



河南金泉

NEEQ:838252

河南金泉新能源股份有限公司



年度报告

2016

公司年度大事记

2016 年，河南金泉对公司治理结构进行了梳理，使公司股权更加明晰，股份制结构更加符合国家的相关法律法规，并于 2016 年 8 月成功挂牌新三板，在公众的监督下进一步合规运营。在分布式能源供热制冷的安全管理方面，2016 年公司加大了内部管理机制和员工培训，大幅度提升公司专业化管理，使公司在新能源集中供热制冷领域更前进一步，业绩也随着经营管理的规范化有了提高。



2016 年 8 月 8 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。

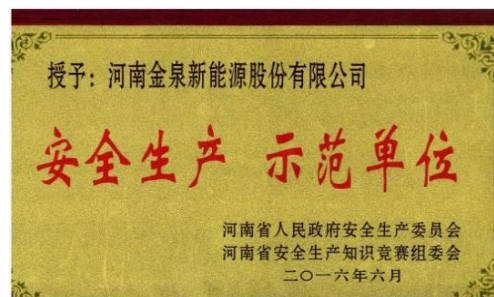


2016 年 8 月-10 月，公司获得 7 项实用新型技术专利。

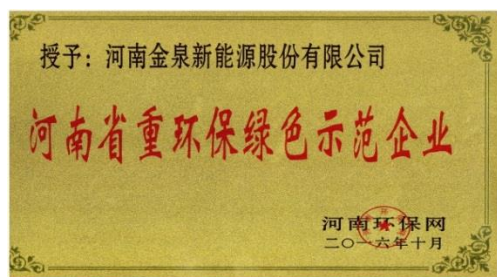


2016

年 9 月 30 日，经过招投标，公司与河南大学签订为期 10 年的河大明伦校区冬季供暖合作合同，总价值 1.588 亿元。



2016 年 7 月公司被河南省政府安全生产管理委员会授予“安全生产示范单位”。



2016 年 10 月公司荣获河南省重环保绿色示范企业。

目 录

第一节 声明与提示.....	2
第二节 公司概况.....	3
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节 管理层讨论与分析.....	7
第五节 重要事项.....	15
第六节 股本变动及股东情况.....	18
第七节 融资及分配情况	20
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	21
第九节 公司治理及内部控制.....	24
第十节 财务报告.....	28

释义

释义项目		释义
公司、本公司、河南金泉	指	河南金泉新能源股份有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
上期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
三会	指	河南金泉新能源股份有限公司股东大会、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》
监事会	指	河南金泉新能源股份有限公司监事会
董事会	指	河南金泉新能源股份有限公司董事会
股东大会	指	河南金泉新能源股份有限公司股东大会
律师事务所	指	河南新舟律师事务所
主办券商、东海证券	指	东海证券有限公司
会计师事务所	指	山东和信会计事务所
金隆供热	指	开封市金隆供热设备有限公司
金盛热力	指	开封市金盛热力有限公司

注：本年度报告中若出现总计数与所加总数值总和尾数不符，均为四舍五入所致。

第一节 声明与提示

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

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

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
政策风险	地源热泵行业的发展在很大程度上依赖于城市化进程及房地产行业发展等因素。在国民经济发展的不同时期, 国家的宏观经济调控政策也在不断调整。目前受国家对房地产行业政策调控等原因的影响, 房地产行业的发展受到一定的限制。未来国家的房地产政策导向仍存在较大的不确定性, 可能会对公司业绩增长造成一定影响。同时, 虽然目前公司的主要业务符合国家的节能环保政策导向, 符合建筑智能化的产业发展方向。但未来如果行业技术水平更新, 相关政策调整, 公司要顺应产业发展方向, 做出技术和施工工艺等方面的调整, 一定程度上会对公司的业务有所影响。
人才流失风险	行业的技术人员相对快速发展成熟的市场来说还很欠缺, 水平也参差不齐。近年来公司业绩的持续快速增长和核心技术的不断提升很大程度上有赖于技术人员的吸收储备, 但随着市场竞争的不断加剧, 及对精通低温工程、建筑环境与设备工程、暖通空调、电气与电子技术等复合型专业技术人员的需求与日俱增, 企业将面临技术人员流失的风险。
研发不及时风险	随着节能环保的逐步推进, 新能源应用技术不断发展。尽管公司已拥有多项研发技术成果, 但是公司要进一步提高企业核心竞争力, 仍需不断进行新技术、新产品的研发和升级, 掌握市场先进技术。一旦公司未能准确把握技术、产品及市场的发展趋势, 不能满足客户的需求, 将会导致公司丧失技术优势, 影响公司市场占有率, 对公司持续发展产生不利影响。
原材料价格波动的风险	尽管公司的材料采购机制相对合理, 但钢材市场受国家宏观调控政策及经济周期波动的影响, 价格会有一些波动。如果公司材料的价格上涨, 公司的生产成本将相应增加。原材料价格的剧烈波动将对公司的盈利能力造成一定的影响。
应收账款增加的风险	报告期内, 应收账款较去年同期增加较大, 主要原因房地产行业不景气, 造成项目进度和结算款回收缓慢, 应收账款增加可能导致坏账额增加, 加大了公司的财务风险
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	河南金泉新能源股份有限公司
英文名称及缩写	无
证券简称	河南金泉
证券代码	838252
法定代表人	魏军委
注册地址	河南省开封市集英街 9 号
办公地址	河南省开封市集英街 9 号
主办券商	东海证券股份有限公司
主办券商办公地址	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦
会计师事务所	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	冯宏志、刘方微
会计师事务所办公地址	济南市历下区经十路 13777 号中润世纪广场 18 栋 1201 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张怡
电话	0371-22113555
传真	0371-22110286
电子邮箱	1969578246@qq.com
公司网址	http://www.hnjqxny.net/
联系地址及邮政编码	河南省开封市集英街 9 号 475000
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	河南省开封市集英街 9 号公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 8 月 8 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	E49 建筑安装业
主要产品与服务项目	水地源、空气源供热制冷系统综合建设和维护运营服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	30,000,000
做市商数量	-
控股股东	开封市金盛热力有限公司
实际控制人	魏军委、梁静

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91410200580319666H	否
税务登记证号码	91410200580319666H	否
组织机构代码	91410200580319666H	否

注：公司根据国家政策于 2016 年 2 月办理了三证合一，统一社会信用代码为 91410200580319666H

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	46,467,200.36	41,774,830.67	11.23%
毛利率	24.36%	27.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,941,759.71	5,133,282.29	-62.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,941,759.71	3,933,560.53	-50.64%
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）	5.85%	22.07%	-
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）	5.85%	16.91%	-
基本每股收益	0.07	0.26	-73.08%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	51,437,544.28	45,381,016.39	13.35%
负债总计	17,268,499.84	13,153,731.66	31.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,169,044.44	32,227,284.73	6.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.14	1.61	-29.19%
资产负债率（母公司）	31.88%	26.75%	-
资产负债率（合并）	33.57%	28.99%	-
流动比率	2.09	3.02	-
利息保障倍数	7.78	-	-

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	-275,052.82	4,807,565.68	-
应收账款周转率	2.23	2.97	-
存货周转率	29.81	13.95	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	13.35%	18.23%	-
营业收入增长率	11.23%	30.88%	-
净利润增长率	-62.17%	22.49%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
--	------	------	------

普通股总股本	30,000,000	20,000,000	50.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	0.00
非经常性损益合计	0.00
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	0.00

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司是一家致力于分布式新能源技术应用,提供供热制冷系统综合建设及运维服务为一体的集成服务商。以水地源热泵、空气源热泵为主结合其他新能源(可再生能源),进行建筑供热制冷和生活热水供应的设计、施工、安装及后期运营服务。

公司具有建筑业企业资质证书、安全生产许可证,并通过了 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001 三标体系认证,拥有 7 项实用新型专利。业务覆盖新建房地产项目、既有住宅、写字楼、商场办公等领域。拥有丰富的系统设计、组织规划、安装施工、持续维护等方面的行业经验。经过多年的努力,公司在服务、行业经验、客户资源等多个方面形成了较强的竞争优势。报告期内公司业务明确,主营业务未发生重大变化。

公司主要提供的产品或服务主要以满足目标用户需求为主,在开展产品或服务时,通过招投标或业务洽谈两种方式获取业务订单。招投标主要通过公开信息获取资料,进行项目方案设计,参加招投标获取订单。业务洽谈主要通过基于公司成立以来树立的良好口碑,对潜在的用户进行面对面交流以及网上咨询应答式平台交流,最终达到签订合同的目的。

公司目前主要利用水地源热泵、空气源热泵、燃气供热机组的新能源方式对居民住宅和非居民建筑进行供热制冷业务。收入来源主要是工程施工安装收入和采暖费收入。

在本报告期内,公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日,公司的商业模式并无重大变化。

年度内变化统计:

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾:

报告期内,公司管理层以公司发展战略与经营计划为指导,严格按照相关法律、法规及《公司章程》的规定,不断加强内部控制制度建设,完善内部控制制度建设,完善公司治理机制;同时夯实现有的市场,不断开拓新市场,增强公司可持续发展的能力。报告期内,公司总体经营平稳。

（一）经营成果分析

报告期内,公司实现营业收入 46,467,200.36 元,较去年同期增加 4,692,369.69 元,增长率 11.23%,营业成本分别为 30,413,825.12 元、35,148,160.25 元,增长额为 4,734,335.13 元,增长率为 15.56%。公司营业收入主要为工程施工安装收入、采暖费收入,由于供暖电费、燃气费的成本较高,暂未得到政府补贴;期间费用较去年增加 3,032,671.35 元,致使公司 2016 年度净利润下降。

（二）财务状况

截至报告期末,公司的资产总额为 51,437,544.28 元,较期初增加 6,056,527.89 元,增加幅度为 13.35%。其中,2016 年期末货币资金较上期末减少 11,697,362.28 元,主要由于新增项目前期工程投入

较大，造成本年年末货币资金较少。2016 年期末应收账款较上期末增加 7,930,301.05 元，主要由于工程施工按完工百分比法收入计入，同时计提相应的应收账款，本年工程收入增长造成期末计提应收账款相应增加。2016 年期末负债总额 17,268,499.84 元，较期初增长 4,114,768.18 元，主要为开展工程及业务采购物资及劳务增加，相应公司应付账款增加。

(三) 现金流量状况

报告期内，公司现金及现金等价物净流出为 11,697,362.28 元，主要原因为公司供暖模式发生变化，导致工程款结算方式发生变化，工程款不能于当年收回，应收账款增加。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	46,467,200.36	11.23%	-	41,774,830.67	30.88%	-
营业成本	35,148,160.25	15.57%	75.64%	30,413,825.12	34.86%	72.80%
毛利率	24.36%	-	-	27.20%	-	-
管理费用	7,237,467.49	72.12%	15.58%	4,204,796.14	94.60%	10.07%
销售费用	523,406.16	7.86%	1.13%	485,248.81	671.72%	1.16%
财务费用	374,211.64	2,096.77%	0.81%	-18,740.89	-285.60%	-0.04%
营业利润	2,892,110.97	-58.57%	6.22%	6,980,044.56	50.07%	16.71%
营业外收入	0.00	-100.00%	0.00%	232.31	-	0.00%
营业外支出	0.00	-100.00%	0.00%	99,648.38	1,915.37%	0.24%
净利润	1,941,759.71	-62.17%	4.18%	5,133,282.29	22.49%	12.29%

项目重大变动原因：

1、公司 2016 年管理费用为 7,237,467.49 元，比上年同期增加支出 3,032,671.35 元，其中：一是由于母公司、子公司架构进行调整，部门人员数量不断增加，造成 2016 年工资及福利比上年同期增加 767,352.40 元；二是 2016 年新增固定资产计提折旧 933,220.73 元；三是 2016 年度发生新三板挂牌费用 955,145.41 元；四是 2016 年新办公楼装修、房租的支付增加 42,857.14 元。

2、公司 2016 年财务费用为 374,211.64 元，比上年同期增加 392,952.52 元，主要由于 2016 年 3 月公司新增中国银行汴京桥支行贷款 12,000,000 元，该笔贷款累计支付贷款利息 426,665.00 元。

3、公司 2016 年未发生营业外收入及营业外支出，

4、公司 2016 年营业利润及发生的净利润比上年同期有所下降，主要由于上述因素综合影响所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	46,467,200.36	35,148,160.25	41,774,830.67	30,413,825.12
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	46,467,200.36	35,148,160.25	41,774,830.67	30,413,825.12

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
供暖工程收入	32,190,687.36	69.27%	30,658,433.85	73.39%
采暖收入	8,377,059.78	18.03%	790,546.84	1.89%
供水工程收入	5,665,308.10	12.19%	9,588,450.00	22.95%

热水费收入	234,145.12	0.01%	737,399.98	1.77%
-------	------------	-------	------------	-------

收入构成变动的原因：

2016 年度公司采暖收入占营业收入比例由 1.89% 上升至 18.53%，而供水工程收入占营业收入比例由 22.95% 下降至 12.19%。

公司采暖收入占比增加主要是由于公司新增河南大学明伦校区供暖工程，该工程 2016 年度收入为 658.11 万元。

公司供水工程收入的减少的原因是水资源费用增加造成地热水供应价格大幅增长，导致供水工程业务逐渐减少。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-275,052.82	4,807,565.68
投资活动产生的现金流量净额	-11,006,772.69	-13,129,018.28
筹资活动产生的现金流量净额	-415,536.77	27,100,301.00

现金流量分析：

现金流量分析：

1、公司 2016 年度经营活动产生的现金流量净额为-275,052.82 元，较上年同期减少 5,082,618.50 元，主要由于公司 2016 年支付的各项税金比上年同期增加 923,973.70 元，支付挂牌费用、员工薪酬等比上年同期增加 4,451,904.94 元。

2、公司 2016 年度投资活动产生的现金流量净额为-11,006,772.69 元，较上年同期投资活动流出减少 2,122,245.59 元，主要由于 2015 年存在公司与金盛热力之间转让子公司金隆供热的股权情况，公司支付了股权转让价款 7,198,505.16 元。2016 年度未发生同类活动。

3、公司 2016 年度筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 27,515,837.77 元，主要由于公司 2015 年度吸收投资收到现金 2,000.00 万元，2016 年度未发生同类活动。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	河南鼎立置业有限公司	5,671,945.00	12.21%	否
2	开封春城房地产开发有限公司	5,400,000.00	11.62%	否
3	开封德豪光电科技园有限公司	4,350,000.00	9.36%	否
4	开封鼎诚置业有限公司	4,184,596.00	9.01%	否
5	开封永威置业有限公司	1,755,019.50	3.78%	否
合计		21,361,560.50	45.98%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	河南泰宇建筑工程有限公司	3,000,000.00	8.54%	否
2	河南新原发展建筑有限公司	2,874,236.80	8.18%	否
3	河南鑫隆空调设备有限公司	2,640,000.00	7.51%	否
4	开封市天元暖通设备工程有限公司	897,341.01	2.55%	否
5	开封金兴热力安装工程有限公司	470,000.00	1.34%	否
合计		9,881,577.81	28.12%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	15,918.98	0.00
研发投入占营业收入的比例	0.00%	0.00%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	7
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

2016 年度公司技术人员根据工作实际经营，申请了 7 项实用新型技术专利，为公司在分布式能源利用领域增加了技术支撑。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	9,473,066.89	-55.25%	18.42%	21,170,429.17	785.21%	46.65%	-28.23%
应收账款	23,530,100.60	50.84%	45.74%	15,599,799.55	44.78%	34.38%	11.37%
存货	1,606,249.60	113.61%	3.12%	751,958.98	-79.17%	1.66%	1.47%
长期股权投资	0.00	-	-	-	-	-	-
固定资产	5,164,265.79	-4.33%	10.04%	5,398,183.76	479.85%	11.90%	-1.86%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	51,437,544.28	13.35%	-	45,381,016.39	18.23%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

资产负债项目重大变动原因：

1、2016 年货币资金期末余额比上年同期减少 11,697,362.28 元，原因是公司于 2016 年新签订的河南大学明伦校区冬季供暖改造项目采用合同能源管理模式，该项目前期投资 1,081.40 万元，导致期末货币资金减少。

2、2016 年应收账款期末余额比上年同期增加 7,930,301.05 元，由于工程收入是按完工百分比法进行确认，2016 年销售收入增长导致年末应收账款相应增加，新增应收账款包括应收御龙湾工程项工程款 540 万元及应收德豪科技园工程款 435 万元。

3、2016 年存货期末余额比上年同期增加主要是由于，工程项目跨年度结转时，没有完工的项目其成本归属于存货科目，2016 年度新增工程施工 1,626,565.92 元。

4、资产总计：本报告期比上年同期增加 6056527.89 元，变动率 13.35%，是上述因素综合影响的结果。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

开封市金隆供热设备有限公司为公司全资子公司，成立于 2014 年 3 月 6 日，经营范围为：供热设备

的安装、检修、维护。统一社会信用代码为：914102020932989333。

该公司全资子公司 2016 年度营业收入为 5,697,018.87 元，净利润-518,679.73 元。公司由于业务调整，自 2016 年 5 月至 2016 年 12 月未发生业务收入，但管理人员工资、社保、医疗、失业保险要缴纳，故本年亏损 518,679.73 元。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

按照国家对环境保护的要求及大气污染防治的政策要求，根据河南省污染防治攻坚战领导小组出台的豫环攻坚办【2017】71 号《关于印发河南省 2017 年大气污染防治攻坚战 7 个实施方案及考核奖惩暂行办法的通知》，在河南省严禁新建燃煤锅炉，严禁燃煤散烧。在供热管网无法覆盖区域，按照宜气则气、宜电则电的原则，完成气代煤、电代煤改造民生工程 93 万户。这对公司在河南省市场业务拓展起到了关键的政策支持。

1、宏观经济及行业发展

水（地）源热泵系统是一种利用地下浅层地热资源（也称地能，包括地下水、土壤或地表水等）的既可供热又可制冷的高效节能的空调系统。系统通过输入少量的电能实现低温位热能向高温位转移，地能分别在冬季作为热泵供暖的热源和夏季空调的冷源，机组消耗 1kW 的能量，获得 4~5kW 以上的冷/热量，能量来源于地下能源，系统不向外界排放任何废气、废水、废渣、是一种理想的“绿色空调”，可广泛应用于办公楼、宾馆、学校、宿舍、医院、饭店、商场、别墅、住宅等领域。

2015-2020 年中国空气能热泵行业发展分析及投资潜力研究报告显示，空气能热泵因为其环保节能的明显优势，已经开始全非进军高层小区采暖配套设施！现在国内能源匮乏，环境污染问题不断恶化，新型的清洁能源普及已迫在眉睫，空气能热泵的市场已不仅仅是用于热水设备了，简单地说，空气能热泵是能量搬运工。它通过消耗极少的电能，将空气中的低品位热能，经压缩机做功转化为高品位热能，用于供暖、热水、制冷等。

2、市场现状

水源热泵主要应用在北方冬季寒冷的地区，而在广阔的南方很少见到身影。主要原因：南方主要以空气源热泵为主，冬天对空调制热的依赖不如北方明显，主要用来洗澡，所以空气源热泵基本能满足需要，并且工程相对简单，造价成本要低。所以这类产品有较大的局限性所以必须要走产品的差异化道路，来做好产品的推广！

众所周知，北方集中供暖市场庞大，其市场规模可达 8000 亿元以上。以前这 8000 亿元基本都是传统燃煤锅炉供暖，如今在“煤改电”政策引导下，替代燃煤锅炉的最佳方案有两种：电热供暖和热泵采暖。电热供暖初期成本低，但能效不高；空气源热泵作为热泵中的一种，能效高且舒适度好，是大面积集中供暖的优先选择。

南方采暖则具有分散性、个性化特点，很多空气源热泵热水器通过地暖或者小温差末端的形式采暖，市场需求量十分可观。据初步估算，未来 10 年中，平均每年供暖市场对空气源热泵的需求量接近 550 万台。

3、影响公司发展的的问题

水源的使用政策：我国目前为了保护有限的水资源，制订了《中华人民共和国水法》，各个城市也纷纷制订了自己的《城市用水管理条例》。这些政策均强调用水审批，用水收费。而审批的标准中对类似水源热泵技术的要求没有规定，所以水源热泵很容易被用水指标所限制。即使通过了用水审批，由于有些地方将水源的抽取和排放两次收费，收费的标准全国又不统一，所以结果可能导致水费偏高，使得水源热泵的运行节能费用不足抵增加的水费，水源热泵的经济性变差。

水源的探测开发技术和费用：在中国，目前对水源，尤其市城市水源的探测开发技术应当提高，水源

热泵的应用前提之一就是必须了解当地的水源情况，在水源热泵使用的前提，必须实地对水源的状况进行调整，地下是否有水，水量是否会足够，场地是否适合打井和回灌。

地下水的回灌技术：水源热泵若利用地下水，必须考虑水源的回灌，对于回灌技术，必须结合当地的地址情况来考虑回灌技术方式。我们对不同地区的地址结构了解的还不多，这也制约了水源热泵机组的推广使用。

整体系统的设计：水源热泵系统的节能作为一个系统，必须从各个方面考虑，例如：水源热泵机组可以做到利用较小的水流量提供更多的能量，但系统设计对水泵等能耗设备选型不当或控制不当，也会降低系统的节能效果。同样，若机组提供了高的水温，但设计的空调系统的末端未加以相应的考虑，也可能使整个系统的效果变差，或者使得整个系统的初投资增加。

（四）竞争优势分析

1、技术优势

公司从事的地源热泵及地暖系统业务中，在设计、安装、设备质量、节能系统调节、设备材料以及经营管理模式等方面均具有较高技术含量，以提高供热（制冷）系统的效率，达到建筑节能的目的。公司自成立以来，重视自身的研发设计能力，并开展与科研院所的合作，努力增强公司的系统开发与设计能力。公司已通过技术的研发及经验的积累实施了多个项目，在区域内具有一定的市场口碑。

2、服务优势

公司建立了完善的售后服务体系，并建立了客户应急服务机制，客户满意度较高。

具体来讲，由于整个地源供热制冷系统从设计、施工管理、后期运行全过程均是由本公司及全资子公司金隆设备负责或管控，首先从质量上可以管控材料质量、施工质量、安装子质量；其次投入运行后业主有任何问题均可以联系公司客服部，客服部会迅速、及时的安排现场查看、维修，不会出现断档现象。第三在运行服务质量上采用满意度调查和回访等形式确保后续服务质量。

3、地域优势

目前河南地区对于地源热泵供热制冷系统、其他供热系统的需求相对旺盛，不少优质开发商均推出包括地源中央空调等新能源应用系统的精装修商品房。公司地处中原区域，在区域内树立了一定的口碑，有利于公司进一步的业务拓展。

（五）持续经营评价

河南金泉是分布式能源技术应用，提供供热制冷系统综合建设及运维服务为一体的集成服务商。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，并且公司掌握产品核心技术，所以主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的事项发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司诚信经营、依法纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展。

报告期内，公司赞助 5 万元支持开封市第九届运动会，并荣获“体育事业贡献奖”为推广全民健身发挥了积极作用；公司还积极响应开封市志愿者协会的号召，组织员工分批次参加“青年志愿者便民服务”等志愿者活动，为社会公益贡献力量，同时培养员工积极向上的社会责任感。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、政策风险

地源热泵行业的发展在很大程度上依赖于城市化进程及房地产行业发展等因素。在国民经济发展的不同时期，国家的宏观经济调控政策也在不断调整。目前受国家对房地产行业政策调控等原因的影响，房地产行业的发展受到一定的限制。未来国家的房地产政策导向仍存在较大的不确定性，可能会对公司业绩增长造成一定影响。同时，虽然目前公司的主要业务符合国家的节能环保政策导向，符合建筑智能化的产业发展方向。但未来如果行业技术水平更新，相关政策调整，公司要顺应产业发展方向，做出技术和施工工艺等方面的调整，一定程度上会对公司的业务有所影响。

应对措施：公司将紧跟国家相关政策，适时根据政策变动进行公司发展调整。

2、人才流失风险

行业的技术人员相对快速发展成熟的市场来说还很欠缺，水平也参差不齐。近年来公司业绩的持续增长和核心技术的不断提升很大程度上有赖于技术人员的吸收储备，但随着市场竞争的不断加剧，及对精通低温工程、建筑环境与设备工程、暖通空调、电气与电子技术等复合型专业技术人员的需求与日俱增，企业将面临技术人员流失的风险。

应对措施：公司将通过稳定现有人才，并加大力度吸引人才，增强队伍的整体实力，努力创建一支综合素质高、创新能力强的队伍。

3、研发不及时风险

随着节能环保的逐步推进，新能源应用技术不断发展。尽管公司已拥有多项研发技术成果，但是公司要进一步提高企业核心竞争力，仍需不断进行新技术、新产品的研发和升级，掌握市场先进技术。一旦公司未能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，不能满足客户的需求，将会导致公司丧失技术优势，影响公司市场占有率，对公司持续发展产生不利影响。

应对措施：公司鼓励支持研发部门继续进行技术改革和技术创新，掌握市场先进技术，提高公司的行业竞争能力。

4、原材料价格波动风险

尽管公司的材料采购机制相对合理，但钢材市场受国家宏观调控政策及经济周期波动的影响，价格会有一定的波动。如果公司材料的价格上涨，公司的生产成本将相应增加。原材料价格的剧烈波动将对公司的盈利能力造成一定的影响。

应对措施：公司一直致力于技术创新及工艺改进，不断提高公司运营的效率，降低材料价格波动的不稳定性影响。

5、应收账款增加的风险

报告期内，应收账款较去年同期增加较大，主要原因房地产行业不景气，造成项目进度和结算款回收缓慢，应收账款增加可能导致坏账额增加，加大了公司的财务风险

应对措施：公司在今后将加强对应收账款的管理和催收，成立项目催收工作小组，按工程进度制定时间节点表，专人负责对应收账款的催收。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内公司无新增的风险因素。

四、董事会对审计报告的说明**（一）非标准审计意见说明：**

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

（二）关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节、二(一)
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	第五节、二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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	第五节、二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	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
开封市金帆物资有限公司	资金	借款	0.00	500,000.00	0.00	是	是
总计	-	-	0.00	500,000.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

2016年1月14日，开封市金帆物资有限公司因购材料资金紧张，向河南金泉子公司开封市金隆供热设备有限公司借款50万元，此项借款经股东会批准，以6.00%的利率计息，于2016年6月6日归还本金及利息，该事项已在挂牌申请文件第一次反馈意见回复详细披露。该关联方资金拆借已履行必要的决策程序。

(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
开封市金盛热力有限公司	提供工程施工	8,513,645.73	是
开封市金盛热力有限公司	采购热量表	934,560.00	是
开封市金盛热力有限公司	公司向其租赁房屋	42,857.14	是

开封市金盛热力有限公司	采购劳务	54,014.14	是
总计	-	9,545,077.01	-

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：

上述关联交易有利于提高公司运营效率，降低公司运营成本。但考虑到公司业务和资产独立性，公司将尽可能减少和规范关联交易。

1、与金盛热力发生的提供劳务及采购材料等偶发性交易时，关联交易定价公允，不会对公司生产产生不利影响。

2、原办公地点租赁合同已经到期，且因房屋产权证无法办理，造成承租办公场地无产权证的风险。为消除这一风险，经董事会决议，将办公地点迁至金盛热力办公楼二楼。该关联交易对公司生产经营产生了积极的促进作用。

4、开封市金盛热力有限公司、梁静、魏军委为公司在中国人民银行股份有限公司开封分行短期贷款1,200.00万元提供抵押担保、保证担保。已履行必要决策程序。

（三）承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

为有效防止及避免同业竞争，公司全体董事、监事、高级管理人员已于2016年3月25日向公司出具了关于避免同业竞争的承诺：

“一、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在上述经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

二、本人在作为股份公司的董事，本承诺持续有效。

三、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

2、关于规范和减少关联交易的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员已于2016年3月25日向公司出具了关于规范和减少关联交易的承诺：

“本人在河南金泉新能源股份有限公司任职期间，本人及本人所投资参股的企业（包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）将尽最大的努力减少或避免与河南金泉新能源股份有限公司的关联交易，对于确属必要的关联交易，则遵循公允定价原则，严格遵守公司关于关联交易的决策制度，确保不损害公司利益。本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的法律风险和全部经济损失。”

3、关于个人诚信状况书面声明

公司全体董事、监事、高级管理人员已于2016年3月25日向公司出具了诚信状况书面声明：

“现承诺本人符合《中华人民共和国公司法》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格，不存在下列情形：

1、无民事行为能力或者限制民事行为能力；

2、因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；

3、担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；

4、担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；

5、个人所负数额较大的债务到期未清偿；

6、最近两年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

7、因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；

8、最近两年内对所任职（包括现任职或曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；

9、最近两年内受到中国证监会行政处罚或被采取证券市场禁入措施情形。”

本报告期内，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员等均严格履行了上述承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末	
	数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-
	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	20,000,000	10,000,000	30,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	20,000,000	10,000,000	30,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	5,000,000	2,500,000	7,500,000	25.00%
	核心员工	-	-	-	-
总股本		20,000,000	10,000,000	30,000,000	100.00%
普通股股东人数		2			

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	开封市金盛热力有限公司	15,000,000	7,500,000	22,500,000	75.00%	22,500,000	-
2	魏军委	5,000,000	2,500,000	7,500,000	25.00%	7,500,000	-
合计		20,000,000	10,000,000	30,000,000	100.00%	30,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司实际控制人魏军委及其妻梁静为公司控股股东开封市金盛热力有限公司的实际控制人。

二、优先股股本基本情况

单位：股

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

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

截至本报告期末，开封市金盛热力有限公司持有公司股份 22,500,000 股，占公司总股本比例为 75.00%，为公司的控股股东。

开封市金盛热力有限公司法定代表人为魏军委，公司注册时间为 2004 年 10 月 29 日，注册号：91410200767830982H，注册资本：壹亿元。经营范围：热力产品的生产销售，水电器材及相关设备、建材、

五金百货、机电设备的销售。压力管道的安装,压力管道的设计。

（二）实际控制人情况

本公司的实际控制人为：魏军委、梁静夫妇。魏军委与梁静为夫妻关系，魏军委直接持有公司 25.00% 的股份；魏军委与梁静通过本公司控股股东开封市金盛热力有限公司分别间接持有公司 61.50% 和 13.50% 的股份。

魏军委, 1969 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 无党派人士, 毕业于河南大学政治系, 学历本科, 高级注册供热节能管理师。任职经历: 1991 年至 1996 年, 先后在开封市东大化工集团团委、供应处、销售处等任职; 1997 年至 1999 年, 广东、福建、兰州等地经商; 1999 年至 2003 年, 担任开封市金达房地产公司总经理; 2007 年至 2010 年, 担任开封市金石房地产开发有限公司董事长; 2004 年至 2015 年担任开封市金盛热力有限公司总经理; 2005 年 10 月至今担任河南矛盾日化股份有限公司总经理; 2015 年至今, 担任开封市金盛热力有限公司董事长; 2015 年 7 月至今, 担任深圳市中融德汇城市建设有限公司执行董事; 2015 年至今担任有限公司董事长; 社会职务为中国人民政治协商会议开封市委员会委员, 中国人民政治协商会议开封市委员会常委、提案委员会副主任, 中国石化协会常务理事, 河南省供热协会副会长, 开封市化工协会副会长, 开封市顺河区政协常委、开封市金明区人大代表; 现担任股份公司董事长。

梁静女士, 出生于 1969 年, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。任职经历: 1990 年-1992 年开封市毛纺织染总厂职工; 1992 年-1996 年开封市城市建设房地产开发公司职工; 1996 年-2005 年开封市规划勘测设计院办公室副主任; 2005 年-2013 年开封市经济技术开发区法制办副主任; 2014 年至今开封市金盛热力有限公司副总经理兼开封市金力工程安装有限公司董事长、总经理; 现担任金泉新能源董事; 开封市鼓楼区政协委员, 兼任金盛热力董事, 金力工程、银河日化、鼎盛文化、鼎丰热力、中贸投资、宏德测控、金石房地产执行董事, 中融德汇总经理。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
流动资金贷款	中国银行股份有限公司 汴京桥支行	12,000,000.00	7.40%	127 天	否
合计	-	12,000,000.00	-	-	-

违约情况：

无

五、利润分配情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
魏军委	董事长	男	48	本科	2016.01.30-2019.01.29	否
孙鲲鹏	董事	男	39	本科	2016.01.30-2019.01.29	是
梁静	董事	女	48	本科	2016.01.30-2019.01.29	是
赵强	董事	男	53	专科	2016.01.30-2019.01.29	否
梁玉英	董事、财务总监	女	60	专科	2016.01.30-2019.01.29	是
杜晓辉	职工代表监事、监事会主席	男	25	本科	2016.01.30-2019.01.29	是
张益嘉	职工代表监事	女	30	本科	2016.01.30-2019.01.29	是
孟小勇	监事	男	29	专科	2016.01.30-2019.01.29	是
孙鲲鹏	总经理	男	39	本科	2016.01.30-2019.01.29	是
刘瑰丽	副总经理	女	57	专科	2016.01.30-2019.01.29	是
张怡	董事会秘书	女	44	专科	2016.01.30-2019.01.29	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东、董事魏军委与梁静为夫妻关系，同为公司的实际控制人。董事梁静与梁玉英为姐妹关系。除上述亲属关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
魏军委	董事长	5,000,000	2,500,000	7,500,000	25.00%	-
合计	-	5,000,000	2,500,000	7,500,000	25.00%	-

(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
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
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

无

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务人员	4	5
客户服务人员	4	3
技术人员	9	15
行政管理人员	15	7
市场业务人员	22	27
员工总计	54	57

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	15	33
专科	24	21
专科以下	15	3
员工总计	54	57

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

1、人员变动与人才引进

截止报告期末，公司在职工 57 人，较报告期期初无变化。

2、员工招聘与培训

鉴于公司内部良好的晋升体系及完善的培训体系，公司一直坚持人才的内部培养和选拔机制，报告期内外部招聘主要为基层岗位。

公司已建立完善的员工培训体系。报告期内，公司通过定期与非定期培训的方式，不断提升员工整体素质、工作效率和工作能力。

3、员工薪酬政策

公司已建立完善的薪酬政策。员工薪酬机制为岗位绩效制。绩效考核体系与月绩效工资挂钩。

公司实行全员劳动合同制，依法与员工签订《劳动合同》，同时依法为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育、大病补充保险和住房公积金。

4、需公司承担费用的离退休工人数

截止报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	4	4	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

本报告期内，公司的核心技术人员共 4 人，未发生变动。具体情况如下：

李娜，女，出生于 1982 年，本科学历，城建工程师。任职经历：2006 年 7 月至 2014 年 10 月任职于开封市金盛热力有限公司；2014 年 11 月至今任职于本公司技术部。

陈景超，男，出生于 1959 年，大专学历，1993 年获得经济师（企业管理）资格认证。任职经历：1976 年 10 月知青下乡，1977 年参加工作，任职兰考县水利局。2008 年退休，2012 年被返聘到本公司至今，2012 年在中国可再生能源学会进行地源热泵设计师培训并获得结业证书。

王爽，男，出生于 1987 年，大专学历，城建助理工程师。2011 年至 2015 年在开封市金盛热力有限公司技术部任职；2015 年 10 月至今在本公司技术部任职。

李东磊，女，出生于 1989 年，本科学历，城建助理工程师。任职经历：2013 年至 2014 年在金太阳幼儿园任职，2014 年至 2015 年在开封市金盛热力有限公司任职；2015 年 10 月至今在本公司技术部任职。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则要求，公司不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法合规运作，未出现违法违规情形，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，根据《公司法》等法规和章程、股东大会议事规则要求，均按有关规定在召开股东大会前履行了通知义务，股东及股东代理人予出席对各项议案以审并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使了其权利严格履行职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护并证充分行使知情、参与权、质询权和表决权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求和程序，通过相关会议审议，履行重大决策规定程序；公司的董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席股东大会、董事会、监事会等会议及履行相关权利义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，对公司章程的注册地址进行了修改。由河南省开封市汉兴路希尔斯天翼 1 号楼一层变更至河南省开封市集英街 9 号。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	5	河南金泉新能源股份有限公司租用开封市金盛热力有限公司名下房产作为新办公地点的议案》、《关于河南金泉新能源股份有限公司向中国银行股份有限公司开封分行申请 1200 万元贷款的议案》、《关于河南金泉新能源股份有限公司提前归还中国银行股份有限公司开封分行 1200 万元贷款的议案》、《关于河南金泉新能源股份有限公司 2016 年上半年年度报告的议案》1、审议通过《关于河南金泉新能源股份有限公司注册地址变更的议案》、审议通过《关于公司与开封市金盛热力有限公司偶发性关联交易的议案》、审议通过《关于河南金泉新能源股份有限公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让并采取协议方式转让的议案》、《关于河南金泉新能源股份有限公司聘请中介机构提供推荐挂牌服务的议案》
监事会	3	《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则(试行)》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司半年度报告内容与格式指引(试行)》、《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司 2016 年半年度报告披露相关工作的通知》
股东大会	3	《河南金泉新能源股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌》、《关于河南金泉新能源股份有限公司向中国银行股份有限公司开封分行申请 1200 万元贷款的议案》、《关于河南金泉新能源股份有限公司提前归还中国银行股份有限公司开封分行 1200 万元贷款的议案》、《关于河南金泉新能源股份有限公司 2016 年上半年年度报告的议案》、《关于河南金泉新能源股份有限公司注册地址变更的议案》、《关于公司与开封市金盛热力有限公司偶发性关联交易的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2016 年度内召开的历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则，进一步规范、完善了公司的治理结构，制定了适应公司现阶段发展的相关治理制度。股东大会、董事会、监事会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行，董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司通过在全国中小企业股份转让系统信息披露平台和官方网站等渠道严格依照相关法律法规和公司《信息披露管理制度》的要求履行义务，切实维护股东利益。

为保护投资者权益，公司制定并发布了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的目的及原则、投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等内容进行了详细规定。

公司指定董事会秘书负责投资者关系管理和信息披露工作，指定披露平台为全国股转系统官网（www.neeq.com.cn），严格按照有关法律法规以及各类规章制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事会列席了董事会会议和股东大会，对公司的正常运作以及董事、高管履行职责方面进行了有效的监督。监事会认为：董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营、独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》的规定合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及公司财务人员未在其他企业中兼职。

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

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

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行

独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

1. 内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2012]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，建立了公司治理方面的相关制度并严格按照制度规定进行内部管理及控制。

2. 董事会关于内部控制的说明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定并结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

3. 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司建立并不断完善《财务管理制度》、《固定资产管理制度》、《现金管理制度》等各项相关制度，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。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，年度报告差错责任追究制度的建立至关重要，是公司制度的一个重要组成部分。年度报告差错责任追究制度的建立，对公司制度的建设有着重大的作用与意义。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	和信审字(2017)第 000233 号
审计机构名称	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	济南市历下区经十路 13777 号中润世纪广场 18 栋 1201 室
审计报告日期	2017 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	冯宏志、刘方微
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审计报告正文：

审 计 报 告

和信审字(2017)第000233号

河南新能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南金泉新能源股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：冯宏志

中国·济南

中国注册会计师：刘方微

二〇一七年四月二十五日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	注释 1	9,473,066.89	21,170,429.17
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	注释 2	-	300,000.00
应收账款	注释 3	23,530,100.60	15,599,799.55
预付款项	注释 4	768,548.11	943,155.08
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	注释 5	41,666.60	136,729.20
买入返售金融资产	-	-	-
存货	注释 6	1,606,249.60	751,958.98
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	注释 7	656,170.55	783,200.31
流动资产合计	-	36,075,802.35	39,685,272.29
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	-	0.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	注释 8	5,164,265.79	5,398,183.76
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	注释 9	9,859,791.06	-
递延所得税资产	注释 10	337,685.08	297,560.34
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	15,361,741.93	5,695,744.10
资产总计	-	51,437,544.28	45,381,016.39
流动负债：	-		
短期借款	注释 11	-	-
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	注释 12	11,953,200.46	5,518,589.76
预收款项	注释 13	2,145,502.31	4,474,708.61
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	注释 14	345,792.86	482,946.06
应交税费	注释 15	1,123,662.27	1,464,934.04
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	注释 16	1,700,341.94	1,212,553.19
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	-	17,268,499.84	13,153,731.66
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	-	17,268,499.84	13,153,731.66
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	注释 17	30,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	注释 18	3,251,454.96	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	注释 19	215,786.06	1,079,367.72
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	注释 20	701,803.42	11,147,917.01
归属于母公司所有者权益合计	-	34,169,044.44	32,227,284.73
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	34,169,044.44	32,227,284.73
负债和所有者权益总计	-	51,437,544.28	45,381,016.39

法定代表人：魏军委 主管会计工作负责人：梁玉英 会计机构负责人：石瑞丽

（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	-	3,472,024.86	15,679,324.08
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	-	-	300,000.00
应收账款	母公司注释 1	22,995,580.82	14,034,476.00
预付款项	-	768,548.11	943,155.08
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	母公司注释 2	41,666.60	136,729.20
存货	-	1,606,249.60	751,958.98
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	-	549,119.15	676,968.91
流动资产合计	-	29,433,189.14	32,522,612.25
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	母公司注释 3	7,198,505.16	7,198,505.16
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	5,164,265.79	5,398,183.76
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	-	9,859,791.06	-
递延所得税资产	-	330,651.92	276,963.98
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	22,553,213.93	12,873,652.90
资产总计	-	51,986,403.07	45,396,265.15
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	-	11,680,152.61	5,018,589.76
预收款项	-	2,145,502.31	4,441,708.61
应付职工薪酬	-	288,966.06	196,121.24
应交税费	-	1,122,484.05	1,463,764.63
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,339,982.49	1,024,625.95
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	-	16,577,087.52	12,144,810.19
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	-	16,577,087.52	12,144,810.19
所有者权益：	-		
股本	-	30,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	3,251,454.96	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	215,786.06	1,079,367.72
未分配利润	-	1,942,074.53	12,172,087.24
所有者权益合计	-	35,409,315.55	33,251,454.96
负债和所有者权益总计	-	51,986,403.07	45,396,265.15

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	注释 21	-	-
其中：营业收入	-	46,467,200.36	41,774,830.67
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	注释 21	-	-
其中：营业成本	-	35,148,160.25	30,413,825.12
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	注释 22	131,344.92	639,365.73
销售费用	注释 23	523,406.16	485,248.81
管理费用	注释 24	7,237,467.49	4,204,796.14
财务费用	注释 25	374,211.64	-18,740.89
资产减值损失	注释 26	160,498.93	-929,708.80
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）	-	2,892,110.97	6,980,044.56
加：营业外收入	注释 27	0.00	232.31
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	注释 28	0.00	99,648.38
其中：非流动资产处置损失	-	-	15,193.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,892,110.97	6,880,628.49
减：所得税费用	注释 29	950,351.26	1,747,346.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,941,759.71	5,133,282.29
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	-	1,941,759.71	5,133,282.29
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	1,941,759.71	5,133,282.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,941,759.71	5,133,282.29

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	-	0.07	0.26
（二）稀释每股收益	-	0.07	0.26

法定代表人：魏军委 主管会计工作负责人：梁玉英 会计机构负责人：石瑞丽

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	母公司注释 4	40,722,152.36	35,727,971.67
减：营业成本	母公司注释 4	30,948,611.25	25,909,518.65
税金及附加	-	78,234.94	522,902.91
销售费用	-	194,281.76	321,252.81
管理费用	-	5,804,018.89	3,113,559.01
财务费用	-	387,605.11	-10,257.16
资产减值损失	-	214,751.76	-434,174.25
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	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	3,094,648.65	6,305,169.70
加：营业外收入	-	-	232.31
其中：非流动资产处置利得	-	-	232.31
减：营业外支出	-	-	99,648.38
其中：非流动资产处置损失	-	-	15,193.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	3,094,648.65	6,205,753.63
减：所得税费用	-	936,788.06	1,607,418.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,157,860.59	4,598,335.15
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	-	2,157,860.59	4,598,335.15
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	33,395,006.66	37,537,831.65
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	-	2,003,790.40	2,176,410.88
经营活动现金流入小计	-	35,398,797.06	39,714,242.53
购买商品、接受劳务支付的现金	-	23,128,760.17	27,529,857.79
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	-	3,563,150.87	3,770,758.86
支付的各项税费	-	2,650,788.70	1,726,815.00
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,331,150.14	1,879,245.20
经营活动现金流出小计	-	35,673,849.88	34,906,676.85
经营活动产生的现金流量净额	-	-275,052.82	4,807,565.68
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	-	-	6,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	6,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	11,006,772.69	5,936,513.12
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	-	-	7,198,505.16
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	11,006,772.69	13,135,018.28
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,006,772.69	-13,129,018.28
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	20,000,000.00
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	-	12,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	2,739,524.23	18,300,301.00
筹资活动现金流入小计	-	14,739,524.23	38,300,301.00
偿还债务支付的现金	-	12,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	426,665.00	-
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	-	2,728,396.00	11,200,000.00
筹资活动现金流出小计	-	15,155,061.00	11,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-415,536.77	27,100,301.00
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	-	-11,697,362.28	18,778,848.40
加：期初现金及现金等价物余额	-	21,170,429.17	2,391,580.77
六、期末现金及现金等价物余额	-	9,473,066.89	21,170,429.17

法定代表人：魏军委 主管会计工作负责人：梁玉英 会计机构负责人：石瑞丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	26,609,902.06	32,567,281.65
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,477,379.49	2,003,055.65
经营活动现金流入小计	-	28,087,281.55	34,570,337.30
购买商品、接受劳务支付的现金	-	18,912,236.47	24,857,426.32
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,637,230.42	1,469,369.45

支付的各项税费	-	2,596,858.72	1,423,291.46
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,725,945.70	1,797,299.17
经营活动现金流出小计	-	28,872,271.31	29,547,386.40
经营活动产生的现金流量净额	-	-784,989.76	5,022,950.90
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	-	-	6,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	6,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	11,006,772.69	5,936,513.12
投资支付的现金	-	-	7,198,505.16
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	-	11,006,772.69	13,135,018.28
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,006,772.69	-13,129,018.28
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	15,000,000.00
取得借款收到的现金	-	12,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	2,739,524.23	7,300,301.00
筹资活动现金流入小计	-	14,739,524.23	22,300,301.00
偿还债务支付的现金	-	12,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	426,665.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	2,728,396.00	-
筹资活动现金流出小计	-	15,155,061.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-415,536.77	22,300,301.00
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	-	-12,207,299.22	14,194,233.62
加：期初现金及现金等价物余额	-	15,679,324.08	1,485,090.46
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,472,024.86	15,679,324.08

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,079,367.72	-	-11,147,917.01	-	32,227,284.73
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,079,367.72	-	-11,147,917.01	-	32,227,284.73
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	10,000,000.00	-	-	-	3,251,454.96	-	-	-863,581.66	-	-10,446,113.59	-	1,941,759.71
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,941,759.71	-	1,941,759.71
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	215,786.06	-	-215,786.06	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	215,786.06	-	-215,786.06	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	10,000,000.00	-	-	-	3,251,454.96	-	-	-	-1,079,367.72	-	-12,172,087.24	-
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	10,000,000.00	-	-	-	3,251,454.96	-	-	-	-1,079,367.72	-	-12,172,087.24	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	3,251,454.96	-	-	-	215,786.06	-	701,803.42	34,169,044.44

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										

一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	619,534.20	-8,672,973.40	-	14,292,507.60
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	619,534.20	-8,672,973.40	-	14,292,507.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	459,833.52	-2,474,943.61	-	17,934,777.13
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,133,282.29	-	5,133,282.29
(二) 所有者投入和减少资本	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-2,198,505.16	-	12,801,494.84
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,198,505.16	-	-2,198,505.16
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	459,833.52	-459,833.52	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	459,833.52	-459,833.52	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	-	-	-	3,251,454.96	-	-	-	-863,581.66	-10,230,012.71	2,157,860.59
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,157,860.59	2,157,860.59
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	215,786.06	-215,786.06	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	215,786.06	-215,786.06	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	10,000,000.00	-	-	-	3,251,454.96	-	-	-	-1,079,367.72	-12,172,087.24	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	3,251,454.96	-	-	-	215,786.06	1,942,074.53	35,409,315.55	-

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	619,534.20	8,033,585.61	13,653,119.81	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	619,534.20	8,033,585.61	13,653,119.81	-
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	459,833.52	4,138,501.63	19,598,335.15	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	4,598,335.15	4,598,335.15	-
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00	-
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	459,833.52	-459,833.52	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	459,833.52	-459,833.52	-	-

2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,079,367.72	12,172,087.24	33,251,454.96

河南金泉新能源股份有限公司

二〇一六年度财务报表附注

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

河南金泉新能源股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身是河南金泉新能源开发有限公司（以下简称“有限公司”），是由刘瑰丽、魏军委、陈景超、李玉香、开封市金盛热力有限公司于 2011 年 8 月 3 日出资设立，有限公司设立时注册资金 5,000,000.00 元。本公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 2 月 4 日取得开封市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91410200580319666H 的《营业执照》，注册资本 30,000,000.00 元人民币，股份总数 30,000,000.00 股（每股面值 1 元）。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司股东出资及持股比例如下：开封市金盛热力有限公司持有 22,500,000.00 股，持股比例 75.00%；魏军委持有 7,500,000.00 股，持股比例 25.00%。法定代表人：魏军委。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，本公司已于 2016 年 7 月 19 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司股票代码：838252。

1、企业注册地、组织形式和总部地址。

注册地址：开封市集英街 9 号。

组织形式：股份有限公司（非上市）。

总部地址：开封市集英街 9 号。

2、企业的业务性质和主要经营活动。

主要从事城市热力供应，新能源技术研发、利用，管道工程、电子与智能化工程、机电设备安装工程施工，水电安装，凿井，建筑劳务分包。

3、本财务报告由本公司董事会于 2017 年 4 月 25 日批准报出。

（二）合并报表范围

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
开封市金隆供热设备有限公司

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）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》、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。

（二）持续经营

本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

（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 12 月 31 日的财务状况、2016 年度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 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。本报告的报告期是 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢

价或股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用,冲减资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用,计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在母公司财务报表中,以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本,初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

在合并财务报表中,合并方在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用,应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。

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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

（六）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（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

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

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，

在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（七）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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（八）金融工具

1、金融工具的分类、确认和计量

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值，活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取

决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资是指：到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法：是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

贷款和应收款项是指：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应

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

可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产（或衍生金融负债），按照成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

权益工具：指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入

方；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

本公司金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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

3、金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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

财务担保合同：指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

金融负债的终止确认：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

4、金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（九）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、单项金额重大并单独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	期末余额在 500 万元（含 500 万元）以上的应收账款 期末余额在 200 万元（含 200 万元）以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

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
组合 1	应收合并范围内关联方的款项
组合 2	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项 单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	除有确定依据表明无法收回据以计提坏账准备外，一般不计提坏账准备
组合 2	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十）存货

1、存货的分类

存货分类为工程施工、原材料等等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均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。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计

量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

本公司工程施工的跌价准备计提具体政策：本公司的存货主要分原材料、机器设备和分包工程款。本公司按照单个项目工程计提存货跌价准备，根据项目发生总成本大于合同总收入时计提存货跌价准备。

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。

（十一）长期股权投资

1、初始投资成本确定

①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；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，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，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

①成本法核算

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。采用成本法核

算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

②权益法核算

投资方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，投资方都可以按照《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。

采用权益法核算时，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的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

3、长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投

投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：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。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：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：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

6、长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十二）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：

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、电子设备及其他、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（%）
机器设备	5	5	19.00
运输设备	4-5	5	23.75-19.00
电子设备及其他	3-5	5	31.67-19.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：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。

（十三）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司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：

- ①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；
- ②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；
- ③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；

④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。

3、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

（十五）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，分别为：①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。②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：①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；②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、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

4、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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十六）长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

资产类别	预计使用寿命（年）
装修费	3
房租	1
河南大学机器设备	10

（十七）职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

（十八）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。

本公司的供暖收入的具体确认标准：本公司的供暖收入按用户实际热力耗用量乘以热力销售单价确认。

2、提供劳务

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

本企业提供的供水安装和供暖安装业务的具体确认方法：供暖安装和供水安装采用完工百分比法确认工程收入，然后按照实际成本占预计总成本的比例确认完工进度。供水安装的地源热泵施工主要分三个阶段：凿井、管网、设备安装；集中供暖工程主要分四个阶段：凿井、机房、管网、室内安装，因此各项完工成本占预计总成本的比例确认收入。

（十九）政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本),主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益;按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:①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;②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。

3、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

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。

本公司取得的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。

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。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的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。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相

关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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。

4、对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（二十一）租赁

1、经营租赁

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，

确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十二）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；
- （6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- （8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- （10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（二十三）主要会计政策、会计估计的变更**1、会计政策变更**

本报告期未发生会计政策变更事项。

2、会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更事项。

（二十四）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

四、税项

1、主要税种及税率：

税 种	计税依据	税率	
		本期	上期
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务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	3%、11%、13%、17%	0%、13%、17%
营业税	按提供应税劳务、转让无形资产或销售不动产的金额计征	3%	3%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%	25%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%	2%

2、税收优惠政策及依据：

根据《财政部国家税务总局关于供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》财税【2016】94 号第一条，本公司自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年供暖期结束，对供热企业向居民个人供热而收取的采暖费收入免征增值税。自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月

31 日，对向居民供热而收取采暖的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。

五、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
现金	8,911.70	5,117.49
银行存款	9,464,155.19	21,165,311.68
其他货币资金		
合计	9,473,066.89	21,170,429.17

截止至 2016 年 12 月 31 日，货币资金余额中，无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

1、应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		300,000.00
合计		300,000.00

2、期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

3、报告期末公司无质押的应收票据。

4、报告期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

5、报告期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、报告期末应收票据中无其他关联方欠款。

(三) 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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,878,647.90	100.00	1,348,547.30	5.42	23,530,100.60
组合 1：合并范围内关联方					
组合 2：账龄组合	24,878,647.90	100.00	1,348,547.30	5.42	23,530,100.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	24,878,647.90	100.00	1,348,547.30	5.42	23,530,100.60

(续)

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	16,759,737.79	100.00	1,159,938.24	6.92	15,599,799.55
组合 1：合并范围内关联方					
组合 2：账龄组合	16,759,737.79	100.00	1,159,938.24	6.92	15,599,799.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	16,759,737.79	100.00	1,159,938.24	6.92	15,599,799.55

2、本报告期无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

3、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	22,786,349.90	1,139,317.50	5.00
1 至 2 年	2,092,298.00	209,229.80	10.00
2 至 3 年			20.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	24,878,647.90	1,348,547.30	5.42

4、本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 188,609.06 元；本报告期无收回或转回坏账准备金额。

5、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

6、应收关联方账款情况

详见附注八、（五）关联方应收应付款项。

7、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		
	应收账款	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
河南鼎立置业有限公司	5,671,945.00	22.80	283,597.25
开封春城房地产开发有限公司	5,400,000.00	21.71	270,000.00
开封德豪光电科技园有限公司	4,350,000.00	17.48	217,500.00
开封鼎诚置业有限公司	4,184,596.00	16.82	313,844.70
开封永威置业有限公司	1,755,019.50	7.05	87,750.98
合计	21,361,560.50	85.86	1,172,692.93

(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	768,548.11	100.00	943,155.08	100.00
1 至 2 年				

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	768,548.11	100.00	943,155.08	100.00

2、按预付对象归集的期末余额的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项总额的比例%
开封市金源水务有限责任公司	568,098.11	73.92
南京天加空调设备有限公司	200,450.00	26.08
合计	768,548.11	100.00

(五) 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	43,859.58	100.00	2,192.98	5.00	41,666.60
组合 1：合并范围内关联方					
组合 2：账龄组合	43,859.58	100.00	2,192.98	5.00	41,666.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	43,859.58	100.00	2,192.98	5.00	41,666.60

(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	167,032.31	100.00	30,303.11	18.14	136,729.20

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 (%)	
组合 1: 合并范围内关联方					
组合 2: 账龄组合	167,032.31	100.00	30,303.11	18.14	136,729.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	167,032.31	100.00	30,303.11	18.14	136,729.20

2、本报告期无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

3、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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	43,859.58	2,192.98	5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	43,859.58	2,192.98	5.00

4、本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额-28,110.13 元；本报告期不存在收回或转回坏账准备金额。

5、本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

6、其他应收关联方账款情况

无。

7、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
暂借款	18,859.58	167,032.31
往来款及其他	25,000.00	
合计	43,859.58	167,032.31

8、按欠款方归集的期末余额的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
郑州科泰企业管理咨询有限公司	往来款及其他	25,000.00	1 年以内	57.00	1,250.00
蒋寅靖	暂借款	13,871.77	1 年以内	31.63	693.59
合计		38,871.77		88.63	1,943.59

(六) 存货

1、存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	75,213.68		75,213.68	74,414.39		74,414.39
工程施工	1,531,035.92		1,531,035.92	677,544.59		677,544.59
合计	1,606,249.60		1,606,249.60	751,958.98		751,958.98

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额	性质或内容
待抵扣进项税	549,939.15	676,968.91	
预交企业所得税	106,231.40	106,231.40	
合计	656,170.55	783,200.31	

(八) 固定资产

1、固定资产情况：

项目	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	5,842,403.65	213,232.00	338,133.19	6,393,768.84
2.本期增加金额	755,090.12	530,094.02		1,285,184.14
(1) 购置	755,090.12	530,094.02		1,285,184.14
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
4.期末余额	6,597,493.77	743,326.02	338,133.19	7,678,952.98
二、累计折旧				
1.期初余额	668,078.32	134,146.08	193,360.68	995,585.08
2.本期增加金额	1,430,619.42	34,716.59	53,766.10	1,519,102.11
(1) 计提	1,430,619.42	34,716.59	53,766.10	1,519,102.11
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	2,098,697.74	168,862.67	247,126.78	2,514,687.19
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	4,498,796.03	574,463.35	91,006.41	5,164,265.79
2.期初账面价值	5,174,325.33	79,085.92	144,772.51	5,398,183.76

2、暂时闲置的固定资产情况：

无。

3、通过融资租赁租入的固定资产情况：

无。

4、通过经营租赁租出的固定资产：

无。

5、未办妥产权证书的固定资产情况：

无。

(九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费		462,719.41	66,006.11		396,713.30
房租		102,857.14	42,857.14		60,000.00
河南大学机器设备		9,562,451.96	159,374.20		9,403,077.76

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
合计		10,128,028.51	268,237.45		9,859,791.06

注：河南大学机器设备系专门用于河南大学明伦校区冬季供暖设施改造项目。合同约定本公司负责项目的投资及设计、建设和投资设备的运行、管理、维护等以及产生的相关费用，河南大学负责支付供暖费用。合同有效期 10 年，每年供暖季 120 天，同时双方约定本公司的全部投资，包括维修、改造发生的再次投资，双方确认并登记造册，合同期满后无偿归河南大学所有。

(十) 递延所得税资产/递延所得税负债

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	1,350,740.28	337,685.08	1,190,241.35	297,560.34
合计	1,350,740.28	337,685.08	1,190,241.35	297,560.34

(十一) 短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
抵押借款（注 1）		12,000,000.00	12,000,000.00	
合计		12,000,000.00	12,000,000.00	

注：2016 年 3 月 17 日，本公司与中国银行股份有限公司开封分行（以下简称“中国银行开封分行”）签订了编号为 KFH201601022 的流动资金借款合同，借款期限自 2016 年 3 月 28 日至 2017 年 3 月 28 日，借款金额为 12,000,000.00 元。本公司于 2016 年 8 月 1 日提前还款全部本金 12,000,000.00 元。本公司股东开封市金盛热力有限公司、魏军委分别为本笔借款提供连带责任担保，保证合同编号分别为 BKFH20E2016013A、BKFH20E2016013B；本公司的股东开封市金盛热力有限公司、关联方梁静为本笔借款提供抵押担保，抵押合同编号分别为 DKFH20E2016013A、DKFH20E2016013B，抵押物分别为汴房地产权证第 285267、3431112 号房地产权。

(十二) 应付账款

1、应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
工程款	11,953,200.46	5,517,888.91

项目	期末余额	期初余额
咨询费		700.85
合计	11,953,200.46	5,518,589.76

2、本报告期末无重要的账龄超过 1 年的应付账款

3、期末余额前五名情况

项目	期末余额	占期末余额的比例 (%)	款项性质
河南泰宇建筑工程有限公司	3,000,000.00	25.10	工程款
河南新原发展建筑有限公司	2,874,236.80	24.05	工程款
河南鑫隆空调设备有限公司	2,640,000.00	22.09	工程款
开封市天元暖通设备工程有限公司	897,341.01	7.51	工程款
开封金兴热力安装工程有限公司	470,000.00	3.93	工程款
合计	9,881,577.81	82.68	

(十三) 预收款项

1、预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	2,145,502.31	4,474,708.61
合计	2,145,502.31	4,474,708.61

2、本报告期末无重要的账龄超过 1 年的预收账款

(十四) 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
短期薪酬	451,417.74	3,111,545.28	3,217,170.16	345,792.86
设定提存计划	31,528.32	314,452.39	345,980.71	
合计	482,946.06	3,425,997.67	3,563,150.87	345,792.86

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	346,684.20	2,887,662.10	2,983,759.13	250,587.17
二、职工福利费		25,560.00	25,560.00	
三、社会保险费	8,617.50	103,660.86	112,278.36	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中 医疗保险费	8,617.50	88,858.84	97,476.34	
工伤保险费		9,506.78	9,506.78	
生育保险费		5,295.24	5,295.24	
四、住房公积金	7,500.00	62,356.00	69,856.00	
五、工会经费和职工教育经费	88,616.04	32,306.32	25,716.67	95,205.69
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、辞退福利				
九、其他				
合计	451,417.74	3,111,545.28	3,217,170.16	345,792.86

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费(20.00%)	29,529.60	294,286.26	323,815.86	
失业保险(2.00%)	1,998.72	20,166.13	22,164.85	
合计	31,528.32	314,452.39	345,980.71	

(十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额	备注
增值税	-	-	
营业税	-	303,689.38	
城建税	4,158.62	21,258.22	
教育费附加	1,762.87	9,082.67	
地方教育费附加	1,188.96	6,068.83	
印花税	1,151.01	10,087.06	
企业所得税	1,113,001.24	1,113,630.49	
个人所得税	2,399.57	1,117.39	
合计	1,123,662.27	1,464,934.04	

(十六) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
质保金	1,681,389.21	1,195,007.95

暂借款		17,545.24
工会经费	18,952.73	
合计	1,700,341.94	1,212,553.19

2、账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
开封市柳园热力设备厂	150,382.00	质保金
开封市永圣水利水电工程有限公司	88,114.00	质保金
开封市永鑫井业有限公司	68,600.00	质保金
馆陶县凿井工程有限公司	51,340.00	质保金
合计	358,436.00	

(十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00				10,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00
合计	20,000,000.00				10,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00

注：根据 2016 年 1 月 15 日，有限公司临时股东会作出决议，有限公司整体变更设立股份有限公司，以有限公司 2015 年 12 月 31 日经审计的净资产 33,251,454.96 元折合 30,000,000.00 股（每股面值 1 元），余额 3,251,454.96 元计入资本公积。该次净资产折股业经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 1 月 27 日出具和信验字（2016）第 090004 号《验资报告》。公司已于 2016 年 2 月 4 日办妥工商变更登记手续。

(十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价		3,251,454.96		3,251,454.96
其他资本公积				
合计		3,251,454.96		3,251,454.96

注：3,251,454.96 元系本公司整体改制变更为股份有限公司以净资产折股计入所致，详见本财务报表附注股本之说明。

(十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,079,367.72	215,786.06	1,079,367.72	215,786.06
合计	1,079,367.72	215,786.06	1,079,367.72	215,786.06

注：本期减少额 1,079,367.72 元系本公司整体改制变更为股份有限公司以净资产折股计入所致，详见本财务报表附注股本之说明。

(二十) 未分配利润**1、未分配利润明细如下**

项目	本期金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	11,147,917.01	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后年初未分配利润	11,147,917.01	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,941,759.71	—
减：提取法定盈余公积	215,786.06	净利润的 10%
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	-	
其他	12,172,087.24	净资产折股影响
期末未分配利润	701,803.42	

(二十一) 营业收入和营业成本**1、营业收入、营业成本**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,467,200.36	35,148,160.25	41,774,830.67	30,413,825.12
合计	46,467,200.36	35,148,160.25	41,774,830.67	30,413,825.12

2、主营业务（分行业）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑安装业	37,806,995.46	26,170,619.86	40,246,883.85	29,188,965.12
供热及其他收入	8,660,204.90	8,977,540.39	1,527,946.82	1,224,860.00

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	46,467,200.36	35,148,160.25	41,774,830.67	30,413,825.12

3、本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
开封市金盛热力有限公司	8,513,645.73	18.32
河南大学	6,581,132.74	14.16
开封春城房地产开发有限公司	5,400,000.00	11.62
开封永威置业有限公司	4,327,326.43	9.31
开封德豪光电科技园有限公司	3,890,000.00	8.37
合计	28,712,104.90	61.78

(二十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	75,842.35	570,894.39
城市建设税	22,737.02	39,962.60
印花税	16,524.80	
教育费附加	9,728.32	17,090.83
地方教育费附加	6,512.43	11,417.91
合计	131,344.92	639,365.73

(二十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	404,566.41	360,901.00
代收服务费	54,014.14	23,509.77
广告费	33,363.11	65,600.00
差旅费	25,000.00	3,499.00
办公费	1,716.00	4,412.00
维修费	1,431.50	24,445.04
汽杂费	200.00	500.00
招待费	3,115.00	2,382.00
合计	523,406.16	485,248.81

(二十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,983,583.46	2,034,706.75
研发费用	15,918.98	-
中介机构服务费	1,659,102.12	733,339.62
折旧	1,519,102.11	585,881.38
交通费	275,844.12	134,484.50
办公费	366,761.38	360,516.88
业务招待费	178,758.49	265,919.30
长期待摊费用摊销	108,863.25	-
通讯费	5,757.00	7,022.00
税金	-	32,821.09
其他	123,776.58	50,104.62
合计	7,237,467.49	4,204,796.14

(二十五) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	426,665.00	
减：利息收入	60,135.81	22,428.21
手续费	7,682.45	3,687.32
合计	374,211.64	-18,740.89

(二十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	160,498.93	-929,708.80
二、其他		
合计	160,498.93	-929,708.80

(二十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产利得		232.31	
合计		232.31	

(二十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失		15,193.36	
对外捐赠		50,000.00	
其他		34,455.02	
合计		99,648.38	

(二十九) 所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期企业所得税费用	990,476.00	1,543,815.00
递延所得税费用	-40,124.74	203,531.20
合计	950,351.26	1,747,346.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	2,892,110.97	6,880,628.49
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	773,662.16	1,720,157.12
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	176,689.10	27,189.08
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	950,351.26	1,747,346.20

(三十) 现金流量表项目注释**1、收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
质保金等	1,943,654.59	2,153,982.67
利息收入	60,135.81	22,428.21
合计	2,003,790.40	2,176,410.88

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用支出	3,560,901.82	1,875,557.88
质保金等	2,762,295.21	
其他	7,682.45	3,687.32
合计	6,331,150.14	1,879,245.20

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的暂借款	2,739,524.23	18,300,301.00
合计	2,739,524.23	18,300,301.00

4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
归还的暂借款	2,728,396.00	11,200,000.00
合计	2,728,396.00	11,200,000.00

(三十一) 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	1,941,759.71	5,133,282.29
加：资产减值准备	160,498.93	-929,708.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,519,102.11	585,881.38
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	268,237.45	
待摊费用的减少（增加以“-”号填列）		
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）		14,961.05

补充资料	本期金额	上期金额
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）	426,665.00	
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）	-40,124.74	203,531.20
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）	-854,290.62	2,858,022.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,142,852.74	-4,184,442.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,445,952.08	1,126,038.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-275,052.82	4,807,565.68
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	9,473,066.89	21,170,429.17
减：现金的期初余额	21,170,429.17	2,391,580.77
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	-11,697,362.28	18,778,848.40

(三十二) 所有权或使用权受到限制的资产

无。

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、本公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
开封市金隆供热设备有限公司	开封市龙亭区	开封市	建筑安装业	100.00		100.00	同一控制下企业合并

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
开封市金盛热力有限公司	开封市	供热服务	10000 万	75%	75%

本公司的最终控制人为自然人魏军委、梁静夫妇，持有本公司 100.00% 的有表决权的股份。

(二) 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见财务报表附注七、(一)。

(三) 其他主要关联方情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
1	开封市金力工程安装有限公司	受同一控制人控制
2	魏军委	本公司股东、法定代表人
3	孙鲲鹏	董事兼总经理
4	梁玉英	董事兼财务总监
5	刘瑰丽	本公司副总经理
6	张怡	董事会秘书
7	杜晓辉	监事
8	张益嘉	监事

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
开封市金盛热力有限公司	服务费	54,014.14	23,509.77
开封市金盛热力有限公司	采购热力表	934,560.00	

出售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
开封市金盛热力有限公司	工程施工	8,513,645.73	6,046,859.00

2、关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	承租方名称	租赁资产类型	本期金额	上期金额	关联交易定价
开封市金盛热力有限公司	河南金泉新能源股份有限公司	租赁房屋	42,857.14	0.00	协议定价

3、关联方资产转让、债务重组情况

关联方	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	上期金额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
开封市金盛热力有限公司	资产转让	换热机组	协议定价	5,789,170.10	97.52
开封市金盛热力有限公司	资产转让	购买子公司	协议定价	7,198,505.16	100.00

（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	开封市金盛热力有限公司	562,652.40	28,132.62	1,647,709.00	82,385.45

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	开封市金力工程安装有限公司	68,000.24	

九、承诺及或有事项

（一）重大承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表重要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	24,315,995.50	100.00	1,320,414.68	5.43	22,995,580.82
组合 1: 合并范围内关联方					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 2: 账龄组合	24,315,995.50	100.00	1,320,414.68	5.43	22,995,580.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	24,315,995.50	100.00	1,320,414.68	5.43	22,995,580.82

(续)

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	15,112,028.79	100.00	1,077,552.79	7.13	14,034,476.00
组合 1: 合并范围内关联方					
组合 2: 账龄组合	15,112,028.79	100.00	1,077,552.79	7.13	14,034,476.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	15,112,028.79	100.00	1,077,552.79	7.13	14,034,476.00

(2) 本报告期无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

(3) 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	22,223,697.50	1,111,184.88	5.00
1 至 2 年	2,092,298.00	209,229.80	10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	24,315,995.50	1,320,414.68	

(4) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 242,861.89 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

5、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

6、应收关联方账款情况

详见附注八、（五）关联方应收应付款项。

7、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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
河南鼎立置业有限公司	5,671,945.00	23.33	283,597.25
开封春城房地产开发有限公司	5,400,000.00	22.21	270,000.00
开封德豪光电科技园有限公司	4,350,000.00	17.89	217,500.00
开封鼎诚置业有限公司	4,184,596.00	17.21	313,844.70
开封永威置业有限公司	1,755,019.50	7.22	87,750.98
合计	21,361,560.50	87.86	21,361,560.50

(二) 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	43,859.58	100.00	2,192.98	5.00	41,666.60
组合 1：合并范围内关联方					
组合 2：账龄组合	43,859.58	100.00	2,192.98	5.00	41,666.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	43,859.58	100.00	2,192.98	5.00	41,666.60

(续)

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	167,032.31	100.00	30,303.11	18.14	136,729.20
组合 1: 合并范围内关联方					
组合 2: 账龄组合	167,032.31	100.00	30,303.11	18.14	136,729.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	167,032.31	100.00	30,303.11	18.14	136,729.20

2、本报告期无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

3、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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	43,859.58	2,192.98	5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	43,859.58	2,192.98	

4、本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额-28,110.13 元；本报告期无收回或转回坏账准备金额。

5、本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

6、应收关联方账款情况

无。

7、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
暂借款	18,859.58	167,032.31
往来款及其他	25,000.00	
合计	43,859.58	167,032.31

8、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
郑州科泰企业管理咨询有限公司	往来款及其他	25,000.00	1 年以内	57.00	1,250.00
蒋寅靖	暂借款	13,871.77	1 年以内	31.63	693.59
合计		38,871.77		88.63	1,943.59

(三) 长期股权投资

1、总体情况

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
对子公司投资	7,198,505.16		7,198,505.16	7,198,505.16		7,198,505.16
合计	7,198,505.16		7,198,505.16	7,198,505.16		7,198,505.16

2、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
开封市金隆供热设备有限公司	7,198,505.16			7,198,505.16		
合计	7,198,505.16			7,198,505.16		

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,722,152.36	30,948,611.25	35,727,971.67	25,909,518.65
合计	40,722,152.36	30,948,611.25	35,727,971.67	25,909,518.65

2、主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑安装业	32,110,947.46	21,971,070.86	34,200,024.85	24,684,658.65
供热及其他收入	8,611,204.90	8,977,540.39	1,527,946.82	1,224,860.00
合计	40,722,152.36	30,948,611.25	35,727,971.67	25,909,518.65

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
河南大学	6,581,132.74	16.16
开封春城房地产开发有限公司	5,400,000.00	13.26
开封永威置业有限公司	4,327,326.43	10.63
开封德豪光电科技园有限公司	3,890,000.00	9.55
开封市金盛热力有限公司	2,817,597.73	6.92
合计	23,016,056.90	56.52

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]及证监会公告[2011]41 号，本公司非经常性损益如下：

项目	本期金额	注释
1. 非流动资产处置损益		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享		

项目	本期金额	注释
有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额		
23. 非经常性损益净额		
24. 少数股东权益影响额		
25. 归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益		

2、净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

(1) 本期金额

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.85%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.85%	0.07	0.07

河南金泉新能源股份有限公司（公章）

二〇一七年四月二十五日

附：备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室