



桂祥电力

NEEQ:834969

河南桂祥电力工程股份有限公司

HeNan Guixiang Electrical Engineering Co. Ltd.



年度报告



— 2016 —

# 致投资者的信

2016年已经过去，公司发展有突破有闪光点，但也有失败教训。新的一年已经到来，为了大踏步的前进，公司将把握时代发展机遇，结合企业实际情况和本地经济的发展方向，制定企业发展的总体规划。这是建设一流电力工程企业的要求，也是企业发展战略的重要体现。

## （一）管理创新战略

工程项目是企业效益的源头，也是管理工作的出发点和落脚点。企业管理应以项目管理为主线，项目管理应以贯标和成本控制为切入点，走质量效益型之路。要积极推行成本核算制，优化企业劳动定额，建立全员、全方位、全过程的目标考核、监督体系，使目标成本处于受控状态，严格管理，努力实现按期、优质、安全、高效的项目管理目标，最终是完成企业管理模式由生产经营型向创新型的转变。

## （二）科技为本、人才战略

积极推行和应用新知识、新技术、新工艺、新材料，要根据自身的规模和经营范围尽量采用先进的设备，生产工艺和施工方法，从而不断提高工程质量，提高技术含量，加快工程进度，改善劳动条件，降低成本，提高效益。企业把科技、管理方面人才的培养提高到战略高度予以重视，根据近期和长远的发展目标，按照对不同层次人才的需要，制定人才培养计划，制定科技奖励办法，引导鼓励员工学科学、用科学，积极开展科技攻关，解决生产施工中出现的問題。

## （三）市场优先和全国化战略

以市场为导向，深入研究市场，在市场开发上下功夫。企业除了进一步巩固自己的强项，以自身的技术优势站稳已有市场外，还应积极开发相关领域，拓宽经营领域，形成以电力行业建设为主，相关产业多业并举的多元经营格局，不仅可以提高企业的经济效益，为企业协调发展提供新的效益增长点，而且还可以提高企业抗风险能力。

## （四）创精品工程战略

随着建筑市场的法制化、规范化，在激烈的市场竞争中，企业的信誉越来越重要，信誉不良的企业，会被市场无情淘汰，其中工程质量的高低，是企业信誉的首要标志，创优质工程应成为建筑企业经营的指导思想。不断强化全员质量意识、信誉意识、精品意识和效益意识，开展多种形式的质量意识教育，使各级领导和广大职工牢固树立“质量第一”思想，进一步摆正质量与进度、效益、企业发展的关系。

## （五）扩大经营战略

积极参与更大市场范围内的市场竞争，公司也不再满足于电力施工业务，将拓展电力设备制造业务，紧跟智能电网潮流，加大科技研发力度，开发更多市场反响好、认可度高、科技附加值高的成熟产品；增加电力工程设计业务、电力工程监理业务，引进专业团队，打造电力工程设计-电力设备生产-配套电力物资采购-电力工程施工-电力工程监理-电力设施检修-电力工程咨询的全价值链一站式工程服务，发挥一体化产业链优势，形成优势互补、协同发展的新格局。

---

## 目 录

<b>第一节 声明与提示</b> .....	<b>3</b>
<b>第二节 公司概况</b> .....	<b>6</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>8</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析</b> .....	<b>10</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>19</b>
<b>第六节 股本变动及股东情况</b> .....	<b>22</b>
<b>第七节 融资及分配情况</b> .....	<b>24</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>27</b>
<b>第九节 公司治理及内部控制</b> .....	<b>29</b>
<b>第十节 财务报告</b> .....	<b>33</b>

## 释义

公司、本公司、股份公司、桂祥电力有限公司、桂祥有限	指	河南桂祥电力工程股份有限公司
股东会	指	河南桂祥电力工程股份有限公司股东会
董事会	指	河南桂祥电力工程股份有限公司董事会
监事会	指	河南桂祥电力工程股份有限公司监事会
股东大会	指	河南桂祥电力工程股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	《河南桂祥电力工程股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
公司律师	指	河南尤扬律师事务所
中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
证监会	指	中国证券监督管理委员会
发改委	指	中华人民共和国发展和改革委员会
电监会	指	国家电力监管委员会
中电联	指	国家电力监管委员会
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
电力工程	指	(electric powerengineering), 即与电能的生产、输送、分配有关的工程, 广义上还包括把电作为动力和能源在多种领域中应用的工程。
母线	指	用高导电率的铜(铜排)、铝质材料制成的, 用以传输电能, 具有汇集和分配电力能力的产品。
变配电系统	指	变电系统和配电系统的总称。其中变电系统的作用主要是通过变压器对一次侧电压进行升高或是降低, 再从二次侧输出; 用电系统中如果不存在电压的改变, 就是配电系统
电缆桥架	指	分为槽式、托盘式和梯架式、网格式等结构, 由支架、托臂和安装附件等组成。建筑物内桥架可以独立架设, 也可以附设在各种建(构)筑物和管廊支架上, 应体现结构简单, 造型美观、配置灵活和维修方便等特点, 全部零件均需进行镀锌处理, 安装在建筑物外露天的桥架。
馈电	指	指被控制装置向控制点的送电, 即对一个用户电路供电。
敷设	指	线管或线缆由一处至另一处之间的安装方式
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
华源电力	指	新乡华源电力集团有限公司

---

## 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。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙人)对公司出具了**标准无保留意见**审计报告,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
1、经营风险	截至 2014 年度、2015 年度和 2016 年度, 公司营业收入分别为 606.70 万元、1,512.31 万元和 672.62 万元, 资产总额分别为 1,393.00 万元、2,915.74 万元和 3,208.82 万元。公司资产规模和经营规模均较小, 净利润也较低, 净利润分别为 69.64 万元、154.81 万元和 16.94 万元, 公司综合各方面因素, 如果出现不可预计的市场风险, 公司将很难应对, 有可能对公司持续经营能力造成不利影响。
2、应收账款无法及时收回的风险	截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日, 公司应收账款余额分别 2,416.09 万元、1,120.18 万元和 1,126.47 万元。应收账款占收入比重较高。国内电力系统安装行业具有项目金额大、周期较长等特点。虽然公司与客户签订合同约定项目完成后 6 个月内付款, 但依然存在拖欠工程款的情况。公司通过缩短结算周期、制定回收计划催收等。但是应收账款余额高, 仍然影响公司的运营效率, 同时也可能产生一定的风险。
3、核心技术人才流失风险	公司作为技术密集型企业, 人才是公司在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键因素。目前公司在项目经验方面均具有一定优势, 主要依托于经验丰富的技术人才。随着竞争市场的日益激烈, 公司可能面临核心技术人才流失的风险, 进而对公司的经营造成不利影响。
4、安全风险	公司属电力施工行业, 生产过程多为室外施工, 尽管公司施工技术水平比较先进, 经验比较丰富, 但如果操作不当或设备维护不当, 可能导致事故的发生, 影响公司的生产和经营。
5、市场风险	公司主要从事送变电工程施工、电力设施的安装、维修和试验等业务, 客户主要集中为用电单位, 电力行业与宏观经济形势具有较强的相关性, 受经济周期及国家宏观经济调控等因素的影响。公司地处河南省, 将受到河南省对电力行业的投资影响较大, 如果河南省对电力行业的投资大幅减少, 将会对公司的盈利情况造成较大的不利影响。
6、政策性风险	随着国家在电力行业的投入, 以及深入改革, 电力监管部门已经颁布了一系列的监管措施及技术规范。公司虽然具备多年的项目经验, 以及拥有行业内经验丰富的人才, 但是随着电力行业技术的进一步发展, 以前制定的监管要求及技术规范性可能存在变动, 将对公司造成一定的影响。
7、实际控制人控制的风险	公司控股股东吴家银, 持有桂祥电力 53.04% 的股份, 为公司的实际控制人。虽然股份公司已制订健全有效的内部控制制度, 构建起分权制衡的法人治理结构, 但股份成立时间较短, 内部控制制度与法人治理结构真正发挥监督制约作用尚需时间。公司实际控制人仍可能通过行使表决权, 影响公司对外投资、关联交易、人事任免、公司战略等决策。

8、对外担保形成的或有负债的风险	<p>公司于 2015 年 10 月 29 日与中国银行股份有限公司新乡分行签署了《保证合同》(合同编号:BXXH20E2015114A),为新乡市润冠商贸有限公司向中国银行新乡分行的《授信额度协议》(合同编号:XXH20E2015114)提供保证担保,担保期限自 2016 年 12 月至 2017 年 12 月,所担保债权最高额 400 万元整。新乡市润冠商贸有限公司拥有良好的财务状况,履约还款能力较强。虽此担保事项已经公司董事会审议,但公司为润冠商贸担保事项形成不良负债的风险仍然存在,如果润冠商贸未能及时还款,公司的对外担保可能对公司生产经营产生不利影响。</p>
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	河南桂祥电力工程股份有限公司
英文名称及缩写	HeNan Guixiang Electrical Engineering Co. Ltd.
证券简称	桂祥电力
证券代码	834969
法定代表人	吴家银
注册地址	河南省新乡市牧野区栗屯村村委会西邻
办公地址	河南省新乡市牧野区栗屯村村委会西邻
主办券商	申万宏源证卷有限公司
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	郭素玲、孙寒力
会计师事务所办公地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	苏红霞
电话	13837322700
传真	0373-2617616
电子邮箱	shx13837322700@163.com
公司网址	<a href="http://hngxdl.ebdoor.com/">http://hngxdl.ebdoor.com/</a>
联系地址及邮政编码	新乡市牧野区栗屯村村委会西郊, 453000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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 1 月 5 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	M74 专业技术服务业
主要产品与服务项目	从事送变电工程施工、电力设施的安装、维修和试验等业务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	14,000,000
做市商数量	0
控股股东	吴家银
实际控制人	吴家银

### 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	91410700572494632J	否
税务登记证号码	91410700572494632J	否
组织机构代码	91410700572494632J	否

## 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	6,726,222.58	15,123,091.08	-55.52%
毛利率	35.95%	36.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	169,410.85	1,548,073.27	-89.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,034,393.74	1,565,884.92	166.06%
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）	0.84%	10.18%	-
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）	-5.11%	10.30%	-
基本每股收益	0.01	0.13	-92.31%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	32,088,224.50	29,157,369.21	10.05%
负债总计	11,760,980.20	8,999,535.76	30.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,327,244.30	20,157,833.45	0.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.45	1.44	0.69%
资产负债率	36.65%	30.87%	-
流动比率	2.56	3.04	-
利息保障倍数	1.74	10.18	-

### 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	1,695,019.43	-18,089,459.21	109.37%
应收账款周转率	0.64	2.35	-
存货周转率	0.85	3.06	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	10.05%	109.31%	-
营业收入增长率	-55.52%	149.23%	-
净利润增长率	-89.06%	122.31%	-

### 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	14,000,000	14,000,000	0.00%

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
计入当期损益的政府补助, 但与企业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	1,500,000.00
其他营业外收入和支出	-23,771.56
非经常性损益总额	1,476,228.44
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,476,228.44
<b>非经常性损益合计</b>	1,476,228.44
所得税影响数	249,837.39
少数股东权益影响额 (税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	1,226,391.05

## 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

科目	本期期末 (本期)		上年期末 (上年同期)		上上年期末 (上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司所属行业为专业技术服务业，是一家以送变电工程施工、电力设施的安装、维修和试验为主营业务的企业。主要向政府、各电力公司、大型企业、大型房地产公司及研究机构提供电力工程的承装、承修、承试等业务。

电力工程承装是指电力新设备安装，承修是指新设备投运以后的维护和修理，承试是指为了确保设备状态正常对设备做的预防性试验。

公司具有国家电力监管委员会河南省电力监管专员办公室颁发的承装肆级、承修肆级、承试肆级资质；具有新乡市住房和城乡建设委员会颁发的送变电工程专业承包叁级资质；具有承担 110KV 及以下输变电、配电、电力自动化、土石方、机电、路灯工程的施工、调试和运行维护等业务的水平和能力。

公司的业务承接一般是通过招投标（公开招标、邀请招标）模式进行。

主要流程为依次进行投标、签约、施工准备、施工阶段、验收、结算、用后服务、回访以及保修等阶段。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

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：

公司 2016 年度主营业务收入为 6,726,222.58 元，比上年度减少 8,396,868.5 元；净利润为 169,410.85 元，比上年度减少 1,378,662.42 元。截至 2016 年末，公司总资产为 32,088,224.50 元，净资产为 20,327,244.30 元

报告期内，公司制定的各项经营计划未能如期完成，业务及收入有较大幅度的减少。公司经营业绩减少主要原因为：公司主要客户华源电力的应收账款未能按期收回，为避免大客户的依赖对公司持续经营带来风险，公司在 2016 年承接华源工程也在减少，新业务未能及时开展，导致公司收入降低。

报告期内，公司管理层结合当前国家形式及公司情况，积极调整转变经营思路，利用公司优势拓展经营范围，不断加大市场的开拓力度。公司现成为中铁建电气化局集团的合作分包单位，开启了迈向全国的进程。2016 年下半年起，公司向符合国家产业政策的光伏发电工程方向发展，为今后的发展奠定了良好的基础。

### 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	6,726,222.58	-55.52%	-	15,123,091.08	149.27%	-
营业成本	4,308,198.62	-55.24%	64.05%	9,625,188.33	145.65%	63.65%
毛利率	35.95%	-	-	36.35%	-	-
管理费用	1,898,739.91	-12.24%	28.23%	2,163,671.87	132.04%	14.31%
销售费用	259,220.43	59.71%	3.85%	162,307.02	-15.77%	1.07%
财务费用	620,055.64	174.58%	9.22%	225,818.24	-	1.49%
营业利润	-1,109,023.21	-153.07%	-16.49%	2,089,622.43	125.05%	13.82%
营业外收入	1,500,000.00	-	22.30%	6,191.01	-	0.04%
营业外支出	23,771.56	5.86%	0.35%	22,454.91	78,085.62%	0.15%
净利润	169,410.85	-89.06%	2.52%	1,548,073.27	122.31%	10.24%

### 项目重大变动原因:

1、报告期内营业收入 672.62 万元，较上期 1,512.3 万元减少 55.52%，主要原因：（1）公司为解决大客户给公司持续经营带来的风险，以前年度公司收入占比较大的华源电力，因为不能及时结算工程款项，造成公司应收账款过大，资金成本过高，由于以上原因 2016 年公司主要承接工程款结算较好的工程，但开发新市场需要周期较长，这是造成收入减少的主要原因。（2）公司从 2016 年下半年起工作主要方向是向符合国家产业政策方向发展，屋顶光伏和地面光伏，对公司来说光伏安装需要重新开拓市场，这也是造成收入下降的原因。

2、报告期内营业成本 421.42 万元，较上期 962.52 万元减少 56.22%，主要原因为收入减少，成本也相应减少。

3、报告期内销售费用 25.9 万元，较上期 16.23 万元增加 59.71%，主要原因为：差旅费增加，因为光伏业务需要市场调研考察，外省的光伏业务特别是南方开展的较早市场也较成熟，还有承接一些外省工程产生的差旅费，较往年增加。

4、报告期内财务费用 62 万元，较上期 22.5 万元增长 174.58%，主要原因为上期年报中利息费用较少，本期贷款利息是 12 个月。以上是造成财务费用较大比例增长的主要原因。

5、报告期内营业利润-110.90 万元，较上期 208.96 万元减少 153.07%，主要原因为：收入的减少，贷款利息增加，人员工资及新业务开展造成一些相应费用的增加，致使营业利润下降较多。

6、报告期内净利润 16.94 万元，较上期 154.8 万元减少 89.06%，主要原因为：（1）收入的减少，贷款利息增加，人员工资及新业务开展造成一些相应费用的增加，致使净利润下降较多。（2）营业利润下降比例-152.07%，净利润下降 89.06%，比例下降数据出现反常，主要原因为：公司收到新三板上市政府补贴 150 万元，弥补了公司今年的亏损，减少了净利润下降的比例。

### (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	6,726,222.58	4,308,198.62	15,123,091.08	9,625,188.33
其他业务收入	-	-	-	-
合计	6,726,222.58	4,308,198.62	15,123,091.08	9,625,188.33

### 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
工程安装	6,555,227.71	97.46%	12,695,876.30	83.95%

销售材料	170,994.87	2.54%	2,427,214.78	16.05%
合计	6,726,222.58	100.00%	15,123,091.08	100.00%

#### 收入构成变动的的原因:

报告期内公司工程安装收入占总收入的比例增加 13.51%，销售收入占总收入的比例减少 13.51%，构成变动原因为：公司 2016 年收入主要承接的是安装工程及根据客户要求只开具工程发票，是造成工程收入占比增加的主要原因。

#### (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	1,695,019.43	-18,089,459.21
投资活动产生的现金流量净额	-298,526.13	6,942,930.54
筹资活动产生的现金流量净额	-602,161.66	11,052,480.00

#### 现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额分析：报告期内，经营性流动资产净额较上期比较增加 109.37%，主要加大以往的清欠力度及本期工程款的按期收回，公司在拓展新业务的同时，更加注重现有工程款的结算，使公司经营现金净流量保持较高的净流入。

2、投资活动产生的现金流量净额分析：报告期内，投资活动较上期比较减少 104.30%，主要原因为上期收回股东上市前借款，造成投资活动产生的净流量过大，公司目前以加强资金管理，严厉杜绝个人占用公司资金问题。

3、筹资活动产生的现金流量净额分析：报告期内，筹资活动产生的现金净流量较上年减少 105.45%，主要原因为：上期股改后增资 600 万元，新增银行贷款 800 万元，这是造成筹资活动变动较大的一个主要原因。

#### (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	新乡市泰昌置业有限公司	3,431,869.99	51.02%	否
2	新乡惠发房地产开发有限公司	991,000.00	14.73%	否
3	新乡市国信房地产有限公司	723,237.84	10.75%	否
4	新乡市卫滨区统筹城乡发展委员会办公室	560,409.30	8.33%	否
5	中铁建电气化局集团第三工程有限公司	440,954.96	6.56%	否
合计		6,147,472.09	91.39%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

#### (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	新乡华源电力设备有限公司	858,974.36	16.42%	否
2	新乡市科贸圣泰机械有限公司	756,752.13	14.46%	否
3	新乡逐鹿实业有限公司	735,042.74	14.05%	否
4	河南顺通非开挖有限公司	362,207.18	6.92%	否

5	河南吉安达特种电缆有限公司	259,487.18	4.96%	否
合计		2,972,463.59	56.81%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

### (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	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

-
---

## 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	880,961.74	916.92%	2.75%	86,630.10	52.05%	0.30%	810.00%
应收账款	10,262,367.93	-3.50%	31.98%	10,634,287.26	377.50%	36.47%	-12.78%
存货	6,454,055.71	77.42%	20.11%	3,637,772.61	37.31%	12.48%	62.66%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	1,587,729.77	2.39%	4.95%	1,550,704.97	16.03%	5.32%	-7.52%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	8,000,000.00	-	24.93%	8,000,000.00	-	27.44%	-9.62%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	32,088,224.50	10.05%	-	29,157,369.21	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内，货币资金同上期比较变动增长 810%，比例较大是因为年底货款的及时回收及去年货币资金存有量较少造成的。

2、报告期内存货金额 654.80 万元，上期 363.78 万元，较上期增长 62.66%，原因为：存货中有未验收完工工程，尚未结转成本，在存货中核算的工程施工成本是造成本期存货变动比例过大的主要原因，本期存货中工程施工余额为 495.73 万元，去年同期余额仅为 193.40 万元。

## 3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无
---

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无
---



### （三）外部环境的分析

受宏观经济形势影响，近两三年来，电力产业进入了一个相对缓慢的调整期，尽管如此，目前电力产业正在向摆脱颓势的方向发展。电力行业仍面临许多问题，但基本上都是由历史原因和体制问题造成的，虽然目前中国电力需求增速减缓，但是长期发展态势看好，未来中国电力市场的发展潜力仍然巨大。根据中共中央国务院于 2015 年 3 月 15 日颁布的《关于进一步深化电力体制改革的若干意见》，我国的电网规模和发电能力目前位列世界第一，为了使电力行业得到进一步发展，下一步将把电源和电网、电力与能源、全国电力和地方电力的规划将统一起来，像输配电网这样属于自然垄断的环节，由政府监管。除此之外，其他竞争性环节都将逐步向社会放开。

国际能源署日前在最新发布的世界能源投资展望中披露，2014~2035 年，全球能源投资总额将达到 40.2 万亿美元。其中，全球电力领域累计投资将达到 16.4 万亿美元。从细分市场看，输配电领域和可再生能源占电力领域投资比例最高，分别达到 42%。其中，核电占 6%，水电占 9%。其余是化石能源，占 16%。从区域来看，到 2035 年，欧洲电力领域投资累计达到 2.2 万亿美元，成为仅次于中国的第二大电力投资目的地，其关注点也是在老化电力基础设施替换和低碳发展需求。新兴国家如印度正在大力发展电力基础设施，预计到 2035 年，其电力投资总额将达到 1.6 万亿美元，其中私营投资占主导地位。（数据来源：河南能源网）

据中国科学院财经战略研究院预测，“十二五”和“十三五”期间的一次电力需求将保持稳定增长态势，年均增长有望达到 6.7-7% 之间。到 2018 年，一次能源电力需求将达到 1.4 万亿千瓦时，到 2020 年有望达到 1.6 万亿千瓦时。就社会用电量而言，考虑到我国正处于工业的中后期阶段，今后社会用电量将按三阶段的增长路径不断恢复提高。蓄势阶段。整个“十二五”中后期，我国全社会用电增速将保持在 5.0-7.0% 左右，总用电量达到 5.7-6.0 万亿千瓦时。恢复阶段，我国将在 2020 年前后完成工业化，2030 年前后完成城镇化，由此判断全社会用电增速将在这一阶段提高到 5.5%-7.5% 左右。稳定阶段。2020 年-2030 年处于“稳定阶段”。从 2020 年开始，我国工业化基本完成，全社会用电增速将缓慢下降，平均增长率将降低到 3.0%-4.0%，总社会用电量将达到 10 万亿千瓦时左右。（数据来源：河南能源网）

“十三五”期间，我国光伏产业将在以下几个方面迸发新的发展热潮：

#### （1）分布式光伏发电市场潜力巨大

目前，全球光伏行业正处于持续增长期，未来 5 年光伏市场将继续保持持续增长，增速在 20% 以上。其中，分布式光伏发电将是未来光伏发电发展的重心。从 2014 年 11 月，国家能源局发布的《关于推进分布式光伏发电应用示范区建设的通知》中提出，在国家能源局已公布的第一批 18 个分布式光伏发电应用示范区外，增加嘉兴光伏高新区等 12 个园区，鼓励社会投资分布式光伏发电应用示范区。可见国家全力支持发展分布式光伏发电，分布式光伏发电市场发展潜力巨大。

#### （2）光伏应用将呈多样化融合发展趋势

近年来，我国政策在鼓励建设光伏电站的同时，积极促进光伏应用不断向其他产业渗透。现阶段，光伏产业已经逐步运用到扶贫、农业、环境、气候等领域中，尤其是光伏扶贫和光伏农业的融合发展已经成为短期内解决光伏产业困境的有效措施。未来，随着光伏下乡及扶贫、公共建筑、商业屋顶、农用、户用等众多领域尝试多样化应用示范形式，光伏应用将呈现出更加多元化的发展路径。

#### （3）内外部环境将共同推动光伏技术升级

在“光伏领跑者计划”、《光伏制造行业规范条件》、《关于促进先进光伏技术产品应用和产业升级的意见》以及美国和欧盟“双反”政策的驱动下，我国光伏产业技术将不断发展，高效电池市场将呈现出巨大的发展空间。各光伏企业将会加大对国内已有产线的技术改造投入，通过技术升级提升产品性能，在国内的扩产将集中于提升 PERC、IBC、MWT 等高效电池组件的规模化生产能力。

#### （4）光伏与金融合作化趋势将进一步加强

据相关部门统计，目前我国多数光伏企业融资成本在 8% 左右，部分企业甚至高达 10%，而境外融资成本多在 3-5% 左右，高额的融资成本严重制约光伏产业的发展。光伏电站是类金融产品，光伏电站、地



面电站的资产和各种金融方案连起来将是必然趋势。在国家“十三五”政策的引导下，我国产业链将进一步向下延伸，通过有效整合内外部资源，布局互联网金融、电站检测等业务，构建“新能源+金融创新+能源互联网”商业模式，从光伏制造业向制造服务（金融服务）业转型。（数据来源《中商情报网》）

#### （四）竞争优势分析

公司依托多年的行业经验，拥有较强的技术施工团队，严格的项目质量把控以及诚信的经营理念。公司在河南省新乡市范围内品牌知名度较高，为了扩大业务范围，目前正在将承装（修、试）电力资质提升为叁级。公司在行业内树立了品牌影响力，并形成了稳定的客户群。公司未来发展规划清晰，管理团队稳定，有助于公司持续经营能力的发展和市场竞争力的提升。随着新电改的进一步推进，公司将受益行业政策，获得更大的业务空间。

##### （1）资质优势

目前，我国对电力施工企业资质实行审查管理，企业资质决定了其业务范围和可承接项目的规模，电压等级越高的电力工程项目，其综合性越强，复杂性越高，对企业的资质要求越高。经营资质是电力施工企业实力的直接体现。公司具有新乡市住房和城乡建设委员会颁发的送变电工程专业承包叁级资质，国家电力监管委员会河南省电力监管专员办公室颁发的承装、承修、承试肆级资质。

##### （2）品牌和工程质量管理优势

公司自成立以来，长期注重品牌建设，凭借良好的信誉度、专业的服务、优质的工程质量和较强的运营管理能力，经过多年的积累，公司品牌建设已经取得了显著成绩，在电力施工市场建立了一定的品牌优势。公司的品牌优势已经成为公司业务开拓和维持客户资源稳定的重要保障。公司重视工程质量管理，以准确的市场定位、优质的工程质量和规范的施工管理，在业内树立了良好的品牌形象。

##### （3）跨施工类别优势

电力施工行业具有明显的施工类别特征，如农网改造、小区建设、一般电力施工企业局限于一类施工。报告期内，公司在农网、小区均有业务开展，具备跨施工类别经营能力。为公司进入新的市场奠定了坚实基础。公司的跨类别经营优势也有利于收集不同类别电力施工的需求及变动趋势等方面的信息，这种信息可以丰富公司的招投标经验，在一定程度上提高工程项目的中标率。

##### （4）人才优势

公司经过几年的探索和实践，培养了一支技术水平较高，服务意识较强，能吃苦肯钻研的施工队伍，项目管理团队也在不断的充实加强，这保证了公司所施工的工程验收一次通过率高于同行业。公司每年都要划出专项资金，用于员工培训，鼓励员工深造。同时公司也一直广纳专业人才，行政管理人才以保障公司行政办公秩序，做好后勤保障工作，经营人才既精通专业技术，又理解客户需求，为吸引稳定客户建功立业。

##### （5）战略定位优势

随着我国电力投资增速、智能电网建设加快，对电力技术服务需求未来将保持快速地增长，行业前景广阔。另外，近些年来，随着我国电网建设的投资规模和投资力度不断加大，对电网铁安全性、可靠性等方面的要求也逐渐提高。公司抓住电网投资规模不断加大的这一历史机遇，将自身定位为专业的全方位电力技术服务专家，发挥公司在数字化变电站调试、变压器改造、检修、试验等领域的优势，逐步形成电力系统检修、电力系统高度、电力系统设计、电力系统建设、电力系统监理、电力系统维护、辅助产品、电力系统管理咨询系统电力技术服务的整套产业链，为公司业务的发展提供了广阔的空间。

#### （五）持续经营评价

公司未来规划：公司把握“送变电工程专业承包”的总体定位，进一步拓展经营空间和经营领域。计划在一年内将送变电工程专业承包企业资质升为贰级，承装（修、试）电力资质提升为叁级，参与更高电压等级的电力工程施工，参与更大市场范围内市场竞争，比如直接参加国家电网、铁道局的招标。公司也不再满足于电力施工，将拓展电力设备制造业务，紧跟智能电网潮流，加大科技研发力度，开发更多市场反响

好、认可度高、科技附加值高的成熟产品；增加电力工程设计业务、电力工程监理业务，引进专业团队，打造电力工程设计-电力设备生产-配套电力物资采购-电力工程施工-电力工程监理-电力设施检修-电力工程咨询的全价值链一站式工程服务，发挥一体化产业链优势，形成优势互补、协同发展的新格局。

综合以上因素，公司规模虽小，报告期内公司收入和利润有所下降，但是成长性较高，以及未来国家在“十三五”期间用电需求逐年增加，随着河南省对用电项目投入的增加，公司业务规模扩大，营业收入规模也将大幅提高，持续经营能力将有所保障。今后将积极参与更大市场范围内市场竞争，如与中铁建的合作，光伏项目的开发，从而对提升公司的竞争力具有积极作用，故公司未来具有持续经营能力。

#### **（六）扶贫与社会责任**

2016年，公司主动践行社会责任，一如继往地支持扶贫、助残等社会公益事业的发展，传递社会正能量，尽心尽力为政府分忧、为群众解难，用真情和实际行动回馈社会。公司利用自身优势，每月抽出两天时间义务为周边村庄、社会福利机构提供电力线路免费检修；每年中秋、春节，公司董事长吴家银以自费给孤寡老人、五保户送去米、面、油等生活必需品；公司每年组织员工进行一次“爱心传递，生命之源”的义务献血活动；公司在招聘员工时，主动向来自贫困地区的人员倾斜，并为他们提供免费食宿，创造安心的工作环境。

#### **（七）自愿披露**

-

### **二、未来展望（自愿披露）**

#### **（一）行业发展趋势**

-

#### **（二）公司发展战略**

-

#### **（三）经营计划或目标**

-

#### **（四）不确定性因素**

-

### **三、风险因素**

#### **（一）持续到本年度的风险因素**

一、经营风险：2016年度公司实现营业收入672.62万元，净利润16.94万元，公司整体规模仍较小，业绩仍有待提升，如果出现不可预计的市场风险，公司将很难应对，并且面临系统经营风险，因此有可能对公司持续经营能力造成不利影响。

防范对策：公司积极应对，在优化自身人员配置情况，提升自身竞争实力的基础上，努力拓宽业务范围，扩大合作对象，积极开拓新市场。公司现成为中铁建电气化三局集团的合作分包单位，开启了迈向全国的进程。中国太阳能光伏发电发展潜力巨大，配合积极稳定的政策支持，2030年光伏装机容量将达1亿千瓦，公司看到这一机遇，自2016年下半年开始，积极投入到这一行业中，和陕西建工集团新能源有限公司建立了战略合作关系，共同致力于太阳能光伏的建设，2016年底前已经落地一个项目。

二、应收账款无法及时收回的风险：2014年12月31日、2015年12月31日和2016年12月31日，公司应收账款余额分别为241.61万元、1,120.18万元和1,126.47万元，应收账款占收入比重仍然较高。产生此风险的主要原因一是公司2015年营业收入快速增长，大客户华源电力回款周期长。二是国内电力系统安装行业具有项目金额大、周期较长等特点，虽然公司与客户签订合同约定项目完成后6个月内付款，但依然存在拖欠工程款的情况，应收账款余额高仍然影响公司的运营效率，同时也可能产生大额的坏账风险。

防范对策：公司目前新业务的开展已摆脱了对华源电力的大客户依赖，公司通过缩短结算周期、制定回收计划催收等加强了应收账款的催款力度，同时加强了与主要客户的沟通，以上措施可以有效缩短付款周期，增大回款，降低坏账风险。

三、核心技术人才流失风险：公司作为技术密集型企业，人才是公司在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键因素。目前公司在项目经验方面均具有一定优势，主要依托于经验丰富的技术人才，随着竞争市场的日益激烈，公司可能面临核心技术人员流失的风险，进而对公司的经营造成重大不利影响。

防范对策：公司在建立高中低合理配置的宝塔形人才结构的基础上，通过拉帮提教的方式提升员工总体专业技能。同时公司积极改善员工的工作环境，提高薪资福利及生活待遇，以实现吸引人才。营造健康向上、荣辱与共、共同发展的公司企业文化，留住人才，发挥人才，使员工和企业得以共同成长。

四、安全风险：公司属电力施工行业，生产过程多为室外施工，对于因在工作过程中因操作不当，可能引发的安全风险。

防范对策：公司一方面通过建立一系列的安全施工标准，指导员工在工作中规范操作，同时公司也加强对员工的安全教育工作，以保证员工在施工过程中的人身安全。

五、市场风险：鉴于公司主要从事送变电工程施工、电力设施的安装、维修和试验等业务，客户主要集中在用电单位，电力行业与宏观经济形势具有较强的相关性，受经济周期及国家宏观经济调控等因素的影响。公司地处河南省，将受到河南省对电力行业的投资影响较大，如果河南省对电力行业的投资大幅减少，将会对公司的盈利情况造成较大的不利影响。

防范对策：对此公司积极拓展新的业务合作伙伴，同时提升企业自身的综合技术能力，在巩固现有市场的情况下，提升企业经营业绩。

六、政策性风险：随着国家在电力行业的投入以及深入改革，电力监管部门已经颁布了一系列的监管措施及技术规范，公司虽然具备多年的项目经验以及拥有行业内经验丰富的人才，但是随着电力行业技术的进一步发展，以前制定的监管要求及技术规范性可能存在变动，将对公司造成一定的影响。

防范对策：公司会结合国家政策措施积极完善公司经营方略，抓住市场机遇。

七、实际控制人控制风险：公司控股股东吴家银，持有桂祥电力股份从期初的70.71%，通过协议转让，已降到53.04%，虽仍为公司的实际控制人，但通过股份稀释，引进新的股东，公司治理结构更趋合理化。

防范对策：股份公司已制订健全有效的内部控制制度，构建起分权制衡的法人治理结构，以保证小股东利益。

八、对外担保形成的或有负债的风险：公司于2015年10月29日与中国银行股份有限公司新乡分行签署了《保证合同》（合同编号：BXXH20E2015114A），为新乡市润冠商贸有限公司向中国银行新乡分行的《授信额度协议》（合同编号：XXH20E2015114）提供保证担保，担保期限自2016年12月至2017年12月，所担保债权最高额400万元整，虽经董事会决议通过，但公司为润冠商贸担保事项形成不良负债的风险，如果润冠商贸未能及时还款，公司的对外担保可能对公司生产经营产生不利影响。

防范对策：润冠商贸拥有良好的财务状况，履约还款能力较强。同时加强与润冠商贸的日常沟通，及时了解其经营财务状况。

## （二）报告期内新增的风险因素

---

报告期内，公司暂未出现新增风险因素。
--------------------

#### 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：	-

##### (二) 关键事项审计说明：

-
---

## 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	是	二、(一)
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	二、(二)
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、(三)
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	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	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
新乡市润冠商贸有限公司	4,000,000.00	2016.12- 2017.12	保证	连带	是	否
总计	4,000,000.00	-	-	-	-	-

注：担保类型为保证、抵押、质押。

#### 对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	4,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0.00

#### 清偿情况：

公司对新乡市润冠商贸有限公司提供的400万元最高额度贷款担保，实际贷款350万元，润冠商贸此笔贷款是以货物和房产做抵押，桂祥提供担保，此笔担保贷款的风险较小，担保期限2016年12月-2017年12月。

#### (二) 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
吴树堂	资金	借款	0.00	492,000.00	0.00	是	否
吴仕俊	资金	借款	0.00	1,311,500.00	0.00	是	否
<b>总计</b>	-	-	0.00	1,803,500.00	0.00	-	-

**占用原因、归还及整改情况：**

均为个人临时借款，期末前已经及时归还，截止目前无关联方占用资金。

整改措施：公司由于规范意识不强，存在向关联方提供借款形成关联方资金占用的情况，由于资金使用时间很短，公司未收取利息，相关借款均在很短时间内即收回，未对公司造成实质性的不利影响。对此，公司管理层加强了对法律法规及公司相关制度的学习。公司今后将严格杜绝、避免非经营性往来资金占用行为。

**（三）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
吴家银	公司与中国银行新乡劳动支行签订合同编号:XXH201601064-1和合同编号:XXH201601064-2的流动资金借款合同,公司为了取得该借款与丰绅签订担保合同,吴家银为该担保合同提供反担保,与丰绅签订合同编号为2016年河南丰绅(担)字第2016-23号的《借款担保服务合同》	8,000,000.00	是
<b>总计</b>	-	8,000,000.00	-

**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：**

保证生产经营活动所需的流动资金周转。

**（四）承诺事项的履行情况**

1、桂祥电力发起人股东吴家银、姚玉珍承诺若对因公司租赁办公场所的房产存在瑕疵而导致桂祥电力因所租赁房产发生被拆除或拆迁等情形，或者其签订的房产租赁合同被认为无效或出现任何租赁房产引发纠纷的，因此给公司造成经济损失的，包括（但不限于）被拆除、被处罚等直接或间接损失，或者因拆迁可能产生的搬迁费用、固定配套设施损失、停工损失，或者被有权部门处以罚款或者被有关利害关系人追索而支付的赔偿等，将就公司遭受的任何损失，向公司承担连带赔偿责任，以保证公司不因此遭受任何损失（包括但不限于经济损失）。此承诺正在履行中。

2、公司的董事、监事、高级管理人员做出了避免同业竞争的承诺，报告期内，无违背承诺事项发生。

3、公司董事、监事、高级管理人员做出了规范关联交易的承诺，报告期内，无违背承诺事项发生。

(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
吴家银股权	抵押	7,140,000.00	51.00%	股份质押给闫阿辉,用于为吴家银个人借款提供担保。2017年2月15日解除质押。
总计	-	7,140,000.00	51.00%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 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	2,332,500	16.66%	35,750,000	5,907,500	42.20%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	1,000	1,000	-
	董事、监事、高管	222,500	1.59%	-74,000	148,500	1.06%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	11,667,500	83.34%	-3,575,000	8,092,500	57.80%
	其中：控股股东、实际控制人	9,900,000	70.71%	-2,475,000	7,425,000	53.04%
	董事、监事、高管	10,567,500	75.48%	-2,475,000	8,092,500	57.80%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		14,000,000	-	32,175,000	14,000,000	-
普通股股东人数		52				

#### (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	吴家银	9,900,000	-2,474,000	7,426,000	53.04%	7,425,000	1,000
2	连振国	0	2,474,000	2,474,000	17.67%	0	2,474,000
3	姚玉珍	1,100,000	0	1,100,000	7.86%	0	1,100,000
4	李连青	550,000	0	550,000	3.93%	412,500	137,500
5	秦可	300,000	14,000	314,000	2.24%	0	314,000
6	吕舒雅	200,000	33,000	233,000	1.66%	0	233,000
7	任轶峰	200,000	0	200,000	1.42%	0	200,000
8	郝吉庆	200,000	0	200,000	1.42%	0	200,000
9	魏琪	200,000	0	200,000	1.42%	0	200,000
10	孙雪莲	200,000	-50,000	150,000	1.07%	150,000	0
合计		12,850,000	-3,000	12,847,000	91.73%	7,987,500	4,859,500

前十名股东间相互关系说明：

-公司前十名股东之间不存在关联关系

### 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

吴家银：男，1963年6月7日出生，中国国籍，大专学历，助理工程师，无境外永久居留权。1981年3月至2004年12月任江苏江杨电缆有限公司销售区域经理；2004年12月至2011年4月任江苏江杨电缆有限公司河南办事处主任，负责新乡地区电缆销售、技术指导；2011年4月至2015年7月在河南桂祥电力工程有限公司任执行董事、总经理；2015年7月至今任股份公司董事长，任期三年（2015年7月—2018年7月）。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

#### (二) 实际控制人情况

报告期内公司实际控制人为吴家银，实际控制人情况详见公司控股股东情况。

报告期内，公司实际控制人未发生变动

## 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

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
<u>选择日期</u>	<u>选择日期</u>	-	-	-	-	-	-	-	-	<u>选择</u>

募集资金使用情况：

-
---

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

#### （一）基本情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	<u>选择日期</u>	<u>选择日期</u>

#### （二）股东情况

单位：股

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

-	-	-	-	-
---	---	---	---	---

### （三）利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	选择	-	选择	-

### （四）回购情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

### （五）转换情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

### （六）表决权恢复情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

## 三、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	选择
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

### 债券违约情况：

-
---

### 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
流动资金借款	中国银行股份有限公司新乡劳动路支行	3,000,000.00	6.61%	2016.06.24-2017.06.24	否
流动资金借款	中国银行股份有限公司新乡劳动路支行	5,000,000.00	6.61%	2016.07.07-2017.07.07	否
合计	-	8,000,000.00	-	-	-

---

违约情况:

不适用

## 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
吴家银	董事长、总经理	男	54	大专	2015年7月至2018年7月	是
苏红霞	财务总监、董事	女	51	大专	2015年7月至2018年7月	是
孙雪莲	董事	女	64	大学	2015年7月至2018年7月	否
李连青	董事	女	52	初中	2015年7月至2018年7月	否
吴树堂	董事	男	62	初中	2015年7月至2018年7月	是
陈伟	监事会主席	女	43	大专	2015年7月至2018年7月	是
杨晓光	监事	男	40	大专	2015年7月至2018年7月	是
张军利	职工代表监事	男	32	中专	2015年7月至2018年7月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

#### 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:

股东吴家银是股东吴树堂妻子的妹夫，除此以外股东之间不存在关联关系。

#### (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
吴家银	董事长、总经理	9,900,000	-2,474,000	7,426,000	53.04%	-
李连青	董事	550,000	0	550,000	3.93%	-
孙雪莲	董事	200,000	-50,000	150,000	1.07%	-
苏红霞	财务总监、董事	100,000	-25,000	75,000	0.54%	-
吴树堂	董事	20,000	0	20,000	0.14%	-
张军利	职工监事	10,000	0	10,000	0.07%	-
杨晓光	监事	5,000	0	5,000	0.04%	-
陈伟	监事会主席	5,000	0	5,000	0.04%	-
合计	-	10,790,000	-2,549,000	8,241,000	58.87%	-

#### (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:

-

## 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
管理人员	6	3
行政后勤人员	10	13
财务人员	3	3
生产作业及辅助人员	20	19
员工总计	39	38

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	2	3
专科	16	15
专科以下	21	20
员工总计	39	38

### 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：报告期末相比期初员工人数数量上变化不大。本着减员增效的原则，减少了管理人员。2016年引进了2名专业技术人员、工程协调人员。

2、教育培训：加大了员工培训，主要包括操作技能、法律知识、管理知识的培训，提高了员工的专业技术和综合素养。鼓励员工参加专业技能考试，公司承担培训费用。

3、薪酬政策 2016年3月份，公司重新调整了薪酬制度，充分体现能力、责任与工资挂钩的原则，提高了专业技术人员和高级管理人员的工资水平。

4、离退休职工人数：公司录用离退休人员5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	-	-	-

### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

-

## 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	是

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》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法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，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，且均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运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

##### 4、公司章程的修改情况

-

#### （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	3	1、第一届董事会第七次会议(临时会议) 审议通过《签订曦城首座电力工程承包合同的决议》 2、第一届董事会第八次会议 （一）审议通过《2015年度董事会工作报告》；

		<p>(二)审议通过《2015年度总经理工作报告》；</p> <p>(三)审议通过《2015年年度报告及摘要》；</p> <p>(四)审议通过《2015年度财务决算报告》；</p> <p>(五)审议通过《2015年度利润分配方案》；</p> <p>(六)审议通过《2016年财务预算报告》；</p> <p>(七)审议通过《关于续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》；</p> <p>(八)审议通过《关于公司2015年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计报告》</p> <p>(九)审议通过《关于2016年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》；</p> <p>(十)审议通过《关于公司对外担保的议案》；</p> <p>(十一)审议通过《关于补充确认2015年度关联方资金拆借的议案》；</p> <p>(十二)审议通过《关于召开公司2015年年度股东大会的议案》</p> <p>3、第一届董事会第九次会议 审议《2016年半年度报告》</p>
监事会	2	<p>1、第一届监事会第二次会议</p> <p>(一)审议通过《2015年度监事会工作汇报》</p> <p>(二)审议通过《2015年年度报告及摘要》</p> <p>2、第一届监事会第三次会议 审议通过《2016年半年度报告》1</p>
股东大会	1	<p>2015年年度股东大会</p> <p>(一)审议通过《2015年度董事会工作报告》；</p> <p>(二)审议通过《2015年度监事会工作报告》；</p> <p>(三)审议通过《2015年年度报告及摘要》；</p> <p>(四)审议通过《2015年度财务决算报告》；</p> <p>(五)审议通过《2015年度利润分配方案》；</p> <p>(六)审议通过《2016年财务预算报告》；</p> <p>(七)审议通过《关于续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》；</p> <p>(八)审议通过《关于公司2015年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计报告》</p> <p>(九)审议通过《关于2016年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》；</p> <p>(十)审议通过《关于公司对外担保的议案》；</p> <p>(十一)审议通过《关于补充确认2015年度关联方资金拆借的议案》；</p>

## 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

报告期内，公司股东大会、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法律、行政法规和公司章程的有关规定。



### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范的公司治理结构，股东大会、董事会及董事、监事会及监事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律以及有关法律法规等的要求，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，公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通

### （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

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

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，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

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《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：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。公司独立拥有该等资产，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股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人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，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 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、法律风险等的前提下，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。

#### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，更好地落实年报信息披露工作，提高披露质量。

## 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	中兴财光华审会字(2017)第 321028 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙人)
审计机构地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室
审计报告日期	2017 年 4 月 10 日
注册会计师姓名	郭素玲、孙寒力
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

中兴财光华审会字(2017)第 321028 号

河南桂祥电力工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南桂祥电力工程股份有限公司（以下简称桂祥电力公司）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、股东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桂祥电力公司管理层的责任，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，桂祥电力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，公允反映了桂祥电力公司 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。

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:

中国注册会计师:

二〇一七年四月十日

## 二、财务报表

### (一) 资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	880,961.74	86,630.10
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、2	2,750,241.80	-
应收账款	五、3	10,262,367.93	10,634,287.26
预付款项	五、4	4,844,837.39	6,654,542.75
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、5	4,633,767.00	6,302,910.00
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	6,454,055.71	3,637,772.61
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	五、7	273,595.84	50,837.14
<b>流动资产合计</b>		<b>30,099,827.41</b>	<b>27,366,979.86</b>
<b>非流动资产:</b>			
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、8	1,587,729.77	1,550,704.97
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	五、9	24,897.27	14,329.12
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、10	375,770.05	225,355.26
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,988,397.09</b>	<b>1,790,389.35</b>
<b>资产总计</b>		<b>32,088,224.50</b>	<b>29,157,369.21</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、11	8,000,000.00	8,000,000.00
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		-	-
应付账款	五、12	2,554,731.85	159,797.00
预收款项	五、13	73,500.00	45,000.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、14	623,574.73	342,882.45
应交税费	五、15	369,221.25	451,856.31
应付利息	五、16	14,131.67	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、17	125,820.70	-
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>11,760,980.20</b>	<b>8,999,535.76</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		11,760,980.20	8,999,535.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、18	14,000,000.00	14,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、19	5,248,158.64	5,248,158.64
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		107,908.56	90,967.48
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、21	971,177.10	818,707.33
归属于母公司所有者权益合计		20,327,244.30	20,157,833.45
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益总计</b>		20,327,244.30	20,157,833.45
<b>负债和所有者权益总计</b>		32,088,224.50	29,157,369.21

法定代表人：吴家银  
 构负责人：苏红霞

主管会计工作负责人：苏红霞

会计机

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		6,726,222.58	15,123,091.08
其中：营业收入	五、22	6,726,222.58	15,123,091.08
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		7,835,245.79	13,033,468.65
其中：营业成本	五、22	4,308,198.62	9,625,188.33
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、23	147,372.02	419,333.33
销售费用	五、24	259,220.43	162,307.02
管理费用	五、25	1,898,739.91	2,163,671.87
财务费用	五、26	620,055.64	225,818.24
资产减值损失	五、27	601,659.17	437,149.86
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）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	五、28	-1,109,023.21	2,089,622.43
加：营业外收入		1,500,000.00	6,191.01
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、29	23,771.56	22,454.91
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		367,205.23	2,073,358.53
减：所得税费用		197,794.38	525,285.26
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		169,410.85	1,548,073.27
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		169,410.85	1,548,073.27
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		169,410.85	1,548,073.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.01	0.13
（二）稀释每股收益		0.01	0.13

法定代表人：吴家银  
负责人：苏红霞

主管会计工作负责人：苏红霞

会计机构

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,095,310.83	6,774,996.36
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、31（1）	3,072,477.51	29,368.94
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>6,167,788.34</b>	<b>6,804,365.30</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		613,523.04	16,917,763.35
客户贷款及垫款净增加额		_____	_____
存放中央银行和同业款项净增加额		_____	_____
支付原保险合同赔付款项的现金		_____	_____
支付利息、手续费及佣金的现金		_____	_____



支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,814,193.76	1,707,694.89
支付的各项税费		895,813.63	822,372.95
支付其他与经营活动有关的现金	五、33(2)	1,149,238.48	5,445,993.32
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>4,472,768.91</b>	<b>24,893,824.51</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,695,019.43</b>	<b>-18,089,459.21</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			10,000.00
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	五、33(3)		6,967,559.54
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>6,977,559.54</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		298,526.13	34,629.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>298,526.13</b>	<b>34,629.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-298,526.13</b>	<b>6,942,930.54</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			6,000,000.00
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		8,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>8,000,000.00</b>	<b>14,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		602,161.66	247,520.00
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	五、33(4)		2,700,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>8,602,161.66</b>	<b>2,947,520.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-602,161.66</b>	<b>11,052,480.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>794,331.64</b>	<b>-94,048.67</b>
加：期初现金及现金等价物余额		86,630.10	180,678.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>880,961.74</b>	<b>86,630.10</b>

法定代表人：吴家银

主管会计工作负责人：苏红霞

会计机构负责人：苏红

霞

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											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	14,000,000.00				5,248,158.64			90,967.48			818,707.33		20,157,833.45
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	14,000,000.00				5,248,158.64			90,967.48			818,707.33		20,157,833.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								16,941.08			152,469.77		169,410.85
(一) 综合收益总额											16,941.08		169,410.85
(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								16,941.08			-16,941.08		
1. 提取盈余公积								16,941.08			-16,941.08		
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													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	14,000,000.00	-	-		5,248,158.64	-	-	-	107,908.56	-	971,177.10	-	20,327,244.30

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	11,000,000.00								193,732.62		1,416,027.58		12,609,760.18
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	11,000,000.00								193,732.62		1,416,027.56		12,609,760.18
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,000,000.00				5,248,158.64				-102,765.14		-597,320.23		7,548,073.27

(一) 综合收益总额												1,548,073.27		1,548,073.27
(二) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00				3,000,000.00									6,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00				3,000,000.00									6,000,000.00
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									154,807.33			-154,807.33		
1. 提取盈余公积												-154,807.33		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									154,807.33					
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转					2,248,158.64								-	1,990,586.17
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					2,248,158.64								-	1,990,586.17
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														

---

四、本期末余额	14,000,000.00				5,248,158.64				90,967.48		818,707.33		20,157,833.45
---------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	-----------	--	------------	--	---------------

法定代表人：吴家银

主管会计工作负责人：苏红霞

会计机构负责人：苏红霞

## 河南桂祥电力工程股份有限公司

### 2016 年度财务报表附注

#### 一、公司基本情况

河南桂祥电力工程股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是一家由吴家银、华继跃于 2011 年共同出资设立的有限责任公司，经新乡市工商行政管理局牧野分局核准登记，统一社会信用代码：91410700572494632J。

2015 年 5 月 26 日华继跃将股权转让给姚玉珍，双方签订了《股权转让协议》，公司办理了相关工商变更登记手续。

2015 年 7 月，河南桂祥电力工程有限公司以 2015 年 5 月 31 日的净资产为基准，于 2015 年 7 月 27 日折合为股份公司股本 11,000,000.00 股，每股面值为人民币 1 元，整体变更后公司（筹）申请登记的注册资本为人民币 11,000,000.00 元，股本 11,000,000.00 元。变更后各股东持股比例为：吴家银 90%，姚玉珍 10%。本次变更事项经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字（2015）第 07154 号《验资报告》。

2015 年 8 月，公司增加注册资本 300 万元，由李连青、秦可、孙雪莲、郝吉庆、任轶峰、魏琪、吕舒雅、缙清彬、刘安琪、苏红霞、薛永平、李三景、李克愚、边玲、刘晶晶、刘惠梅、李文会、赵熠、麻玉乾、牛洪梅、任守成、史艳敏、马燕荃、李相廷、吴树堂、贾爱萍、张素花、陈小燕、张爱芳、候成海、张军利、胡建强、赵清文、杨晓光、陈伟共 35 名股东缴纳，变更后的注册资本为 1400 万元，该增资事项由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴财光华审验字（2015）第 07161 号《验资报告》。

截至 2016 年 12 月 31 日，各股东持股比例为：吴家银 53.04%、其他自然人持股 46.47%，其他机构投资者 0.49%。

公司于 2016 年 1 月 5 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：桂祥电力，证券代码：834969。

本公司所属行业为电力工程施工行业。

经营范围：送变电工程专业承包叁级；供电服务；滑触线、母线、桥架的生产；电力器材测试设备、电工器材、绝缘制品制造；电缆、电箱、电力金具、输变电设备、电工器材、绝缘制品、仪表销售，公司办理了相关工商变更登记手续。

经营期限：2011 年 4 月 19 日至 2031 年 4 月 18 日。

注册地址：新乡市牧野区栗屯村村委西邻。

法定代表人：吴家银。

---

本财务报表及附注业经本公司董事会于 2017 年 4 月 10 日决议批准报出。

## 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假设为基础，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》和各项具体会计准则、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（以下合称“企业会计准则”），并参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 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、主要会计政策、会计估计

### 1、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 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

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

### 6、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。



应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(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	余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款（或应收账款余额占应收账款合计 10%以上、其他应收款余额占其他应收款合计 10%以上等）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	账龄组合
组合 2	性质组合

本公司将应收股东的款项作为无显著回收风险的款项，划为性质组合，不计提坏账准备(除非有明显证据表明存在减值)。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提(除非有明显证据表明存在减值)

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 坏账准备的转回

---

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(4) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 7、存货

### (1) 存货分类

本公司存货是指企业在营运过程中所持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或者在营运过程中将被消耗的材料、燃料等物资，本公司的存货包括原材料、工程施工等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本和其他成本。本公司对发出存货按照加权平均计价，对工程施工采用个别计价法确定其实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的确认方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；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。

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，并在原已计提存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

所有各类跌价准备的累计提取额不得超过实际成本。

## 8、固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输设备	3-5	5	19.00-31.67
办公设备	3-5	5	19.00-31.67
机器设备	10-12	5	7.92-9.50

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## (3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 9、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 10、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借

款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 11、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	预计使用年限

## 12、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

### 13、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 14、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁

减而提出给予补偿的建议,在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,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

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(辞退福利)。

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 16、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

- A、该义务是本公司承担的现时义务;
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿,则补偿金额只能在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 17、收入的确认原则

营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

(1) 收入确认原则如下:

### ① 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益能够流入企业,相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

### ② 提供劳务收入

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本公司电力工程安装项目采用完成合同法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

### ③ 让渡资产使用权收入

---

在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。

## (2) 收入确认的具体时点

本公司收入分为两类：销售材料收入与工程安装收入

针对销售材料收入

① 在合同约定公司负责送货且无需现场安装的情况下，以货物已经发出并送达合同约定位置，经客户签收确认出具验收单时确认收入的实现；

② 需要现场安装的货物需同时签订销售合同及安装合同、将货物送到合同约定地点并根据安装合同要求安装完毕、经客户验收合格出具验收单确认销售收入的实现。

针对工程安装收入

① 根据与客户签订的工程施工合同、按合同约定安装完工后经客户验收出具工程验收单及工程决算单确认工程收入。

② 需要现场安装的货物需同时签订销售合同及安装合同、将货物送到合同约定地点并根据安装合同要求安装完毕、经客户验收合格出具验收单与工程决算单确认工程收入。

## 18、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明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。

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的

应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 29、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在



以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 21、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 22、重要会计政策和会计估计变更

(1) 本公司在本报告期无会计政策变更

(2) 本公司在本报告期无会计估计变更

## 四、税项

税种	计税依据	税率%
增值税	应纳税增值额	17、11
营业税	安装劳务收入	3
城市维护建设税	应纳流转税额	5,7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

对于增值税，销售货物税率为 17%，提供工程劳务为 11%；对于城市维护建设税，劳务发生地为城市市区的，税率为 7%；劳务发生地为县城、建制镇的，税率为 5%。

## 五、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	2016.12.31	2015.12.31
库存现金	28,757.40	40,070.77
银行存款	852,204.34	46,559.33
合计	880,961.74	86,630.10

截至报告期末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

种类	2016.12.31	2015.12.31
银行承兑汇票	2,750,241.80	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	100,000.00	

### 3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016.12.31				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	11,262,740.87	100.00	1,000,372.94	8.88	10,262,367.93
其中: 性质组合					
账龄组合	11,262,740.87	100.00	1,000,372.94	8.88	10,262,367.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	11,262,740.87	100.00	1,000,372.94	8.88	10,262,367.93

(续)

类别	2015.12.31
----	------------

	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	11,201,818.28	100.00	567,531.02	5.07	10,634,287.26
其中：性质组合					
账龄组合	11,201,818.28	100.00	567,531.02	5.07	10,634,287.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>11,201,818.28</b>	<b>100.00</b>	<b>567,531.02</b>	<b>5.07</b>	<b>10,634,287.26</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	2,518,023.12	22.36	125,901.16	5.00	11,053,016.15	98.67%	552,650.81	5.00
1至2年	8,744,717.75	77.64	874,471.78	10.00	148,802.13	1.33%	14,880.21	10.00
2至3年								
3至4年								
4至5年								
5年以上								
<b>合计</b>	<b>11,262,740.87</b>	<b>100.00</b>	<b>1,000,372.94</b>		<b>11,201,818.28</b>	<b>100.00</b>	<b>567,531.02</b>	

(3) 坏账准备

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	567,531.02	432,841.92			1,000,372.94

(4) 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	款项性质	金额	占应收账款总额的比例 (%)	账龄	坏账准备年末余额
新乡华源电力集团有限公司	工程款	7,301,984.24	64.83	1至2年	730,198.42
新乡市泰昌置业有限公司	工程款	1,768,000.00	15.70	1年以内	88,400.00
河南煜泰置业有限公司	工程款	966,111.14	8.58	1至2年	96,611.11

新乡市卫滨区统筹城乡发展委员会	工程款	560,409.30	4.98	1年以内	28,020.47
安阳市金科电气有限公司	工程款	336,154.44	2.98	1至2年	33,615.44
<b>合计</b>		<b>10,932,659.12</b>	<b>97.07</b>		<b>976,845.44</b>

#### 4、预付款项

##### (1) 账龄分析及百分比

账龄	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	2,022,339.06	41.74	6,654,542.75	100.00
1至2年	2,822,498.33	58.26		
<b>合计</b>	<b>4,844,837.39</b>	<b>100.00</b>	<b>6,654,542.75</b>	<b>100.00</b>

##### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	是否关联方	金额	占预付款项总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
新乡市科茂圣泰机械有限公司	否	986,153.84	20.35	1年以内	未到结算期
		1,239,040.13	25.57	1至2年	
新乡市正泰高低压电器设备销售有限公司	否	1,183,675.21	24.43	1至2年	未到结算期
河南省鑫渤特种线缆有限公司	否	749,153.12	15.46	1年以内	未到结算期
河南吉安达特种电缆有限公司	否	283,434.18	5.85	1至2年	未到结算期
新乡市飞行电源设备有限公司	否	200,000.00	4.13	1年以内	未到结算期
<b>合计</b>		<b>4,641,456.48</b>	<b>95.79</b>		

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				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	5,136,474.25	100.00	502,707.25	9.79	4,633,767.00
其中：性质组合					

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	5,136,474.25	100.00	502,707.25	9.79	4,633,767.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>5,136,474.25</b>	<b>100.00</b>	<b>502,707.25</b>	<b>9.79</b>	<b>4,633,767.00</b>

(续)

类别	2015.12.31				
	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	6,636,800.00	100.00	333,890.00	5.03	6,302,910.00
其中：性质组合					
账龄组合	6,636,800.00	100.00	333,890.00	5.03	6,302,910.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>6,636,800.00</b>	<b>100.00</b>	<b>333,890.00</b>	<b>5.03</b>	<b>6,302,910.00</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	349,917.33	6.81	17,495.87	5.00	6,615,800.00	99.68	330,790.00	5.00
1至2年	4,751,000.00	92.50	475,100.00	10.00	11,000.00	0.17	1,100.00	10.00
2至3年	25,556.92	0.50	5,111.38	20.00	10,000.00	0.15	2,000.00	20.00
3至4年	10,000.00	0.19	5,000.00	50.00				
4至5年								
5年以上								
<b>合计</b>	<b>5,136,474.25</b>	<b>100.00</b>	<b>502,707.25</b>		<b>6,636,800.00</b>	<b>100.00</b>	<b>333,890.00</b>	

(3) 坏账准备

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	333,890.00	168,817.25			502,707.25

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
保证金	5,106,556.92	6,631,000.00
押金	6,000.00	
代扣代缴社保和个税	13,552.33	
其他	10,365.00	5,800.00
合计	5,136,474.25	6,636,800.00

(5) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否关联方	款项性质	金额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
河南丰绅投资担保有限公司	否	保证金	2,600,000.00	1至2年	50.62	260,000.00
河南省第一建筑集团有限责任公司常青藤紫钰项目部	否	保证金	1,476,000.00	1至2年	28.74	147,600.00
北京优东瑞京哈健康管理咨询有限公司	否	保证金	500,000.00	1至2年	9.73	50,000.00
中铁建电气化局集团第三工程有限公司	否	保证金	200,000.00	1年以内	3.89	10,000.00
新乡市华凤建筑安装工程有限责任公司第一分公司	否	保证金	175,000.00	1至2年	3.41	17,500.00
合计			4,951,000.00		96.39	485,100.00

6、存货

(1) 存货分类

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,590,665.99		1,590,665.99
工程施工	4,863,389.72		4,863,389.72
合计	6,454,055.71		6,454,055.71

(续)

项目	2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,703,835.30		1,703,835.30
工程施工	1,933,937.31		1,933,937.31
合计	3,637,772.61		3,637,772.61

7、其他流动资产

项目	2016.12.31	2015.12.31
待抵扣进项税	106,664.64	50,837.14
预交企业所得税	166,931.20	
合计	273,595.84	50,837.14

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	办公设备	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	105,164.00	1,599,226.07	940,117.04	2,644,507.11
2、本年增加金额	5,400.00		330,230.72	335,630.72
(1) 购置	5,400.00		330,230.72	335,630.72
(2) 在建工程转入				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	110,564.00	1,599,226.07	1,270,347.76	2,980,137.83
二、累计折旧				
1、年初余额	58,723.80	614,063.99	421,014.35	1,093,802.14
2、本年增加金额	20,423.78	124,832.65	153,349.49	298,605.92
(1) 计提	20,423.78	124,832.65	153,349.49	298,605.92
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	79,147.58	738,896.64	574,363.84	1,392,408.06
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				

项目	办公设备	机器设备	运输设备	合计
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	31,416.42	860,329.43	695,983.92	1,587,729.77
2、年初账面价值	46,440.20	985,162.08	519,102.69	1,550,704.97

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，公司不存在暂时闲置、融资租赁租入、持有待售的固定资产，也不存在设立抵押和尚未办理产权证书的房屋建筑物。

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	财务软件	工程造价软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	7,766.99	14,800.00	22,566.99
2、本年增加金额		17,401.71	17,401.71
(1) 购置		17,401.71	17,401.71
(2) 内部研发			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	7,766.99	32,201.71	39,968.70
二、累计摊销			
1、年初余额	2,071.20	6,166.67	8,237.87
2、本年增加金额	1,553.40	5,280.16	6,833.56
(1) 计提	1,553.40	5,280.16	6,833.56
3、本年减少金额	--	--	-
(1) 处置	--	--	-
4、年末余额	3,624.60	11,446.83	15,071.43
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			



项目	财务软件	工程造价软件	合计
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	4,142.39	20,754.88	24,897.27
2、年初账面价值	5,695.79	8,633.33	14,329.12

#### 10、递延所得税资产

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	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
资产减值准备	375,770.05	1,503,080.19	225,355.26	901,421.02

#### 11、短期借款

##### (1) 短期借款分类:

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00

##### (2) 短期借款说明:

1、本公司于2016年6月23日与中国银行新乡劳动路支行签订借款合同，合同金额为3,000,000.00元，借款种类为短期流动资金贷款，合同编号：XXH201601064-1，借款期限为12个月，自实际提款日起算，借款利率为6.612%。由河南丰绅投资担保有限公司为本公司提供连带责任保证，《最高额保证合同》编号：BXXH20E2016064A，保证期间为自主合同生效日起至主合同约定履行期限届满，由法定代表人吴家银以其个人房产向河南丰绅投资担保有限公司提供反担保。另由法定代表人吴家银为本公司提供连带责任保证，《最高额保证合同》编号：BXXH20E2016064B。

2、本公司于2016年6月23日与中国银行新乡劳动路支行签订借款合同，合同金额为5,000,000.00元，借款种类为短期流动资金贷款，合同编号：XXH201601064-2，借款期限为12个月，自实际提款日起算，借款利率为6.612%。由河南丰绅投资担保有限公司为本公司提供连带责任保证，《最高额保证合同》编号：BXXH20E2016064A，保证期间为自主合同生效日起至主合同约定履行期限届满，由法定代表人吴家银以其个人房产向河南丰绅投资担保有限公司提供反担保。另由法定代表人吴家银为本公司提供连带责任保证，《最高额保证合同》编号：BXXH20E2016064B。

#### 12、应付账款

##### (1) 款项性质

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
材料款	2,554,731.85	100.00	159,797.00	100.00

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日本公司没有账龄超过 1 年的大额应付账款。

### 13、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
工程款	73,500.00	45,000.00

### 14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
一、短期薪酬	338,328.46	2,022,465.46	1,744,367.82	616,426.10
二、离职后福利-设定提存计划	4,553.99	72,420.58	69,825.94	7,148.63
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	342,882.45	2,094,886.04	1,814,193.76	623,574.73

(2) 短期薪酬列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	338,328.46	1,956,992.19	1,678,894.55	616,426.10
2、职工福利费		26,213.00	26,213.00	
3、社会保险费		26,504.71	26,504.71	
其中：医疗保险费		21,071.84	21,071.84	
工伤保险费		3,501.35	3,501.35	
生育保险费		1,931.52	1,931.52	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		12,755.56	12,755.56	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	338,328.46	2,022,465.46	1,744,367.82	616,426.10

(3) 设定提存计划列示

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
1、基本养老保险	4,553.99	67,921.44	65,326.80	7,148.63
2、失业保险费		4,499.14	4,499.14	
合计	4,553.99	72,420.58	69,825.94	7,148.63

#### 15、应交税费

税种	2016.12.31	2015.12.31
增值税		
企业所得税		132,698.82
营业税	330,477.92	290,619.57
城市建设维护税	22,626.01	20,079.03
教育费附加	9,665.59	8,718.58
地方教育费附加	6,433.73	5,812.39
个人所得税		264.33
合计	369,203.25	458,192.72

#### 16、应付利息

税种	2016.12.31	2015.12.31
短期借款利息	14,131.67	

#### 17、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016.12.31	2015.12.31
审计费	40,000.00	
设备款	54,215.70	
保安费	12,000.00	
报销款	19,605.00	
合计	125,820.70	

#### 18、股本

项目	2015.12.31	本期增减					2016.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	14,000,000.00						14,000,000.00

注：各期变动情况详见本附注一、公司基本情况。

#### 19、资本公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价	5,248,158.64			5,248,158.64

## 20、盈余公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积	90,967.48	16,941.08		107,908.56

## 21、未分配利润

项目	2016 年度	2015 年度
调整前上年末未分配利润	818,707.33	1,416,027.56
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	818,707.33	1,416,027.56
加：本期净利润	169,410.85	1,548,073.27
减：提取法定盈余公积	16,941.08	154,807.33
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转做股本的普通股股利		
盈余公积转增资本（或股本）		
其他		1,990,586.17
期末未分配利润	<b>971,177.10</b>	<b>818,707.33</b>

## 22、营业收入、营业成本

### （1）各年度营业收入成本明细：

项目	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	6,726,222.58	15,123,091.08
其他业务收入		
<b>合计</b>	<b>6,726,222.58</b>	<b>15,123,091.08</b>
主营业务成本	4,308,198.62	9,625,188.33
其他业务成本		
<b>合计</b>	<b>4,308,198.62</b>	<b>9,625,188.33</b>

### （2）营业收入成本（按收入类型）

## (3) 2016 年度前五名客户的营业收入

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程安装	6,555,227.71	4,170,763.76	12,695,876.30	7,937,478.83
销售材料	170,994.87	137,434.86	2,427,214.78	1,687,709.50
合计	<b>6,726,222.58</b>	<b>4,308,198.62</b>	<b>15,123,091.08</b>	<b>9,625,188.33</b>

  

客户名称	是否关联方	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
新乡市泰昌置业有限公司	否	3,431,869.99	51.02
新乡惠发房地产开发有限公司	否	991,000.00	14.73
新乡市国信房地产有限公司	否	723,237.84	10.75
新乡市卫滨区统筹城乡发展委员会	否	560,409.30	8.33
中铁建电气化局集团第三工程有限公司	否	440,954.96	6.56
合计		<b>6,147,472.09</b>	<b>91.39</b>

## 23、税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
营业税	126,248.60	372,847.92
城市建设维护税	11,716.58	27,076.37
教育费附加	5,021.39	11,645.42
地方教育费附加	3,337.59	7,763.62
车船税	627.86	
印花税	420.00	
合计	<b>147,372.02</b>	<b>419,333.33</b>

根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自 2016 年 5 月 1 日开始在本科目列示。

## 24、销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	40,920.00	33,960.00
差旅费	154,272.77	36,121.50
车辆使用费	64,027.66	92,225.52

合计	259,220.43	162,307.02
----	------------	------------

#### 25、管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	928,005.14	585,620.07
办公费	284,104.87	381,203.21
折旧费	42,664.97	56,517.14
无形资产摊销	6,833.56	4,513.40
价格调节基金		12,292.78
残疾人保证金		2,428.00
业务招待费	16,784.00	13,319.00
税费	2,976.30	9,397.14
中介机构服务费	617,371.07	1,098,381.13
合计	1,898,739.91	2,163,671.87

#### 26、财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	616,293.33	247,520.00
减：利息收入	546.76	29,368.94
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	2,513.37	5,902.06
账户管理费	1,795.70	1,765.12
合计	620,055.64	225,818.24

#### 27、资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
坏账准备	601,659.17	437,149.86

#### 28、营业外收入

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置利得合计		6,191.01
其中：固定资产处置利得		6,191.01
无形资产处置利得		
债务重组利得		

非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,500,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>6,191.01</b>

计入当期损益的政府补助:

补助项目		2016年度	2015年度
与收益相关	新三板挂牌补助	1,500,000.00	

## 29、营业外支出

项目	2016年度	2015年度
滞纳金	23,771.56	22,454.91

## 30、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	2016年度	2015年度
当期所得税费用	348,209.18	634,572.73
递延所得税费用	-150,414.80	-109,287.47
<b>合计</b>	<b>197,794.38</b>	<b>525,285.26</b>

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016年度	2015年度
利润总额	367,205.23	2,073,358.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	91,801.31	518,339.63
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	98,371.78	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,621.29	6,945.63
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		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
其他		
所得税费用	197,794.38	525,285.26

## 30、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
往来款	1,571,930.75	--
银行存款利息	546.76	29,368.94
政府补贴	1,500,000.00	
<b>合计</b>	<b>3,072,477.51</b>	<b>29,368.94</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
管理费用付现	907,822.42	1,407,624.11
销售费用付现	213,335.43	128,347.02
滞纳金	23,771.56	22,454.91
银行手续费	4,309.07	7,667.28
往来款		3,879,900.00
<b>合计</b>	<b>1,149,238.48</b>	<b>5,445,993.32</b>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
借款		6,967,559.54

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
借款		2,700,000.00

31、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2016 年度	2015 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	169,410.85	1,548,073.27
加：资产减值准备	601,659.17	437,149.86
固定资产折旧	298,605.92	326,834.23
无形资产摊销	6,833.56	4,513.40
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损失	-	-6,191.01
固定资产报废损失	-	-



补充资料	2016 年度	2015 年度
公允价值变动损失		-
财务费用	616,293.33	247,520.00
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-150,414.79	-109,287.47
递延所得税负债增加		-
存货的减少	-2,816,283.10	-988,500.37
经营性应收项目的减少	498,866.72	-19,277,986.58
经营性应付项目的增加	2,470,047.77	-271,584.54
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	1,695,019.43	-18,089,459.21
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	880,961.74	86,630.10
减: 现金的年初余额	86,630.10	180,678.77
加: 现金等价物的期末余额		-
减: 现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	794,331.64	-94,048.67

(2) 现金和现金等价物

项目	2016.12.31	2015.12.31
一、现金	880,961.74	
其中: 库存现金	28,757.40	40,070.77
可随时用于支付的银行存款	852,204.34	46,559.33
可随时用于支付的其他货币资金		--
可用于支付的存放中央银行款项		--
二、现金等价物		--
其中: 三个月内到期的债券投资		--
三、期末现金及现金等价物余额	880,961.74	86,630.10

六、在其他主体中的权益

无

#### 七、与金融工具相关的风险

无

#### 八、公允价值的披露

无

#### 九、关联方及其交易

##### 1、实际控制人

关联方名称	2015.12.31		本期增加	本期减少	2016.12.31	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
吴家银	9,900,000.00	70.71		2,474,000.00	7,426,000.00	53.04

##### 2、关联方交易情况

无

##### 4、关键管理人员报酬

本公司 2015 年关键管理人员共 6 人，2016 年增加至 8 人，薪酬支付情况如下：

项目	2016 年度	2015 年度
关键管理人员报酬	592,142.00	178,181.59

##### 5、关联方应收应付款项

无

#### 十、股份支付

无

#### 十一、承诺及或有事项

对外担保情况：

担保方	被担保方	担保金额	担保期间	担保是否履行完毕
河南桂祥电力工程股份有限公司	新乡市润冠商贸有限公司	4,000,000.00	2016.12-2017.12	否

#### 十二、资产负债表日后事项

无

#### 十三、其他重要事项

无

#### 十四、补充资料

##### 1、非经常性损益明细表

项目	2016 年度	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
政府补助	1,500,000.00	
对非金融企业收取的资金占用费		
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有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,771.56	滞纳金
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,476,228.44	

项目	2016 年度	说明
减：非经常性损益的所得税影响数	249,837.39	
非经常性损益净额	1,226,391.05	

## 2、净资产收益率及每股收益

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	0.84	0.01	0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.11	-0.07	-0.07

河南桂祥电力工程股份有限公司

二〇一七年四月十日

---

## 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：

公司董事会办公室