

炜达科技
WEIDA TECH

炜达科技
NEEQ:837723

炜达科技股份有限公司
WEIDA TECHNOLOGY CO., LTD.



年度报告

— 2016 年 —

公司年度大事记

 <p>2016 年 1 月 1 日，共青团惠州市炜达科技股份有限公司总支部委员会成立。</p>	 <p>2016 年 1 月 20 日，公司取得了“用于敷设电缆的支撑结构”、“一种用于安装配电柜的固定连接结构”、“用于混凝土浇筑的模柜结构”三个实用新型专利。</p>
 <p>2016 年 2 月 23 日，中共炜达科技股份有限公司支部委员会成立。</p>	 <p>2016 年 3 月 23 日，公司取得了“一种机电设备安装用支撑座”、“用于操作高处电气设备的垫高台”、“用于电气设备位置微调的操作撬棍”、“一种桥架支撑结构”四个实用新型专利。</p>
 <p>2016 年 5 月 12 日，取得城市园林绿化企业叁级资质。</p>	 <p>2016 年 6 月 20 日，炜达科技正式挂牌全国中小企业股份转让系统，证券简称：炜达科技，证券代码：837723。</p>
 <p>2016 年 6 月，公司连续十年（2006-2015）被评为“广东省守合同重信用企业”。</p>	 <p>2016 年 9 月 30 日公司增加“软件开发”经营范围。</p>
 <p>2016 年 10 月 31 日公司取得了建筑工程施工总承包叁级、电力工程施工总承包叁级、机电工程施工总承包叁级、市政公用工程施工总承包叁级、输变电工程专业承包贰级、城市及道路照明工程专业承包贰级、建筑机电安装工程专业承包贰级、建筑装修装饰工程专业承包贰级、电子与智能化工程专业承包贰级、消防设施工程专业承包贰级、施工劳务不分等级资质</p>	 <p>2016 年 12 月 30 日取得信息系统集成及服务肆级资质</p> <p>2016 年 12 月广东省名牌产品推进委员会授予我司提供的“建筑安装服务”广东省名牌产品。</p>

目录

公司年度大事记	1
第一节 声明与提示	4
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	21
第六节股本变动及股东情况	23
第七节融资及分配情况	25
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节公司治理及内部控制	29
第十节财务报告	36

释义

公司、股份公司、炜达科技	指	炜达科技股份有限公司
炜达集团	指	广东炜达投资集团有限公司
聚贤投资	指	惠州市聚贤投资合伙企业（有限合伙）
煜邦电力	指	广州市煜邦电力技术有限公司
股东大会	指	炜达科技股份有限公司股东大会
董事会	指	炜达科技股份有限公司董事会
监事会	指	炜达科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《炜达科技股份有限公司章程》
《审计报告》	指	《炜达科技股份有限公司审计报告》
报告期	指	2016年1月1日-2016年12月31日
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
主办券商	指	安信证券股份有限公司
会计师事务所	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
<p>年度报告中可能会存在合计数与所列数值汇总不一致的情况，主要是小数点四舍五入所致</p>		

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。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了编号为“广会审字[2017]G17006810011号”的标准无保留意见审计报告，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	是或否
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、宏观经济波动风险	公司主要从事电力安装服务，公司业务的发展与电力行业发展密切相关。电力行业作为国民经济基础产业，其运行状况、投资周期与宏观经济联系密切，因此，宏观经济的波动会造成电力行业发展的波动。经济快速发展时期，用电量全面上升，带动电力系统相关产业进入快速发展期。一旦国内宏观经济出现不利变动，将对电力行业发展产生不利影响，从而影响电力安装服务业务的需求，进而对公司的业务带来不利影响。
2、成本控制风险	公司从事电力安装服务，公司与部分客户签订的工程合同为固定价格合同，但工程一般周期长、涉及环节多，通常面临较多的不确定因素，因此，如果公司不能有效地控制成本，则可能造成项目盈利减少甚至亏损。在订立合同时，公司根据未来经济环境、材料供应成本、施工队伍组织及人工成本、施工装备配备、分包情况等考虑和测算，并在此基础上提出报价。公司建立了严格的项目管理制度，对于原材料的采购与运输、现场施工管理等均有明确的规定，尤其对现场成本管理订立了一系列相关制度。公司不断总结

	<p>项目管理的经验，并形成制度化的成本管理模式。但由于工程项目是复杂的系统工程，如自然环境、天气因素、技术性问题、原材料市场变化等均可能使项目的施工方案发生变化，导致工期延迟或相应的成本上升，公司无法就所有因素对成本的影响进行充分预测并在合同价格中进行反映，因此公司面临项目成本不可控制的风险。</p>
<p>3、安全生产风险</p>	<p>公司所从事的电力安装服务属于高危行业。为加强施工安全管理，国家先后颁布了《中华人民共和国安全生产法》、《建设工程安全生产管理条例》和《电力建设安全工作规程》等法律法规，对施工企业和施工活动提出了严格要求。由于长期从事工程施工业务，公司高度重视安全生产，在安全管理、安全技术、安全装备、安全环境和安全作业等方面均建立了管理制度，并且公司严格按照国家安全总局的规定足额计提安全经费，确保安全经费的投入使用，力争减小安全风险。但是由于存在恶劣天气、高空建筑、地下工程与大型机械设备的使用等因素，公司面临项目管理出现疏忽，导致人员伤亡、财产或生产设施损失、公司被有关监管部门处罚，并且公司承担相应的法律风险的风险。</p>
<p>4、施工技术风险</p>	<p>电力安装工程技术综合性很强，覆盖了电力系统及其自动化、高电压与绝缘技术、电力电子与电力传动、建筑电气与智能化、电工理论与新技术等多学科领域。虽然公司在电力安装工程施工方面积累了大量的项目经验和储备，具有技术优势，但是由于工程项目的地理位置、施工环境等不同而需设计不同的施工方案，采用不同的施工技术，有些方案和技术在第一次采用时，将面临由于问题估计不足而失败的风险，而对于某些复杂的工程项目，也可能由于施工技术开发不足，而无法顺利完成。公司也已经建立技术研发中心为工程施工提供技术支持，针对性地解决技术难题，但公司涉及的工程领域广泛，技术研发力量可能难以全面覆盖，还面临一定的施工技术风险，可能对项目进度产生一定影响。</p>
<p>5、工程质量风险</p>	<p>公司承担的项目多为安装服务工程，施工环节多、施工技术复杂、原材料品质要求高、项目组织系统性强，因此管理、资金、自然条件及其他条件变化都会影响工程质量。若公司在项目管理方面存在问题，未能确保原材料以及施工技术符合客户及国家标准的要求，公司承建的工程可能出现质量问题，使公司面临修复及索赔的风险，不仅影响公司收益，还将损害公司的声誉。同时，公司开展的施工总承包业务一般约定合同总金额的 3%-5% 作为工程质量保证金，在工程安全运行 1-2 年后支付。如果公司管理不到位、技术运用不合理或技术操作不规范造成工程质量事故或工程隐患，公司</p>

	可能面临索赔或无法收回质量保证金的风险，但对公司整体业务影响较微。
6、公司治理风险	<p>股份公司成立后，公司逐步健全公司治理结构，按照《公司法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等法律法规要求，制定了《公司章程》等相关制度。但是，公司股东、董事、监事、高级管理人员对公司规范运作的认识和执行还需要时间，公司治理存在一定风险。</p> <p>杨少伟通过控制炜达集团和聚贤投资间接控制公司 79.60% 的股权。贺万理直接持有公司 15.00% 的股权。杨少伟及贺万理夫妻直接或间接控制公司 94.60% 的股权为公司共同实际控制人。两人在公司重大事项决策、日常经营管理方面均可施予重大影响。虽然股份公司成立后公司已建立健全公司治理机制及内部控制体系，股份公司成立以来也未发生实际控制人利用控制地位损害公司或其他股东利益的情形，但仍不能排除实际控制人未来通过行使表决权、管理职能或任何其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制并造成公司及其他股东权益受损的风险。</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	炜达科技股份有限公司
英文名称及缩写	Weida Technology co.,Ltd
证券简称	炜达科技
证券代码	837723
法定代表人	杨少伟
注册地址	惠州市江北文昌一路 7 号华贸大厦 1 单元 24 层 01 号
办公地址	惠州市江北文昌一路 7 号华贸大厦 1 单元 24 层 01 号
主办券商	安信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	黄晓霞 何华锋
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	温春红
电话	0752-2833829
传真	0752-2890966
电子邮箱	13809662028@139.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	惠州市江北文昌一路 7 号华贸大厦 1 单元 24 层 01 号，邮政编码：516001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	炜达科技董事会办公室

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	2016-06-20
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	电力安装工程、电力抢修维修工程和电力维护与测试等专业技术服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	70,000,000
做市商数量	-
控股股东	广东炜达投资集团有限公司
实际控制人	杨少伟、贺万理

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	91441300775084078J	否
税务登记证号码	91441300775084078J	否
组织机构代码	91441300775084078J	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	105,528,588.99	75,500,182.99	39.77%
毛利率%	41.32%	28.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,254,059.96	5,739,725.08	218.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,261,334.16	5,969,207.90	189.17%
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）	19.30	7.07	-
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）	18.25	7.35	-
基本每股收益	0.26	0.08	225.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	127,637,492.82	94,264,498.38	35.40%
负债总计	22,998,809.12	9,701,711.91	137.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	104,638,683.70	84,562,786.47	23.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.49	1.21	23.14%
资产负债率%（母公司）	18.02	10.29	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	5.32	9.03	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-12,921,196.29	28,410,335.05	-
应收账款周转率	6.21	4.81	-
存货周转率	1.35	2.45	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	35.40	-12.95	-
营业收入增长率%	39.77	-40.67	-
净利润增长率%	218.03	-23.22	-

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	70,000,000.00	70,000,000.00	-
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	517,927.11
委托他人投资或管理资产的损益	915,526.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-108,456.76
非经常性损益合计	1,324,996.65
所得税影响数	332,270.85
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	992,725.80

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（如有）

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

公司是一家专业的电力安装工程服务商及智慧建筑、综合能源管理服务商，公司拥有“用于敷设电缆的支撑结构”、“一种用于安装配电柜的固定连接结构”、“用于混凝土浇筑的模柜结构”、“一种机电设备安装用支撑座”、“用于操作高处电气设备的垫高台”、“用于电气设备位置微调的操作撬棍”、“一种桥架支撑结构”等 7 项实用新型专利，为房地产开发商、政府、工业区等公司、机构、部门提供综合性服务。公司通过招投标及客户口碑、主动营销等方式开拓业务。公司收入主要来源于为客户提供电力安装服务、电力抢修维修工程服务、电力维护与测试工程服务和其他工程服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

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，公司管理层按照年度经营计划，坚持以市场需求为导向，专注于主营业务的稳健发展，同时进一步完善经营管理体系，公司总体发展保持良好的势头，取得的经营成果较好。一方面公司在加强管控能力和财务风险控制的同时加大对市场开发的力度，不断加强研发投入，新增研发立项 7 项，申请 5 项实用新型专利，入库 2016 年广东省高新技术企业培育库，加强公司技术支持，以提升客户的粘性，使主营业务稳健发展，另一方面加强企业行业资质提升与品牌建设，广东省名牌产品推进委员会授予了公司“建筑安装服务”广东省名牌产品称号。行业资质、品牌认同度提升保证了公司的基本业务市场并与客户建立更加紧密的合作伙伴关系。

公司 2016 年度实现营业收入 10,552.86 万元，比去年同期增长 39.77%，实现净利润 1,825.41 万元，比去年同期增长 218.03%。经营活动产生的现金净流量-1,292.12 万元，相关指标变动原因：

1、毛利率 41.32%，比去年同期上升 46.16%，主要原因：报告期内部份原材料价格有一定幅度下降，并且公司进行集中采购，获取部分优质订单导致采购成本下降，工程签证增加了技术服务工程量。

2、净利润比去年同期增长 218.03%。主要因为收入与毛利的增长，营改增后，税负有所下降。

3、2016 年度，公司经营活动产生的现金流量净额-1,292.12 万元，较上年金额大幅减少，主要原因是：一、公司于 2016 年度建造合同形成的未结算资产 66,873,143.72 元，增加 44,995,849.55 元，增幅比例为 205.67%；二、2016 年度，公司支付给职工的现金增加 4,468,976.02 元，增幅比例为 57.77%，一方面公司业务规模不断扩大，员工人数增长导致人工成本上升，另一方面公司为了奖励业绩较好的员工而

支付了奖金，增加了支付职工的现金。

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	105,528,588.99	39.77%	100.00%	75,500,182.99	-40.67%	100.00%
营业成本	61,919,896.97	14.33%	58.73%	54,156,786.81	-49.76%	71.73%
毛利率	41.32%	-	-	28.27%	-	-
管理费用	14,247,278.95	51.05%	13.50%	9,431,979.84	43.22%	12.49%
销售费用	4,456,188.58	32.73%	4.23%	3,357,416.38	161.59%	4.45%
财务费用	-28,608.09	-	-0.03%	1,833.25	-125.92%	0.00%
营业利润	24,580,431.34	163.16%	23.29%	9,340,537.41	-8.24%	12.37%
营业外收入	517,957.11	352.70%	0.49%	114,415.79	-35.81%	0.15%
营业外支出	108,486.76	-83.26%	0.10%	647,998.05	94.68%	0.86%
净利润	18,254,059.96	218.03%	17.30%	5,739,725.08	-23.22%	7.60%

项目重大变动原因：

1、2016 年度，公司营业收入增长 30,028,406.00 元，增幅比例为 39.77%。主要原因是 2016 年度，公司确认收入项目为 108 个，增加 50 个，增幅比例为 86.21%。其中已结算和已完工的项目有 89 个，这部分营业收入为 7,878.72 万元，占营业收入总额的 74.66%；在建项目 19 个，合同总额为 4,320 万元，贡献收入为 2,673.99 万元。

2、2016 年度，公司营业成本增加 7,763,110.16 元，增幅比例为 14.33%。主要原因是 2016 年度营业收入增长 39.77%，营业成本与营业收入的增长不配比是因为公司 2016 年度已结算的 89 个项目的成本已在以前年度发生并结转，本年度只发生少量辅料及人工维修成本，故导致这些项目的收入与成本出现不匹配。这部分的营业收入占营业收入总额 74.66%。

3、2016 年度，公司管理费用增加 4,815,299.11 元，增幅比例为 51.05%，主要原因：一、随着公司研发力度的加大，研发投入也相应增加，公司 2016 年度研发了 7 个项目，分别为：用于安装配电柜的固定连接关键技术研究、电缆铺设出井便携式自动传送技术研发、防装设接地线误触电技术研发、机电安装便携式轻型装卸技术研发、电缆敷设过程中防水关键技术研究、输电铁塔攀爬过程安全防坠技术研发、钢丝绳防缴关键技术研究，增加研发支出 2,215,551.14 元，增幅比例为 341.73%。二、公司业务规模不断扩大，公司引入更高层次的人才为公司服务导致职工薪酬上涨，其中有运营部总监、人力资源部经理、经营部总监、销售部总监、销售经理等中层管理人员；三、随着公司业务的增长及扩张，办公费、差旅费也随之增加。

4、2016 年度，公司销售费用增加 1,098,772.20 元，增幅比例为 32.73%。主要原因：一、随着公司业务规模的扩大，公司引进了更多的销售人员为公司服务，导致工资薪金增加 1,098,486.40 元，增幅比例分别为 53.70%。二、公司 2016 年度参与招投标业务量增加 111 项，增幅比例 108.82%，导致投标费用增加 48,501.23 元，增幅比例 139.62%。

5、2016 年度，公司财务费用减少 30,441.34 元。主要原因是公司因年度预算及发展规划的需要，留存较多的银行存款，导致 2016 年度的利息收入增加 34,916.38 元，增幅比例为 188.32%，详情请见货币资金的详细情况。

6、营业利润较上年同期增长 163.16%，是因为 2016 年度毛利率由上年度的 28.27% 上涨为 41.32%。
(见营业收入增长变动说明)

7、营业外收入较上年同期增长 352.7%，系因 2016 年度收到政府部门的股改补贴款 50 万元所致。

8、营业外支出较上年同期下降 83.26%，系因 2015 年度股改补交税款所产生的滞纳金所致。

9、净利润较上年同期增长 218.03%，一系因 2016 年度收入增加 30,028,406.00 元，增长率为 39.77%、毛利率由 2015 年度的 28.27% 上升至 2016 年度的 41.32%(变动原因见营业收入变动分析)；二系因 2016 年度收到政府股改补贴款 500,000.00 元；三系 2016 年度营业外支出较 2015 年度下降 83.26% (详见营业外支出变动分析)。

(2) 营业收入构成

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	105,527,088.99	61,918,936.97	75,460,582.99	54,149,617.61
其他业务收入	1,500.00	960.00	39,600.00	7,169.20
合计	105,528,588.99	61,919,896.97	75,500,182.99	54,156,786.81

按产品分类分析：

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%
电力安装工程收入	105,373,046.60	99.85%	74,856,157.75	99.15%
电力抢修维修工程收入	101,506.01	0.10%	20,990.04	0.03%
电力维护与测试工程收入	52,536.38	0.05%	583,435.20	0.77%
其他业务收入	1,500.00	0.00%	39,600.00	0.05%
合计	105,528,588.99	100.00%	75,500,182.99	100.00%

收入构成变动的的原因：

2016 年度的收入构成与上年同期基本保持不变。主要收入仍为电力安装收入，占比均为 99% 以上。

(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	-12,921,196.29	28,410,335.05
投资活动产生的现金流量净额	16,183,999.47	-23,688,417.92
筹资活动产生的现金流量净额	-	-

现金流量分析：

2016 年度，公司经营活动产生的现金流量净额-12,921,196.29 元，较上年金额大幅减少，主要原因是：
一、公司于 2016 年度建造合同形成的未结算资产 66,873,143.72 元，增加 44,995,849.55 元，增幅比例为 205.67%；二、2016 年度，公司支付给职工的现金增加 4,468,976.02 元，增幅比例为 57.77%；主要原因是一方面公司业务规模不断扩大，员工人数增长导致人工成本上升，另一方面公司为了奖励业绩较好的员工而支付了奖金，增加了支付职工的现金。

本年度公司投资活动现金流入主要系收回投资收到的现金，公司投资活动现金流出主要系投资支付的现金。

公司 2016 年度与 2015 年度投资活动产生的现金流量净额分别为 16,183,999.47 元、-23,688,417.92 元，波动幅度较大。波动的原因主要系公司利用闲置资金购买银行理财产品及储蓄通知存款，2015 年度

公司购买保本型银行理财产品支付现金 128,150,000.00 元，赎回部分保本型银行理财产品收到现金 105,018,997.37 元，其中获取理财收益金额为 398,997.37 元，产生现金流量净额-23,131,002.63 元；2016 年度公司支付购买保本型银行理财产品现金 72,980,000.00 元，赎回 2016 年度及 2015 年度的保本型银行理财产品现金 89,295,526.30 元，获取理财收益金额为 915,526.30 元，产生现金流量净额 16,315,526.30 元。

(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	广东省惠州监狱	14,405,399.40	13.65%	否
2	中建三局集团有限公司	12,287,302.71	11.64%	否
3	惠东县康伦房地产开发有限公司	10,839,969.12	10.27%	否
4	惠州市鼎峰房地产开发有限公司	10,678,184.06	10.12%	否
5	惠州丰通房地产有限公司	9,333,060.24	8.84%	否
合计		57,543,915.53	54.52%	

(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	南宁明睿劳务服务有限公司	8,094,207.77	17.33%	否
2	广东省电白县第四建筑工程公司	5,446,413.15	11.66%	否
3	广东天建实业有限公司	3,310,142.70	7.09%	否
4	广东五羊实业发展有限公司	2,588,575.40	5.54%	否
5	广州市煜邦电力技术有限公司	2,373,454.94	5.08%	是
合计		21,812,793.96	46.70%	

(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	2,863,894.34	648,343.20
研发投入占营业收入的比例	2.71%	0.86%

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：

报告期内公司取得了“用于敷设电缆的支撑结构”、“一种用于安装配电柜的固定连接结构”、“用于混凝土浇筑的模柜结构”、“一种机电设备安装用支撑座”、“用于操作高处电气设备的垫高台”、“用于电气设备位置微调的操作撬棍”及“一种桥架支撑结构”七个实用新型专利。新增研发立项 7 个，研发人员共计 26 人，研发支出共 286.39 万元，其中材料支出 97.59 万元，人工费 160.03 万元，折旧费 24.06 万元，其他研发费用 4.71 万元。

2、资产负债结构分析

单位：元

	本期末	上年期末	占总资
--	-----	------	-----

项目	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	产比重的增减
货币资金	9,585,597.68	60.84%	7.51%	5,959,856.06	381.43%	6.32%	1.19%
应收账款	18,548,079.36	26.74%	14.53%	14,634,797.48	-12.62%	15.53%	-1.00%
存货	67,099,353.25	175.02%	52.57%	24,397,597.48	23.07%	25.88%	26.69%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	4,273,834.34	-19.95%	3.35%	5,339,066.25	-17.56%	5.66%	-2.31%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	127,637,492.82	35.40%	100.00%	94,264,498.38	-12.95%	100.00%	48.35%

资产负债项目重大变动原因:

1、2016 年末，公司货币资金余额较上年末金额增加 3,625,741.62 元，增幅比例为 60.84%，主要原因系公司 2016 年度赎回银行理财产品的资金所致。

2、2016 年末，公司存货账面价值较上年末金额增加 42,701,755.77 元，增幅比例为 175.02%，主要原因为公司 2016 年度建造合同形成的未结算资产增加 44,995,849.55 元，增幅比例为 205.67%。主要存货有澳背/新民/大沥口排涝站外线供电线路工程、广东省惠州监狱蕉岭监狱迁建二期配套工程、第 6 代 LTPS(OXIDE) LCD/AMOLED 显示面板生产线项目变电所安装 A 包工程、康伦·佳境天成花园一期高、低压配电及集抄系统安装工程、中信惠州控股有限公司中信汤泉 TQ03 高低压变配电安装工程、惠州市中心人民医院旧区电力线路工程、博罗县公庄镇人民政府 110KV 公庄站新出 2 回架空线至鼎湖山水厂工程等项目已完成工程量未结算部分。

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

报告期购买理财产品如下：

- 1、广发行“盆满钵盈”日日赢理财产品共计 948 万。实现理财收益 19.76 万。
- 2、工商银行无固定期限超短期人民币理财产品 300 万、“如意人生 3”(A 款)人民币理财产品 300 万、保本型法人 182 天稳利人民币理财产品 500 万。实现理财收益 36.65 万。
- 3、光大银行 EB4328-定活宝 300 万。实现理财收益 12 万。
- 4、中国银行人民币按期开放 T+1 1,500 万、中银保本理财-人民币全球智选理财产品 800 万、人民币按期开放 T+0 1,350 万。实现理财收益 13.35 万。
- 5、建行“乾元”养颐岭南保本型人民币理财产品 700 万、“乾元-周周利”开放式资产组合型保本人民币理财产品 600 万。实现理财收益 6.47 万
- 6、以前年度招行理财产品点金公司理财之岁月流金“黄金周”1288 300 万。实现理财收益 5.78 万。

(三) 外部环境的分析

1、有利因素

(1) 国家政策支持

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十一个五年规划纲要》、《国家处置电网大面积停电事件应急预

案》等政策文件中,明确指出电力安全运行的重要性,要求电力企业保证电力运行的安全。发改委、科技部、商务部、知识产权局联合发布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南(2011 年度)》、发改委发布的《产业结构调整指导目录(2011 年本)》分别将“复杂环境地区电网电气安全运行新技术”、“变电站及电气设备的智能化”、“用电技术”,“安全高效施工技术及设备”、“电网环保与节能技术及设备”和“电网改造与建设”、“继电保护技术、电网运行安全监控信息技术开发与应用”作为重点支持的产业。

国家发展改革委于 2015 年 8 月 20 日发布了《国家发展改革委关于加快配电网建设改造的指导意见》。指导意见分三个层次介绍了发展目标:中心城市(区)智能化建设和应用水平大幅提高,供电质量达到国际先进水平;城镇地区供电能力和供电安全水平显著提升,有效提高供电可靠性;乡村地区电网薄弱等问题得到有效解决,切实保障农业和民生用电。构建城乡统筹、安全可靠、经济高效、技术先进、环境友好、与小康社会相适应的现代配电网。

2015 年 8 月 31 日国家能源局发布《配电网建设改造行动计划(2015~2020 年)》以贯彻《关于加快配电网建设改造的指导意见》,落实“稳增长、防风险”有关部署。该计划紧紧抓住当前我国配电网实际情况,对配电网建设改造任务提出目标。

(2) 国民经济对电力安全的要求日益提高

电力是国民经济的基础,关系到国民经济的发展和社会的进步,电力安全和高效已经是突出的问题,对国民经济造成巨大损失,也会影响社会稳定。因此,国家对电力安全运行的要求日益提高,促使电力管理部门和电力企业都对电力安全给予高度重视,推动了电力技术服务的市场需求,为电力技术服务行业打开了业务空间。

2、不利因素

我国政府制定的经济刺激方案对电力等基础行业投入较大,电力技术服务行业前景巨大,近年来,提供电力技术服务行业各项服务的企业迅速增加。据《电力监管年度报告(2011)》,从事对输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验的企业有 11,154 家,市场竞争日趋激烈。该行业的企业规模普遍较小,对资金需要要求较高,抗市场风险能力较弱。

(四) 竞争优势分析

1、一站式服务优势

公司以电力安装工程领域为基石,发展成为建筑配套工程综合服务商。为客户提供在除土建工程之外工程服务,即电力工程、智能化系统工程、消防工程、机电安装工程等一站式系统服务。一站式服务模式打破现有专业细分给不同施工企业的工程承包模式,降低了建设单位的建设成本,减少了承建方的管理成本,给建设方和承建方带来双赢的效果,将产生良好经济效益。

2、拥有先进的业务流程和完善的管理体系

公司自设立以来就不断进行管理改革和体制创新,日益完善管理制度和流程,在经营管理及项目管理上建立了严格的内部控制制度。公司于 2007 年通过 ISO9001 质量认证、OHSAS18001 质量认证、ISO14001 质量认证,进一步提升了公司质量管理水平。

公司建立了质量保证体系,制定了公司的质量保证手册。项目实施过程中,各级管理人员质量职责明确,管理到位。在施工中,公司还将根据不同的项目内容,建立不同专业的施工作业质量保证体系。项目现场质量保证体系健全可靠,质量管理贯穿于施工全过程,与质量有关的各要素始终处于受控状态。

公司采用了先进的项目管理系统,实现管理的标准化、流程化。从项目立项、启动,到设备采购、物料管理、现场施工、竣工验收等一系列流程均通过项目管理系统完成。项目管理系统对计划执行情况

及施工资源投入情况进行跟踪、检查和调整，确保计划的正常实施运行，保证合同工期。其它如质量管理、安全管理、财务管理、人力资源、协同办公、车辆管理、合同管理、档案管理等也都纳入项目管理系统，公司管理层可通过系统随时随地掌握项目和公司运营情况。

3、稳定的客户群和优质客户资源优势

公司的专业技术和经验、行业资质、品牌认同度等构成了公司的核心竞争力，公司同时与数十家客户建立了紧密的合作关系。上述核心竞争力和广泛的合作伙伴关系保证了公司的基本业务市场。公司的优质客户包括国内外知名的企业集团，如：中铁十九局集团有限公司、中信惠州城市建设开发有限公司、TCL 王牌电器（惠州）有限公司、惠州市鼎峰房地产开发有限公司、中海石油炼化惠州销售有限公司、深圳市华星光电科技有限公司、惠州市住房和城乡建设局等。公司长期为供电电网、工厂、楼盘小区开发商、写字楼开发商、政府提供工程建设、设备保养和维护、技术咨询服务，现已具备丰富的项目经验，已成为电力、广播电视、公共服务部门等企业/单位重要的合作伙伴。

4、品牌优势

电力行业是国民经济的基础能源产业，为国民经济各产业的健康发展提供支撑。因此，政府部门对电力技术服务商实行严格的资格审查，电力技术服务准入门槛很高，相关服务商如果没有知名的品牌和丰富的行业经验支持，在电力系统根本无法长期立足。公司凭借自身的技术优势、多年的出色表现和优良信誉记录赢得了下游客户的充分信任和肯定；同时，公司还凭借对客户需求的深入了解，结合自身丰富的从业经验和特有的技术优势，为下游客户提出合理性建议、优化其设计方案，进一步强化了公司与下游客户紧密的合作伙伴关系。

公司近几年通过优秀的项目获得客户的好评，加深了品牌优势。例如：公司 2011 年 1 月获得由 TCL 王牌电器（惠州）有限公司颁发的“合格供应商证书”；公司 2012 年 3 月获得中信地产惠州投资有限公司颁发的“优秀合作伙伴奖”；公司 2014 年获金融街置业有限公司颁发的“优秀合作伙伴奖”；公司 2014 年、2015 年获得深圳市华星光电技术有限公司颁发的“优秀承包商奖”；2016 年 12 月广东省名牌产品推进委员会授予我司提供的“建筑安装服务”广东省名牌产品。

（五）持续经营评价

在业务上，公司通过多年的实践积累，掌握了施工方面多项核心技术，培养了专业的技术和管理团队，公司加大研发投入，为客户提供在除土建工程之外工程服务，即电力工程、智能化系统工程、消防工程、机电安装工程等一站式系统服务。一站式服务模式打破现有专业细分给不同施工企业的工程承包模式，降低了建设单位的建设成本，减少了承建方的管理成本，给建设方和承建方带来双赢的效果，将产生良好经济效益。在管理上，公司经营状况良好，日常运作正常，不存在异常的经营风险。公司的规章制度能够得到有效的实施，公司经营计划能够有效执行。随着进一步发展，公司的风险抵抗能力也会进一步增强，公司也将进一步完善治理结构和管理体系，加强经营决策的科学性和透明性，减小不确定因素对公司持续经营的影响。报告期内，公司有健全的三会制度，治理结构完善，内部控制管理系统有效、规范，内部组织架构完善，各职能部门独立运行，经营管理团队、专业技术人员队伍稳定，具备稳定健全的内部条件。公司业务、治理、财务、资产独立，经营状况稳步上升，随着公司研发项目的推广，公司或将取得更大的发展空间。因此，公司拥有良好的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

2016 年度向慈善总会等捐赠金额为 104,400.00 元，其中 2016 年 7 月向曙光公司关爱儿童活动与运作经费慈善捐赠 50,000.00 元、2016 年 9 月向惠州市慈善总会定向曙光公益协会慈善捐赠款 47,000.00，2016 年 3 月向广宁县心连心助孤扶贫慈善会慈善捐款 2,400.00 元、2016 年 10 月向惠州市揭阳商会捐赠 5,000.00 元。

(七) 自愿披露 (如有)

无。

二、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动风险

公司主要从事电力安装服务，公司业务的发展与电力行业发展密切相关。电力行业作为国民经济基础产业，其运行状况、投资周期与宏观经济联系密切，因此，宏观经济的波动会造成电力行业发展的波动。经济快速发展时期，用电量全面上升，带动电力系统相关产业进入快速发展期。一旦国内宏观经济出现不利变动，将对电力行业发展产生不利影响，从而影响电力安装服务业务的需求，进而对公司的业务带来不利影响。

主要对策：公司在巩固现有客户的同时，加强对公共建筑、房地产、商业、工业配套工程，输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验的承接能力，不断扩大市场份额。另外，公司通过加强成本管理，完善定价机制，突出服务优势，增强研发能力，提升现有业务人员专业水平等方式提升公司的综合竞争优势。

2、成本控制风险

公司从事电力安装服务，公司与部分客户签订的工程合同为固定价格合同，但工程一般周期长、涉及环节多，通常面临较多的不确定因素，因此，如果公司不能有效地控制成本，则可能造成项目盈利减少甚至亏损。在订立合同时，公司根据未来经济环境、材料供应成本、施工队伍组织及人工成本、施工装备配备、分包情况进行考虑和测算，并在此基础上提出报价。公司建立了严格的项目管理制度，对于原材料的采购与运输、现场施工管理等均有明确的规定，尤其对现场成本管理订立了一系列相关制度。公司不断总结项目管理的经验，并形成制度化的成本管理模式。但由于工程项目是复杂的系统工程，如自然环境、天气因素、技术性问题、原材料市场变化等均可能使项目的施工方案发生变化，导致工期延迟或相应的成本上升，公司无法就所有因素对成本的影响进行充分预测并在合同价格中进行反映，因此公司面临项目成本不可控制的风险。

主要对策：工程在订立合同时，公司根据未来经济环境、材料供应成本、施工队伍组织及人工成本、施工装备配备、分包情况进行考虑和测算，并在此基础上提出报价。公司建立了严格的项目管理制度，对于原材料的采购与运输、现场施工管理等均有明确的规定，尤其对现场成本管理订立了一系列相关制度。公司不断总结项目管理的经验，并形成制度化的成本管理模式。公司加大对于客户的考察力度，选择优质客户；根据客户过去的回款情况，完善客户信用评级体系，按照信用等级授予客户账期；加强欠款催收机制，对超期不能收回的款项，积极与客户协商解决，必要时采取法律措施保障公司利益。

3、安全生产风险

公司所从事的电力安装服务属于高危行业。为加强施工安全管理，国家先后颁布了《中华人民共和国安全生产法》、《建设工程安全生产管理条例》和《电力建设安全工作规程》等法律法规，对施工企业和施工活动提出了严格要求。由于长期从事工程施工业务，公司高度重视安全生产，在安全管理、安全技术、

安全装备、安全环境和安全作业等方面均建立了管理制度，并且公司严格按照国家安全生产总局的规定足额计提安全经费，确保安全经费的投入使用，力争减小安全风险。但是由于存在恶劣天气、高空建筑、地下工程与大型机械设备的使用等因素，公司面临项目管理出现疏忽，导致人员伤亡、财产或生产设施损失、公司被有关监管部门处罚，并且公司承担相应的法律风险。

主要对策：公司制定相应的管理制度和流程，加强安全生产管理。公司将进一步加强对重大危险源项目的检查管理，对施工过程的关键环节、关键部位、关键工序，做到全程监控、全程跟踪。另一方面，公司有针对性地加强公司员工关于项目安全方面的宣传培训，确保公司安全生产作业持续稳定发展。

4、施工技术风险

电力安装工程技术综合性很强，覆盖了电力系统及其自动化、高电压与绝缘技术、电力电子与电力传动、建筑电气与智能化、电工理论与新技术等多学科领域。虽然公司在电力安装工程施工方面积累了大量的项目经验和技能储备，具有技术优势，但是由于工程项目的地理位置、施工环境等不同而需设计不同的施工方案，采用不同的施工技术，有些方案和技术在第一次采用时，将面临由于问题估计不足而失败的风险，而对于某些复杂的工程项目，也可能会由于施工技术开发不足，而无法顺利完成。公司也已经建立技术研发中心为工程施工提供技术支持，针对性地解决技术难题，但公司涉及的工程领域广泛，技术研发力量可能难以全面覆盖，还面临一定的施工技术风险，可能对项目进度产生一定影响。

主要对策：公司也已经建立技术研发中心为工程施工提供技术支持，针对性地解决技术难题。公司加强人才储备机制，积极推行人才引进和培养制度，一方面，引进素质高、综合能力强的复合型人才，另一方面，加强员工培训力度，提升公司专业化服务水平，实现人岗匹配的人才发展目标，为公司的可持续发展提供源源不断的人才支持。

5、工程质量风险

公司承担的项目多为安装服务工程，施工环节多、施工技术复杂、原材料品质要求高、项目组织系统性强，因此管理、资金、自然条件及其他条件变化都会影响工程质量。若公司在项目管理方面存在问题，未能确保原材料以及施工技术符合客户及国家标准的要求，公司承建的工程可能出现质量问题，使公司面临修复及索赔的风险，不仅影响公司收益，还将损害公司的声誉。同时，公司开展的施工总承包业务一般约定合同总金额的 3%-5%作为工程质量保证金，在工程安全运行 1-2 年后支付。如果公司管理不到位、技术运用不合理或技术操作不规范造成工程质量事故或工程隐患，公司可能面临索赔或无法收回质量保证金的风险，但对公司整体业务影响较微。

主要对策：公司制订了相应的规章制度，建立健全了质量生产管理体系，严格遵守质量管理规定，着力打造以公司为主导、项目为基础、全员参与、全员重视的质量管理体系。严格落实“项目质量终身负责制”，把质量问题与企业、个人发展紧密结合起来，以责任意识、信用意识来对待质量问题。另一方面，公司有针对性地加强公司员工关于项目质量方面的宣传培训，严格项目质量控制措施、技术交底的执行力度，相关资料及时有效确认，确保公司项目质量达到交付满意工程的结果。

6、公司治理风险

股份公司成立后，公司逐步健全公司治理结构，按照《公司法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等法律法规要求，制定了《公司章程》等相关制度。但是，公司股东、董事、监事、高级管理人员对公司规范运作的认识和执行还需要时间，公司治理存在一定风险。

杨少伟通过控制炜达集团和聚贤投资间接控制公司 79.60%的股权。贺万理直接持有公司 15.00%的股权。杨少伟及贺万理夫妻直接或间接控制公司 94.60%的股权为公司共同实际控制人。两人在公司重大事

项决策、日常经营管理方面均可施予重大影响。虽然股份公司成立后公司已建立健全公司治理机制及内部控制体系，股份公司成立以来也未发生实际控制人利用控制地位损害公司或其他股东利益的情形，但仍不能排除实际控制人未来通过行使表决权、管理职能或任何其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制并造成公司及其他股东权益受损的风险。

主要对策：加强公司管理层对公司治理相关制度的学习和理解，提高规范运作意识，不断完善公司内控管理体系，健全公司法人治理结构，提高公司治理水平、规范公司运作。

（二）报告期内新增的风险因素

无。

三、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：	标准无保留意见审计报告。
董事会就非标准审计意见的说明：不适用。	

（二）关键事项审计说明：

不适用。

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	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二、(一)
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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
工程设计费	1,200,000.00	1,176,864.94
总计	1,200,000.00	1,176,864.94

(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
广州市煜邦电力技术有限公司	工程设计费	1,196,590.00	是
广东炜达投资集团有限公司	网络域名使用权	1,500.00	是
总计	-	1,198,090.00	-

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：

本次关联交易，经公司 2016 年第四次临时股东大会通过，不存在损害公司及公司股东的利益，不会对公司财务状况、经营成果，业务完整性和独立性产生影响。

(三) 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争承诺函：

公司股东以及董事、监事、高级管理人员严格履行，未有任何违背。

2、规范减少关联交易承诺函：

公司股东以及董事、监事、高级管理人员严格履行，未有任何违背。

3、关于诚信状况的书面声明及承诺函:

公司股东以及董事、监事、高级管理人员严格履行，未有任何违背。

4、关于劳动分包的承诺函:

公司实际控制人严格履行，未有任何违背

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	70,000,000	100.00	-	70,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	59,500,000	85.00	-	59,500,000	85.00
	董事、监事、高管	3,780,000	5.40	-	3,780,000	5.40
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		70,000,000	-	0	70,000,000	-
普通股股东人数		5				

注释：公司股东贺万理为实际控制人，且担任公司董事职务，其持有的股份数在上表“控股股东、实际控制人”处列示，未在“董事、监事、高管”均计入列示。

(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	广东炜达投资集团有限公司	49,000,000	0	49,000,000	70.00	49,000,000	0
2	惠州市聚贤投资合伙企业（有限合伙）	6,720,000	0	6,720,000	9.60	6,720,000	0
3	贺万理	10,500,000	0	10,500,000	15.00	10,500,000	0
4	杨少良	3,430,000	0	3,430,000	4.90	3,430,000	0
5	杨少坚	350,000	0	350,000	0.50	350,000	0
合计		70,000,000	0	70,000,000	100.00	70,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

杨少良与杨少坚为兄弟关系，贺万理为杨少良、杨少坚之兄弟杨少伟的配偶，贺万理持有公司法人股东广东炜达投资集团有限公司 20.00% 的股份；杨少良作为聚贤投资的有限合伙人，持有聚贤投资 0.50% 的出资比例。

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

广东炜达投资集团有限公司成立于2011年12月19日，统一社会信用代码：914413005882615502，注册资本为6,000万元人民币，法定代表人为杨少伟，住所为惠州市江北文昌一路7号华贸大厦2单元21层01号，经惠州市工商行政管理局核准的经营经营范围是实业投资，工程项目投资，房地产开发经营，投资管理及咨询服务，国内贸易。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

杨少伟，董事长，男，1973年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权；毕业于中共中央党校函授学院经济管理专业，本科学历；经济师，二级机电建造师；1993年9月至1998年5月，任惠州市道路桥梁总公司施工员；1998年6月至2004年3月，任惠州市国惠投资管理有限公司办事员；2004年4月至2005年4月，任广东粤东电力有限公司惠州分公司副经理；2005年5月至2015年7月任广东炜达电力有限公司总经理；2015年8月至今任广东炜达投资集团有限公司执行董事；2015年8月至今任炜达科技股份有限公司董事长、总经理，任期三年；同时担任广东省青年企业家协会副会长、惠州市青年商会副会长、惠州市广播影视传媒协会副会长、广东省青年联合会委员。

贺万理，董事，女，1977年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权；毕业于中共中央党校函授学院经济管理专业，本科学历，助理会计师；1998年7月至2013年5月，任惠州供电局办事员；2013年6月至2014年6月待业；2014年7月至2015年5月，任广东炜达电力有限公司行政副经理；2015年5月至今任广东炜达投资集团有限公司总经理；2015年8月至今任股份公司董事，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

募集资金使用情况：

不适用。

二、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

不适用。

三、债券融资情况

不适用。

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利率%	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-

违约情况（如有）：

无。

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

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
杨少伟	董事长/总经理	男	43	本科	2015-08-01 至 2018-07-31	是
贺万理	董事	女	39	本科	2015-08-01 至 2018-07-31	否
杨少坚	董事	男	51	高中	2015-08-01 至 2018-07-31	是
杨少良	董事/副总经理	男	46	本科	2015-08-01 至 2018-07-31	是
温春红	董事/财务负责人	女	45	本科	2015-08-01 至 2018-07-31	是
陈秀容	监事会主席	女	44	大专	2015-08-01 至 2018-07-31	否
杨爱萍	监事	女	45	中专	2015-08-01 至 2018-07-31	否
田红平	监事	男	46	高中	2015-08-01 至 2018-07-31	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

董事长兼总经理杨少伟与董事杨少良、董事杨少坚为兄弟关系；董事长兼总经理杨少伟与董事贺万理为夫妻关系。

董事、监事、高级管理人员之间除上述关联关系外，不存在其他关联关系。

(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
杨少伟	董事长、总经理	-	-	-	-	-
贺万理	董事	10,500,000	0	10,500,000	15.00	-
杨少良	董事、副总经理	3,430,000	0	3,430,000	4.90	-
杨少坚	董事	350,000	0	350,000	0.50	-
温春红	董事、财务负	-	-	-	-	-

	责人					
陈秀容	监事会主席	-	-	-	-	-
杨爱萍	监事	-	-	-	-	-
田红平	监事	-	-	-	-	-
合计	-	14,280,000	0	14,280,000	20.40	-

(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

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
高管	3	3
技术人员	20	20
现场管理人员	18	18
造价人员	4	3
财务人员	5	5
行政后勤人员	12	10
技术工人	33	33
监察人员	3	3
员工总计	98	95

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	25	26
专科	29	30
专科以下	43	39
员工总计	98	95

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、截止 2016 年 12 月 31 日，公司在职工 95 人（含 1 名退休返聘人员），期末人数较期初减少人员 3 人，其中，造价人员 1 人，行政后勤人员 2 人。

2、员工培训：公司一直十分重视员工的培训和发展作，制定了系列计划与人才育项目全面加强包括新员工入职培训、新企业文化理念试用期间岗位技能与专业技能培训等，提升员工和部门的作效率，支撑公司业务可持续发展。

3、薪酬政策：公司已建立合适的薪酬制度，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，除 1 人与公司签订退休返聘合同外，与其余所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金；依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育、社会保险和住房公积金。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，公司无需要承担费用的离退休职工人员。

(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：

不适用。

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	否
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

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、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。公司已建立以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构，并形成包括《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《信息披露管理制度》等一系列管理制度。报告期内，公司股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东的情况。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。平等对待所有股东，确保所有股东享有平等地位，充分行使合法权利。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《信息披露管理制度》的要求进行充分的信息披露。并通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、表决权、质询权等合法权利。经董事会评估认为，公司的治理机制完善，符合相关法律、法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》的相关规定执行，均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形，公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。公司制订内

部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

2016年1月18日，公司2016年第一次临时股东大会审议并通过了《关于修订<炜达科技股份有限公司章程>的议案》和《关于修订<炜达科技股份有限公司章程>（公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起适用）的议案》，修改后对应章程中，第五条变更为“公司由杨少良、杨少坚、贺万理、惠州市聚贤投资合伙企业（有限合伙）、广东炜达投资集团有限公司发起设立。公司注册资本为7,000万元人民币。公司股份总数为7,000万股。”第十六条变更为“公司发起人认购股份数、实缴股份数、持股比例、出资方式及出资时间如下：

发起人姓名	认购股份数 (股)	实缴股份数 (股)	持股比例 (%)	出资方式	出资时间
广东炜达投资集团有限公司	49,000,000	49,000,000	70.00%	净资产	2015年6月30日
贺万理	10,500,000	10,500,000	15.00%	净资产	2015年6月30日
惠州市聚贤投资合伙企业（有限合伙）	6,720,000	6,720,000	9.60%	净资产	2015年6月30日
杨少良	3,430,000	3,430,000	4.90%	净资产	2015年6月30日
杨少坚	350,000	350,000	0.50%	净资产	2015年6月30日
合计	70,000,000	70,000,000	100.00%	/	/

2016年3月16日，公司2016年第二次临时股东大会审议并通过了《关于修订<炜达科技股份有限公司章程>的议案》和《关于修订<炜达科技股份有限公司章程>（公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起适用）的议案》，修改后对应章程中，第二百一十一条变更为“投资者关系管理的基本原则：

（一）充分披露信息原则：除强制的信息披露以外，公司还应主动披露投资者关心的其他相关信息，充分保障投资者的知情权及其他合法权益。

（二）合规披露信息原则：遵守国家法律、法规及证券监管部门、证券交易所对上市公司信息披露的规定，保证信息披露真实、准确、完整、及时。

（三）投资者机会均等原则：公平对待公司的所有股东及潜在投资者，避免进行选择性信息披露。

（四）诚实守信原则：公司的投资者关系工作应客观真实和准确，避免过度宣传和误导。

（五）高效低耗原则：选择投资者关系工作方式时，充分考虑提高沟通效率，降低沟通成本。

（六）互动沟通原则：主动听取投资者的意见、建议，实现公司与投资者之间的双向沟通，形成良性互动。

（七）保密原则：公司开展投资者关系活动时注意尚未公布信息及内部信息的保密，避免和防止由此引发泄密及导致相关的内幕交易。”

2016年9月29日，公司2016年第五次临时股东大会审议并通过了《关于修订<炜达科技股份有限公司章程>的议案》，修改后对应章程中，第十二条变更为“经依法登记，公司的经营范围：智能化系统

工程，计算机信息系统集成，城市及生活智能化工程，通讯及网络工程，安防系统工程，城市亮化工程，路灯工程，有线电视网络工程，承装、承修、承试供电设施和受电设施；建筑工程，建筑安装工程，机电工程，消防工程，市政工程，环保节能工程，体育设备工程，园林绿化及景观工程，前述业务器材销售，新能源项目投资，LED 产业投资，LED 产品销售及安装，软件开发，网站设计开发，电子商务，国内贸易，销售：办公设施、耗材、教学设施设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）”

（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	6	<p>2016 年 3 月 1 日，公司召开了第一届董事会第五次会议。本次会议审议并通过了如下决议：审议通过修订<炜达科技股份有限公司章程>的议案；审议通过修订<炜达科技股份有限公司章程>(公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起适用)的议案；审议通过使用自有闲置资金购买理财产品的议案；审议通过聘提请召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案。</p> <p>2016 年 3 月 15 日，公司召开了第一届董事会第六次会议。本次会议审议并通过了如下决议：通过《关于设立炜达科技股份有限公司深圳分公司的议案》、《关于任命杨少良为深圳分公司负责人的议案》、《关于聘请广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务审计机构的议案》、《关于公司拟向中信惠州汤泉旅游度假村有限公司购置商业用房的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>2016 年 4 月 11 日，公司召开了第一届董事会第七次会议。本次会议审议通过了《关于煜邦电力为公司提供工程设计服务的偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>2016 年 5 月 25 日，公司召开了第一届董事会第八次会议。本次会议审议通过《公司年度财务审计报告》、《公司 2015 年度财务决算报告》、《公司 2016 年度财务预算方案》、《2015 年度董事会工作报告》、《公司 2015 年度利润分配预案》、《关于续聘 2016 年审计机构的议案》、《关于提请召开公司 2015 年年度股东大会的议案》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>2016 年 8 月 10 日，公司召开了第一届董事会第九次会议。本次会议审议通过《公司 2016 年半年度报告》。</p> <p>2016 年 9 月 9 日，公司召开了第一届董事会第十次会议。本次会议审议通过《关于修订<炜达科技股份有限公司章程>的议案》、《关于公司转让三个网络域名使用权给广东炜达投资集团有限公司的偶发性关联交易的议案》、《关于终止公司向中信惠州汤泉旅游度假村有限公司购置商业用房的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第五次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	6	<p>2016 年 3 月 1 日，公司召开了第一届监事会第四次会议。审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。</p>

		<p>2016年3月15日，公司召开了第一届监事会第五次会议。会议审议通过了关于《聘请广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度财务审计机构》的议案；关于《公司拟向中信惠州汤泉旅游度假村有限公司购置商业用房》的议案。</p> <p>2016年4月11日，公司召开了第一届监事会第六次会议，会议审议通过了《关于煜邦电力为公司提供工程设计服务的偶发性关联交易的议案》。</p> <p>2016年5月25日，公司召开了第一届监事会第七次会议，会议审议通过了《2015年年度监事会工作报告》、《公司年度财务审计报告》、《关于〈公司2015年年度利润分配预案〉的议案》、《公司2015年年度财务决算报告》、《公司2016年年度财务预算方案》。</p> <p>2016年8月10日，公司召开了第一届监事会第八次会议，会议审议通过了《炜达科技股份有限公司2016年半年度报告》。</p> <p>2016年9月9日，公司召开了第一届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于公司转让三个网络域名使用权给广东炜达投资集团有限公司的偶发性关联交易的议案》；《关于终止公司向中信惠州汤泉旅游度假村有限公司购置商业用房的议案》。</p>
<p>股东大会</p>	<p>6</p>	<p>2016年第一次临时股东大会确认修订<炜达科技股份有限公司章程>、提请修订<炜达科技股份有限公司章程>(公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起适用)。</p> <p>2016年第二次临时股东大会确认公司使用自有闲置资金购买理财产品。</p> <p>2016年第三次临时股东大会确认聘请广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度财务审计机构、批准公司向中信惠州汤泉旅游度假村有限公司购置商业用房申请。</p> <p>2016年第四次临时股东大会批准煜邦电力为公司提供工程设计服务的偶发性关联交易。</p> <p>2015年年度股东大会听取并审议《公司2015年度财务审计报告》、听取并审议《公司2015年度财务决算报告》、听取并审议《公司2016年度财务预算方案》、听取并审议《2015年度董事会工作报告》、听取并审议《公司2015年度利润分配预案》、确认续聘2016年审计机构、确认2016年度日常性关联交易、听取并审议《公司2016年半年度报告》。</p> <p>2016年第五次临时股东大会批准公司经营范围变更、批准转让三个网络域名使用权给广东炜达投资集团有限公司的偶发性关联交易、确认终止公司向中信惠州汤泉旅游度假村有限公司购置商业用房。</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

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。(2) 董事会：目前公司董事会为5人，董事会的人

数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。(3) 监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

股份公司成立以来，公司一直持续改进完善公司治理。公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的经营和规范化运作。报告期内，结合公司实际情况修改了《公司章程》相关条款，完善了相关内控制度，改进了公司治理制度。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度等，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

公司整体变更为股份有限公司后，参照上市公司的标准建立了包括股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《经理人员工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资决策与对外担保管理制度》等一系列公司治理规章制度。此外，公司在《公司章程》中对投资者纠纷解决机制进行了规定，在《公司章程》及《股东大会议事规则》中规定了回避表决制度。公司的治理制度与组织结构符合《公司法》及其它现行有关法律、法规的规定，能够满足公司经营管理需要，并为股东（投资者）提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。为推动公司完善治理结构，规范公司投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理，根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定，公司制定了《投资者关系管理制度》。对投资者关系管理的基本原则与目的、工作对象与工作内容、管理部门设置及人员配置等方面做出规定。通过建立投资者关系管理制度，将有利于加强与投资者和潜在投资者之间的沟通和交流，增进投资者对公司的了解，以实现公司、股东及其他相关利益者合法权益的最大化。

(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（如有）

无。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，

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 公司主营业务为电力安装工程、电力抢修维修工程和电力维护与测试等专业技术服务。公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作；公司拥有独立的采购、销售、研发、服务体系，具有独立自主地进行经营活动的权力，包括经营决策权和实施权，独立开展业务，形成了独立完整的业务体系；公司具备面向市场自主经营的能力，不依赖公司股东及其控制的其他企业；公司独立对外签订合同。公司经营的业务与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

2、资产独立情况 公司是由炜达有限依法整体变更设立的股份公司，炜达有限的资产独立、完整。公司拥有生产经营所必需的场所、设备及其他辅助和相关的配套设施、权利，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对主要股东及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立情况 公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务总监、信息披露人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立性情况 公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效。

5、机构独立情况 公司已按照《公司法》、《公司章程》股东大会和董事会决议及机构内部规章制度的规定，建立健全了法人治理结构及内部经营管理机构，公司上述各内部组织机构的设立符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》及其他内部制度的规定，其设置不受任何股东或其他单位或个人的控制；公司独立行使经营管理职权，与股东及其控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形，可以完全自主决定机构设置。同时，公司具有独立的办公机构和场所，上述机构独立运作，与控股股东及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形。公司业务、资产、人员、财务、机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开，具有面向市场的自主经营能力和独立的服务体系。

（三）对重大内部管理制度的评价

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，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。报告期内，公司在现有健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部控制管理制度的基础上，能够有效执行相关内部管理制度的规定，不断适应公司当前发展需要。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 公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告

的处理程序。交易和事项能以正确的金额、在恰当的会计期间、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反映，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金变动情况。3、关于风险控制体系 报告期内，公司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。公司将根据发展情况，不断对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部控制管理制度进行修订和完善，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未制定年度报告差错责任追究制度。2017年4月23日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于〈公司年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》，正式建立了年度报告差错责任追究制度

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	广会审字[2017]G17006810011 号
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
审计报告日期	2017-4-23
注册会计师姓名	黄晓霞 何华锋
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	两年

审计报告正文：

审 计 报 告

广会审字[2017]G17006810011 号

炜达科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的炜达科技股份有限公司（以下简称“炜达科技”）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炜达科技管理层的责任，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，炜达科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了炜达科技 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。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄晓霞

中国注册会计师：何华峰

中国 广州

二〇一七年四月二十三日

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
流动资产：			
货币资金	附注五.1	9,585,597.68	5,959,856.06
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注五.2	18,548,079.36	14,634,797.48
预付款项	附注五.3	4,687,611.66	4,300,057.71
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	附注五.4	3,132,173.09	3,921,376.91
买入返售金融资产		-	-
存货	附注五.5	67,099,353.25	24,397,597.48
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	附注五.6	19,393,764.58	34,400,000.00
流动资产合计		122,446,579.62	87,613,685.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	附注五.7	4,273,834.34	5,339,066.25
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	附注五.8	159,195.26	202,876.50
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	附注五.9	587,541.05	973,856.69
递延所得税资产	附注五.10	124,916.19	71,809.23
其他非流动资产	附注五.11	45,426.36	63,204.07
非流动资产合计		5,190,913.20	6,650,812.74
资产总计		127,637,492.82	94,264,498.38
流动负债：			
短期借款			
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	附注五.12	8,299,872.45	5,003,179.72
预收款项	附注五.13	558,500.65	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	附注五.14	4,206,666.23	2,162,574.50
应交税费	附注五.15	6,070,391.05	1,610,829.47
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	附注五.16	606,095.14	925,128.22
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	附注五.17	3,257,283.60	-
流动负债合计		22,998,809.12	9,701,711.91
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		22,998,809.12	9,701,711.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注五.18	70,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	附注五.19	10,197,360.03	10,197,360.03
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	附注五.20	4,546,271.63	2,724,434.36
盈余公积	附注五.21	1,989,505.21	164,099.21
一般风险准备		-	-
未分配利润	附注五.22	17,905,546.83	1,476,892.87
归属于母公司所有者权益合计		-	-
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		104,638,683.70	84,562,786.47
负债和所有者权益总计		127,637,492.82	94,264,498.38

法定代表人：杨少伟

主管会计工作负责人：温春红

计机构负责人：温春红

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		105,528,588.99	75,500,182.99
其中：营业收入	附注五.23	105,528,588.99	75,500,182.99
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		81,863,683.95	66,558,642.95
其中：营业成本	附注五.23	61,919,896.97	54,156,786.81
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	附注五.24	1,038,721.96	2,551,858.15
销售费用	附注五.25	4,456,188.58	3,357,416.38
管理费用	附注五.26	14,247,278.95	9,431,979.84
财务费用	附注五.27	-28,608.09	1,833.25
资产减值损失	附注五.28	230,205.58	-2,941,231.48
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）	附注五.29	915,526.30	398,997.37
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）		24,580,431.34	9,340,537.41
加：营业外收入	附注五.30	517,957.11	114,415.79
其中：非流动资产处置利得		-	110,465.79
减：营业外支出	附注五.31	108,486.76	647,998.05
其中：非流动资产处置损失		-	6,461.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,989,901.69	8,806,955.15
减：所得税费用	附注五.32	6,735,841.73	3,067,230.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,254,059.96	5,739,725.08
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		-	-
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		18,254,059.96	5,739,725.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.26	0.08
(二)稀释每股收益		0.26	0.08

法定代表人：杨少伟
红

主管会计工作负责人：温春红

会计机构负责人：温春

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		60,050,515.42	67,305,663.42
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	附注五.33	10,812,548.91	63,831,893.54
经营活动现金流入小计		70,863,064.33	131,137,556.96
购买商品、接受劳务支付的现金		51,627,407.56	61,027,918.61
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		12,205,402.91	7,736,426.89
支付的各项税费		3,248,301.08	9,194,781.04
支付其他与经营活动有关的现金	附注五.33	16,703,149.07	24,768,095.37
经营活动现金流出小计		83,784,260.62	102,727,221.91
经营活动产生的现金流量净额		-12,921,196.29	28,410,335.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		88,380,000.00	104,620,000.00
取得投资收益收到的现金		915,526.30	398,997.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	265,197.00
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		89,295,526.30	105,284,194.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		131,526.83	822,612.29

现金			
投资支付的现金		72,980,000.00	128,150,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		73,111,526.83	128,972,612.29
投资活动产生的现金流量净额		16,183,999.47	-23,688,417.92
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
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		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		3,262,803.18	4,721,917.13
加：期初现金及现金等价物余额		5,959,856.06	1,237,938.93
六、期末现金及现金等价物余额		9,222,659.24	5,959,856.06

法定代表人：杨少伟

主管会计工作负责人：温春红

会计机构负责人：温春

红

(四) 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			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	70,000,000.00	-	-	-	10,197,360.03	-	-	2,724,434.36	164,099.21	-	1,476,892.87	-	84,562,786.47
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	70,000,000.00	-	-	-	10,197,360.03	-	-	2,724,434.36	164,099.21	-	1,476,892.87	-	84,562,786.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	1,821,837.27	1,825,406.00	-	16,428,653.96	-	20,075,897.23
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,254,059.96	-	18,254,059.96
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,825,406.00	-	-1,825,406.00	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,825,406.00	-	-1,825,406.00	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	1,821,837.27	-	-	-	-	1,821,837.27
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	2,110,541.78	-	-	-	-	2,110,541.78
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	288,704.51	-	-	-	-	288,704.51
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	70,000,000.00	-	-	-	10,197,360.03	-	-	4,546,271.63	1,989,505.21	-	17,905,546.83	-	104,638,683.70

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	60,810,000.00	-	-	-	-	-	-	1,723,830.29	1,477,224.31	-	13,811,402.72	-	77,822,457.32
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	60,810,000.00	-	-	-	-	-	-	1,723,830.29	1,477,224.31	-	13,811,402.72	-	77,822,457.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,190,000.00	-	-	-	10,197,360.03	-	-	1,000,604.07	-	-	-	-	6,740,329.15
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,739,725.08	-	5,739,725.08
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	164,099.21	-	-164,099.21	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	164,099.21	-	-164,099.21	-	-
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	9,190,000.00	-	-	-	10,197,360.03	-	-	-	1,477,224.31	-	17,910,135.72	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,477,224.31	-	-	-	-1,477,224.31
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	9,190,000.00	-	-	-	10,197,360.03	-	-	-	-	-	17,910,135.72	-	1,477,224.31
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	1,000,604.07	-	-	-	-	1,000,604.07
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	1,509,571.66	-	-	-	-	1,509,571.66
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	508,967.59	-	-	-	-	508,967.59
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	70,000,000.00	-	-	-	10,197,360.03	-	-	2,724,434.36	164,099.21	-	1,476,892.87	-	84,562,786.47

法定代表人：杨少伟

主管会计工作负责人：温春红

会计机构负责人：温春红

炜达科技股份有限公司

财务报表附注

一、公司的基本情况

炜达科技股份有限公司成立于 2005 年 5 月，原名惠州市炜达电气有限公司、广东炜达电力有限公司，公司注册资本为 70,000,000 元。

（一）公司业务性质及主要经营活动

公司属于电力行业。公司主要从事承装、承修、承试供电设施和受电设施；建筑工程，水电工程。

（二）公司注册地和总部地址

惠州市江北文昌一路7号华贸大厦1单元24层01号

（三）公司财务报告的批准报出日

本财务报告已于2017年4月23日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上，结合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)的规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若

干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、（十九）“收入”各项描述。

（一）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

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

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。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。

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非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。

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。购买方为进行企业合并发生的各项直

接相关费用计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经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差额，计入当期损益。

（六）现金及现金等价物的确定标准

公司的现金是指公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务和外币报表折算

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

（八）金融工具

1、金融工具的分类

公司按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项和贷款；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值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。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终

止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将以下两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(九) 应收款项

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：单项金额重大是指单项金额在100 万元（含100 万元）以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试，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。

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项(包括不重大的应收款项)以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
押金及保证金组合	款项性质	其他方法
员工往来组合	款项性质	其他方法
关联方组合	关联方关系	其他方法

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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）	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	15	15
3—4 年	25	25
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，按其他方法计提坏账准备：

组合名称	方法说明

押金及保证金组合	属于押金及保证金性质的款项不计提坏账准备
员工往来组合	属于员工往来性质的款项不计提坏账准备
关联方组合	属于关联方往来性质的款项不计提坏账准备

（十）存货

1、存货的分类

存货的分类为：原材料、建造合同中所涉及的存货项目。

建造合同中所涉及的存货项目：

建造合同按实际成本计量，包括合同签订至合同履行完毕止所发生的与执行合同有关的直接和间接费用。在工程施工中期的某个资产负债表日，在建的施工合同累计已发生的成本及累计已确认的毛利的和减去已结算的价款的差额为正数时作为“工程施工—在建合同工程净额”在存货项目中列示，在建的施工合同累计已发生的成本及累计已确认的毛利的和减去已结算的价款的差额为负数时作为“工程结算—已结算尚未完工工程净额”在预收款项项目中列示；在工程竣工决算后，应将工程施工的借方余额与工程结算的贷方余额对冲结转，两者相抵后余额为零

2、发出存货的计价方法

存货的取得以实际成本计价，发出时按加权平均法计价。低值易耗品按实际成本核算，发出时采用一次转销法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于成本（按个别）的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的价值确定。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法核算。

（十一）长期股权投资

1、长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

2、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 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转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

4、确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

公司将为生产商品、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资产确认为固定资产。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定其折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5	5.00	19.00
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
办公及电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，逐项检查固定资产预计使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。若固定资产处于处置状态，并且通过使用或处置不能产生经济利益，则停止折旧和计提减值准备，同时调整预计净残值。

（十三）在建工程核算方法

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本，以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

（十四）借款费用

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及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

产活动已经开始的条件下才允许资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

（十五）无形资产

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

期末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为公司创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

（十六）长期待摊费用

公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用（如经营租入固定资产改良支出等）按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

1、职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2、离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（1）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（2）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

3、辞退福利

辞退福利，是指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给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）企业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。（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（十八）预计负债

公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。

公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件，确认为预计负债。

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十九）收入

1、商品销售收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务收入：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

期末，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。提供劳务交易的完工进度，公司选用已完工作的测量确定完工进度。

3、让渡资产使用权收入：相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

4、收入的具体确认标准

公司营业收入主要为电力安装服务收入、电力抢修维修工程收入和电力维护与测试工程收入，电力安装服务收入确认执行《企业会计准则第15号——建造合同》准则规定，具体收入确认方法如下：

（1）电力安装服务：

电力安装服务包括泛光照明安装和路灯安装等工程服务。

A、合同总收入的确定，包括合同规定的初始收入，以及因合同变更、索赔、奖励等形成的变更收入。公司以同客户正式签订的项目合同总价（不含税）作为初始确认的合同总收入，后续实施过程中，对于因项目实际需要产生的设计、施工等变更，公司及时与客户进行沟通，在取得对方关于合同变更的书面批复后，再相应调整合同总收入。

B、合同预计总成本的确定。合同预计总成本包括材料费用、人工费用、运输费及其他间接费用等。

公司设计部和工程部根据工程合同要求、技术情况，以及相关采购的市场价格走势预期，在充分论证的基础上合理预计材料费用、施工安装等各项成本费用，编制合同预计总成本。

C、确定完工进度

每月公司工程部根据工程的实际完成情况，与客户书面确认完成工程量汇总表(完工进度表)，完工进度按实际发生成本占预算总成本比例确定。并将完工进度汇总表交财务部门时确认收入，同时结转成本；用计算公式表示如下：

合同完工进度=累计实际发生的成本÷合同预计总成本×100%

实际发生的合同成本是指材料费用、人工费用、运输及其他间接费用等。

D、计算当期合同收入和合同费用

确定建造合同的完工进度后，就可以根据完工百分比法确认和计量当期的合同收入和费用。当期确认的合同收入和费用可用下列公式计算：

当期确认的合同收入=合同总收入×完工进度-以前会计期间累计已确认的收入

当期确认的合同费用=合同预计总成本×完工进度-以前会计期间累计已确认的费用

公司每月末根据工程实际发生成本确定工程进度，进而确认工程收入。

在资产负债表日提供交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认工程收入，并按相同金额结转工程成本。

②已经发生的成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的工程成本计入当期损益，不确认工程收入。

(2) 电力抢修维修工程和电力维护与测试工程：

客户提出需求后，公司派出专业人员上门进行工程电力抢修维修或电力维护与测试。电力抢修维修或电力维护测试完成后，客户通过签订工程进度表或拨打电话直接与公司工程部确认工程项目的完成，工程部开具申请单交付财务部门时确认收入，同时结转成本。

(3) 房屋租赁：

公司根据合同约定房屋租赁价格，每月确认收入，同时按应缴的房产税、增值税及其他的附加税金额结转成本。

(二十) 政府补助

1、政府补助的类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照

收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。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）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

（二十二）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。

（二十三）重要会计政策和会计估计变更

1、会计政策变更

本报告期，公司无主要会计政策变更。

2、会计估计变更

本报告期，公司无主要会计估计的变更。

四、税项

公司主要税种及税率

项 目	计缴依据	税率或费率
营业税	电力安装收入/电力维修收入	3%、5%
增值税	应税增值税收入	3%、6%、11%
城市维护建设税	应交流转税	5%、7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2016.12.31	2015.12.31
现金	55,287.40	177,470.19
银行存款	9,167,371.84	5,782,385.87
其他货币资金	362,938.44	
合计	9,585,597.68	5,959,856.06

注：公司期末其他货币资金为保函保证金。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

种 类	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	所占比例 (%)	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	19,047,744.14	100.00	499,664.78	2.62	18,548,079.36
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收					

种 类	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	所占比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账款					
合 计	19,047,744.14	100.00	499,664.78	2.62	18,548,079.36

(续上表)

种 类	2015.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	所占比例 (%)	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	14,922,034.39	100.00	287,236.91	1.92	14,634,797.48
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	14,922,034.39	100.00	287,236.91	1.92	14,634,797.48

(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		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	16,096,960.88	160,969.61	1.00	12,811,972.62	128,119.73	1.00
1 至 2 年	1,555,338.12	77,766.90	5.00	1,836,420.85	91,821.04	5.00
2 至 3 年	1,329,330.24	199,399.54	15.00	198,640.92	29,796.14	15.00
3 至 4 年	6,114.90	1,528.73	25.00			25.00
4 至 5 年				75,000.00	37,500.00	50.00
5 年以上	60,000.00	60,000.00	100.00			100.00
合计	19,047,744.14	499,664.78	2.62	14,922,034.39	287,236.91	1.92

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 212,427.87 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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	款项的性质	2016.12.31	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
惠州市鼎峰房地产开发有限公司	工程款	5,113,201.74	1 年以内	26.84	51,132.02
中铁十九局集团有限公司	工程款	2,707,541.65	2 年以内	14.21	27,299.65
惠州市住房和城乡建设局	工程款	1,938,637.07	1 年以内	10.18	19,386.37
惠州丰通房地产有限公司	工程款	1,489,099.02	1 年以内	7.82	14,890.99
惠东兴汇城建有限公司	工程款	1,224,064.04	2-3 年	6.43	183,609.61
合计		12,472,543.52		65.48	296,318.64

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,687,611.66	100.00	3,807,060.31	88.54
1 至 2 年			492,997.40	11.46
合计	4,687,611.66	100.00	4,300,057.71	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	2016.12.31	占预付款项期末余额比例(%)
南宁明睿劳务服务有限公司	1,973,496.98	42.10
广东铭濠润建工有限公司	1,868,093.33	39.85
广东五羊实业发展有限公司	466,536.13	9.95
广东天建实业有限公司	142,767.00	3.05
惠州市嘉辉工程有限公司	78,000.00	1.66
合计	4,528,893.44	96.61

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	所占比例(%)	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				
(1) 押金及保证金组合	2,981,437.34	95.19		2,981,437.34
(2) 员工往来组合	150,735.75	4.81		150,735.75
组合小计	3,132,173.09	100.00		3,132,173.09
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,132,173.09	100.00		3,132,173.09

(续上表)

种类	2015.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	所占比例 (%)	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					
(1) 押金及保证金组合	3,749,927.27	95.63			3,749,927.27
(2) 员工往来	171,449.64	4.37			171,449.64
组合小计	3,921,376.91	100.00			3,921,376.91
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,921,376.91	100.00			3,921,376.91

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：无

(4) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：无

(5) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金及保证金组合	2,981,437.34			3,749,927.27		

组合名称	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
员工往来	150,735.75			171,449.64		
合计	3,132,173.09			3,921,376.91		

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(7) 本期公司不存在实际核销的其他应收款。

(8) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
押金及保证金	2,981,437.34	3,749,927.27
员工往来	150,735.75	171,449.64
合计	3,132,173.09	3,921,376.91

(9) 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	款项的性质	2016.12.31	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
惠州丰通房地产有限公司	保证金	630,783.11	1 年以内、2-3 年	20.14	
广东电网有限责任公司惠州供电局	保证金	500,000.00	5 年以上	15.96	
惠州市变压器设备有限公司	保证金	487,506.00	1-2 年、2-3 年	15.56	
广州公共资源交易中心	保证金	200,000.00	1 年以内	6.39	
惠州市公共资源交易中心	保证金	160,000.00	1 年以内	5.11	
合计		1,978,289.11		63.16	

5、存货

(1) 存货分类:

项目	2016.12.31			2015.12.31		
	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	226,209.53		226,209.53	2,520,303.31		2,520,303.31
建造合同形成的未结算资产	66,873,143.72		66,873,143.72	21,877,294.17		21,877,294.17
合计	67,099,353.25		67,099,353.25	24,397,597.48		24,397,597.48

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，存货余额中不含有借款费用资本化金额；

(3) 期末建造合同形成的未结算资产情况：

项目	2016.12.31	2015.12.31
累计已发生成本	125,756,781.63	132,751,417.66
累计已确认毛利	52,911,086.73	28,370,674.61
未结算项目暂估销项税费	3,257,283.60	
减：预计损失		
已办理结算的金额	115,052,008.24	139,244,798.10
建造合同形成的未结算资产	66,873,143.72	21,877,294.17

6、其他流动资产

项目	2016.12.31	2015.12.31
银行理财产品	19,000,000.00	34,400,000.00
待抵扣进项税	393,764.58	
合计	19,393,764.58	34,400,000.00

7、固定资产

(1) 2016 年 12 月 31 日固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.2015.12.31	3,182,369.62	4,341,707.22	2,419,250.00	717,076.00	10,660,402.84
2.本期增加金额		14,996.00		112,885.94	127,881.94
(1) 购置		14,996.00		112,885.94	127,881.94

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
处置或报废					
4. 2016.12.31	3,182,369.62	4,356,703.22	2,419,250.00	829,961.94	10,788,284.78
二、累计折旧					
1. 2015.12.31	422,431.25	2,519,341.56	1,817,341.38	562,222.40	5,321,336.59
2.本期增加金额	152,753.76	763,775.76	200,875.50	75,708.83	1,193,113.85
(1) 计提	152,753.76	763,775.76	200,875.50	75,708.83	1,193,113.85
(2) 本期新增					
3.本期减少金额					
处置或报废					
4. 2016.12.31	575,185.01	3,283,117.32	2,018,216.88	637,931.23	6,514,450.44
三、减值准备					
1. 2015.12.31					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 本期新增					
3.本期减少金额					
处置或报废					
4. 2016.12.31					
四、账面价值					
1. 2016.12.31	2,607,184.61	1,073,585.90	401,033.12	192,030.71	4,273,834.34
2. 2015.12.31	2,759,938.37	1,822,365.66	601,908.62	154,853.60	5,339,066.25

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司不存在暂时闲置的固定资产情况；

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司不存在通过融资租赁租入的固定资产情况；

(4) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司不存在通过经营租赁租出的固定资产情况；

(5) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

8、无形资产

(1) 2016 年 12 月 31 日无形资产情况：

项目	办公软件	合计
一、账面原值		
1. 2015.12.31	509,461.00	509,461.00
2. 本期增加金额	11,846.15	11,846.15
(1) 购置	11,846.15	11,846.15
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
处置		
4. 2016.12.31	521,307.15	521,307.15
二、累计摊销		
1. 2015.12.31	306,584.50	306,584.50
2. 本期增加金额	55,527.39	55,527.39
计提	55,527.39	55,527.39
3. 本期减少金额		
处置		
4. 2016.12.31	362,111.89	362,111.89
三、减值准备		
1. 2015.12.31		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2016.12.31		
四、账面价值		
1. 2016.12.31	159,195.26	159,195.26
2. 2015.12.31	202,876.50	202,876.50

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司不存在通过公司内部研发形成的无形资产。

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	375,806.20		170,862.96		204,943.24
员工宿舍修理费	598,050.49		215,452.68		382,597.81

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
合计	973,856.69		386,315.64		587,541.05

10、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

组合名称	2016.12.31		2015.12.31	
	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
坏账准备	499,664.78	124,916.19	287,236.91	71,809.23
合计	499,664.78	124,916.19	287,236.91	71,809.23

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司不存在以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债；

(3) 公司不存在未确认递延所得税资产。

11、其他非流动资产

项目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
投资非企业单位	170,000.00	124,573.64	45,426.36	170,000.00	106,795.93	63,204.07
合计	170,000.00	124,573.64	45,426.36	170,000.00	106,795.93	63,204.07

12、应付账款

(1) 应付账款按账龄分析列示如下：

项目	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内	8,207,402.29	4,924,179.72
1 至 2 年	92,470.16	79,000.00
2 年以上		
合计	8,299,872.45	5,003,179.72

(2) 期末无账龄超过 1 年且金额重要的应付账款。

13、预收款项

(1) 预收款项按账龄分析列示如下：

项目	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内	558,500.65	
1 至以上		

项目	2016.12.31	2015.12.31
合计	558,500.65	

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司不存在建造合同形成的已结算未完工项目情况。

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	2,162,574.50	13,798,938.54	11,754,846.81	4,206,666.23
二、离职后福利-设定提存计划		450,556.10	450,556.10	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,162,574.50	14,249,494.64	12,205,402.91	4,206,666.23

(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	2,153,387.08	12,316,972.49	10,273,293.34	4,197,066.23
2、职工福利费		1,075,187.22	1,075,187.22	
3、社会保险费		118,434.08	118,434.08	
其中：医疗保险费		112,710.64	112,710.64	
工伤保险费		5,723.44	5,723.44	
生育保险费				
4、住房公积金		48,948.00	48,948.00	
5、工会经费和职工教育经费	9,187.42	239,396.75	238,984.17	9,600.00
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、劳动保护费				
9、劳动派遣				
合计	2,162,574.50	13,798,938.54	11,754,846.81	4,206,666.23

(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		436,105.47	436,105.47	
2、失业保险费		14,450.63	14,450.63	

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
3、企业年金缴费				
4、一年内到期的其他福利				
合计		450,556.10	450,556.10	

15、应交税费

项目	2016.12.31	2015.12.31
营业税		1,460,300.07
增值税	679,543.52	
企业所得税	5,365,377.51	704.50
城市维护建设税	16,162.89	74,576.23
教育费附加	4,193.48	43,807.26
地方教育附加	3,665.54	29,373.67
印花税	1,448.11	2,067.74
合计	6,070,391.05	1,610,829.47

16、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
单位往来	118,429.60	163,958.80
员工往来	487,665.54	761,169.42
合计	606,095.14	925,128.22

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日, 公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

17、其他流动负债

项目	2016.12.31	2015.12.31
待转销项税额	3,257,283.60	
合计	3,257,283.60	

18、股本(实收资本)

投资方名称	2015.12.31		本期增 (减) 额	2016.12.31	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
杨少良	3,430,000.00	4.90		3,430,000.00	4.90
贺万理	10,500,000.00	15.00		10,500,000.00	15.00

投资方名称	2015.12.31		本期增 (减) 额	2016.12.31	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
广东炜达投资集团有限公司	49,000,000.00	70.00		49,000,000.00	70.00
惠州市聚贤投资合伙企业 (有限合伙)	6,720,000.00	9.60		6,720,000.00	9.60
杨少坚	350,000.00	0.50		350,000.00	0.50
合 计	70,000,000.00	100.00		70,000,000.00	100.00

19、资本公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
资本溢价（股本溢价）	10,197,360.03			10,197,360.03
其他资本公积				
合 计	10,197,360.03			10,197,360.03

20、专项储备

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
安全生产费	2,724,434.36	2,110,541.78	288,704.51	4,546,271.63
合 计	2,724,434.36	2,110,541.78	288,704.51	4,546,271.63

注：专项储备的本期增加按 2016 年度营业收入的 2% 计提。

21、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	164,099.21	1,825,406.00		1,989,505.21
合 计	164,099.21	1,825,406.00		1,989,505.21

22、未分配利润

项目	2016.12.31	2015.12.31
调整前上期末未分配利润	1,476,892.87	13,811,402.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,476,892.87	13,811,402.72
加：本期净利润	18,254,059.96	5,739,725.08
减：提取法定盈余公积	1,825,406.00	164,099.21

项目	2016.12.31	2015.12.31
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转增股本		9,190,000.00
转增资本公积		8,720,135.72
期末未分配利润	17,905,546.83	1,476,892.87

23、营业收入、营业成本

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	105,527,088.99	61,918,936.97	75,460,582.99	54,149,617.61
其他业务收入	1,500.00	960.00	39,600.00	7,169.20
合计	105,528,588.99	61,919,896.97	75,500,182.99	54,156,786.81

24、税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
营业税	813,845.38	2,278,444.78
城市维护建设税	106,082.51	159,491.13
教育费附加	45,463.93	68,353.34
地方教育附加	30,309.29	45,568.90
印花税	15,299.22	
房产税	26,426.42	
车船税	565.92	
堤围费	729.29	
合计	1,038,721.96	2,551,858.15

25、销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
办公费	54,599.38	15,490.00
差旅费	71,016.11	63,289.59
电话费	21,802.03	38,773.80
汽车费用	289,087.36	265,766.93
投标费用	83,238.73	34,737.50
业务招待费	40,184.52	30,735.00
折旧费用	501,183.00	668,820.98

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	3,144,022.83	2,045,536.43
其他	251,054.62	194,266.15
合计	4,456,188.58	3,357,416.38

26、管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
办公费	291,685.36	145,272.28
差旅费	451,184.92	152,780.30
电话费	24,956.58	33,539.94
汽车费用	535,154.77	347,833.26
税费		122,495.42
物管水电费	148,743.59	188,376.57
业务招待费	270,755.73	521,465.50
折旧摊销费	700,581.54	752,352.57
职工薪酬	3,746,401.96	2,591,082.08
中介费	1,796,787.12	1,128,360.00
租赁费	601,580.18	497,367.52
安全生产费	2,110,541.78	1,509,571.66
商会费	83,000.00	315,379.00
研发费用	2,863,894.34	648,343.20
其他	622,011.08	477,760.54
合计	14,247,278.95	9,431,979.84

27、财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出		
减：利息收入	53,457.47	18,541.09
加：汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费及其他	24,849.38	20,374.34
合计	-28,608.09	1,833.25

28、资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
坏账准备	212,427.87	-2,978,514.48

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产减值准备	17,777.71	37,283.00
合计	230,205.58	-2,941,231.48

29、投资收益

项目	2016 年度	2015 年度
银行理财产品收益	915,526.30	398,997.37
合计	915,526.30	398,997.37

30、营业外收入

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置利得合计		110,465.79
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		110,465.79
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	517,927.11	
其他	30.00	3,950.00
合计	517,957.11	114,415.79

—上述营业外收入均计入非经常性损益。

(2) 计入当期损益的政府补助

项目	2016 年度	2015 年度
新三板挂牌奖励资金	500,000.00	
企业稳岗补贴	11,676.25	
生育津贴	6,250.86	
合计	517,927.11	

31、营业外支出

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失合计		6,461.38

项目	2016 年度	2015 年度
其中：固定资产处置损失		6,461.38
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	104,400.00	103,200.00
罚款支出		699.91
税收滞纳金	142.30	507,476.69
其他	3,944.46	30,160.07
合计	108,486.76	647,998.05

—上述营业外支出均计入非经常性损益。

32、所得税费用

(1)、所得税费用表

项目	2016 年度	2015 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,788,948.69	2,322,601.46
递延所得税调整	-53,106.96	744,628.61
合计	6,735,841.73	3,067,230.07

(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	24,989,901.69	8,806,955.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,247,475.42	2,201,738.79
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	488,366.31	865,491.28
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	6,735,841.73	3,067,230.07

33、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
押金及保证金	9,683,283.47	4,758,218.38
政府补助（与收益相关）	517,927.11	
利息收入	53,457.47	18,541.09
往来款及其他	557,880.86	59,055,134.07
合计	10,812,548.91	63,831,893.54

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
押金及保证金	10,364,721.51	3,716,789.22
期间费用	3,883,127.99	5,294,256.18
往来款及其他	2,455,299.57	15,757,049.97
合计	16,703,149.07	24,768,095.37

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	18,254,059.97	5,739,725.08
加：资产减值准备	230,205.58	-2,941,231.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,193,113.85	1,383,779.35
无形资产摊销	55,527.39	46,293.74
长期待摊费用摊销	386,315.64	185,090.21
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）		-104,004.41
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-915,526.30	-398,997.37
递延所得税资产减少（增加以“-”	-53,106.96	744,628.61

补充资料	2016 年度	2015 年度
号填列)		
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)	-42,701,755.77	-4,573,143.57
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-3,724,059.88	44,926,031.03
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	14,354,030.19	-16,597,836.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,921,196.29	28,410,335.05
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	9,222,659.24	5,959,856.06
减: 现金的期初余额	5,959,856.06	1,237,938.93
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,262,803.18	4,721,917.13

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2016.12.31	2015.12.31
一、现金	9,222,659.24	5,959,856.06
其中: 库存现金	55,287.40	177,470.19
可随时用于支付的银行存款	9,167,371.84	5,782,385.87
可随时用于支付的其他货币资金		
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	9,222,659.24	5,959,856.06

注: 2016 年末, 现金余额与资产负债表货币资金余额差异 362,938.44 元, 系银行保函保证金, 已作为支付其他与经营活动有关的现金, 期末不视为现金及现金等价物。

六、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等, 与这些金融工具有关的风险, 以及公司为降低

这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在合理范围之内。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，并且通过对现有客户的应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控范围之内。

（二）市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险等。

1、外汇风险

公司目前经营情况受外汇风险影响不明显。

2、利率风险

公司目前经营情况受利率风险影响不明显。

（三）流动性风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由公司财务部门集中控制，财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的合理预测，最大程度降低资金短缺的风险

七、关联方及关联交易

1、本企业的控股股东情况

名称	关联关系	经济性质	持股比例(%)	表决权比例(%)
广东炜达投资集团有限公司	控股股东	有限责任公司	70.00	70.00

--杨少伟、贺万理夫妻二人为公司实际控制人；

--广东炜达投资集团有限公司原名为广东炜达投资管理有限公司，2015 年 12 月 11 日经工商变更名称。

2、本企业的子公司情况

本报告期，公司不存在子公司。

3、本企业合营和联营企业情况

本报告期，公司不存在合营和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司关系
杨少良	公司股东
杨少坚	公司股东
贺万理	公司股东
杨少坚	董事
温春红	董事
惠州市聚贤投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
广州市煜邦电力技术有限公司	公司股东杨少良配偶温娜清持股 55%，股东杨少坚持股 45% 的公司
广东炜达明控股有限公司	公司控股股东控制的其他公司
广东炜达实业有限公司	公司控股股东控制的其他公司
广东炜达金控股有限公司	公司控股股东控制的其他公司
广东融汇达控股有限公司	公司控股股东控制的其他公司
广东永邦成投资有限公司	公司控股股东控制的其他公司
福建炜达供电有限责任公司	公司控股股东控制的其他公司

5、关联交易情况

（1）采购商品/接受劳务情况：

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
广州市煜邦电力技术有限公司	工程设计费	2,373,454.94	

（2）出售商品/提供劳务情况：

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
广东炜达投资集团有限公司	网络域名使用权	1,500.00	

（3）关联担保情况

① 公司作为担保方

报告期内，不存在公司作为担保方的情况。

② 公司作为被担保方

报告期内，不存在公司作为被担保方的情况。

(4) 关联方资产转让情况

报告期内，不存在公司关联方资产转让情况的情况

(5) 关键管理人员报酬

项目	2016 年度	2015 年度
关键管理人员报酬	957,385.70	535,736.00
平均人数	5	5

6、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项：无

(2) 公司应付关联方款项：无

八、股份支付

本报告期，公司不存在需要披露的股份支付。

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本报告期，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

本报告期，公司不存在需要披露的或有事项

十、资产负债表日后事项

公司不存在需要披露说明的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本报告期内，公司无需要披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益		104,004.41
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	517,927.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	915,526.30	398,997.37
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，如安置职工的支出、整合费用等		
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，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		
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		

项目	2016 年度	2015 年度
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	-108,456.76	-637,586.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	332,270.85	94,897.93
少数股东权益影响额（税后）		
合计	992,725.80	-229,482.82

2、净资产收益率

报告期利润	2016 年度	2015 年度
	加权平均净资产收益率（%）	
归属于公司普通股股东的净利润	19.30	7.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.25	7.35

3、每股收益

报告期利润	基本每股收益	
	2016 年度	2015 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.08
报告期利润	稀释每股收益	
	2016 年度	2015 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.08

炜达科技股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

二〇一七年四月二十三日

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：

炜达科技董事会办公室。