



南源电力

NEEQ:830835

贵州南源电力科技股份有限公司

(GuiZhou Nanyuan Electrical
Technology Co., Ltd)

诚信 利他 共赢 追求卓越

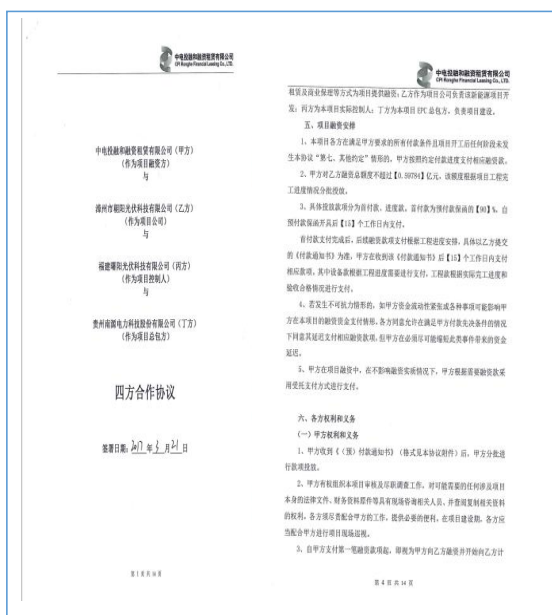
半年度报告

——2017——

公司半年度大事记



公司为了能在贵州乃至全国各省的电力服务行业领域占有一席之地,更好的实践让有电的地方就有南源的服务这一宗旨,公司于2017年3月29日在广州设立广州分公司,负责开拓当地市场,提升公司在其它省份的影响力,加快公司总部及其他分公司的发展,对促进企业集团化发展有重大推动作用。同时公司根据全国不同省份电力市场特点,选取优势业务先发展,随后带动其他业务共同发展,符合整个公司的发展模式,这也是企业不断发展壮大的关键因素。



2017年公司成为分布式光伏发电ERC总承包方,合同总额:5978.40万元。并与中电投融和融资租赁有限公司、漳州市朝阳光伏有限公司等签署四方协议。公司积极响应新能源号召-分布式光伏发电项目。光伏发电是一种新型的、具有广阔发展前景的发电,与传统发电不同在于清洁高效,能充分利用当地太阳能资源,替代和减少化石能源消费。公司不断的通过建设新项目,为公司的业绩进一步拓展打下了良好的基础。

目 录

声明与提示.....	4
一、基本信息.....	5
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	8
二、非财务信息.....	12
第四节 重要事项.....	12
第五节 股本变动及股东情况.....	18
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	20
三、财务信息.....	22
第七节 财务报表.....	22
第八节 财务报表附注.....	34

声明与提示

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

(1) 董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证的理由（如有）

无

(2) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

无

(3) 豁免披露事项及理由（如有）

无

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 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。
	2. 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。
	3. 董事会及监事会决议文件。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	贵州南源电力科技股份有限公司
英文名称及缩写	GuiZhou Nanyuan Electrical Technology Co., Ltd
证券简称	南源电力
证券代码	830835
法定代表人	罗飞
注册地址	贵州省贵阳市国家高新技术产业开发区金阳科技产业园创业大厦683室
办公地址	贵州省贵阳市高新区沙文生态科技产业园高跨路555号3栋
主办券商	招商证券股份有限公司
会计师事务所(如有)	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李霞
电话	0851-88574222
传真	0851-88574222-0-0
电子邮箱	gznydlkj@126.com
公司网址	http://www.nydlkj.cn/
联系地址及邮政编码	贵州省贵阳市高新区沙文生态科技产业园高跨路555号3栋(550014)

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-07-08
行业(证监会规定的行业大类)	M74 专业技术服务业(证监会《上市公司行业分类指引》)
主要产品与服务项目	电力施工安装工程、电力检修、电力调试、防雷技术服务及电力、防雷相关智能产品研发与制造
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本(股)	33,000,000
控股股东	罗飞
实际控制人	罗飞、罗云匀和肖晓丽共同控制
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	27
公司拥有的“发明专利”数量	4

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	74,678,232.71	61,819,897.96	20.80%
毛利率%	35.61%	37.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,478,676.45	4,237,483.08	52.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,394,172.57	4,238,858.21	50.85%
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）	7.83	6.40	-
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）	7.73	6.41	-
基本每股收益	0.20	0.13	53.85%

注：

1. 公司于2017年7月12日召开2017年第三次临时股东大会，会议审议通过《关于公司会计政策变更》和《关于公司前期会计差错更正》的议案，议案具体内容请见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc)上刊登的公告《第二届董事会第十一次会议决议公告》《会计政策变更的公告》《前期会计差错更正的公告》《2017年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-038、2017-041、2017-042和2017-058）。因此，为了数据的可比性，公司按照变更后的会计政策和更正前期会计差错的思路重新编制了2016年上半年的财务报表，导致2016年半年度报告中披露的本期数据与2017年半年度报告中披露上年同期数据不一致。

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	265,448,584.26	213,806,295.99	24.15%
负债总计	178,842,131.24	134,399,466.86	33.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	87,225,946.68	79,461,684.67	9.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.64	2.41	9.54%
资产负债率%	67.37	62.86	-
流动比率	1.46	1.48	-
利息保障倍数	5.82	4.60	-

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	-7,853,790.96	-18,660,210.43	-
应收账款周转率	1.21	1.23	-
存货周转率	0.41	0.67	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	24.15	62.90	-
营业收入增长率%	20.80	41.14	-
净利润增长率%	57.35	17.63	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司所处行业为 M74 专业技术服务业（证监会《上市公司行业分类指引》），是一家专业从事电力技术服务、运营及智能产品销售的高新技术服务企业，公司目前主营业务为配网工程设计、配电及变电设备安装工程、电力检修、调试及实验、售电业务、电力供应、防雷技术服务及电力、防雷相关智能产品等系统集成服务及其他相关增值服务。公司拥有 10 余年的项目运营经验，具有一定的技术和社会资源优势；拥有 4 项发明专利、23 项实用新型专利；拥有一级《承修、承试电力设施许可证》、电力工程施工总承包二级、机电工程施工总承包二级、建筑工程施工总承包、市政公用工程总承包二级等十一项电力服务相关资质；拥有多名建造师，工程师等高级技术专家，同时与省内各专业公司保持良好合作关系，其技术团队稳定。报告期内，公司主要是推进贵阳周边市区政府（1 家）、供电局（11 家）及其他大型工矿企业的电网建设、工程的安装、新建变电站等项目。公司主要通过招投标的方式开拓业务，其不同的业务部门经过分工合作，根据客户的需求提供服务设计方案，在获得客户认可后签订合同，最终实现公司营收。

报告期内，公司的商业模式未发生较大的变化。

报告期末至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

二、经营情况

1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 26,544.86 万元，较本期期初 21,380.63 万元，增加了 24.15%；负债总额为 17,884.21 万元，较本期期初的 13,439.95 万元，增加了 33.07%；净资产总额为 8,660.65 万元，较本期期初的 7,940.68 万元，增长了 9.07%。报告期内，净资产的增长主要是来源于公司本期利润增加所致。

2、公司经营成果

报告期内，营业收入 7,467.82 万元，较上年同期的 6,181.99 万元，增长了 20.80%，增加原因主要是：随着项目拓展，公司各类业务板块业务收入均有一定增加，其中：1) 2017 上半年与漳州市朝阳光伏科技有限公司签订分布式光伏发电项目 EPC 总承包合同 5978.4 万元，并确认收入 3725.36 万元，导致 2017 年安装收入比上年度增加 1325.37 万元；2) 收到 2016 年与都匀供电局签订福泉 220 变电站试验合同尾款，导致试验收入比上年度增加 71 万元；3) 防雷收入比上年度增加 44.30 万元；4) 2016 年与凯里供电局新签订凯里供电局（黄平供电局、余庆供电局）2015 年 10kV 及以下东横线等 15 个项目配网工程设计尾款及 2017 年独山五星房地产公司碧贵城 1 期 10KV 配电施工设计 10 万元合同，导致设计收入比上年度增加 89.99 万元，上述原因导致 2017 年营业收入较上年度营业收入有所增加。

公司本期营业成本 4,808.88 万元，同比增长 23.84%，主要系营业收入增加，成本相应增加，但同期营业成本的增加幅度大于营业收入的增加幅度，主要原因系：报告期营业收入的增长主要来自光伏安装业务，由于该业务竞争加剧，成本比一般安装工程成本高，本期毛利率下降，导致营业成本增加比营业收入增加幅度过快。公司上半年实现归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 639.42 万元，较上年同期增长 50.85%，经营成果增加的原因系，主要是公司在传统电力服务基础之上，不断尝试新的业务，2017 年新签订的光伏项目，虽然初期成本比传统成本高，但经过一段时期的探索，成本也会随之降低，并成为公

司利润新的增长点，同时在确保传统业务的基础上实现净利润的大幅增长。

3、公司现金流量情况

报告期内，经营活动现金流入本期较上年同期增加 1,343.29 万元，经营活动现金流出本期较上年同期增加 262.64 万元，经营活动产生的现金流量净额较上年增加 1,080.64 万元，主要原因系：1) 报告期内公司营业收入较上年新增 1,285.83 万元；2) 同时支付给员工工资增加 207.49 万元；3) 报告期内新增项目备用金 1,305.82 万元。投资活动产生的现金流量净额增加 113.08 万元，主要由于本期采购固定资产较上年同期减少 113.08 万元所致。筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 993.60 万元，主要系上半年偿还借款比上期增加 2000 万所致。

2017 年公司的年度经营目标为：预计 2017 年全年营业收入 24,800 万元，增长率为 58.02%。预计 2017 年全年净利润 2,637.42 万元，增长率为 74.31%。2017 年上半年公司实现营业收入 7,467.82 万元，同比增加 20.80%；公司上半年实现净利润 647.82 万元，同比增长 57.35%，与 2017 年年度经营目标还有一定的差距，但是下半年公司签订合同量比上半年多，全年的年度经营目标完成的可能性较大。

报告期内，公司在商业模式上没有较大变化，公司所属行业没有较大的波动，公司的产品及服务也没有较大的变化。报告期内，公司核心团队稳定，掌握有公司的核心技术，公司供应商和客户稳定，通过在其他省份建立分公司（广州分公司）拓宽了公司的销售渠道，公司的成本结构及收入模式亦没有重大的变化。在市场竞争方面，随着国家电力体制改革的深入，在电力供给侧改革、中央与地方强力推进、电改红利释放三个因素驱动下，2017 年电力体制改革有望进入第二轮爆发期。截止 2016 年底全国共有 23 省加入电力体制综合改革行列，尤其是广东、云南、重庆、江苏等主要区域电力体制改革推进节奏领先全国。公司紧跟国家政策步伐，先后在全国各省建立分公司，特别是四川、重庆、江苏、云南、深圳、等分公司发展十分迅速，已成为贵州总公司发展的中枢力量。延续电力体制 9 号文精神，2017 年强调“以电力为中心”的未来能源发展大格局，公司为了适应未来电力市场的发展，开始承接分布式分布式光伏发电等新能源建安项目，而且国家补贴力度超过预期，将有利于分布式光伏电站市场加速发展。准确把握光伏产业的发展形势，抓住光伏产业的发展机遇，才能使公司在未来的竞争中占据有利的市场地位。

三、风险与价值

1. 宏观经济波动的风险

公司所从事电力行业属于国家配电及变电设备安装工程、检修、调试及实验、售电业务、电力供应、防雷技术服务及电力、防雷相关智能产品等系统集成服务及其他相关增值服务，其下游为电力安全需求的所有行业，与电力安全运营密切相关。电力行业作为国民经济的基础产业，其运行状况、投资周期与国民经济联系密切。经济环境复苏并好转情况下，社会用电量将全面回升，从而带动电力系统相关产业的景气度。而一旦国内经济环境出现波动，电力技术服务行业的需求将受到影响，相应的公司业务将产生波动。

应对措施：依照目前政策，电力体制改革正在进一步深化，电力行业监管工作将进一步加强，我国电力建设市场的运行机制已基本形成，政策法律环境对公司的经营行为起着重要的规范作用，有利于形成一个公平、公正的竞争市场，公司将继续密切关注政策变化情况，及时调整市场布局以应对行业政策变化，同时利用提高自身的核心竞争力，在市场竞争中占据先机和优势。

2、行业政策变动的风险

2015 年至 2016 年能源局相关配套文件，启动了对电力体制的改革，随着电力体制改革

逐渐深入，电力技术服务市场化开放程度必然越来越高，更有利于南源电力业务的成长和发展。

因受电力体制改革政策影响以及股市低迷、制造等传统行业复苏缓慢等因素影响，预计将会有不少的社会闲散资本会转向投资于电力行业，虽然南源电力目前仍是电力相关资质等级最高，资质等级最齐全的民营企业之一，处于一定的领先优势，但仍需未雨绸缪，提前做好应对未来竞争态势加剧的准备。

应对措施：公司将加快资质升级维护、技术研发储备、市场扩张布局、客户资源开发等各项工作；积极研究行业发展状况和竞争态势，努力保持公司的竞争优势，以防范行业政策变动的风险。

3. 销售区域集中的风险

在 2017 年上半年，公司销售区域集中的情况在一定程度上较上年度有所分散，并且对贵州地区的依赖性逐渐减少，公司销售收入的来源已分部到贵州、广州、四川、重庆、福建、广西、安徽、河南、深圳、江苏、湖南等地，其中贵州地区销售额比重仍然相对较大。但随着销售区域的扩大，形成了在全国市场的战略布局，新成立分公司的成长将不断降低市场区域的风险，但公司目前销售区域仍主要集中在贵州区域，销售区域的风险依然存在。

4. 应收账款无法及时收回的风险

公司的客户主要是各地供电局及各用电大客户，信誉良好，资金实力雄厚，发生坏账可能性较小。但截止至报告期末，公司的应收账款余额为 5580.05 万元，一定程度上增加了公司的流动性风险，可能对公司经营业务的资金周转产生一定的影响。

应对措施：一方面必须采取切实可行的措施，制定合理有效的管理方法，做好应收账款的事先预防、监督回收等管理工作，以保证应收账款的合理占用水平和收款安全，尽可能减少坏账损失，降低企业经营风险；另一方面收账款管理机制，对加快货款回收、防范财务风险、提高经营效益具有重要意义。

5. 实际控制人控制不当的风险

公司由罗飞、肖晓丽以及罗云匀共同控制。其中罗飞持有公司 38.88% 的股份，罗云匀持有公司 9.09% 的股份，肖晓丽持有公司 6.67% 的股份，罗云匀为罗飞、肖晓丽的女儿，三人签订一致行动协议，为公司的共同实际控制人。截止至 2017 年 6 月 30 日，三人直接持有公司 1,802.90 万股股份，通过贵州飞龙成长商业服务中心（有限合伙）间接持有公司 579.6 万股股份，合计持有公司股份总额的 72.20%。三人对公司具有绝对控股权。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制度不能得到严格执行，公司仍存在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益的风险。

应对措施：公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、建立三会一层结构的议事规则及《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司还将通过加强对实际控制人及管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

6. 税收优惠政策变化风险

公司系高新技术企业，享受 15.00% 税率的企业所得税优惠政策及研发支出加计扣除税收优惠政策，上述税收优惠政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。但若国家有关政策发生变动或公司不再符合高新技术企业认定标准，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生不利变动，将会对公司的税后利润产生不利影响，因

此公司存在因税收政策变化的风险。

应对措施：公司近年来发展比较快，盈利能力持续增长，公司将积极努力地保持快速发展的良好势头，加强研发支出投入，提高公司核心竞争力，不断提高经济效益，以降低税收政策方面可能的变动对公司带来的影响。

报告期内，通过公司进一步努力，公司的业务区域得以有效拓展，公司之前存在的销售区域集中的风险得到了有效控制。

四、对非标准审计意见审计报告的说明（如有）

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	是	第四节、二、(一)
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节、二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	否	
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	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节、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	是	第四节、二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	是	第四节、二、(五)
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情

(一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、 资源)	占用性质 (借款、垫 支、其他)	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
贵州汇杰兴邦电 力工程有限公司	资金	借款	3,419,425.24	0	0	是	否
四川智强电力技 术有限公司	资金	借款	122,550.25	0	0	是	否
贵州国源电气股 份有限公司	资金	借款	500,000.00	0	0	是	否
总计			4,041,975.49		0		

占用原因、归还及整改情况：

报告期内，公司未发生股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况。报告期期初存在的关联方占用公司资金的情况，已于报告期内归还清理完毕。

(二) 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
1. 购买原材料、燃料、动力	-	73,259.36
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	20,000,000.00	8,160,574.76
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000.00	4,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	88,500,000.00	10,742,179.60
5.1 关联担保	88,000,000.00	10,000,000.00
5.2 房屋租赁	500,000.00	742,179.60
6. 其他		
总计	158,500,000.00	22,976,013.72

公司于2017年4月10日在公司大会议室召开第二届董事会第九次会议，审议《关于预计2017年度日常性关联交易》的议案，并经2017年4月25日召开的公司2017年第二次临时股东大会审议通过。公司已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）上公告了本议案事项（公告编号：2017-012）

公司又于2017年6月23日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过《关于补充预计2017年度关联交易的议案》，并于2017年7月12日召开的2017年第三次临时股东大会上审议通过该议案。公司已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）上公告了本议案事项（公告编号：2017-045）。公司补充预计的2017年日常性关联交易事项如下：

关联方姓名/名称	交易内容	预计发生额 (万元)
罗飞、罗云匀、肖晓丽	关联方为公司与融资租赁有限公司开展业务提供担保	1000
罗飞、罗云匀、肖晓丽或贵州飞龙成长商业服务中心（有限合伙）	关联方为公司借款提供股权质押担保、信用担保或不动产抵押担保	7800
贵州伊思特新技术发展有限责任公司	房屋租赁/物业费	50

贵州黔鼎迅应急资金管理有 限公司	向关联方借款	3000
贵州鼎信博成投资管理有限 公司	向关联方借款	2000
贵州汇杰兴邦电力工程有限 公司	提供劳务或接受劳务	2000
合计		15,850

公司在 2017 年上半年在预计范围内发生的关联交易主要有：

关联担保：

1. 2017 年 1 月 19 日公司股东罗飞、罗云匀、肖晓丽三人为公司担保与融信租赁股份有限公司（证券简称：融信租赁，证券代码：831379）的控股子公司浩瀚（上海）融资租赁有限公司（以下简称“浩瀚租赁”）以“售后回租”的方式进行融资租赁交易，交易标的为公司部分固定资产。具体形式为：公司将所拥有的部分固定资产出售给浩瀚租赁，同时浩瀚租赁以融资租赁的形式回租给公司再使用。本次融资租赁总金额 500 万元，年租赁利率为 3.5%，租赁期限为 36 个月。

2. 2017 年 4 月 26 日公司股东罗飞、罗云匀、肖晓丽三人为公司担保与融信租赁股份有限公司（证券简称：融信租赁，证券代码：831379）的控股子公司浩瀚（上海）融资租赁有限公司（以下简称“浩瀚租赁”）以“售后回租”的方式进行融资租赁交易，交易标的为公司部分固定资产。具体形式为：公司将所拥有的部分固定资产出售给浩瀚租赁，同时浩瀚租赁以融资租赁的形式回租给公司再使用。本次融资租赁总金额 500 万元，年租赁利率为 3.2%，租赁期限为 36 个月。

接受的关联方财务资助：

3. 2017 年 5 月 23 日公司向贵州黔鼎迅应急资金管理有限公司借款 2,000,000.00，年利率为 24%，借款期限为 2017 年 5 月 23 日-2017 年 6 月 12 日。

4. 2017 年 5 月 22 日公司 2017 年向贵州鼎信博成投资管理有限公司借款 2,000,000.00，年利率为 18%，借款期限为 2017 年 5 月 22 日-2017 年 7 月 22 日。

向关联方提供劳务：

5. 报告期内，公司向贵州汇杰兴邦电力工程有限公司提供劳务发生金额为 8,160,574.76 元。

关于超出原日常性关联交易预计为：

6. 公司于2017年6月23日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过《关于补充预计2017年度关联交易的议案》，并于2017年7月12日召开的2017年第三次临时股东大会上审议通过该议案。预计租赁贵州伊思特新技术发展有限责任公司的办公场地发生关联交易500,000.00元。由于预计此次关联交易出现偏差导致其费用超出预计发生金额，报告期内房屋租赁及物业费发生金额为742,179.60元，代收公司水电费发生金额为73,259.36元，超出预计关联交易范围。

以上“6. 超出预计的关联交易”已经于第二届董事会第十四次会议审议通过。同时根据下半年可能发生的情况重新调整了原预计金额。

（三）承诺事项的履行情况

1. 为了有效避免同业竞争，2014年1月24日，公司全体股东、董事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺：本人及其本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对南源电力所从事业务构成竞争关系的业务；将不直接或间接开展对南源电力有竞争或可能构成竞争的业务、活动；将不直接或间接拥有与南源电力存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

董事长罗飞作为贵州汇杰兴邦电力工程有限公司的实际控制人，贵州汇杰兴邦电力工程有限公司从事的为与南源电力同类的业务。罗飞违背了前述《避免同业竞争承诺》承诺。在罗飞的协调下，贵州汇杰兴邦电力工程有限公司的全体股东及罗飞出具书面承诺。承诺：贵州汇杰兴邦电力工程有限公司不再承接新的业务，为避免因合同履行产生纠纷，在贵州汇杰兴邦电力工程有限公司的既有存量业务履行完后，即启动贵州汇杰兴邦电力工程有限公司的注销工作，及时完成对其的注销。

2. 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

“因司法裁决、继承等原因导致有限限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起1年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

第二十六条规定：“公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份 5%以上的股东，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。但是，证券公司因包销购入售后剩余股票而持有 5%以上股份的，卖出该股票不受 6 个月时间限制。

公司董事会不按照前款规定执行的，股东有权要求董事会在 30 日内执行。公司董事会未在上述期限内执行的，股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。公司董事会不按照第一款的规定执行的，负有责任的董事依法承担连带责任。”除上述规定股份锁定以外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。公司该承诺事项履行较好。

3. 推荐挂牌期间，公司董事、监事、高级管理人员报告期内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分，也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论情形。报告期内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形。个人不存在到期未清偿的数额较大债务、欺诈或其他不诚实行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作了书面声明并签字承诺。未发现公司董事、监事以及高级管理人员有违反该承诺的事项。

4. 公司在全国中小企业股份转让系统挂牌时，公司董事、监事以及高级管理人员承诺：在公司的日常管理中严格遵守《公司章程》、《关联交易决策制度》等有关规定，履行相应的承诺。公司存在关联交易未审议及披露的情况，公司在审议 2016 年年度报告等事项的同时，对以往的关联交易事项进行审议并披露。

5. 公司在全国中小企业股份转让系统挂牌时，公司承诺公司不向关联方或其他企业进行不规范的资金拆借；公司不对股东、公司管理层、关联方或其他人员进行非正常经营性的个体借款；公司尽力减少或避免关联交易的发生，对于无法避免的关联交易，公司将严格按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》的规定，履行相应决策程序，保证交易价格的公允性。公司存在关联方资金占用以及关联交易未审议及披露的情况，公司在审议 2016 年年度报告等事项的同时，对以往的关联交易事项进行审议并披露。

截止披露期内，公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人除上述违背的《避免同业竞争承诺》外不存在违反其他已披露承诺事项的情况。

（四）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
专利权	质押	0	0%	向银行融资用于流动资金周转
总计		0	0%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

（五）调查处罚事项

- 1、公司于 2017 年 5 月 12 日收到中国证券监督管理委员会贵州 监管局（以下简称“贵州证监局”）《关于对贵州南源电力科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2017] 4 号）根据该处罚决定记载内容，公司已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）上披露了本次责令公司予以改正的内容（公告编号：2017-023）
- 2、公司董事长兼总经理、控股股东、实际控制人罗飞先生于 2017 年 5 月 12 日收到中国证券监督管理委员会贵州监管局（以下简称“贵州证监局”）《关于对罗飞采取出具警示函措施的决定》（[2017] 3 号）根据该处罚决定记载内容，公司已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）上披露了本次警示函的监管措施的内容（公告编号：2017-024）
- 3、公司因与原告周某发生工程纠纷，荔波县人民法院一审判决公司败诉，判决要求公司支付原告款项 70375.00 元，公司收到荔波法院于 2017 年 1 月 10 日发出的执行通知书后，积极履行义务。立即向法院支付了通知书上所要求的 71330.67 元（含支付工程款 60374.67 元，保证金 10000 元，本案执行费 956 元）。同法院联系人李慧冬沟通已执行情况，法院口头要求还需支付其他鉴定费等费用，因本次法院执行通知书上无该款项执行说明，未支付。第二次收到法院于 2017 年 1 月 23 日发出的执行通知书，明确了该项款项；我公司立即履行义务再次向法院支付 6922 元（一审诉讼费 1522 元，鉴定费 5400 元）。综上我单位在收到法院相关执行通知书后积极响应配合履行义务，并无存在拖欠、拒付现象，公司已主动履行法律文书的内容全部执行完毕，且根据贵州省荔波县人民法院【2017】黔 2722 执 2 号《结案通知书》，该案已执行完毕，已于 2017 年 2 月 13 日结案，公司认为自身积极履行了支付义务，不存在失信的情况。但经网络查询，公司在 2017 年 1 月，因该案件列入失信被执行人的情况，即使公司因该案例被列入过失信被执行人，该案件涉及金额较小且该案件持续时间较短，未对公司造成重大不利影响。
- 4、公司于 2017 年 6 月 23 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于对未按期披露 2016 年年度报告的挂牌及相关信息披露责任人采取自律监管措施的公告》根据该处罚决定记载内容，公司于 2017 年 6 月 26 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）上披露了本次取自律监管措施改正的内容（公告编号：2017-052）。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	15,567,833	47.18	-	15,567,833	47.18
	其中：控股股东、实际控制人	7,529,333	22.82		7,529,333	22.82
	董事、监事、高管	54,500	0.17		54,500	0.17
	核心员工	-	-		-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	17,432,167	52.82	-	17,432,167	52.82
	其中：控股股东、实际控制人	16,291,667	49.37		16,291,667	49.37
	董事、监事、高管	13,965,500	42.32		13,965,500	42.32
	核心员工	-	-		-	-
总股本		33,000,000	100.00	-	33,000,000	100.00
普通股股东人数		53人				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	罗飞	12,829,000	-	12,829,000	38.88	12,825,000	4,000
2	贵州飞龙成长商业服务中心（有限合伙）	5,792,000	4,000	5,796,000	17.56	-	5,796,000
3	贵阳高新创业投资有限公司	3,750,000	-	3,750,000	11.36	-	3,750,000
4	罗云匀	3,000,000	-	3,000,000	9.09	2,000,000	1,000,000
5	肖晓丽	2,200,000	-	2,200,000	6.67	1,466,667	733,333
6	北京天星资本股份有限公司	1,361,000	-	1,361,000	4.12	-	1,361,000
7	鼎信博成创业投资有限公司	750,000	-	750,000	2.27	-	750,000
8	龙洁	500,000	-	500,000	1.52	500,000	-
9	高欣	489,000	-	489,000	1.48	489,000	-
10	蔡明	432,000	-2,000	430,000	1.30	-	430,000
合计		31,103,000	2,000	31,105,000	94.26	17,280,667	13,824,333

前十名股东间相互关系说明：

前十大股东中，第四大股东罗云匀为公司第一大股东罗飞以及第五股东肖晓丽的女儿，该三人为一致行动人，为公司的共同实际控制人；第二大股东贵州飞龙成长商业服务中心（有限合伙）由第五大股东肖晓丽和第四大股东罗云匀出资成立的有限合伙企业。

除此之外，公司前十名其他股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

控股股东：罗飞，男，1964年12月出生，中国籍，无境外永久居留权。1985年7月毕业于贵州工学院电力系统及自动化专业，本科。1985年8月至1992年7月，任贵州都匀电厂电气检修运行技术员；1992年8月至2008年12月，历任贵州电力试验院技术监督工程师、高压室副主任、经营部主任、副总工程师，同时兼任贵州创新电力科学院有限责任公司副总经理、贵州中实电力科技有限公司副总经理、贵州电力科技咨询有限公司经理；2009年1月至2012年2月，任贵州南源电力科技开发有限公司副总经理；2012年3月至2012年12月，任贵州南源电力科技开发有限公司总经理；2013年1月至今任本公司董事长兼总经理。截止目前，罗飞持有本公司38.88%的股权，为公司控股股东。

报告期内公司控股股东的情况没有发生变动。

（二）实际控制人情况

公司由罗飞、肖晓丽以及罗云匀共同控制。其中罗飞持有公司38.88%的股份，罗云匀持有公司9.09%的股份，肖晓丽持有公司6.67%的股份，罗云匀为罗飞、肖晓丽的女儿，三人签订一致行动协议，为公司的共同实际控制人。截止至2017年6月30日，三人直接持有公司1,802.90万股股份，通过贵州飞龙成长商业服务中心（有限合伙）间接持有公司579.6万股股份，合计持有公司股份总额的72.20%。罗飞简历参见控股股东情况。罗云匀：女，1989年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，2011年6月毕业于北京师范大学珠海分校，本科学历，2011年7月至今在贵阳供电局任职员，直接持有本公司9.09%的股份。肖晓丽，女，1965年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，1983年7月毕业于重庆职工大学，大专学历，1983年8月至今任贵阳供电局检查员，直接持有公司6.67%的股份。

报告期内公司实际控制人的情况没有发生变动。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
罗飞	董事长、总经理	男	54	本科	2016.05.06-2018.05.05	是
李霞	董事、董事会秘书、副总经理	女	50	本科	2016.05.06-2018.05.05	是
杨旻	董事	男	33	本科	2016.5-2019.5	否
周志平	董事	男	54	本科	2016.11-2019.5	否
周戎	董事	女	34	研究生	2016.11-2019.5	否
余以里	监事会主席	女	61	大专	2016.05.06-2018.05.05	是
李越	监事	男	52	大专	2016.05.06-2018.05.05	是
李德涌	职工监事	男	32	大专	2016.05.06-2018.05.05	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:

董事长、总经理罗飞为公司的控股股东，罗云匀为罗飞及肖晓丽的女儿，三人签订一致行动协议，罗飞与肖晓丽以及罗云匀为公司的共同实际控制人。公司其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

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
罗飞	董事长、总经理	12,829,000	-	12,829,000	38.8757	-
李霞	董事、董事会秘书、副总经理	200,000	-	200,000	0.6060	-
余以里	监事会主席	2000	-	2,000	0.0060	-
合计		13,031,000	-	13,031,000	39.4877	-

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	是

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
李桂梅	财务负责人	离任	无	因个人原因辞去财务负责人职务，其职务暂由董事长罗飞兼任。
王岩	副总经理	离任	无	因个人原因，辞去副总经理职务

1. 董事会于 2017 年 5 月 24 日收到财务负责人李桂梅女士递交的辞职报告，因个人原因辞去所担任的公司财务负责人职务，在公司未聘任新的财务负责人期前由公司总经理罗飞代为履行财务负责人的职责。

2. 董事会于 2017 年 4 月 7 日收到副总经理王岩先生递交的辞职报告，因个人原因辞去所担任的公司副总经理职务，已对其分管工作进行安排，将尽快聘任新的副总经理，其辞去副总经理职务对公司日常经营活动不会产生重大不利影响。

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	7	7
截止报告期末的员工 人数	323	280

核心员工变动情况：

截至报告期末，公司尚未认定核心员工。

第七节 财务报表

一、审计报告

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

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、注释 1	888,184.95	12,753,994.19
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	七、注释 2	550,000.00	
应收账款	七、注释 3	55,800,483.09	67,482,856.69
预付款项	七、注释 4	15,082,559.47	3,226,541.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、注释 5	33,128,434.91	18,533,777.17
买入返售金融资产			
存货	七、注释 6	141,090,943.39	94,976,766.09

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	七、注释 7	2,077,569.14	1,385,966.57
流动资产合计		248,618,174.95	198,359,902.65
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	七、注释 8	12,583,325.45	11,551,478.64
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	七、注释 9	142,059.74	102,743.49
开发支出			
商誉	七、注释 10	47,399.44	47,399.44
长期待摊费用	七、注释 11	2,340,367.38	2,208,628.04
递延所得税资产	七、注释 12	1,717,257.30	1,536,143.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,830,409.31	15,446,393.34
资产总计		265,448,584.26	213,806,295.99
流动负债：			
短期借款	七、注释 13	40,000,000.00	53,000,000.00
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	七、注释 14	58,581,777.97	50,768,135.71
预收款项	七、注释 15	38,992,504.18	15,566,920.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、注释 16	134,036.68	273,176.88
应交税费	七、注释 17	558,669.44	2,836,016.72
应付利息			
应付股利			

其他应付款	七、注释 18	31,471,665.06	11,947,989.25
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		169,738,653.33	134,392,238.96
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	七、注释 19	9,103,477.91	7,227.90
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		9,103,477.91	7,227.90
负债合计		178,842,131.24	134,399,466.86
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、注释 20	33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、注释 21	12,532,708.03	12,532,708.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、注释 22	3,509,159.81	3,509,159.81
一般风险准备			
未分配利润	七、注释 23	38,184,078.84	30,419,816.83
归属于母公司所有者权益合计		87,225,946.68	79,461,684.67
少数股东权益		-619,493.66	-54,855.54
所有者权益合计		86,606,453.02	79,406,829.13
负债和所有者权益总计		265,448,584.26	213,806,295.99

法定代表人：罗飞 主管会计工作负责人：罗飞 会计机构负责人：张磊

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		862,604.27	12,726,981.19
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		550,000.00	
应收账款	十二、注释 1	55,800,483.09	67,482,856.69
预付款项		15,082,559.47	3,226,541.94
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、注释 2	30,925,105.16	18,467,447.42
存货		141,090,943.39	94,976,766.09
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		2,077,569.14	1,385,966.57
流动资产合计		246,389,264.52	198,266,559.90
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、注释 3	2,482,130.04	2,482,130.04
投资性房地产			
固定资产		12,567,485.45	11,546,163.64
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		142,059.74	102,743.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,340,367.38	2,208,628.04
递延所得税资产		1,703,687.96	1,522,574.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,235,730.57	17,862,239.60

资产总计		265,624,995.09	216,128,799.50
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	53,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		58,581,777.97	50,768,135.71
预收款项		38,992,504.18	15,566,920.40
应付职工薪酬		134,036.68	273,176.88
应交税费		548,658.76	2,826,006.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款		30,393,165.06	13,006,489.25
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			-
其他流动负债			-
流动负债合计		168,650,142.65	135,440,728.28
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		9,103,477.91	7,227.90
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		9,103,477.91	7,227.90
负债合计		177,753,620.56	135,447,956.18
所有者权益：			
股本		33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,532,708.03	12,532,708.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,556,247.49	3,556,247.49
未分配利润		38,782,419.01	31,591,887.80

所有者权益合计		87,871,374.53	80,680,843.32
负债和所有者权益合计		265,624,995.09	216,128,799.50

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		74,678,232.71	61,819,897.96
其中：营业收入	七、注释 24	74,678,232.71	61,819,897.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		66,936,214.96	56,923,347.05
其中：营业成本	七、注释 24	48,088,828.54	38,829,867.54
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	七、注释 25	85,518.29	174,516.99
销售费用	七、注释 26	1,978,622.71	2,132,983.76
管理费用	七、注释 27	14,248,189.18	11,738,760.94
财务费用	七、注释 28	1,327,632.41	1,391,677.97
资产减值损失	七、注释 29	1,207,423.83	2,655,539.85
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）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,742,017.75	4,896,550.91
加：营业外收入	七、注释 30	102,400.00	
其中：非流动资产处置利得		2,400.00	
减：营业外支出	七、注释 31	2,983.67	1,375.13
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,841,434.08	4,895,175.78
减：所得税费用	七、注释 32	1,363,275.27	778,229.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,478,158.81	4,116,946.27
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		6,478,676.45	4,237,483.08
少数股东损益		-517.64	-120,536.81
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		6,478,158.81	4,116,946.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,478,676.45	4,237,483.08
归属于少数股东的综合收益总额		-517.64	-120,536.81
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.20	0.13
（二）稀释每股收益		0.20	0.13

法定代表人：__罗飞__ 主管会计工作负责人：__罗飞__ 会计机构负责人：__张磊__

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、注释 4	74,678,232.71	61,819,897.96
减：营业成本	十二、注释 4	48,088,828.54	38,829,867.54
税金及附加		85,518.29	174,516.99
销售费用		1,978,622.71	2,132,983.76
管理费用		14,248,189.18	11,446,299.93
财务费用		1,326,200.09	1,391,118.06
资产减值损失		1,207,423.83	2,655,539.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,743,450.07	5,189,571.83

加：营业外收入		102,400.00	
其中：非流动资产处置利得		2,400.00	
减：营业外支出		2,983.67	1,375.13
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,842,866.40	5,188,196.70
减：所得税费用		1,363,275.27	778,229.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,479,591.13	4,409,967.19
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	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		72,137,592.34	58,306,155.41
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	七、注释 33	23,036,012.30	23,434,586.85
经营活动现金流入小计		95,173,604.64	81,740,742.26
购买商品、接受劳务支付的现金		64,761,101.74	69,832,503.21
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		7,304,860.10	5,229,913.67
支付的各项税费		4,964,007.56	5,052,769.99
支付其他与经营活动有关的现金	七、注释 33	25,997,426.20	20,285,765.82
经营活动现金流出小计		103,027,395.60	100,400,952.69
经营活动产生的现金流量净额		-7,853,790.96	-18,660,210.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		434,385.87	1565230.56
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		434,385.87	1,565,230.56
投资活动产生的现金流量净额		-434,385.87	-1,565,230.56
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		9,000,000.00	26,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		27,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		36,000,000.00	26,000,000.00
偿还债务支付的现金		22,000,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,327,632.41	1,391,677.97

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		15,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		38,327,632.41	18,391,677.97
筹资活动产生的现金流量净额		-2,327,632.41	7,608,322.03
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		-10,615,809.24	-12,617,118.96
加：期初现金及现金等价物余额		11,503,994.19	14,714,569.55
六、期末现金及现金等价物余额		888,184.95	2,097,450.59

法定代表人：罗飞 主管会计工作负责人：罗飞 会计机构负责人：张磊

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,139,024.66	58,552,199.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,036,012.30	23,434,586.85
经营活动现金流入小计		95,175,036.96	81,986,786.39
购买商品、接受劳务支付的现金		64,761,101.74	69,832,503.21
支付给职工以及为职工支付的现金		7,304,860.10	5,229,913.67
支付的各项税费		4,964,007.56	5,052,769.99
支付其他与经营活动有关的现金		25,997,426.20	20,285,765.82
经营活动现金流出小计		103,027,395.60	100,400,952.69
经营活动产生的现金流量净额		-7,852,358.64	-18,414,166.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		434,385.87	1,565,230.56
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		434,385.87	1,565,230.56
投资活动产生的现金流量净额		-434,385.87	-1,565,230.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,000,000.00	26,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		27,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		36,000,000.00	26,000,000.00
偿还债务支付的现金		22,000,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,327,632.41	1,391,677.97
支付其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		38,327,632.41	18,391,677.97
筹资活动产生的现金流量净额		-2,327,632.41	7,608,322.03
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		-10,614,376.92	-12,371,074.83
加：期初现金及现金等价物余额		11,476,981.19	14,210,070.07
六、期末现金及现金等价物余额		862,604.27	1,838,995.24

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

贵州南源电力科技股份有限公司 二〇一七半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司历史沿革、注册地、经营范围

贵州南源电力科技股份有限公司(以下简称“本公司或公司”)是由罗飞等 7 个自然人和 3 个法人共同出资设立的股份有限公司, 本公司前身为贵州南源电力科技开发有限公司, 经贵阳市工商行政管理局于 2006 年 06 月 28 日核准成立, 登记注册, 注册号为 520100000001195。本公司注册资本: 3300 万元, 法定代表人: 罗飞, 公司注册地址: 贵阳市国家高新区金阳科技产业园创业大厦 683 室。

本公司成立时, 注册资本 100 万元; 股东为陆芳婷、孙二文、卢水玲; 法定代表人为陆芳婷。2008 年 3 月, 公司股东会决议, 注册资本增加为 1000 万元; 股东变更为罗云匀、卢水玲、罗劲松、周志平; 法定代表人变更为周志平。

2008 年 10 月，注册资本增加为 1200 万元；股东变更为罗云匀、罗劲松、周志平、罗敏怡、肖晓丽、周大江。本次股东增资业经贵州诚隆会计师事务所审验，并于 2008 年 10 月 30 日出具了黔诚隆（验）字【2008】第 J2930 号验资报告。

2010 年 1 月，公司股东会决议，注册资本增加为 2400 万元。本次股东增资业经贵州诚隆会计师事务所审验，并于 2011 年 1 月 18 日出具了黔诚隆（验）字【2010】第 A0145 号验资报告。

2011 年 12 月 11 日，公司股东会决议，同意股东由罗飞、罗云匀、肖晓丽、彭小红、高欣、蔡明、龙洁变更为罗飞、罗云匀、肖晓丽、彭小红、高欣、蔡明、龙洁、贵阳高新创业投资有限公司、鼎信博成创业投资有限公司、贵州省科技风险投资有限公司。同意法定代表人何家明更改为罗飞。并将有限公司注册资本增加至 3000 万元人民币，本次出资全部为货币出资。本次股东增资业经贵州仁信会计师事务所审验，并于 2012 年 2 月 18 日出具了黔仁会验（2012）010 号《验资报告书》。

2012 年 9 月，经公司股东会决议同意，贵州南源电力科技开发有限公司以截止 2012 年 6 月 30 日经审计的净资产折股整体变更为贵州南源电力科技股份有限公司，股本 3000 万元，并由北京兴华会计师事务所有限责任公司于 2012 年 10 月 29 日出具了（2012）京会兴验字第 04010261 号验资报告。

2015 年 7 月，经股东会同意通过非公开发行普通股的形式增加了北京天星资本股份有限公司、贵州飞龙成长商业服务中心（有限合伙）两个股东，分别投资 675 万元，共 1,350 万元，折合股份共计 300 股，公司股本总额增加到 3300 万元，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 7 月 31 号出具了信会师报字【2015】第 151414 号的验资报告书。

2014 年 7 月 8 日，本公司在全国中小企业股份转让系统（即“新三板”）正式挂牌。

公司实际控制人：罗飞、罗云匀、肖晓丽。

公司经营范围：电力设备和相应系统及机电设备的安装、调试、试验、检测、校验及运行维修；电力系统的设计、技术服务及技术咨询；防雷系统的设计、施工、技术服务及技术咨询；防雷装置的检测、试验及计算；电力及防雷产品的研发、制造；工业设备防污、防腐工程及带电水冲洗、工业系统管理软件及应用软件开发；购、售电业务，电力供应，新能源技术开发服务，电力能源技术研究，可再生能源技术开发推广服务，综合合同管理，电力能效系统开发服务，电力技术咨询服务，电力项目投资建设及运营管理业务，配网建设及改造，电厂建设及运营；销售：电力设备、仪器仪表、五金工具、钢材。

（二） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 8 月 25 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 3 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
贵州兴源山地防雷技术有限公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
贵州南源防雷科技开发有限公司	全资子公司	二级	100.00%	100.00%
四川智强电力技术有限公司	控股子公司	二级	51.00%	51.00%

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）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。

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。除某些金融工具外，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。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

采用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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

2. 非同一控制下的企业合并

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

3. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）

在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法：在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与

原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司：通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A：这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B：这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C：一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D：一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；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、其他应收款等，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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 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；本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。

本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工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产产生减值的，计提减值准备。

(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严重下降，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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(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) 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、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账款，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。
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. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据

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。

确定组合的依据：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备的具体计提比例

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

4. 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。

5. 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应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、库存商品、工程施工等。

2. 存货的计价方法

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。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法，低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

3. 存货跌价准备的计提方法

期末本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4. 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

(十一) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必

须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资：

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公

允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十二) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协

议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定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，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

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折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	3—5	5.00%	19.00%—31.67%
运输设备	年限平均法	3—12	5.00%	7.92%—31.67%
办公电子设备及其他	年限平均法	3—5	5.00%	19.00%—31.67%

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。

5. 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。

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售

的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十六） 无形资产与开发支出

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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。

（十七） 研究开发支出

1、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：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、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

（十八） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面

价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十九） 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

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。

（二十） 职工薪酬

职工薪酬，是指本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。

1. 短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利

离设定提存计划：本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

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。

（二十一） 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本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。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本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。

（二十二） 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公

积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十三) 优先股、永续债等其他金融工具

1. 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。

发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2. 永续债和优先股等的会计处理方法:

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

（二十四） 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（1）不需安装或安装程序不重要的销售商品业务

公司将设备送到客户指定地点，安装调试完毕，在合同约定试运行期结束，交易相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

（2）安装程序重要的销售商品业务

公司根据客户的要求，在合同约定的期限内提供服务。完成后，公司向客户申请项目成果验收。客户对项目进行测试，通过后出具验收报告，公司以此作为结算依据，同时确认收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

（1）在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

A：收入的金额能够可靠地计量；

B: 相关的经济利益很可能流入企业;

C: 交易的完工进度能够可靠地确定;

D: 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

A: 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本。

B: 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

(3) 对于工作质量为主作为考核标准的收入确认

A: 完工验收一次确认收入: 提供劳务合同工期六个月及以下且单项合同金额 100 万及以下部分一次确认收入, 包括建筑安装服务类, 采用完工验收一次确认收入。

B: 分次确认收入即完工百分比法: 提供劳务交易的完工进度, 依据累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定, 并定期将项目累计确认的收入及进度与甲方或监理单位进行核对。

(4) 对于工作数量为主作为考核标准的收入确认:

A: 合同明确约定服务期限的, 在合同约定的服务期限内, 按月或按季直线法分期确认收入;

B: 合同明确约定服务成果需经客户验收确认的, 根据客户验收情况一次确认收入。

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, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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, 将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时, 与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法, 是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定, 定期将项目累计确认的收入及进度与甲方或监理单位进行核对。

固定造价合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

A: 合同总收入能够可靠地计量;

B: 与合同相关的经济利益很可能流入企业;

C: 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;

D: 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

A: 与合同相关的经济利益很可能流入企业;

B: 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日,按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额,确认为当期合同收入;同时,按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额,确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的,分别下列情况处理:

A: 合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

B: 合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入,则预期损失立即确认为费用。

(二十五) 政府补助

1. 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 会计处理方法

与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,用于补偿本公司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;用于补偿本公司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。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他

交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十七） 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（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，确认为租赁相关收入。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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

（二十八） 重要会计政策、会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、财务报表列报项目变更说明

报告期内无财务报表列报项目变更事项。

六、税项**(一) 公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入	3.00%、6.00%、11.00%、17.00%
营业税	按应税收入	3.00%
城市维护建设税	按实缴流转税额	5.00%、7.00%
企业所得税	按应纳税所得额	15.00%、25.00%
教育费附加	按实缴流转税额	3.00%
地方教育费附加	按实缴流转税额	2.00%

(1) 本公司的各个分公司的所得税不纳入总公司进行征税，而是在所属的当地税务机关单独缴纳企业所得税，分公司的所得税的计征视同独立核算的公司进行缴纳计征。如果应纳税所得额符合小型微利企业的标准，则按照国家给予小型微利企业的 10%的企业所得税优惠税率进行缴纳。

(2) 母公司属高新技术企业，执行的企业所得税税率是 15%。

(二) 税收优惠政策及依据

本公司于 2014 年 9 月 29 日取得证书编号为：GF201452000016 的《高新技术企业证书》，自 2014 年连续三年适用高新技术企业所得税的优惠税率 15%。

七、合并财务报表主要项目注释

合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,401.77	43,713.69
银行存款	869,783.18	12,710,280.50
其他货币资金		
合计	888,184.95	12,753,994.19

其中：存放在境外的款项总额	
---------------	--

注释 2. 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	550,000.00	
商业承兑汇票		
合计	550,000.00	

截止 2017 年 6 月 30 日公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据；
截止 2017 年 6 月 30 日公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

注释 3. 应收账款

1. 应收账款分类披露：

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,302,020.30	3.6	1,151,010.15	50	1,151,010.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	61,719,650.31	96.4	7,070,177.37	11.46	54,649,472.94
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	64,021,670.61	100	8,221,187.52	12.84	55,800,483.09

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,302,020.30	3.06	1,151,010.15	50.00	1,151,010.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	72,939,166.24	96.94	6,607,319.70	9.06	66,331,846.54
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	75,241,186.54	100.00	7,758,329.85	10.31	67,482,856.69

应收账款分类说明：

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额
------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	2,302,020.30	1,151,010.15	50.00	期后已破产重整
合计	2,302,020.30	1,151,010.15		

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	27,007,253.36	1,350,362.67	5
1-2年	23,723,006.96	2,372,300.70	10
2-3年	8,176,838.13	1,635,367.63	20
3-4年	2,006,265.64	1,003,132.82	50
4-5年	486,363.30	389,090.64	80
5年以上	319,922.92	319,922.92	100
合计	61,719,650.31	7,070,177.37	11.45

2. 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 462,857.67 元。

3. 本报告期实际核销的应收账款

本期无实际核销的应收账款。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
毕节市德溪建设开发投资有限公司	7,634,061.00	11.92	763,406.10
四川万控机电设备安装有限公司	4,302,981.00	6.72	280,549.05
贵州电网有限责任公司凯里供电局	4,057,547.78	6.34	202,877.39
贵州电网有限责任公司毕节供电局	3,658,235.90	5.71	360,474.19
贵州电网有限责任公司兴义供电局	2,931,099.39	4.58	146,554.97
合计	22,583,925.07	35.27	1,753,861.70

注释 4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	14,848,508.45	98.45	2,806,968.90	87
1至2年	12,000.00	0.08		
2至3年	92,955.02	0.62	364,573.04	11.3

3年以上	129,096.00	0.85	55,000.00	1.7
合计	15,082,559.47	100	3,226,541.94	100

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

截止2017年06月30日止，公司不存在账龄超过一年且金额重要的预付账款。

3. 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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
李勤	9,427,630.25	62.5	1年以内	预付劳务费
深圳市楚天利科技有限公司	580,750.00	3.85	1年以内	预付劳务费
泉州市恒阳光伏科技有限公司	459,660.19	3.05	1年以内	预付劳务费
唐开平	454,846.72	3.02	1年以内	预付劳务费
贵州三电成套设备有限公司	343,600.00	2.28	1年以内	预付材料费
合计	11,266,487.16	74.7		

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,050,793.41	100	2,922,358.50	8.1	33,128,434.91
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	36,050,793.41	100	2,922,358.50	8.1	33,128,434.91

续:

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,711,569.51	100	2,177,792.34	10.51	18,533,777.17
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	20,711,569.51	100	2,177,792.34	10.51	18,533,777.17

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,529,650.62	1,376,482.53	5
1—2 年	7,018,208.75	701,820.88	10
2—3 年	486,471.07	97,294.21	20
3—4 年	456,820.10	228,410.05	50
4—5 年	206,460.20	165,168.16	80
5 年以上	353,182.67	353,182.67	100
合计	36,050,793.41	2,922,358.50	8.1

2. 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 744,566.16 元。

3. 本报告期内实际核销的其他应收款

本期无实际核销的其他应收款。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
备用金	14,281,994.40	1,223,755.85
保证金	5,944,996.29	9,539,109.46
押金	294,841.29	312,780.52
往来款	9,461,438.79	4,190,525.24
其他	6,067,522.64	5,445,398.44
合计	36,050,793.41	20,711,569.51

5. 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
贵州电网有限责任公司凯里供电局	保证金	1,844,210.48	1 到 5 年	5.11	472,027.38	否
严正伟	备用金	1,722,546.41	1 年以内	4.78	86,127.32	否
吴寒	备用金	1,515,825.04	1 年以内	4.2	75,791.25	否
范虎旗	备用金	940,244.00	1 年以内	2.61	47,012.20	否
罗石	备用金	874,230.30	1 年以内	2.43	43,711.52	否
合计		6,897,056.23		19.13	724,669.67	

注释 6. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	565,888.63		565,888.63	1,226,639.85		1,226,639.85
库存商品	3,684,687.28		3,684,687.28	3,684,687.28		3,684,687.28
周转材料	70,757.48		70,757.48	70,757.48		70,757.48
建造合同形成的 已完工未结算资产	136,769,610.00		136,769,610.00	89,994,681.48		89,994,681.48
合计	141,090,943.39		141,090,943.39	94,976,766.09		94,976,766.09

2. 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
建造合同形成的已 完工未结算资产							
合计							

注释 7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额		11,529.11
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	2,077,569.14	1,374,437.46
合计	2,077,569.14	1,385,966.57

注释 8. 固定资产

1. 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. 期初余额	5,932,124.00	8,360,438.53	4,256,808.62	2,285,514.61	20,834,885.76
2. 本期增加金额		2,068,918.78		92,379.85	2,161,298.63
购置		2,068,918.78		92,379.85	2,161,298.63
3. 本期减少金额					0.00
处置或报废					0.00
4. 期末余额	5,932,124.00	10,429,357.31	4,256,808.62	2,377,894.46	22,996,184.39
二. 累计折旧					0.00
1. 期初余额	23491.21	5,558,325.57	2,646,758.45	1,054,831.89	9,283,407.12
2. 本期增加金额	140,947.26	514,325.76	314,332.01	159,846.79	1,129,451.82
计提	140,947.26	514,325.76	317,182.01	159,846.79	1,132,301.82
3. 本期减少金额					0.00
处置或报废					0.00
4. 期末余额	164,438.47	6,072,651.33	2,961,090.46	1,214,678.68	10,412,858.94
三. 减值准备					0.00
1. 期初余额					0.00
2. 本期增加金额					0.00

3. 本期减少金额					0.00
4. 期末余额					0.00
四. 账面价值					0.00
1. 期末账面价值	5,767,685.53	4,356,705.98	1,295,718.16	1,163,215.78	12,583,325.45
2. 期初账面价值	5,908,632.79	2,802,112.96	1,610,050.17	1,230,682.72	11,551,478.64

注释 9. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	117,094.01		117,094.01
2. 本期增加金额	39,316.25		39,316.25
购置	39,316.25		39,316.25
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	156,410.26		156,410.26
二. 累计摊销			
1. 期初余额	14,350.52		14,350.52
2. 本期增加金额			
计提			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	14,350.52		14,350.52
三. 减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	142,059.74		142,059.74
2. 期初账面价值	102,743.49		102,743.49

注释 10. 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	处置	
贵州南源防雷科技开发有限公司	46,641.77					46,641.77
四川智强电力技术有限公司	757.67					757.67
合计	47,399.44					47,399.44

注释 11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额
租入房屋装修费	2,208,628.04	364,000.00	232,260.66		2,340,367.38
合计	2,208,628.04	364,000.00	232,260.66		2,340,367.38

注释 12. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,721,827.90	1,717,257.30	9,864,491.58	1,536,143.73
合计	10,721,827.90	1,717,257.30	9,864,491.58	1,536,143.73

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	420,664.45	67,085.68
可抵扣亏损	-2,590,701.52	-4,055,360.87
合计	-2,170,037.07	-3,988,275.19

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	期初余额
2018年	85,590.82	85,590.82
2019年	289,375.81	289,375.81
2020年	-1,815,671.31	-1,815,671.31
2021年	-3,988,275.19	-3,988,275.19
2022年	-2,170,037.07	
合计	-7,599,016.94	-5,428,979.87

注释 13. 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款		13,000,000.00
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款		
合计	40,000,000.00	53,000,000.00

质押借款、抵押借款具体事项说明详见本附注“十、承诺及或有事项”。

注释 14. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	11,398,373.76	11,680,771.05
应付工程款	18,683,296.21	15,150,126.52

项目	期末余额	期初余额
应付劳务费	26,623,621.27	22,234,142.84
其他	1,876,486.73	1,703,095.30
合计	58,581,777.97	50,768,135.71

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
陈贤相	1,310,372.00	预计下期偿还
四川科锐得电力通信技术有限公司	672,207.69	预计下期偿还
郝留红	470,000.00	预计下期偿还
苏州工业园区海沃科技有限公司	466,102.56	预计下期偿还
田景东	442,250.00	预计下期偿还
合计	3,360,932.25	

注释 15. 预收账款

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	38,992,504.18	15,566,920.40
合计	38,992,504.18	15,566,920.40

2. 账龄超过一年的重要预收款项

截止 2017 年 06 月 30 日，公司不存在账龄超过一年的重要预收款项。

注释 16. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	147,117.91	6,537,346.87	6,550,428.10	134,036.68
离职后福利-设定提存计划	126,058.97	382,963.20	509,022.17	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	273,176.88	6,920,310.07	7,059,450.27	134,036.68

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	14,169.56	6,176,259.95	6,106,645.52	83,783.99
职工福利费		20,200.00	20,200.00	0
社会保险费	68226.66	281,265.92	349,492.58	0.00
其中：基本医疗保险费	57858.68	257,102.95	315,087.51	-125.88
补充医疗保险费				0
工伤保险费	3933.14	17,138.85	20,973.26	98.73

生育保险费	6434.84	7,024.12	13,431.81	27.15
住房公积金	13,629.00	59,621.00	73,250.00	0.00
工会经费和职工教育经费	51,092.69		840.00	50,252.69
合计	147,117.91	6,537,346.87	6,550,428.10	134,036.68

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	122,714.65	366,730.90	489,445.55	
失业保险费	3,344.32	16,232.30	19,576.62	
合计	126,058.97	382,963.20	509,022.17	

注释 17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	439,402.24	2,609,005.16
企业所得税	25,778.22	28,233.78
城市维护建设税	2,359.84	69,260.01
教育费附加	1,011.36	30,511.32
地方教育费附加	674.24	19,788.57
个人所得税	19,252.40	9,021.74
价格调节基金	70,191.14	70,196.14
合计	558,669.44	2,836,016.72

注释 18. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
关联方资金		
往来款	10,406,112.27	6,176,225.57
保证金	1,403,430.72	1,588,810.00
质保金		
代扣个人保险及个税	50,730.64	54,705.57
其他	19,611,391.43	4,128,248.11
合计	31,471,665.06	11,947,989.25

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
帅小龙	1,266,725.57	预计下期偿还
吴伟君	136,700.70	预计下期偿还
贵州方向贸易有限公司	100,000.00	保证金
李其龙	100,000.00	保证金
帅勇	100,000.00	预计下期偿还
合计	1,703,426.27	

注释 19. 长期应付款**1. 长期应付款分类**

款项性质	期末余额	期初余额
分期付款购买固定资产款	7,227.90	7,227.90
融资租赁	9,096,250.01	
合计	9,103,477.91	7,227.90

注释 20. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	33,000,000.00						33,000,000.00

注释 21. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	12,532,708.03			12,532,708.03
合计	12,532,708.03			12,532,708.03

注释 22. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,509,159.81			3,509,159.81
合计	3,509,159.81			3,509,159.81

注释 23. 未分配利润

项目	期末金额	提取或分配比例 (%)	期初金额
调整前上期末未分配利润	30,419,816.83		16,627,133.80
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	1,285,585.56		
调整后期初未分配利润	31,705,402.39		16,627,133.80
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	6,478,676.45		15,340,584.42
减: 提取法定盈余公积		10	1,547,901.39
期末未分配利润	38,184,078.84		30,419,816.83

注释 24. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,668,798.75	48,088,828.54	61,819,897.96	38,829,867.54
其他业务	9,433.96			
合计	74,678,232.71	48,088,828.54	61,819,897.96	38,829,867.54

2. 主营业务营业收入按项目类型分类

项目类型	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安装	54,557,362.19	39,459,049.00	41,303,667.92	28,124,439.19
检修	9,349,608.31	5,385,248.60	12,706,559.95	7,532,218.78
调试/试验	9,386,532.49	2,800,904.24	7,722,504.24	3,168,518.57
防雷	442,962.74	4,630.00		
产品销售	0.00		54,700.85	
设计	932,333.02	438,996.70	32,465.00	4,691.00
合计	74,668,798.75	48,088,828.54	61,819,897.96	38,829,867.54

注释 25. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		96,718.77
城市维护建设税	29,723.75	16,402.44
教育费附加	16,545.91	9,824.86
地方教育费附加	11,284.81	
价格调节基金		51,570.92
车船税		
印花税		
其他	27,963.82	
合计	85,518.29	174,516.99

注释 26. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,218,839.39	1,256,269.29
投标费用	148,211.42	169,561.83
办公费	11,099.90	54,002.21
差旅费	269,416.61	288,896.49
业务招待费	125,099.32	200,839.17
车辆及交通费	124,280.08	69,503.65
其他	81,675.99	93,911.12
合计	1,978,622.71	2,132,983.76

注释 27. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,550,761.41	4,311,970.95
办公水电	332,696.81	440,457.87
差旅费	672,388.71	273,267.64
业务招待费	358,010.13	170,840.93
车辆及交通费	276,464.29	431,746.68
租赁及物业费	1,547,785.06	593,916.40

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	2,596,399.01	3327239.32
折旧与摊销	824,856.76	715,647.27
税费支出	51,635.96	10,222.66
其他	2,037,191.04	1,463,451.22
合计	14,248,189.18	11,738,760.94

注释 28. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,342,890.87	1,358,326.23
减：利息收入	30,429.44	9,979.45
汇兑损益		
其他	15,170.98	43,331.19
合计	1,327,632.41	1,391,677.97

注释 29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,207,423.83	2,655,539.85
存货跌价损失		
合计	1,207,423.83	2,655,539.85

注释 30. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,400.00		2,400.00
其中：固定资产处置利得	2,400.00		2,400.00
无形资产处置利得			
政府补助	100,000.00		100,000.00
盘盈利得			
罚款收入			
违约赔偿收入			
其他			
合计	102,400.00		102,400.00

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中小企业创业投资基金			
小巨人专项经费			
贵阳市中小企业服务中心专项补贴			
知识产权管理规范推广工作经费	100,000.00		与收益相关
其他			
合计	100,000.00		与收益相关

注释 31. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
赔偿金			
违约金	2,113.00		2,113.00
罚款支出	870.67		870.67
资产报废、毁损损失			
其他		1,375.13	
合计	2,983.67	1,375.13	2,983.67

注释 32. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,604,184.27	1,333,071.43
递延所得税费用	-240,909.00	-398,330.98
合计	1,363,275.27	934,740.45

项目	本期发生额
利润总额	7,841,434.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,176,215.11
子公司适用不同税率的影响	-23,918.17
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、费用和损失影响	29,489.62
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	352,300.47
研发费用加计扣除的影响	-194,729.93
所得税费用	1,363,275.27

2. 会计利润与所得税费用调整过程**注释 33. 现金流量表附注****1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	30,429.44	9,001.23
补贴收入	100,000.00	
收回的保证金	7,576,496.93	22,283,331.50

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	12,562,149.59	
备用金	1,597,353.22	
其他	1,169,583.12	1,142,254.12
合计	23,036,012.30	23,434,586.85

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	5,534,166.12	4,100,000.00
管理费用支出	2,639,546.25	4,394,555.55
销售费用支出	1,539,569.23	2,359,336.25
手续费支出	15,170.98	
赔偿金、违约金及罚款支出	2,983.67	
支付的备用金	10,145,438.45	
支付的保证金	5,145,670.00	9,430,498.90
其他	974,881.50	1,375.12
合计	25,997,426.20	20,285,765.82

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到借款	27,000,000.00	
合计	27,000,000.00	

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
还借款	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

注释 34. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,297,045.24	6,857,583.69
加: 资产减值准备	1,207,423.83	2,655,539.85

项目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,129,451.82	864,137.62
无形资产摊销		3,598.32
长期待摊费用摊销	232,260.66	90,364.82
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）	-2,400.00	
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）	1,327,632.41	1,391,677.97
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-398,330.98
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）	-46,114,177.30	1,371,389.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,592,533.36	-6,642,783.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	54,661,505.74	-24,853,387.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,853,790.96	-18,660,210.43
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：		
现金的年末余额	888,184.95	2,097,450.59
减：现金的年初余额	11,503,994.19	14,714,569.55
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,615,809.24	-12,617,118.96

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上期余额
一. 现金	888,184.95	2,097,450.59
其中：库存现金	18,401.77	32,031.85
可随时用于支付的银行存款	869,783.18	2,065,418.74
二. 现金等价物		
三. 期末现金及现金等价物余额	888,184.95	2,097,450.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注释 35. 所有权或使用权受到限制的资产

详见本附注“十、承诺及或有事项”。

八、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
贵州兴源山地防雷技术有限公司	贵阳	贵阳	防雷元件、防雷降阻材料的生产及销售等	100.00		设立
贵州南源防雷科技开发有限公司	贵阳	贵阳	雷电防护装置及其系统的测试	100.00		非同一控制下企业合并
四川智强电力技术有限公司	成都	成都	电力设施安装	51.00		非同一控制下企业合并

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
罗飞	公司实际控制人之一、控股股东、董事长、总经理
肖晓丽	股东、公司实际控制人之一
贵州飞龙成长商业服务中心（有限合伙）	股东、公司实际控制人控制的企业
四川智强电力技术有限公司	公司参股公司
贵州国源电气股份有限公司	实际控制人参股的企业
贵州鼎信博成投资管理有限公司	董事担任高管的企业
贵州黔鼎迅应急资金管理有限公司	董事担任高管的企业
罗云匀	股东、公司实际控制人之一
代江	公司实际控制人罗云匀之配偶
李霞	股东、董事会秘书、副总经理
戢茂辉	公司原财务负责人李桂梅之配偶
高欣	原公司董事、副总经理
贵州汇杰兴邦电力工程有限公司	实际控制人控制的其他企业
贵州伊思特新技术发展有限责任公司	董事参股的其他企业

(三) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州伊思特新技术发展有限责任公司	房屋租赁/物业费	742,179.60	

贵州伊思特新技术发展有限责任公司	代收水电费	73,259.36	
合计		815,438.96	

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州汇杰兴邦电力工程有限公司	提供劳务	8,160,574.76	4,039,516.44
合计		8,160,574.76	4,039,516.44

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
罗飞	5,000,000.00	2016/2/3	2019/2/2	否
	4,000,000.00	2016/4/13	2017/4/13	否
	3,000,000.00	2016/10/26	2017/10/25	否
	10,000,000.00	2016/11/2	2017/11/1	否
	3,000,000.00	2016/11/22	2017/11/21	否
贵州飞龙成长商业服务中心 (有限合伙)、罗云匀	8,000,000.00	2016/11/25	2017/11/25	是
罗飞、罗云匀、代江	5,000,000.00	2016/3/15	2017/3/7	是
罗飞、罗云匀、肖晓丽	5,000,000.00	2017/1/19	2020/1/19	否
罗飞、罗云匀、肖晓丽	5,000,000.00	2017/4/26	2020/4/26	否
合计	48,000,000.00			否

5. 关联方资金拆借

(1) 从关联方拆入资金

关联方	本期发生额		上期发生额	
	拆入	归还拆入	拆入	归还拆入
贵州鼎信博成投资管理有限公司	2,000,000.00			
贵州黔鼎迅应急资金管理有限公司	2,000,000.00			
李霞			902,900.00	976,900.00
戢茂辉		2,254,000.00		
高欣			917,000.00	894,109.36
合计	4,000,000.00	2,254,000.00	1,819,900.00	1,871,009.36

(2) 向关联方拆出资金

关联方	本期发生额		上期发生额	
	拆出	归还拆出	拆出	归还拆出
贵州汇杰兴邦电力工程有限公司		3,419,425.24	8,075,816.00	5,800,000.00
李霞		0.00	642,100.00	642,100.00

贵州国源电气股份有限公司		500,000.00		
四川智强电力技术有限公司		122,550.25		
合计		4,041,975.49	8,717,916.00	6,442,100.00

6. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	贵州汇杰兴邦电力工程有限公司				
预付账款					
	贵州汇杰兴邦电力工程有限公司			2,241,041.50	
其他应收款					
	贵州国源电气股份有限公司			500,000.00	25,000.00
	贵州汇杰兴邦电力工程有限公司			3,419,425.24	170,971.26

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	贵州汇杰兴邦电力工程有限公司		
	贵州伊思特新技术发展有限责任公司	394,460.99	1,652,204.07
预收账款			
	贵州汇杰兴邦电力工程有限公司	11,853,741.61	9,841,015.35
	贵州伊思特新技术发展有限责任公司	68,000.00	68,000.00
其他应付款			
	戢茂辉	0	2,254,000.00
	李霞		
	高欣	100,900.97	100,900.97

十、 承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

1. 重大财务承诺事项

(1) 抵押质押资产情况

公司以 12 项专利权抵押，并由股东罗飞以其持有的 1,282.90 万股公司股权质押，向贵阳银行高新科技支行申请最高授信额度 4,000.00 万元。截止 2017 年 06 月 30 日，借款余额为 4,000.00 万元。

除存在上述承诺事项外，截至2017年06月30日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,302,020.30	3.47	1,151,010.15	50	1,151,010.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	61,719,650.31	96.53	7,070,177.37	11.46	54,649,472.94
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	64,021,670.61	100	8,221,187.52	61.46	55,800,483.09

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,302,020.30	3.06	1,151,010.15	50.00	1,151,010.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	72,939,166.24	96.94	6,607,319.70	9.06	66,331,846.54
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	75,241,186.54	100.00	7,758,329.85	10.31	67,482,856.69

应收账款分类的说明：

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	2,302,020.30	1,151,010.15	50.00	期后已破产重整
合计	2,302,020.30	1,151,010.15		

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,007,253.36	1,350,362.67	5
1—2 年	23,723,006.96	2,372,300.70	10
2—3 年	8,176,838.13	1,635,367.63	20
3—4 年	2,006,265.64	1,003,132.82	50
4—5 年	486,363.30	389,090.64	80
5 年以上	319,922.92	319,922.92	100
合计	61,719,650.31	7,070,177.37	11.45

2. 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 462,857.67 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
毕节市德溪建设开发投资有限公司	7,634,061.00	13.68	763,406.10
四川万控机电设备安装有限公司	4,302,981.00	7.71	280,549.05
贵州电网有限责任公司凯里供电局	4,057,547.78	7.27	202,877.39
贵州电网有限责任公司毕节供电局	3,658,235.90	6.56	360,474.19
贵州电网有限责任公司兴义供电局	2,931,099.39	5.25	146,554.97
合计	22,583,925.07	40.47	1,753,861.70

注释 2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,793,186.32	100	2,868,081.16	8.48	30,925,105.16
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	33,793,186.32	100	2,868,081.16	8.48	30,925,105.16

续:

种类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,590,962.42	100.00	2,123,515.00	10.31	18,467,447.42
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	20,590,962.42	100.00	2,123,515.00	10.31	18,467,447.42

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	24,100,001.23	1,205,000.06	5
1-2年	8,190,250.05	819,025.01	10
2-3年	486,471.07	97,294.21	20
3-4年	456,820.10	228,410.05	50
4-5年	206,460.20	165,168.16	80
5年以上	353,183.67	353,183.67	100
合计	33,793,186.32	2,868,081.16	8.48

(2) 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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
组合1：合并范围内关联方组合	122,550.25		
合计	122,550.25		

2. 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 744,566.16 元。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
备用金	14,281,994.40	1,223,755.85
保证金	5,944,996.29	9,539,109.46
押金	294,841.29	312,780.52
往来款	7,323,168.86	3,954,425.24
其他	5,825,635.23	5,438,341.10
内部往来	122,550.25	122,550.25
合计	33,793,186.32	20,590,962.42

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
贵州电网有限责任公司凯里供电局	保证金	1,844,210.48	1 到 5 年	5.46	472,027.38	否
严正伟	备用金	1,722,546.41	1 年以内	5.1	86,127.32	否
吴寒	备用金	1,515,825.04	1 年以内	4.49	75,791.25	否
范虎旗	备用金	940,244.00	1 年以内	2.78	47,012.20	否
罗石	备用金	874,230.30	1 年以内	2.58	43,711.52	否
合计		6,897,056.23		20.41	724,669.67	

注释 3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,482,130.04		2,482,130.04	2,482,130.04		2,482,130.04
对联营、合营企业投资						
合计	2,482,130.04		2,482,130.04	2,482,130.04		2,482,130.04

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州兴源山地防雷技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
贵州南源防雷科技开发有限公司	974,885.20			974,885.20		
四川智强电力技术有限公司	507,244.84			507,244.84		
合计	2,482,130.04			2,482,130.04		

注释 4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,668,798.75	48,088,828.54	61,819,897.96	38,829,867.54
其他业务	9,433.96			
合计	74,678,232.71	48,088,828.54	61,819,897.96	38,829,867.54

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	100,000.00

项目	金额
定量享受的政府补助除外)	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-583.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	14,912.45
少数股东权益影响额(税后)	
合计	84,503.88

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期金额		
	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(I)	7.83	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	7.73	0.20	0.20

贵州南源电力科技股份有限公司

(公章)

2017年8月25日