

证券代码：838606

证券简称：新封生态

主办券商：国融证券

新封生态

NEEQ:838606

河南新封生态环境工程 股份有限公司

Henan Xinfeng Ecological Environment Engineering Co., Ltd



半年度报告

—— 2016 ——

公司半年度大事记

1、2015年12月30日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举潘丙勇、吕小梅、潘永堂、潘建杰与常新红为第一届董事会董事，其中潘丙勇为董事长，公司由有限公司整体变更为股份有限公司。2016年1月12日取得新乡市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。

2、2016年2月3日被河南省地方税务局评为“2014年度纳税信用A级企业”。

3、2016年4月27日公司被河南省地方税务局评选为“2015年度纳税信用A级企业”。

4、2016年6月27日公司被国家工商行政管理总局评选为国家级2014-2015“守合同重信用”企业。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	财务办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。 2. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 3. 第一届董事会第三次会议决议。 4. 第一届监事会第二次会议决议。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	河南新封生态环境工程股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Xingfeng Ecological Environment Engineering Co., Ltd
证券简称	新封生态
证券代码	838606
法定代表人	潘丙勇
注册地址	河南省封丘县应举镇马房村
办公地址	河南省新乡市人民路新中大道星海如意大厦 501
主办券商	国融证券股份有限公司
会计师事务所	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)

注：本节所有信息均应填写披露日近期（披露日前十天）的信息，尤其注意普通股总股本。

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	常新红
电话	0373-3806905
传真	0373-3806905
电子邮箱	xinfengyuanlin@163.com
公司网址	www.xinfengyuanlin.com
联系地址及邮政编码	河南省新乡市人民路新中大道星海如意大厦 501；邮编：453300

注：本节所有信息均应填写披露日近期（披露日前十天）的信息，尤其注意普通股总股本。

三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016年8月9日
行业（证监会规定的行业大类）	E48 土木工程建筑业
主要产品与服务项目	园林绿化工程施工与养护
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	53,480,000

控股股东	潘丙勇
实际控制人	潘丙勇、吕小梅
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

-

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	32,841,248.63	27,148,022.66	20.97%
毛利率	27.29%	28.35%	-3.74%
归属于挂牌公司股东的净利润	2,598,951.53	4,331,967.47	-40.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,595,236.03	4,333,467.47	-40.11%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.45%	13.57%	-74.58%
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.44%	13.57%	-74.65%
基本每股收益	0.05	0.21	-76.19%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	106,509,737.44	99,970,519.32	6.54%
负债总计	24,877,779.05	27,537,512.46	-9.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	81,631,958.39	72,433,006.86	12.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.53	1.44	6.25%
资产负债率	23.36%	27.55%	-15.21%
流动比率	4.11	3.47	18.44%
利息保障倍数	39.19	64.91	-39.62%

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,339,105.34	-2,124,141.45	-10.12%

应收账款周转率	1.43	5.46	-73.81%
存货周转率	0.36	0.41	-12.20%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	35.78%	11.58%	208.98%
营业收入增长率	20.97%	112.87%	-81.42%
净利润增长率	-40.01%	56.98%	-170.22%

-

-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

新封生态是一家以园林绿化施工和园林绿化养护为主营业务的企业。15年来，公司园林绿化施工及养护项目多以市政工程为主。公司拥有城市园林绿化企业一级资质证书，系园林绿化施工行业中级别最高的资质，可承揽各种规模以及类型的园林绿化工程。公司的管理团队有着多年丰富的园林绿化工程经验，可以为客户提供各种优质的施工方案。公司通常通过投标或议标的方式承接园林绿化工程项目。在中标后，公司通过向多处苗圃询价，对被筛选出的质优价廉的苗木进行采购，并采用劳务派遣以及劳务分包的模式雇佣工人，最后根据业主要求完成园林绿化施工及养护项目，获得收入。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

二、经营情况

报告期内实现营业收入 32,841,248.63 元，比上年同期增长 20.97%，实现净利润 2598951.53 元，公司报告期内营业收入增长幅度较大，但由于公司规范管理、加大营销和管理团队投入，支付挂牌中介机构费用等，导致净利润增长幅度较小。截止报告期末，公司资产总额 106,342,737.44 元，较上年末增长 6.54%；由于供应方要求付款期限变短，为了保证公司信誉和工程进度，我们采取及时付款，因此负债总额 24,877,779.05 元，较上年末降低 9.66%；净资产 81,631,958.39 元，比上年末增长 12.70%。下半年，公司将继续加大市场推广力度，在部分有潜力的区域举行专场的考察、调研、磋商、鉴定会，挖掘潜在市场；强化区域业务布局，加强业务部的培训，减少落标、废标，大大提高中标率，实现新的利润增长点。

三、风险与价值

1、市场竞争风险

经过二十多年的发展，我国园林绿化行业已逐渐走向成熟，但行业集中度仍处于较低水平。由于进入园林绿化行业的门槛偏低、业务资质等级划分较粗等因素，导致行业内的从业企业数量众多、市场竞争比较激烈。根据《中国城市建设统计年鉴》及国家统计局公布数据显示，即使是规模较大的上市园林绿化企业，其所占市场份额也相对较小，平均市场占有率不超过 1%。行业企业数量众多、集中度较低，业务资质参差不齐等将导致市场竞争不断加剧，激烈的市场竞争环境可能使公司的市场份额出现下降，并进一步影响公司经营业绩的持续增长和盈利能力的稳步提升。

应对措施：公司 2015 年分别在北京、深圳、陕西、内蒙古成立了分公司，用于拓展公司在全国的业务。根据公司的发展战略，公司将以河南为原点，业务向全国拓展，保持公司业绩持续增长和盈利能力的提升。

2、营运资金短缺风险

园林工程施工业务的特点，决定了公司在工程项目实施过程中，包括在前期项目招标、合同签署履约、项目维护等多个环节需要公司垫付流动资金。公司市场开拓、业务发展均需要大量资金，公司现金流压力会逐步加大，公司做大做强需要更多的资金支持。如果没有良好的资金支持，没有较强的融资能力，公司在市场营销和拓展上就会受到限制，公司正常的生产经营活动就会受到影响。公司目前尚未进入资本市场，融资渠道较为有限，缺乏持续、稳定的资金供应，公司存在营运资金短缺的风险。

应对措施：公司经过多年的发展积累了一定的资金，公司现阶段的规模较小，通过向银行贷款和股东借款能够满足对资金的需求。公司挂牌能够拓宽公司的融资渠道，可以满足公司今后规模扩张的需求。

3、公司治理和内部控制风险

2016 年 1 月 12 日，公司整体变更为股份有限公司，治理机制和内部控制制度正在逐步建立并完善。由于股份公司成立时间短且缺乏实际运营经验，随着公司生产经营规模的不断扩大，以及公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司，上述情形都对公司的治理机制、信息披露以及内部控制提出了更高的要求。因此，公司可能存在治理结构和内部控制体系不能较好适应公司发展，从而影响公司持续性或投资者利益的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将积极组织相关人员进行培训和学习，严格执行相关法律法规及规章制度；实际执行中积极主动咨询中介结构的专业意见。

4、存货占资产比重较高所导致的风险

2015年6月末和2016年6月末，公司存货分别为53,332,532.95元和64,845,110.65元，占总资产比重分别67.99%和60.88%，存货所占比重较高。主要是由公司行业特点、发展规划及收入确认原则决定的，但如果存货管理水平下降，则会降低公司资金运用效率，对公司的生产经营产生负面影响。

应对措施：公司的存货主要为工程施工，股份公司成立后，公司的组织结构更加健全，同时对项目进行制度化管理，能够有效提高工程项目的管理质量，从而可以降低存货占资产比例较高的风险。

5、控股股东和实际控制人不当控制的风险

公司的控股股东、实际控制人为潘丙勇、吕小梅夫妇合计持有公司93.83%的股份，对公司经营具有决定性影响。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东和实际控制人的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益，但若公司控股股东和实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及公司股份转让后其他股东的利益产生不利影响。

应对措施：公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。公司将严格按照有关法律法规的要求，进一步建立规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	见第四节、二、(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	是	见第四节、二、(二)
是否存在日常性关联交易事项	是	见第四节、二、(三)
是否存在偶发性关联交易事项	是	见第四节、二、(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	见第四节、二、(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	见第四节、二、(六)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、质押)	责任类型 (一般或连带)	是否履行必要决策程序	是否关联担保
新乡市蓝海环境工程有限公司	900,000.00	2015-9-12	保证	连带	否	是
总计	900,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	900,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式（资金、资产、资源）	占用性质（借款、垫支、其他）	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
新乡市蓝海环境工程有限公司	资金	借款	1,700,000.00	1,700,000.00	0.00	是	是
合计	-	-	1,700,000.00	1,700,000.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

有限公司时期，公司由于管理不规范，存在关联方占用公司资金的情况。截至 2015 年末欠新封生态 170 万元，都是短期拆借款，借款时都有合同、还款计划，借款都用于企业正常经营，在 2016 年 1 月份蓝海公司将 170 万元借款全部归还新封生态。目前，蓝海公司与新封生态之间已不存在任何债权债务关系。公司控股股东、实际控制人承诺，为保证公司利益，不再为蓝海公司提供临时周转资金。

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易事项

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额

1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他（吕小梅提供 6 亩土地让公司用，租金 900 元/亩·年）	2,700.00	2,700.00
总计	2,700.00	2,700.00

（四）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
潘丙勇	其他应付款	382,481.11	是
吕小梅	其他应付款	8,745,773.78	是
潘丙勇、吕小梅	股东为公司贷款担保	2,700,000.00	否
总计	-	11,828,254.89	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内公司因工程项目经营的需要，向公司股东潘丙勇、吕小梅借款，该部分借款主要用于购买工程项目的苗木、材料款，来补充因回款不及时导致的流动资金紧张。借款时履行了相关的程序，工程款陆续回来后及时归还借款，截止 2016 年 6 月 30 日，欠股东共 471789.88 元，因此公司不会对大股东资金形成依赖。并随着公司管理的逐步规范会尽可能减少向大股东的临时拆借。

公司用星海如意大厦办公楼抵押贷款，贷款金额 270 万元，大股东为公司提供担保，没有履行特别的决策程序，存在不规范现象。公司整体变更设立为股份公司后，公司已制定了严格的管理制度，并依照上市公司规范要求在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中设置了针对关联交易决策程序的具体规定，减少不必要的资金往来，以确保关联交易的公允。

(五) 承诺事项的履行情况

1. 承诺事项：为有效防止或避免今后与公司可能出现的同业竞争，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持股超过 5%以上的股东向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》；

履行情况：上述承诺尚在履行过程中，控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员未出现违反承诺的情形。

2. 承诺事项：董事、监事、高级管理人员就公司对外担保情况的承诺函。

履行情况：上述承诺尚在履行过程中，控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员未出现违反承诺的情形。

3. 承诺事项：关于规范和减少关联交易的承诺函。

履行情况：上述承诺尚在履行过程中，控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员未出现违反承诺的情形。

4. 承诺事项：股东所持股票的限售安排及股东对所持股票自愿锁定的承诺

履行情况：上述承诺尚在履行过程中，控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员未出现违反承诺的情形。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限 类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
星海如意大厦 501 办公楼	抵押	2,052,970.68	1.93%	为公司借款提供抵押
累计值	-	2,052,970.68	1.93%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	3,300,000	3,300,000	6.17%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	50,180,000	100.00%	-	50,180,000	93.83%
	其中：控股股东、实际控制人	50,180,000	100.00%	-	50,180,000	93.83%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,180,000	-	3,300,000	53,480,000	-
普通股股东人数		3				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	潘丙勇	30,108,000	-	30,108,000	56.30%	30,108,000	-
2	吕小梅	20,072,000	-	20,072,000	37.53%	20,072,000	-
3	封丘县新丰企业管理咨询中心(有限合伙)	-	3,300,000	3,300,000	6.17%	-	3,300,000
合计		50,180,000	3,300,000	53,480,000	100.00%	50,180,000	3,300,000
前十名股东间相互关系说明：							

潘丙勇与吕小梅为夫妻关系，除外之外，股东间无其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为潘丙勇，共同实际控制人为潘丙勇与吕小梅，认定依据如下：

潘丙勇与吕小梅系夫妻关系，截至本公开转让说明书出具之日，潘丙勇持有本公司 30,108,000 股股份，持股比例为 56.30%，为本公司的控股股东。潘丙勇与吕小梅合计持有公司 50,180,000 股股份，持股比例为 93.83%，潘丙勇自公司成立以来，一直为公司第一大股东，且持股比例未低于 50.00%，担任有限公司执行董事和股份公司董事长。潘丙勇作为公司的控股股东及在公司出任董事长一职，与吕小梅能够通过股权关系实际支配公司的行为，所提出的议案均能通过股东会决议，能够决定公司的日常经营管理及重大决策。因此，潘丙勇吕小梅夫妇对公司具有实际控制力。

（二）实际控制人情况

潘丙勇，中国国籍，无永久境外居留权，汉族，1966 年 6 月出生，工程师、二级建造师。1987 年 7 月至 1990 年 12 月，任封丘县胜利彩印厂总经理；1991 年 1 月至 2000 年 10 月，自由职业（苗木培育与销售）；2000 年 10 月至 2015 年 12 月，任新封有限执行董事。2016 年 1 月至今担任公司董事长，任期为三年。

吕小梅，中国国籍，无永久境外居留权，汉族，1965 年 5 月出生，工程师。2000 年 10 月至 2015 年 12 月，任新封有限监事。2016 年 1 月至今担任公司董事，任期三年。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
潘丙勇	董事长	男	50	本科	三年	是
吕小梅	董事	女	51	本科	三年	是
潘永堂	董事	男	52	高中	三年	是
潘建杰	董事	男	26	大专	三年	是
常新红	董事	女	48	大专	三年	是
董瑾	监事	女	47	大专	三年	是
杨瑞君	监事	男	53	大专	三年	是
陈念	监事	女	27	大专	三年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
潘丙勇	董事长	30,108,000	-	30,108,000	56.30%	-
吕小梅	董事	20,072,000	-	20,072,000	37.53%	-
封丘县新丰企业管理咨询有限公司(有限合伙)	-	-	3,300,000	3,300,000	6.17%	-
合计	-	50,180,000	3,300,000	53,480,000	100.00%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	26	26
核心技术人员	39	39
截止报告期末的员工人数	65	65

核心员工变动情况：

截止报告期末员工人数无变化

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、 (七)、1	203,943.75	2,986,313.91
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	第八节、二、 (七)、2	32,629,992.46	13,194,373.51
预付款项		-	-
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	第八节、二、 (七)、3	4,559,441.13	11,711,223.43
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、二、	64,845,110.65	67,758,543.58

	(七)、4		
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		102,238,487.99	95,650,454.43
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节、二、 (七)、5	3,525,458.10	3,706,993.77
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第八节、二、 (七)、6	44,013.75	96,830.25
递延所得税资产	第八节、二、 (七)、7	701,777.60	516,240.87
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		4,271,249.45	4,320,064.89
资产总计		106,509,737.44	99,970,519.32

流动负债：			
短期借款	第八节、二、 (七)、8	2,700,000.00	2,700,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	第八节、二、 (七)、9	13,853,356.18	610,900.00
预收款项	第八节、二、 (七)、10	324,000.00	662,734.10
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、二、 (七)、11	3,391,181.44	5,788,931.10
应交税费	第八节、二、 (七)、12	2,124,529.87	2,073,202.49
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	第八节、二、 (七)、13	2,484,711.56	15,701,744.77
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-

一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		24,877,779.05	27,537,512.46
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		24,877,779.05	27,537,512.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、 （七）、14	53,480,000.00	50,180,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、二、 （七）、15	22,753,646.77	19,453,646.77
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、二、	279,936.01	279,936.01

	(七)、16		
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、二、 (七)、17	5,118,375.61	2,519,424.08
归属于母公司所有者权益合计		81,631,958.39	72,433,006.86
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		81,631,958.39	72,433,006.86
负债和所有者权益总计		106,509,737.44	99,970,519.32

法定代表人：潘丙勇 主管会计工作负责人：常新红 会计机构负责人：常新红

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		32,841,248.63	27,148,022.66
其中：营业收入	第八节、二、 (七)、18	32,841,248.63	27,148,022.66
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		23,877,691.48	19,452,163.77
其中：营业成本		23,877,691.48	19,452,163.77
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	第八节、二、 (七)、19	1,331,338.70	653,751.79

销售费用	第八节、二、 (七)、20	1,620,965.37	475,383.60
管理费用	第八节、二、 (七)、21	1,701,227.35	1,477,412.67
财务费用	第八节、二、 (七)、22	92,569.67	62,171.46
资产减值损失	第八节、二、 (七)、23	742,146.93	106,051.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,475,309.13	4,921,087.92
加：营业外收入	第八节、二、 (七)、24	4,000.00	-
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	第八节、二、 (七)、25	284.50	1,500.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,479,024.63	4,919,587.92
减：所得税费用	第八节、二、 (七)、26	880,073.10	587,620.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,598,951.53	4,331,967.47
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		2,598,951.53	4,331,967.47
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-

归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		2,598,951.53	4,331,967.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.21
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：潘丙勇 主管会计工作负责人：常新红 会计机构负责人：常新红

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,275,277.25	15,160,585.76
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、 (七)、27(1)	3,718,054.20	9,250,333.43
经营活动现金流入小计		22,993,331.45	24,410,919.19
购买商品、接受劳务支付的现金		5,792,517.90	12,062,184.35
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		11,982,779.61	11,983,183.73
支付的各项税费		2,430,599.05	1,415,277.08
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、 (七)、27(2)	5,126,540.23	1,074,415.48
经营活动现金流出小计		25,332,436.79	26,535,060.64
经营活动产生的现金流量净额		-2,339,105.34	-2,124,141.45

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		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		11,650.00	1,027,163.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		11,650.00	1,027,163.00
投资活动产生的现金流量净额		-11,650.00	-1,027,163.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,600,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		2,700,000.00	2,700,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		3,440,000.00	-
筹资活动现金流入小计		12,740,000.00	2,700,000.00
偿还债务支付的现金		2,700,000.00	2,540,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,359.93	77,743.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	第八节、二、 (七)、(3)	10,378,254.89	-
筹资活动现金流出小计		13,171,614.82	2,617,743.60

筹资活动产生的现金流量净额		-431,614.82	82,256.40
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		-2,782,370.16	-3,069,048.05
加：期初现金及现金等价物余额		2,986,313.91	4,008,708.44
六、期末现金及现金等价物余额		203,943.75	939,660.39

法定代表人：潘丙勇 主管会计工作负责人：常新红 会计机构负责人：常新红

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

公司主要业务来自园林绿化施工和养护，其中主要成本是苗木，因苗木栽培种植受季节影响较大，因此在施工过程中，要充分考虑植物的季节性特征，在不同季节及气候环境下制定相应的采购计划和采取适宜的种植方案。此外，冬季北方的气候寒冷，低温冰冻会严重影响植物种植和建设施工的正常进行；夏季南方炎热，日照强烈，持续的高温暴晒不利于新栽种植物的存活。因此，园林绿化项目建设进度受季节影响较大，综上，园林绿化行业施工具有季节性特征。

二、报表项目注释

河南新封生态环境工程股份有限公司 2016 年 1-6 月财务报表附注

（金额单位：人民币元）

（一）公司基本情况

统一社会信用代码：91410700758393127J

公司名称：河南新封生态环境工程股份有限公司

公司注册地址：河南省封丘县应举镇马房村

法定代表人：潘丙勇

注册资本：5,348 万元

公司营业范围：园林建筑、喷泉、假山；园林规划设计、施工；土地开发整理；苗木的研发、种植、销售；生态修复、园林旅游开发；环境科学技术研究；市政公用工程施工总承包；古建筑工程专业承包；环保工程专业承包；城市及道路照明工程专业承包。

本财务报表业经本公司董事会决议批准报出。

（二）财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（三）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 12 月 31 日经营成果和现金流量等相关信息。

（四）会计期间

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

（五）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（六）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率	
		2015 年度	2016 年度
营业税	按应税营业额计缴	3%	3%
增值税	2016 年 5 月 1 日营改增后老项目按简易办法征收，新项目中他供项目按简易办法征收，税率是 3%，新的其他项目按税法规定计算的增值税应税收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税，税率 11%。	-	3%、11%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%	25%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税	7%、5%、1%	7%、5%、1%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%	2%

(七) 财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	21,911.78	27,380.73
银行存款	123,621.97	2,900,523.18
其他货币资金	58,410.00	58,410.00
合 计	203,943.75	2,986,313.91

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	34,464,120.34	100.00	1,834,127.88	5.32	32,629,992.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	34,464,120.34	100.00	1,834,127.88	5.32	32,629,992.46

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	13,897,918.06	100.00	703,544.55	5.06	13,194,373.51

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	13,897,918.06	100.00	703,544.55	5.06	13,194,373.51

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	32,245,683.05	1,612,284.15	5.00
1至2年	2,218,437.29	221,843.73	10.00
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	34,464,120.34	1,834,127.88	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,130,583.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
郑州融汇建设开发有限公司	非关联方	7,630,796.44	22.14%	381,539.82
新密市林业局	非关联方	7,280,169.06	21.12%	364,008.45
滑县住房和城乡建设局	非关联方	5,340,420.70	15.50%	267,021.04
河南省弘阳高速公路有限公司	非关联方	2,304,412.00	6.69%	143,752.50
获嘉县住房和城乡建设局	非关联方	2,261,079.07	6.56%	113,053.95
合计		24,816,877.27	72.01%	1,269,375.76

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,532,423.66	100.00	972,982.53	17.59	4,559,441.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	5,532,423.66	100.00	972,982.53	17.59	4,559,441.13

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,072,642.36	100.00	1,361,418.93	10.41	11,711,223.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	13,072,642.36	100.00	1,361,418.93	10.41	11,711,223.43

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,425,525.46	121,276.27	5.00
1 至 2 年	1,706,034.00	170,603.40	10.00

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	702,180.20	210,654.06	30.00
3 至 4 年	465,144.00	232,572.00	50.00
4 至 5 年	83,456.00	66,764.80	80.00
5 年以上	171,112.00	171,112.00	100.00
合 计	5,532,423.66	972,982.53	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 -388,436.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	2,336,778.89	4,697,496.20
投标保证金	2,153,998.76	4,891,732.11
往来款	68,663.48	3,483,414.05
合 计	4,559,441.13	13,072,642.36

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新密市国库集中支付中心	非关联方	履约保证金	1,456,034.00	1-2 年	26.32	145,603.40
新乡平原城乡开发建设有限公司	非关联方	履约保证金	1,053,732.11	1 年以内	19.05	52,686.61
省道 212 线海流图至刘召一级公路工程建设管理办公室	非关联方	履约保证金	702,180.20	2-3 年	12.69	210,654.06
河南省弘阳高速公路有限公司	非关联方	履约保证金	427,674.00	3-4 年	7.73	213,837.00
新郑市公共资源交易	非关联方	信誉保证金	300,000.00	1 年以内	5.42	15,000.00

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
易中心						
合计		—	3,939,620.31	—	71.21	637,781.07

4、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
消耗性生物资产	3,736,829.50		3,736,829.50
工程施工	61,108,281.15		61,108,281.15
合计	64,845,110.65		64,845,110.65

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
消耗性生物资产	336,078.50		336,078.50
工程施工	67,422,465.08		67,422,465.08
合计	67,758,543.58		67,758,543.58

(2) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 0 元。

(3) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生成本	91,318,642.44
累计已确认毛利	40,850,471.96
减：预计损失	
已办理结算的金额	71,060,833.25
建造合同形成的已完工未结算资产	64,845,110.65

5、固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及 其他	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	2,510,000.00	15,000.00	2,259,400.79	75,000.00	4,859,400.79
2、本期增加金额			4,050.00	7,600.00	
（1）购置			4,050.00	7,600.00	
4、期末余额	2,510,000.00	15,000.00	2,263,450.79	82,600.00	4,871,050.79
二、累计折旧					
1、期初余额	397,416.80	8,312.43	744,846.41	1,831.38	1,152,407.02
2、本期增加金额	59,612.52	2,374.98	124,928.2	6,269.97	193,185.67
（1）计提	59,612.52	2,374.98	124,928.2	6,269.97	193,185.67
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额	457,029.32	10,687.41	869,774.61	8,101.35	1,345,592.69
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
（1）计提					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	2,052,970.68	4,312.59	1,393,676.18	74,498.65	3,525,458.10
2、期初账面价值	2,112,583.20	6,687.57	1,514,554.38	73,168.62	3,706,993.77

6、长期待摊费

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	96,830.25		52,816.50		44,013.75
合 计	96,830.25		52,816.50		44,013.75

7、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,807,110.41	701,777.60	2,064,963.48	516,240.87
合 计	2,807,110.41	701,777.60	2,064,963.48	516,240.87

8、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,700,000.00	2,700,000.00
合 计	2,700,000.00	2,700,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款**9、应付账款**

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,853,356.18	610,900.00
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合 计	13,853,356.18	610,900.00

10、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	324,000.00	662,734.10
1-2 年		0
合 计	324,000.00	662,734.10

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,788,931.10	9,477,258.44	11,875,008.10	3,391,181.44
二、设定提存计划		107,771.51	107,771.51	
合计	5,788,931.10	9,585,029.95	11,982,779.61	3,391,181.44

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,744,645.46	9,384,926.51	11,741,536.50	3,388,035.38
2、职工福利费		55,810.00	55,810.00	
3、社会保险费		24,949.60	24,949.60	
其中：医疗保险费		15,086.91	15,086.91	
工伤保险费		4,808.91	4,808.91	
生育保险费		2,043.78	2,043.78	
大病救助保险费		3,010.00	3,010.00	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	44,285.64	11,572.33	52,711.91	3,146.06
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
.....				
合计	5,788,931.10	9,477,258.44	11,875,008.10	3,391,181.44

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		99,405.79	99,405.79	
2、失业保险费		8,365.72	8,365.72	
合计		107,771.51	107,771.51	

12、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	917,322.34	
企业所得税	1,022,028.09	2,021,340.89
个人所得税	1,853.98	

项 目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	65,422.37	
教育费附加	27,519.64	
地方教育费附加	18,346.45	
房产税	72,037.00	50,953.00
印花税		908.60
合 计	2,124,529.87	2,073,202.49

13、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
暂借款	2,484,711.56	15,701,744.77
合 计	2,484,711.56	15,701,744.77

14、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	50180000	3300000					53480000

其他说明：

2016年3月18日，公司全体股东大会作出决议：公司注册资本由5,018.00万元增加至5,348万元。由封丘县新丰企业管理咨询中心（有限合伙）以货币出资660.00万元。其中，330.00万元计入注册资本，330.00万元计入资本公积。2016年3月21日，河南日昇联合会计师事务所出具编号为封众会验字[2016]0301号的《验资报告》

15、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	19,453,646.77	3,300,000.00		22,753,646.77
合 计	19,453,646.77	3,300,000.00		22,753,646.77

2016年3月18日，公司全体股东大会作出决议：公司注册资本由5,018.00万元增加至5,348万元。由封丘县新丰企业管理咨询中心（有限合伙）以货币出资660.00万元。其中，330.00万元

计入注册资本，330.00 万元计入资本公积。2016 年 3 月 21 日，河南日昇联合会计师事务所出具编号为封众会验字[2016]0301 号的《验资报告》

16、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	279,936.01			279,936.01
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	279,936.01			279,936.01

17、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	2,519,424.08
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	2,519,424.08
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,598,951.53
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	5,118,375.61

18、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,841,248.63	23,877,691.48	27,148,022.66	19,452,163.77
其他业务				
合 计	32,841,248.63	23,877,691.48	27,148,022.66	19,452,163.77

19、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期数
营业税	1,105,373.57	597,275.49
城市维护建设税	122,125.23	26,612.49
教育费附加	62,303.93	17,918.3
地方教育费附加	41,535.97	11,945.51
合 计	1,331,338.70	653,751.79

20、销售费用

项 目	本期发生额	上年同期数
投标费	129,092	98,372.0
差旅费	553,748.87	26,905.50
办公费	100,852.90	30,539.00
工资	601,975.00	201,196.00
折旧	60,685.6	86,906.10
宣传费	600	0
招待费	74,301.00	6,749.00
其他	99,710.00	24,716.00
合 计	1,620,965.37	475,383.60

21、管理费用

项 目	本期发生额	上年同期数
差旅费	28,148.40	129,359.50
办公费	326,711.50	222,568.43
招待费	4,648.40	43,886.00
物业费	16,714.00	11,160.00
工资	476,838.77	303,125.00
折旧	132,500.07	292,018.78
税费	35,563.23	63,854.59
咨询费	203,000.00	0
租赁费	66,766.50	135,000.00
维修费	30,137.00	18,332

项 目	本期发生额	上年同期数
保险费	158,185.98	86,256.87
劳务管理费	76,506.00	0
其他	145,507.50	171,851.50
合 计	1,701,227.35	1,477,412.67

22、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期数
利息支出	93,359.93	77,743.6
减：利息收入	2,271.9	16,887.23
手续费	1481.64	1,315.09
合 计	92,569.67	62,171.46

23、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期数
坏账损失	742,146.93	106,051.45
合 计	742,146.93	106,051.45

24、营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
赔款收入	4,000.00	0	4,000.00
合 计	4,000.00		4,000.00

25、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	284.5	1,500.00	284.50
滞纳金		0	0
合 计	284.50	1,500.00	284.50

26、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上年同期数
当期所得税费用	1,065,609.83	614,133.31
递延所得税费用	-185,536.73	-26,512.86
合 计	880,073.10	587,620.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	3,479,024.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	869,756.16
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,316.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	880,073.10

27、现金流量表主表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期数
政府补助及其他	4,000.00	
往来款项	3,711,782.30	9,233,446.20
利息收入	2,271.90	16,887.23
合 计	3,718,054.20	9,250,333.43

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期数
费用支出	2,000,291.39	
往来款项	3,125,964.34	1,070,829.53
其他	284.50	3,585.95
合 计	5,126,540.23	1,074,415.48

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期数
往来款项	10,378,254.89	-
合 计	10,378,254.89	-

28、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,598,951.53	4,331,967.47
加：资产减值准备	742,146.93	106,051.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	193,185.67	378,924.88
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	52,816.50	52,816.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	93,359.93	77,743.60
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-185,536.73	-26,512.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,913,432.93	-12,628,017.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,465,983.58	-3,677,633.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,718,521.48	9,260,519.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,339,105.34	-2,124,141.45
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	203,943.75	939,660.39
减：现金的期初余额	2,986,313.91	4,008,708.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,782,370.16	-3,069,048.05

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	203,943.75	2,986,313.91
其中：库存现金	21,911.78	27,380.73
可随时用于支付的银行存款	1,236,21.97	2,900,523.18
可随时用于支付的其他货币资金	58,410.00	58,410.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

29、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	3,525,458.10	抵押贷款
无形资产		

项 目	期末账面价值	受限原因
合 计		

（八）关联方及关联交易

1. 关联方关系

关联方名称	与公司关系
潘丙勇	实际控制人、董事长、股东
吕小梅	董事、股东
封丘县新丰企业管理咨询中心（有限合伙）	股东
新乡市蓝海环境工程有限公司	本公司大股东潘丙勇弟弟潘丙州控制的公司

2. 关联交易

（1）关联方租赁情况

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
吕小梅	土地	2,700.00	0.00

公司与吕小梅签订《土地承包经营权转包协议书》，协议约定吕小梅将位于马房村的 6 亩土地租赁给公司用于园林花卉种植培育新品种生产经营使用，自 2015 年 1 月起，每年每亩收取 900 元租金。

（2）其他应收款

单位：元

项目名称	关联方	2015-12-31		2016-6-30	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	新乡市蓝海环境工程有限公司	1,700,000.00	94,000.00	0	0

有限公司时期，公司由于管理不规范，存在关联方占用公司资金的情况。由于公司行业特性，现在招投标环节会需要大量的投标保证金，蓝海公司在招投标过程中，向公司拆借资金用于缴纳投标保证金，由于蓝海公司的实际控制人潘丙州与公司董事长潘丙勇为亲兄弟关系，故公司把资金拆借给蓝海公司，用于解决短期资金短缺问题，均未收取利息。

报告期内，蓝海公司向新封生态借款，并未对公司的生产经营造成影响，且 2016 年 1 月已归还了所欠的全部借款，公司控股股东、实际控制人承诺，为保证公司利益，不再为蓝

海公司提供临时周转资金。

(3) 其他应付款

单位：元

项目名称	关联方	2015-12-31	2016-6-30
其他应付款	潘丙勇	432,481.11	50,000.00
其他应付款	吕小梅	9,167,563.66	421,789.88

报告期内公司因施工经营的需要，向公司股东潘丙勇、吕小梅借款，该部分借款主要用于购买工程项目的材料款，工程款到账以后，归还了欠股东的部分的款项。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	借款银行	担保是否已经履行完毕
河南新封生态环境工程股份有限公司	新乡市蓝海环境工程有限公司	900,000	2015-9-12	主债务履行期限届满之日起两年	中原银行股份有限公司新乡分行	正在履行

2015年9月12日，河南新封园林绿化工程有限公司与中原银行股份有限公司新乡分行签订编号为中原银（新乡）保字2015第023001-1号《保证合同》，为保证新乡市蓝海环境工程有限公司与中原银行股份有限公司新乡分行签订的编号为中原银（新乡）流贷2015第023001号《人民币流动资金借款合同》的履行提供保证担保。保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。

由于公司为新乡蓝海环境工程有限公司提供担保发生在有限公司阶段，公司治理不完善，公司经营者规范意识不强，对于公司为蓝海公司提供的担保行为没有履行特别的决策程序，存在不规范现象。公司整体变更设立为股份公司后，公司已制定了严格的管理制度，并依照上市公司规范要求，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中设置了针对关联交易决策程序的具体规定，减少不必要的资金往来，以确保关联交易的公允。

2015年12月30日，新封生态召开2015年第一次临时股东大会，表决通过《关于对公司近两年所发生的关联交易进行确认的议案》，对于报告期内公司与关联方之间发生的关联交易进行了确认。

蓝海公司一直在持续经营，且公司的业务主要为污水处理，符合国家的政策，公司最近几年获取订单的能力逐步增强，由于业务的扩大，需要流动资金向银行贷款，由新封园林提供担保。项目组获取了蓝海公司的报表，公司的资产负债率仅为45.16%，蓝海公司的资产负债率在正常值范围之内，不存在大额不能偿还的负债。公司具有持续的经营能力，履约能力较强。

担保人	合同编号	担保形式	主合同债权人	被担保方	担保金额(万元)	担保期限
潘丙勇 吕小梅	41022433100215010005	连带责任保证	中国邮政储蓄银行有限责任公司新乡市分行	新封有限	270	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年

2015年1月13日，新封有限的股东、董事潘丙勇、吕小梅与中国邮政储蓄银行股份有限公司新乡市分行签订了《小企业最高额保证合同》，为新封有限向该行的借款提供保证。

河南新封生态环境工程股份有限公司

二〇一六年八月二十五日