



电联股份

NEEQ:834102

电联工程技术股份有限公司

DY-Link Engineering Technologies Co.,Ltd.

半年度报告

— 2017 —

公司半年度大事记

公司持续不断对研发设计的投入，为公司后续的发展提供了动力。在 2017 年 4 月，公司研发团队通过了浙江省推进工业设计发展工作联席会议办公室组织的创建省级重点企业设计院评审，被授予“省级重点企业设计研究院”称号。

目 录

声明与提示.....	1
第一节 公司概况.....	2
第二节 主要会计数据和关键指标.....	3
第三节 管理层讨论与分析.....	5
第四节 重要事项.....	10
第五节 股本变动及股东情况.....	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	15
第七节 财务报表.....	17
第八节 财务报表附注.....	28

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	是
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会办公室
备查文件	1、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。
	2、报告期内在全国股份转让系统指定信息披露平台上公开披露过的所有公告原件。
	3、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	4、电联工程技术股份有限公司 2017 年半年度报告原稿。
	5、电联工程技术股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议。
	6、电联工程技术股份有限公司第二届监事会第六次会议决议。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	电联工程技术股份有限公司
英文名称及缩写	DY-Link Engineering Technologies Co.,Ltd.
证券简称	电联股份
证券代码	834102
法定代表人	胡正发
注册地址	杭州市萧山区杭州江东工业园区江东五路 7589 号
办公地址	杭州市江干区杭海路 238 号森禾商务广场 B13
主办券商	湘财证券股份有限公司
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	胡正发
电话	0571-57162935
传真	0571-28903333
电子邮箱	834102@dy-link.com
公司网址	http://www.dy-link.com/
联系地址及邮政编码	杭州市江干区杭海路 238 号森禾商务广场 B13,310000

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	2015-11-20
行业（证监会规定的行业大类）	计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	通信塔桅、机房等基站配套产品的研发设计、生产制造、安装维护以及相关延伸服务，以市场为导向，向客户提供优质、个性化的高端通信塔桅、机房等基站配套整体解决方案、通信网络优化业务、通信全业务代维服务、ICT 应用服务以及延伸行业技术与工程服务等。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	370,000,000
控股股东	电联控股集团有限公司
实际控制人	胡正发
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	110 项（其中拥有发明专利 14 项）

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

项 目	本期	上年同期	增减比例
营业收入	271,680,897.43	400,460,605.30	-32.16%
毛利率%	17.18	36.15	-
归属于挂牌公司股东的净利润	35,746,298.90	113,505,537.64	-68.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,843,484.56	111,229,116.97	-68.67%
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）	3.42	11.45	-
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）	3.34	11.22	-
基本每股收益	0.10	0.31	-67.74%

二、 偿债能力

单位：元

项目	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,176,747,534.23	1,349,465,654.54	-12.80%
负债总计	275,604,269.53	286,107,751.65	-3.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	883,502,342.29	1,062,356,043.39	-16.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.39	2.87	-16.72%
资产负债率%	23.42	21.20	-10.47%
流动比率	3.49	3.81	-8.40%
利息保障倍数		-	-

三、 营运情况

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	67,601,800.86	95,325,547.97	-29.08%
应收账款周转率（次）	5.28	3.87	-36.43%

证券代码：834102

证券简称：电联股份

公告编号：2017-039

主办券商：湘财证券

存货周转率（次）	0.88	1.03	-14.56%
----------	------	------	---------

四、 成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-12.80	2.00	-
营业收入增长率%	-32.16	-19.00	-
净利润增长率%	-68.64	11.71	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

报告期内，公司立足于通信基础设施行业，自成立以来一直致力于各类通信塔桅、机房等基站配套产品的研发、生产及销售。尤其是在通信塔细分领域，公司通过长期生产过程中的技术储备和经验积累，形成了自身的核心技术。公司主要面向中国移动、中国联通、中国电信以及铁塔公司，提供通信塔桅、机房等基站配套产品整体解决方案。经过多年的发展，公司产品在上下游市场中形成了较好的口碑效应，与客户建立了长期稳定的合作关系。公司通过参加客户的公开招标取得订单，然后组织生产，通过提供给客户通信塔桅、机房等基站配套产品整体解决方案，销售产品或提供安装和维护等服务，获取收入、利润及现金流。随着铁塔公司相关业务的逐渐开展，铁塔商城的线上集中采购模式，对公司的产品、技术、服务提出了更高要求，行业竞争更加激烈。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式均未发生变化。

二、经营情况

报告期公司实现营业收入 271,680,897.43 元，同比下降 32.16%；公司毛利率由上年同期的 36.15% 下降至 17.18%；归属于公司股东的净利润为 35,746,298.90 元，同比下降 68.51%。截至 2017 年 6 月 30 日，公司总资产为 1,176,747,534.23 元，归属于公司股东的净资产为 883,502,342.29 元。

公司营业收入与净利润下降主要由于铁塔公司的成立，原来三家运营商（移动、电信和联通）分别建设基站的模式转变为统一由铁塔公司建立基站然后出租给三大运营商使用的模式（虽然也有其他的铁塔公司但规模较小），从而改变了国内市场的格局。因此，公司客户更加集中，市场需求相对减少，公司所面对的市场竞争更加激烈，并且呈恶性化竞争趋势，项目的毛利率急剧大幅下降。

为了降低经营风险，公司管理层做出战略性调整即选择合适毛利率的项目，并加强应收账款的催收工作。为了降低成本与费用，自 6 月 1 日开始公司开展减员增效工作，6 月份当月通过分流等形式减员 104 人。全产业链业务发展是公司适应新形势、应

对新挑战、谋求新发展的必由之路。为此，公司正在寻求模式创新，找出业务突破口，以更集成、更优化、更高效的整体解决方案与服务来提升公司在产业链的核心竞争力；针对通信技术的发展和市场需求的变化，同时积极加快拓展新领域、延伸相关业务，以模式创新、技术创新来努力探索公司转型升级。

三、风险与价值

1、市场格局变化的风险。

公司原有客户为三大通信运营商中国移动、中国电信及中国联通，铁塔公司成立标志着我国通信行业“网运分离”模式的开启，铁塔公司定位为通过向运营商出租基站基础设施获取利润的公司，其将成为通信基站的业主。随着铁塔公司业务的开展，铁塔公司已成为公司及同业企业的主要客户。铁塔公司为追求利润最大化，严格控制投资成本，并且对供应商的产品质量、服务后期保障等方面提出更高的要求。铁塔公司成立后，从原来的三家运营商分别建站到由铁塔公司一家承建，因此基站的建设总量下降；另一方面铁塔公司严格控制成本，对供应商提出了更高的要求，促进上游企业洗牌，这均对公司的经营业绩产生了负面影响，为公司带来市场格局变化的风险。

应对措施：中国铁塔公司的成立，将通信基础设施市场的竞争，推向了企业资源整合能力、产业链配套服务提供的高级竞争层面。公司正积极加快产业链布局，在新的竞争环境中，通过差异化的特色服务满足业主建站、资源整合、提供产业链配套服务等需求，提高与业主的粘力度。

2、市场竞争风险

公司通信塔、机房等基站配套产品定位于高端产品，近年来行业内的竞争对手经常模仿抄袭并且低价扰乱市场，公司作为行业内提供通信塔、机房等基站配套产品整体解决方案的领先企业，也面临着市场竞争压力。目前我国 4G 网络推广速度较快，通信基站迎来建设高峰期，国内通信塔生产企业众多，并且国内一些传统电力塔桅生产企业转型进入通信基础设施领域，将进一步加剧市场竞争。

应对措施：公司通过不断创新、改善和提升经营水平、管理能力，优化资源配置效率，为业主提供包括塔桅整体解决方案、资源整合、产业链配套服务等项目在内的整体解决方案服务能力，顺应市场发展需要，提升自身竞争实力。

3、客户集中度较高的风险

通信行业特征导致公司所处行业内企业的客户集中度较高，公司对运营商和铁塔客户虽存在一定依赖性，但铁塔公司和三大运营商设立有大量子公司，各子公司和分公司具有一定独立招标和采购权力，且运营商和铁塔客户具有稳定性和持续性能在一定程度上消除客户集中度较高的风险，并使得公司保持着持续经营能力。

应对措施：针对铁塔公司和三大运营商设立的大量子公司和分公司具有一定独立招标和采购权力，存在选择和采购标准差异化需求，公司积极采用差异化的特色服务以满足各分公司或子公司多样化需求。

4、实际控制人不当控制的风险

胡正发长期担任公司的法定代表人、董事长，可对公司施加重大影响，依其出资额或者持有的股份所享有的表决权也足以对股东大会的决议产生重大影响。若胡正发利用其表决权对公司的经营决策、人事、财务等实施不当影响，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：胡正发董事长严格遵守法律法规、规范性文件及《公司章程》规定的决策程序行使表决权，且已承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过关联关系损害公司及其他股东的合法权益。

5、产品升级或技术更新风险

公司目前已掌握并运用的关键技术包括内爬内法兰单管塔技术、景观美化塔桅技术、单管塔位移控制技术、超高塔桅自平衡技术、多频多模电调大下倾天线技术、高耸建筑智能化技术、海外自主材料塔桅开发技术、融合城市信息的智慧终端路灯杆技术、用于塔桅加固及小微站的微创基础技术、超高全装配基站技术、单管塔节点耐久度提升技术等。上述研发及技术运用为公司获取创新产品及高收益提供了保障。如果公司不持续提高研发能力，加大研发投入，不断提高现有产品的性能，有可能被其他新产品或技术替代的风险。

应对措施：公司不断提高研发能力，提供现有产品的性能，以新项目研发应用实现营销服务链条全贯通。

6、税收优惠政策变化的风险

2016年11月21日再次获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局核发的“高新技术企业”证书，证书编号：GR201633000549，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企

业所得税法实施条例》第九十三条规定，公司在报告期内享受企业所得税 15%的优惠税率。

未来，公司如果不能持续符合高新技术企业的相关标准，或国家调整高新技术企业的税收优惠政策、降低税收优惠的幅度，公司所得税费用将增加，税后经营业绩将受到一定的影响。

应对措施：牢记科技就是第一生产力的理念，积极投入研发力量，使科技发展处于行业领先水平，以科技引领公司健康发展。

7、应收账款回收的风险

公司账龄在 1 年以上的应收账款占应收账款总额的比例较高，部分应收账款账龄较长。尽管公司主要客户为中国移动、中国电信、中国联通、铁塔公司等，客户资质和信用良好，但应收账款余额占营业收入比重较大，如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

应对措施：公司已建立完善的应收账款管理制度和应收账款控制机制，实施应收账款追踪分析，加强应收账款的日常管理，制定相应的应收账款收账方式和方法，以最大限度提高应收账款的回款率。

8、存货跌价风险

公司的存货主要由原材料、发出商品、工程施工、在产品、在途物资等构成。原材料主要包括公司采购的钢板、钢管、紧固件和五金材料等；发出商品为期末发出在外但尚未验收的通信塔；工程施工支出包括工程成本、代维成本和间接费用；在产品主要为在生产车间正在生产或加工的半成品；在途物资是指公司已经取采购货物的发票，但货物尚运输途中的原材料。

公司存在部分商品发出后未安装，积压产品存在减值迹象，公司对该部分存货计提了存货跌价准备。公司通信塔产品主要是按照用户要求进行差别化定制，如下游客户需求发生变化，或发出商品不能按时安装，或管理不善，发出商品存在减值风险。

应对措施：积极做好市场调研工作，加大销售力度，努力降低产品积压。

9、控股子公司产业园开发风险

为了适应京津冀一体化发展，河北大厂县政府对大厂县工业园用地重新进行了产业规划，由电联股份控股子公司廊坊加乾科技发展有限公司对原电联股份北方分公司取得使用权的土地进行产业开发，配合地方政府招商、建设现代工业产业园区。在开

发建设过程中可能存在因为规划变更或招商不足致使工程停工、造成投资损失的风险。

应对措施：加强宏观政策研究，积极与地方该合作，加大招商力度，科学把控开发节奏。

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

二、 重要事项详情

（一） 公司利润分配事项

2017年6月20日公司召开2016年年度股东大会通过了《2016年年度权益分配方案》，公司于2017年6月23日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台公告《2016年年度权益分派实施公告》（公告编号：2017-029），本次派发现金红利214,600,000.00元。

（二） 公司发生的对外担保事项

1、2016年6月27日公司第二届董事会第八次会议和2016年7月15日的公司2016年第一次临时股东大会通过《关于为浙江电联通信机房工程技术有限公司提供担保的议案》，同意公司为浙江电联通信机房工程技术有限公司提供按出资比例不超过1,470万元银行贷款的担保（详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台中编号为2016-026号公告），

该对外担保实际尚未履行；

- 2、2016年12月8日公司第二届董事会第十四次会议和2016年12月24日2016年第三次临时股东大会通过《关于为浙江电联通信机房工程技术有限公司提供担保的议案》，同意公司为浙江电联通信机房工程技术有限公司提供最高限额为960万元银行贷款担保（详见公司在中国中小企业股份转让系统信息披露平台中编号为2016-045号公告），公司于2017年4月19日履行担保责任，担保期为2017年4月19日-2020年4月18日。

（三） 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	15,000,000.00	8,198,396.87
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	3,000,000.00	28,205.13
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	-	-
总计	18,000,000.00	8,226,602.00

（四） 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
浙江电联通信机房工程技术有限公司	为浙江电联通信机房工程技术有限公司提供按持股比例提供担保（未实际履行）	14,700,000.00 见“（二）公司发生的对外担保事项”	是
浙江电联通信机房工程技术有限公司	为浙江电联通信机房工程技术有限公司提供最高限额担保	9,600,000.00 见“（二）公司发生的对外担保事项”	是
总计	-	24,430,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

该关联交易的发生有助于浙江电联通信机房工程技术有限公司取得流动资金借款。公司对其提供担保是符合相关法律法规等有关要求，担保决策程序合法，不存在损害公司及广大投资者利益的情形。

(五) 经股东大会审议过的出售资产、对外投资事项

1、出售资产情况

2017年6月20日公司召开2016年年度股东大会通过了《关于转让浙江电联通信机房有限公司股权的议案》。为了进一步优化整合公司内部资源，重点推进主营业务发展，公司将所持有的浙江电联通信机房有限公司49%的股份转让给该公司法定代表人刘元春先生，具体内容参见公司披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台的《关于转让参股公司股权的公告》（公告编号：2017-013），该项目正在进行中。

2、对外投资情况

单位：元

产 品	金 额
华夏银行增盈理财产品（PR2 稳健型）	195,000,000.00
招商银行聚益生金 98091 理财	75,000,000.00
中银日积月累-收益累进产品	20,000,000.00
莱茵映雪电联 1 号私募基金	30,390,000.00
合 计	320,390,000.00

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	248,437,834	67.15%	60,372,708	308,810,542	83.46%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	60,372,708	60,372,708	16.32%
	董事、监事、高管	272,250	0.07%	-	272,250	0.07%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	121,562,166	32.85%	-60,372,708	61,189,458	16.54%
	其中：控股股东、实际控制人	120,745,416	32.63%	-60,372,708	60,372,708	16.32%
	董事、监事、高管	816,750	0.22%	-	816,750	0.22%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		370,000,000	-	0	370,000,000	-
普通股股东人数		258				

二、报告期期末普通股前十名股东

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	电联控股集团 有限公司	120,745,416	-	120,745,416	32.63%	60,372,708	60,372,708
2	浙江电联集团 有限公司	20,000,266	46,859,000	66,859,266	18.07%	-	66,859,266
3	佳旋国际有限 公司	38,784,040	-	38,784,040	10.48%	-	38,784,040
4	张裕晨	32,315,000	-	32,315,000	8.73%	-	32,315,000
5	李世英	25,025,000	-	25,025,000	6.76%	-	25,025,000
6	邵爱秀	17,900,000	-	17,900,000	4.84%	-	17,900,000
7	陈贺赞	20,001,000	-3,000,000	17,001,000	4.59%	-	17,001,000
8	潘明浪	10,522,708	-	10,522,708	2.84%	-	10,522,708
9	杭州联创永润 投资合伙企业 (有限合伙)	7,000,000	-	7,000,000	1.89%	-	7,000,000
10	方丽霞	6,924,000	-	6,924,000	1.87%	-	6,924,000

合计	299,217,430	43,859,000	343,076,430	92.72%	60,372,708	282,703,722
前十名股东间相互关系说明：前十名股东间无关联关系。						

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为电联控股集团有限公司，法定代表人胡正发，成立于 2005 年 6 月 14 日。统一社会信用代码：9133010077660053X5，注册资本：10,000 万元。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为胡正发先生。董事长，中国籍，无境外永久居留权，1962 年 7 月出生，大专学历。1982 年 8 月至 1997 年 3 月，在浙江省电力局任财务主管；1997 年 3 月至 2003 年 7 月，在浙江省荣信实业开发有限公司任部门经理；2003 年 8 至 2011 年 7 月，在浙江电联设备工程有限公司工作，任董事长兼法定代表人；2008 年 3 至 2011 年 12 月，在电联工程技术有限公司工作，历任法定代表人、总经理等职务。2005 年 7 月至今，任电联控股集团有限公司法定代表人兼总经理；2010 年 11 月至今，任浙江特瑞思药业股份有限公司董事；2011 年 12 月至 2016 年 8 月，在电联股份任法定代表人、董事长、总裁；2016 年 8 月至今，在电联股份任法定代表人、董事长。

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
胡正发	董事长、董事	男	55	大专	2014.12.18-2017.12.17	是
樊顺光	副董事长、董事	男	65	大专	2014.12.18-2017.12.17	否
陈建云	副董事长、董事	女	65	中专	2014.12.18-2017.12.17	否
胡美贞	董事	女	54	大学	2014.12.18-2017.12.17	是
郑裕生	董事	男	69	初中	2014.12.18-2017.12.17	是
宋晓琴	董事	女	45	初中	2014.12.18-2017.12.17	是
刘全民	独立董事	男	54	研究生	2014.12.18-2017.12.17	是
叶寒鸣	监事会主席	男	54	研究生	2014.12.18-2017.12.17	是
项建新	监事	男	51	大学	2014.12.18-2017.12.17	是
蒋想姣	职工代表监事	女	39	大专	2017.03.1-2017.12.17	是
徐华刚	总裁	男	45	大学	2016.8.15-2017.12.17	是
刘贵荣	财务总监	男	53	大专	2014.12.18-2017.12.17	是
陈翠	董事会秘书	女	33	本科	2017.05.18-2017.08.01	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

注：陈翠于2017年8月1日辞任董事会秘书职务，在选举新的董事会秘书前，由董事长胡正发暂代董事会秘书职务。

三、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
胡正发	董事长、董事	-	-	-	-	-
樊顺光	副董事长、董事	-	-	-	-	-
陈建云	副董事长、董事	-	-	-	-	-
胡美贞	董事	-	-	-	-	-
郑裕生	董事	-	-	-	-	-
宋晓琴	董事	-	-	-	-	-

刘全民	独立董事	-	-	-	-	-
叶寒鸣	监事会主席	-	-	-	-	-
项建新	监事	-	-	-	-	-
蒋想姣	职工代表监事	-	-	-	-	-
徐华刚	总裁	-	598,000	598,000	0.1616%	-
刘贵荣	财务总监	-	491,000	491,000	0.1327%	-
陈翠	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计		-	1,089,000	1,089,000	0.2943%	-

四、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总裁是否发生变动			否
	公司员工监事是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			是
	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
邵颖珍	公司员工监事	离任	无	个人原因（见公司在股转系统信息披露平台中2017年2月27日披露的员工监事辞职公告）
蒋想姣	员工	新任	员工监事	经职工代表选举产生（见公司在股转系统信息披露平台中2017年3月1日披露的员工监事任免公告）
陈翠	证券事务代表	新任	董事会秘书	因公司发展需要，任命陈翠为公司董秘（见公司在股转系统信息披露平台中2017年5月18日披露的董秘任命公告）

五、员工数量

项目	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	331	227

核心员工变动情况：

报告期内，公司尚未认定核心员工；由于业务量的大幅减少，公司从2017年6月开始进行人员优化，分流离职人员较多，公司的业务股干及管理团队没有发生变动，不影响公司的生产经营。

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：不适用	

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	145,951,785.09	146,802,041.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	37,858,240.00	11,641,330.68
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	六、3	970,805.53	1,328,755.14
应收账款	六、4	47,293,248.21	55,474,538.11
预付款项	六、5	4,344,058.32	2,983,199.98
应收利息	六、6	432,820.58	2,435,777.78
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、7	7,588,156.05	10,206,040.47
存货	六、8	230,960,456.39	278,085,910.36
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	六、9	295,969,703.21	430,911,525.78
流动资产合计	-	771,369,273.38	939,869,120.11
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	六、10	19,513,010.76	19,329,936.68
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、11	104,710,522.71	110,576,739.61
在建工程	六、12	49,240,531.73	48,835,717.66
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、13	68,571,437.35	69,450,617.53
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、14	227,699.77	312,818.59
递延所得税资产	六、15	14,123,971.59	12,429,617.41
其他非流动资产	六、16	148,991,086.95	148,661,086.95
非流动资产合计	-	405,378,260.85	409,596,534.43
资产总计	-	1,176,747,534.23	1,349,465,654.54
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
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	六、17	95,279,153.62	75,336,011.33
预收款项	六、18	101,020,529.77	128,251,034.94
应付职工薪酬	六、19	3,472,606.02	6,358,651.67
应交税费	六、20	4,422,171.34	17,658,822.07
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、21	16,954,148.40	19,180,590.13
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	221,148,609.15	246,785,110.14
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	六、22	54,455,660.38	39,322,641.51
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	54,455,660.38	39,322,641.51
负债合计	-	275,604,269.53	286,107,751.65
所有者权益：	-	-	-
股本	六、23	370,000,000.00	370,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、24	65,684,597.54	65,684,597.54
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、25	82,310,532.06	82,310,532.06
未分配利润	六、26	365,507,212.69	544,360,913.79
归属于母公司所有者权益合计	-	883,502,342.29	1,062,356,043.39
少数股东权益	-	17,640,922.41	1,001,859.50
所有者权益合计	-	901,143,264.70	1,063,357,902.89
负债及所有者权益合计	-	1,176,747,534.23	1,349,465,654.54

法定代表人：胡正发

主管会计工作负责人：胡正发

会计机构负责人：刘贵荣

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	-	126,911,369.47	143,279,736.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	37,858,240.00	11,641,330.68
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	970,805.53	1,328,755.14

应收账款	十六、1	43,545,400.21	52,704,921.61
预付款项	-	4,343,258.32	2,950,369.98
应收利息	-	432,820.58	2,435,777.78
应收股利	-	-	-
其他应收款	十六、2	7,149,961.33	9,333,865.47
存货	-	230,960,456.39	278,085,910.36
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		295,969,703.21	430,911,525.78
流动资产合计	-	748,142,015.04	932,672,193.48
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	十六、3	121,670,528.13	121,487,454.05
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	104,107,045.41	110,562,042.31
在建工程	-	662,264.14	662,264.14
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	-	20,298,144.10	20,614,916.98
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	14,089,182.70	12,394,628.52
其他非流动资产	-	148,991,086.95	148,661,086.95
非流动资产合计		409,818,251.42	414,382,392.95
资产总计	-	1,157,960,266.46	1,347,054,586.43
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
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	-	91,862,374.30	73,374,166.85

预收款项	-	100,547,529.77	127,853,739.94
应付职工薪酬	-	3,369,420.13	6,138,079.87
应交税费	-	4,506,881.91	17,449,886.90
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	16,680,383.76	19,167,388.37
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	216,966,589.87	243,983,261.93
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	-	54,455,660.38	39,322,641.51
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	54,455,660.38	39,322,641.51
负 债 合 计	-	271,422,250.25	283,305,903.44
所有者权益：	-	-	-
股本	-	370,000,000.00	370,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	64,707,844.79	64,707,844.79
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	82,310,532.06	82,310,532.06
未分配利润	-	369,519,639.36	546,730,306.14
归属于母公司所有者权益合计	-	886,538,016.21	1,063,748,682.99
少数股东权益	-	-	-

证券代码：834102

证券简称：电联股份

公告编号：2017-039

主办券商：湘财证券

所有者权益合计	-	886,538,016.21	1,063,748,682.99
负债及所有者权益合计	-	1,157,960,266.46	1,347,054,586.43

法定代表人：胡正发

主管会计工作负责人：胡正发

会计机构负责人：刘贵荣

(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	-	271,680,897.43	400,460,605.30
其中：营业收入	六、27	271,680,897.43	400,460,605.30
二、营业总成本	-	265,348,964.00	273,551,119.57
其中：营业成本	六、27	225,005,556.27	255,677,752.42
税金及附加	六、28	1,396,663.38	2,021,057.44
销售费用	六、29	4,784,520.70	14,814,050.95
管理费用	六、30	24,743,498.41	26,037,368.71
财务费用	六、31	-1,761,672.95	-1,661,220.31
资产减值损失	六、32	11,180,398.19	-23,337,889.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益	六、33	28,737,386.76	2,052,561.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、33	183,074.08	468,331.90
其他收益	六、34	4,154,036.05	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	39,223,356.24	128,962,047.34
加：营业外收入	六、35	1,167,920.87	8,911,733.61
其中：非流动资产处置利得	六、35	955,336.95	30,000.00
减：营业外支出	六、36	105,786.35	236,372.31
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,285,490.75	137,637,408.64
减：所得税费用	六、37	4,691,132.67	24,129,709.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	35,594,358.08	113,507,698.89
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	-	35,746,298.90	113,505,537.64
少数股东损益	-	-151,940.82	2,161.25
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他	-	-	-

综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
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	-	35,594,358.08	113,507,698.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	35,746,298.90	113,505,537.64
归属于少数股东的综合收益总额	-	-151,940.82	2,161.25
八、每股收益	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.10	0.31
(二) 稀释每股收益	-	0.10	0.31

法定代表人：胡正发

主管会计工作负责人：胡正发

会计机构负责人：刘贵荣

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	260,920,467.62	394,471,500.51
其中：营业收入	十六、4	260,920,467.62	394,471,500.51
二、营业总成本	-	252,792,319.56	267,051,067.60
其中：营业成本	十六、4	215,732,539.58	250,921,122.60
税金及附加	-	1,348,081.34	1,998,216.31
销售费用	-	4,782,773.13	14,814,050.95
管理费用	-	21,661,714.19	24,414,690.16
财务费用	-	-1,746,352.59	-1,656,373.57
资产减值损失	-	11,013,563.91	-23,440,638.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

投资收益	十六、5	28,737,386.76	2,052,561.61
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	十六、5	183,074.08	468,331.90
其他收益		4,154,036.05	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	41,019,570.87	129,472,994.52
加：营业外收入	-	1,166,559.96	8,911,077.23
其中:非流动资产处置利得	-	955,336.95	30,000.00
减：营业外支出		105,664.93	177,901.11
其中:非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	42,080,465.89	138,206,170.64
减：所得税费用		4,691,132.67	24,133,940.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	37,389,333.22	114,072,230.21
其中:被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-	-
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属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	-	-	-
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	-	37,389,333.22	114,072,230.21

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

法定代表人：胡正发

主管会计工作负责人：胡正发

会计机构负责人：刘贵荣

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2017 半年发生数	2016 年半年发生数
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	-	285,820,328.66	363,569,508.92
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	22,630,726.15	30,131,485.07
经营活动现金流入小计	-	308,451,054.81	393,700,993.99
购买商品、接受劳务支付的现金	-	158,245,078.87	178,597,687.43
支付给职工以及为职工支付的现金	-	14,049,676.90	23,904,577.38
支付的各项税费	-	28,926,745.93	42,139,226.91
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	39,627,752.25	53,733,954.30
经营活动现金流出小计	-	240,849,253.95	298,375,446.02
经营活动产生的现金流量净额	六、39	67,601,800.86	95,325,547.97
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	485,570,160.82	190,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	5,755,133.94	1,584,229.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	3,157,463.16	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	494,482,757.92	191,584,229.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,129,020.80	1,553,997.17
投资支付的现金	-	363,958,890.14	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	366,087,910.94	1,553,997.17
投资活动产生的现金流量净额	-	128,394,846.98	190,030,232.54
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-

吸收投资收到的现金	-	16,667,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	16,667,000.00	-
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	16,667,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	214,600,000.00	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	214,600,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-197,933,000.00	-
四、汇率变动对现金的影响	-	174,566.36	-30,668.14
五、现金及现金等价物净增加额	六、39	-1,761,785.80	285,325,112.37
加：期初现金及现金等价物的余额	六、39	145,745,995.29	272,018,012.41
六、期末现金及现金等价物余额	六、39	143,984,209.49	557,343,124.78

法定代表人：胡正发

主管会计工作负责人：胡正发

会计机构负责人：刘贵荣

(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	-	275,348,490.80	358,302,038.69
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	22,272,451.36	27,229,191.89
经营活动现金流入小计	-	297,620,942.16	385,531,230.58
购买商品、接受劳务支付的现金	-	151,843,998.05	174,894,669.92
支付给职工以及为职工支付的现金	-	12,287,229.89	22,037,706.25
支付的各项税费	-	27,737,833.66	41,808,107.92
支付其他与经营活动有关的现金	-	37,406,004.26	50,424,245.39
经营活动现金流出小计	-	229,275,065.86	289,164,729.48
经营活动产生的现金流量净额	-	68,345,876.30	96,366,501.10
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	481,173,090.68	190,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	5,755,133.94	1,584,229.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	3,157,463.16	-
处置子公司及其他营业单位收到的现	-	-	-

金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	490,085,687.78	191,584,229.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,724,206.73	1,553,997.17
投资支付的现金	-	359,561,820.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	361,286,026.73	1,553,997.17
投资活动产生的现金流量净额	-	128,799,661.05	190,030,232.54
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	214,600,000.00	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	214,600,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-214,600,000.00	-
四、汇率变动对现金的影响	-	174,566.36	-30,668.14
五、现金及现金等价物净增加额	-	-17,279,896.29	286,366,065.50
加：期初现金及现金等价物的余额	-	142,223,690.16	269,018,241.27
六、期末现金及现金等价物余额	-	124,943,793.87	555,384,306.77

法定代表人：胡正发

主管会计工作负责人：胡正发

会计机构负责人：刘贵荣

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	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

电联工程技术股份有限公司

2017年1-6月财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

电联工程技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为浙江中正通信技术有限公司(以下简称“中正通信”)。中正通信系由浙江电联设备工程有限公司(以下简称“电联设备工程”)、凯丰国际集团有限公司(以下简称“凯丰国际”)、裕德荣集团有限公司(以下简称“裕德荣集团”)和FSG国际控股有限公司(“FSG国际”)共同投资组建的有限责任公司。中正通信于2007年3月13日取得杭州市工商行政管理局萧山分局颁发的“330100400014951”号《企业法人营业执照》，注册资本为2,258.00万美元，分六次缴存，截止2008年6月26日全部缴付完毕，上述注册资本均由浙江千马会计师事务所审验并出具验资报告。现有注册资本：

人民币叁亿柒仟万人民币元。公司股票已于2015年11月20日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

中正通信成立后，经过两次更名变更为电联工程技术有限公司（以下简称“电联有限”）。2008年7月，电联有限取得由杭州市工商行政管理局萧山分局颁发的“330100400014951”号《企业法人营业执照》，注册资本为2,258.00万美元。

1. 2009年11月30日，第一次股权转让

根据2009年11月30日的董事会决议、股权转让协议及修改后的公司章程，凯丰国际、FSG国际和裕德荣集团分别将其所持有的对电联有限214.20万美元、214.20万美元和107.10万美元股权转让给电联设备工程。上述股权转让于2010年10月25日办妥工商变更登记。

2. 2010年11月2日，第一次增资

根据2010年11月2日的董事会决议，电联设备工程以现金方式增资，注册资本由2,258.00万美元增至5,000.00万美元。新增注册资本实收情况业经浙江至诚会计师事务所进行验资，并于2010年11月22日出具浙至会验[2010]第121号验资报告。电联有限于2010年11月23日办妥工商变更登记手续。

3. 2010年12月24日，第二次股权转让

根据2010年12月24日的董事会决议、股权转让协议及修改后的公司章程，同意电联设备工程将其所持有电联有限4,435.50万美元的股权分别转让予电联控股集团有限公司（以下简称“电联控股”）2,630.355万美元，浙江电联集团有限公司（以下简称“电联集团”）1,289.39万美元，浙江电联实业有限公司（以下简称“电联实业”）515.755万美元。上述股权转让于2010年10月28日办妥工商变更登记。

4. 2011年7月25日，第二次增资

根据2011年7月25日的董事会决议及修改后的公司章程，五家管理层及员工持股公司以现金方式对电联有限增资，注册资本增至5,271.8026万美元。本次参与增资的五家投资管理咨询公司的认缴金额为：杭州裕高投资管理咨询有限公司（以下简称“裕高咨询”）以人民币786.222万元认缴新增注册资本61.1846万美元；杭州联慧投资管理咨询有限公司（以下简称“联慧咨询”）以人民币766.692万元认缴新增注册资本59.6648万美元；杭州电通投资管理咨询有限公司（以下简称“电通咨询”）以人民币705.126万元认缴新增注册资本54.8736万美元；杭州联能投资管理咨询有限公司（以下简称“联能咨询”）以人民币698.802万元认缴新增注册资本54.3815万美元；杭州益正投资管理咨询有限公司（以下简称“益正咨询”）以人民币535.82万元认缴新增注册资本41.6981万美元。本次增资于2011年8月2日办妥工商变更登记手续。

5. 2011年8月6日，第三次股权转让

根据2011年8月6日的董事会决议、股权转让协议及修改后的公司章程，凯丰国际、FSG国际和裕德荣集团将其所持有对电联有限的全部股权转让给佳旋国际有限公司（以下简称“佳旋国际”）。上述股权转让于2011年8月10日办妥工商变更登记。

6. 2011年12月21日，电联有限以2011年8月31日为基准日整体变更为股份有限公司

根据 2011 年 12 月 21 日董事会决议，电联有限董事会通过整体变更为股份有限公司的方案，根据天健会计师事务所出具的《审计报告》（天审[2011][4950]号），以截止 2011 年 8 月 31 日经审计的净资产人民币 414,138,348.23 元折合股份公司股本 363,000,000.00 元，净资产与股本的差额 51,138,348.23 元计入公司的资本公积，各发起人持股比例不变。

7. 2012 年 3 月 30 日，第三次增资

根据公司 2012 年度第一次临时股东大会决议和修改后章程，公司申请增加注册资本人民币 7,000,000.00 元，由杭州联创永润投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“联创永润”）以现金方式一次缴足，变更后的注册资本为人民币 370,000,000.00 元，本次增资业经天健会计师事务所天健验（2012）85 号验资报告验证确认，公司于 2012 年 3 月 30 日办妥工商变更登记手续。

8. 2015 年度协议转让

本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，本公司之母公司电联控股集团有限公司以协议转让方式减持所持有的流通股 56,851,000.00 股；本公司之股东浙江电联集团有限公司以协议转让方式减持所持有的流通股 49,849,000.00 股。

经过历次增资和股权变更，截至 2017 年 6 月 30 日，公司主要股东认缴注册资本额和出资比例如下：

投资方	认缴注册资本额（万元）	出资比例（%）
电联控股集团有限公司	12,074.54	32.63
浙江电联集团有限公司	6,685.93	18.07
佳旋国际有限公司	3,878.40	10.48
张裕晨	3,231.50	8.73
李世英	2,502.50	6.76
邵爱秀	1,790.00	4.84
陈贺赞	1,700.10	4.59
潘明浪	1,052.27	2.84
杭州联创永润投资合伙企业(有限合伙)	700.00	1.89
方明霞	692.40	1.87
其他少数股东	2,692.36	7.28
合计	<u>37,000.00</u>	<u>100.00</u>

本公司住所：杭州市萧山区杭州江东工业园江东五路 7589 号；公司类型：股份有限公司（中外合资、未上市）；公司法定代表人：胡正发。

本公司统一社会信用代码：9133000079093646XN。

本公司经营范围：工程技术研究开发：移动通信基站（含天线、馈线及电器附件、射频器件、微波设备、信号发射接收及处理设备、传输设备）、非标设备、钢塔构件、钢结构、电气化铁路接触网硬（软）横跨（硬横梁）的设计、制造、安装；输电线路铁塔、变电站构架的设

计、制造；制冷设备安装、维护与维修服务；地基工程的设计、施工、检测和维护；结构防腐工程的设计、施工、检测和维护；防雷工程的设计、施工、检测和维护；计算机软、硬件开发；计算机、通信系统集成项目设计、施工及维护；建筑业工程设计、施工和维护（含房屋建筑工程设计、施工和维护；安全防范工程施工和维护）（上述项目法律禁止的除外，法律法规限制的项目取得许可方可经营）；移动通信网络优化解决方案、网络维护服务；软件设计及转让；本公司生产的产品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司营业期限：2007年3月13日至长期。

本公司合并财务报表范围及其变化情况，详见附注“七、合并范围的变动”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营、经营周期

本公司评价了自报告期末起12个月的持续经营能力。

本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

本公司主要从事移动通信基站的设计与安装、地基工程的设计、施工、检测和维护，属通信系统设备制造业，营业周期与所提供的生产与服务周期有关，相关的资产和负债以相关业务的营业周期作为流动性划分标准。

三、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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）（以下简称“第15号文（2014年修订）”）的列报和披露要求。

（二）会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至6月30日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

对于通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，本公司在购买日的会计处理为：

（1）在个别财务报表层面，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》（2014年修订）中关于“长期股权投资核算方法的转换”的规定，确定购买日之前所持被购买方投资在转换日的账面价值，并将其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。购买日之前持有股权按照金融资产核算的，在购买日将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。购买日之前持有股权按照权益法核算的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）在合并财务报表层面，按以下步骤进行处理：

第一步，调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

第二步，确认商誉（或计入损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益（营业外收入）。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其

他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合

收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率

对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	以账龄为信用风险组合确认依据
关联方组合	以应收关联方款项为信用风险组合确认依据
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	15.00	15.00
2-3 年 (含 3 年)	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；

2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；

3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对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。

采用成本法时，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十五）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20.00	5.00	4.75
机械设备	2.50-10.00	5.00	9.50-38.00
运输设备	0.50-4.00	5.00	23.75-190.00
办公设备	3.00-10.00	5.00	9.50-31.67
工器具及其他设备	3.00-10.00	5.00	9.50-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状

态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
计算机软件	10
土地使用权	48.75-50

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与

可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①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；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）收入确认核算

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司确认收入的具体方法及时点：公司产品有国内销售与国外销售。内销客户公司根据客户签定的销售合同或订单约定的交货方式，将产品移交给客户，公司在客户收到货物并回复确认后确认收入；外销客户公司以货物出口装船离岸时点作为收入确认时点，根据订单、出口报关单据等资料开具发票并确认收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十四）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到的财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产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或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十六）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠政策及其依据

子公司浙江公和建筑工程设计有限公司和杭州宇穹科技有限公司已申请小型微利企业，于2013年起按照10%的优惠税率缴纳企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

2017年5月25日财政部正式发布了《关于印发〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》财会【2017】15号，自2017年6月12日起施行。

企业应当在利润表中“营业利润”项目之上单独增加“其他收益”项目，规定与日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年1月1日，期末指2017年6月30日，上期指2016年1-6月，本期指2017年1-6月。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	8,071.96	127,095.55
银行存款	143,976,137.53	136,554,549.69
其他货币资金	1,967,575.60	10,120,396.57

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>145,951,758.09</u>	<u>146,802,041.81</u>

注：1) 期末其他货币资金中使用受限资金 1,967,575.60 元，该款为销售产品质保金。公司与客户、银行签订了三方监管协议。

2) 期末无存放境外的款项。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	37,858,240.00	11,641,330.68
其中：衍生金融资产	37,858,240.00	11,641,330.68
合计	<u>37,858,240.00</u>	<u>11,641,330.68</u>

注：2016年公司从期货市场购入天然橡胶ru1709期货合约（空头仓位），期末公允价值为 7,468,240.00元；2017年购入莱茵映雪电联1号基金30,390,000.00元。

3. 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	970,805.53	43,755.14
商业承兑汇票		1,285,000.00
合计	<u>970,805.53</u>	<u>1,328,755.14</u>

(2) 期末无质押的应收票据。

4. 应收账款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额			期初余额			坏账准备计提比例 (%)
		金额	占比 (%)	坏账准备	金额	占比 (%)	坏账准备	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

类别	期末余额				期初余额			坏账准备计提比例 (%)
	金额	占总比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总比例 (%)	坏账准备	
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>67,390,956.39</u>	<u>100</u>	<u>20,097,708.18</u>		<u>77,336,241.65</u>	<u>100</u>	<u>21,861,703.54</u>	
其中：账龄组合	67,390,956.39	100	20,097,708.18	29.79	77,336,241.65	100	21,861,703.54	28.27
组合小计	<u>67,390,956.39</u>	<u>100</u>	<u>20,097,708.18</u>		<u>77,336,241.65</u>	<u>100</u>	<u>21,861,703.54</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	<u>67,390,956.39</u>	<u>100</u>	<u>20,097,708.18</u>		<u>77,336,241.65</u>	<u>100</u>	<u>21,861,703.54</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	28,506,187.51	1,423,623.64	5
1-2年 (含2年)	15,669,749.88	2,350,462.48	15
2-3年 (含3年)	13,802,793.88	6,911,396.94	50
3年以上	9,412,225.12	9,412,225.12	100
合计	<u>67,390,956.39</u>	<u>20,097,708.18</u>	

(3) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	非关联方	16,389,736.94	1年以内	13.89	819,486.85
客户二	非关联方	4,987,279.27	2-3年	4.23	1,943,236.48
客户三	非关联方	3,893,935.22	1年以内	3.30	194,696.76
客户四	非关联方	2,986,100.00	3年以上	2.53	2,986,100.00
客户五	非关联方	2,735,730.00	3年以上	2.32	1,492,854.25
合计		<u>30,992,781.43</u>		<u>26.27</u>	<u>7,436,374.34</u>

5. 预付款项

(1) 按账龄列示

证券代码：834102

证券简称：电联股份

公告编号：2017-039

主办券商：湘财证券

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,977,600.00	91.56	2,609,925.37	87.49
1-2 年 (含 2 年)	22,092.09	0.51	7,068.38	0.24
2-3 年 (含 3 年)	-	-	20,150.00	0.68
3 年以上	344,366.23	7.93	346,056.23	11.60
合计	<u>4,344,058.32</u>	<u>100.00</u>	<u>2,983,199.98</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)
杭州共赢建筑劳务有限公司	非关联方	1,643,007.46	37.82
余姚雅华通信设备有限公司	非关联方	1,000,000.00	23.02
中储发展股份有限公司天津南仓分公司	非关联方	388,960.00	8.95
浙江正联检测科技有限公司	非关联方	230,745.35	5.31
上海博纬丰和通信科技有限公司	非关联方	141,930.00	3.27
合计		<u>3,404,642.81</u>	<u>78.37</u>

6. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	432,820.58	2,435,777.78
合计	<u>432,820.58</u>	<u>2,435,777.78</u>

注：公司定期存款增加主要系因工程量减少，运营资金需求减少，公司对闲置资金进行合理管理。

7. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额			期初余额		
		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 计提 比例 (%)	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 计提 比例 (%)
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 其他应收款							
按组合计提坏账准 备的其他应收款	17,880,230.85	100	10,292,074.80		20,794,115.56	100	10,588,075.09

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)
其中：账龄组合	17,880,230.85	100	10,292,074.80	57.56	20,794,115.56	100	10,588,075.09	50.92
组合小计	<u>17,880,230.85</u>	<u>100</u>	<u>10,292,074.80</u>		<u>20,794,115.56</u>	<u>100</u>	<u>10,588,075.09</u>	
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的其他应收款								
合计	<u>17,880,230.85</u>	<u>100</u>	<u>10,292,074.80</u>		<u>20,794,115.56</u>	<u>100</u>	<u>10,588,075.09</u>	

(2) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	2,154,818.81	107,740.94	5
1-2年(含2年)	3,615,600.39	542,340.06	15
2-3年(含3年)	4,935,635.71	2,467,817.86	50
3年以上	7,174,175.94	7,174,175.94	100
合计	<u>17,880,230.85</u>	<u>10,292,074.80</u>	

(3) 按性质分类其他应收款账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	14,263,553.01	17,424,922.63
备用金	2,699,887.59	2,523,618.65
代收代付款	0.00	25,455.05
其他	916,790.25	820,119.23
合计	<u>17,880,230.85</u>	<u>20,794,115.56</u>

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
客户一	履约保证金	3,650,000.00	2-3年	20.46	1,825,000.00
客户二	履约保证金	2,630,000.00	3年以上	14.74	2,621,500.00
客户三	履约保证金	1,000,000.00	3年以上	5.60	1,000,000.00
客户四	履约保证金	800,000.00	1-2年	5.60	100,000.00

证券代码：834102

证券简称：电联股份

公告编号：2017-039

主办券商：湘财证券

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
客户五	履约保证金	800,000.00	1-2年	4.48	90,225.00
合计		<u>8,880,000.00</u>		<u>50.89</u>	<u>5,636,725.00</u>

8. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
在途物资						
原材料	96,715,236.48	7,708,809.14	89,006,427.34	88,669,654.42	1,829,886.58	86,839,767.84
发出商品	151,309,646.78	56,062,551.78	95,247,095.00	182,068,804.57	48,701,080.50	133,367,724.07
低值易耗品	43,778.64		43,778.64	44,304.60		44,304.60
在产品	15,791,875.45		15,791,875.45	19,974,605.45		19,974,605.45
工程施工	30,871,279.96		30,871,279.96	37,859,508.40		37,859,508.40
合计	<u>294,731,817.31</u>	<u>63,771,360.92</u>	<u>230,960,456.39</u>	<u>328,616,877.44</u>	<u>50,530,967.08</u>	<u>278,085,910.36</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		合计	期末余额
			转回	转销		
发出商品	48,701,080.50	7,361,471.28				56,062,551.78
原材料	1,829,886.58	5,878,922.56				7,708,809.14
合计	<u>50,530,967.08</u>	<u>13,240,393.84</u>				<u>63,771,360.92</u>

(3) 存货跌价准备情况

项目	本期存货跌价准备的原因
发出商品	商品发出后长期未安装，积压产品存在减值迹象
原材料	积压原材料存在减值迹象

9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	290,000,000.00	422,000,000.00
待抵扣进项税	5,969,703.21	8,911,525.78
合计	<u>295,969,703.21</u>	<u>430,911,525.78</u>

10. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
浙江电联通信机房工程技术有限公司	19,329,936.68		
合计	<u>19,329,936.68</u>		

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
183,074.08			

接上表：

本期计提减值准备	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	其他			
			19,513,010.76	
合计			<u>19,513,010.76</u>	

11. 固定资产

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>194,145,572.67</u>	<u>1,724,206.73</u>	<u>3,292,365.00</u>	<u>192,577,414.40</u>
其中：房屋及建筑物	155,684,024.69	-	2,781,000.00	152,903,024.69
机械设备	22,618,007.33	75,641.03		22,693,648.36
运输设备	9,897,988.99	1,571,728.09	511,365.00	10,958,352.08
办公设备	1,881,680.95	5,042.74		1,886,723.69
工器具及其他设备	4,063,870.71	71,794.87		4,135,665.58
二、累计折旧合计	<u>83,568,833.06</u>	<u>5,503,680.58</u>	<u>1,205,621.95</u>	<u>87,866,891.69</u>
其中：房屋及建筑物	56,403,270.34	3,687,349.24	726,475.20	59,364,144.38
机械设备	15,245,422.83	952,791.21		16,198,214.04
运输设备	7,248,982.53	440,249.97	479,146.75	7,210,085.75
办公设备	1,831,312.18	48,643.83		1,879,956.01
工器具及其他设备	2,839,845.18	374,646.33		3,214,491.51

三、固定资产减值准备累计金额合计

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物				
机械设备				
运输设备				
办公设备				
工器具及其他设备				
四、固定资产账面价值合计	<u>110,576,739.61</u>			<u>104,710,522.71</u>
其中：房屋及建筑物	99,280,754.35			93,538,880.31
机械设备	7,372,584.50			6,495,434.32
运输设备	2,649,006.46			3,748,266.33
办公设备	50,368.77			6,767.68
工器具及其他设备	1,224,025.53			921,174.07

注：（1）本期无由在建工程转入的固定资产。

（2）期末无暂时闲置的固定资产。

（3）期末无未办妥产权证书的固定资产。

12. 在建工程

（1）按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
一期工程	25,690,940.21		25,690,940.21	25,690,940.21		25,690,940.21
二期工程	23,387,327.38		23,387,327.38	22,982,513.31		22,982,513.31
ERP 软件	162,264.14		162,264.14	162,264.14		162,264.14
合计	<u>49,240,531.73</u>		<u>49,240,531.73</u>	<u>48,835,717.66</u>		<u>48,835,717.66</u>

（2）重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他减少额	工程累计投 入占预算的 比例（%）
一期工程	26,208,205.31	25,690,940.21				98.03
二期工程	30,300,775.15	22,982,513.31	404,814.07			77.18
ERP 软件	220,000.00	162,264.14				73.76
合计	<u>56,728,980.46</u>	<u>48,835,717.66</u>				

接上表：

项目名称	工程进度 (%)	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
一期工程	98.03				自有资金	25,690,940.21
二期工程	75.85				自有资金	23,387,327.38
ERP 软件					自有资金	162,264.14
合计	<u>86.80</u>				自有资金	<u>49,240,531.73</u>

(3) 本公司管理层判断：截至2017年6月30日，在建工程不存在明显减值迹象，无需计提减值准备。

13. 无形资产

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>82,344,269.20</u>			<u>82,344,269.20</u>
其中：土地使用权	80,433,205.20			80,433,205.20
计算机软件	1,911,064.00			1,911,064.00
二、累计摊销额合计	<u>12,893,651.67</u>	<u>879,180.18</u>		<u>13,772,831.85</u>
其中：土地使用权	11,421,991.14	810,476.94		12,232,468.08
计算机软件	1,471,660.53	68,703.24		1,540,363.77
三、无形资产减值准备累计金额合计				
其中：土地使用权				
计算机软件				
四、无形资产账面价值合计	<u>69,450,617.53</u>			<u>68,571,437.35</u>
其中：土地使用权	69,011,214.06			68,200,737.12
计算机软件	439,403.47			370,700.23

注：本期无形资产摊销金额为879,180.18元。

(2) 期末无未办妥产权证书的无形资产。

14. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修款	312,818.59		85,118.82		227,699.77
合计	<u>312,818.59</u>		<u>85,118.82</u>		<u>227,699.77</u>

15. 递延所得税资产

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	30,389,782.98	4,558,467.45	32,449,778.63	4,849,972.35
存货跌价准备	63,771,360.92	9,565,504.14	50,530,967.08	7,579,645.06
合计	<u>94,161,143.90</u>	<u>14,123,971.59</u>	<u>82,980,745.71</u>	<u>12,429,617.41</u>

16. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
研发中心大楼购房款	148,991,086.95	148,661,086.95
合计	<u>148,991,086.95</u>	<u>148,661,086.95</u>

17. 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	82,272,103.93	45,933,741.82
工程款	12,479,355.69	28,049,660.69
运输费	527,694.00	1,352,608.82
合计	<u>95,279,153.62</u>	<u>75,336,011.33</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	1,950,726.83	未到付款期
供应商二	1,667,481.64	未到付款期
供应商三	1,191,381.60	未到付款期
供应商四	1,164,300.61	未到付款期
供应商五	1,144,325.91	未到付款期
合计	<u>7,118,216.59</u>	

18. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
货款	101,020,529.77	128,251,034.94
合计	<u>101,020,529.77</u>	<u>128,251,034.94</u>

(2) 期末账龄无超过1年的重要预收款项

19. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	6,234,478.54	11,163,631.25	13,925,503.77	3,472,606.02
离职后福利中的设定提存计划负债	124,173.13		124,173.13	0.00
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				
合计	<u>6,358,651.67</u>	<u>11,163,631.25</u>	<u>14,049,676.90</u>	<u>3,472,606.02</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,682,366.06	9,484,978.35	12,381,923.20	2,785,421.21
二、职工福利费				
三、社会保险费	<u>103,010.83</u>	<u>792,755.48</u>	<u>799,641.57</u>	<u>96,124.74</u>
其中：1. 医疗保险费	89,276.18	451,695.14	458,581.23	82,390.09
2. 工伤保险费	7,247.19	301,706.76	301,706.76	7,247.19
3. 生育保险费	6,487.46	39,353.58	39,353.58	6,487.46
四、住房公积金	73,384.91	885,897.42	743,939.00	215,343.33
五、工会经费和职工教育经费	375,716.74			375,716.74
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>6,234,478.54</u>	<u>11,163,631.25</u>	<u>13,925,503.77</u>	<u>3,472,606.02</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	111,055.27	
失业保险费	13,117.86	
合计	<u>124,173.13</u>	

(4) 辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
----	--------	----------

因解除劳动关系给予的补偿

合计

20. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	-1, 831, 400. 70	184, 931. 04
2. 企业所得税	4, 868, 674. 71	15, 530, 612. 44
3. 个人所得税	61, 390. 95	50, 174. 23
4. 水利基金	-1, 010. 35	79. 15
5. 城市维护建设税	77, 653. 23	220, 183. 55
6. 教育费附加	33, 279. 95	94, 364. 39
7. 地方教育费附加	22, 186. 64	62, 909. 58
8. 印花税	11, 901. 93	13, 040. 85
9. 房产税	1, 169, 489. 95	1, 502, 526. 84
10. 残疾人保障金	10, 005. 03	
合计	<u>4, 422, 171. 34</u>	<u>17, 658, 822. 07</u>

21. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
1. 押金保证金	16, 547, 679. 49	18, 175, 894. 37
2. 代收代缴款	350, 072. 58	601, 644. 57
3. 其他	56, 396. 33	403, 051. 19
合计	<u>16, 954, 148. 40</u>	<u>19, 180, 590. 13</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	2, 633, 000. 00	履约保证金
供应商二	1, 150, 000. 00	履约保证金
供应商三	1, 050, 000. 00	履约保证金
供应商四	810, 000. 00	履约保证金
供应商五	707, 121. 52	履约保证金
合计	<u>6, 350, 121. 52</u>	

22. 预计负债

证券代码：834102

证券简称：电联股份

公告编号：2017-039

主办券商：湘财证券

项 目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	21,384,905.66	23,869,811.32	根据合同条款的约定计提
其他	33,070,754.72	15,452,830.19	根据合同条款的约定计提
合计	<u>54,455,660.38</u>	<u>39,322,641.51</u>	

注：根据历史经验和产品运行状况，对铁塔的搬迁及后期维护费用进行了预估并计提

23. 股本

投资者名称	期 初 余 额		本 期 增加	本 期 减少	期 末 余 额	
	投资金额	所占比 例 (%)			投资金额	所占比 例 (%)
电联控股集团有限公司	120,745,416.00	32.63			120,745,416.00	32.63
浙江电联集团有限公司	20,000,266.00	5.41	46,859,000.00		66,859,266.00	18.07
佳旋国际有限公司	38,784,040.00	10.48			38,784,040.00	10.48
张裕晨	32,315,000.00	8.73			32,315,000.00	8.73
李世英	25,025,000.00	6.76			25,025,000.00	6.76
邵爱秀	17,900,000.00	4.84			17,900,000.00	4.84
陈贺赞	20,001,000.00	5.41		3,000,000.00	17,001,000.00	4.59
潘明浪	10,522,708.00	2.84			10,522,708.00	2.84
杭州联创永润投资合伙企业(有限合伙)	7,000,000.00	1.89			7,000,000.00	1.89
方丽霞	6,924,000.00	1.87			6,924,000.00	1.87
其他少数股东	70,782,570.00	19.13		43,859,000.00	26,923,570.00	7.28
合计	<u>370,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>46,859,000.00</u>	<u>46,859,000.00</u>	<u>370,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

24. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	65,684,597.54			65,684,597.54
合计	<u>65,684,597.54</u>			<u>65,684,597.54</u>

25. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	<u>82,310,532.06</u>			<u>82,310,532.06</u>
合计	<u>82,310,532.06</u>			<u>82,310,532.06</u>

26. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	544,360,913.79	428,955,452.86
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>544,360,913.79</u>	<u>428,955,452.86</u>
加：本年净利润转入	35,746,298.90	128,335,218.28
减：提取法定盈余公积		12,929,757.35
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	214,600,000.00	
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	<u>365,507,212.69</u>	<u>544,360,913.79</u>

27. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	222,999,131.03	395,650,530.90
其他业务收入	48,681,766.40	4,810,074.40
合计	<u>271,680,897.43</u>	<u>400,460,605.30</u>
主营业务成本	178,183,907.75	254,934,098.96
其他业务成本	46,821,648.52	743,653.46
合计	<u>225,005,556.27</u>	<u>255,677,752.42</u>

28. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	463,197.79	1,055,227.15	见附注四、税项
教育费附加	330,904.14	754,316.77	见附注四、税项
营业税		211,513.52	见附注四、税项
印花税	62,869.48		
土地使用税	357,126.37		
房产税	182,565.60		
合计	<u>1,396,663.38</u>	<u>2,021,057.44</u>	

29. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	672,329.56	2,187,957.58

证券代码：834102

证券简称：电联股份

公告编号：2017-039

主办券商：湘财证券

费用性质	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,682,088.25	1,488,167.05
办公费	319,273.43	492,375.09
固定资产折旧	201,615.52	246,483.73
通信费	118,380.08	297,202.52
劳保费	23,683.44	323,110.75
修理费	5,540.26	890.00
会务费	18,863.08	90,163.84
汽车费	750,260.51	689,981.51
业务招待费	347,603.60	585,233.36
房租、水电能耗	230,573.29	333,211.14
宣传广告费	11,456.31	667.00
物料消耗	15,600.00	-
劳务费	-	6,824,945.26
技术服务费用	38,242.02	703,545.10
中介费	349,011.35	534,454.79
运输费	-	8,060.00
低值易耗品	-	2,393.70
其他费用		5,208.53
合计	<u>4,784,520.70</u>	<u>14,814,050.95</u>

30. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,211,043.60	4,004,040.61
差旅费	354,099.12	417,501.31
办公费用	294,889.13	340,829.93
通信费	273,041.96	275,819.29
业务招待费	530,773.58	385,964.09
会务费	60,341.97	119,502.27
汽车费用	307,365.84	272,375.39
各类税费		416,056.75
房租、水电能耗	251,567.42	478,420.67
研发支出	16,293,132.24	17,303,886.40
运输费	5,447.16	6,774.08
宣传广告费	22,097.26	29,185.51

证券代码：834102

证券简称：电联股份

公告编号：2017-039

主办券商：湘财证券

费用性质	本期发生额	上期发生额
技术服务费		229,170.43
固定资产折旧	722,392.38	528,194.82
劳动保险费	3,236.24	66,584.00
无形资产摊销	576,593.77	655,042.16
社会保险费	315,739.36	-
低值易耗品摊销	12,089.74	3,547.01
装修摊销	70,932.35	-
开办费	3,124.78	-
中介费	350,471.69	323,219.46
长期待摊费用摊销	85,118.82	85,118.82
劳务费	-	10,535.48
其他费用	-	85,600.23
合计	<u>24,743,498.41</u>	<u>26,037,368.71</u>

31. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,041,919.10	1,726,023.52
手续费	105,679.78	95,471.35
汇兑损益	-174,566.36	-30,668.14
合计	<u>-1,761,672.96</u>	<u>-1,661,220.31</u>

32. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,059,995.65	1,864,163.48
存货跌价损失	13,240,393.84	-25,202,053.12
合计	<u>11,180,398.19</u>	<u>-23,337,889.64</u>

33. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	183,074.08	468,331.90
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,755,133.94	1,584,229.71
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益	22,799,178.74	

证券代码：834102

证券简称：电联股份

公告编号：2017-039

主办券商：湘财证券

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	<u>28,737,386.76</u>	<u>2,052,561.61</u>

注：可供出售金融资产在持有期间的投资收益为其他流动资产中银行理财产品在持有期间的收益。

34. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,290,122.05	

35. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得小计	<u>955,336.95</u>	<u>30,000.00</u>	<u>955,336.95</u>
其中：固定资产处置利得	955,336.95	30,000.00	955,336.95
2. 罚款收入	76,497.92	176,006.82	76,497.92
3. 政府补助	136,086.00	8,705,726.79	136,086.00
合计	<u>1,167,920.87</u>	<u>8,911,733.61</u>	<u>1,167,920.87</u>

政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
大江东产业聚集委员会省工信资金	100,000.00		100,000.00
大江东产业聚集委员会省工信资金	32,500.00		32,500.00
杭州大江东产业集聚区投资合作出口补贴专项资金	3,586.00		3,586.00
黄标车淘汰补助		202,000.00	
大江东产业集聚区管委会政策补助		1,301,100.00	
大江东产业集聚区管委会工厂物联网项目补助金		874,300.00	
大江东产业集聚区管委会创新补助金		8,000.00	
大江东产业集聚区管委屈财政贡献奖励		400,000.00	
企业扶持资金		100,000.00	
软件退税返还		5,820,326.79	
合计	<u>136,086.00</u>	<u>8,705,726.79</u>	<u>136,086.00</u>

36. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失小计			

证券代码：834102

证券简称：电联股份

公告编号：2017-039

主办券商：湘财证券

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失			
2. 罚款		53,235.09	
3. 水利建设专项资金		180,193.05	
4. 滞纳金	105,786.35		105,786.35
5. 其它		2,944.17	
合计	<u>105,786.35</u>	<u>236,372.31</u>	<u>105,786.35</u>

37. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>4,691,132.67</u>	<u>24,129,709.75</u>
其中：当期所得税	6,385,886.85	26,748,012.14
递延所得税	-1,694,354.18	-2,618,302.39

38. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,811,337.81	1,726,023.52
履约保证金及备用金等	13,529,266.29	19,699,734.76
政府补助	4,290,122.05	8,705,726.79
合计	<u>22,630,726.15</u>	<u>30,131,485.07</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	105,679.78	95,471.35
支付的管理费用	10,269,135.13	3,063,170.60
支付的销售费用	4,003,229.50	12,379,609.64
履约保证金及备用金等	25,249,707.84	38,195,702.71
合计	<u>39,627,752.25</u>	<u>53,733,954.30</u>

39. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	35,594,358.08	113,507,698.89
加：资产减值准备	11,180,398.19	-23,337,889.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,503,680.58	5,766,721.31
无形资产摊销	879,180.18	1,230,185.89
长期待摊费用摊销	85,118.82	85,118.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	105,786.35	-30,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	174,566.36	
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,737,386.76	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,694,354.18	-2,052,561.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-2,618,302.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	47,125,453.97	74,183,461.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,799,222.79	35,149,216.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,414,223.52	-106,558,101.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>67,601,800.86</u>	<u>95,325,547.97</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

 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

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	143,984,209.49	557,343,124.78
减：现金的期初余额	145,745,995.29	272,018,012.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-1,761,785.80</u>	<u>285,325,112.37</u>

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：1. 库存现金	8,071.96	19,856.84
2. 可随时用于支付的银行存款	143,976,137.53	557,323,267.94

项目	期末数	期初数
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	<u>143,984,209.49</u>	<u>557,343,124.78</u>

40. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	684,861.84	6.7744	4,639,528.05
欧元			

七、合并范围的变动

本期公司合并范围未发生变动。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
廊坊加乾通信设备制造有限公司	廊坊	廊坊	天线支架（底座）、天线制造	80.00		90.00	同一控制下企业合并
杭州宇穹科技有限公司	杭州	杭州	增值电信业务中的信息技术服务	100.00		100.00	同一控制下企业合并
浙江公和建筑工程设计有限公司	杭州	杭州	工程咨询、设计	70.00		70.00	同一控制下企业合并

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	2017年1-6月归属于少数股东的损益	2017年1-6月向少数股东支付的股利	2017年1-6月少数股东权益余额
浙江公和建筑工程设计有限公司	30.00	30.00	72,340.40		1,074,199.90
廊坊加乾通信设备制造有限公司	20.00	10.00	-224,281.22		16,566,722.51

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	浙江公和建筑工程设计有限公司	
	2017年6月30日(2017年1-6月)	2016年12月31日(2016年1-6月)
流动资产	7,480,593.50	5,570,599.34
非流动资产	266,801.46	354,278.33
资产合计	<u>7,747,394.96</u>	<u>5,924,877.67</u>
流动负债	4,174,383.69	2,585,346.02
非流动负债	-	-
负债合计	<u>4,174,383.69</u>	<u>2,585,346.02</u>
营业收入	11,029,863.77	6,258,538.75
净利润(净亏损)	241,134.67	7,204.16
综合收益总额	241,134.67	7,204.16
经营活动现金流量	447,907.66	-434,012.98

4. 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要合营企业或联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		本公司在被投资单位表决权比例(%)	对公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
联营企业							
浙江电联通信机房工程技术有限公司	杭州	杭州	生产企业	49.00		49.00	是

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	浙江电联通信机房工程技术有限公司	
	2017年6月30(2017年1-6月)	2016年12月31(2016年1-6月)
流动资产	92,232,042.49	83,441,102.01
非流动资产	20,472,621.83	20,609,678.70
资产合计	<u>112,704,664.32</u>	<u>104,050,780.71</u>
流动负债	70,058,909.07	62,031,768.59
非流动负债	-	-
负债合计	<u>70,058,909.07</u>	<u>62,031,768.59</u>
净资产	42,645,755.25	42,019,012.12
按持股比例计算的净资产份额	20,896,420.07	20,589,315.94
调整事项	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	20,896,420.07	20,589,315.94
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-

项目	浙江电联通信机房工程技术有限公司	
	2017年6月30(2017年1-6月)	2016年12月31(2016年1-6月)
营业收入	25,392,787.60	17,005,735.25
净利润	626,743.13	955,779.39
综合收益总额	626,743.13	955,779.39
收到的来自联营企业的股利	-	-

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，主要包括货币资金、银行借款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、其他应收款和应付账款、应付票据、应付利息、应付股利、其他应付款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	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	其他流动资产	
	货币资金			143,984,209.49	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	37,858,240.00				<u>37,858,240.00</u>
应收票据			970,805.53		<u>970,805.53</u>
应收账款			47,293,248.21		<u>47,293,248.21</u>
其他应收款			7,588,156.05		<u>7,588,156.05</u>
其他流动资产				295,969,703.21	<u>295,969,703.21</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	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	其他流动资产	
	货币资金			145,745,995.29	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,641,330.68				<u>11,641,330.68</u>
应收票据			1,328,755.14		<u>1,328,755.14</u>

金融资产项目	期初余额			合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资和应收款项	其他流动资产	
应收账款		55,474,538.11		<u>55,474,538.11</u>
其他应收款		10,206,040.47		<u>10,206,040.47</u>
其他流动资产			422,000,000.00	<u>422,000,000.00</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款			
应付票据			
应付账款		95,279,153.62	<u>95,279,153.62</u>
应付利息			
应付股利			
其他应付款		16,954,148.40	<u>16,954,148.40</u>
一年内到期的非流动负债			
长期借款			

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款			
应付票据			
应付账款		75,336,011.33	<u>75,336,011.33</u>
应付利息			
应付股利			
其他应付款		19,180,590.13	<u>19,180,590.13</u>
一年内到期的非流动负债			
长期借款			

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采

用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“附注六、3”和“附注六、5”。

本公司没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	合计	未逾期且未减值	期末余额		
			1个月以内	1至3个月	逾期 或其他适当时间段
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>37,858,240.00</u>	37,858,240.00			
应收票据	<u>970,805.53</u>	970,805.53			
其他流动资产	<u>290,000,000.00</u>	290,000,000.00			

接上表：

项目	合计	未逾期且未减值	期初余额		
			1个月以内	1至3个月	逾期 或其他适当时间段
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>11,641,330.68</u>	11,641,330.68			
应收票据	<u>1,328,755.14</u>	1,328,755.14			
其他流动资产	<u>422,000,000.00</u>	422,000,000.00			

截至2017年6月30日，尚未逾期但发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关，经认定，预计无法收回，本公司认为需要对其计提减值准备。

3. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额		合计
	1年以内	1年以上	
短期借款			
应付票据			
应付账款	86,965,165.32	8,313,988.30	<u>95,279,153.62</u>
应付利息			
应付股利			
其他应付款	2,819,695.63	14,134,452.77	<u>16,954,148.40</u>
一年内到期的非流动负债			
长期借款			

接上表：

项目	期初余额		合计
	1年以内	1年以上	
短期借款			
应付票据			
应付账款	61,599,815.46	13,736,195.87	<u>75,336,011.33</u>
应付利息			
应付股利			
其他应付款	5,151,071.17	14,029,518.96	<u>19,180,590.13</u>
一年内到期的非流动负债			
长期借款			

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

截至2017年6月30日，本公司无短期借款及长期借款，不存在利率风险。

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的货币资金，截至2017年6月30日美元银行存款余额684,861.84美元，不存在重大外汇风险。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	美元汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	-197,179.94	-197,179.94
人民币对美元升值	5%	197,179.94	197,179.94

接上表：

项目	上期		
	美元汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	-75,498.13	-75,498.13
人民币对美元升值	5%	75,498.13	75,498.13
人民币对欧元贬值	5%	-2,214	-2,214
人民币对欧元升值	5%	2,214	2,214

(3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2017年6月30日，本公司无权益工具投资，不存在权益工具投资价格风险。

十、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流

量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

截至2016年6月30日，本公司无以公允价值计量的资产和负债。

十一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
电联控股集团有限公司	有限责任公司	杭州	胡正发	批发、零售、实业投资等	100,000,000.00

接上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	统一社会信用代码
32.64	32.64	胡正发	9133010077660053X5

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见“附注八、在其他主体中的权益”。

4. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注“附注八、在其他主体中的权益”。

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司关系
胡正发	实际控制人
胡美贞	实际控制人之近亲属
方丽霞	实际控制人之配偶
浙江电联集团有限公司	股东
浙江电联实业有限公司	股东
杭州联创永润投资合伙企业	股东
佳旋国际有限公司	股东
浙江中正担保有限公司	同一控制下企业
电联创业投资有限公司	同一控制下企业
浙江电建设备成套有限公司	同一控制下企业
浙江电联标识工程有限公司	同一控制下企业

其他关联方名称	其他关联方与公司关系
浙江正通实业有限公司	同一控制下企业
浙江英瑞资产管理有限公司	同一控制下企业
杭州春秋投资管理合伙企业（有限合伙）	同一控制下企业
杭州英瑞实业投资合伙企业（有限合伙）	同一控制下企业
浙江电联通信机房工程技术有限公司	联营企业
浙江公和建筑工程设计有限公司	子公司
廊坊加乾通信设备制造有限公司	子公司
杭州宇穹科技有限公司	子公司

6. 关联方交易

（1）采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江电联通信机房工程技术有限公司	采购商品	8,198,396.87	4,662,691.95
合计		<u>8,198,396.87</u>	<u>4,662,691.95</u>

（2）出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江电联通信机房工程技术有限公司	提供劳务	-	51,898.50
浙江发恩集成房屋有限公司	提供劳务	28,205.13	100,514.35
合计		<u>28,205.13</u>	<u>152,412.85</u>

7. 关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江电联通信机房工程技术	0.00	0.00	50,316.29	2,515.81
应收账款	浙江发恩集成房屋有限公司	23,000.00	1,150.00	0.00	0.00

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	浙江电联通信机房工程技术	50,000.00	0.00

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十五、其他重要事项

外币折算

当期汇兑收益为 -174,566.36元。

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	金额	期末余额			金额	期初余额		
		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)		占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)
单项金额重 大并单项计 提坏账准备 的应收账款								
按组合计提 坏账准备的 应收账款	63,286,121.98	100	19,740,721.77		74,276,381.25	100	21,571,459.64	
账龄组合	63,286,121.98	100	19,740,721.77	31.16	74,276,381.25	100	21,571,459.64	29.04
组合小计	<u>63,286,121.98</u>	<u>100</u>	<u>19,740,721.77</u>	<u>31.16</u>	<u>74,276,381.25</u>	<u>100</u>	<u>21,571,459.64</u>	<u>29.04</u>
单项金额虽 不重大但单 项计提坏账 准备的应收								

类别	金额	期末余额			金额	期初余额		
		占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)		占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
账款								
合计	<u>63,286,121.98</u>	<u>100</u>	<u>19,740,721.77</u>	<u>31.16</u>	<u>74,276,381.25</u>	<u>100</u>	<u>21,571,459.64</u>	<u>29.04</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	24,672,143.50	1,233,607.18	5
1-2年 (含2年)	15,569,749.88	2,335,462.48	15
2-3年 (含3年)	13,752,793.88	6,876,396.94	50
3年以上	9,291,434.72	9,291,434.72	100
合计	<u>63,286,121.98</u>	<u>19,736,901.32</u>	

(3) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	非关联方	16,389,736.94	1年以内	13.89	819,486.85
客户二	非关联方	4,987,279.27	2-3年	4.23	1,943,236.48
客户三	非关联方	3,893,935.22	1年以内	3.30	194,696.76
客户四	非关联方	2,986,100.00	3年以上	2.53	2,986,100.00
客户五	非关联方	2,735,730.00	3年以上	2.32	1,492,854.25
合计		<u>30,992,781.43</u>		<u>26.27</u>	<u>7,436,374.34</u>

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	金额	期末余额			金额	期初余额		
		占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)		占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,290,095.35	100	10,140,134.02		19,862,295.56	100	10,528,430.09	
其中：账龄组合	17,290,095.35	100	10,140,134.02	58.65	19,862,295.56	100	10,528,430.09	53.01
组合小计	<u>17,290,095.35</u>	<u>100</u>	<u>10,140,134.02</u>		<u>19,862,295.56</u>	<u>100</u>	<u>10,528,430.09</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	<u>17,290,095.35</u>	<u>100</u>	<u>10,140,134.02</u>		<u>19,862,295.56</u>	<u>100</u>	<u>10,528,430.09</u>	

(2) 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	坏账准备期末余额	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,344,482.26	117,224.11	5
1-2年(含2年)	2,888,100.39	433,215.06	15
2-3年(含3年)	4,935,635.71	2,467,817.86	50
3年以上	7,121,876.99	7,121,876.99	100
合计	<u>17,290,095.35</u>	<u>10,140,134.02</u>	

(3) 按性质分类其他应收款账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	13,753,636.23	16,493,102.63
备用金	2,621,668.87	2,523,618.65
代收代付款	0.00	25,455.05
其他	914,790.25	820,119.23
合计	<u>17,290,095.35</u>	<u>19,862,295.56</u>

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

证券代码：834102

证券简称：电联股份

公告编号：2017-039

主办券商：湘财证券

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备期末
				总额的比例 (%)	余额
客户一	履约保证金	3,650,000.00	2-3年	20.46	1,825,000.00
客户二	履约保证金	2,630,000.00	3年以上	14.74	2,621,500.00
客户三	履约保证金	1,000,000.00	3年以上	5.60	1,000,000.00
客户四	履约保证金	1,000,000.00	1年以内	5.60	50,000.00
客户五	履约保证金	800,000.00	1-2年	4.48	90,225.00
合计		<u>9,080,000.00</u>		<u>50.89</u>	<u>5,586,725.00</u>

3. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
浙江电联通信机房工程技术有限公司	19,329,936.68		
浙江公和建筑工程设计有限公司	2,932,215.79		
杭州宇穹科技有限公司	591,031.46		
廊坊加乾通信设备制造有限公司	98,634,270.12		
合计	<u>121,487,454.05</u>		

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
183,074.08			
<u>183,074.08</u>			

接上表：

本期计提减值准备	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	其他			
			19,513,010.76	
			2,932,215.79	
			591,031.46	
			98,634,270.12	
合计			<u>121,670,528.13</u>	

4. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	212,238,701.22	389,661,426.11
其他业务收入	48,681,766.40	4,810,074.40
合计	<u>260,920,467.62</u>	<u>394,471,500.51</u>
主营业务成本	168,910,891.06	250,177,469.14
其他业务成本	46,821,648.52	743,653.46
合计	<u>215,732,539.58</u>	<u>250,921,122.60</u>

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	183,074.08	468,331.90
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,755,133.94	1,584,229.71
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益	22,799,178.74	
合计	<u>28,737,386.76</u>	<u>2,052,561.61</u>

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

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	3.42%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.34%	0.10	0.10

2. 按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，披露报告期非经常性损益情况

报告期的非经常性损益明细：

非经常性损益明细	本期金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	955,336.95	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司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	136,086.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

非经常性损益明细	本期金额	说明
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,288.43	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>1,062,134.52</u>	
减：所得税影响金额	159,320.18	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>902,814.34</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	902,814.34	
归属于少数股东的非经常性损益		

十八、财务报表的批准

上述 2017 年 1-6 月本公司财务报表及财务报表附注，已于 2017 年 8 月 28 日经公司董事会批准报出。

电联工程技术股份有限公司

2017 年 8 月 29 日