



永联科技

NEEQ :834160

深圳市永联科技股份有限公司

(ShenZhen Winline Technology Co., Ltd)



半年度报告

2017

公司半年度大事记

2017年4月，公司获得深圳市战略性新兴产业和未来产业发展专项资金2017年第一批扶持计划（新能源产业类）项目。



2017年6月，公司携自主研发的逆变器、充电桩、充电模块及最新储能技术精彩亮相“2017亚洲新能源汽车及充电桩展览会”，荣获“2017年度优质供应商奖”。

2017年4月，全资子公司深圳永联能源工程技术有限公司获得电力工程施工总承包叁级、机电工程施工总承包叁级、电子与智能化工程专业承包贰级资质。



2017年6月，公司董事会通过有关决议，公司拟申请深圳市龙岗区宝龙高新产业园产业用地8000平米。



2017年6月，深圳巴士集团成为全国首家规模化纯电动公交企业，公司投资建设的新能源汽车充电站为深圳巴士集团的电动公交车队提供了有力的充电基础设施保障，受到新华社等权威媒体的广泛关注和报道。

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	7
二、非财务信息	11
第四节 重要事项.....	11
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	17
三、财务信息	20
第七节 财务报表.....	20
第八节 财务报表附注.....	31

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	董事会办公室
备查文件	报告期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。 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。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	深圳市永联科技股份有限公司
英文名称及缩写	ShenZhen Winline Technology Co., Ltd
证券简称	永联科技
证券代码	834160
法定代表人	朱建国
注册地址	深圳市南山区松白公路百旺信工业园区二区第七栋
办公地址	深圳市南山区松白公路百旺信工业园区二区第七栋
主办券商	国信证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	刘文锋
电话	0755-29016366
传真	0755-29016399
电子邮箱	info@szwinline.com
公司网址	http://www.szwinline.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区松白公路百旺信工业园区二区第七栋，518055

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	2015-11-17
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	逆变电源产品，电站系统集成
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	111,638,111
控股股东	无
实际控制人	朱建国、刘晖
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	21
公司拥有的“发明专利”数量	7

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	294,498,414.16	136,674,447.31	115.47%
毛利率	14.68%	19.65%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,374,053.18	-1,079,911.14	690.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,360,425.13	-3,076,663.39	306.73%
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）	1.91%	-0.52%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	1.91%	-1.48%	-
基本每股收益（元/股）	0.06	-0.01	632.13%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,124,388,924.98	1,025,481,552.51	9.64%
负债总计	791,298,131.78	698,481,793.62	13.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	333,090,793.20	326,999,758.89	1.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.98	2.93	1.71%
资产负债率（母公司）	56.14%	63.39%	-
资产负债率（合并）	70.38%	68.11%	-
流动比率	130.42%	138.07%	-
利息保障倍数	3.12	4.13	-

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	-44,348,661.50	-48,883,565.10	-
应收账款周转率	1.76	0.42	-
存货周转率	0.51	0.76	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	9.64%	-7.18%	-
营业收入增长率	115.47%	584.51%	-
净利润增长率	690.24%	84.89%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于新能源电源行业的一家集研发、生产、销售和服务于一体的能源互联网方案提供商。公司拥有完整的电力电子软硬件技术研发平台，拥有电源领域多项核心技术，拥有系列发明专利，以及实用新型专利和软件著作权，并拥有领先的逆变电源、专用电源和电动汽车充电装置设计研发能力以及电站和充电站系统集成经验，拥有新能源汽车充电设施运营资质和电力工程施工总承包、机电工程施工总承包、电子与智能化工程专业承包资质。公司面向新能源和电力行业提供高性价比的各类逆变电源、储能电源、专用电源、充电装置以及电站和充电站系统集成服务，一方面满足下游各大电力公司、电力部门和电力客户的产品需求和新能源汽车充电设施运营商的交直流充电产品需求，另一方面满足下游新能源电站运营商的发电站系统集成建设需求和新能源汽车充电设施运营商的充电站系统集成需求；同时，公司还建设并运营电动汽车充电站，面向新能源汽车终端客户提供充电服务，满足新能源汽车充电需求。

公司主要通过投标的形式来与下游客户进行合作，开拓业务。公司主要通过销售逆变电源等各类电源产品和充电装置、提供电站与充电站系统集成服务获取收入、实现盈利。

报告期内，公司投资建设的新能源汽车充电站开始陆续投入运营，客户对象有所拓展，增加了新能源汽车充电终端客户，但新能源汽车充电服务尚处于试运营期，营业收入占比尚小，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化，对公司的生产经营未造成较大影响。

报告期后至报告披露日，公司投入运营的新能源汽车充电站继续增加，并正将新能源汽车充电运营业务拓展至深圳地区以外的市场，预计充电运营业务将形成公司重要的业务增长点；同时，公司接获商业化储能产品订单并已交付使用，预计储能业务未来也将形成公司新的业务增长点。

二、经营情况

报告期内公司的经营情况如下：

1、公司的财务状况及经营成果

报告期内，公司实现营业收入 29,449.84 万元，同比增长 115.47%；营业成本 25,128.01 万元，同比增加 128.82%；毛利率 14.68%，同比降低 4.98 个百分点；净利润 637.41 万元，同比增加 690.24%；经营现金流净额-4,434.86 万元，同比增加 9.27%。

报告期内营业收入增长较大，主要来源于电站系统集成收入同比增长 215.26%；同时报告期内新增充电运营服务收入 743.14 万元，上年同期没有实现充电运营服务收入。本期电站系统集成收入增长的原因，主要源于存量订单在报告期内履行。报告期内毛利率同比下降，但与 2016 年全年水平（15.16%）基本持平，主要是由于报告期电站系统集成项目毛利率回落至行业水平所致。

2、运营分析

报告期内，公司管理层在董事会的领导下，紧紧围绕公司发展的战略目标，在加大力度开发既有逆变电源与电站系统集成业务的同时，大力推进充电站建设运营并加大产品研发和推广力度。

报告期内，公司在深圳地区投资建设的大型充电站陆续投入运营，新增充电运营服务收入 743.14 万元，累计投运充电站总功率已达到 4 万 KW，充电运营业务开始初具规模。上述充电站采用了公司最新产品和技术方案，为深圳巴士集团成为全国首家规模化纯电动公交企业提供了有力的充电基础设施保障，受到新华社等权威媒体的广泛关注和报道，提升了公司的形象和品牌影响力。公司为深圳市客货中心建设的多个大型充电站也在报告期内顺利投运，建设质量受到客户好评。

公司在报告期内加大了研发投入，新引进了 20 余人的一流研发团队，同时积极筹建深圳市先进电储能系统工程实验室，有力地提升了公司的研发实力和研发效率，低成本高可靠性的新一代 15KW 充电

模块已转产，其它在研项目均在加快进行。上半年新增包括 2 项发明专利在内的多项专利，均系原始取得。对于公司提高自主创新能力，形成企业自主知识产权和核心竞争力具有重要意义。

报告期内，公司自主研发的储能电源产品开始接获商业化订单，并已于 2017 年 8 月份交货；自主研发的电池回馈装置产品在前期交货后受到客户好评，客户已续增订单并有长期合作意向；自主研发的双向电源模块也已与客户达成大额订单意向。

报告期内，公司全资子公司深圳永联能源工程技术有限公司取得了电力工程施工总承包叁级、机电工程施工总承包叁级和电子与智能化工程专业承包贰级的资质，增强了公司系统集成业务的市场竞争力，有利于公司进一步拓展相关业务。

报告期内，公司参加了 2017 中国国际电动汽车充电基础设施展览会、SNEC(2017)国际太阳能产业及光伏工程展览会、“亚洲新能源汽车及充电桩展会”，促进了公司品牌影响力的提升和市场的开拓。

报告期内，公司完成了 2016 年 10 月启动的一次定向发行，募集资金 1 亿元，并且还启动了一次新的定向发行，并于 2017 年 8 月完成，募集资金 1500 万元，缓解了公司发展资金压力；报告期内，全国股转系统发布 2017 年创新层挂牌公司名单，公司维持在创新层。

三、风险与价值

一、政府扶持政策变化的风险

公司逆变电源产品和电站系统集成服务主要服务于国内的光伏新能源发电行业，业务发展依赖于光伏新能源发电项目的投资建设规模。虽然目前光伏技术发展迅速，太阳能光伏电池价格亦有大幅下降，但是光伏发电成本和上网电价与传统发电相比仍然不具价格优势。光伏新能源发电行业对国家政策优惠与电费补贴的依赖性依然较强，虽然国家大力扶持节能减排的政策趋势短期来看并不会变，但倘若国家宏观经济出现重大变化，或相关优惠与补贴政策的力度减弱，将在一定程度上影响光伏新能源发电行业的发展和公司的盈利水平。

对此，公司将积极发展其它新的业务增长点，如开发电动汽车充电桩等基于电力电子技术面向新能源领域的应用产品以及发展充电站系统集成和充电站投资运营业务等，以此减少政策波动对公司业绩的影响。

二、行业竞争加剧的风险

在各级政府的政策扶持下，国内新能源发电项目迅速增加，巨大市场潜力正在释放，但公司所面临细分行业的竞争正在逐渐加剧。虽然目前新能源发电行业装机量仍在持续增长，整个逆变电源市场需求亦持续增高，但若公司未能及时提升自身技术水平，控制产品成本，增强自身综合竞争力，则公司存在盈利能力下降的风险。

对此，公司已从两个方面着手控制风险：

一是确保产品和服务的差异化，为客户提供增值服务，公司将进一步加大研发投入，不断推出为客户创造更大价值的新产品，同时进一步优化和完善售前售后服务，提升公司产品和服务的性价比。

二是坚决推行成本领先战略，公司将通过优化产品设计，严格控制成本费用支出，保持产品的成本竞争力。

三、新能源电站系统集成项目施工管理风险

新能源电站的系统集成项目涉及多方合作，包括电站系统集成商（承建商）、电站运营商（投资方）、屋顶所属工厂（分布式光伏项目）、工程监理单位、当地政府以及当地电网公司，保证多方沟通的通畅，并进行科学合理的协调，是系统集成项目顺利实施的前提。因此，电站系统集成的建设对公司的管理结构、人员素质、设计技术水平以及资金状况都有着较高的要求，若公司项目管理水平达不到项目需要，则有可能造成系统集成项目工程延期、难以及时并网发电，进而对公司及客户造成损失。

对此，公司将慎重选择工程项目，加强项目评审，尽可能选择并网条件较好、补贴政策明确、装机成本可控、工程毛利较高的项目，同时进一步加强工程项目管理，引进人才，提高项目管理水平。

四、公司客户相对集中的风险

2015 年度、2016 年度以及 2017 年度上半年，公司对前五名客户的销售收入占当期营业收入的比重分别为 92.87%、87.42%和 91.08%，客户集中度较高。虽然客户集中度较高与行业属性相关，但若主要客户因经营状况发生变化导致其对公司业务的需求量下降，或其转向公司竞争对手，将对公司未来的生产经营带来一定负面影响。

对此，公司将加大对现有业务的客户开拓力度和新的业务增长点的市场开拓力度，适度降低客户集中度，控制风险。

五、公司规模扩大带来的管理风险

目前，公司资产规模、人员规模及业务规模都在快速扩展，公司需要不停优化经营管理，以适应公司迅速发展的需要。若公司管理水平和管理人员素质等未能跟上公司内外部环境的发展变化，公司的发展将可能面临不利影响。

对此，公司将不断创新管理机制，借鉴学习并推广适合公司发展的先进管理经验，引进现代化的管理手段，努力建立起与公司发展阶段相适应的管理体系。

六、应收账款较大的风险

2017 年度上半年公司应收账款余额 1.36 亿元，占净资产比例超过 40%。由于国内光伏行业项目金额大、付款周期长等特点，虽然公司客户主要为行业内优质企业，客户信誉度较高，总体发生坏账的可能性较小，但鉴于应收账款余额规模较大，一旦发生坏账，将会对公司生产经营及经营业绩造成不利影响。

对此，公司已拟制应收账款管理制度，将应收账款管理落实到具体的责任部门甚至责任人，加强对应收账款的管理，建立应收账款严格的持续跟踪管理制度，同时加强在商务合同签订过程中对后续应收账款的风险评估，纳入商务合同评审决策流程，以期降低相关风险。

七、业绩季节性波动的风险

鉴于光伏新能源发电行业客户一般在上半年编制投资计划，下半年甚至年底进行大规模招标采购，这种市场需求的行业特征导致公司下半年销售收入较高。2016 年度公司下半年营业收入占全年营业收入比重为 72.02%。

对此，公司将积极发展新的业务增长点，如开发电动汽车充电桩等基于电力电子技术面向新能源领域的应用产品以及发展充电站系统集成和充电站投资运营业务等，以此控制业绩季节性波动的风险。

八、经营场所搬迁风险

公司目前的生产经营场所位于深圳市南山区西丽百旺信高科技工业园二区七栋，系租赁取得。由于历史原因，房屋出租方深圳市百旺鑫投资有限公司（下简称“百旺鑫”）在该百旺信工业园土地上建设的房屋未取得相关房屋所有权证。

对此，公司实际控制人朱建国、刘晖已出具承诺，如在租赁期内因租赁厂房拆迁致使公司搬迁而造成的损失，将由实际控制人现金方式全额承担，保证公司不因此遭受损失。

九、大额票据结算的风险

由于公司所处行业特性决定公司销售和采购采用票据结算方式较多。虽然目前公司的应收票据均为银行承兑汇票，且公司对票据结算的行为运用规范，但仍不排除公司未来存在因大额票据（特别是商业承兑汇票）结算而发生已背书未到期或已贴现未到期的票据被追偿的风险。

对此，公司正积极拓展融资渠道，以期降低票据结算的占比，同时进一步加强对背书贴现票据的跟踪管理。

十、充电桩相关业务带来的风险

报告期内公司投入了大量资源开拓充电桩相关业务，包括充电桩研发制造、充电站系统集成和充电站投资运营业务，由于充电桩相关业务市场竞争较为激烈，虽然市场空间巨大，公司的产品和技术具有一定的优势，仍存在投入回报不足的风险。

对此，公司将进一步加大研发投入和市场开拓力度，同时与优质伙伴建立和强化战略合作关系，藉

此确立市场竞争优势。

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	是	二、（一）
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	二、（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价 格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016-10-28	2017-01-19	9.50	10,527,000	100,006,500.00	项目建设、归还银行贷款和补充流动资金
2017-06-16	2017-08-25	9.50	1,578,947	14,999,996.50	归还到期债券

（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	-	-
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	-	-
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	1,000,180,000.00	82,090,000.00

总计	1,000,180,000.00	82,090,000.00
-----------	------------------	---------------

备注：

2017 上半年实际发生的日常性关联交易为：

①2016 年 11 月 3 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了《流动资金借款合同》，金额为人民币 1,500 万元，贷款期限自 2016 年 11 月 3 日起至 2017 年 11 月 3 日止。由永联科技南和有限公司和本公司股东朱建国为此笔贷款合同下全部债务承担连带保证责任。

②2016 年 11 月 3 日，本公司与江苏银行股份有限公司深圳分行签订了《流动资金借款合同》，金额 1200 万元，期限自 2016 年 11 月 3 日起至 2017 年 8 月 3 日止。由朱建国、刘晖、永联科技南和有限公司和深圳市高新投融资担保有限公司为此笔合同下全部债务提供担保，与深圳市高新投融资担保有限公司签订了《反担保保证合同》，反担保保证人为：朱建国、刘晖。金额合计 1,200 万元。

③2017 年 4 月 24 日，本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了《委托贷款借款合同》，金额为人民币 4,000 万元，贷款期限自 2017 年 4 月 26 日起至 2017 年 10 月 25 日止。由深圳永联能源工程技术有限公司和本公司股东朱建国、刘晖为该合同提供担保。

④2017 年 6 月 8 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了《流动资金借款合同》，金额为人民币 1,000 万元，贷款期限自 2017 年 06 月 08 日起至 2018 年 06 月 8 日止。由永联科技南和有限公司和本公司股东朱建国、刘晖为此笔贷款合同下全部债务承担连带保证责任。

⑤2017 年 6 月 26 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了《流动资金借款合同》，金额为人民币 500 万元，贷款期限自 2017 年 06 月 26 日起至 2018 年 06 月 26 日止。由永联科技南和有限公司和本公司股东朱建国、刘晖为此笔贷款合同下全部债务承担连带保证责任。

⑥公司向朱建国租赁房产，本期实际交易金额 9 万元。

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
永联房地产开发南和有限公司	关联方为公司贷款提	20,000,000.00	是

	供担保		
总计		20,000,000.00	

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

2015 年 1 月 23 日，本公司子公司永联科技南和有限公司与南和县农村信用合作联社签订了《企业循环额度借款合同》，永联房地产开发南和有限公司为本公司提供抵押担保，担保物为面积 40,000 平方米，价值 3,756 万元的土地使用权。担保到期日为 2017 年 1 月 22 日，此笔关联担保发生时处于有限公司阶段，对于关联担保事项未经会议审议，但公司于 2015 年 10 月 29 日披露的公开转让说明书第 173 页偶发性关联交易进行了披露。2016 年 3 月 24 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于预计 2016 年度公司日常性关联交易的议案》，同时披露的《2016 年度预计日常性关联交易的公告》对永联房地产开发南和有限公司的关联担保进行了 3000 万元的预计。

上述关联交易不影响公司的独立性，属于关联方利用自有资源对公司发展的合理支持行为，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

（四）承诺事项的履行情况

1、经营场所搬迁风险管控措施承诺及履行：

公司目前的生产经营场所位于深圳市南山区西丽百旺信高科技工业园二区七栋，系租赁取得。由于历史原因，房屋出租方深圳市百旺鑫投资有限公司在该百旺信工业园土地上建设的房屋未取得相关房屋所有权证。

因此，永联科技租赁厂房合同存在租赁期限内因拆迁提前终止而导致永联科技生产经营场所变更的风险。若公司生产经营场所搬迁，将会对公司的正常经营产生一定的影响。

风险管理措施：公司实际控制人朱建国、刘晖出具承诺，如在租赁期内因租赁厂房拆迁致使公司搬迁而造成的损失，将由实际控制人现金方式全额承担，保证公司不因此遭受损失。

深圳市南山区城中村（旧城）改造办公室于 2015 年 7 月 14 日出具证明，确认租赁房产暂未纳入深圳市城市更新单元计划，在租赁合同期内暂无改变房屋用途或拆迁计划；非经业主单位申请，不会对该地块纳入南山区旧改计划。

根据出租方深圳市百旺鑫投资有限公司提供的说明和承诺，公司租赁深圳市南山区松白公路百旺信工业园区二区第七栋厂房租赁期内没有纳入南山区旧改或拆迁范围，出租方并承诺 5 年内不会将上述厂房纳入南山区城市更新或拆迁范围内。且公司租赁房产所处的工业园区因交通便利，入驻企业较多，含部分上市公司等。

综上，尽管出租方百旺鑫未取得租赁房产的房屋所有权证，但租赁房产在租赁期限内因拆迁而导致永联科技生产经营场所变更的风险较小。

2、避免同业竞争的承诺及履行：

A. 为消除深圳永联智能与公司的潜在的竞争关系，深圳永联智能唯一股东深圳永联节能承诺于 2015 年 12 月 31 日前完成深圳永联智能经营范围的变更，保证深圳永联智能企业法人营业执照登记的经营范围与公司不构成竞争，且深圳永联智能实际亦不会经营与公司构成竞争的业务。

截至本报告出具之日，深圳永联智能已注销，且深圳永联智能存续期间一直未实际经营，不存在与公司同业竞争的情况。

B. 为了避免未来可能发生的同业竞争，公司实际控制人朱建国、刘晖已向公司出具《关于避免同业竞争承诺函》，承诺主要内容如下：

“1、本人未以任何形式直接或间接从事与股份公司相同、类似或相近的业务或经营活动，未拥有与股份公司业务相同、类似或相近的其他控股企业、联营公司及合营公司，将来也不会从事与股份公司业务相同、类似或相近的业务或经营活动；

2、本人不会直接投资、收购与股份公司业务相同、类似或相近的企业或项目，不会以任何方式对股份公司具有同业竞争性的企业提供帮助；

3、本人保证控制的其他企业不会在中国境内或境外，直接或间接从事与股份公司相同或相似并构成竞争关系的业务，不会直接或间接拥有与股份公司从事相同或相似并构成竞争关系的企业、其他组织、经济实体的控制权（包括共同控制）或可以对其施加重大影响的权利，也不会直接或间接从事损害股份公司合法权益或者与公司构成利益冲突的其他行为或事项；

4、如果将来因任何原因引起本人或控股企业所拥有的资产与股份公司发生同业竞争，给股份公司造成损失的，本人将承担相应赔偿责任，并积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。

5、若违反上述承诺，本人将对由此给股份公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

截至本报告出具之日，实际控制人朱建国、刘晖投资的企业不存在与公司同业竞争的情况。

3、管理层关于重大诉讼或仲裁、监管调查、处罚情况的书面声明

2016年6月16日，公司管理层（实际控制人、董事、监事和高级管理人员）就公司重大诉讼或仲裁、监管调查、处罚情况作出如下声明：

“1、公司自成立以来坚持依法经营与规范运作，严格按照《公司法》及相关法律法规和《公司章程》的规定规范运作、依法经营，不存在对公司的生产经营产生重大不利影响的重大诉讼或仲裁、监管调查、处罚情况等事项，亦不存在其他可预见的其他重大或有事项。

2、公司实际控制人以及公司董事、监事和管理管理人员不存在违法违规、监管调查、诉讼或仲裁等情况。”

截至本报告出具之日，公司不存在对公司的生产经营产生重大不利影响的重大诉讼或仲裁、监管调查、处罚情况等事项，亦不存在其他可预见的其他重大或有事项；公司实际控制人以及公司董事、监事和管理管理人员不存在违法违规、监管调查、诉讼或仲裁等情况。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收票据	质押	5,508,800.00	0.49%	开立银行承兑汇票质押
累计值	-	5,508,800.00	0.49%	-

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	87,370,111	78.26%	0	87,370,111	78.26%
	其中：控股股东、实际控制人	5,731,000	5.13%	0	5,731,000	5.13%
	董事、监事、高管	25,000	0.02%	0	25,000	0.02%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	24,268,000	21.74%	0	24,268,000	21.74%
	其中：控股股东、实际控制人	17,193,000	15.40%	0	17,193,000	15.40%
	董事、监事、高管	75,000	0.07%	0	75,000	0.07%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		111,638,111	-	0	111,638,111	-
普通股股东人数		32				

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	深圳永联节能环保开发有限公司	15,000,000	0	15,000,000	13.44%	5,000,000	10,000,000
2	朱建国	13,940,000	0	13,940,000	12.49%	10,455,000	3,485,000
3	汤毅	13,400,000	0	13,400,000	12.00%	0	13,400,000
4	深圳市创新投资集团有限公司	10,527,000	0	10,527,000	9.43%	0	10,527,000
5	刘晖	8,984,000	0	8,984,000	8.05%	6,738,000	2,246,000
6	深圳市吉之荣科技股份有限公司	7,200,000	0	7,200,000	6.45%	0	7,200,000
7	深圳市永联创新投资控股有限公司	6,000,000	0	6,000,000	5.37%	2,000,000	4,000,000
8	孙麟	5,500,000	0	5,500,000	4.93%	0	5,500,000
9	深圳市南桥创投基金合伙企业	3,333,334	0	3,333,334	2.99%	0	3,333,334

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

	业(有限合伙)						
10	吴建才	2,900,000	0	2,900,000	2.59%	0	2,900,000
	合计	86,784,334	0	86,784,334	77.74%	24,193,000	62,591,334

前十名股东间相互关系说明:

- 1、深圳永联节能环保开发有限公司为朱建国和刘晖共同投资的公司，其中刘晖占股 80%，朱建国占股 20%。刘晖为公司法定代表人。
- 2、深圳市永联创新投资控股有限公司刘晖占股 55.83%，为刘晖控股公司，刘晖为公司法定代表人。
- 3、朱建国、刘晖为公司共同控制人，一致行动人。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司股权较为分散，无控股股东。

(二) 实际控制人情况

朱建国、刘晖为公司的共同实际控制人。朱建国直接持有公司 12.49%的股份，通过深圳永联节能环保开发有限公司间接持有公司 2.69%股份；刘晖直接持有公司 8.05%的股份，通过持有深圳永联节能 80%的股份以及永联创新 55.833%的股份间接持有股份公司 13.88%的股份。朱建国、刘晖合计持有公司 37.11%股份，直接和间接控制公司股份 39.34%。鉴于公司股权结构较为分散，二人共同控制股份所享有表决权对股东大会的决议能产生重大影响。此外，二人均担任公司董事，朱建国担任公司董事长、总经理，刘晖担任公司副董事长、副总经理，能够对董事会的决策和公司经营活动产生重大影响。

二人情况如下:

实际控制人朱建国，男，1967 年 11 月生，中国籍，加拿大永久居留权，深圳市电子装备产业协会副会长。1989 年 7 月毕业于浙江大学，本科学历，1989 年 8 月至 1992 年 8 月历任衡阳市电子工业局劳动服务公司业务员、衡阳市电子工贸公司业务副科长，1992 年 9 月至 1994 年 3 月任职于广西桂林市自动化技术研究所。1994 年 4 月至 1999 年 12 月，任深圳市福克斯电子有限公司总经理，2000 年 1 月至 2006 年 12 月，任深圳市麦捷伦自动化技术有限公司总经理，2007 年 1 月至今就职于深圳市永联科技有限公司，现任股份公司董事长、总经理，任期自 2015 年 6 月至 2018 年 6 月。

实际控制人刘晖，女，1967 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1989 年 6 月毕业于兰州大学新闻系，法学学士。1989 年 7 月至 1993 年 10 月任湖南广播电视报社记者，1993 年 11 月至 1996 年 10 月任金融早报社财经记者，1996 年 11 月至 2001 年 6 月任中央电视台财经记者，2001 年 7 月至 2002 年 6 月任深圳市麦捷伦自动化技术有限公司北京办事处主任，2002 年 7 月至 2007 年 10 月任北京银信来经济顾问中心总经理，2007 年 11 月至 2009 年 11 月任北京中地金信科技有限公司总经理，2009 年 12 月至今就职于公司，现任公司副董事长、副总经理，任期自 2015 年 6 月至 2018 年 6 月。

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
朱建国	董事长、总经理	男	49	本科	2015年6月15日 -2018年6月14日	是
刘晖	副董事长、副总经理	女	49	本科	2015年6月15日 -2018年6月14日	是
刘文锋	董事、副总经理、 董事会秘书	男	49	硕士	2015年6月15日 -2018年6月14日, 2016年3月 24日-2018年6月 14日	是
徐康乐	董事	男	42	大专	2015年6月15日 -2018年6月14日	是
申剑勇	董事	男	52	大专	2015年6月15日 -2018年6月14日	是
周小康	董事	男	35	硕士	2017年7月1日 -2018年6月14日	否
范值清	独立董事	男	67	研究生	2017年7月1日 -2018年6月14日	是
朱亚男	监事会主席	女	31	本科	2015年6月15日 -2018年6月14日, 2017年7月6 日-2018年6月14日	是
宁灏	监事	女	25	本科	2015年6月15日 -2018年6月14日	是
叶锡东	监事	男	33	本科	2017年7月1日 -2018年6月14日	是
杨惠坤	副总经理	男	40	本科	2016年3月24日 -2018年6月14日	是
程宏伟	财务总监	男	38	本科	2016年3月24日	是

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

					-2018 年 6 月 14 日	
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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
朱建国	董事长兼总经理	13,940,000	0	13,940,000	12.49%	0
刘晖	副董事长兼副总经理	8,984,000	0	8,984,000	8.05%	0
朱亚男	监事会主席	100,000	0	100,000	0.08%	0
合计	-	23,024,000	-	23,024,000	20.62%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
周小康	无	新任	董事	增加董事会成员人数
范值清	无	新任	独立董事	增加董事会成员人数并新设独立董事
伍菁雯	监事会主席	辞职	无	因个人原因辞职
朱亚男	监事	新任	监事会主席	补选监事会主席
叶锡东	无	新任	监事	补选监事

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	2	5
截止报告期末的员工人数	244	298

核心员工变动情况:

报告期内核心员工没有变化，新增加 3 位核心技术人员，具体情况如下：

陈建华，男，汉族，1969 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，发输变电、供配电注册电气工程师。1990 年 6 月毕业于华中理工大学，本科学历，硕士学位。1990 年 7 月-2012 年 7 月就职于湖南第一工业设计研究院，任助理工程师、工程师、高级工程师、主任工程师、副总工程师，获省部级优秀工程勘察设计奖、优秀工程咨询奖十余项；2012 年 8 月-2014 年 7 月就职于中科恒源科技股份

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

有限公司，任方案设计部总监、总工程师；2014年8月-2015年4月就职于南京力联科技发展有限公司，任总经理；2015年5月至今就职于深圳市永联科技股份有限公司，现任总工程师。

李晨光，男，汉族，1983年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工程师。2006年6月毕业于哈尔滨工业大学电气工程专业，获工学学士学位，2008年7月毕业于哈尔滨工业大学电气工程专业，获工学硕士学位。2008年7月至2017年3月就职于艾默生网络能源有限公司，历任中级工程师、高级工程师、专家；2017年3月至今就职于深圳市永联科技股份有限公司，现任CTO兼新能源汽车事业部总经理。

胡焯，男，汉族，1984年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工程师。2011年3月毕业于福州大学电力电子与电力传动专业，工学硕士。2011年3月-2013年7月就职于艾默生网络能源有限公司，任工程师；2013年8月-2014年2月就职于莱福德光电有限公司，任高级工程师、经理；2014年3月至2017年4月就职于戴洛格半导体有限公司，任资深应用工程师；2017年4月至今就职于深圳市永联科技股份有限公司，现任研发中心高级工程师兼新能源汽车事业部副总经理。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
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	六、1	164,734,150.54	250,975,943.82
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	六、2	8,490,380.00	2,528,400.00
应收账款	六、3	136,353,212.78	197,561,718.16
预付款项	六、4	72,422,072.89	3,637,155.28
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	六、5	14,305,922.90	28,766,642.05
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、6	558,256,346.55	434,997,771.41
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

其他流动资产	六、7	22,866,182.24	5,892,843.24
流动资产合计	-	977,428,267.90	924,360,473.96
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	六、8	22,940,689.01	22,882,558.05
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、9	48,129,187.05	27,050,673.60
在建工程	六、10	48,806,270.58	26,697,119.10
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	六、11	16,611,008.71	14,900,660.19
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、12	1,823,896.27	2,516,273.03
递延所得税资产	六、13	8,649,605.46	7,073,794.58
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	146,960,657.08	101,121,078.55
资产总计	-	1,124,388,924.98	1,025,481,552.51
流动负债：	-		
短期借款	六、14	77,100,000.00	66,300,000.00
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	六、15	381,033,919.21	214,407,062.90
应付账款	六、16	184,910,338.68	334,993,429.96
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、17	2,497,967.64	1,832,227.86
应交税费	六、18	47,639,732.82	6,949,270.70
应付利息	六、19	167,686.19	225,328.96
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、20	39,126,221.49	8,323,177.87
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

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	六、21	16,972,438.33	36,444,315.05
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	749,448,304.36	669,474,813.30
非流动负债：	-	-	-
长期借款	六、22	-	-
应付债券	六、23	-	-
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	六、24	41,849,827.42	29,006,980.32
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	41,849,827.42	29,006,980.32
负债合计	-	791,298,131.78	698,481,793.62
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	六、25	111,638,111.00	111,638,111.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、26	153,437,793.41	153,720,812.28
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、27	6,625,761.88	6,625,761.88
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、28	61,389,126.91	55,015,073.73
归属于母公司所有者权益合计	-	333,090,793.20	326,999,758.89
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	333,090,793.20	326,999,758.89
负债和所有者权益总计	-	1,124,388,924.98	1,025,481,552.51

法定代表人：朱建国 主管会计工作负责人：程宏伟 会计机构负责人：张金晴

（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：	-		

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

货币资金	-	161,729,218.96	248,760,101.66
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	-	8,490,380.00	2,528,400.00
应收账款	十三、1	130,336,363.58	197,561,718.16
预付款项	-	7,036,925.84	3,636,990.52
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三、2	154,344,764.15	60,167,010.90
存货	-	85,134,190.97	238,477,317.41
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	-	7,418,917.07	3,898,920.58
流动资产合计	-	554,490,760.57	755,030,459.23
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	十三、3	62,643,007.26	62,584,876.30
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	34,337,937.68	17,042,001.63
在建工程	-	42,410,283.63	16,627,437.65
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	-	8,495,205.61	6,697,590.39
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,823,896.27	2,516,273.03
递延所得税资产	-	4,712,315.25	3,287,294.37
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	154,422,645.70	108,755,473.37
资产总计	-	708,913,406.27	863,785,932.60
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	77,100,000.00	66,300,000.00
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	-	131,033,919.21	136,177,062.90
应付账款	-	114,316,706.64	301,235,104.61
预收款项	-	-	-

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

应付职工薪酬	-	1,938,854.22	1,281,490.99
应交税费	-	688,992.86	540,800.42
应付利息	-	167,686.19	173,995.63
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	22,017,393.57	4,613,752.48
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	16,972,438.33	16,444,315.05
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	364,235,991.02	526,766,522.08
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	33,730,420.60	20,800,268.04
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	33,730,420.60	20,800,268.04
负债合计	-	397,966,411.62	547,566,790.12
所有者权益：	-		
股本	-	111,638,111.00	111,638,111.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	153,178,314.60	153,461,333.47
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	5,111,969.80	5,111,969.80
未分配利润	-	41,018,599.25	46,007,728.21
所有者权益合计	-	310,946,994.65	316,219,142.48
负债和所有者权益合计	-	708,913,406.27	863,785,932.60

法定代表人：朱建国 主管会计工作负责人：程宏伟 会计机构负责人：张金晴

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

(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	-	294,498,414.16	136,674,447.31
其中：营业收入	六、29	294,498,414.16	136,674,447.31
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	285,786,312.96	139,513,291.78
其中：营业成本	六、29	251,280,146.57	109,816,755.78
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	六、30	190,264.89	-2,382,612.46
销售费用	六、31	12,065,812.86	8,677,514.54
管理费用	六、32	19,435,255.35	18,190,187.90
财务费用	六、33	3,868,737.58	1,803,050.79
资产减值损失	六、34	-1,053,904.29	3,408,395.23
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）	六、35	58,130.96	-
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）	-	8,770,232.16	-2,838,844.47
加：营业外收入	六、36	16,033.00	1,125,141.52
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	8,786,265.16	-1,713,702.95
减：所得税费用	六、37	2,412,211.98	-633,791.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	6,374,053.18	-1,079,911.14
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	-	6,374,053.18	-1,079,911.14
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	6,374,053.18	-1,079,911.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	6,374,053.18	-1,079,911.14
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.06	-0.01
(二) 稀释每股收益	-	0.06	-0.01

法定代表人：朱建国 主管会计工作负责人：程宏伟 会计机构负责人：张金晴

(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	十三、4	52,171,870.68	141,867,087.65
减：营业成本	十三、4	35,589,730.39	115,009,396.12
税金及附加	-	27,370.79	-2,382,612.46
销售费用	-	6,829,282.35	8,661,094.54
管理费用	-	16,847,292.45	17,156,303.00
财务费用	-	296,471.29	955,182.64
资产减值损失	-	-911,787.90	3,323,011.38
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）	-	58,130.96	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-6,448,357.73	-855,287.57
加：营业外收入	-	16,033.00	1,037,836.06
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-6,432,324.73	182,548.49
减：所得税费用	-	-1,443,195.77	-160,506.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-4,989,128.96	343,055.18
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

(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	-	-4,989,128.96	343,055.18
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：朱建国主管会计工作负责人：程宏伟会计机构负责人：张金晴

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

(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	-	206,129,565.38	216,582,408.20
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	六、38	40,104,346.13	8,456,444.43
经营活动现金流入小计	-	246,233,911.51	225,038,852.63
购买商品、接受劳务支付的现金	-	233,907,274.16	212,146,007.33
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	-	17,540,395.48	13,389,865.57
支付的各项税费	-	9,067,769.24	18,160,392.15
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	30,067,134.13	30,226,152.68
经营活动现金流出小计	-	290,582,573.01	273,922,417.73
经营活动产生的现金流量净额	-	-44,348,661.50	-48,883,565.10
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	六、38	10,000,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流入小计	-	10,000,000.00	4,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	53,085,135.10	774,026.32
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	-	-	22,869,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

投资活动现金流出小计	-	53,085,135.10	23,643,026.32
投资活动产生的现金流量净额	-	-43,085,135.10	-19,643,026.32
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	24,999,993.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	55,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、38	13,900,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	68,900,000.00	44,999,993.00
偿还债务支付的现金	-	64,200,000.00	33,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,224,977.81	1,723,805.21
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	六、38	87,083,628.54	27,502,809.68
筹资活动现金流出小计	-	154,508,606.35	62,326,614.89
筹资活动产生的现金流量净额	-	-85,608,606.35	-17,326,621.89
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	-	-173,042,402.95	-85,853,213.31
加：期初现金及现金等价物余额	-	200,869,288.32	116,435,282.43
六、期末现金及现金等价物余额	-	27,826,885.37	30,582,069.12

法定代表人：朱建国 主管会计工作负责人：程宏伟 会计机构负责人：张金晴

(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	-	207,604,226.58	216,582,408.20
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	27,072,707.66	53,613,040.46
经营活动现金流入小计	-	234,676,934.24	270,195,448.66
购买商品、接受劳务支付的现金	-	163,521,288.55	212,080,534.33
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,989,834.48	12,496,227.30
支付的各项税费	-	2,529,683.69	18,026,220.56
支付其他与经营活动有关的现金	-	122,441,965.03	45,552,037.74
经营活动现金流出小计	-	300,482,771.75	288,155,019.93
经营活动产生的现金流量净额	-	-65,805,837.51	-17,959,571.27
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	-	10,000,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流入小计	-	10,000,000.00	4,000,000.00

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	52,547,715.18	547,385.30
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	-	-	52,869,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	52,547,715.18	53,416,385.30
投资活动产生的现金流量净额	-	-42,547,715.18	-49,416,385.30
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	24,999,993.00
取得借款收到的现金	-	55,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	13,900,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	68,900,000.00	44,999,993.00
偿还债务支付的现金	-	44,200,000.00	33,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,094,311.14	869,805.20
支付其他与筹资活动有关的现金	-	87,083,628.54	27,502,809.68
筹资活动现金流出小计	-	134,377,939.68	61,472,614.88
筹资活动产生的现金流量净额	-	-65,477,939.68	-16,472,621.88
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	-	-173,831,492.37	-83,848,578.45
加：期初现金及现金等价物余额	-	198,653,446.16	113,499,387.96
六、期末现金及现金等价物余额	-	24,821,953.79	29,650,809.51

法定代表人：朱建国 主管会计工作负责人：程宏伟 会计机构负责人：张金晴

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	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
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

附注详情：

1、公司经营的季节性变化。

光伏新能源发电行业客户一般在上半年编制投资计划，下半年甚至年底进行大规模招标采购，这种市场需求的行业特征导致公司下半年销售收入较高。

2、合并范围变化

2017年1月6日注册成立全资子公司“永联新动力（北京）科技有限公司”，该公司主营：技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；专业承包；销售机电设备、电子产品、电子元器件、电器设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；合同能源管理；应用软件开发；基础软件服务；产品设计。采用成本法核算纳入合并范围。

二、报表项目注释

-

深圳市永联科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年半年度

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：深圳市永联科技股份有限公司

注册地址：深圳市南山区松白公路百旺信工业园区二区第七栋

注册资本：111,638,111.00 元

企业法人注册号：91440300665866124G

法定代表人：朱建国

公司类型：股份有限公司

深圳市永联科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经深圳市工商行政管理局批准，于2007年8月20日设立，领取注册号为440301102792338的企业法人营业执照。2015年5月24日，根据有限公司股东会决议，有限公司整体变更设立为股份有限公司，并于2015年6月15日，由深圳市市场监督管理局批准并核发深圳市永联科技股份有限公司企业法人营业执照。2015年10月23日，经全国中小企业股权转让系统有限责任公司股转系统函[2015]7028号文批准，于全国中小企业股份转让系统挂牌，挂牌代码834160。

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品

一般经营项目：计算机软件的技术开发；新能源行业的投资、建设及运营；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；成套机电设备销售；机电工程技术咨询；电力设备、微机保护监控装置的设计、技术开发、销售；光伏发电系统专用产品、箱式变压器、储能电源、电能质量控制装置和电动汽车充电装置的研发、设计、销售、技术咨询及系统集成（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）；生产光伏发电系统专用产品、储能电源、电能质量控制装置和电动汽车充换电装置、电力设备、微机保护监控装置；新能源汽车充电设施运营；电能的生产、经营和销售。

许可经营项目：生产光伏发电系统专用产品和电动汽车充换电装置、电力设备、微机保护监控装置；新能源汽车充电设施运营；电能的生产、经营和销售。

主要产品或提供的劳务：电源类产品的生产及销售、电力系统业务集成，充电设

施运营、电能的生产及销售

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2017 年 8 月 28 日批准报出。

(四) 主业变更情况

本公司于 2017 年度内合并范围的变化情况详见本附注七、合并范围的变更。

报告期内公司主业明细：

主体名称	主业
深圳市永联科技股份有限公司	电源产品的生产及销售、充电设施运营、电能生产及销售
永联科技南和有限公司	电源产品的生产及销售
深圳永联能源工程技术有限公司	电力系统业务集成
深圳元能售电有限公司	电能销售
永联新动力（北京）科技有限公司	充电设施运营

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2017 年上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事逆变电源的生产及销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、

研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、18、“收入”以及附注四、14、2“研发支出”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、24、重大会计判断和估计。

1、会计期间

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

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益

性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和

计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损

益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融

资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益

工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
将金额为人民币 500 万元及以上且超过期末应收账款余额 10%的应收账款项确认为单项金额重大的应收款项。单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元及以上的其他应收款。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 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。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
本公司内关联方组合	以与债务人是否为本公司内部关联关系为信用风险特征划分组合
无风险组合	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
----	------

账龄组合	账龄分析法
本公司内关联方组合	不计提
无风险组合	不计提

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 不含信用期内款项, 下同)	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；客观证据包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货

的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

10、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和，购买方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相关管理费用，应当于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净

损益的份额。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法核算转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.70
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	8	5	11.88
其他设备	3-5	5	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

13、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

14、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直

线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到

可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

18、收入

（1）销售商品收入

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司收入确认的具体原则国内销售以产品已经发出并取得对方客户单位验收确认作为风险报酬的转移时点，开具发票并确认销售收入。

本公司商品销售收入确认具体标准：商品已发出且经客户验收。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已

发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司集成业务收入确认具体标准：(1)一般系统集成业务按照项目初验完成后一次性确认收入。一般系统集成业务指合同执行期较短、价值较低的集成业务；(2)对大型系统集成业务，根据合同进度分阶段确认收入。大型系统集成业务指的是工期较长（一般一年以上）、合同价值较高的业务。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：①相关的经济利益很可能流入企业；②收入的金额能够可靠地计量。

19、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

22、职工薪酬

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

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

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，前述新准则对本公司申报财务报表无影响。

2017 年 5 月 10 日，财政部发布《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》，企业相关业务处理按照《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》执行。

②本年本公司无其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司本年无需要披露的会计估计变更事项。

24、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	按销售商品应税营业额的17%计缴增值税、按服务业应税营业额的6%计缴增值税
增值税	2016年5月1日“营改增”后土建工程营业额的11%计缴增值税发票（2016

税种	具体税率情况
	年4月30日前签订的合同，按3%简易征收)
营业税	2016年5月1日“营改增”前按土建工程营业额的3%计缴营业税
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴
企业所得税	详见附表

附表：本公司及各子公司所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
深圳市永联科技股份有限公司	15%
永联科技南和有限公司	25%
深圳永联能源工程技术有限公司	25%
深圳元能售电有限公司	25%
永联新动力（北京）科技有限公司	25%

2、税收优惠及批文

2014年9月30日，深圳市永联科技股份有限公司通过国家级高新技术企业的评审，并取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GR201444201415的高新技术企业证书，有效期为3年，2014年至2016年享受按15%征收企业所得税的优惠政策。

高新技术企业证书有效期为3年，到期日为2017年9月29日。按国家相关规定，高新技术企业证书到期须重新认定，本公司已递交重新认定为国家级高新技术企业的申请材料至审批机构，尚未到批复时间。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指2016年12月31日，期末指2017年6月30日，本期是指2017年上半年，上年同期指2016年上半年，上年指2016年全年。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	45,896.06	27,508.17
银行存款	27,780,989.31	200,841,780.15
其他货币资金	136,907,265.17	50,106,655.50
合计	164,734,150.54	250,975,943.82

其中，其他货币资金明细

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	期末余额	年初余额
质量保证金	11,346,850.40	1,920,500.00
银行承兑汇票保证金	125,560,414.77	48,186,155.50
投标保证金		--
诉讼冻结的银行存款		--
用于质押的定期存款		--
合计	136,907,265.17	50,106,655.50

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,763,600.00	2,528,400.00
商业承兑汇票	726,780.00	0
合计	8,490,380.00	2,528,400.00

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	38,600,300.00	--
商业承兑汇票	--	--
合计	38,600,300.00	--

(3) 其他说明：本年度本公司累计向银行贴现银行承兑汇票人民币 0 元（上年同期：人民币 25,800,000.00 元）。发生的贴现费用为人民币 0 元（上年同期：人民币 378,313.99 元）。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	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款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	150,340,852.18	100.00	13,987,639.40	9.30	136,353,212.78
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	150,340,852.18	100.00	13,987,639.40	9.30	136,353,212.78

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

类别	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 (%)	
按账龄组合信用期内计提坏账准备的应收账款	75,518,386.98	50.23	--	--	75,518,386.98
按账龄组合信用期外计提坏账准备的应收账款	74,822,465.20	49.77	13,987,639.40	18.69	60,834,825.80
按无风险组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	150,340,852.18	100.00	13,987,639.40	9.30	136,353,212.78

(续)

类别	年初余额				
	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款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	211,973,957.53	100.00	14,412,239.37	6.72	197,561,718.16
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	211,973,957.53	100.00	14,412,239.37	6.72	197,561,718.16
按账龄组合信用期内计提坏账准备的应收账款	119,033,780.00	56.15			119,033,780.00
按账龄组合信用期外计提坏账准备的应收账款	92,940,177.53	43.85	14,412,239.37	15.51	78,527,938.16
按无风险组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	211,973,957.53	100.00	14,412,239.37	6.80	197,561,718.16

其中按账龄组合信用期外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	17,527,749.02	876,387.45	5.00
1 至 2 年	39,707,383.38	3,970,738.34	10.00
2 至 3 年	5,528,504.20	1,658,551.26	30.00
3 至 4 年	8,484,532.50	4,242,266.25	50.00
4 至 5 年	1,673,000.00	1,338,400.00	80.00
5 年以上	1,901,296.10	1,901,296.10	100.00
合计	74,822,465.20	13,987,639.40	18.69

(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- 424,599.97 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
法人 1	非关联方	24,868,000.00	1 年以内	16.54
法人 2	非关联方	16,505,870.00	1 至 2 年	10.98
法人 3	非关联方	13,934,205.90	1 年以内	9.27
法人 4	非关联方	13,261,780.00	1 年以内	8.82
法人 5	非关联方	11,550,000.00	1 年以内	7.68
合计		80,119,855.90		53.29

4、预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	71,411,880.63	98.61	3,637,155.28	100
1 年以上	1,010,192.26	1.39	--	--
合计	72,422,072.89	100.00	3,637,155.28	100

(2) 期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
法人 1	非关联方	55,262,960.00	1 年以内	76.31
法人 2	非关联方	4,030,000.00	1 年以内	5.56
法人 3	非关联方	3,831,171.17	1 年以内	5.29
法人 4	非关联方	1,617,000.00	1 年以内	2.23
法人 5	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	2.07
合计		66,241,131.17	1 年以内	91.46

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	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	15,833,693.50	100.00	1,527,770.60	9.65	14,305,922.90
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	13,153,434.90	83.07	1,527,770.60	11.61	11,625,664.30
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	2,680,258.60	16.93	-	--	2,680,258.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	15,833,693.50	100.00	1,527,770.60	9.65	14,305,922.90

(续)

类别	年初余额				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其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账	30,923,716.97	100.00	2,157,074.92	6.97	28,766,642.05

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
准备的其他应收款					
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	29,364,360.75	94.96	2,157,074.92	7.35	27,207,285.83
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	1,559,356.22	5.04	--	--	1,559,356.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	30,923,716.97	100.00	2,157,074.92	6.97	28,766,642.05

其中按账龄组合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	7,307,373.65	365,368.47	5.00
1 至 2 年	2,957,081.25	295,708.13	10.00
2 至 3 年	2,888,980.00	866,694.00	30.00
3 至 4 年	--	--	--
4 至 5 年	--	--	--
5 年以上	--	--	--
合计	13,153,434.90	1,527,770.60	11.61

(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 - 629,304.32 元。

(3) 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	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
通辽市天宝能源环保科技有限公司①	非关联方	代垫工程款	5,955,500.00	1 年以内	37.61
合阳智远新能源有限公司②	非关联方	代垫工程土地款	5,652,500.00	1-2 年 2769600, 2-3 年 2882900	35.70
中信国际招标有限公司	非关联方	投标保证金	950,000.00	1 年以内	6.00

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
华电招标有限公司	非关联方	投标保证金	700,000.00	1 年以内	4.42
深圳市百旺鑫投资有限公司	非关联方	租赁保证金	512,838.00	1 年以内	3.24
合计			13,770,838.00		86.97

①2015 年 8 月本公司协议与通辽市天宝能源环保科技有限公司签订“通辽奈曼旗光伏发电项目合作开发协议”协议约定，本公司需在光伏电站建设期间垫付前期费用，待电站建成后由通辽市天宝能源环保科技有限公司归还本公司垫付的款项，截至报告期末项目仍在建设中，垫付土地工程款项 5,955,500.00 元。②2015 年 7 月本公司与“合阳智远新能源有限公司”签订“陕西合阳 50MWp 光伏并网发电项目 EPC 总承包合同”，协议约定，本公司（承包方）需在光伏电站建设期间垫付电站使用的土地租赁及相关款项，待电站建成后由发包方归还承包方垫付的款项，截至报告期末项目仍在建设中，垫付土地工程款项 5,652,500.00 元。

(4) 本公司本年无因涉及政府补助而确认的应收款项情况。

(5) 本公司本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(6) 本公司本年无转移其他应收款且继续涉入形成资产负债的情况。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,054,189.09	--	16,054,189.09
在产品	10,059,039.01	--	10,059,039.01
库存商品	10,911,618.06	--	10,911,618.06
建造合同形成的已完工未结算资产	519,126,503.98	--	519,126,503.98
委托加工物资	2,104,996.41	--	2,104,996.41
合计	558,256,346.55	--	558,256,346.55

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,974,480.98	--	15,974,480.98
在产品	22,540,450.86	--	22,540,450.86
库存商品	25,794,394.77	--	25,794,394.77
建造合同形成的已完工未结算资产	370,380,815.59	--	370,380,815.59
委托加工物资	307,629.21	--	307,629.21
合计	434,997,771.41	--	434,997,771.41

(2) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	808,364,500.24
累计已确认毛利	153,647,872.34
减：预计损失	-
已办理结算的金额	442,885,868.60
建造合同形成的已完工未结算资产	519,126,503.98

(3) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 0 元。

7、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	21,284,515.57	4,085,818.01
票据贴现利息摊销	1,581,666.67	1,807,025.23
合计	22,866,182.24	5,892,843.24

8、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
深圳南能永联新能源有限公司	--	--	--	58,130.96	--	--

(续)

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
深圳南能永联新能源有限公司	--	--	--	22,940,689.01	--

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	9,922,496.04	14,305,952.80	5,683,745.76	2,186,056.08	32,098,250.68
本期增加金额	--	7,108,825.07	-	16,216,800.53	23,325,625.60
(1) 购置	--	3,196,975.23		429,843.20	3,626,818.43
(2) 在建工程转入	--	3,911,849.84	--	15,786,957.33	24,423,662.21
(3) 企业合并增加	--	--	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--	--	--
处置或报废	--	--	--	--	--
4、期末余额	9,922,496.04	21,414,777.87	5,683,745.76	18,402,856.61	55,423,876.28
二、累计折旧					
1、年初余额	246,888.00	2,745,098.10	617,477.23	1,438,113.75	5,047,577.08
2、本期增加金额	235,190.58	898,001.33	370,692.90	743,227.34	2,247,112.15
计提	235,190.58	898,001.33	370,692.90	743,227.34	2,247,112.15
3、本期减少金额					
处置或报废					
4、期末余额	482,078.58	3,643,099.43	988,170.13	2,181,341.09	7,294,689.23
三、减值准备					
1、年初余额	--	--	--	--	--
2、本期增加金额	--	--	--	--	--
计提	--	--	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--	--	--

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
处置或报废	--	--	--	--	--
4、期末余额	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1、期末账面价值	9,440,417.46	17,771,678.44	4,695,575.63	16,221,515.52	48,129,187.05
2、年初账面价值	9,675,608.04	11,560,854.70	5,066,268.53	747,942.33	27,050,673.60

(2) 本期不存在暂时闲置的固定资产。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
深圳麒麟山庄分布式光伏发电项目	2,356,697.32		2,356,697.32	2,354,671.21	--	2,354,671.21
深圳巴士集团充电站项目	39,805,635.27		39,805,635.27	14,272,766.44	-	14,272,766.44
充电桩模块老化测试平台项目	73,917.82		73,917.82			
充电站云监控平台	174,033.22		174,033.22			
南和工程项目	6,395,986.95		6,395,986.95	10,069,681.45	--	10,069,681.45
合计	48,806,270.58		48,806,270.58	26,697,119.10	--	26,697,119.10

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
深圳麒麟山庄分布式光伏发电项目	2,500,000.00	2,354,671.21	2,026.11			2,356,697.32
深圳巴士集团充电站项目	193,180,000.00	14,272,766.44	41,585,522.19	16,052,653.36		39,805,635.27

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

南和工程项目	80,000,000.00	10,069,681.45	238,155.34	3,911,849.84		6,395,986.95
合计	275,830,000.00	26,697,119.10	41,825,703.64	19,964,503.20		48,558,319.54

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
深圳麒麟山庄分布式光伏发电项目①	94.27	94.27	--	--	--	自有资金
深圳巴士集团充电站项目②	28.91	28.91	--	--	--	3000 万元募集资金，其余为自有资金
南和工程项目③	12.88	12.88	--	--	--	自有资金
合计						

注：①深圳麒麟山庄分布式光伏发电项目系本公司建设并持有的项目，后期将用于公司合同能源管理经营使用。②深圳巴士集团充电站项目系本公司为深圳巴士集团股份有限公司新能源汽车提供充电项目建设的项目，项目建设后将用于电动汽车充电市场的充电运营及相关增值服务等业务。③南和工程项目包含车间改造项目、办公楼建设项目以及厂区绿化项目，建成后用于南和公司日常经营使用。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1、年初余额	8,726,670.00	318,803.42	8,042,011.18	17,087,484.60
2、本期增加金额	--	2,234,957.26	--	2,234,957.26
(1) 购置	--	--	--	--
(2) 内部研发	--	--	--	--
(3) 企业合并增加	--	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--	--
处置	--	--	--	--
4、期末余额	8,726,670.00	2,553,760.68	8,042,011.18	19,322,441.86

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
二、累计摊销				
1、年初余额	523,600.20	54,821.97	1,608,402.24	2,186,824.41
2、本期增加金额	87,266.70	35,241.48	402,100.56	524,608.74
计提				
3、本期减少金额				
处置	--	--	--	--
4、期末余额	610,866.90	90,063.45	2,010,502.80	2,711,433.15
三、减值准备				
1、年初余额	--	--	--	--
2、本期增加金额	--	--	--	--
计提				
3、本期减少金额	--	--	--	--
处置	--	--	--	--
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	8,115,803.10	2,463,697.23	6,031,508.38	16,611,008.71
2、年初账面价值	8,203,069.80	263,981.45	6,433,608.94	14,900,660.19

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

12、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
装修改造费用	2,516,273.03		557,601.31	134,775.45	1,823,896.27
合计	2,516,273.03		557,601.31	134,775.45	1,823,896.27

13、递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	15,518,310.44	2,359,253.63	16,569,314.29	2,530,825.81
递延收益	13,492,667.69	2,835,840.83	14,006,980.35	2,921,718.28
可抵扣亏损	7,312,351.92	3,454,511.00	6,485,001.96	1,621,250.49
合计	36,323,330.05	8,649,605.46	37,061,296.60	7,073,794.58

14、短期借款

(1) 短期借款列示

项目	期末余额	年初余额
抵押、担保借款	77,100,000.00	66,300,000.00
合计	77,100,000.00	66,300,000.00

a.2016 年 11 月 3 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了《流动资金借款合同》，金额为人民币 1,500 万元，贷款期限自 2016 年 11 月 3 日起至 2017 年 11 月 3 日止。由永联科技南和有限公司和本公司股东朱建国为此笔贷款合同下全部债务承担连带保证责任。

b.2016 年 11 月 3 日，本公司与江苏银行股份有限公司深圳分行签订了《流动资金借款合同》，金额 1200 万元，期限自 2016 年 11 月 3 日起至 2017 年 8 月 3 日止。由朱建国、刘晖、永联科技南和有限公司和深圳市高新投融资担保有限公司为此笔合同下全部债务提供担保，与深圳市高新投融资担保有限公司签订了《反担保保证合同》，反担保保证人为：朱建国、刘晖。金额合计 1,200 万元。截止 2017 年 6 月 30 日，已经归还本金 490 万元，余额 710 万元。

c.2017 年 4 月 24 日，本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了《委托贷款借款合同》，金额为人民币 4,000 万元，贷款期限自 2017 年 4 月 26 日起至 2017 年 10 月 25 日止。由深圳永联能源工程技术有限公司和本公司股东朱建国、刘晖为该合同提供担保。

d. 2017 年 6 月 8 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了《流动资金借款合同》，金额为人民币 1,000 万元，贷款期限自 2017 年 06 月 08 日起至 2018 年 06 月 8 日止。由永联科技南和有限公司和本公司股东朱建国、刘晖为此笔贷款合同下全部债务承担连带保证责任。

e. 2017 年 6 月 26 日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了《流动资金借款合同》，金额为人民币 500 万元，贷款期限自 2017 年 06 月 26 日起至 2018 年 06 月 26 日止。由永联科技南和有限公司和本公司股东朱建国、刘晖为此笔贷款合同下全部债务承担连带保证责任。

15、应付票据

种类	期末余额	年初余额
----	------	------

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	250,000,000.00	151,330,000.00
银行承兑汇票	131,033,919.21	63,077,062.90
合计	381,033,919.21	214,407,062.90

注：本期商业承兑汇票大额增加系深圳永联能源工程技术有限公司于 2017 年向深圳市证通电子股份有限公司出具的商业承兑汇票。

16、应付账款

项目	期末余额	年初余额
材料采购及工程款	184,910,338.68	334,993,429.96
合计	184,910,338.68	334,993,429.96

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,819,827.86	17,654,175.12	16,976,035.34	2,497,967.64
二、离职后福利-设定提存计划	--	538,960.14	538,960.14	-
三、辞退福利	12,400.00	13,000.00	25,400.00	-
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合计	1,832,227.86	18,206,135.26	17,540,395.48	2,497,967.64

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,789,967.86	16,872,015.84	16,217,176.06	2,444,807.64
2、职工福利费	29,860.00	236,710.00	213,410.00	53,160.00
3、社会保险费	--	359,888.98	359,888.98	--
其中：医疗保险费	--	324,389.53	324,389.53	--
工伤保险费	--	16,879.33	16,879.33	--
生育保险费	--	18,620.12	18,620.12	--
4、住房公积金	--	185,560.30	185,560.30	--

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,819,827.86	17,654,175.12	16,976,035.34	2,497,967.64

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	--	504,606.54	504,606.54	--
2、失业保险费	--	34,353.60	34,353.60	--
合计	--	538,960.14	538,960.14	--

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

18、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	43,469,609.78	1,024,241.60
企业所得税	3,955,994.06	5,126,463.56
个人所得税	214,128.98	184,375.49
城市维护建设税	--	216,065.30
教育费附加	--	92,599.41
地方教育费附加	--	61,732.94
印花税	--	243,792.40
合计	47,639,732.82	6,949,270.70

19、应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		51,333.33
短期借款应付利息	167,686.19	173,995.63
合计	167,686.19	225,328.96

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
押金及保证金	189,499.00	189,499
待支付的报销款	269,092.07	349,494.49
往来款	38,667,630.42	7,784,184.38

项目	期末余额	年初余额
合计	39,126,221.49	8,323,177.87

21、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、22）		20,000,000.00
1 年内到期的应付债券（附注六、23）	16,972,438.33	16,444,315.05
合计	16,972,438.33	36,444,315.05

22、长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	--	
合计	--	

2015 年 1 月 23 日，本公司子公司与南和县农村信用合作联社签订了《企业循环额度借款合同》，金额为人民币 2,000 万元，贷款期限自 2015 年 1 月 23 日起至 2017 年 1 月 22 日止。本公司关联方永联房地产开发南和有限公司为其提供抵押担保，担保情况详见附注九、3、关联方的担保情况，本借款归还。

23、应付债券

项目	期末余额	年初余额
15 永联梧桐债	--	--
合计	--	--

2015 年 8 月 25 日，本公司在前海股权交易中心发行私募债“15 永联梧桐债”，发行规模不超过人民币 1,500 万元，发行期为两年，2017 年 8 月 24 日到期一次还本付息，委托深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司出具担保函进行担保。同时，深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司与朱建国、刘晖签订保证反担保合同，与张晓青签订抵押反担保合同。

24、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助-土地补贴款	8,206,712.28		87,305.46	8,119,406.82	与资产相关
政府补助-研发	20,800,268.04	13,900,000.00	969,847.44	13,900,000.00	与资产相关

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目					相关
合计	29,006,980.32	13,900,000.00	1,057,152.90	41,849,827.42	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期冲减损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地补助	8,206,712.28	--	87,305.46	--	8,119,406.82	与资产相关
兆瓦级光伏发电并网逆变器关键技术研究及产业化项目	85,275.09	--	30,097.08	--	55,178.01	与资产相关
大功率光伏并网逆变器产业化项目	2,852,992.95	--	237,910.02	--	2,615,082.93	与资产相关
高性能分布式智能光伏发电逆变器产业化项目	2,862,000.00	--	159,000.00	--	2,703,000.00	与资产相关
新型高性能大功率光伏并网逆变器产业化项目	15,000,000.00	--	542,840.34	--	14,457,159.66	与资产相关
深圳市财政委员会柔性智能充电装置重大技术攻关及产业化项目	--	13,900,000.00	--	--	13,900,000.00	与资产相关
合计	29,006,980.32	13,900,000.00	1,057,152.90	--	41,849,827.42	

25、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	111,638,111.00	--	--	--	--	--	111,638,111.00
合计	111,638,111.00	--	--	--	--	--	111,638,111.00

注：根据本公司 2015 年第一届董事会第五次会议决议和 2015 年第五次临时股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币 2,777,777.00 元，新增注册资本由深圳市远致创业投资有限公司和深圳市汇博红瑞二号创业投资合伙企业（有限合伙）于 2016 年 1 月 4 日之前缴足。深圳市远致创业投资有限公司实际缴纳新增出资额人民币 14,999,994.00 元，其中 1,666,666.00 元用于增加注册资本，13,333,328.00 元计入资

本公积；深圳市汇博红瑞二号创业投资合伙企业（有限合伙）实际缴纳新增出资额人民币 9,999,999.00 元，其中 1,111,111.00 元用于增加注册资本，8,888,888.00 元计入资本公积。本次增资由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所于 2016 年 1 月 15 日出具瑞华验字[2016]48400003 号验资报告审验。

根据本公司 2016 年第一届董事会第十五次会议决议和 2016 年第四次临时股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币 10,527,000.00 元。新增出资额人民币 100,006,500.00 元由深圳市创新投资集团有限公司于 2016 年 11 月 29 日之前缴足，其中 10,527,000.00 元用于增加注册资本，89,479,500.00 元计入资本公积。本次增资由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所于 2016 年 12 月 8 日出具瑞华验字[2016]48400011 号验资报告审验。

26、资本公积

项目	年初余额	增加	减少	期末余额
资本溢价	153,720,812.28	--	283,018.87	153,437,793.41
其中：投资者投入的资本	153,720,812.28	--	283,018.87	153,437,793.41
其他资本公积	--	--		
合计	153,720,812.28	--	283,018.87	153,437,793.41

注：本期资本公积减少为 2016 年 11 月份股票发行费用，详见附注六、25 股本。

27、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	6,625,761.88	--	--	6,625,761.88
合计	6,625,761.88	--	--	6,625,761.88

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

28、未分配利润

项目	本期数	上年数
调整前上年末未分配利润	55,015,073.73	42,426,227.94
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后年初未分配利润	55,015,073.73	42,426,227.94

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期数	上年数
加：本期归属于母公司股东的净利润	6,374,053.18	14,289,400.78
减：提取法定盈余公积	--	1,700,554.99
提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	--	--
净资产折股	--	--
期末未分配利润	61,389,126.91	55,015,073.73

29、营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细

项目	本期发生数		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	294,165,993.04	251,097,655.07	136,317,986.71	109,654,420.30
其他业务	332,421.12	182,491.50	356,460.60	162,335.48
合计	294,498,414.16	251,280,146.57	136,674,447.31	109,816,755.78

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生数		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
电源产品收入	18,654,831.74	15,081,397.23	31,819,291.94	25,672,660.13
电站系统集成收入	268,079,805.34	233,110,920.84	85,034,949.24	72,128,425.79
电站配套设备收入	--	--	19,463,745.53	11,853,334.38
充电运营服务收入	7,431,355.96	2,905,337.00	--	--
合计	294,165,993.04	251,097,655.07	136,317,986.71	109,654,420.30

(3) 报告期内前五名客户的营业收入情况

2017 半年度前五名客户营业收入

客户名称	与本公司关系	营业收入	占同期营业收入的比例 (%)
法人 1	非关联方	165,437,282.79	56.24
法人 2	非关联方	50,846,299.71	17.28
法人 3	非关联方	37,841,456.94	12.86
法人 4	非关联方	7,091,189.47	2.41
法人 5	非关联方	6,706,326.64	2.28
合计		267,922,555.55	91.07

30、税金及附加

项目	本期发生数	上年同期发生数
营业税	--	-1,546,527.67
城市维护建设税	--	-506,390.02
教育费附加	--	-139,619.10
地方教育费附加	--	-190,075.67
印花税	51,292.89	--
车船使用税	5,640.00	--
土地使用税	133,332.00	--
合计	190,264.89	-2,382,612.46

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项，其中，上年同期负数余额为“营改增”之前企业确认的未开票收入，待“营改增”后开具增值税发票引起的账面税金调整。

31、销售费用

项目	本期发生数	上年同期发生数
职工薪酬	6,987,445.74	4,313,395.80
业务招待费	339,368.50	1,936,081.52
差旅费	502,100.04	585,634.22
装卸运输费	269,252.69	842,215.21
车辆使用费	182,824.14	290,690.25
会展费用	1,806,079.07	258,952.15
办公费	215,658.11	152,918.77
租赁费	434,675.00	80,911.00
广告费	195,555.47	1,105.00
投标费用	149,194.88	39,932.53
其他	983,659.22	175,678.09
合计	12,065,812.86	8,677,514.54

注：“其他”主要包括项目咨询费、产品维修费、物料消耗、折旧费、低值易耗品摊销、职工培训费、劳动保护费等。

32、管理费用

项目	本期发生数	上年同期发生数
研发支出①	6,363,504.65	8,926,994.77
职工薪酬	5,307,337.68	3,299,036.70

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期发生数	上年同期发生数
折旧与摊销	1,170,297.00	1,453,478.93
业务招待费	1,591,465.44	1,115,166.90
租赁费	848,946.61	692,866.22
咨询顾问费	2,062,423.70	472,637.43
办公费用	628,285.20	550,466.17
交通差旅费	362,398.41	314,738.37
车辆使用费	253,180.19	157,923.74
水电费	142,974.66	117,389.29
维修费	47,143.65	64,563.56
其他②	657,298.16	1,024,925.82
合计	19,435,255.35	18,190,187.90

注：①本期“研发支出”按照新的政府补助会计准则按照冲减了减资产性政府补助摊销后的净额列示。②“其他”主要包括：董事会费、职工培训费、物业管理费、邮电通信费、劳动保护费、物料消耗、低耗品摊销、法务诉讼费等。

33、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	4,147,419.94	2,292,426.21
减：利息收入	380,052.38	1,548,744.68
汇兑损失	1,524.62	--
减：汇兑收益	--	--
手续费及其他	99,845.40	1,059,369.26
合计	3,868,737.58	1,803,050.79

34、资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期数
坏账损失	-1,053,904.29	2,292,426.21
合计	-1,053,904.29	1,548,744.68

35、投资收益

项目	本期发生额	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	58,130.96	--
合计	58,130.96	--

--注：系本公司投资占 45%的深圳南能永联新能源有限公司主要从事光伏电站的投资、建设与运营。

36、营业外收入

项目	本期发生额		上期同期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	13,020.00	13,020.00	1,125,141.52	1,125,141.52
其他	3,013.00	3,013.00	189,829.12	189,829.12
合计	16,033.00	16,033.00	2,613,070.24	2,613,070.24

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上年同期
兆瓦级光伏发电并网逆变器关键技术研究及产业化项目		33,848.28
深圳市专利资助补贴	3,020.00	3,020.00
大功率光伏并网逆变器产业化项目		341,967.78
高性能分布式智能光伏发电逆变器产业化项目		159,000.00--
土地补偿款摊销		87,305.46
深圳市科技创新委员会科技创新券	10,000.00	--
中小企业发展专项资金新三板挂牌补贴资助		500,000.00
合计	13,020.00	1,125,141.52

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上年同期数
当期所得税费用	3,988,022.86	257,722.61
递延所得税费用	-1,575,810.88	-891,514.42
合计	2,412,211.98	-633,791.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	8,786,265.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,317,939.77
子公司适用不同税率的影响	1,521,858.99
调整以前期间所得税的影响	-78,669.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	259,745.48

研发费用加计扣除对所得税的影响	-608,662.73
所得税费用	2,412,211.98

38、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上年同期发生数
利息收入	2,182,578.04	314,309.48
往来款	37,915,735.09	7,639,114.95
政府补助	3,020.00	503,020.00
其他	3,013.00	--
合计	40,104,346.13	8,456,444.43

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上年同期发生数
保证金押金及往来款	11,086,878.05	11,331,200.00
管理费用	13,019,587.89	12,808,924.18
销售费用	4,999,552.31	5,627,684.52
财务费用	101,371.02	
制造费用	39,921.64	372943.48
其他	819,823.22	85,400.50
合计	30,067,134.13	30,226,152.68

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上年同期发生数
收回拆出资金	10,000,000.00	4,000,000.00
	10,000,000.00	4,000,000.00

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上年同期数
政府补助	13,900,000.00	--
合计	13,900,000.00	-

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期发生数	上年同期发生数
其他货币资金（保证金部分）	86,800,609.67	27,250,809.68
担保费用	--	252,000.00
发行费	283,018.87	-
合计	87,083,628.54	27,502,809.68

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生数	上年同期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,374,053.18	-1,079,911.14
加：资产减值准备	-1,053,904.29	3,408,395.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,247,112.15	966,520.50
无形资产摊销	524,608.74	496,845.90
长期待摊费用摊销	557,601.312	1,161,252.84
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）	3,868,737.58	2,292,426.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,130.96	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,575,810.88	-891,514.42
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）	-123,258,575.14	-66,733,169.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-147,509,125.75	59,759,809.15

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

补充资料	本期发生数	上年同期数
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	215,534,772.56	-48,264,219.56
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-44,348,661.50	-48,883,565.10
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	27,826,885.37	30,582,069.12
减：现金的年初余额	200,869,288.32	116,435,282.43
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	-173,042,402.95	-85,853,213.31

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
一、现金		
其中：库存现金	45,896.06	27,508.17
可随时用于支付的银行存款	27,780,989.31	200,841,780.15
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	27,826,885.37	200,869,288.32
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	--	--

本年度无所有权或使用权受限制的资产

七、合并范围的变更

2017 年 1 月，本公司设立全资子公司永联新动力（北京）科技有限公司，注册资本 1,000 万元，已于 2017 年 1 月 6 日取得营业执照。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
永联科技南和有限公司	河北	河北	逆变电源的生产及销售	100.00	--	同一控制下的企业合并
深圳永联能源工程技术有限公司	广东	广东	电力项目系统集成	100.00		设立
深圳元能售电有限公司	广东	广东	电力销售	100.00		设立
永联新动力（北京）科技有限公司	北京	北京	充电设施运营	100.00		设立

2、在合营企业中的权益

（1）重要的合营企业

合营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业的会计处理方法
				直接	间接	
深圳南能永联新能源有限公司	广东	广东	光伏电站的投资、建设与运营	45%		权益法

2016 年 5 月 5 日本公司与南方电网综合能源有限公司合资成立深圳南能永联新能源有限公司，本公司货币出资 22,869,000.00 元，占股 45%，主要从事光伏电站的投资、建设与运营。

（2）重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
		深圳南能永联新能源有限公司
流动资产	50,410,677.97	50,399,111.61
其中：现金和现金等价物	13,902,281.06	50,327,402.41
非流动资产	568,630.95	451,017.39

项目	期末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	深圳南能永联新能源有限公司	
资产合计	50,979,308.92	50,850,129.00
流动负债	--	--
非流动负债	--	--
负债合计	--	--
股东权益	50,979,308.92	50,850,129.00
按持股比例计算的净资产份额	22,940,689.01	22,882,558.05
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	22,940,689.01	22,882,558.05
营业收入	--	--
管理费用	248,230.36	25,669.83
财务费用	-426,982.79	-55,798.83
所得税费用	--	--
净利润	136,901.20	30,129.00
综合收益总额	136,901.92	30,129.00

九、关联方及关联交易

1、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳南能永联新能源有限公司	永联科技持有 45%股权
协鑫洲明能效科技有限公司	永联科技持有 20%股权
朱建国	共同实际控制人、董事长、总经理
刘晖	共同实际控制人、副董事长、副总经理
深圳永联节能环保开发有限公司	持股 5%以上股东、实际控制人刘晖控制的公司
深圳市吉之荣科技股份有限公司	持股 5%以上股东
深圳市永联创新投资控股有限公司	持股 5%以上股东、实际控制人刘晖控制的公司
孙麟	持股 5%以上股东
刘文锋	董事、副总经理、董秘
徐康乐	董事

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
申剑勇	董事
宁灏	监事
伍菁雯	原监事（已离任）
朱亚男	监事
程宏伟	财务总监
朱保国	朱建国之胞弟
张晓青	朱建国之配偶
深圳市永联智能电气有限公司	深圳永联节能环保开发有限公司全资子公司
泰州市吉之荣科技有限公司	深圳吉之荣全资子公司
深圳中技数字智能装备有限公司	深圳吉之荣全资子公司
中航(深圳)国际金融投资管理总部有限公司	深圳吉之荣持有 49%股权
深圳市中航小额贷款有限公司	深圳吉之荣持有 35%股权
深圳永联新能源技术有限公司	朱建国、刘晖各持有 17.5%股权、深圳吉之荣持有 30%股权
永联新能源技术河北有限公司	永联新能源全资子公司
永联房地产开发南和有限公司	永联河北持有 50%股权
深圳市锂星新能源有限公司	朱建国持有 9%股权并担任董事；刘政持有 9%股权。
深圳市锂星实业合伙企业（有限合伙）	朱建国、刘政各持有 10%股权
朱婷婷	朱建国之女
物有科技（深圳）有限公司	股东孙麟持有 99%股权
深圳市永联绿能投资控股有限公司	深圳永联节能环保开发有限公司持股 90%、永联科技持股 10%
深圳市微明星网络科技有限公司	深圳吉之荣持有 20%股权
深圳市深港产学研环境资源有限公司	深圳吉之荣持有 49%股权
深圳市齐盛伟业电子有限公司	深圳吉之荣持有 51%股权
深圳市吉之荣工贸有限公司	董事申剑勇持股 20%的股权
深圳东方金钰网络金融服务有限公司	深圳吉之荣持有 10%股权
农创投资控股（深圳）有限公司	股东孙麟持有 99%股权
康定木格措旅游实业发展有限公司	股东孙麟持有 6%股权
湖南成城投资管理中心（有限合伙）	股东孙麟持股 99.5%，董事徐康乐持股 0.5%
杨惠坤	副总经理
刘政	刘晖之胞弟

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
湖南缘润文化投资有限公司	董事徐康乐持有 100%股权
上海麟风创业投资有限公司	股东孙麟持有 100%股权
汤毅	持股 5%以上股东
深圳市泛友创业投资有限公司	股东汤毅持有 85%股权
深圳前海源本股权投资基金管理有限公司	股东汤毅持有 40%股权
苏州船用动力系统股份有限公司	股东汤毅持有 5.2%股权
深圳市创新投资集团有限公司	股东持有 5%以上股权
周小康	董事（新任）
范值清	独立董事（新任）
叶锡东	监事（新任）

3、关联方交易情况

（1）关联租赁情况

①本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
朱建国	房屋	90,000.00	75,000.00

（2）关联方资金拆借

关联方	拆借金额				说明
	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.06.30	
拆入：					
永联房地产南和有限公司	90,000.00	--	--	90,000.00	
永联新能源技术河北有限公司	2,307,749.92	--	--	2,307,749.92	
深圳永联新能源技术有限公司	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	
合计	3,397,749.92	--	--	3,397,749.92	

（3）关联担保情况

本公司作为被担保方

注释	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
1	永联房地产开发南和有限公司	20,000,000.00	2015.1.23	2017.1.22	是
2	永联科技南和有限公司、朱建国	15,000,000.00	2016.11.3	2017.11.3	否
3	朱建国、刘晖、深圳永联能源工程技术有限公司	40,000,000.00	2017.4.26	2017.10.25	否
4	朱建国、刘晖、永联科技南和有限公司	12,000,000.00	2016.11.3	2017.8.3	否
5	朱建国、刘晖、永联科技南和有限公司	10,000,000.00	2017.6.8	2018.6.8	否
6	朱建国、刘晖、永联科技南和有限公司	5,000,000.00	2017.6.26	2018.6.26	否

注：1、2015 年 1 月 23 日，本公司子公司与南和县农村信用合作联社签订了《企业循环额度借款合同》，本公司关联方为本公司提抵押担保，担保物为面积 40,000 平方米，价值 3,756 万元的土地使用权。

- 2、详见注释六、14（1）a。
- 3、详见注释六、14（1）c。
- 4、详见注释六、14（1）b。
- 5、详见注释六、14（1）d。
- 6、详见注释六、14（1）e。

4、关联方应收应付款项

项目名称	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
其他应收款：		
合计	--	--
其他应付款：		
深圳永联新能源技术有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
永联新能源技术河北有限公司	2,307,749.92	2,307,749.92
永联房地产开发南和有限公司	90,000.00	90,000.00
朱建国	75,000.00	75,000.00
沙旻	--	38,669.80
合计	3,472,749.92	3,511,419.72

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司对外经营租赁主要为办公经营场所、员工宿舍。截至 2017 年 6 月 30 日，根据已签订的有效经营租赁合同约定，至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤

销的经营租赁合同情况如下：

项目	2017.6.30	2016.12.31
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	1,381,136.00	.2,236,080.00
资产负债表日后第 2 年	--	
资产负债表日后第 3 年	--	--
以后年度	--	--
合计	1,381,136.00	.2,236,080.00

注：本公司原租赁合同，租赁期间为 2007 年 12 月 10 日至 2017 年 12 月 9 日，2017 年 12 月 9 日后的租赁合同截止报告日暂未签订。

截至财务报表报出日，本公司无需要披露的其他承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

公司于 2017 年 6 月 16 日公告了 2017 年第一次股票发行《股票发行方案》，拟发行 157.8947 万股，募集资金 1499.99965 万元。2017 年 8 月 16 日，公司取得全国中小企业股份转让系统出具的关于公司本次股票发行的《股份登记的函》。本次股票发行完成后，公司总股本由 111,638,111 股增加至 113,217,058 股。

十二、其他重要事项

截至财务报表报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2016 年 12 月 31 日，期末指 2017 年 6 月 30 日，本期指 2017 年上半年，上年同期指 2016 年上半年。

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	144,324,002.98	100.00	13,987,639.40	9.69	130,336,363.58
中：按账龄组合计提坏账准备的应	144,324,002.98	100.00	13,987,639.40	9.69	130,336,363.58

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

类别	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 (%)	
收账款					
按账龄组合信用期内计提坏账准备的应收账款	69,501,537.78	48.16	--	--	69,501,537.78
按账龄组合信用期外计提坏账准备的应收账款	74,822,465.20	51.84	13,987,639.40	18.69	60,834,825.80
按无风险组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	144,324,002.98	100.00	13,987,639.40	9.69	130,336,363.58

(续)

类别	年初余额				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款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	211,973,957.53	100.00	14,412,239.37	6.72	197,561,718.16
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	211,973,957.53	100.00	14,412,239.37	6.72	197,561,718.16
按账龄组合信用期内计提坏账准备的应收账款	119,033,780.00	56.15			119,033,780.00
按账龄组合信用期外计提坏账准备的应收账款	92,940,177.53	43.85	14,412,239.37	15.51	78,527,938.16
按无风险组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	211,973,957.53	100.00	14,412,239.37	6.72	197,561,718.16

其中按账龄组合信用期外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	17,527,749.02	876,387.45	5.00
1 至 2 年	39,707,383.38	3,970,738.34	10.00
2 至 3 年	5,528,504.20	1,658,551.26	30.00
3 至 4 年	8,484,532.50	4,242,266.25	50.00
4 至 5 年	1,673,000.00	1,338,400.00	80.00
5 年以上	1,901,296.10	1,901,296.10	100.00
合计	74,822,465.20	13,987,639.40	18.69

(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 - 424,599.97 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
法人 1	非关联方	24,868,000.00	1 年以内	17.23
法人 2	非关联方	16,505,870.00	1-2 年	11.44
法人 3	非关联方	13,261,780.00	1 年以内	9.19
法人 4	非关联方	11,550,000.00	1 年以内	8.00
法人 5	非关联方	8,735,661.08	1 年以内	6.05
合计		74,921,311.08		51.91

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额
----	------

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	155,560,364.57	100.00	1,215,600.42	0.78	154,344,764.15
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,939,904.99	4.46	1,215,600.42	17.52	5,724,304.57
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	148,620,459.58	95.54	--	--	148,620,459.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	155,560,364.57	100.00	1,215,600.42	0.78	154,344,764.15

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	61,869,799.25	100.00	1,702,788.35	2.75	60,167,010.90
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	20,308,507.03	32.82	1,702,788.35	8.38	18,605,718.68
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	41,561,292.22	67.18	--	--	41,561,292.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	61,869,799.25	100.00	1,702,788.35	2.75	60,167,010.90

其中组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额
----	------

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,123,721.49	56,186.07	5.00
1 至 2 年	2,927,203.50	292,720.35	10.00
2 至 3 年	2,888,980.00	866,694.00	30.00
3 至 4 年	--	--	--
4 至 5 年	--	--	--
5 年以上	--	--	--
合计	6,939,904.99	1,215,600.42	17.52

(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 - 487,187.93 元。

(3) 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	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
深圳永联能源工程技术有限公司	关联方	借款	121,632,369.74	一年以内	78.19
永联科技南和有限公司	关联方	借款	24,303,895.24	一年以内	15.62
合阳智远新能源有限公司	非关联方	代垫项目土地款	5,652,500.00	其中 1-2 年 2,769,600 元, 2-3 年 2,882,900 元.	3.63
中信国际招标有限公司	非关联方	投标保证金	950,000.00	1 年以内	0.61
华电招标有限公司	非关联方	投标保证金	700,000.00	1 年以内	0.45
合计			153,238,764.98		98.51

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	39,702,318.25	--	39,702,318.25	39,702,318.25	--	39,702,318.25

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	22,940,689.01	--	22,940,689.01	22,882,558.05	--	22,882,558.05
合计	62,643,007.26	--	62,643,007.26	62,584,876.30	--	62,584,876.30

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
永联科技南和有限公司	9,702,318.25	--	--	9,702,318.25	--	--
深圳永联能源工程技术有限公司	30,000,000.00	-	--	30,000,000.00	--	--
深圳元能售电有限公司	--	--	--	--	--	--
永联新动力(北京)科技有限公司	--	--	--	--	--	--
合计	39,702,318.25	-	-	39,702,318.25	--	--

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
深圳南能永联新能源有限公司	22,882,558.05	-	--	58,130.96	--	--

(续)

被投资单位	本年增减变动	期末余额	减值准备
-------	--------	------	------

	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业					
深圳南能永联新能源有限公司	--	--	--	22,940,689.01	--

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入明细

项目	本年发生数		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,458,033.22	35,087,789.77	137,668,067.21	111,004,500.80
其他业务	713,837.46	501,940.62	4,199,020.44	4,004,895.32
合计	52,171,870.68	35,589,730.39	141,867,087.65	115,009,396.12

(2) 主营业务（分产品）

项目	本年发生数		上年同期发生数	
	收入	成本	收入	成本
电源产品收入	30,025,088.15	25,336,888.29	33,169,372.44	27,022,740.63
电站系统集成收入	14,001,589.11	6,845,564.48	85,034,949.24	72,128,425.79
电站配套设备收入	--	--	19,463,745.53	11,853,334.38
充电运营服务收入	7,431,355.96	2,905,337.00	--	--
合计	51,458,033.22	35,087,789.77	137,668,067.21	111,004,500.80

(3) 报告期内各年度 / 期间前五名客户的营业收入情况

2017 半年度前五名客户营业收入

客户名称	与本公司关系	营业收入	占同期营业收入的比例 (%)
法人 1	关联方	11,370,256.41	22.10
法人 2	非关联方	7,138,012.68	13.87
法人 3	非关联方	6,706,326.65	13.03
法人 4	非关联方	5,094,339.64	9.90
法人 5	非关联方	4,444,611.71	8.64
合计		34,753,547.09	67.54

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	金额	说明
----	----	----

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	--	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	--	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,020.00	
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年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	--	

项目	金额	说明
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	3,013.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	16,033.00	
所得税影响额	2,404.95	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	13,628.05	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	1.91	0.06	0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.91	0.06	0.06

3、报表科目变动分析

(1) 资产负债表项目变动分析表

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度 (%)	期末余额占 资产总额期 末余额的比 例 (%)	变动原因
货币资金	164,734,150.54	250,975,943.82	-86,241,793.28	-34.36	14.65	主要是报告期支付经营性采购款项支付增加以及充电运营项目投入所致
应收票据	8,490,380.00	2,528,400.00	5,961,980.00	235.80	0.76	主要是报告期末尚未到期以及尚未背书、贴现票据终止确认的金额增加所致
应收账款	136,353,212.78	197,561,718.16	-61,208,505.38	-30.98	12.13	主要是报告期新增应收账款小于销售收款进度所致
预付款项	72,422,072.89	3,637,155.28	68,784,917.61	1,891.17	6.44	主要是报告期电站系统集成项目预付设备采购款项增加所致
其他应收款	14,305,922.90	28,766,642.05	-14,460,719.15	-50.27	1.27	主要是上期拆出资金收回所致
存货	558,256,346.55	434,997,771.41	123,258,575.14	28.34	49.65	主要是报告期内已完工尚未结算的建造合同增加所致
其他流动资产	22,866,182.24	5,892,843.24	16,973,339.00	288.03	2.03	主要是电动汽车充电运营项目投入带来的进项税增加所致
固定资产	48,129,187.05	27,050,673.60	21,078,513.45	77.92	4.28	主要是充电运营项目建设的充电设施转固所致

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

在建工程	48,806,270.58	26,697,119.10	22,109,151.48	82.81	4.34	主要是充电运营项目建设的充电设施增加所致
短期借款	77,100,000.00	66,300,000.00	10,800,000.00	16.29	6.86	主要是新增短期流动资金贷款所致
应付票据	381,033,919.21	214,407,062.90	166,626,856.31	77.72	33.89	主要是报告期末时点支付给设备供应商的商业承兑汇票增加所致
应付账款	184,910,338.50	334,993,429.96	-150,083,091.46	-44.80	16.45	主要是报告期末时点支付给设备供应商的商业承兑汇票增加所致
应付职工薪酬	2,497,967.64	1,832,227.86	665,739.78	36.33	0.22	主要是报告期员工增加所致
应交税费	47,639,732.82	6,949,270.70	40,690,462.12	585.54	4.24	主要是报告期根据 2016 年度发布增值税会计处理规定预提电站系统集成项目待转销项税增加所致
其他应付款	39,126,221.49	8,323,177.87	30,803,043.62	370.09	3.48	主要是报告期末往来款下增加所致
一年内到期的非流动负债	16,972,438.33	36,444,315.05	-19,471,876.72	-53.43	1.51	主要是报告期偿还了 1 年内到期的长期借款所致
递延收益	41,849,827.42	29,006,980.32	12,842,847.10	44.28	3.72	主要是报告期新增收到资产性政府补助所致
股本	111,638,111.00	111,638,111.00	-	-	9.93	报告期内无变化
资本公积	153,437,793.41	153,720,812.28	-283,018.87	-0.18	13.65	主要是报告期发生 2016 年 11 月发行股票的发行费用冲减资本公积所致
未分配利润	61,389,126.91	55,015,073.73	6,374,053.18	11.59	5.46	主要是报告期产生的利润所致

(2) 利润表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度 (%)	本期发生额占报告期利润总额的比例 (%)	变动原因
营业收入	294,498,414.16	136,674,447.31	157,823,966.85	115.47	3,351.80	主要是报告期内存量电站系统集成业务增加以及充电运营收入增加所致
营业成本	251,280,146.57	109,816,755.78	141,463,390.79	128.82	2,859.92	主要是报告期内存量电站系统集成业务增加以及充电运营收入增加所致
营业税金及附加	190,264.89	-2,382,612.46	2,572,877.35	-107.99	2.17	主要是上年同期：2015 年度尚未履行完毕的建造合同，在 2016 年 4 月 30 日后营业税改增值税，前期依据收入预提的营业税及附加税改为缴纳增值税及附加税，冲减当期营业税金及附加，调减当期营业收入，同时调增应交增值税所致。
销售费用	12,065,812.86	8,677,514.54	3,388,298.32	39.05	137.33	主要是报告期与上年同期相比销售人员增加带来的人员支出增加以及参加展会增加带来的相应费用支出增加所致
管理费用	19,522,560.81	18,190,187.90	1,332,372.91	7.32	222.19	主要是业务规模扩大，管理人员增加带来的人员支出增加以及新业务增加导致的咨询费增加所致
财务费用	3,868,737.58	1,803,050.79	2,065,686.79	114.57	44.03	主要是报告期与上期同期相比资金需求增加导致的利息支出增加所致
资产减值损失	-1,053,904.29	3,408,395.23	-4,462,299.52	-130.92	-11.99	主要是应收账款收回导致的已提取的坏账准备冲回所致

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

投资收益	58,130.96	-	58,130.96		0.66	主要是报告期较上年同期增加了联营企业所致
营业外收入	103,338.46	1,125,141.52	-1,021,803.06	-90.82	1.18	主要是根据报告期新颁布的政府补助会计准则将与经营相关的资产性补助摊销冲减相关损益所致
所得税费用	2,412,211.98	-633,791.81	3,046,003.79	-480.60	27.45	主要是利润增加导致的所得税增加所致

(3) 现金流量表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	206,129,565.38	216,582,408.20	-10,452,842.82	-4.83%	报告期与上年同期基本相当
收到其他与经营活动有关的现金	40,104,346.13	8,456,444.43	31,647,901.70	374.25%	主要是报告期收到的往来款增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	233,907,274.16	212,146,007.33	21,761,266.83	10.26%	主要是报告期营业收入较上年同期增加带来的采购付款增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	17,540,395.48	13,389,865.57	4,150,529.91	31.00%	主要是报告期人员数量增加所致
支付的各项税费	9,067,769.24	18,160,392.15	-9,092,622.91	-50.07%	主要是报告期投入充电运营设施带来的在建工程和固定资产进项税增加导致缴纳的增值税减少所致
支付其他与经营活动有关的现金	30,067,134.13	30,226,152.68	-159,018.55	-0.53%	与上期基本一致
收到其他与投资活动有关的现	10,000,000.00	4,000,000.00	6,000,000.00	150.00%	主要是报告期收回的拆出资金增加所致

深圳市永联科技股份有限公司
2017 半年度报告

金					
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,085,135.10	774,026.32	52,311,108.78	6758.31%	主要是报告期新建充电设施运营充电服务业务投入增加所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	22,869,000.00	-22,869,000.00	-100.00%	主要是本期无新增投资所致
吸收投资收到的现金	-	24,999,993.00	-24,999,993.00	-100.00%	主要是本期无新增股权融资所致
取得借款收到的现金	55,000,000.00	20,000,000.00	35,000,000.00	175.00%	主要是本期新增流动资金贷款金额大于上年同期所致
收到其他与筹资活动有关的现金	13,900,000.00	-	13,900,000.00		主要是报告期收到的资产性政府补助大于上年同期所致
偿还债务支付的现金	64,200,000.00	33,100,000.00	31,100,000.00	93.96%	主要是报告期偿还的贷款高于上年同期所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,224,977.81	1,723,805.21	1,501,172.60	87.08%	主要是报告期支付的需公司承担的供应商票据贴息增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	87,083,628.54	27,502,809.68	59,580,818.86	216.64%	主要是报告期银行承兑汇票保证金增加以及保函保证金增加所致