



中圣节水

NEEQ:835921

湖北中圣节水股份有限公司

(Hubei Zhongsheng Water Conservation Co.,Ltd.)

半年度报告

2016

公司半年度大事记



1.2016 年 3 月 10 日, 湖北中圣节水股份有限公司正式在全国中小企业股份转让系统(即“新三板”)挂牌上市, 股票简称: 中圣节水, 股票代码: 835921。

2.2016 年 4 月 7 日, 公司召开 2015 年度股东大会, 审议通过《关于 2015 年度公司利润分配方案的议案》, 以截止到 2015 年 12 月 31 日公司总股本 5,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 1.376200 股, 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 28.623800 股。

3.2016 年 4 月 26 日, 公司在中国结算完成 2015 年年度权益分派; 6 月 12 日, 完成工商变更登记手续, 并取得了变更后的营业执照, 工商变更后, 公司注册资本为 2000 万元。

目 录

声明与提示	4
第一节公司概况	5
第二节主要会计数据和关键指标	6
第三节管理层讨论与分析	8
第四节重要事项	10
第五节股本变动及股东情况	14
第六节董事、监事、高管及核心员工情况	16
第七节财务报表	18
第八节财务报表附注	29

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:	公司办公室
备查文件:	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。 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	湖北中圣节水股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Zhongsheng Water Conservation Co.,Ltd.
证券简称	中圣节水
证券代码	835921
法定代表人	郭宏新
注册地址	武汉市洪山区关山二路国际企业中心 3 幢 4-404 号
办公地址	武汉市洪山区关山二路国际企业中心 3 幢 4-404 号
主办券商	国信证券
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	袁媛
电话	027-87526852 转 803
传真	027-67845121
电子邮箱	whzsco@163.com
公司网址	http://www.whzseco.com
联系地址及邮政编码	武汉市洪山区关山二路国际企业中心 3 幢 4-404 号; 430074

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-03-10
行业(证监会规定的行业大类)	C34 通用设备制造业
主要产品与服务项目	闭式循环冷却水系统的设计及其核心冷却设备的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本(股)	20,000,000
控股股东	冯晓强、郭宏新
实际控制人	冯晓强、郭宏新
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	14
公司拥有的“发明专利”数量	1

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	36,865,137.21	31,777,655.31	16.01%
毛利率%	30.70%	32.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,051,330.26	4,403,402.38	-30.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,403,623.80	4,163,781.87	-42.27%
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）	12.91%	30.98%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.17%	29.30%	-
基本每股收益	0.30	0.98	-69.39%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	86,245,730.09	79,039,206.59	9.12%
负债总计	61,093,375.00	56,938,181.76	7.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,152,355.09	22,101,024.83	13.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.26	4.42	-71.49%
资产负债率%	70.84%	72.04%	-
流动比率	1.06	1.00	-
利息保障倍数	5.10	7.23	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,306,453.63	257,393.34	-
应收账款周转率	0.74	1.60	-
存货周转率	4.61	1.79	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.12%	3.16%	-
营业收入增长率%	16.01%	91.78%	-
净利润增长率%	-30.71%	1,442.38%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司主要致力于闭式循环冷却水系统的设计及其核心冷却设备的研发、生产和销售。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为“通用设备制造业（C34）”。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所属行业为通用设备制造业下的制冷、空调设备制造（C3464）。

公司在工业冷却领域积累了丰富的经验，拥有联合空冷器或节能型水膜式空冷器等多项专利，为冶金、石化、电力、钢铁、大型公共设施等提供工业冷却服务。公司主要向客户提供闭式空冷循环冷却水系统解决方案，并通过该解决方案向客户销售闭式空冷循环冷却水系统的核心设备——联合式空冷器和节能型水膜式空冷器。公司的收入主要来源于上述产品的销售。

报告期内，公司的商业模式进一步优化。尤其在营销方面，公司将更多的资源向营销倾斜，营销队伍的战斗力进一步增强。公司在内蒙、新疆、山西、重庆等地区建立的销售网络进一步完善，电话、互联网、展会和中间机构的联合销售模式更加立体化。这些都将对公司今年的业务拓展产生积极的影响。

二、经营情况

公司上半年实现销售收入 3685.51 万元，销售成本 2554.66 万元，净利润 305.13 万元。同期比较收入增长 16.01%，毛利率下降 2.12%，净利率下降 30.71%。利润下降因素主要销售费用增加及计提资产减值损失。

公司上半年经营活动现金流量为 130.65 万元，较去年同期 25.74 万元有较大幅度增长，但仍紧张。

虽然上半年宏观经济形式较为严峻，对行业发展有一定影响，但公司管理层仍积极应对，全面调整，除稳固已有的石化、煤化工行业外，积极开拓市场，进行布局，表现在电力、轻工、市政、环保等行业提供冷却产品与节水节能相关服务方案，也为银行等大数据中心、医院、学校、政府机关、地铁等公共机构提供节水节能服务方案并大力进行推广。

三、风险与价值

（一）风险

1、核心技术泄露的风险

闭式空冷循环冷却水系统及相关核心技术壁垒较高，一旦出现核心技术泄露、被竞争对手利用等情况，企业的竞争力将受到负面影响。这可能是公司会一直面临的风险。

应对措施：挂牌后，公司进一步强化了对核心技术的保护、对核心技术人员激励，较大程度上夯实了公司在行业内的技术优势。随着公司知名度不断提升，公司股东、管理层已更深刻的认识到保护技术优势的重要性，并在积极制定更全面的方案。

2、政策与宏观经济变动的风险

闭式空冷循环冷却水系统设备供应商的下游行业主要为冶金、石化、煤化工、电力、钢铁类企业，下游行业的市场规模和扩展速度主要依赖于国家的宏观政策和经济形势。若国家政策

调整或宏观经济形势发生不利波动,则对下游企业的发展造成不利影响,进而对工业冷却设备的需求造成冲击。

应对措施: 加强自身技术的完善,提高产品的市场竞争力,减少宏观及政策波动对公司业务造成的影响。

3、应收账款回款较慢的风险

报告期内,2014 年、2015 年、2016 年 1-6 月公司应收账款余额分别为 22,637,572.87 元、46,339,138.84 元、52,684,699.38 元,应收账款增加可能导致公司应收账款不能按时收回风险。

应对措施: 加强应收账款管理,指定专人负责应收账款的跟踪,并进行催款工作。

4、现金流紧张的风险

公司产品造价较高,回款需要一定周期,挂牌后公司快速发展对现金流提出了新的考验。原来的融资方式在金额、灵活性上都出现了与公司发展不匹配的情况,造成了现金流在一定程度上出现紧张的局面。

应对措施: 除与当前多家贷款行保持密切沟通外,公司一直试图通过资本市场进一步增强资金实力。当前,公司已与多家投资公司、基金公司开展较深入的接触,有望通过直接融资提升公司资本实力。

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	是	二（一）
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	否	-
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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	二（三）
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	二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二（五）
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

（一） 利润分配与公积金转增股本情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016-04-07	0.00	1.38	28.62

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2016 年 4 月 7 日，公司召开 2015 年度股东大会，审议通过了《关于 2015 年度公司利润分配方案的议案》，以截止到 2015 年 12 月 31 日公司总股本 5,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.376200 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 28.623800 股。2016 年 4 月 26 日，公司在中国结算完成 2015 年年度权益分派；6 月 12 日，就上述事宜已完成工商变更登记手续，并取得了变更后的营业执照，工商变更后，公司注册资本为 2000 万元。

(二) 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
武汉中圣节能技术工程有限公司、冯晓强	为公司借款提供担保采购商为公司借款提供担保品	15,000,000.00	是
总计	-	15,000,000.00	-

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:

关联担保情况: 因公司日常融资需求,公司向银行借款 1500 万元,公司以武新国用(2012)第 014 号,面积为 40406.56 平方米的一处土地使用权作为抵押物提供担保,同时,冯晓强和武汉中圣节能技术工程有限公司为此项贷款提供保证担保,借款期限为 2016 年 5 月 18 日至 2017 年 5 月 17 日,该事项经 2016 年第一次临时股东大会审议通过。

(三) 收购、出售资产、对外投资事项

一、基本情况

本公司拟将全资子公司武汉中圣节能技术工程有限公司注册资本增加到人民币 100,000,000.00 元,即武汉中圣节能技术工程有限公司新增注册资本人民币 80,000,000.00 元,其中公司认缴出资人民币 80,000,000.00 元,本次对外投资不构成关联交易。

二、投资标的基本情况

1、出资方式

本次对外投资的出资方式为现金,公司以自有货币资金进行出资。

2、投资标的基本情况

名称: 武汉中圣节能技术工程有限公司

注册地: 武汉市东湖新技术开发区光谷二路 223 号

经营范围: 冶金、石化、轻工、市政、环保工程设备节能技术研究及开发产品销售、技术服务。(上述范围中国家有专项规定需经审批的项目经审批后或凭有效许可证方可经营)。

三、对外投资的目的、存在的风险和对公司的影响

1、本次对外投资的目的

武汉中圣节能技术工程有限公司是公司的重要生产基地,承接湖北中圣节水股份有限公司的产品、设备制造服务,公司投资武汉中圣节能技术工程有限公司有利于提高其业务承接能力和生产制造能力。

2、本次对外投资可能存在的风险

本次投资是从本公司长远利益出发所作出的慎重决策,但仍存在一定的市场风险、经营风险和管理风险。本公司将健全和完善投资控制机制,积极防范上述风险。

3、本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

公司运用自有资金进行投资是在确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的,不影响公司日常周转需要,不影响公司主营业务的正常发展。

四、其他

该对外投资经 2016 年第一次临时股东大会审议通过，并且在全国中小企业股份转让系统进行公告（公告编号：2016-014）。

截止 2016 年 6 月 30 日，该对外投资还未开始实施。

(四) 承诺事项的履行情况

- 1、承诺人：控股股东和实际控制人：冯晓强、郭宏新，董事、监事和高级管理人员。
承诺事项：避免同业竞争
履行情况：在报告期内严格履行避免同业竞争的承诺。
- 2、承诺人：控股股东和实际控制人：冯晓强、郭宏新。
承诺事项：规范和减少关联交易
履行情况：在报告期内严格履行规范和减少关联交易的承诺。
- 3、承诺人：控股股东和实际控制人：冯晓强、郭宏新；董事、监事和高级管理人员。
承诺事项：严格履行关联交易决策程序、减少关联交易和杜绝资金占用
履行情况：在报告期内严格履行关联交易决策程序、减少关联交易和杜绝资金占用的承诺。
- 4、承诺人：全体股东。
承诺事项：有限公司整体变更设立股份公司过程中所涉及到的个人所得税，依法自行承担交纳义务。
履行情况：上述承诺已履行完毕。
- 5、承诺人：控股股东和实际控制人：冯晓强、郭宏新。
承诺事项：员工社保及住房公积金
履行情况：在报告期内严格履行员工社保及住房公积金承诺。
- 6、承诺人：冯晓强、郭宏新、马明。
承诺事项：向武汉高德盛环保新能源创业投资基金合伙企业（有限合伙）公司作出承诺：2015 年的主营业务净利润不低于人民币 1150 万元，若目标公司实现该指标的 80%(920 万元) 视同为完成。若 2015 年公司经审计的净利润低于 920 万元，原股东给予我方一定现金补偿，原股东负连带责任。
履行情况：上述承诺已履行完毕。
- 7、承诺人：冯晓强。
承诺事项：甲方保证公司于本合同签署之日起 12 个月内在国内上市（新三板、创业板、主板等）。
履行情况：上述承诺已履行完毕。

(五) 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
土地	抵押	11,466,557.87	13.31%	公司于 2016 年 5 月 18 日与中国

				银行武汉东湖开发区支行签订流动资金借款合同，合同编号为：2016 年东钻借字 006 号，借款金额 1500.00 万元，借款期限为 12 个月。公司全资子公司武汉中圣节能节水工程有限公司以其面积为 40406.56 平方米土地做抵押担保，抵押合同编号：2016 年东钻押字 006 号。
房产	抵押	689,957.54	0.80%	公司于 2015 年 11 月 25 日与武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行签订流动资金借款合同，借款金额 220 万元，合同编号：HT0127303010220150025001，借款期限为 12 个月。公司以其 1 套房产（房产编号：武房权证湖字第 2015019013 号，地产生编号：武新国用（商 2015）第 14796 号）为上述借款做抵押担保，抵押合同编号为：HT0127303010220150025001-001。
累计值	—	12,156,515.41	14.11%	—

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	15,000,000	20,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,267,500	65.35%	9,802,500	13,070,000	65.35%
	董事、监事、高管	797,500	15.95%	2,392,500	3,190,000	15.95%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		5,000,000	-	15,000,000	20,000,000	-
普通股股东人数		8				

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	冯晓强	2,250,000	6,750,000	9,000,000	45.00%	9,000,000	0
2	郭宏新	1,017,500	3,052,500	4,070,000	20.35%	4,070,000	0
3	马明	797,500	2,392,500	3,190,000	15.95%	3,190,000	0
4	武汉高德盛环保新能源创业投资基金合伙企业（有限合伙）	375,000	1,125,000	1,500,000	7.50%	1,500,000	0
5	曾宗义	200,000	600,000	800,000	4.00%	800,000	0
6	武汉瑞海股权投资合伙企业（有限合伙）	170,000	510,000	680,000	3.40%	680,000	0
7	陈凯	120,000	360,000	480,000	2.40%	480,000	0
8	葛萃萃	70,000	210,000	280,000	1.40%	280,000	0
合计		5,000,000	15,000,000	20,000,000	100.00%	20,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：

郭宏新、冯晓强为一致行动人，同时冯晓强为武汉瑞海股权投资合伙企业（有限合伙）控制人，除此之外其他股东无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

冯晓强为公司的第一大股东，目前持有公司 900 万股股份，占公司股份总数的 45%、郭宏新持有公司 407 万股股份，占公司股份总数的 20.35%，二人合计持股 65.35%，且郭宏新任公司董事长、冯晓强现任公司董事兼总经理，因此，冯晓强、郭宏新为控股股东及实际控制人。

冯晓强，男，1962 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师。1983 年 7 月毕业于南京师范大学热能工程专业，本科学历。2006 年 6 月毕业于武汉理工大学资源与环境学院环境工程专业，硕士研究生学历。武汉理工大学资源与环境学院环境工程专业在读博士。1983 年 7 月至 2000 年 9 月就职于中国五环化学工程有限公司任工程师；2002 年 7 月至今就职于武汉中圣能源环保工程有限公司任总经理；2010 年 12 月至今兼任中圣能源全资子公司武汉中圣节能技术工程有限公司总经理。现任股份公司董事兼总经理。董事任期自 2015 年 5 月 26 日至 2018 年 5 月 25 日止。

郭宏新，男，1963 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师。1983 年 7 月毕业于南京化工动力专科学校（南京师范大学前身）化工热能工程专业，大专学历；2002 年至 2004 年在南京大学哲学系进修。2010 年 1 月获中国科学院寒区旱区环境与工程研究所博士学位，2014 年 7 月清华大学 EMBA 毕业。现任江苏中圣高科技产业有限公司董事长，教授级高级工程师，兼任国标委员会热棒工作组组长、江苏省石化装备产业协会副会长、江苏省环境保护产业协会理事、南京市高新技术企业协会副会长等职。工作经历：1983 年 8 月至 1985 年 8 月就职于南京化工学院热管研究所，担任室主任。1993 年 11 月至 1995 年 5 月就职于江苏圣诺热管集团公司，担任副总经理、高级工程师。1995 年 5 月至 1998 年 3 月就职于南京化工大学热管研究院，担任副院长、高级工程师。1997 年 4 月至 2004 年 4 月就职于江苏中圣石化工程有限公司任董事长。2004 年 4 月至今就职于中圣集团，担任董事长、总经理。现任股份公司董事长、法定代表人。董事长任期自 2015 年 5 月 26 日至 2018 年 5 月 25 日止。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化。

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
郭宏新	董事长	男	53	研究生	2015. 5. 26-2018. 5. 25	否
冯晓强	董事、总经理	男	54	研究生	2015. 5. 26-2018. 5. 25	是
马明	董事	男	51	研究生	2015. 5. 26-2018. 5. 25	否
张建华	董事、市场总监	男	45	本科	2016. 6. 06-2019. 6. 05	是
蔡龙辉	董事	男	40	本科	2015. 8. 26-2018. 8. 25	否
李从文	监事会主席	男	53	中专	2015. 8. 26-2018. 8. 25	是
杨国民	监事	男	53	大专	2015. 8. 26-2018. 8. 25	是
王艳艳	监事	女	31	研究生	2015. 8. 26-2018. 8. 25	是
袁媛	董事会秘书、财务总监	女	44	本科	2015. 5. 26-2018. 5. 25	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
郭宏新	董事长	1,017,500	3,052,500	4,070,000	20.35%	0
冯晓强	董事、总经理	2,250,000	6,750,000	9,000,000	45.00%	0
马明	董事	797,500	2,392,500	3,190,000	15.95%	0
合计		4,065,000	12,195,000	16,260,000	81.30%	0

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
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、 离任)	期末职务	简要变动原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	4	3
核心技术人员	4	3
截止报告期末的员工人数	101	99

核心员工变动情况:

技术总监王发坤由于个人原因辞职, 该名员工于 2015 年 4 月引进, 加入公司时间较短, 其离职不会对公司生产、经营产生不利影响。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	5,434,587.67	1,790,678.28
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	五（二）	880,000.00	700,000.00
应收账款	五（三）	47,770,711.26	42,422,046.66
预付款项	五（四）	1,295,445.47	8,137,373.10
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	五（五）	894,627.12	1,247,164.89
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（六）	8,218,534.23	2,866,031.62
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	-	64,493,905.75	57,163,294.55
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	五（七）	8,993,123.10	9,304,043.69
在建工程	五（八）	622,669.45	390,724.79
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	五（九）	11,466,557.87	11,592,795.23
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五（十）	669,473.92	588,348.33
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	21,751,824.34	21,875,912.04
资产总计	-	86,245,730.09	79,039,206.59
流动负债:	-		
短期借款	五（十一）	24,000,000.00	21,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	1,000,000.00	-
应付账款	五（十二）	22,348,219.74	20,981,107.15
预收款项	五（十三）	2,372,713.91	389,913.91
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十四）	153,447.77	557,780.50
应交税费	五（十五）	1,073,427.58	7,433,744.16
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十六）	10,145,566.00	6,575,636.04
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	-	61,093,375.00	56,938,181.76
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	-	61,093,375.00	56,938,181.76
所有者权益 (或股东权益):	-		
股本	五 (十七)	20,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五 (十八)	-	14,311,903.93
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五 (十九)	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五 (二十)	5,152,355.09	2,789,120.90
归属于母公司所有者权益合计	-	25,152,355.09	22,101,024.83
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	25,152,355.09	22,101,024.83
负债和所有者权益总计	-	86,245,730.09	79,039,206.59

法定代表人: 郭宏新

主管会计工作负责人: 刘辉

会计机构负责人: 袁媛

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:	-		
货币资金	-	468,192.77	847,915.55
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	-	880,000.00	700,000.00
应收账款	十一 (一)	27,904,300.93	30,108,116.76
预付款项	-	115,300.00	497,655.22
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一 (二)	1,121,654.35	28,043.10
存货	-	556,714.37	632,491.39
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	-	31,046,162.42	32,814,222.02
非流动资产:	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十一 (三)	20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	862,743.40	942,262.98
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	-	-	-
递延所得税资产	-	414,759.07	414,759.07
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	21,277,502.47	21,357,022.05
资产总计	-	52,323,664.89	54,171,244.07
流动负债:	-		
短期借款	-	21,000,000.00	21,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-

衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	4,794,347.35	5,533,932.89
预收款项	-	918,313.91	368,313.91
应付职工薪酬	-	5,000.00	406,034.36
应交税费	-	136,603.78	1,173,242.92
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	6,145,500.00	9,637,909.76
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	-	32,999,765.04	38,119,433.84
非流动负债:	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	32,999,765.04	38,119,433.84
所有者权益:	-	-	-
股本	-	20,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	-	14,311,903.93
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-676,100.15	-3,260,093.70
所有者权益合计	-	19,323,899.85	16,051,810.23
负债和所有者权益合计	-	52,323,664.89	54,171,244.07

法定代表人: 郭宏新

主管会计工作负责人: 刘辉

会计机构负责人: 袁媛

(三)合并利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	36,865,137.21	31,777,655.31
其中: 营业收入	五(二十一)	36,865,137.21	31,777,655.31
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	33,827,861.01	26,632,743.08
其中: 营业成本	五(二十一)	25,546,553.53	-
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	五(二十二)	353,512.71	257,971.51
销售费用	五(二十三)	1,591,074.87	614,710.97
管理费用	五(二十四)	3,938,262.15	3,324,371.84
财务费用	五(二十五)	1,357,863.30	1,133,904.19
资产减值损失	五(二十六)	1,040,594.45	-46,353.68
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)	-	3,037,276.20	5,144,912.23
加: 营业外收入	五(二十七)	1,361,977.50	292,369.72
其中: 非流动资产处置利得	-	-	-
减: 营业外支出	五(二十六)	599,969.90	10,463.24
其中: 非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	3,799,283.80	5,426,818.71
减: 所得税费用	五(二十九)	747,953.54	1,023,416.33
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	3,051,330.26	4,403,402.38
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	-	3,051,330.26	4,403,402.38
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	-	3,051,330.26	4,403,402.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	3,051,330.26	4,403,402.38
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	-	0.30	0.98
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人: 郭宏新

主管会计工作负责人: 刘辉

会计机构负责人: 袁媛

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一 (四)	1,882,326.99	31,268,026.24
减: 营业成本	十一 (四)	703,081.70	21,210,201.72
营业税金及附加	-	143,583.13	256,833.14
销售费用	-	592,800.03	431,446.75
管理费用	-	1,397,525.38	1,870,583.28
财务费用	-	1,024,060.41	1,015,369.60
资产减值损失	-	499,757.16	-7,079.21
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)	-	5,000,000.00	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润 (亏损以 “-” 号填列)	-	2,521,519.18	6,490,670.96
加: 营业外收入	-	1,350,271.50	292,171.27
其中: 非流动资产处置利得	-	-	-
减: 营业外支出	-	599,701.06	8,359.81
其中: 非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额 (亏损总额以 “-” 号填列)	-	3,272,089.62	6,774,482.42
减: 所得税费用	-	-	1,023,416.33
四、净利润 (净亏损以 “-” 号填列)	-	3,272,089.62	5,751,066.09
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	3,272,089.62	5,751,066.09
七、每股收益:	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人: 郭宏新

主管会计工作负责人: 刘辉

会计机构负责人: 袁媛

(五)合并现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	34,017,450.00	28,668,739.00
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
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	五（三十）	12,272,760.10	5,056,002.49
经营活动现金流入小计	-	46,290,210.10	33,724,741.49
购买商品、接受劳务支付的现金	-	23,969,079.89	22,800,860.52
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	-	3,573,128.52	3,657,215.29
支付的各项税费	-	6,492,836.63	422,948.50
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十）	10,948,711.43	6,586,323.84
经营活动现金流出小计	-	44,983,756.47	33,467,348.15
经营活动产生的现金流量净额	-	1,306,453.63	257,393.34
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	-	311,696.66	432,711.00
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	-	311,696.66	432,711.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-311,696.66	-432,711.00
三、筹资活动产生的现金流量:	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
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	-	18,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三十)	9,500,000.00	14,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	27,500,000.00	29,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	15,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	850,847.58	913,477.59
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	五(三十)	9,000,000.00	14,000,000.00
筹资活动现金流出小计	-	24,850,847.58	29,913,477.59
筹资活动产生的现金流量净额	-	2,649,152.42	-913,477.59
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	-	3,643,909.39	-1,088,795.25
加: 期初现金及现金等价物余额	-	1,790,678.28	2,400,775.31
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,434,587.67	1,311,980.06

法定代表人: 郭宏新

主管会计工作负责人: 刘辉

会计机构负责人: 袁媛

(六) 母公司现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	648,150.00	23,142,539.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	15,051,348.33	4,901,916.99
经营活动现金流入小计	-	15,699,498.33	28,044,455.99
购买商品、接受劳务支付的现金	-	645,251.54	21,215,195.24
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,569,799.17	3,276,546.40
支付的各项税费	-	1,305,791.82	335,318.64
支付其他与经营活动有关的现金	-	12,356,975.45	3,011,294.72
经营活动现金流出小计	-	15,877,817.98	27,838,355.00
经营活动产生的现金流量净额	-	-178,319.65	206,100.99
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	-	-	22,750.00
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	-	-	22,750.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-22,750.00
三、筹资活动产生的现金流量:	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	15,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	9,500,000.00	14,106,580.92
筹资活动现金流入小计	-	24,500,000.00	29,106,580.92
偿还债务支付的现金	-	15,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	701,403.13	913,477.59
支付其他与筹资活动有关的现金	-	9,000,000.00	14,000,000.00
筹资活动现金流出小计	-	24,701,403.13	29,913,477.59
筹资活动产生的现金流量净额	-	-201,403.13	-806,896.67
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	-	-379,722.78	-623,545.68
加: 期初现金及现金等价物余额	-	847,915.55	1,855,091.77
六、期末现金及现金等价物余额	-	468,192.77	1,231,546.09

法定代表人: 郭宏新

主管会计工作负责人: 刘辉

会计机构负责人: 袁媛

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	否
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

二、报表项目注释

湖北中圣节水股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

湖北中圣节水股份有限公司(原名武汉中圣能源环保工程有限公司, 以下简称“公司”或“本公司”)成立于 2002 年 12 月, 公司成立时注册资本 50 万元, 其中江苏中圣石化工程有限公司出资 27.5 万元, 占比 55%; 冯晓强出资 22.5 万元, 占比 45%。出资方式为货币。上述出资经湖北永信会计师事务所有限公司审验并出具鄂永会洪字(2002)第 232 号验资报告。

2005 年 7 月, 公司注册资本增加 400 万元, 其中江苏中圣石化工程有限公司增资 220 万元, 冯晓强增资 180 万元。增资方式为以 2004 年末未分配利润转增注册资本。增资完成后, 公司注册资本为 450 万元, 其中中圣石化工程有限公司出资 247.5 万元, 占比 55%; 冯晓强出资 202.5 万元, 占比 45%。上述增资业经湖北公信会计师事务所有限公司审验并出具鄂公信验字[2005]第 085 号验资报告。

2010 年 1 月, 根据股权转让协议和修改后的公司章程, 股东江苏中圣石化工程有限公司将其持有的武汉中圣能源环保工程有限公司 55%股权分别转让给郭宏新、李来所、马明。

转让后, 公司股权结构变更为: 冯晓强出资 202.5 万元, 占比 45%; 郭宏新出资 91.575 万元, 占比 20.35%; 李来所出资 84.15 万元, 占比 18.70%; 马明出资 71.775 万元, 占比 15.95%。

2016 年 4 月 7 日, 公司召开 2015 年度股东大会, 审议通过《关于 2015 年度公司利润分配方案的议案》, 以截止到 2015 年 12 月 31 日公司总股本 5,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 1.376200 股, 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 28.623800 股。

2016 年 4 月 26 日, 公司在中国结算完成 2015 年年度权益分派; 6 月 12 日, 完成工商变更登记手续, 并取得了变更后的营业执照, 工商变更后, 公司注册资本为 2000 万元。

企业法人营业执照注册号: 420111000115837

住所: 洪山区关山二路国际企业中心 3 幢 4 -4 0 4 号

法定代表人: 郭宏新

注册资本: 人民币贰仟万元整

经营范围: 冶金、石化、轻工、市政、环保工程设备制造安装、工程技术设计、化工机械设备、能源动力设备、换热设备及零部件生产制作、研制开发、控制工程、网络工程、电气、仪表工程设计、施工、成套服务及配套产品的生产销售、化工产品(有毒及危险品除外)、能源、动力、环保及控制系统产品的销售(国家法律、法规规定需审批后凭证经营)。

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 3 月 18 日决议批准。根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

本年度合并财务报表范围包括全资子公司武汉中圣节能技术工程有限公司。

二、财务报表的编制基础

1、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, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营: 本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司 2016

年 6 月 30 日的财务状况、2016 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 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。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额在 100 万元(含 100 万元)以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
---------	-----------

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例
组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收款项。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的则不计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	个别计提法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备情况:

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 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	40	40
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试并计提特别坏账准备
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备

(八) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司的存货主要为库存商品、原材料以及已发生未结转的项目成本。

2、发出存货的计价方法

存货发出时, 采取先进先出法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 并按单个存货项目计提存货跌价准备, 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据: ①实际发生的活动成本按预计可收回的金额确定; ②为生产而持有的材料等, 当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量; 当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时, 可变现净值为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确定。③持有待售的材料等, 可变现净

值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5	5	19.00
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67
办公设备	5	5	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十一） 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十二） 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支

出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；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，能证明其有用性；（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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十三） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模

式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,无论是否存在减值迹象,至少每年进行减值测试。减值测试时,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。

(十四) 职工薪酬

职工薪酬,是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十五）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

本公司提供劳务在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认提供劳务收入：（1）企业在资产负债表日提供劳务交易结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：①收入的金额能够可靠的计量，是指提供劳务收入的总额能够合理的估计；②相关的经济利益很可能流入企业，是指提供劳务收入总额收回的可能性大于不能收回的可能性；③交易的完工进度能够可靠的确定，是指交易的完工进度能够合理的估计；（2）企业在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，企业不能采用完工百分比法确认提供劳务收入，此时，企业应正确预计已经发生的劳务成本能够得到补偿和不能够得到补偿，分别进行会计处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转至已经发生的劳务成本；②已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应该将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司的收入主要为销售专用设备如闭式冷却塔和联合式空冷器等取得的收入，销售收入确认的具体标准：公司在专用设备已发给客户并安装完成，经购货方验收无误后，相关的

收入已经取得或取得了收款的凭证时视为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认商品销售收入。

（十六） 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（十七） 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（十八） 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

公司本期无主要会计政策变更、会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税销售额、劳务乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算	17%、6%
营业税	应税收入	3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 重要税收优惠及批文

公司取得了湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合颁发的编号为 GR201242000310 的《高新技术企业证书》，发证时间为 2012 年 11 月 20 日，认定有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司于 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15% 企业所得税优惠税率。2015 年公司已通过高新技术企业复审，将继续适用 15% 企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	50,594.98	7,675.61
银行存款	4,058,931.93	1,458,310.58
其他货币资金	1,325,060.76	324,692.09
合计	5,434,587.67	1,790,678.28

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	880,000.00	700,000.00
合计	880,000.00	700,000.00

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	52,684,699.38	100	4,913,988.12	9.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	52,684,699.38	100	4,913,988.12	9.33

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	46,339,138.84	100	3,917,092.18	8.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	46,339,138.84	100	3,917,092.18	8.45

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	46,264,590.54	5	2,313,229.53	37,406,180.00	5	1,870,309.00
1 至 2 年	38,000.00	10	3,800.00	4,842,452.00	10	484,245.20
2 至 3 年	3,720,352.00	20	744,070.40	2,130,120.00	20	426,024.00
3 至 4 年	1,083,470.00	40	433,388.00	1,113,933.24	40	445,573.30
4 至 5 年	793,933.24	80	635,146.59	777,564.60	80	622,051.68
5 年以上	784,353.60	100	784,353.60	68,889.00	100	68,889.00
合计	52,684,699.38	9.33	4,913,988.12	46,339,138.84	8.45	3,917,092.18

注：该组合为相同账龄具有类似信用风险特征的应收款项。

2、应收账款本年坏账准备计提额为 996,895.94 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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
天津辰鑫石化工程设计有限公司	31,921,310.54	60.59	1,596,065.53
上海东硕环保科技有限公司	13,245,700.00	25.14	662,285.00
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	1,015,257.00	1.93	203,051.40
山西凯嘉煤层气发电有限公司	1,011,000.00	1.92	202,200.00
大庆油田化工有限公司	849,855.00	1.61	238,971.00
合计	48,043,122.54	91.19	2,902,572.93

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,245,845.47	96.17	7,629,080.13	93.75
1 至 2 年	2,000.00	0.15	105,645.00	1.3
2 至 3 年		-	8,512.00	0.1
3 年以上	47,600.00	3.67	394,135.97	4.84
合 计	1,295,445.47	100	8,137,373.10	100

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
江阴存泰热工设备有限公司	489,125.94	37.76
江苏东方嘉辰环保设备有限公司	322,669.60	24.91
河南省中原起重机械有限公司	172,500.00	13.32
天津格瑞新金属材料有限责任公司	82,650.00	6.38
万进兵	54,000.00	4.17
合计	1,120,945.54	86.53

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	943,555.65	100	48,928.52	5.19

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
其中：按账龄分析计提坏账准备的组合	943,555.65	100	48,928.52	5.19
不计提坏账准备的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	943,555.65	100	48,928.52	5.19

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,252,394.91	100	5,230.02	0.42
其中：按账龄分析计提坏账准备的组合	94,600.37	7.55	5,230.02	5.53
不计提坏账准备的组合	1,157,794.54	92.45		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,252,394.91	100	5,230.02	0.42

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	928,540.81	5	46,427.04	84,600.37	5	4,230.02
1 至 2 年	5,014.84	10	501.48	10,000.00	10	1,000.00
2 至 3 年	10,000.00	20	2,000.00			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	943,555.65	5.19	48,928.52	94,600.37	5.53	5,230.02

注：该组合为相同账龄具有类似信用风险特征的应收款项。

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款（不计提坏账准备）

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
待认证的进项税				1,157,794.54		

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
类别				1,157,794.54		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	621,155.55	39,200.37
投标保证金	320,000.00	53,000.00
押金	2,400.00	2,400.00
待认证的进项税		1,157,794.54
合计	943,555.55	1,252,394.91

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
各区域经营部项目	备用金	410,000.00	1 年以内	43.45	20,500.00
新能能源有限公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内	31.79	15,000.00
生产部	备用金	130,014.35	1 年以内	13.78	6,500.72
公司经营部	备用金	34,977.80	1 年以内	3.71	1,748.89
设计部	备用金	32,373.50	1 年以内	3.43	1,618.68
合计		907,365.65		96.16	45,368.28

注：前五名债务人中无关联方。

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,236,709.98		3,236,709.98	2,866,031.62		2,866,031.62
自制半成品及在产品	4,981,824.25		4,981,824.25			
合计	8,218,534.23		8,218,534.23	2,866,031.62		2,866,031.62

注：库存商品，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；原材料和半成品及在产品，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。经测试公司的存货本期未发现减值情况。

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	10,023,329.85	1,651,968.60	842,737.00	391,046.01	52,693.00	12,961,774.46
2.本期增加金额		20,512.82	43,450.92	15,254.59	10,230.00	89,448.33
(1) 购置		20,512.82	43,450.92	15,254.59	10,230.00	89,448.33
(2) 在建工程转入						0.00
3.本期减少金额		250.00				250.00
(1) 其他		250.00				250.00
4.期末余额	10,023,329.85	1,672,231.42	886,187.92	406,300.60	62,923.00	13,050,972.79
二、累计折旧						
1.期初余额	1,773,070.95	774,590.49	794,506.54	277,601.11	37,961.68	3,657,730.77
2.本期增加金额	235,937.83	75,653.17	50,969.89	25,689.67	11,868.36	400,118.92
(1) 计提	235,937.83	75,653.17	50,969.89	25,689.67	11,868.36	400,118.92
3.本期减少金额		27.72				27.72
4.期末余额	2,009,008.78	850,215.94	845,476.43	303,290.78	49,830.04	4,057,821.97
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	8,014,321.07	822,015.48	40,711.49	103,009.82	13,092.96	8,993,150.82
2.期初账面价值	8,250,258.90	877,378.11	48,230.46	113,444.90	14,731.32	9,304,043.69

注：（1）期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 1,767,866.71 元；

（2）截止 2016 年 6 月 30 日，公司未办妥房产证的房屋建筑物的账面价值为 7,368,079.17 元，产权手续正在办理。

（3）截止 2016 年 6 月 30 日，公司以武房权证湖字第 2015019013 号武新国用（商 2015）第 14796 号的房产（面积为 578.51 平方米），为公司在武汉农村商业银行股份有限公司光谷支行借入的 220 万元债务提供抵押担保，用于抵押的固定资产原值为 1,664,480.40 元。

(八) 在建工程

1、在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
4 号厂房	622,669.45		622,669.45	390,724.79		390,724.79
合计	622,669.45		622,669.45	390,724.79		390,724.79

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	资金来源
4 号厂房	390,724.79	231,944.66			622,669.45	自筹
合计	390,724.79	231,944.66			622,669.45	

(九) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,621,265.00	12,621,265.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	12,621,265.00	12,621,265.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,028,469.77	1,028,469.77
2. 本期增加金额	126,237.36	126,237.36
(1) 计提	126,237.36	126,237.36
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,154,707.13	1,154,707.13
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	11,466,557.87	11,466,557.87
2. 期初账面价值	11,592,795.23	11,592,795.23

注：截至 2016 年 6 月 30 日，公司以武新国用（2012）第 014 号，面积为 40,406.56 平方米的一处土地使用权，为在中国银行股份有限公司武汉东湖开发区支行借入的 1,500 万贷款提供抵押担保。其中，用于抵押的无形资产原值为 12,621,265.00 元。

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

	递延所得税资产	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	669,473.92	4,962,916.64	588,348.33	3,922,322.20
小 计	669,473.92	4,962,916.64	588,348.33	3,922,322.20

注: 本年可抵扣暂时性差异中, 属于母公司的可抵扣暂时性差异 499,757.16 元。因母公司亏损, 且预计未来无法获取足够的应纳税所得额予以弥补。因此, 出于谨慎性考虑, 母公司的坏账准备所形成的可抵扣暂时性差异未计提递延所得税资产。

(十一) 短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	3,800,000.00	3,800,000.00
抵押及保证借款	20,200,000.00	17,200,000.00
合计	24,000,000.00	21,000,000.00

注: (1) 截止 2016 年 6 月 30 日, 公司的抵押及保证借款 2,020 万元, 其中 1,500 万元借款由公司以前武新国用(2012)第 014 号, 面积为 40406.56 平方米的一处土地使用权作为抵押物提供担保, 同时, 冯晓强和武汉中圣节能技术工程有限公司为此项贷款提供保证担保; 另 220 万元借款以前武房权证湖字第 200502321 号, 面积为 578.51 平方米的一处房产作为抵押物提供担保; 还有 300 万元借款为武汉中圣节能技术工程有限公司原材料采购短期周转资金。

(2) 截止 2016 年 6 月 30 日, 公司的质押借款 380 万元以闭式空冷循环冷却水系统专利权、气体双制脱湿器专利权以及高温集热系统自动稳压装置专利权提供质押担保。

(十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	19,799,473.76	16,842,406.99
1 至 2 年	1,151,639.57	2,553,034.55
2 至 3 年	413,895.21	482,695.21
3 年以上	983,211.20	1,102,970.40
合计	22,348,219.74	20,981,107.15

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国化学工程重型机械化公司	5,020,000.00	待结算
惠阳航空螺旋桨有限责任公司	4,334,072.51	待结算
佳木斯电机股份有限公司	875,213.67	未结算
江阴存泰热工设备有限公司	870,471.74	未结算
武汉金吉物流有限公司	753,750.00	未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
合计	11,853,507.92	

(十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,368,697.90	385,897.90
1 至 2 年	4,016.01	
2 至 3 年		4,016.01
合计	2,372,713.91	389,913.91

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	538,477.29	2,787,694.64	3,172,724.16	153,447.77
二、离职后福利-设定提存计划	19,303.21	306,288.28	325,591.49	0.00
三、辞退福利	0	17,400.00	17,400.00	0.00
合计	557,780.50	3,111,382.92	3,515,715.65	153,447.77

2、 短期职工薪酬情况

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	516,344.17	2,505,037.60	2,872,934.00	148,447.77
2. 职工福利费	3,358.50	109,530.00	112,888.50	0.00
3. 社会保险费	7,430.62	126,327.04	133,757.66	0.00
其中: 医疗保险费	6,169.76	106,156.96	112,326.72	0.00
工伤保险费	741.73	11,189.74	11,931.47	0.00
生育保险费	519.13	8,980.34	9,499.47	0.00
4. 住房公积金	6,344.00	46,800.00	53,144.00	0.00
5. 工会经费和职工教育经费	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
合计	538,477.29	2,787,694.64	3,172,724.16	153,447.77

3、 设定提存计划情况

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	18,138.48	287,416.14	305,554.62	0.00
2、失业保险费	1,164.73	18,872.14	20,036.87	0.00
合计	19,303.21	306,288.28	325,591.49	0.00

(十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	-90,325.45	5,659,614.28

税种	期末余额	期初余额
营业税	0.00	156,000.00
企业所得税	795,057.97	1,268,118.19
城市维护建设税	8,273.48	62,864.52
房产税	192,305.62	151,891.41
土地使用税	40,766.25	40,766.25
个人所得税	4,258.44	11,001.18
教育费附加	5,318.67	44,903.23
其他税费	117,772.60	38,585.10
合计	1,073,427.58	7,433,744.16

(十六) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
暂收款	120,066.00	69,636.04
股东借款	5,025,500.00	6,006,000.00
其他往来	5,000,000.00	500,000.00
合计	10,145,566.00	6,575,636.04

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
郭宏新	2,815,750.00	用于公司资金周转
马明	2,209,750.00	用于公司资金周转
合计	5,025,500.00	——

(十七) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)			期末余额
		公司改制转股	股权转让	小计	
股份总数	5,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	20,000,000.00
其中:					0.00
冯晓强	2,250,000.00	6,750,000.00		6,750,000.00	9,000,000.00
郭宏新	1,017,500.00	3,052,500.00		3,052,500.00	4,070,000.00
马明	797,500.00	2,392,500.00		2,392,500.00	3,190,000.00
曾宗义	200,000.00	600,000.00		600,000.00	800,000.00
葛萃萃	70,000.00	210,000.00		210,000.00	280,000.00
陈凯	120,000.00	360,000.00		360,000.00	480,000.00
武汉瑞海股权投资合伙企业 (有限合伙)	170,000.00	510,000.00		510,000.00	680,000.00
武汉高德盛环保新能源创业投资基金合伙企业	375,000.00	1,125,000.00		1,125,000.00	1,500,000.00

注：2016 年 4 月 7 日，公司召开 2015 年度股东大会，审议通过《关于 2015 年度公司利润分配方案的议案》，以截止到 2015 年 12 月 31 日公司总股本 5,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.376200 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 28.623800 股，转增后，股本总额为人民币 2000 万元。

(十八) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	14,311,903.93		14,311,903.93	0.00
合计	14,311,903.93		14,311,903.93	0.00

注：2016 年 4 月 7 日，公司召开 2015 年度股东大会，审议通过《关于 2015 年度公司利润分配方案的议案》，以截止到 2015 年 12 月 31 日公司总股本 5,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 28.623800 股，即以资本公积转作股本 14,311,903.93 元。

(十九) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	0.00		0.00	
任意盈余公积	0.00		0.00	
合计	0.00		0.00	

(二十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,789,120.90	
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	2,789,120.90	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,051,330.26	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	688,096.07	
公司改制结转		
期末未分配利润	5,152,355.09	

注：2016 年 4 月 7 日，公司召开 2015 年度股东大会，审议通过《关于 2015 年度公司利润分配方案的议案》，以截止到 2015 年 12 月 31 日公司总股本 5,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.376200 股，即以未分配利润转作股本 688,096.07 元。

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	36,865,137.21	25,546,553.53	31,777,655.31	21,348,138.25
其中：设备销售收入	31,665,137.21	21,646,553.53	31,613,504.37	21,348,138.25
设备安装收入	5,200,000.00	3,900,000.00		
设计、咨询收入	0.00		164,150.94	
二、其他业务小计	0.00	0.00		
合计	36,865,137.21	25,546,553.53	31,777,655.31	21,348,138.25

(二十二) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	156,000.00	0.00
城市维护建设税	97,881.44	138,863.96
教育费附加	68,431.27	99,188.54
其他	31,200.00	19,919.01
合计	353,512.71	257,971.51

(二十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工工资及福利费	201,578.71	231,949.86
办公费	272,757.10	160,948.18
差旅费	258,880.41	141,016.52
业务招待费	156,486.04	17,241.00
宣传费	186,710.00	
咨询服务费	303,811.32	
其他销售费用	210,851.29	63,555.41
合计	1,591,074.87	614,710.97

(二十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工工资及福利费	749,095.78	636,997.44
税金	125,300.50	128,205.36
办公费	175,911.47	381,765.40
差旅费	81,874.94	120,837.20
业务招待费	245,743.20	55,737.50
无形资产摊销	126,237.36	126,237.36
研究开发费用	1,069,562.76	1,008,011.69
中介机构费用(审计费、律师费等)	728,361.02	

项 目	本期发生额	上期发生额
其他管理费用	636,175.12	866,579.89
合计	3,938,262.15	3,324,371.84

(二十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	926,319.28	1,032,145.95
减: 利息收入	3,680.78	3,981.36
手续费支出	11,309.71	
其他支出 (融资费用)	423,915.09	105,739.60
合计	1,357,863.30	1,133,904.19

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,040,594.45	-46,353.68
合计	1,040,594.45	-46,353.68

(二十七) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,345,000.00	255,000.00	1,345,000.00
其他利得	16,977.50	37,369.72	16,977.50
合计	1,361,977.50	292,369.72	1,361,977.50

2、 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
政府补贴:新三板挂牌	1,000,000.00		与收益相关
洪山区财政局中小企业发展专项资金	200,000.00		与收益相关
2015 科学技术研究与开发资金验收款	45,000.00		与收益相关
洪山区 2015 年企业专利转化项目补贴	100,000.00		与收益相关
洪山英才计划项目		100,000.00	与收益相关
科技研发项目补助		105,000.00	与收益相关
名牌产品奖励		50,000.00	与收益相关
合计	1,345,000.00	255,000.00	

注: (1) 政府补贴:新三板挂牌 100 万元;

(2) 洪山区财政局中小企业发展专项资金补助 20 万元;

(3) 2015 科学技术研究与开发资金验收款补贴 4.5 万元;

(4) 洪山区 2015 年企业专利转化项目补贴 10 万元。

(二十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产报废、毁损损失	358,927.97	8,226.50	
罚款支出	180,819.65	553.74	
质量扣款	60,000.00		
其他	222.28	1,683.00	
合计	599,969.90	10,463.24	

(二十九) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	829,079.13	1,018,668.95
递延所得税费用	-81,125.59	4,747.38
合计	747,953.54	1,023,416.33

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	3,799,283.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	949,820.95
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	350,852.01
以前年度亏损本年弥补影响	
优惠税率影响	-552,719.42
所得税费用	747,953.54

(三十) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	12,272,760.10	5,056,002.49
其中:		
利息收入	4,019.06	3,981.36
政府补助	1,345,000.00	255,000.00
履约保函保证金		823,980.00
投标保证金	186,631.00	45,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	10,737,110.04	3,928,041.13
备用金		
支付其他与经营活动有关的现金	10,948,711.43	6,586,323.84
其中:		
办公费、业务招待费、差旅费、中介机构费用	2,505,384.80	821,099.86
研发支出		
广告费、技术服务费、维护费	17,000.00	
投标保证金	460,015.00	36,000.00
履约保函保证金		
还郭宏新、马明、冯晓强往来款	1,336,500.00	300,000.00
中介机构费	1,242,220.12	240,881.62
其他往来款	4,637,591.51	4,848,002.67
其他费用	750,000.00	340,339.69

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	9,500,000.00	14,000,000.00
其中:		
收武汉市洪山科技创业种子资金管理有限公司暂借款	1,500,000.00	1,000,000.00
收江苏福友科技投资有限公司暂借款		2,000,000.00
收徐冬霞等个人暂借款		3,000,000.00
收江苏达业能源科技有限公司暂借款		8,000,000.00
收武汉市洪山区融川有限公司	8,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	9,000,000.00	14,000,000.00
其中:		
偿还武汉市洪山科技创业种子资金管理有限公司暂借款	1,000,000.00	1,000,000.00
偿还江苏福友科技投资有限公司暂借款		2,000,000.00
收武汉市洪山区融川有限公司	8,000,000.00	
偿还江苏达业能源科技有限公司暂借款		8,000,000.00
偿还徐冬霞等个人暂借款		3,000,000.00
融资费用		

(三十)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,051,330.26	4,403,402.28
加: 资产减值准备	1,040,594.45	-46,353.68

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	400,118.92	363,668.07
无形资产摊销	126,237.36	126,237.36
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	222.28	8226.5
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	926,319.28	913,477.59
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）	-81,125.59=	4,747.38
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）	-5,352,502.61	-2,125,790.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,297,115.85	500,747.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,492,375.13	-3,890,969.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,306,453.63	257,393.24
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,434,587.67	1,311,980.06
减：现金的期初余额	1,790,678.28	2,400,775.31
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	3,643,909.39	-1,088,795.25

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,434,587.67	1,311,980.06
其中：库存现金	50,594.98	34,232.94
可随时用于支付的银行存款	4,058,931.93	1,277,747.12
可随时用于支付的其他货币资金	1,325,060.76	
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	5,434,587.67	1,311,980.06

(三十)所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	657,310.83	抵押借款
无形资产	11,466,557.87	抵押借款
合计	12,123,868.70	--

六、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
武汉中圣节能技术工程有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	工程设备销售、技术服务等	100.00%	投资设立

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

名称	与本公司的关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
冯晓强	控股股东	45.00	45.00

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉智圣中联环境能源科技有限公司	冯晓强参股企业
Allgreat Pacific Limited	郭宏新全资企业
Claremont Consultancy Limited	马明全资企业
Sunpower Group Ltd	郭宏新、马明控股企业
江苏中圣高科技产业有限公司	郭宏新、马明控股企业之子公司
江苏中圣压力容器装备制造有限公司	郭宏新、马明控股企业之子公司
南京圣诺热管有限公司	郭宏新、马明控股企业之子公司
李来所	公司股东
郭宏新	公司股东、执行董事
马明	公司股东、监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
袁媛	财务总监

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务:							
销售商品、提供劳务:							
合计				0.00	0.00	0.00	

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉中圣节能技术工程有限公司、冯晓强	湖北中圣节水股份有限公司	1,500 万元	2016-5-27	2017-5-26	否

3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
冯晓强	90,000.00	90,000.00

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京圣诺热管有限公司	38,000.00	3,800.00	38,000.00	3,800.00
合 计		38,000.00	3,800.00	38,000.00	3,800.00

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	郭宏新	2,815,750.00	3,136,000.00
其他应付款	马明	2,209,750.00	2,464,000.00
其他应付款	冯晓强	120,000.00	406,000.00
合 计		5,145,500.00	6,006,000.00

九、 承诺及或有事项

(一) 或有事项

公司与原职工胡松塔和孙念发生劳动纠纷,劳动仲裁认定公司应向员工支付赔偿金,公司不服裁决起诉至法院,法院正在审理中。

十、 资产负债表日后事项

截止报告日,公司无资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

(一) 前期会计差错

公司本期无前期会计差错。

(二) 分部报告

报告期内公司无满足分部报告确认条件,故无需披露分部报告财务信息。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	31,163,544.52	100.00	3,259,243.59	10.46
其中:按账龄分析计提坏账准备的组合	19,627,808.84	62.98	3,259,243.59	16.61
不计提坏账准备的组合	11,535,735.68	37.02		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	31,163,544.52	100.00	3,259,243.59	10.46

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	32871174.94	100.00	2763058.18	8.41

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
其中：按账龄分析计提坏账准备的组合	23335958.84	70.99	2763058.18	11.84
不计提坏账准备的组合	9535216.10	29.01		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	32871174.94	100.00	2763058.18	8.41

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	13,245,700.00	5	662,285.00	14,480,500.00	5.00	724,025.00
1 至 2 年		10.00		4,764,952.00	10.00	476,495.20
2 至 3 年	3720352.00	20.00	744070.40	2,130,120.00	20.00	426,024.00
3 至 4 年	1083470.00	40.00	433388.00	1,113,933.24	40.00	445,573.30
4 至 5 年	793933.24	80.00	635146.59	777,564.60	80.00	622,051.68
5 年以上	784353.60	100.00	784353.60	68,889.00	100.00	68,889.00
合计	19627808.84	16.61	3259243.59	23,335,958.84	11.84	2,763,058.18

注：该组合为相同账龄具有类似信用风险特征的应收款项。

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
合并关联方的应收款项	11,535,735.68			9,535,216.10		
合计	11,535,735.68			9,535,216.10		

注：该组合为信用风险很小的应收款项，主要包括合并关联方的应收款项且关联方单位财务状况良好。

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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
上海东硕环保科技有限公司	13,245,700.00	67.48	662,285.00
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	1,015,257.00	5.17	203,051.40
山西凯嘉煤层气发电有限公司	1,011,000.00	5.15	202,200.00
大庆油田化工有限公司	849,855.00	4.33	238,971.00
宁波钢铁有限公司	798,000.00	4.07	580,931.12
合计	16,919,812.00	86.20	1,887,438.52

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,127,228.47	100	5,574.02	0.49
其中：按账龄分析计提坏账准备的组合	76,465.47	6.78	5,574.02	7.29
不计提坏账准备的组合	1,050,763.00	93.22		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,127,228.47	100	5,574.02	0.49

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	30,045.37	100.00	2,002.27	6.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	30,045.37	100.00	2,002.27	6.66

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	61,450.63	5.00	3,072.53	20,045.37	5.00	1,002.27
1 至 2 年	5,014.84	10.00	501.48	10,000.00	10.00	1,000.00
2 至 3 年	10,000.00	20.00	2,000.00			
合计	76,465.47	7.29	5,574.02	30,045.37	6.66	2,002.27

注：该组合为相同账龄具有类似信用风险特征的应收款项。

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
合并关联方的往来款项	1,050,762.90					
合计	1,050,762.90					

注：该组合为信用风险很小的其他应收款项，主要包括合并关联方的其他应收款项且关联方单位财务状况良好。

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

合并关联方的往来款项	1,050,762.90	
备用金	66,465.47	20,045.37
投标保证金	10,000.00	10,000.00
合计	1,127,228.37	30,045.37

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 余额
武汉中圣节能技术工程有限公司	合并关联方的往来	1,050,762.90	1 年以内	93.22	
张以铁	备用金	38,950.63	1 年以内	3.46	1,947.53
三宁化工	投标保证金	10,000.00	2-3 年	0.89	2,000.00
杨文飞	备用金	7,930.00	1-2 年	0.70	493.00
王元清	备用金	5,500.00	1 年以内	0.49	275.00
合计		1,113,143.53		98.75	4,715.53

注：前五名债务人中无关联方。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备 期末余额
武汉中圣节能技术工程有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	20,000,000.00			20,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计			31,268,026.24	21,210,201.72
其中：设备销售收入			31,245,384.73	21,210,201.72
设计、咨询收入	1,179,245.29		22,641.51	
二、其他业务小计				
其中：废料收入				
销售材料和加工服务	703,081.70	703,081.70		
合计	1,882,326.99	703,081.70	31,268,026.24	21,210,201.72

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益

项目	本期	上期	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,345,000.00	255,000.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-582,992.40	26,906.48	
3. 所得税影响额	114,301.14	42285.97	
合计	647,706.46	239,620.51	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	12.919	30.98	0.30	0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.17	29.30	0.24	0.93

三、报表科目变动分析

(1) 资产负债表项目变动分析表

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度（%）	期末余额占资产总额期末余额的比例（%）	变动原因
货币资金	5,434,587.67	1,790,678.28	3,643,909.39	203%	6%	回款增加
应收账款	47,770,711.26	42,422,046.66	5,348,664.60	13%	55%	项目收款跨期
预付款项	1,295,445.47	8,137,373.10	-6,841,927.63	-84%	2%	材料大部分提货结算
存货	8,218,534.23	2,866,031.62	5,352,502.61	187%	10%	主要是材料的增加
资产总计	86,245,730.09	79,039,206.59	7,206,523.50	9%	-	
短期借款	24,000,000.00	21,000,000.00	3,000,000.00	14%	39%	增加贷款
应付账款	22,348,219.74	20,981,107.15	1,367,112.59	7%	37%	采购量增加
预收款项	2,372,713.91	389,913.91	1,982,800.00	509%	4%	新增项目预收款

应付职工薪酬	153,447.77	557,780.50	-404,332.73	-72%	0%	
应交税费	1,073,427.58	7,433,744.16	-6,360,316.58	-86%	2%	大部分税款已缴纳
其他应付款	10,145,566.00	6,575,636.04	3,569,929.96	54%	17%	临时性往来款增加
负债合计	61,093,375.00	56,938,181.76	4,155,193.24	7%	-	
实收资本 (或股本)	20,000,000.00	5,000,000.00	15,000,000.00	300%	80%	公司转增资本
未分配利润	5,152,355.09	2,789,120.90	2,363,234.19	85%	20%	2016 年本年利润增加
所有者权益 (或股东权益) 合计	25,152,355.09	22,101,024.83	3,051,330.26	14%	-	

(2) 利润表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度 (%)	本期发生额占 报告期利润总 额的比例 (%)	变动原因
营业总收入	36,865,137.21	31,777,655.31	5,087,481.90	16.01%	970%	项目按合同完工
营业成本	25,546,553.53	21,348,138.25	4,198,415.28	19.67%	672%	主要是收入的增加
销售费用	1,591,074.87	614,710.97	976,363.90	158.83%	42%	主要是销售市场开拓及销售渠道的增加
管理费用	3,938,262.15	3,324,371.84	613,890.31	18.47%	104%	主要是挂牌增加中介机构服务费
财务费用	1,357,863.30	1,133,904.19	223,959.11	19.75%	36%	主要是本年新增贷款所致
资产减值损失	1,040,594.45	-46,353.68	1,086,948.13	-2344.90%	27%	新增应收账款形成
营业外收入	1,361,977.50	292,369.72	1,069,607.78	365.84%	36%	主要是新三板挂牌奖励专项资金及其他奖励
营业外支出	599,969.90	10,463.24	589,506.66	5634.07%	16%	主要是处置以前年度流动资产损失
利润总额	3,799,283.80	5,426,818.71	-1,627,534.91	-29.99%	100%	

(3) 现金流量表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度 (%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	34,017,450.00	28,668,739.00	5,348,711.00	19%	收款增加
收到其他与经营活动有关的现金	12,272,760.10	5,056,002.49	7,216,757.61	143%	主要是短期流动性资金的增加
购买商品、接受劳务支付的现金	23,969,079.89	22,800,860.52	1,168,219.37	5%	收入增加所致相应材料成本增加
支付的各项税费	6,492,836.63	422,948.50	6,069,888.13	1435%	结算时间性差异所致
支付其他与经营活动有关的现金	10,948,711.43	6,586,323.84	4,362,387.59	66%	主要是短期流动性资金的增加
取得借款收到的现金	18,000,000.00	15,000,000.00	3,000,000.00	20%	本年新增贷款
收到其他与筹资活动有关的现金	9,500,000.00	14,000,000.00	-4,500,000.00	-32%	主要是短期流动性资金
支付其他与筹资活动有关的现金	9,000,000.00	14,000,000.00	-5,000,000.00	-36%	主要是短期流动性资金

湖北中圣节水股份有限公司

二〇一六年八月十六日

第 1 页至第 29 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名: 郭宏新

签名: 刘辉

签名: 袁媛

日期: 2016.8.16

日期: 2016.8.16

日期: 2016.8.16