河南省省直华电节能科技有限公司

审计报告及财务报表

2016 年度

信会师报字[2017]第 ZE20447 号

河南省省直华电节能科技有限公司

审计报告及财务报表

（2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止）

目录

		页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表	1-2
	利润表	3
	现金流量表	4
	所有者权益变动表	5-6
三、	财务报表附注	1-42

审计报告

信会师报字[2017]第 ZE20447 号

河南省省直华电节能科技有限公司：

我们审计了后附的河南省省直华电节能科技有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 年度的利润表、现金流量表、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。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日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·上海

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一七年三月三日

资产负债表

编制单位：河南省省直华电节能科技有限公司　　2016年12月31日　　单位：人民币元

项　　目	附注	本年余额	上年余额
流动资产：			
货币资金	七、（一）	2,176,990.11	780,632.33
△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			
应收票据			
应收账款	七、（二）	8,202,028.87	8,568,094.80
预付款项			
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、（三）	169,008.82	8,555,283.30
△买入返售金融资产			
存货	七、（四）	407,177.40	414,709.96
其中：原材料			
库存商品			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		10,955,205.20	18,318,720.39
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产原价	七、（五）	46,570.00	46,570.00
减：累计折旧	七、（五）	46,500.52	45,667.24
固定资产净值	七、（五）	69.48	902.76
减：固定资产减值准备			
固定资产	七、（五）	69.48	902.76
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			
递延所得税资产	七、（六）	232,637.37	202,842.69
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		232,706.85	203,745.45
资产合计		11,187,912.05	18,522,465.84

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：河南省省直华电节能科技有限公司　2016年12月31日　　单位：人民币元

项　　目	附注	本年余额	上年余额
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			
应付票据	七、（七）		3,610,900.00
应付账款	七、（八）	5,835,753.58	5,797,002.40
预收款项			
应付职工薪酬	七、（九）		
其中：应付工资			
应付福利费			
其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	七、（十）	8,524.93	443,107.62
其中：应交税金			
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、（十一）		1,216,467.76
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、（十二）	7,081.24	
流动负债合计		5,851,359.75	11,067,477.78
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
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			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计			
负 债 合 计		5,851,359.75	11,067,477.78
所有者权益：			
实收资本（或股本）	七、（十三）	5,000,000.00	5,000,000.00
国有资本			
其中：国有法人资本			
集体资本			
私营资本			
其中：个人资本			
外商资本			
减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	七、（十三）	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、（十四）	245,498.81	245,498.81
一般风险准备			
未分配利润	七、（十五）	91,053.49	2,209,489.25
所有者权益合计		5,336,552.30	7,454,988.06
负债和所有者权益总计		11,187,912.05	18,522,465.84

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利 润 表

编制单位：河南省省直华电节能科技有限公司　　2016年度　　单位：人民币元

项　　目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入		501,413.48	4,861,841.84
其中：营业收入		501,413.48	4,861,841.84
其中：主营业务收入	七、（十六）	501,413.48	4,861,841.84
其他业务收入			
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
减：营业成本		2,631,861.95	4,635,619.57
其中：营业成本		1,114,297.99	2,924,784.35
其中：主营业务成本	七、（十六）	1,114,297.99	2,924,784.35
其他业务成本			
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	七、（十七）	37,957.00	74,242.74
销售费用	七、（十八）	349,729.64	156,060.94
管理费用	七、（十八）	1,286,896.80	1,642,933.88
其中：研究与开发费			
财务费用	七、（十八）	-276,198.21	-594,329.49
其中：利息支出			
利息收入			
汇兑净损失（汇兑净收益以“－”号填列）			
资产减值损失	七、（十九）	119,178.73	431,927.15
其他			
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）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,130,448.47	226,222.27
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
政府补助			
债务重组利得			
减：营业外支出	七、（二十）	8.99	
其中：非流动资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,130,457.46	226,222.27
减：所得税费用	七、（二十一）	-12,021.70	63,224.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,118,435.76	162,997.89
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			
六、综合收益总额		-2,118,435.76	162,997.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：河南省省直华电节能科技有限公司　　2016年度　　单位：人民币元

项　　目	附注	本年发生额	上年发生额
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		1,491,485.10	3,288,846.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,559.20	235,029.39
经营活动现金流入小计		1,494,044.30	3,523,875.64
购买商品、接受劳务支付的现金		4,609,981.14	3,596,159.52
支付给职工以及为职工支付的现金		2,458,948.21	505,984.60
支付的各项税费		1,673,524.22	114,656.66
支付其他与经营活动有关的现金		*136,850.90*	*824,124.19*
经营活动现金流出小计		8,879,304.47	5,040,924.97
经营活动产生的现金流量净额		-7,385,260.17	-1,517,049.33
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			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金		16,581,617.95	10,693,661.44
筹资活动现金流入小计		16,581,617.95	10,693,661.44
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		7,800,000.00	9,000,000.00
筹资活动现金流出小计		7,800,000.00	9,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		8,781,617.95	1,693,661.44
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		1,396,357.78	176,612.11
加：年初现金及现金等价物余额		780,632.33	604,020.22
六、期末现金及现金等价物余额		2,176,990.11	780,632.33

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

所有者权益变动表

编制单位：河南省省直华电节能科技有限公司　　2016年度　　单位：人民币元

项　　目	本年余额								
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00				245,498.81		2,209,489.25		7,454,988.06
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	5,000,000.00				245,498.81		2,209,489.25		7,454,988.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,118,435.76		-2,118,435.76
（一）综合收益总额							-2,118,435.76		-2,118,435.76
（二）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（三）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配									
4.其他									
（四）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本（或股本）									
2.盈余公积转增资本（或股本）									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
（五）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
四、本年年末余额	5,000,000.00				245,498.81		91,053.49		5,336,552.30

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：