,504,154.74	2,871,666.73
支付的各项税费	2,237,926.90	435,492.87
支付的其他与经营活动有关的现金	7,907,367.59	5,345,398.48
经营活动现金流出	18,583,443.69	10,886,707.50

经营活动产生的现金流量净额	12,298,710.40	-1,541,721.01
投资活动产生的现金流量净额	-701,303.12	-
筹资活动产生的现金流量净额	3,000,000.00	2,000,000.00
汇率变动对现金的影响		
现金及现金等价物净增加额	14,597,407.28	458,278.99

经营活动产生的现金流量分析：2017 年度、2016 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 12,298,710.40 元、-1,541,721.01 元。2016 年经营活动产生的现金流量净额为负数，导致本期经营活动现金流出的主要原因系 2016 年度预付账款及存货的增加。2017 年经营活动产生的现金流量净额大幅度增加，主要原因包括：（1）公司营业收入规模增加，2017 年度销售商品、提供劳务收到的现金达到 18,592,325.77 元；（2）公司收回以前年度其他往来款，收到的其他与经营活动有关的现金为 12,289,828.32 元。

其中大额现金流量变动项目分析如下：

收到的其他与经营活动有关的现金：2017 年较 2016 年增加 1,022.76 万元，主要是以下原因引起的：1、控股股东侯云洪代烟台开发区宏远物业有限公司归还借款 700.00 万元；2、收到吸收合并前烟台开发区勘泰岩土工程有限公司归还 350.00 万元借款。

支付的其他与经营活动有关的现金：2017 年较 2016 年增加 256.20 万元，主要由以下原因引起：1、2017 年较 2016 年支付的各项费用增加 125.64 万元；2、2017 年较 2016 年支付的其他单位往来款增加 130.56 万元。

支付给职工以及为职工支付的现金：2017 年较 2016 年增加 63.25 万元，主要由公司吸收合并烟台开发区勘泰岩土工程有限公司，导致公司支付工资增加 55.61 万元；2、2017 年 10 月公司调整工资，平均增幅比例为 10%。

支付的各项税费：2017 年较 2016 年增加 180.24 万元，主要是以下原因引起的：1、销售收入增加，导致增值税增加 71.74 万元；2、2017 年度利润增加及缴纳 2016 年第四季度企业所得税，导致 2017 年所得税增加 92.22 万元。

投资活动产生的现金流量分析：2017 年度、2016 年度投资活动产生的现金流量净额分别为-701,303.12 元，0.00 元。2017 年度投资活动现金流出主要为购建固定资产所致。

筹资活动产生的现金流量分析：2017 年度、2016 年度筹资活动产生的现金流量净额分别为 3,000,000.00 元，2,000,000.00 元。2017 年度筹资活动产生的现金流入主要为吸收投资所收到的现金，现金流出主要为分配利润支付的现金。2016 年度筹资活动产生的现金流入全部为吸收投资所收到的现金。

综上，公司报告期内经营活动、投资活动、经营活动产生的现金流量符合公司实际经营状况。

5、与同行业类似公司或平均水平比较分析

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》中规定，公司所处行业属于专业技术服务（M74）。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》规定，公司主营业务属于专业技术服务（M74）大类下其他未列明专业技术服务业（M7499）。根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》规定，公司所处行业属于其他未列明专业技术服务业（M7499）。根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》规定，公司所属一级行业为“工业”，二级行业为“商业和专业服务”，三级行业为“专业服务”，四级行业为“调查和咨询服务”，行业代码为 12111111。根据行业分类，本公司选取同行业公司锦美环保（838694）、宏宇环境（872753）、博诚环境（870421）、易景环境（871691）作为可比公司进行比较分析，以下数据均取自可比公司年报。

（1）同行业可比公司 2017 年度、2016 年度盈利情况如下表所示：

指标	公司名称	2017 年度	2016 年度
毛利率（%）	锦美环保	56.58	63.72
	宏宇环境	55.38	40.99
	博诚环境	38.67	59.09
	易景环境	80.86	58.10
	算数平均数	57.87	55.47
	本公司	61.76	63.25
净资产收益率（%）	锦美环保	23.51	39.99
	宏宇环境	8.36	47.86
	博诚环境	14.35	44.26
	易景环境	88.83	20.34
	算数平均数	33.76	38.11
	本公司	22.21	12.87

由于可比公司规模不同，主营业务结构及成本管理能力和存在差异，故毛利率波动区间较大。报告期内，公司毛利率保持稳定，处于同行业毛利率区间范围内。

报告期各期间，公司毛利率波动主要系业务结构变化造成，波动原因详见“第四节 公司财务/四、报告期利润形成的有关情况/（一）营业收入及毛利率的主要构成、变化趋势及原因分析/4、公司主要产品毛利率的变化趋势表”。

与可比公司相比，公司净资产收益率偏低，主要系公司期间费用较高所致。未来，公司将加强费用控制，执行严格的预算管理体系，增强盈利能力。

综上，公司的盈利能力处于同行业中正常水平。

（2）同行业可比公司 2017 年度、2016 年度偿债能力如下表所示：

指标	公司名称	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
资产负债率（%） （母公司）	锦美环保	29.95	39.99
	宏宇环境	46.84	47.86
	博诚环境	44.26	44.26
	易景环境	18.24	20.34
	算数平均数	34.82	38.11
	本公司	25.28	18.72
流动比率（倍）	锦美环保	2.49	1.92
	宏宇环境	1.65	1.81
	博诚环境	2.20	2.20
	易景环境	4.68	4.16
	算数平均数	2.76	2.52
	本公司	3.72	4.97
速动比率（倍）	锦美环保	2.39	1.84
	宏宇环境	1.38	1.71
	博诚环境	1.85	2.00
	易景环境	4.41	3.63
	算数平均数	2.51	2.30
	本公司	3.49	4.83

报告期内，与行业平均水平相比，公司资产负债率较低，主要系公司采取了较低的财务杠杆策略所致。公司无银行借款，资本来源主要为股权资本。

报告期内，公司流动比率和速动比率处于行业较高的水平，公司的短期偿债能力较强。

(3) 同行业可比公司 2017 年度、2016 年度运营能力如下表所示:

指标	公司名称	2017 年度	2016 年度
应收账款周转率 (次)	锦美环保	1.23	1.31
	宏宇环境	2.84	3.68
	博诚环境	1.59	2.41
	易景环境	6.12	5.51
	算数平均数	2.95	3.23
	本公司	2.15	4.58
存货周转率 (次)	锦美环保	8.19	6.62
	宏宇环境	3.31	9.90
	博诚环境	4.14	4.78
	易景环境	3.99	10.22
	算数平均数	4.91	7.88
	本公司	5.89	14.57

报告期内,与同行业可比公司相比,公司的应收账款周转率、存货周转率处于行业较高水平。未来,公司将进一步加强应收账款及存货管理,保持较强的运营能力。

(二) 报告期内各期末主要资产情况

1、货币资金

单位:元、%

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
库存现金	26,802.23	21,240.21
银行存款	15,722,450.27	1,130,605.01
合计	15,749,252.50	1,151,845.22

(1) 截至 2017 年 12 月 31 日,公司无抵押、冻结等对变现有限制款项、无存放在境外的款项及潜在回收风险的款项。

(2) 2017 年 12 月 31 日银行存款余额较高,主要原因为:①公司于 2017 年 12 月 14 日增资 400.00 万元。此次增资全部由烟台海岳投资中心(有限合伙)认缴,实际出资 520.00 万元。②公司 2017 年度收回烟台开发区宏远物业有限公司以前年度的借款 700.00 万元。

2、应收票据

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑票据	120,000.00	
合计	120,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	2017年12月31日				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,666,185.80	100.00	507,800.28	6.51	8,158,385.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,666,185.80	100.00	507,800.28	6.51	8,158,385.52

续上表

类别	2016年12月31日				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,459,170.48	100.00	207,278.52	5.99	3,251,891.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,459,170.48	100.00	207,278.52	5.99	3,251,891.96

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	8,243,038.97	412,151.95	5.00
1—2年	218,558.82	21,855.88	10.00
2—3年	142,507.77	42,752.33	30.00
3—4年	62,080.24	31,040.12	50.00
合计	8,666,185.80	507,800.28	/

续上表

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	3,111,570.48	155,578.52	5.00
1—2年	264,900.00	26,490.00	10.00
2—3年	80,700.00	24,210.00	30.00
3—4年	2,000.00	1,000.00	50.00
合计	3,459,170.48	207,278.52	/

(2) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况:

2017年度计提坏账准备 300,521.76 元, 收回或转回坏账准备 0 元; 2016 年度计提坏账准备 133,171.52 元, 收回或转回坏账准备 0 元。

(3) 报告期内, 公司的主营业务为环境咨询服务及环境综合技术服务。公司的客户主要为信誉较好的政府单位、大中型企业, 一般情况下公司与客户按照合同约定的收款方式及收款进度进行结算, 报告期内的结算方式未发生重大变化。

其中环境咨询服务按照合同签订日、完成咨询报告书日、环评报报告书通过环保部门审批日三个主要时点进行结算, 环境综合技术服务一般按照合同签订日、项目验收通过日两个主要时点进行结算。由于公司主要业务的收入确认原则为项目完工一次性确认收入, 故项目前期执行的预收款账面计入预收账款, 项目完工后将尾款计提应收账款并确认收入。项目前期执行预收款大约在 50% 左右, 剩余的款项(除质保金)则一般在合同完工验收后一定信用期(一般在

一年以内，对于资信较好的客户公司会适当放宽信用期）收回。

2017 年报告期末应收账款余额较 2016 年大幅度增加原因为，一方面随着公司业务规模的扩大，在报告期结算方式未发生重大变化的前提下，公司完工项目增多导致确认的应收账款增加；另一方面，公司于 2017 年 6 月吸收勘泰岩土，被合并方应收账款并入公司，导致应收账款余额增加。具体影响如下：

截至 2017 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款余额分别为 8,666,185.80 元和 3,459,170.48 元。2017 年 12 月 31 日应收账款余额较上年末增加 5,207,015.32 元，其中因吸收合并勘泰岩土并入应收账款 4,955,176.30 元，因完工项目使期末应收账款增加 251,839.02 元。

(4) 本报告期末应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截至 2017 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
烟台金潮宇科蓄电池有限公司	非关联方	1,598,290.00	1 年以内	18.44	79,914.50
烟台经济技术开发区发展改革和经济信息化局	非关联方	627,000.00	1 年以内	7.24	31,350.00
山东正元建设工程有限责任公司	非关联方	586,869.00	1 年以内	6.77	29,343.45
烟台经济技术开发区教育体育局	非关联方	563,000.00	1 年以内	6.50	28,150.00
烟台市滨海路开发区段工程建设指挥部	非关联方	388,000.00	1 年以内	4.48	19,400.00
合计	/	3,763,159.00	/	43.43	188,157.95

截至 2016 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
正大能源发展（中国）有限公司	非关联方	490,000.00	1 年以内	14.17	24,500.00

烟台金海湾 旅游开发有限公司	非关联方	450,000.00	1年以内	13.01	22,500.00
烟台通汇 汽车物流有限公司	非关联方	287,268.00	1年以内	8.31	14,363.40
多保精密 工业(烟台)有限公司	非关联方	264,477.99	1年以内	7.65	13,223.90
山东中世天然气有限公司	非关联方	173,355.44	1年以内	5.01	8,667.77
合计	/	1,665,101.43	/	48.15	83,255.07

4、预付账款

(1) 最近两年一期的预付账款情况表:

单位: 元

账龄	2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,650.00	100.00	59,433.49	100.00
合计	13,650.00	100.00	59,433.49	100.00

(2) 报告期内预付账款前五名情况

截至2017年12月31日, 预付账款前五名情况如下表:

单位: 元

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占预付账款 总额的比例 (%)
中国石油化工股份公司	非关联方	12,000.00	1年以内	87.91
中华人民共和国 国家知识产权局专利局	非关联方	1,650.00	1年以内	12.09
合计	/	13,650.00	/	100.00

截至2016年12月31日, 预付账款前五名情况如下表:

单位: 元

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占预付账款 总额的比例 (%)
烟台惠源办公设备有限公司	非关联方	31,558.00	1年以内	53.10
中国石油化工股份公司	非关联方	13,000.00	1年以内	21.87
烟台开发区建设业联合会	非关联方	9,831.00	1年以内	16.54
淄博林兴防爆器材有限公司	非关联方	5,044.49	1年以内	8.49

合 计	/	59,433.49	/	100.00
-----	---	-----------	---	--------

(3) 截至 2017 年 12 月 31 日，无预付公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

5、其他应收款

(1) 按种类分类

单位：元

类 别	2017 年 12 月 31 日				
	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其他应收款	349,569.78	100.00	22,078.49	6.32	327,491.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	349,569.78	100.00	22,078.49	6.32	327,491.29

续表：

单位：元、%

类 别	2016 年 12 月 31 日				
	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其他应收款	8,340,051.69	100.00	816,413.50	9.79	7,523,638.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	8,340,051.69	100.00	816,413.50	9.79	7,523,638.19

(2) 其他应收款按账龄组合分析列示如下：

单位：元

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)

1年以内(含1年)	336,769.78	16,838.49	5.00
1-2年			10.00
2-3年	10,000.00	3,000.00	30.00
3-4年			50.00
4-5年	2,800.00	2,240.00	80.00
合计	349,569.78	22,078.49	/

(续)

账龄	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	280,269.96	14,013.50	5.00
1-2年	7,110,000.00	711,000.00	10.00
2-3年	-	-	30.00
3-4年	182,800.00	91,400.00	50.00
合计	7,573,069.96	816,413.50	

(3) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

2017年度计提坏账准备-794,335.01元,收回或转回坏账准备0元;2016年度计提坏账准备396,498.25元,收回或转回坏账准备0元。

(4) 按款项性质列示:

款项性质	2017年12月31日	2016年12月31日
员工借款及备用金	23,651.20	355,533.00
保证金、押金	295,311.50	67,200.00
代扣个人社保、公积金	26,537.08	14,190.51
关联方借款		766,981.73
单位往来款	4,070.00	7,136,146.45
合计	349,569.78	8,340,051.69

截至2017年12月31日职工预支备用金情况:

单位:元

职工姓名	金额	账龄	占其他应收款余额比例(%)	备用金用途
------	----	----	---------------	-------

高萌	3,800.00	1年以内	1.09	投标备用金
刘海永	2,000.00	1年以内	0.57	油卡充值
栾翔宇	2,000.00	1年以内	0.57	粮库水井项目审计 计费备用金
王妮妮	13,851.20	1年以内	3.96	春节年会采购
徐子宏	1,000.00	1年以内	0.29	油卡充值
李景学	1,000.00	1年以内	0.29	油卡充值
合计	23,651.20		6.77	

截至2016年12月31日职工预支备用金情况：

单位：元

职工姓名	金额	账龄	占其他应收款余额比例 (%)	备用金用途
赵瑞峰	4,000.00	1年以内	0.05	油卡充值
徐子宏	1,000.00	1年以内	0.01	油卡充值
合计	5,000.00		0.06	

为规范公司财务管理，公司制定了《财务管理标准》并严格遵照执行。其中备用金领用报销制度如下：

①公司建立备用金审批制度。备用金主要用于职工出差、员工培训、物资采购及其他零星开支。财务部根据业务需要，确定借支备用金的合理限额，严格控制职工借取大额备用金；借款前，必须由财务主管核实该借款人“前款已清”，否则不予借款。

②借取备用金应由经办人先填具《借款单》，注明备用金金额、用途、预计归还日期等，经部门负责人、财务部门负责人审核后，交总经理审批；总经理签准后，经办人持核准后的借款单，至财务部门办理备用金借取；若款项急需但总经理出差或其他原因暂无法签字批准，需由部门负责人签字确认后报财务负责人，由财务负责人电话汇报总经理得到允许并注明补签字样后方可借款。

③借支的备用金应在业务完成后一周内，附相关凭证及正式发票按要求签字后到财务部办理报销，并将剩余款项全数归还；逾期未报销归还并无正当理由者，财务人员可直接从该借款人工资中扣还，并不得批准其再次借款。

④为提高工作效率，方便相关部门积极灵活开展工作，公司对有经常性零星开支需求的岗位备用金管理采取固定额度报销后定额即时补足的方式。如：

市场部、综合管理部车辆、行政管理岗位，根据岗位实际情况由部门负责人、财务负责人确定并审核岗位备用金借取额度、经总经理审批后，由岗位经办人借取并专款专用，每半年清款一次。

(5) 报告期内，公司其他应收款前五名情况

截至 2017 年 12 月 31 日，其他应收款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	款项的性质	金额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)
上海名华建筑工程有限公司	履约保证金	157,211.00	1 年以内	44.97
安吉汽车物流(山东)有限公司	履约保证金	61,750.50	1 年以内	17.66
山东胜利建设监理股份有限公司	投标保证金	22,000.00	1 年以内	6.29
代扣代缴个人社保	个人社保	16,485.08	1 年以内	4.72
王妮妮	员工备用金	13,851.20	1 年以内	3.96
合计	/	271,297.78	/	77.60

截至 2016 年 12 月 31 日，其他应收款前五名债务人情况如下：

单位：元

单位名称	款项的性质	金额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)
烟台开发区宏远物业有限公司	借款	7,000,000.00	1-2 年	83.93
侯云洪	借款	766,981.73	1 年以内、1-2 年	9.20
袁锋	借款	106,146.45	1 年以内	1.27
李景学	借款	50,533.00	1 年以内	0.61
姜兆勇	借款	50,000.00	3-4 年	0.60
合计		7,973,661.18		95.61

截止 2016 年 12 月 31 日，公司对烟台开发区宏远物业有限公司其他应收款余额为 7,000,000.00 元，具体原因及分析见“第四节 公司财务/三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响/(十五) 前期差错更正”。

(6) 截至 2017 年 12 月 31 日，公司不存在应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

6、存货

(1) 报告期内，公司账面存货为尚未达到收入确认时点的项目在履约过程中所产生的项目成本，主要包括人工成本及其他项目支出等：

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日			2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
生产成本	1,302,672.39		1,302,672.39	292,122.63		292,122.63
合计	1,302,672.39		1,302,672.39	292,122.63		292,122.63

公司的费用为日常活动中的经济利益的流出，是计入当期损益的日常支出；公司的成本是按一定的产品或劳务对象所归集的费用。

公司成本、费用的划分原则为：经济利益流出是否可以按照某一个成本对象进行归集。具体而言，公司的成本是能够归属于某个具体项目的支出，而费用是无法具体划分到某个具体项目的经济利益的流出。

基于此，公司将可以归属于某个具体项目的业务部门（环境管理中心、地址环境部、环境工程部）的工资计入成本，将无法归属于具体项目的后勤部门（包括财务管理部、综合管理部、市场开发部）的人员工资计入费用。

根据公司收入确认原则，公司的环境影响评价业务在项目验收并取得主管环保部门批复时，一次性确认收入，结转对应成本。报告期内，环境影响评价业务的成本主要为人工成本。公司以项目耗用天数为基数将人工成本在资产负债表日分摊至全部项目。其中，完工项目分摊的人工成本直接结转主营业务成本，未完工项目分摊的人工成本归集至存货，计入存货的人工成本在项目取得批文或出具正式报告时再结转至主营业务成本。

2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日，公司存货余额分别为 1,302,672.39 元、292,122.63 元。2017 年 12 月 31 日存货余额较 2016 年 12 月 31 日增加，主要系公司业务规模增大，期末未完工项目增加所致。

(2) 存货跌价准备

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司期末存货不存在减值迹象，无需计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

单位：元

项目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
预缴企业所得税	129,232.55	
待认证进项税	176,903.96	10,681.13
合计	306,136.51	10,681.13

8、固定资产

(1) 固定资产明细情况

单位：元

项目	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合 计
一、账面原值：					
1.2016 年 12 月 31 日	143,757.73	595,417.21	368,370.31	4,000.00	1,111,545.25
2.本期增加金额	694,346.00	957,698.72	370,582.97	86,973.51	2,109,601.20
(1) 购置		950,098.72	261,495.97	86,973.51	1,298,568.20
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	694,346.00	7,600.00	109,087.00		811,033.00
(4) 库存商品转入					
3.本期减少金额	143,757.73	418,662.37	73,801.19		636,221.29
(1) 处置或报废	143,757.73	418,662.37	73,801.19		636,221.29
4.2017 年 12 月 31 日	694,346.00	1,134,453.5	665,152.09	90,973.51	2,584,925.16
二、累计折旧					
1.2016 年 12 月 31 日	27,546.78	326,490.36	269,842.35	2,133.44	626,012.93
2.本期增加金额	688,292.77	53,992.40	171,330.96	14,496.83	928,112.96
(1) 计提	7,637.60	46,392.40	64,407.16	14,496.83	132,933.99
(2) 企业合并增加	680,655.17	7,600.00	106,923.80		795,178.97
3.本期减少金额	29,942.74	271,303.98	57,822.75		359,069.47
(1) 处置或报费废	29,942.74	271,303.98	57,822.75		359,069.47
4.2017 年 12 月 31 日	685,896.81	109,178.78	383,350.56	16,630.27	1,195,056.42

三、减值准备					
1.2016年12月31日					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.2017年12月31日					
四、账面价值					
1.2017年12月31日	8,449.19	1,025,274.70	281,801.53	74,343.24	1,389,868.74
2.2016年12月31日	116,210.95	268,926.85	98,527.96	1,866.56	485,532.32

续上表

项目	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值:					
1.2015年12月31日	143,757.73	595,417.21	368,370.31	4,000.00	1,111,545.25
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 库存商品转入					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.2016年12月31日	143,757.73	595,417.21	368,370.31	4,000.00	1,111,545.25
二、累计折旧					
1.2015年12月31日	14,369.00	244,209.18	222,994.70	1,400.07	482,972.95
2.本期增加金额	13,177.78	82,281.18	46,847.65	733.37	143,039.98
(1) 计提	13,177.78	82,281.18	46,847.65	733.37	143,039.98
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.2016年12月31日	27,546.78	326,490.36	269,842.35	2,133.44	626,012.93
三、减值准备					

1.2015年12月31日					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.2016年12月31日					
四、账面价值					
1.2016年12月31日	116,210.95	268,926.85	98,527.96	1,866.56	485,532.32
2.2015年12月31日	129,388.73	351,208.03	145,375.61	2,599.93	628,572.30

(2) 2017年度累计折旧为928,112.96元，2016年度累计折旧为143,039.98元。

(3) 截至2017年12月31日，公司各项固定资产使用状态良好，不存在减值迹象，无需计提固定资产减值准备。

(4) 截至2017年12月31日，公司无暂时闲置的、通过融资租赁租入的、通过经营租赁租出的、持有待售的固定资产。

9、开发支出

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
环保管家信息管理平台	116,504.85	
合计	116,504.85	

10、无形资产

报告期内，无形资产及摊销明细情况如下：

单位：元

项目	OA办公系统	环评软件	合计
一、账面原值			
1.2016年12月31日	87,000.00	43,000.00	130,000.00
2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			

3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2017年12月31日	87,000.00	43,000.00	130,000.00
二、累计摊销			
1.2016年12月31日	18,850.00	31,055.44	49,905.44
2.本期增加金额	17,400.00	7,166.64	24,566.64
(1)计提	17,400.00	7,166.64	24,566.64
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2017年12月31日	36,250.00	38,222.08	74,472.08
三、减值准备			
1.2016年12月31日			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2017年12月31日			
四、账面价值			
1.2017年12月31日	50,750.00	4,777.92	55,527.92
2.2016年12月31日	68,150.00	11,944.56	80,094.56

续上表：

项目	OA 办公系统	环评软件	合计
一、账面原值			
1.2015年12月31日	87,000.00	43,000.00	130,000.00
2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			

(1)处置			
4.2016年12月31日	87,000.00	43,000.00	130,000.00
二、累计摊销			
1.2015年12月31日	1,450.00	24,486.02	25,936.02
2.本期增加金额	17,400.00	6,569.42	23,969.42
(1) 计提	17,400.00	6,569.42	23,969.42
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2016年12月31日	18,850.00	31,055.44	49,905.44
三、减值准备			
1.2015年12月31日			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.2016年12月31日			
四、账面价值			
1.2016年12月31日	68,150.00	11,944.56	80,094.56
2.2015年12月31日	85,550.00	18,513.98	104,063.98

(1) 截至2017年12月31日，公司无通过内部研究开发形成的无形资产。

(2) 报告期内公司无使用寿命不确定的无形资产。

(3) 截至2017年12月31日，公司各项无形资产使用状态良好，不存在减值迹象，无需计提无形资产减值准备。

11、递延所得税资产

报告期内递延所得税资产明细如下：

单位：元

项目	2017年12月31日		2016年12月31日	
	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	529,878.77	79,481.82	1,023,692.02	153,553.81
合计	529,878.77	79,481.82	1,023,692.02	153,553.81

12、资产减值准备

单位:元

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额		2017年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	1,023,692.02	-493,813.25			529,878.77
存货跌价准备					
合计	1,023,692.02	-493,813.25			529,878.77

(续)

项目	2015年12月31日	本期增加额	本期减少额		2016年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	494,022.25	529,669.77			1,023,692.02
存货跌价准备					
合计	494,022.25	529,669.77			1,023,692.02

13、其他非流动资产

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
预付设备款		184,000.00
合计		184,000.00

(三) 报告期内各期末主要负债情况

1、应付账款

(1) 账龄明细表

单位:元

账龄	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内	3,170,552.70	224,740.00
1-2年		105,204.00
2-3年		1,320.00
合计	3,170,552.70	331,264.00

截至2017年12月31日、2016年12月31日，公司应付账款余额分别为3,170,552.70元、331,264.00元，占总负债比例分别为53.15%和13.41%。2017年12月31日应付账款余额增加主要系公司于2017年6月30日吸收合并勘泰岩土，负债规模增加所致。

(2) 本报告期末无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股东单位款项。

(3) 报告期内，应付账款前五名具体情况

①2017年12月31日应付账款前五名

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总 额比 例(%)	款项性质
山东金潮公路工程有限公司	非关联方	1,494,625.49	1年以内	47.14	工程款
烟台开发区环宇塑业有限公司	非关联方	562,234.95	1年以内	17.73	材料款
李美玲	非关联方	446,940.00	1年以内	14.10	设备租赁 费
招远百嘉顺 工程管理服务有限公司	非关联方	194,174.76	1年以内	6.12	服务费
青岛京诚检测科技有限公司	非关联方	139,500.00	1年以内	4.40	检测费
合计	/	2,837,475.20	/	89.49	/

②2016年12月31日应付账款前五名

单位：元

单位名称	与本公司关系	金 额	账龄	占总 额比 例(%)	款项性质
王燕	非关联方	195,650.00	1年以内	59.06	污水运营费
青岛中一监测有限公司	非关联方	34,000.00	1-2年	10.26	检测费
车培东	非关联方	28,000.00	1-2年	8.45	环保咨询费
烟台海风网络工程有限公司	非关联方	26,100.00	1-2年	7.88	环评软件
烟台科立尔 机电设备有限公司	非关联方	10,000.00	1年以内	3.02	材料款
合 计	/	293,750.00	/	88.67	/

公司对日常采购的项目均与供应商签订采购合同，并采用银行转账的方式支付，不存在现金支付的行为。

2、预收账款

(1) 账龄分析

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内	2,751,826.96	1,400,446.34
1至2年	582,103.75	54,000.00
2至3年		9,000.00
合 计	3,333,930.71	1,463,446.34

截至2017年12月31日、2016年12月31日，公司预收账款余额分别为3,333,930.71元和1,463,446.34元。报告期内公司预收账款逐年增加，主要系公司业务合同增多，根据合同履行的预收款增加所致。

(2) 报告期末无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 报告期内，预收账款前五名情况

①截至2017年12月31日预收账款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占预收账款比例 (%)	款项性质	账龄
烟台汇众汽车底盘系统有限公司	非关联方	625,000.00	18.75	货款	1年以内
烟台吴方鑫佳机电有限公司	非关联方	283,837.83	8.51	货款	1年以内
烟台资源再生加工示范区管理局	非关联方	216,981.13	6.51	货款	1年以内
福山区人民政府福新街道办事处	非关联方	188,679.24	5.66	货款	1年以内
韩美(中国)有限公司	非关联方	188,679.24	5.66	货款	1-2年
合计		1,503,177.44	45.09		

截至2017年12月31日，预收账款客户韩美(中国)有限公司货款账龄为1-2年，系该项目尚未完工所致。

②截至2016年12月31日预收账款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占预收账款比例 (%)	款项性质	账龄
韩美(中国)有限公司	非关联方	188,679.24	12.89	货款	1年以内
栖霞市松山街道办事处	非关联方	183,962.26	12.57	货款	1年以内
烟台大丰轴瓦有限责任公司	非关联方	132,075.47	9.02	货款	1年以内
山东民和牧业股份有限公司	非关联方	70,754.72	4.83	货款	1年以内
烟台隆瑶金属表面工程有限公司	非关联方	69,500.00	4.75	货款	1年以内
合计		644,971.69	44.07		

3、应付职工薪酬

(1) 按类别列示

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、短期薪酬	62,050.26	3,464,693.80	3,204,076.01	322,668.05
二、离职后福利-设定提存计划		253,801.85	253,801.85	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	62,050.26	3,718,495.65	3,457,877.86	322,668.05

续上表

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、短期薪酬		2,734,781.29	2,672,731.03	62,050.26
二、离职后福利-设定提存计划		198,935.70	198,935.70	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		2,933,716.99	2,871,666.73	62,050.26

(2) 短期薪酬

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	62,050.26	2,896,636.20	2,666,178.09	292,508.37
二、职工福利费		323,822.32	323,822.32	
三、社会保险费		114,731.74	114,731.74	
其中：医疗保险费		93,560.95	93,560.95	
工伤保险费		14,487.58	14,487.58	
生育保险费		6,683.21	6,683.21	
四、住房公积金		83,020.00	83,020.00	
五、工会经费和职工教育经费		46,483.54	16,323.86	30,159.68
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	62,050.26	3,464,693.80	3,204,076.01	322,668.05

续上表

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴		2,564,666.00	2,502,615.74	62,050.26
二、职工福利费		13,235.80	13,235.80	
三、社会保险费		89,835.49	89,835.49	
其中：医疗保险费		73,292.10	73,292.10	
工伤保险费		11,307.83	11,307.83	
生育保险费		5,235.56	5,235.56	

四、住房公积金		67,044.00	67,044.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合 计		2,734,781.29	2,672,731.03	62,050.26

(3) 设定提存计划列示

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
1、基本养老保险		240,746.86	240,746.86	
2、失业保险费		9,356.99	9,356.99	
3、残联基金		3,698.00	3,698.00	
合 计		253,801.85	253,801.85	

续上表

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
1、基本养老保险		188,465.40	188,465.40	
2、失业保险费		10,470.30	10,470.30	
3、残联基金				
合 计		198,935.70	198,935.70	

4、应交税费

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税		259,126.22
企业所得税		312,715.62
个人所得税	5,333.05	144.44
城市维护建设税		7,980.99
教育费附加		3,420.42
地方教育费附加		2,280.28
地方水利建设基金		1,140.14
合 计	5,333.05	586,808.11

5、其他应付款

(1) 账龄明细

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内	121,267.00	1,028.00
1-2年	26,745.00	3,428.00
2-3年	428.00	
3-4年		22,300.00
合计	148,440.00	26,756.00

2017年12月31日、2016年12月31日其他应付款余额分别为148,440.00元、26,756.00元，核算内容主要包括员工业务备用金及项目质保金等。

(3) 截至2017年12月31日，其他应付款无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(4) 报告期内，期末其他应付款前五名情况

①截至2017年12月31日其他应付款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应付款总额的比例(%)	账龄	性质或内容
烟台开发区环宇塑业有限公司	非关联方	63,293.00	42.64	1年以内	项目质保金
李延年	非关联方	30,105.00	20.28	1年以内	业务备用金
蒲正美	非关联方	21,250.00	14.32	1-2年	业务备用金
杨玉春	非关联方	16,159.00	10.89	1年以内	业务备用金
程显会	非关联方	10,668.00	7.19	1年以内	业务备用金
合计		141,475.00	95.32		

②截至 2016 年 12 月 31 日其他应付款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应付款总额的比例(%)	账龄	性质或内容
龙口市华宏黄金有限公司	非关联方	12,800.00	8.62	3-4 年	项目应退款
招远金田果蔬有限公司	非关联方	6,000.00	4.04	3-4 年	项目应退款
烟台开发区地雅置业有限公司	非关联方	3,500.00	2.36	3-4 年	项目应退款
济南建豪五金机电设备有限公司	非关联方	3,000.00	2.02	1-2 年	项目质保金
李景学	非关联方	923.00	0.62	1 年以内	业务备用金
合计		26,223.00	17.66		

公司对龙口市华宏黄金有限公司、招远金田果蔬有限公司、烟台开发区地雅置业有限公司其他应付款余额的账龄为 3-4 年，主要系以前年度公司与上述三家客户合作的项目终止所致，故预收的货款计入其他应付款。截至 2017 年 12 月 31 日，上述项目应退货款已经全部退还。

(四) 报告期股东权益情况

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
股本	14,000,000.00	8,000,000.00
资本公积	5,117,826.16	
盈余公积	278,282.88	396,294.65
未分配利润	1,241,937.99	2,326,173.95
合计	20,638,047.03	10,722,468.60

股本及资本公积的变化原因详见本说明书“第一节 基本情况/五、公司设立以来股本的形成及变化情况”。

1、股本

报告期内的股本变动情况：

单位：元

股东名称	2016年12月31日	本次变动增减(+、-)					2017年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
侯云洪	6,200,000.00				1,700,000.00	1,700,000.00	7,900,000.00
矫琳	1,800,000.00						1,800,000.00
孙嫣梅					300,000.00	300,000.00	300,000.00
烟台海岳投资中心(有限合伙)		4,000,000.00				4,000,000.00	4,000,000.00
合计	8,000,000.00	4,000,000.00			2,000,000.00	6,000,000.00	14,000,000.00

续上表

股东名称	2015年12月31日	本次变动增减(+、-)					2016年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
侯云洪	4,200,000.00				2,000,000.00	2,000,000.00	6,200,000.00
矫琳	1,800,000.00						1,800,000.00
合计	6,000,000.00				2,000,000.00	2,000,000.00	8,000,000.00

2、资本公积

报告期内，资本公积明细表：

单位：元

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
资本溢价		5,117,826.16		5,117,826.16
合计		5,117,826.16		5,117,826.16

注：本期新增 5,117,826.16 元，其中 2,132,749.62 元系 2017 年 6 月 30 日公司吸收合并烟台开发区勘泰岩土工程有限公司，被合并方净资产大于实收资本部分计入公司资本公积；1,785,076.54 元系股份制改革净资产大于股本部分计入资本公积；1,200,000.00 元系烟台海岳投资中心（有限合伙）投资款中溢价部分计入资本公积。

3、盈余公积

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
法定盈余公积	396,294.65	278,282.88	396,294.65	278,282.88
合计	396,294.65	278,282.88	396,294.65	278,282.88

续上表

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
法定盈余公积	268,663.76	127,630.89		396,294.65
合计	268,663.76	127,630.89		396,294.65

4、未分配利润

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
调整前上期末未分配利润	2,326,173.95	1,177,495.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,326,173.95	1,177,495.91
加：本期实现的净利润	2,782,828.81	1,276,308.93
减：提取法定盈余公积	278,282.88	127,630.89
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,200,000.00	
转作股本的普通股股利		
整体改制	-1,388,781.89	
期末未分配利润	1,241,937.99	2,326,173.95

六、关联方、关联方关系及关联交易

(一) 关联方和关联关系

1、与公司存在控制关系的关联方

关联方名称(姓名)	持股比例(%)	与本公司关系
侯云洪	56.43	实际控制人、法定代表人、控股股东、 董事长、总经理
孙嫣梅	2.14	实际控制人

2、持有公司 5%以上股份的股东（共同实际控制人除外）

关联方名称(姓名)	持股比例(%)	与本公司关系
矫琳	12.86	股东、董事、财务总监
烟台海岳投资中心 (有限合伙)	28.57	股东

3、公司的董事、监事和高级管理人员

序号	姓名	职务
1	侯云洪	董事长、总经理
2	矫琳	董事、财务总监
3	刘海永	董事、市场总监
4	徐子宏	董事、技术总监
5	张姗姗	董事
6	赵瑞峰	监事会主席
7	姜兆勇	监事
8	李景学	职工代表监事

公司的董事、监事及高级管理人员具体情况参见“第一节 基本情况/七、董事、监事和高级管理人员情况”。

4、不存在控制关系的关联方

名称	与本公司关系
烟台海岳汽车空调有限公司	实际控制人控股公司
烟台海岳企业管理服务有限公司	实际控制人控股公司
烟台开发区勘泰岩土工程有限公司	实际控制人控股公司，2017年6月30日被公司吸收合并
烟台勘泰企业管理服务有限公司	实际控制人控股公司，至报告日已被烟台海岳企业管理服务有限公司吸收合并
侯泮桐	实际控制人之子
烟台市蓝天环境资产管理有限公司	蓝天环境系公司控股股东、实际控制人侯云洪实际控制的海岳管理参股（持股比例为19%）的公司，侯云洪担任蓝天环境董事。2018年3月9日，海岳管理已将其持有的蓝天环境全部股权转让给无关联关系第三方，同日，侯云洪已不再担任蓝天环境董事，至此，蓝天环境与本公司不存在关联关系

（二）报告期的关联交易

1、报告期内关联交易及关联方资金往来情况

（1）采购商品、接受劳务的关联交易

报告期内不存在向关联方采购商品、接受劳务的关联交易。

（2）销售商品、提供劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	定价方式	2017年度	2016年度
烟台海岳汽车空调有限公司	销售商品	协议定价	51,911.94	
烟台勘泰企业管理服务有限公司	销售商品	协议定价	80,850.12	
合计			132,762.06	

公司对关联方销售的商品为公司闲置的龙门吊、起重机、升降机，销售价格略高于账面净值。

公司收购勘泰岩土后，原勘泰岩土的机器设备并入公司。吸收合并后，被合并方资产中的一些龙门吊、起重机、升降机等大型设备一直处于闲置状态，考虑到上述机器设备的闲置带来的成本，公司决定将其尽快出售。由于此次销

售的二手设备短时间内难以寻找到合适买家，烟台海岳汽车空调有限公司和烟台勤泰企业管理服务有限公司自愿购买上述设备，公司决定出售上述设备。由于二手设备的折旧情况、磨损情况、修理情况等差异，市场上出售的价格也存在较大差异，多是交易双方视情况商定。考虑到交易价格的公允性，公司决定以账面净值出售，有关税费由购买方承担。

此次交易具有合理性，交易价格公允，有利于公司提高资产质量。

(3) 关联方租赁情况

本公司作为承租方的关联方租赁情况如下：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	定价方式	2017 年度的租赁费	2016 年度的租赁费
侯云洪	房屋建筑物	协议定价	70,000.00	120,000.00
侯泮桐	房屋建筑物	协议定价	285,000.00	

①实际控制人侯云洪自 2016 年 1 月 1 日至 2017 年 7 月 31 日，将坐落于烟台开发区香山路 8-4 号的房屋（建筑面积约为 300 平方米）租赁给公司办公使用；实际控制人侯云洪之子侯泮桐自 2017 年 8 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将坐落在烟台开发区金沙江路 29 号的宏源商务大厦 7 楼房屋（建筑面积约为 1223 平方米）租赁给公司办公使用。

②香山路 8-4 位于烟台开发区管委会附近，通过检索 58 同城等房屋租赁网站烟台开发区管委会附近写字楼租赁价格，在 16.20-52.80 元/平方米/月，公司租赁的香山路 8-4 号的房屋租金为 33.33/平方米/月。根据负责租售宏源商务大厦工作的烟台合晟物业管理有限公司出具的证明，该大厦相关楼层的租金根据同地段楼宇、楼层、方位、面积大小等因素综合核定，租金在 45-50 元/平方米/月之间。公司租赁的宏源商务大厦 7 楼房屋租金为 46.61 元/平方米/月。上述房屋租赁价格参考同地段的市场价格，定价公允。

公司作为服务类公司，租赁房屋主要用于办公使用，考虑到租赁控股股东及其关联方的房屋在合同结束、合同到期续签等方面的便利性，可以有效避免

房屋租赁合同履行状态不稳定、公司需经常更换办公场所的情形出现，保证公司的持续经营能力。公司先后决定租赁侯云洪、侯津桐的房屋作为办公用房。公司租赁关联方的房产具有合理性。

(4) 关联方往来情况

关联方	2017年12月31日		2016年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款:				
侯云洪			766,981.73	

截至申报日，公司不存在关联方往来余额，不存在控股股东占用挂牌主体资金的情况。

(5) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	还款日	性质
拆入				
烟台开发区 勘泰岩土工程有限公司	1,000,000.00	2015年8月25日	2016年12月23日	无息借款
拆出				
侯云洪	500,000.00	2016年8月12日	2017年3月31日	无息借款
侯云洪	330,000.00	2016年3月11日	2016年3月15日	无息借款
矫琳	330,000.00	2016年3月11日	2016年3月15日	无息借款
烟台海岳 汽车空调有限公司	750,000.00	2016年8月24日	2016年9月6日	无息借款
烟台开发区 勘泰岩土工程有限公司	3,500,000.00	2017年2月27日	2017年3月17日	无息借款

报告期内的关联方资金拆借均为无息借款。股份公司成立前，公司治理机制不健全，关联交易也并未形成完善的决策机制和程序，关联方借款多是由总经理侯云洪批准后执行。截至2017年3月31日，报告期内的关联方资金拆借已全部结清。截至本《公开转让说明书》出具之日，公司不存在控股股东及关联方占用公司资金的情况。

2、关联方交易的合理性及必要性的分析

主办券商及会计师通过检查关联交易合同、原始凭证，确认报告期内公司的关联方交易具有合理性、真实性，关联交易价格公允，不存在关联方之间虚构交易或转移利润的情形。

3、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内公司发生的关联交易属于公司优化资产结构，提高资产使用效率的需要。公司与关联方交易产生的损益占报告期内净利润比重很低，对本公司的财务状况和经营成果不构成重大影响。

（三）关联交易决策程序执行情况

1、关联交易决策制度的制定和执行情况

股份公司成立前，公司治理机制不健全，关联交易也并未形成完善的决策机制和程序，多是由总经理侯云洪批准后执行。

股份公司成立后，为保证关联交易的公允性，公司《公司章程》对关联交易的决策权限与程序做出了明确的规定。公司审议通过了《山东海岳环境科技股份有限公司关联交易管理制度》。未来，公司发生的关联交易均按照《公司章程》等有关制度的规定履行内部批准程序。

2、《公司章程》对关联交易决策权力和程序的规定

《公司章程》第八十一条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

关联股东在股东大会审议有关关联交易事项时，应当主动向股东大会说明情况，并明确表示不参与投票表决。股东没有主动说明关联关系和回避的，其他股东可以要求其说明情况并回避。

关联股东明确表示回避的，由出席股东大会的其他股东对有关关联交易事项进行审议表决，表决结果与股东大会通过的其他决议具有同样法律效力。

股东大会对关联交易事项作出的决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的 1/2 以上通过方为有效。但是，该关联交易事项涉及由公司章程规定的需由特别决议通过的事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的非关联股东

所持表决权的 2/3 以上通过方为有效。

3、规范关联交易的措施

(1) 公司根据相关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《关联交易制度》和《对外担保管理制度》。公司将严格执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易制度》、《对外担保管理制度》中关于关联交易的规定，规范关联交易。

(2) 公司股东出具了《关于关联交易及不占用公司资金的承诺函》。

七、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

公司无需要提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

八、报告期内资产评估情况

2017 年，山东海岳环境科学技术有限公司拟改制设立股份公司，聘请北京中和谊资产评估有限公司对改制涉及的相关资产及负债进行评估，提供净资产在评估基准日的市场公允价值。此次评估以 2017 年 6 月 30 日为评估基准日，出具中和谊评报字[2017]11124 号报告。此次评估采用资产基础法，报告结论为：截至评估基准日，山东海岳环境科学技术有限公司全部股东权益（净资产）评估值为 1,378.51 万元。公司之后以该评估值为参考，改制为山东海岳环境科技股份有限公司。

截至评估基准日 2017 年 6 月 30 日，在持续经营条件下，公司经审计的总资产账面价值 2,193.42 万元，总负债账面价值 829.73 万元，净资产账面价值 1,363.69 万元。经资产基础法评估，山东海岳环境科学技术有限公司总资产评估值为人民币 2,208.24 万元，增值额为人民币 14.82 万元，增值率为 0.68%；总负债评估值为人民币 829.73 万元，无评估增减值；净资产评估后为人民币 1,378.51 万元，增值额为人民币 14.82 万元，增值率为 1.09%。评估结论见下表：

各类资产和负债及净资产评估结果汇总表

金额单位：人民币万元

项目		账面价值	评估价值	增减值	增值率%
		A	B	D=B-A	D=C/A×100
流动资产	1	2,126.05	2,126.05	-0.00615	-0.0003
非流动资产	2	67.37	82.19	14.82	22.00
固定资产	3	28.21	44.01	15.80	56.01
无形资产	4	6.78	5.80	-0.98	-14.45
递延所得税	5	13.98	13.98	0.00	0.00
其他非流动	6	18.40	18.40	0.00	0.00
资产总计	7	2,193.42	2,208.24	14.82	0.68
流动负债	8	829.73	829.73	0.00	0.00
非流动负债	9	0.00	0.00	0.00	0.00
负债总计	10	829.73	829.73	0.00	0.00
净资产（所有者权益）	11	1,363.69	1,378.51	14.82	1.09

本次资产评估仅为山东海岳环境科学技术有限公司整体变更为股份有限公司的工商登记提供参考，公司未根据资产评估结果进行账务处理。

九、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期内股利分配政策

整体变更为股份有限公司之前，山东海岳环境科学技术有限公司的《公司章程》中对股利分配政策未进行明确的约定。

整体变更为股份有限公司之后，根据《山东海岳环境科技股份有限公司章程》第一百六十二条，公司公开转让后的股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分

配。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

（二）公司最近两年的股利分配情况

根据《公司法》及公司章程的有关规定，2017年2月10日山东海岳环境科学技术有限公司召开公司股东会，会议应到两人，实到两人，会议由侯云洪主持。经公司全体股东、监事研究决定，将公司累积至2016年可供分配利润2,391,173.75元按照股东出资比例分配2,200,000.00元，具体如下：

股东名称	出资比例（%）	分配金额（元）
侯云洪	70.00	1,540,000.00
矫琳	30.00	660,000.00
合计	100.00	2,200,000.00

本次利润分配中，公司已按照个人所得税法中有关利息、股息、红利所得的相关规定代扣代缴20%个人所得税。

（三）公开转让后的股利分配政策

根据《山东海岳环境科技股份有限公司章程》第一百六十二条，公司公开转让后的股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

十、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

十一、风险因素

（一）控股股东、实际控制人控制不当的风险

公司共同实际控制人侯云洪先生与孙嫣梅女士合计直接和间接持有公司72.48%的股权。若实际控制人通过行使表决权或其他方式，对公司经营与财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能会给公司及中小股东利益带来不利的影响。

未来，公司控股股东、实际控制人会加强对《公司法》、《证券法》、《公司章程》等文件的学习，树立公司治理意识。主办券商等中介机构加强对公司的持续督导，督促公司贯彻相关法律、制度，完善公司治理。

（二）业务区域集中度较高的风险

公司主要业务收入来自山东胶东半岛地区，营业收入的区域集中度较高。销售收入集中在一定程度上影响了公司市场占有率和营业收入的进一步提升。随着未来公司业务布局的拓展，将在一定程度上减弱公司销售收入集中度较高的风险，但公司仍存在营业收入主要集中于核心市场区域的风险。一旦山东省内的市场竞争加剧或环保投资量下滑，将对公司经营业绩产生一定的不利影响。

未来公司将在主打“环保管家”业务的基础上，为客户提供多样化服务，立足山东市场，积极开拓全国各地的业务，提高各地的业务量，并力争将业务拓展至全国，成为全方位、全覆盖的环境综合技术服务商。

（三）成本上升风险

公司主营业务成本中人工成本占比较高，由于人员工资有逐年增加的趋势，人工成本的上涨对公司盈利有较大影响。

未来，公司将不断优化项目人员管理体制，提高人员工作效率，在实现规模效应的基础上降低单位人工成本。

（四）行业和市场风险

公司经过不懈努力，目前已具备较强的专业技术实力，累积了丰富的项目经

验，公司所处环境影响评价行业也存在资质和技术壁垒。但行业技术发展迅速，竞争较为激烈，在可预见的未来竞争将会进一步加剧，若不能持续保持竞争优势，顺应市场变化为客户提供优质的服务，公司业务将面临市场冲击的风险。若公司不能持续提升品牌知名度，开发新产品及时应对下游需求的变化，进一步提高市场占有率，公司的持续增长将受到不利影响，存在因行业竞争加剧造成盈利能力下降的风险。

未来公司将更加注重技术研发，通过自主研发及技术合作不断巩固技术实力，同时积极开拓市场，未来把业务发展到全国范围。

（五）人才流失风险

注册环评工程师的数量是环评机构核心竞争力的体现。目前，我国环评行业从业人数较为分散，随着新《建设项目环境影响评价资质管理办法》的出台，对甲乙两类资质的环评工程师数量要求与原来相比提升了近 50%，并且加大了对挂靠环评师的相关企业的惩罚力度。随着对企业资质要求的提升以及打击挂靠的政策下，数量居多的乙级资质企业以及实力较弱的甲级资质企业将面临人才流失的风险。

针对上述风险，公司一方面会努力提高项目的运作效率，使得员工的单位效益最大化。另一方面，公司会加强绩效管理体系的建设，为专业人才提供有效激励措施，防范人才流失风险。

（六）行业准入政策变化风险

我国环境保护部门对企业环评资质实行严格的分类管理制度，环境影响评价存在资质和技术壁垒，根据《建设项目环境影响评价资质管理办法》，企业在进入环评行业之前需要对自身资质进行严格审查，环评资质到期后采用申请延续制度。根据环评资质证书有效期满未申请延续的评价机构，环保部将对其环评资质予以注销。如果公司环评资质证书到期未能按时续期，将对公司发展造成重大影响。此外，从大环境来看，我国环境保护行业属于政策导向型行业，国家政策的变更，法律法规的修订、以及政府行为等因素都不可避免地会给环保行业带来不同程度的影响。

针对上述风险，公司在原有的环境咨询服务和环境综合技术服务基础上，将进一步延伸业务链条，积极推进“环保管家”型的全链式综合服务和环境大数据

业务，成为全方位的环境综合技术服务商。

（七）税收优惠政策变动风险

公司于 2016 年 12 月 15 日获得高新技术企业证书，证书编号为：GR201637000981；有效期：三年。自 2016 年 1 月 1 日起，按照中华人民共和国所得税法和中华人民共和国所得税实施条例等文件规定，本公司减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25% 的企业所得税税率，届时无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负带来一定程度影响。

未来，公司将不断增强盈利能力，减少因税收优惠政策变动风险带来的不利影响。

（八）公司治理机制及内部控制的风险

股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度，但由于相关治理机制建立运行时间较短，公司管理层规范意识的提高、相关制度的切实执行与完善需要一定的过程。因此，公司短期内可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

（九）研发费用资本化的风险

报告期内公司存在研发费用资本化情形。公司 2017 年度研发费用资本化金额为 116,504.85 元，扣除所得税费用后对净利润的影响金额为 99,029.12 元。虽然报告期内研发费用资本化金额对净利润影响较小，但仍可能存在公司通过研发支出资本化调节利润的风险。

未来，公司将进一步规范研发支出相关的内控制度，不断提高规范意识，保证研发支出计量和确认的准确性、一致性。

未来，公司管理层将严格贯彻公司内部控制制度，不断提高规范意识，防范治理机制及内部控制的风险。

十二、公司未来两年内的发展计划

（一）公司定位和发展战略

公司定位：推广以“咨询+治理+运营”为特色模式的蓝博士环保管家综合服

务，为客户的绿色生产创造价值，做客户单位环境管理的大“管家”，让客户尊享“主人”体验，实现客户、监管机构以及公司自身的三方共赢。

公司发展战略：紧紧依托党和政府建设生态文明、推进环境保护的战略决策，立足山东半岛，充分借助资质、人才、品牌优势，凭借广泛的营销网络和技术优势，提高现有服务业务的市场占有率，迅速扩大环境服务业市场份额；进一步加大研发投入，使研发成果尽快转化为生产力；加强成本控制，降低运作成本，提高服务业务的盈利能力，力争早日将公司打造成更具市场竞争力的国内一流的环境综合服务提供商。

（二）公司未来两年内的发展计划

1、业务发展目标

利用现有优势积极开拓市场，将公司打造成更具市场竞争力的国内一流的环境综合服务提供商。

2、未来两年的各项经营计划及措施

（1）产品开发及研发计划

①增加技术投入，加强与各大高校之间的合作，完善公司现有的产品开发及研发机制，提升研发水平。引进和培养高层次专业技术人才，加大对新产品和新技术的研发经费投入，增强技术开发和创新能力；不断提升研发水平，适时推出适应市场需要的新产品，新业务，促进企业持续发展。

②注重核心技术的开发、新技术的引进以及技术专利的申请，不断加强知识产权的保护和登记工作，建立完善、严格的知识产权规范流程和保护体系。

（2）市场营销计划

①不断丰富销售模式，扩大销售布局、网络，争取与客户建立稳定、长久的服务关系，在客户集中区域加强产品及业务推广。

②通过公司在全国股份转让系统挂牌、参与行业协会活动、媒体介绍、专家推介等方式，强化对公司的宣传推广，进一步提高公司的知名度和美誉度，增强客户对公司的信任。

（3）人力资源计划

公司将增加人才资源方面的投入，聘请具有实践经验和管理能力的管理人才和资本运作人才，进一步引进环保专业技术、市场开发、采购等方面的人才，逐

步建立起关键岗位人才储备库，使公司形成一支能够适应市场竞争和发展需求的人才队伍；建立更有吸引力、更健全的人才汇集机制，充分调动广大员工的积极性和创造性；健全人才选拔培育机制，培养公司所需的专业性技术人才；通过与行业协会、高校、科研院所等机构密切合作，做好行业高精尖人才的储备，满足公司业务扩张和产品研发的人才需求，以适应未来市场发展的需要；公司将完善内部知识库积累，促进知识交流与分享；完善岗位责任制和绩效评价体系，建立有序的岗位竞争、激励、淘汰机制，增加岗位流动性，充分发挥员工的主观能动性，为员工提供提升职业发展的空间与平台。

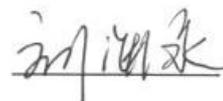
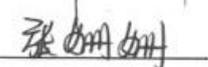
（4）积极履行社会责任。立足自身优势，发挥专长，促进社会环保理念及治理能力的提高；主动对接政府，帮助政府排忧解难，履行社会责任；发挥专长，精准结对帮扶，助力当地群众减贫脱贫。

第五节有关声明

一、全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

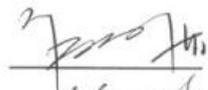
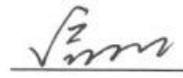
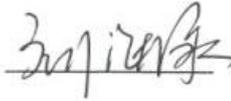
全体董事签字：

侯云洪：  矫琳：  刘海永： 
张姗姗：  徐子宏： 

全体监事签字：

赵瑞峰：  姜兆勇：  李景学： 

全体高级管理人员签字：

侯云洪：  矫琳：  刘海永： 
徐子宏： 

山东海岳环境科技股份有限公司

2018年6月11日



二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

项目负责人签字：

匡建 匡建

项目小组成员签字：

匡建 匡建 孙楠 孙楠 苏畅 苏畅 李臻道 李臻道

法定代表人签字：

徐刚 徐刚

联讯证券股份有限公司(公章)
2018年 月 日



三、申请挂牌公司律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签字：

边志杰： 边志杰

梁采靖： 梁采靖

单位负责人签字：

刘丕峰： 刘丕峰



四、承担审计业务的会计师事务所声明

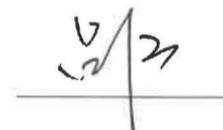
本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师签字：

田术会 
中国注册会计师
110001022193

谢家龙 
中国注册会计师
110001024736

单位负责人签字：

吕江 

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)



2018年 6月 11日

五、资产评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办资产评估师签字：

王旭方：

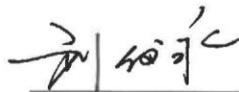


秦倩倩：



单位负责人签字：

刘俊永：



北京中和道资产评估有限公司



第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告；
- 二、财务报表及审计报告；
- 三、法律意见书；
- 四、公司章程；
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件；
- 六、其他与公开转让有关的重要文件。