



华电建设

NEEQ: 839449

广东华电建设股份有限公司

(GUANGDONG HUADIAN CONSTRUCTION CO.,Ttd.)

半年度报告

2017

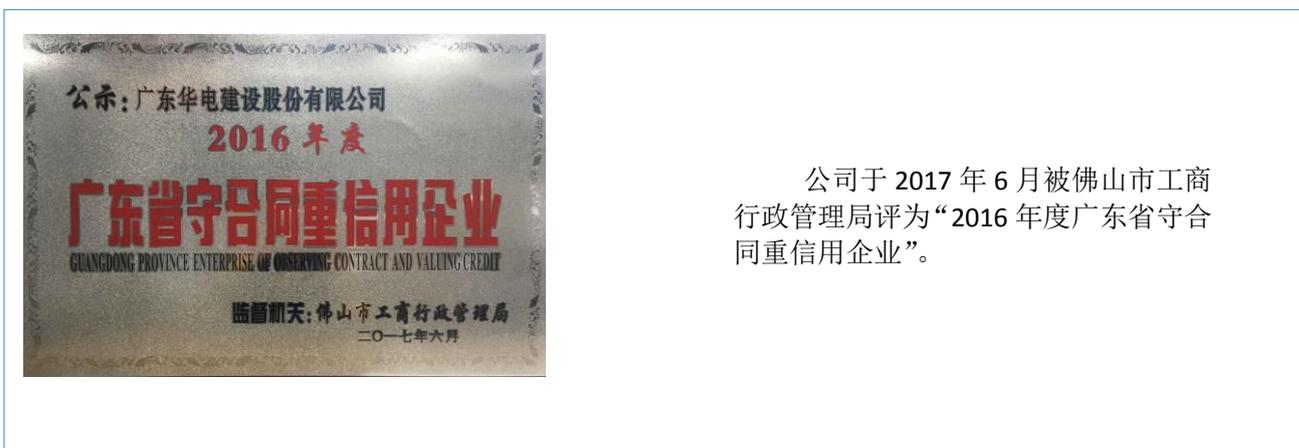
# 公司半年度大事



2017 年 1 月公司通过广州翰航咨询有限公司的审核荣获“安全生产风险管理体系达二钻一星”证书



2017 年 2 月 16 日，中国中小企业协会对公司信用状况进行了评价，并颁发 AAA 级“企业信用等级证书”



公司于 2017 年 6 月被佛山市工商行政管理局评为“2016 年度广东省守合同重信用企业”。

## 目录

### 【声明与提示】

#### 一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

#### 二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

#### 三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 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

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	广东华电建设股份有限公司董秘办公室
备查文件：	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	广东华电建设股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGDONG HUADIAN CONSTRUCTION Co., Ltd
证券简称	华电建设
证券代码	839449
法定代表人	黄文基
注册地址	佛山市南海区桂城石肯清风路 7 号
办公地址	佛山市南海区桂城石肯清风路 7 号
主办券商	新时代证券
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	赖银娣
电话	0757-82827255
传真	0757-82827255
电子邮箱	375667734@qq.com
公司网址	www.guangdonghuadian.com
联系地址及邮政编码	佛山禅城区港口路 16 号沿海馨庭 8 号 2 座三层 528000

### 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	2016 年 11 月 4 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	E49 建筑安装业
主要产品与服务项目	电气安装施工
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
控股股东	于冀江
实际控制人	于冀江
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	-

#### 四、自愿披露

不适用

## 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	6,990,261.92	2,810,565.05	148.71%
毛利率	31.28%	26.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,220,154.75	-188,042.34	-548.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,583,495.07	-188,042.35	-742.09%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-5.25%	-0.91%	-
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）	-6.81%	-0.91%	-
基本每股收益	-0.06	-0.01	-500.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	44,069,181.11	62,468,175.91	-29.45%
负债总计	21,419,354.44	38,598,194.49	-44.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,649,826.67	23,869,981.42	-5.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.19	-5.04%
资产负债率	48.60%	61.79%	-
流动比率	1.89	1.50	-
利息保障倍数	-20.87	28.68	-

### 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	-939,955.27	-6,706,813.50	-
应收账款周转率	0.16	0.11	-
存货周转率	1.65	0.44	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-29.45%	-18.43%	-
营业收入增长率	148.71%	-42.05%	-
净利润增长率	-548.87%	-4.05%	-

## 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）的规定进行变更。

### 1.变更前采取的会计政策

2006 年 2 月 15 日财政部印发的《财政部关于印发等 38 项具体准则的通知》（财会〔2006〕3 号）中的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。

### 2.变更后采取的会计政策

根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）的规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。本准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。

本公司执行上述准则，对本期以及上期数据无影响。

## 六、自愿披露

不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司主要从事电气安装业务，以 110KV 及以下送电线路和同电压等级变电站施工为业务核心，涵盖电力设备安装、高低压配电工程（配电柜安装）、电缆施工和架设、电力设备检修、电力工程事故抢修、配电改造、配电增/减容、电力维护保养、电房运行维护、建筑施工总承包、机电安装工程、劳务分包等多项专业服务。拥有电力工程承装类三级、承修类三级、承试类五级资质、建筑工程施工总承包三级资质、电力工程施工总承包三级资质、建筑机电安装工程专业承包三级资质、施工劳务不分等级资质。管理已通过 OHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系认证、ISO14001:2004 环境管理体系认证、ISO9001:2008 质量管理体系认证。

**销售模式：**业务承接一般通过招投标，包括公开招标、邀标招标。客户主要包括房地产企业，市政单位和工程总承包商等。

**采购模式：**签订合同后按照客户要求采购相关电气产品和辅料，并结合公司实际情况采购部分劳务。

**售后服务模式：**电气安装工程项目实施验收完成后，一般会有 1-2 年的质量保证期，在该期间，公司对电气安装问题导致的任何缺陷和故障负责。质保期结束后，公司专业人员将定期回访，如有需要维修或维护，公司根据市场价格收取基本费用和人工成本费用。

报告期内，公司的商业模式较上期未发生较大变化。

### 二、经营情况

2017 年 1-6 月份实现营业收入 699.03 万元，销售毛利率为 31.28%，净利润-122.02 万元，经营活动现金净流量-94.00 万元。

截至 2017 年 6 月 30 日，公司上半年营业收入 699.03 万元，净利润为-122.02 万元，收入较去年同期上升了 148.71 个百分点，毛利率为 31.28%，较上年同期上升 4.69 个百分点，净利润为-122.02 万元，较上年同期下降 548.87 个百分点。主要有两个方面的因素：1.公司进一步扩大销售队伍与完善科学的团队管理制度，如每月定期公司召开的销售总结会议，销售人员就销售目标的达成等与公司进行深入沟通交流，公司制定一对一的行动方案及追踪体系，确保定单成交率的提高；公司组织的专业化销售培训活动，提高销售人员的销售能力。2.公司加大了对技术开发的投入，使施工技术得到提高，是毛利率增长的主要原因。

2017 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额为-94.00 万元，上年同期经营活动产生的现金流量净额为-670.68 万元，经营活动现金流量净额增长较快主要原因为业务量大幅增加，导致销售商品、提供劳务收到的现金远大于上年同期金额。

虽然行业竞争加剧，但由于国家宏观调控对电力行业的引导，以及新电改带来的机遇，公司市场占有率稳固，业务规模不断扩大，经营情况平稳，具备持续经营能力。

### 三、风险与价值

#### 1、客户集中度高的风险

公司报告期内前五大客户交易金额为 23,965,682.28 元,销售收入占比为 71.33%,存在客户相对集中的风险。这主要是由电气安装行业的业务属性决定,公司业务主要是为房地产企业、电力单位等提供电气安装服务,报告期内单体客户涉及的项目合同金额较高,导致公司报告期内客户集中度较高。如果主要客户的收入大幅下降,则会影响公司盈利的稳定性,公司业绩存在下滑的风险。

应对措施:公司会加大市场开拓力度,丰富下游客户类型,延伸省外市场。从 2015 年开始,开始与四川省电力设计院展开合作,2016 年,与贵州福泉供电局展开合作,未来公司的客户分散度将会进一步提升,并逐步降低对客户的集中度。

## 2、宏观经济波动与政策变化的风险

电气安装行业与基础设施建设、房地产开发形成的需求密切相关,而这些需求也取决于所处经济周期阶段和相应的宏观经济状况。近年来,随着国民经济稳定增长以及固定资产投资水平的提高,电气配套工程需求也出现了大幅增长。若我国经济陷入低迷,导致国家基础设施、房地产行业等缓建或者停建,可能会削弱其电气配套设施的建设投入,从而导致整体电气安装需求的减少。同时,下游行业的产业政策和监管措施发生变化,也会影响到该行业的电气配套工程建设,进一步影响电气安装行业的需求。

应对措施:公司将积极发挥自身竞争优势,积极开拓市场,努力扩大销售规模,同时进一步加强费用控制,提高盈利能力,以降低宏观经济波动与政策变化造成的影响。

## 3、业务区域集中的风险

公司主要从事电气安装施工业务,公司客户考虑到电气安装的便捷性以及后续维护,在招投标过程中倾向于选择本地或在当地设有子公司、分公司的企业。报告期内公司业务主要集中在广东地区,其他地区市场正在逐步开发,如果其他地区市场开拓受限,广东地区市场竞争加剧,公司业务增长速度会受到一定程度的影响。

应对措施:公司会加大对省外资源的开拓,市场开拓力度也在逐年增强,目前公司已走出省外与四川省电力设计院、贵州福泉供电局展开合作。在未来,公司的客户区域分散度将会进一步改善。

## 4、应收账款无法收回的风险

截至报告期末,公司应收账款账面价值为 29,545,216.58 元,占期末总资产比例分别为 67.04%,应收账款在资产结构中的比例较高。公司已按照既定会计政策在期末对应收账款计提了相应的坏账准备。虽然公司客户的信用良好,报告期内未出现坏账的情形,但随着应收账款余额的增加,如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况,将使公司面临坏账损失的风险,从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

应对措施:公司将进一步加强应收账款的事前控制、事中控制和事后管理工作,承揽工程项目前加强对承包方的资信调查和评估工作,工程完工后做好工程部和财务部对应收账款的清收和督导工作,同时将应收账款的回收工作责任落实到人,将业务回款情况纳入绩效考核,保证公司收付款现金流的及时衔接。

## 四、对非标准审计意见审计报告的说明

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	否	_____
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二、(一)
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、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、(二)
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、(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	_____
是否存在公开发行债券的事项	否	_____

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （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
1 购买原材料、燃料、动力	_____	_____
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	1,000,000.00	_____
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）	_____	_____
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	_____	_____
6 其他	500,000.00	176,421.38
总计	1,500,000.00	176,421.38

#### （二）承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺：公司控股股东于冀江、实际控制人于冀江签署了《避免同业竞争的承诺函》，报告期内未发生违反承诺事项。

2、关于规范关联交易的承诺：公司的实际控制人以及董事、监事和高级管理人员出具了《关于减少及规范关联交易承诺函》，承诺本人及本人直接或间接控制或影响的企业与公司之

间将规范并尽可能减少关联交易。保证不通过关联交易损害公司的合法权益。报告期内未发生关联交易损害公司权益的情况。

3、关于管理层诚信状况的承诺：公司全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于合法合规的承诺函》，承诺本人符合法律、行政法规和规章规定的任职资格，报告期内未发生违反承诺事项。

### （三）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
创越时代文化创意园 3 号楼 717 室	抵押	1,586,742.79	2.54%	购房借款
创越时代文化创意园 3 号楼 718 室	抵押	1,538,299.83	2.46%	购房借款
创越时代文化创意园 3 号楼 719 室	抵押	1,554,948.75	2.49%	购房借款
<b>累计值</b>	-	4,679,991.37	7.49%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 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			6,133,332	6,133,332	30.67%
	其中：控股股东、实际控制人			4,533,332	4,533,332	22.67%
	董事、监事、高管			1,600,000	1,600,000	8.00%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	-6,133,332	13,866,668	69.33%
	其中：控股股东、实际控制人	13,600,000	68.00%	-4,533,332	9,066,668	45.33%
	董事、监事、高管	6,400,000	32.00%	-1,600,000	4,800,000	24.00%
	核心员工					
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		4				

### 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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	于冀江	9,600,000		9,600,000	48.00%	6,400,000	3,200,000
2	黄文基	6,400,000		6,400,000	32.00%	4,800,000	1,600,000
3	珠海横琴东江投资管理中心(有限合伙)	2,000,000		2,000,000	10.00%	1,333,334	666,666
4	珠海横琴源基投资管理中心(有限合伙)	2,000,000		2,000,000	10.00%	1,333,334	666,666
合计		20,000,000	-	20,000,000	100.00%	13,866,668	6,133,332

前十名股东间相互关系说明：

于冀江分别直接持有珠海东江及珠海源基 26%及 59.4%的财产份额。黄文基直接持有珠海源基 39.6%的财产份额。于冀江与黄文基分别持有珠海横琴华基股权投资有限公司 60%与 40%的股权，而珠海横琴华基股权投资有限公司均持有珠海东江与珠海源基 1%的财产份额，为该两合伙企业的执行事务合伙人。

除上述情形外，公司其他股东之间不存在关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

截至报告期末，于冀江合计控制公司 68%股份，为公司控股股东。

于冀江，男，1970 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学 EMBA 在读。1987 年 10 月至 1992 年 4 月，就职于佛山建设银行，任职员；1992 年 4 月至 2000 年 1 月，自由职业；2000 年 1 月至今，就职于广东广特电气股份有限公司，任董事长、总经理。

报告期内公司控股股东未发生变动。

### （二）实际控制人情况

截至报告期末，于冀江合计控制公司 68%股份，为公司实际控制人；于冀江简历请详见本节“三、（一）控股股东情况”。

## 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 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
黄文基	董事长、总经理	男	47	高中	2016年3月26日至2019年3月25日	是
曹立宏	董事、副总经理	男	35	硕士	2016年3月26日至2019年3月25日	是
高鹏	董事	男	40	高中	2016年3月26日至2019年3月25日	是
莫兆荣	董事	男	37	本科	2016年3月26日至2019年3月25日	是
邹强	董事	男	55	专科	2016年3月26日至2019年3月25日	是
赖银娣	财务总监、董事会秘书	女	33	本科	2017年7月24日至2019年3月25日	是
刘凤玲	监事会主席	女	33	中专	2016年3月26日至2019年3月25日	是
詹怿圣	监事	男	32	专科	2016年3月26日至2019年3月25日	是
钟立生	监事	男	51	高中	2016年3月26日至2019年3月25日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

### 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
黄文基	董事长、总经理	6,400,000	_____	6,400,000	32.00%	_____
合计	-	6,400,000	-	6,400,000	32.00%	_____

### 三、变动情况

董事长是否发生变动	否
-----------	---

信息统计	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	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
陈静英	董事会秘书	离任	_____	辞职
陈静英	财务总监	离任	_____	辞职
赖银娣	_____	新任	董事会秘书	任命
赖银娣	_____	新任	财务总监	任命

#### 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	4	4
截止报告期末的员工人数	91	110

##### 核心员工变动情况：

报告期内，公司无核心员工发生变动。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	580,706.55	1,627,813.69
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	注释 2	29,545,216.58	48,445,615.22
预付款项	注释 3	375,331.07	211,010.60
应收保费		_____	_____
应收分保账款		_____	_____
应收分保合同准备金		_____	_____
应收利息		_____	_____
应收股利		_____	_____
其他应收款	注释 4	2,383,761.80	2,672,039.65
买入返售金融资产		_____	_____
存货	注释 5	3,703,646.07	2,107,288.46
划分为持有待售的资产		_____	_____
一年内到期的非流动资产		_____	_____
其他流动资产	注释 6	543,585.95	_____
<b>流动资产合计</b>		<b>37,132,248.02</b>	<b>55,063,767.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		_____	_____
可供出售金融资产		_____	_____
持有至到期投资		_____	_____
长期应收款		_____	_____
长期股权投资		_____	_____

投资性房地产			
固定资产	注释 7	5,494,451.44	5,775,268.20
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 8	576,380.00	651,560.00
递延所得税资产	注释 9、10	866,101.65	977,580.09
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,936,933.09</b>	<b>7,404,408.29</b>
<b>资产总计</b>		<b>44,069,181.11</b>	<b>62,468,175.91</b>
<b>流动负债：</b>			
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	注释 11	17,354,672.33	33,941,243.91
预收款项	注释 12	1,126,854.21	25,200.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 13	521,127.79	861,541.28
应交税费	注释 14	382,289.49	1,403,995.66
应付利息			
应付股利			
其他应付款	注释 15	263,476.72	498,750.09
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>19,648,420.54</b>	<b>36,730,730.94</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	注释 16	1,770,933.90	1,867,463.55

应付债券		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
长期应付款		_____	_____
长期应付职工薪酬		_____	_____
专项应付款		_____	_____
预计负债		_____	_____
递延收益		_____	_____
递延所得税负债		_____	_____
其他非流动负债		_____	_____
<b>非流动负债合计</b>		1,770,933.90	1,867,463.55
<b>负债合计</b>		21,419,354.44	38,598,194.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	注释 17	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
资本公积	注释 18	1,676,626.65	1,676,626.65
减：库存股		_____	_____
其他综合收益		_____	_____
专项储备		_____	_____
盈余公积	注释 19	219,335.48	219,335.48
一般风险准备		_____	_____
未分配利润	注释 20	753,864.54	1,974,019.29
归属于母公司所有者权益合计		22,649,826.67	23,869,981.42
少数股东权益		_____	_____
<b>所有者权益合计</b>		22,649,826.67	23,869,981.42
<b>负债和所有者权益总计</b>		44,069,181.11	62,468,175.91

法定代表人：黄文基 主管会计工作负责人：赖银娣 会计机构负责人：赖银娣

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		6,990,261.92	2,810,565.05
其中：营业收入	注释 21	6,990,261.92	2,810,565.05
利息收入		_____	_____
已赚保费		_____	_____
手续费及佣金收入		_____	_____
<b>二、营业总成本</b>		8,462,278.55	3,590,709.76
其中：营业成本	注释 21	4,803,863.64	2,063,165.36
利息支出		_____	_____

手续费及佣金支出		_____	_____
退保金		_____	_____
赔付支出净额		_____	_____
提取保险合同准备金净额		_____	_____
保单红利支出		_____	_____
分保费用		_____	_____
税金及附加	注释 22	40,309.21	121,684.98
销售费用	注释 23	485,765.98	154,733.36
管理费用	注释 24	3,405,011.16	1,119,197.83
财务费用	注释 25	173,242.36	58,878.08
资产减值损失	注释 26	-445,813.80	73,050.15
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		_____	_____
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>-1,472,016.63</b>	<b>-780,144.71</b>
加：营业外收入	注释 27	400,000.41	_____
其中：非流动资产处置利得		_____	_____
减：营业外支出	注释 28	36,660.09	_____
其中：非流动资产处置损失		_____	_____
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>-1,108,676.31</b>	<b>-780,144.71</b>
减：所得税费用	注释 29	111,478.44	-592,102.37
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>-1,220,154.75</b>	<b>-188,042.34</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		_____	_____
归属于母公司所有者的净利润		-1,220,154.75	-188,042.34
少数股东损益		_____	_____
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		_____	_____
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		_____	_____
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-1,220,154.75</b>	<b>-188,042.34</b>

归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.06	-0.01
（二）稀释每股收益		-0.06	-0.01

法定代表人：黄文基 主管会计工作负责人：赖银娣 会计机构负责人：赖银娣

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,455,841.38	12,887,054.24
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	注释 30	4,550,335.14	3,955,221.59
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>30,006,176.52</b>	<b>16,842,275.83</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		18,483,226.44	16,534,535.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,608,596.60	1,603,041.43
支付的各项税费		4,862,096.59	1,213,750.75
支付其他与经营活动有关的现金	注释 30	3,992,212.16	4,197,762.14
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>30,946,131.79</b>	<b>23,549,089.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-939,955.27</b>	<b>-6,706,813.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,622.22	11,688.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		10,622.22	11,688.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-10,622.22	-11,688.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金		96,529.65	90,519.99
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		96,529.65	90,519.99
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-96,529.65	-90,519.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,047,107.14	-6,809,021.49
加：期初现金及现金等价物余额		1,627,813.69	9,003,445.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		580,706.55	1,627,813.69

法定代表人：黄文基 主管会计工作负责人：赖银娣 会计机构负责人：赖银娣

## 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	是
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	是
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

#### 附注详情：

- 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  
是，根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）的规定进行变更。
  - 变更前采取的会计政策  
2006 年 2 月 15 日财政部印发的《财政部关于印发等 38 项具体准则的通知》（财会〔2006〕3 号）中的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。
  - 变更后采取的会计政策  
根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）的规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。本准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。  
本公司执行上述准则，对本期以及上期数据无影响。
- 公司存在较大的研发费支出，主要体现在公司加大了研发技术开发的投入。公司目前在研发的项目有四个：1、高压隔离开关装置的研发；2、供电电网设备信息管理技术的研发；3、供电电网设备模拟运行管理技术的研发；4、供电电网设备改造信息管理技术的研发。

### 二、报表项目注释

#### （一）财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初数系指 2016 年 12 月 31 日财务报表数，期末数系 2017 年 6 月 30 日财务报表数，本期系指 2017 年 1-6 月，上期系指 2016 年 1-6 月，金额单位为人民币元。

#### 注释1. 货币资金

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
现金	3,446.29	346.23
银行存款	577,260.26	1,627,467.46
合计	580,706.55	1,627,813.69

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 注释2. 应收账款

### 1. 应收账款分类披露：

类别	2017 年 6 月 30 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	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	32,774,948.56	100.00	3,229,731.98	9.85	29,545,216.58
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	32,774,948.56	100.00	3,229,731.98	9.85	29,545,216.58

续：

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	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	52,109,015.31	100.00	3,663,400.09	7.03	48,445,615.22
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	52,109,015.31	100.00	3,663,400.09	7.03	48,445,615.22

应收账款分类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	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	17,361,613.83	173,616.14	1.00	34,696,140.52	346,961.41	1.00
1-2 年	5,289,785.56	528,978.56	10.00	6,886,866.85	688,686.69	10.00
2-3 年	75,000.00	15,000.00	20.00	75,000.00	15,000.00	20.00
3 年以上	10,048,549.17	2,512,137.28	25.00	10,451,007.94	2,612,751.99	25.00

账龄	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	32,774,948.56	3,229,731.98		52,109,015.31	3,663,400.09	

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期转回坏账准备金额 433,668.11 元。

## 3. 本报告期内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	2017 年 6 月 30 日	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
佛山市永利德房地产开发实业有限公司	9,680,786.31	29.54	2,420,196.58
佛山市劲能电力工程有限公司	5,356,895.97	16.34	364,096.26
佛山市佑嘉置业有限公司	3,993,000.00	12.18	39,930.00
佛山市鉴博置业有限公司	3,095,000.00	9.44	30,950.00
佛山市德富恒昌房地产开发有限公司	1,840,000.00	5.61	18,400.00
合计	23,965,682.28	73.11	2,873,572.84

5. 期末应收账款中存在本公司关联方款项，详见二、（二）关联方交易。

## 注释3. 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示：

账龄结构	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	329,910.27	87.90	158,231.80	54.75
1—2 年		-	7,358.00	29.53
2—3 年	45,420.80	12.10	45,420.80	15.72
3 年以上		-		
合计	375,331.07	100.00	211,010.60	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	2017 年 6 月 30 日	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
佛山市南海区国土城建和水务局	142,556.60	37.98	2014 年、2017 年	未达到结算条件
佛山市禅城区南庄中南电线电缆厂	53,724.28	14.31	2017 年	未达到结算条件
佛山市泓泷鑫电器照明有限公司	42,486.80	11.32	2017 年	未达到结算条件
广东元海资产物业投资管理有限公司	28,308.44	7.54	2017 年	未达到结算条件
佛山市顺德区港和贸易有限公司	20,714.00	5.52	2017 年	未达到结算条件
合计	287,790.12	76.67		

**注释4. 其他应收款****1. 其他应收款分类披露：**

类别	2017年6月30日				
	账面金额		坏账准备		净额
	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	2,618,436.40	100.00	234,674.60	8.93	2,383,761.80
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	2,618,436.40	100.00	234,674.60	8.93	2,383,761.80

续：

类别	2016年12月31日				
	账面金额		坏账准备		净额
	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	2,918,959.94	100.00	246,920.29	8.46	2,672,039.65
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	2,918,959.94	100.00	246,920.29	8.46	2,672,039.65

其他应收款分类说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄结构	2017年6月30日			2016年12月31日		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,091,931.80	10,919.32	1	1,339,790.54	13,397.91	1
1-2年	1,035,805.80	103,580.58	10	1,041,799.80	104,179.98	10
2-3年	100,000.00	20,000.00	20	100,000.00	20,000.00	20
3年以上	400,698.80	100,174.70	25	437,369.60	109,342.40	25
合计	2,628,436.40	234,674.60		2,918,959.94	246,920.29	

**2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期转回坏账准备金额 12,245.69 元。

**3. 本报告期内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	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
押金、保证金	2,594,931.40	2,701,148.80
资金拆借	33,505.00	217,811.14
合计	2,628,436.40	2,918,959.94

#### 5. 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	2017 年 6 月 30 日				
	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
四川省电力设计院	押金、保证金	800,000.00	1-2 年	30.44	80,000.00
佛山市禅城区南庄镇吉利村井头经济合作社	押金、保证金	500,000.00	1 年以内	19.02	5,000.00
广东曦达工程咨询有限公司	押金、保证金	224,000.00	1 年以内	8.52	2,240.00
佛山祖庙街道郊边村委会	押金、保证金	200,000.00	3 年以上	7.61	50,000.00
佛山市德富恒业房地产开发有限公司	押金、保证金	200,000.00	2-3 年	7.61	30,000.00
合计		1,924,000.00		73.20	167,240.00

#### 6. 期末其他应收款中存在本公司关联方款项，具体详见附注二、关联方及其交易交易 (二) 关联方往来款项余额。

#### 注释5. 存货

项目	2017 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	260,032.98		260,032.98
工程施工	3,443,613.09		3,443,613.09
合计	3,703,646.07		3,703,646.07

续：

项目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	411,556.97		411,556.97
工程施工	1,695,731.49		1,695,731.49
合计	2,107,288.46		2,107,288.46

#### 注释6. 其他流动资产

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
增值税留抵税额	212,219.44	

企业所得税	48,978.74
预缴契税	282,387.77
合计	543,585.95

## 注释7. 固定资产原值及累计折旧

### 1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一. 账面原值							
1. 期初余额	4,679,991.37	1,424,049.50	1,304,048.07	71,552.00	58,799.71	362,920.54	7,901,361.19
2. 本期增加金额					10,622.22		10,622.22
购置					10,622.22		10,622.22
在建工程转入							
企业合并增加							
3. 本期减少金额							
处置或报废							
融资租出							
其他转出							
4. 期末余额	4,679,991.37	1,424,049.50	1,304,048.07	71,552.00	69,421.93	362,920.54	7,911,983.41
二. 累计折旧							
1. 期初余额	426,074.31	621,922.13	805,331.26	64,162.96	36,508.00	172,094.33	2,126,092.99
2. 本期增加金额	111,149.82	66,064.62	75,630.83	2,589.84	2,541.81	33,462.06	291,438.98
计提	111,149.82	66,064.62	75,630.83	2,589.84	2,541.81	33,462.06	291,438.98
企业合并增加							
其他转入							
3. 本期减少金额							
处置或报废							
融资租出							
其他转出							
4. 期末余额	537,224.13	687,986.75	880,962.09	66,752.80	39,049.81	205,556.39	2,417,531.97
三. 减值准备							
四. 账面价值							
1. 期末余额	4,142,767.24	736,062.75	423,085.98	4,799.20	30,372.12	157,364.15	5,494,451.44
2. 期初余额	4,253,917.06	802,127.46	498,716.81	7,389.03	22,291.71	190,826.13	5,775,268.20

2. 期末无暂时闲置的固定资产。

3. 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

4. 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。
5. 期末无持有待售的固定资产情况。
6. 期末无未办妥产权证书的情况。
7. 期末固定资产抵押情况。

期末用于抵押的固定资产账面原值 4,679,991.37 元，其中房屋及建筑物账面原值 4,679,991.37 元，详见注释 16.长期借款说明及三、（一）重大承诺事项。

#### 注释8. 长期待摊费用

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2017 年 6 月 30 日
办公室装修项目	651,560.00		75,180.00		576,380.00
合计	651,560.00		75,180.00		576,380.00

#### 注释9. 递延所得税资产与递延所得税负债

项目	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	可抵扣	递延所得税	可抵扣	递延所得税
	暂时性差异	资产	暂时性差异	资产
资产减值准备	3,464,406.58	866,101.65	3,910,320.38	977,580.09

#### 注释10. 资产减值准备

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额		2017 年 6 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	3,910,320.38		445,913.80		3,464,406.58
合计	3,910,320.38		445,913.80		3,464,406.58

#### 注释11. 应付账款

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
应付材料款	8,977,127.63	13,246,621.37
应付分包款	8,377,544.70	20,694,622.54
合计	17,354,672.33	33,941,243.91

期末账龄超过一年的重要应付账款：

单位名称	2017 年 6 月 30 日	1 年以内	1 年以上	未偿还或结转原因
佛山劲能电力工程有限公司	4,529,075.55	847,770.00	3,681,305.55	未达到付款条件
广东众匠劳务有限公司	3,848,469.15	3,848,469.15		未达到付款条件
广东中联电缆集团有限公司	2,870,511.14	2,870,511.14		未达到付款条件
合计	11,248,055.84	7,566,750.29	3,681,305.55	

#### 注释12. 预收款项

**1. 预收款项列示：**

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
工程款	1,126,854.21	25,200.00
合计	1,126,854.21	25,200.00

**2. 截止 2017 年 6 月 30 日无账龄超过一年的重要预收款项。****注释13. 应付职工薪酬****1. 应付职工薪酬列示：**

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
短期薪酬	861,541.28	3,044,064.01	3,384,477.50	521,127.79
离职后福利-设定提存计划		224,118.56	224,118.56	
合计	861,541.28	3,268,182.57	3,608,596.06	521,127.79

**2. 短期薪酬列示如下：**

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	843,129.36	2,745,524.18	3,078,962.44	509,691.10
职工福利费		99,827.46	99,827.46	
社会保险费		121,068.28	121,068.28	
其中：基本医疗保险费		99,252.70	99,252.70	
工伤保险费		10,596.24	10,596.24	
生育保险费		11,219.34	11,219.34	
住房公积金		24,616.00	24,616.00	
工会经费和职工教育经费	18,411.92	53,028.09	60,003.32	11,436.69
合计	861,541.28	3,044,064.01	3,384,477.50	521,127.79

**3. 设定提存计划列示如下：**

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
基本养老保险		217,775.64	217,775.64	
失业保险费		6,342.92	6,342.92	
合计		224,118.56	224,118.56	

**注释14. 应交税费**

税费项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
增值税	259,246.68	197,506.79
城建税	53,384.11	54,265.42
企业所得税		1,088,578.04
个人所得税	11,323.62	4,680.84

税费项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
教育费附加	22,963.33	23,341.03
地方教育附加	15,308.89	15,560.68
土地使用税	262.14	262.14
房产税	19,800.72	19,800.72
合计	382,289.49	1,403,995.66

### 注释15. 其他应付款

#### 1. 按款项性质列示的其他应付款：

款项性质	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
往来款	26,090.01	121,090.01
押金、保证金	100,000.00	100,000.00
其他	54,546.44	199,436.58
租金、水电	82,840.27	78,223.50
合计	263,476.72	498,750.09

#### 2. 截止期末无账龄超过一年重大其他应付款；

#### 3. 期末其他应付款中存在本公司关联方款项，具体详见附注二、关联方关系及其交易

### 注释16. 长期借款

#### 1. 长期借款分类：

借款类别	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
抵押+担保借款	1,770,933.90	1,867,463.55
合计	1,770,933.90	1,867,463.55

#### 2. 长期借款说明：

2014 年 9 月 26 日本公司向广东南海农村商业银行股份有限公司平洲支行分别借款 760,000.00 元、740,000.00 元、750,000.00 元，系以本公司位于广东省佛山市南海区桂城街道夏南路 61 号创越时代文化创意园 3 号楼 717 室（建筑面积 146.14 平方米，房产证号：粤房地权证佛字第 0200577321 号，土地登记编号：南府国用（2015）第 0108311 号）、广东省佛山市南海区桂城街道夏南路 61 号创越时代文化创意园 3 号楼 718 室（建筑面积 140.05 平方米，房产证号：粤房地权证佛字第 0200576998 号，土地登记编号：南府国用（2015）第 0108297 号）、广东省佛山市南海区桂城街道夏南路 61 号创越时代文化创意园 3 号楼 719 室（建筑面积 139.96 平方米，房产证号：粤房地权证佛字第 0200576991 号，土地登记编号：南府国用（2015）第 0108298 号）的房屋建筑物作为最高额抵押，截止 2017 年 6 月 30 日三笔借款余额分别为 598182.12 元、582440.48 元、590311.30 元；以上三笔借款均由梁桂林、苏健峰、黄文基提供连带担保责任。

**注释17. 股本****1.报告期内各期末股本情况如下：**

股东名称	期初余额	本期变动增（+）减（-）		期末余额
		本期增加	本期减少	
于冀江	9,600,000.00			9,600,000.00
黄文基	6,400,000.00			6,400,000.00
珠海横琴源基投资管理中心（有限合伙）	2,000,000.00			2,000,000.00
珠海横琴东江投资管理中心（有限合伙）	2,000,000.00			2,000,000.00
合计	20,000,000.00			20,000,000.00

**注释18. 资本公积**

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
股本溢价	1,676,626.65	1,676,626.65
其他资本公积		
合计	1,676,626.65	1,676,626.65

经本公司 2016 年 3 月 25 日股东会决议，本公司以 2016 年 2 月 29 日净资产折股成立股份有限公司时经审计确认的净资产大于股本部分 1,676,626.65 元转入资本公积，此次股改验资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2016]000327 号验资报告验证。

**注释19. 盈余公积****1. 报告期内各期末盈余公积情况如下：**

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
法定盈余公积	219,335.48	219,335.48
合计	219,335.48	219,335.48

**注释20. 未分配利润**

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
期初未分配利润	1,974,019.29	800,193.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,220,154.75	2,980,877.35
减：提取法定盈余公积		219,335.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
股东权益内部结转		-1,587,716.24
期末未分配利润	753,864.54	1,974,019.29

**注释21. 营业收入和营业成本****1. 营业收入、营业成本：**

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,990,261.92	4,803,863.64	2,810,565.05	2,063,165.36
其他业务				
合计	6,990,261.92	4,803,863.64	2,810,565.05	2,063,165.36

**2. 建造合同收入**

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
建造合同收入确认金额前五大的汇总金额	5,216,104.78	1,846,306.57
占当期全部营业收入总额的比例 (%)	74.62	65.69

**注释22. 税金及附加**

税 种	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
营业税		89,079.41
城市维护建设税	10,646.24	6,677.07
教育费附加	4,562.69	2,758.83
地方教育费附加	3,041.78	1,839.22
个人所得税		21,330.45
车船税	2,520.00	
房产税	19,276.36	
土地使用税	262.14	
合计	40,309.21	121,684.98

**注释23. 销售费用**

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
职工薪酬	261,527.82	100,143.63
低值易耗品	19,148.69	203.00
办公费	42,562.64	13,000.00
服务费	50,864.04	9,927.00
业务宣传	11,588.06	2,330.00
汽车相关费用	20,811.40	8,237.00
差旅费	6,437.94	429.00
招待费	38,894.00	1,681.00
交通费	503.00	22.00
其他	33,428.39	18,760.73
合计	485,765.98	154,733.36

**注释24. 管理费用**

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
中介机构服务费	335,192.92	101,816.93
职工薪酬	628,976.42	331,926.53
招待费	500,067.61	253,641.60
研发费用	1,525,817.25	41,775.13
折旧	203,224.65	151,417.24
办公费	53,986.36	58,311.32
汽车相关费用	69,702.28	43,550.89
差旅费	24,826.62	44,572.15
税费	53,028.01	63,532.10
其他	10,189.04	28,653.94
合计	3,405,011.16	1,119,197.83

**注释25. 财务费用**

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息支出	53,731.48	59,737.33
减：利息收入	3,044.15	4,449.60
其他	122,555.03	3,590.35
合计	173,242.36	58,878.08

**注释26. 资产减值损失**

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
坏账损失	-445,913.80	73,050.15
合计	-445,913.80	73,050.15

**注释27. 营业外收入**

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	400,000.00	
其他	0.41	
合计	400,000.41	

**1. 计入各期非经常性损益的金额：**

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		

债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	400,000.00	
其他	0.41	
合计	400,000.41	

## 2. 计入当期损益的政府补助：

补助项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	与资产相关 /与收益相关
企业上市和挂牌扶持专项奖励	400,000.00		与收益相关
合计	400,000.00		

说明：计入当期损益的政府补助，根据佛山市人民政府办公室文件印发《佛府办〔2012〕84 号》《关于修订佛山市企业上市扶持奖励办法的通知》以及《佛府办〔2016〕23 号》《佛山市促进企业上市扶持办法的通知》所获得的补助金。

## 注释28. 营业外支出

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计		0
其中：固定资产处置损失		0
无形资产处置损失		0
债务重组损失		0
非货币性资产交换损失		0
对外捐赠		0
其他	36,660.09	0
合计	36,660.09	0

计入各期非经常性损益的金额列示如下：

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
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		
其他	36,660.09	0.01
合计	36,660.09	0.01

## 注释29. 所得税费用

### 1. 所得税费用表

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
当期所得税费用	-	136,811.85
递延所得税费用	111,478.44	-728,914.22
合计	111,478.44	-592,102.37

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017 年 1-6 月
利润总额	-1,108,676.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	
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、费用和损失影响	
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	111,478.44
所得税费用	111,478.44

## 注释30. 现金流量表项目注释

### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
往来款	4,147,290.99	3,950,771.99
利息收入	3,044.15	4,449.60
政府补助	400,000.00	
其他		
合计	4,550,335.14	3,955,221.59

### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
往来款	3,129,706.89	3,676,682.86
管理费用和销售费用对应的现金	719,550.25	517,467.14
手续费支出	142,955.02	3,612.14
其他		
合计	3,992,212.16	4,197,762.14

## 注释31. 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料:

补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,220,154.75	-188,042.35

加：资产减值准备	-445,913.80	73,050.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	291,438.98	293,873.82
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	75,180.00	25,060.00
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）		
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）	173,242.36	58,878.08
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）	111,478.44	-728,914.22
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）	-1,596,357.61	-8,377,869.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,672,781.63	-8,837,177.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,708,543.27	-10,042,348.53
其他	-5,293,107.25	21,016,676.5
经营活动产生的现金流量净额	-939,955.27	-6,706,813.5
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	580,706.55	2,194,423.68
减：现金的年初余额	1,627,813.69	9,003,445.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,047,107.14	-6,809,021.49

## 2. 现金和现金等价物的构成：

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
一、现金	580,706.55	1,627,813.69
其中：库存现金	3446.29	346.23
可随时用于支付的银行存款	577,260.26	1,627,467.46
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	580,706.55	1,627,813.69
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 二、关联方及关联交易

### （一）其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
广东广特电气股份有限公司	本公司股东占股公司
珠海横琴源基投资管理中心（有限合伙）	本公司股东
珠海横琴东江投资管理中心（有限合伙）	本公司股东
黄文基	本公司股东
于冀江	本公司股东
梁桂林	2016年1月27日前为本公司执行董事兼法定代表人
曹立宏	2016年1月27日后为本公司监事
苏健峰	2016年1月27日前为本公司股东
佛山市美日投资有限公司	本公司股东黄文基占股公司
佛山市城北郊边市场经营管理有限公司	佛山市美日投资有限公司的全资子公司
佛山市车世界汽车产业园投资有限公司	佛山市美日投资有限公司的全资子公司
佛山市鸿海市场经营管理有限公司	佛山市美日投资有限公司的子公司

### （二）关联方交易

#### 1. 购买商品、接受劳务的关联交易

无

#### 2. 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	2017年1-6月	2016年1-6月
佛山市鸿海市场经营管理有限公司	房屋	176,421.38	
合计		176,421.38	

自 2016 年 6 月末搬迁至此。

#### 3. 关联方资金拆借

期末无关联方拆出资金。

#### 5. 关联担保情况

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
梁桂林	2,250,000.00	2014年9月26日	2024年9月26日	否
苏健峰	2,250,000.00	2014年9月26日	2024年9月26日	否
黄文基	2,250,000.00	2014年9月26日	2024年9月26日	否

#### 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	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	佛山市车世界汽车产业园投资有限公司			4,579,086.17	45,790.86
	佛山市城北郊区市场经营管理有限公司	290,000.00	2900	290,000.00	2,900.00
其他应收款					
	佛山市鸿海市场经营管理有限公司	45,416.00	454.16	45,416.00	454.16

其他应收款中的佛山市鸿海市场经营管理有限公司 45,416.00 为房屋租赁押金。

## (2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
其他应付款			
	佛山市鸿海市场经营管理有限公司	82,840.27	78,223.50

其他应付款中的佛山市鸿海市场经营管理有限公司 82,840.27 为应付租金、水电费。

## 三、承诺及或有事项

## (一) 重大承诺事项

## 1 截止 2017 年 6 月 30 日本公司抵押资产情况

抵押权人	合同编号	抵押开始日期/截止日期	最高抵押限额	备注
广东南海农村商业银行股份有限公司平洲支行	(平洲)农商借字[2014]第 000005 号	2014 年 9 月 26 日	598,182.12	房屋建筑物抵押
		2024 年 9 月 26 日		
广东南海农村商业银行股份有限公司平洲支行	(平洲)农商借字[2014]第 000006 号	2014 年 9 月 26 日	582,440.48	房屋建筑物抵押
		2024 年 9 月 26 日		
广东南海农村商业银行股份有限公司平洲支行	(平洲)农商借字[2014]第 000007 号	2014 年 9 月 26 日	590,311.30	房屋建筑物抵押
		2024 年 9 月 26 日		

除存在上述承诺事项外，截止 2017 年 6 月 30 日，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

本公司不存在其他需要披露未披露的或有事项。

## 一、资产负债表日后事项

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 二、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	400,000.00	
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		
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		
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	-36,659.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	363,340.32	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.25%	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.81%	-0.08	-0.08

广东华电建设股份有限公司  
2017年08月18日