



# 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

— 2020 —

## 公司半年度大事记



1、2020年04月30日获得2019年度浙江省网络维护服务支撑先进单位。

2、2020年06月份获得2019年度优秀塔桅施工单位

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	15
第五节	股份变动和融资 .....	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	19
第七节	财务会计报告 .....	22
第八节	备查文件目录 .....	95

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人胡正发、主管会计工作负责人胡正发及会计机构负责人（会计主管人员）刘贵荣保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场格局变化的风险	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租赁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。
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。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。
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。

产品升级或技术更新风险	<p>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。</p>
税收优惠政策变化的风险	<p>2019年12月04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：GR201933002430，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。</p>
应收账款回收的风险	<p>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铁塔公司等大型企业，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。</p>
存货跌价风险	<p>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；在途物资是指公司采购的发票已开、物资尚未运到的原材料等。2019年公司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。</p>
控股子公司产业园开发风险	<p>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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>公司及时调整方向，在保持通信行业传统优势市场的前提下，逐步向其他领域延伸，在集成建筑、非标高端装备、研发设计、ICT等多个业务领域不断摸索，不断开拓，努力提高创新能力。</p>

## 释义

释义项目		释义
电联股份、公司、本公司、股份公司	指	电联工程技术股份有限公司
ICT	指	ICT 是信息、通信和技术三个英文单词的词头 (Information Communication Technology, 简称 ICT)。它是信息技术与通信技术相融合而形成的一个新的概念和新的技术。
铁塔公司	指	中国铁塔股份有限公司, 承接国内三大运营商铁塔建设及运维业务。
公和设计	指	浙江公和建筑工程设计有限公司, 公司控股子公司
加乾科技	指	廊坊加乾科技发展有限公司, 公司控股子公司
宇穹科技	指	杭州宇穹科技有限公司, 公司全资子公司
机房公司	指	浙江电联通信机房工程技术有限公司, 公司参股公司
电联控股	指	电联控股集团有限公司
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2019 年 12 月 31 日至 2020 年 06 月 30 日
报告期末	指	2020 年 06 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

董事会秘书	胡美贞
联系地址	是
电话	0571-28903333
传真	0571-28900666
电子邮箱	834102@dy-link.com
公司网址	<a href="http://www.dy-link.com/">http://www.dy-link.com/</a>
办公地址	杭州市江干区杭海路 238 号森禾商务广场 B 座 13 楼
邮政编码	310012
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007-3-13
挂牌时间	2015-11-20
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C392 通信设备制造-C3921 通信系统设备制造
主要业务	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。
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。
普通股股票交易方式	集合竞价交易

普通股总股本（股）	370,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	电联控股集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	胡正发

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9133000079093646XN	否
注册地址	浙江省杭州市萧山区杭州江东工业园区江东五路 7589 号	否
注册资本（元）	370,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

根据《浙江省人民政府关于同意设立杭州钱塘新区的批复》。公司注册地址由浙江省杭州市萧山区杭州江东工业园区江东五路 7589 号更改为浙江省杭州市钱塘新区杭州江东工业园区江东五路 7589 号。

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	260,279,008.77	184,108,538.15	41.37%
毛利率%	8.02%	7.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,825,621.77	3,582,726.29	6.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,978,445.76	3,498,291.39	13.73%
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)	0.42%	0.40%	-
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)	0.44%	0.39%	-
基本每股收益	0.0103	0.0100	

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,236,391,191.70	1,190,307,374.86	3.87%
负债总计	326,103,981.00	283,065,344.45	15.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	902,260,134.47	898,434,512.70	0.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.44	2.43	0.41%
资产负债率% (母公司)	17.87%	20.59%	-
资产负债率% (合并)	26.38%	23.78%	-
流动比率	3.16	3.50	-
利息保障倍数			-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-26,063,176.98	-156,939.54	-16,507.15%
应收账款周转率	1.23	1.88	-
存货周转率	1.69	0.98	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.87%	2.41%	-
营业收入增长率%	41.37%	-11.44%	-
净利润增长率%	-24.33%	-44.99%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （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。并探索在 ICT 领域以及模块化集成建筑、非标高端装备业务以及延伸行业技术与工程服务等。

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。公司主要面向铁塔公司等大型企业，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以及 ICT 等领域的探索与开拓，对公司的产品、技术、服务提出了更高要求。

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） 经营情况回顾

2020 年，公司积极分析市场，根据市场形势及自身经营状况对经营计划级业务开展作出了相应调整，公司针对通信技术的发展和市场需求的变化，在管理层及全体员工的共同努力下，坚定的执行预先制定的战略方针政策，关注项目利润率与回款率，注重模式创新，寻求业务突破。

报告期内公司实现营业收入 260,279,008.77 元，同比增加 41.37%；净利润为 3,045,180.29 元，同比下降 24.33%；至报告期末，公司总资产 1,236,391,191.70 元，同比增长 3.87%。

公司营业收入主要是设计业务收入大幅增长所影响，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，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，探索在 ICT 领域以及模块化集成建筑、非标高端装备业务以及延伸行业技术与工程服务等。并加强应收账款的催收工作。并在经营中优化岗位结构、规范工作流程，已达到降低成本与费用的目的。

报告期内，公司寻求模式创新，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) 财务分析

#### 1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	5,797,298.38	0.47%	242,355,435.22	20.36%	-97.61%
应收账款	233,374,572.49	18.88%	141,318,677.46	11.87%	65.14%
存货	105,326,926.60	8.52%	108,643,473.09	9.13%	-3.05%
长期股权投资	21,477,517.68	1.74%	21,418,717.68	1.80%	0.27%
固定资产	135,099,542.13	10.93%	140,755,582.67	11.83%	-4.02%
在建工程	932,310.78	0.08%	1,311,121.46	0.11%	-28.89%
交易性金融资产	423,338,486.99	34.24%	195,807,743.24	16.45%	116.20%
其他流动资产	104,726,803.20	8.47%	164,752,415.64	13.84%	-36.43%
应付账款	171,468,414.64	13.87%	90,633,353.90	7.61%	89.19%
预收款项	97,760,368.30	7.91%	79,175,147.30	6.65%	23.47%

#### 项目重大变动原因：

本期末货币资金 5,797,298.38 元，同比减少 97.61%，主要原因是报告期购买银行理财产品增加所致。  
本期末应收账款 233,374,572.49 元，同比增加 65.14%，主要原因是报告期子公司营业收入增加，赊销应收账款增加所致。

本期末交易性金融资产 423,338,486.99 元，同比增加 116.20%，主要原因是报告期非保本浮动收益理财产品增加所影响。

本期末其他流动资产 104,726,803.20 元，同比减少 36.43%，主要是购买非固定期限理财资金减少所致所影响。

本期末应付账款 171,468,414.64，同比增加 89.19%，主要原因是报告期子公司营业收入增加，应付账款增加所致。

## 2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	260,279,008.77	-	184,108,538.15	-	41.37%
营业成本	239,410,947.75	91.98%	170,681,284.43	92.71%	40.27%
销售费用	2,172,395.50	0.83%	2,955,375.06	1.61%	-26.49%
管理费用	10,292,370.28	3.95%	14,012,230.21	7.61%	-26.55%
研发费用	9,408,414.09	3.61%	8,106,923.11	4.40%	16.05%
财务费用	-3,343,566.06	-1.59%	892,996.64	0.49%	-474.42%
其他收益	4,128,622.88	1.45%	51,800.00	0.03%	7,870.31%
投资收益	8,731,535.78	3.35%	16,082,751.17	8.74%	-45.71%
资产处置收益	-1,636.68	0.00%	52,998.15	0.03%	-103.09%
营业利润	4,104,634.28	1.58%	5,198,273.66	2.82%	-21.04%
营业外收入	127,257.96	0.18%	72,443.94	0.04%	75.66%
营业外支出	276,107.12	0.05%	76,076.77	0.04%	262.93%
净利润	3,045,180.29	1.17%	4,024,142.35	2.19%	-24.33%

### 项目重大变动原因：

本期营业收入 260,279,008.77 同比增加 41.37%，主要原因是报告期子公司营业收入增加所致。

本期营业成本 239,410,947.75 同比增加 40.27% 主要原因是报告期子公司营业收入增加所致。

本期财务费用 -3,343,566.06 同比减少 474.42% 主要原因是报告期购买非固定期限理财资金减少所致所影响。

本期其他收益 4,128,622.88 同比增加 7,870.31% 主要原因是报告期收到政府补助所致。

本期净利润 3,045,180.29 同比减少 24.33% 主要原因是报告期营业收入占比增高，而毛利较低，导致子公司利润减少所致。

## 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-26,063,176.98	-156,939.54	-16,507.15%
投资活动产生的现金流量净额	-160,727,355.80	-16,038,799.42	-902.12%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	0%

### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期金额-26,063,176.98元，上期金额-156,939.54元，同比下降16,507.15%，主要原因是子公司收入增加，应收账款增加和采购款及税金支付增加共同影响所致。由于公司本期末应收账款回款较慢，因此在本期净利润较去年同期有所上升的情况，经营活动现金流量净额仍为负。

投资活动产生的现金流量净额本期金额-160,727,355.80元，上期金额-16,038,799.42元，同比下降902.12%，主要原因是报告期非保本浮动收益理财产品增加所影响。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	20,673.32
其他营业外收入和支出	-171,159.16
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-150,485.84</b>
所得税影响数	2,755.50
少数股东权益影响额（税后）	-417.35
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-152,823.99</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

### 六、 主要控股参股公司分析

适用  不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

			性						
浙江电联通信机房工程技术有限公司	参股公司	生产企业	上游配套制造	提升企业竞争力	30,000,000	106,127,027.58	46,346,296.39	19,789,445.34	120,000.00
廊坊加乾科技发展有限公司	子公司	天线支架(底座)、天线制造	子公司	提升企业竞争力	55,555,555	71,459,675.77	69,188,571.23	0	-1,947,711.13
浙江公和建筑工程设计有限公司	子公司	工程咨询、设计	产业链配套工程咨询及设计	提升企业竞争力	10,000,000	57,339,197.33	3,694,063.65	61,208,234.78	-1,952,234.57

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

#### 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 八、 企业社会责任

##### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

##### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### （一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (二) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外担保分类汇总:

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	9,600,000	9,600,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况:

无

## (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	7,000,000.00	881,350.41
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	54,000,000.00	10,136,941.94
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

## (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	保证金	1,916,812.90	0.52%	保函保证金
总计	-	-	1,916,812.90	0.52%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

本次资产权利受限事项不影响公司经营。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (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	369,266,125	99.80%	84,093	369,350,218	99.82%	
	其中：控股股东、实际控制人	181,182,124	48.97%	0	181,182,124	48.97%	
	董事、监事、高管	132,500	0.04%	84,093	216,593	0.06%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	733,875	0.20%	-84,093	649,782	0.18%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	733,875	0.20%	-84,093	649,782	0.18%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		370,000,000	-	0	370,000,000	-	
普通股股东人数							236

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (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	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	电联控股集团 有限公司	181,182,124	0	181,182,124	48.9681%	0	181,182,124	0
2	浙江电 联集团 有限公司	66,859,266	0	66,859,266	18.0701%	0	66,859,266	65,000,000
3	张裕晨	40,310,379	0	40,310,379	10.8947%	0	40,310,379	0
4	宋晓刚	27,832,000	0	27,832,000	7.5222%	0	27,832,000	11,000,000
5	佳旋国 际有限 公司	23,001,040	0	23,001,040	6.2165%	0	23,001,040	0

6	宋银生	5,900,000	0	5,900,000	1.5946%	0	5,900,000	0
7	浙江电 联机电 设备成 套有限 公司	4,925,000	0	4,925,000	1.3311%	0	4,925,000	0
8	胡丽贞	4,691,191	0	4,691,191	1.2679%	0	4,691,191	0
9	徐汉杰	1,000,000	0	1,000,000	0.2703%	0	1,000,000	0
10	胡正达	545,000	0	545,000	0.1473%	0	545,000	0
<b>合计</b>		356,246,000	-	356,246,000	96.2828%	0	356,246,000	76,000,000

普通股前十名股东间相互关系说明：无关联关系

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

本公司控股股东为电联控股集团有限公司，电联控股法定代表人胡正发。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，在电联信息技术有限公司工作，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。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况:

无

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

# 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

## 一、 董事、监事、高级管理人员情况

### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
胡正发	董事长	男	1962年7月	2018年6月19日	2021年6月18日
樊顺光	副董事长	男	1952年12月	2018年6月19日	2021年6月18日
陈建云	副董事长	女	1951年8月	2018年6月19日	2021年6月18日
胡美贞	董事、董事会 秘书	女	1963年11月	2018年6月19日	2021年6月18日
郑裕生	董事	男	1948年8月	2018年6月19日	2021年6月18日
宋晓琴	董事	女	1972年11月	2018年6月19日	2021年6月18日
胡艳玲	董事	女	1965年3月	2018年6月19日	2021年6月18日
钱根姣	监事会主席	女	1955年11月	2018年6月19日	2021年6月18日
项建新	监事	男	1966年5月	2018年6月19日	2021年6月18日
蒋想姣	职工代表监 事	女	1979年10月	2018年6月19日	2021年6月18日
徐华刚	总裁	男	1972年2月	2018年6月19日	2021年6月18日
刘贵荣	财务总监	男	1964年2月	2018年6月19日	2021年6月18日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

胡正发与胡美贞为兄妹关系,刘贵荣与胡美贞为夫妻关系。其他董事、监事、高管无关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
胡正发	董事长	0	0	0	0%	0	0
樊顺光	副董事长	0	0	0	0%	0	0
陈建云	副董事长	0	0	0	0%	0	0
胡美贞	董事、董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
郑裕生	董事	0	0	0	0%	0	0
宋晓琴	董事	0	0	0	0%	0	0
胡艳玲	董事	0	0	0	0%	0	0
钱根姣	监事会主席	39,000		39,000	0.01%	0	0
项建新	监事	0	0	0	0%	0	0
蒋想姣	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
徐华刚	总裁	336,375	0	336,375	0.09%	0	0
刘贵荣	财务总监	491,000	0	491,000	0.13%	0	0
合计	-	866,375	-	866,375	0.23%	0	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

## (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	35	16	0	51

销售人员	42	7	0	49
技术人员	139	1	0	140
财务人员	14	0	0	14
行政管理人员	40	1	0	41
<b>员工总计</b>	<b>270</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>295</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	6
本科	120	159
专科	117	99
专科以下	28	31
<b>员工总计</b>	<b>270</b>	<b>295</b>

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	5,797,298.38	242,355,435.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、（二）	423,338,486.99	195,807,743.24
衍生金融资产			
应收票据	六、（三）	2,900,000.00	
应收账款	六、（四）	233,374,572.49	141,318,677.46
应收款项融资	六、（五）	5,675,790.77	24,194.98
预付款项	六、（六）	28,259,885.40	6,975,260.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（七）	15,205,141.24	12,471,818.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（八）	105,326,926.60	108,643,473.09
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（九）	104,726,803.20	164,752,415.64
<b>流动资产合计</b>		<b>924,604,905.07</b>	<b>872,349,018.47</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、（十）	21,477,517.68	21,418,717.68
其他权益工具投资	六、（十一）	1,480,500.00	1,480,500.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	六、(十二)	135,099,542.13	140,755,582.67
在建工程	六、(十三)	932,310.78	1,311,121.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十四)	63,313,644.54	64,162,580.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十五)	673,681.79	793,227.06
递延所得税资产	六、(十六)	30,033,711.94	29,261,248.92
其他非流动资产	六、(十七)	58,775,377.77	58,775,377.77
<b>非流动资产合计</b>		311,786,286.63	317,958,356.39
<b>资产总计</b>		1,236,391,191.70	1,190,307,374.86
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、(十八)		50,000,000.00
应付账款	六、(十九)	171,468,414.64	90,633,353.90
预收款项	六、(二十)	97,760,368.30	79,175,147.30
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(二十一)	3,606,290.13	9,742,683.20
应交税费	六、(二十二)	5,897,634.57	8,126,546.44
其他应付款	六、(二十三)	13,581,743.00	11,598,083.25
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		292,314,450.64	249,275,814.09
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、(二十四)	33,789,530.36	33,789,530.36
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		33,789,530.36	33,789,530.36
<b>负债合计</b>		326,103,981.00	283,065,344.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(二十五)	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、(二十六)	71,032,390.92	71,032,390.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十七)	89,978,418.46	89,978,418.46
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十八)	371,249,325.09	367,423,703.32
归属于母公司所有者权益合计		902,260,134.47	898,434,512.70
少数股东权益		8,027,076.23	8,807,517.71
<b>所有者权益合计</b>		910,287,210.70	907,242,030.41
<b>负债和所有者权益总计</b>		1,236,391,191.70	1,190,307,374.86

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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,709,931.72	235,568,042.47
交易性金融资产		416,752,528.42	191,851,784.67
衍生金融资产			
应收票据		2,900,000.00	
应收账款	十七、(一)	127,131,632.97	113,623,882.03
应收款项融资		5,675,790.77	24,194.98

预付款项		27,970,308.01	5,873,770.83
其他应收款	十七、(二)	119,050,028.70	20,692,380.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		100,931,033.07	94,108,882.84
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			160,320,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>803,121,253.66</b>	<b>822,062,937.95</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、(三)	123,635,035.05	123,576,235.05
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		109,764,321.26	114,340,602.56
在建工程		698,365.83	1,311,121.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		18,414,795.09	18,701,324.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		27,242,831.62	27,131,586.31
其他非流动资产		58,775,377.77	58,775,377.77
<b>非流动资产合计</b>		<b>338,530,726.62</b>	<b>343,836,247.23</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,141,651,980.28</b>	<b>1,165,899,185.18</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			50,000,000.00
应付账款		77,064,401.83	67,339,412.83
预收款项		76,703,736.75	65,449,105.36
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,379,980.53	5,804,627.65
应交税费		3,905,680.38	6,379,437.69

其他应付款		9,171,535.14	11,309,524.37
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>170,225,334.63</b>	<b>206,282,107.90</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		33,789,530.36	33,789,530.36
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>33,789,530.36</b>	<b>33,789,530.36</b>
<b>负债合计</b>		<b>204,014,864.99</b>	<b>240,071,638.26</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		89,978,418.46	89,978,418.46
一般风险准备			
未分配利润		412,950,852.04	401,141,283.67
<b>所有者权益合计</b>		<b>937,637,115.29</b>	<b>925,827,546.92</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,141,651,980.28</b>	<b>1,165,899,185.18</b>

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	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	六、(二十九)	260,279,008.77	184,108,538.15
其中：营业收入	六、(二十九)	260,279,008.77	184,108,538.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		259,067,060.93	197,282,989.16
其中：营业成本	六、(二十九)	239,410,947.75	170,681,284.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(三十)	1,126,499.37	634,179.71
销售费用	六、(三十一)	2,172,395.50	2,955,375.06
管理费用	六、(三十二)	10,292,370.28	14,012,230.21
研发费用	六、(三十三)	9,408,414.09	8,106,923.11
财务费用	六、(三十四)	-3,343,566.06	892,996.64
其中：利息费用			
利息收入	六、(三十四)	-3,431,579.85	-729,406.98
加：其他收益	六、(三十五)	4,128,622.88	51,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十六)	8,731,535.78	16,082,751.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、(三十六)	58,800.00	173,839.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十七)	-9,039,205.26	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十八)	-926,630.28	2,185,175.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十九)	-1,636.68	52,998.15
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,104,634.28	5,198,273.66
加：营业外收入	六、(四十)	127,257.96	72,443.94
减：营业外支出	六、(四十一)	276,107.12	76,076.77
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,955,785.12	5,194,640.83
减：所得税费用		910,604.83	1,170,498.48
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,045,180.29	4,024,142.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,045,180.29	4,024,142.35

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-780,441.48	441,416.06
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,825,621.77	3,582,726.29
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		3,045,180.29	4,024,142.35
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,825,621.77	3,582,726.29
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-780,441.48	441,416.06
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	十八、（一）	0.0103	0.0100
（二）稀释每股收益（元/股）	十八、（一）	0.0103	0.0100

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	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十七、（四）	103,126,578.62	128,991,335.20
减：营业成本	十七、（四）	92,192,415.00	126,893,351.19
税金及附加		503,885.96	320,961.03
销售费用		2,155,284.75	2,923,112.36
管理费用		4,244,249.18	5,801,453.30

研发费用		5,120,671.98	4,799,100.19
财务费用		-3,276,350.51	-635,211.46
其中：利息费用			
利息收入		3,356,357.33	659,588.28
加：其他收益		3,928,622.88	51,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、（五）	8,028,913.95	16,082,751.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		58,800.00	173,839.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		184,994.87	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-926,630.28	2,185,175.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）			52,998.15
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		13,402,323.68	7,261,293.26
加：营业外收入		72,146.86	44,111.00
减：营业外支出		233,000.00	76,076.77
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		13,241,470.54	7,229,327.49
减：所得税费用		1,431,902.17	756,622.82
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		11,809,568.37	6,472,704.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,809,568.37	6,472,704.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		11,809,568.37	6,472,704.67

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		248,462,010.24	203,501,020.76
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			
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		9,762.79	
收到其他与经营活动有关的现金	六、（四十三）	34,576,570.77	34,021,626.89
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>283,048,343.80</b>	<b>237,522,647.65</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		176,978,314.13	150,572,898.26
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		17,888,570.65	9,677,260.82
支付的各项税费		26,926,637.93	12,529,328.61
支付其他与经营活动有关的现金	六、（四十三）	87,317,998.07	64,900,099.50
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>309,111,520.78</b>	<b>237,679,587.19</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、（四十四）	<b>-26,063,176.98</b>	<b>-156,939.54</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		757,050,100.00	
取得投资收益收到的现金		8,015,201.53	18,680,890.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		38,182.41	73,118.00

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		765,103,483.94	18,754,008.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,569,995.99	3,667,937.60
投资支付的现金		924,260,843.75	31,124,870.52
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		925,830,839.74	34,792,808.12
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-160,727,355.80	-16,038,799.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		55,583.04	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、（四十四）	-186,734,949.74	-16,195,738.96
加：期初现金及现金等价物余额	六、（四十四）	190,615,435.22	41,565,426.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、（四十四）	3,880,485.48	25,369,687.83

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	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		112,540,731.23	125,592,710.95
收到的税费返还		9,762.79	
收到其他与经营活动有关的现金		24,683,000.63	-1,905,175.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		137,233,494.65	123,687,535.09
购买商品、接受劳务支付的现金		159,412,399.96	78,694,278.16

支付给职工以及为职工支付的现金		6,624,265.15	5,104,968.75
支付的各项税费		21,409,509.55	7,483,853.93
支付其他与经营活动有关的现金		74,053,727.15	18,380,415.77
<b>经营活动现金流出小计</b>		261,499,901.81	109,663,516.61
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-124,266,407.16	14,024,018.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		746,020,100.00	
取得投资收益收到的现金		7,970,113.95	18,678,979.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,260.00	73,118.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		754,020,473.95	18,752,097.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,243,719.73	3,667,937.60
投资支付的现金		810,600,843.75	31,124,870.52
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		811,844,563.48	34,792,808.12
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-57,824,089.53	-16,040,710.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		55,583.04	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-182,034,913.65	-2,016,692.19
加：期初现金及现金等价物余额		183,828,042.47	14,814,607.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,793,128.82	12,797,915.11

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、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六、(三十三)
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六、(二十四)

#### (二) 报表项目注释

## 电联工程技术股份有限公司 2020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

#### (一) 公司历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

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, 截至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。

#### 9. 2016 年度协议转让

2016 年度,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 3,521,708.00 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 18,934,000.00 股;本公司之股东浙江电联实业有限公司以协议转让方式减持所持有的流通股 35,510,000.00 股;本公司之股东赵珮贤以协议转让方式减持所持有的流通股 24,924,000.00 股;本公司之股东杭州联慧投资管理咨询有限公司以协议转让方式减持所持有的流通股 4,108,434.00 股;本公司之股东杭州裕高投资管理咨询有限公司以协议转让方式减持所持有的流通股 4,212,978.00 股;本公司之股东杭州联能投资管理咨询有限公司以协议转让的方式减持所持有的流通股 3,744,345.00 股;本公司之股东杭州电通投资管理咨询有限公司以协议转让的方式减持所持有的流通股 3,778,467.00 股;本公司之股东杭州益正投资管理咨询有限公司以协议转让的方式减持所持有的流通股 2,870,967.00 股;本公司之其他股东以协议转让的方式减持所持有的流通股 1,000.00 股。

#### 10. 2017 年度协议转让

2017 年度,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 60,372,708.00 股;本公司之股东佳旋国际有限公司以协议转让的方式减持所持有的流通股 15,783,000.00 股;本公司之股东谭颖嘉以协议转让的方式减持所持有的流通股 24,925,000.00 股;本公司之股东陈贺赞以协议转让的方式减持所持有的流通股 20,001,000.00 股;本公司之股东许延兴以协议转让的方式减持所持有的流通股 18,934,000.00 股。

#### 11. 2018 年度协议转让

2018 年度,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 4,872,292.00 股;本公司之股东潘明浪以协议转让的方式减持所持有的流通股 10,522,708.00 股;本公司之股东杭州联创永润投资合伙企业(有限合伙)以协议转让的方式减持所持有的流通股 7,000,000.00 股;本公司之股东方丽霞以协议转让的方式减持所持有的流通股 6,924,000.00 股;本公司其他股东以协议转让的方式减持所持有的流通股 18,114,100.00 股。

#### 12. 2019 年度协议转让

2019年度，本公司之母公司电联控股集团有限公司以协议转让方式增加所持有的流通股125,681,708.00股；本公司之股东李世英以协议转让的方式减持所持有的流通股66,770,000.00股；本公司之股东邵爱秀以协议转让的方式减持所持有的流通股58,911,708.00股；经过历次增资和股权变更，截至2019年12月31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	18,118.21	48.97
浙江电联集团有限公司	6,685.93	18.07
张裕晨	4,031.04	10.89
宋晓刚	2,783.20	7.52
佳旋国际有限公司	2,300.10	6.22
其他少数股东	3,081.52	8.33
合计	<u>37,000.00</u>	<u>100.00</u>

本公司住所：浙江省杭州市萧山区杭州江东工业园区江东五路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。

## （二）公司的业务性质和主要经营活动

本公司是从事信息设备、通信设备行业的股份有限公司，公司经营范围：工程技术研究开发；移动通讯基站（含天馈线、射频设备、传输设备）、通信设备、机械设备、非标设备、钢塔构件、钢结构、铁路接触网硬横梁、输电线路铁塔、变电站构架、制冷设备、节能设备的设计、制造、施工安装、检测和维护；地基工程、结构防腐工程、防雷工程、室内外装饰工程、建筑智能化工程的设计、施工、检测和维护；计算机软、硬件开发；计算机和通信系统集成项目、建筑工程（含安防工程）的设计、施工和维护；移动通信网络优化；批发、零售：汽车及汽车配件、纺织品、纺织原料、木材、化工原料（不含危险化学品及易制毒化学品）、橡胶及橡胶制品、化肥、塑料制品、医疗器械、工艺美术品、金属材料、建筑材料、煤炭（无储存）、焦炭、沥青、棉花、初级食用农产品、贵金属（不含专控）、矿产品、燃料油（不含成品油）；从事进出口业务；新材料技术开发服务，水泥制品、砼结构构件的生产、安装、技术开发、技术服务、技术咨询，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）

## （三）母公司以及集团总部的名称

本公司母公司以及最终控制方为电联控股集团有限公司。

## （四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告通过本公司董事会批准于2020年7月24日报出。

## （五）营业期限

本公司营业期限：2007年3月13日至长期。

## （六）合并财务报表范围及其变化

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司合并财务报表范围及其变化情况，详见附注“七、合并范围的变更”以及附注“八、在其他主体中的权益”。

## 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。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （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，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

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）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。

本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。

除上述事项外，本期无其他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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。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。

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) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 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够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。

#### （十）金融工具

##### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

##### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和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。

#### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

#### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，公司应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

（4）适用于本项政策有关金融工具信用损失的确定方法

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

1) 按组合计量预期信用损失的应收款项

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	票据承兑人	考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，对预期信用损失进行估计。
应收账款	账龄组合	考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，对应收账款预期信用损失进行估计。
应收账款	其他组合	合并外关联方款项，预计信用损失为 0。

## 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的其他应收款

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	账龄组合	考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，对预期信用损失进行估计。

公司账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	0.50
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

本公司对照表以各类应收款项预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

## 6. 金融资产转移

本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，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### (十一) 应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型【详见附注三（十）金融工具】，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### （十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型【详见附注三（十）金融工具】，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### （十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

#### （十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

#### （十五）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原材料、低值易耗品以及工程施工、发出商品等。

##### 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。

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。

(十六) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），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，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(十七) 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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价

值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的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账面价值之和的差额，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共同控制、重大影响的依据

共同控制，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。

#### (十八) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十九) 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
机器设备	2.50-10.00	5.00	9.50-38.00
运输设备	4.00-5.00	5.00	23.75-19.00
办公设备	3.00-10.00	5.00	9.50-31.67
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、计价方法和折旧方法

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。

## （二十）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。

## （二十一）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。

## （二十二）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，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合理地摊销，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。

## （二十三）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

#### （二十四）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。

#### （二十五）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。

## （二十六）收入

### 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。

## 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。

## （二十七）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。

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. 政府补助采用总额法：

（1）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按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）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。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十八) 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. 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。

#### (二十九) 租赁

##### 1. 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。

##### 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### （三十）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 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	0%、3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.2%
印花税	购销合同的购销金额	0.03%
	加工承揽合同的加工或承揽收入的金额	0.05%
土地使用税	应税土地的实际占用面积	5元/平米、10元/平米
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%、25%

不同企业所得税税率纳税主体的披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
电联工程技术股份有限公司	15%
廊坊加乾科技发展有限公司	25%
杭州宇穹科技有限公司	25%
浙江公和建筑工程设计有限公司	15%
浙江电联供应链服务有限公司	20%

### （二）重要税收优惠政策及其依据

本公司于2019年12月4日取得高新技术企业资质证书，证书编号为GR201933002430，有效期3年，公司按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司浙江公和建筑工程设计有限公司于2019年12月4日取得高新技术企业资质证书，证书编号为GR201933002709，有效期限3年，公司按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。

《国家税务总局杭州大江东产业集聚区税务局《税务事项通知书》（杭大税通[2019]7159号）文，核准减免本公司城镇土地使用税，减征额度为204,516.00元，减征期限为2019年1月1日至2019年12月31日。

依据《国家税务总局杭州大江东产业集聚区税务局《税务事项通知书》（《增值税即征即退备案通知书》杭大税通[2019]10200号），对新型墙体材料增值税即征即退申请给予批复，在2019年3月1日至2021年2月28日期间按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财税〔2019〕13号财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策：一、对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。二、对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### （一）会计政策的变更

无。

### （二）会计估计的变更

无。

### （三）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2020年1月1日，期末指2020年6月30日，上期指2019年度1-6月，本期指2020年度1-6月。除特别注明外，所有金额单位均为人民币元。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	7,777.46	101,009.25
银行存款	3,872,708.02	48,646,703.67
其他货币资金	1,916,812.90	193,607,722.30
合计	<u>5,797,298.38</u>	<u>242,355,435.22</u>

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项1,916,812.90元。详见“六、(四十五)”所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 期末无存放在境外的款项。

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	423,338,486.99	195,807,743.24
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	423,338,486.99	195,807,743.24
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		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合计	423,338,486.99	195,807,743.24

(三) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,900,000.00	
合计	2,900,000.00	

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	147,227,365.09
1-2年(含2年)	43,710,535.22
2-3年(含3年)	42,436,672.18
合计	233,374,572.49

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	260,369,554.45	100.00	26,994,981.96	10.37	233,374,572.49
合计	260,369,554.45	100.00	26,994,981.96		233,374,572.49

续上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	161,684,925.86	100.00	20,366,248.40	12.60			141,318,677.46
合计	<u>161,684,925.86</u>	<u>100.00</u>	<u>20,366,248.40</u>				<u>141,318,677.46</u>

坏账准备计提的具体说明:

(1) 期末无按单项计提坏账准备的应收账款

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
账龄组合	228,564,792.86	26,994,981.96	11.81
合计	<u>228,564,792.86</u>	<u>26,994,981.96</u>	

1) 组合中, 采用账龄损失率对照表计提坏准备的应收账款

账龄	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1年以内(含1年)	144,305,708.57	7,215,285.42	5.00
1-2年(含2年)	72,991,430.08	10,948,714.51	15.00
2-3年(含3年)	4,873,344.37	2,436,672.19	50.00
3年以上	6,394,309.84	6,394,309.84	100.00
合计	<u>228,564,792.86</u>	<u>26,994,981.96</u>	

2) 组合中, 采用其他组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		备注
	应收账款	坏账准备	
其他组合	31,804,761.59		预期信用损失为0
合计	<u>31,804,761.59</u>		

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	合并变动	收回或转回	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	20,366,248.40	6,628,733.56			26,994,981.96
合计	<u>20,366,248.40</u>	<u>6,628,733.56</u>			<u>26,994,981.96</u>

4. 本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
杭州亿源实业有限公司	非关联方	40,000,000.00	2-3年	15.36	20,000,000.00
浙江发恩集成房屋有限公司	关联方	30,408,409.64	1-2年	11.68	
中移建设有限公司福建分公司	非关联方	6,237,952.00	1-2年	2.40	935,692.80
深圳市中兴康讯电子有限公司	非关联方	6,152,618.49	1年以内	2.36	307,630.92
宁波万创产城发展有限公司	非关联方	4,425,670.96	1-2年	1.70	663,850.64
合计		<u>87,224,651.09</u>		<u>33.50</u>	<u>21,907,174.36</u>

6. 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(五) 应收款项融资

1. 应收款项融资情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,675,790.77	24,194.98
合计	<u>5,675,790.77</u>	<u>24,194.98</u>

2. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,675,790.77	24,194.98
合计	<u>5,675,790.77</u>	<u>24,194.98</u>

期末余额均为银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近。

3. 期末无已背书且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

4. 期末无已贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	25,656,609.10	90.78	4,636,434.11	66.47
1-2年(含2年)	1,878,201.27	6.65	1,896,070.65	27.18
2-3年(含3年)	474,276.35	1.68	40,627.69	0.58
3年以上	250,798.68	0.89	402,128.34	5.77
合计	<u>28,259,885.40</u>	<u>100.00</u>	<u>6,975,260.79</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)
杭州云顺物资有限公司	非关联方	7,843,734.29	27.76
杭州加乾房产信息咨询有限公司	非关联方	6,365,328.07	22.52
浙江信联工贸有限公司	非关联方	3,225,000.00	11.41
杭州捷佳钢铁物资有限公司	非关联方	1,958,541.35	6.93
浙江正联检测科技有限公司	非关联方	1,561,921.73	5.53
合计		<u>20,954,525.44</u>	<u>74.15</u>

### 3. 期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项

#### (七) 其他应收款

##### 1. 总表情况

###### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,205,141.24	12,471,818.05
合计	<u>15,205,141.24</u>	<u>12,471,818.05</u>

##### 2. 其他应收款

###### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	7,405,780.42
1-2年(含2年)	5,919,137.62
2-3年(含3年)	1,880,223.20
合计	<u>15,205,141.24</u>

###### (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	11,455,691.17	9,876,593.22
备用金	5,901,472.57	4,539,093.35
单位往来款	2,405,054.13	144,420.00
其他	478,631.95	536,948.36
合计	<u>20,240,849.82</u>	<u>15,097,054.93</u>

###### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	<u>2,625,236.88</u>			<u>2,625,236.88</u>
期初其他应收款账面余额在本期				

——转入第二阶段		
——转入第三阶段		
——转回第二阶段		
——转回第一阶段		
本期计提	2,410,471.70	2,410,471.70
本期转回		
本期转销		
本期核销		
其他变动		
期末余额	<u>5,035,708.58</u>	<u>5,035,708.58</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	计提	本期变动金额		转销或核销	期末余额
			合并变动	收回或转回		
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	2,625,236.88	2,410,471.70				5,035,708.58
合计	<u>2,625,236.88</u>	<u>2,410,471.70</u>				<u>5,035,708.58</u>

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
胡正达	备用金	2,500,000.00	1年以内	12.35	12,500.00
中国铁塔股份有限公司浙江省分公司	押金保证金	749,114.03	1-2年	3.70	112,367.10
欧阳松	备用金	600,000.00	2-3年	2.96	300,000.00
张春星	备用金	512,750.00	1年以内 1-3年	2.53	75,962.50
中国移动通信集团江苏有限公司盐城分公司	押金保证金	510,000.00	3年以上	2.52	510,000.00
合计		<u>4,871,864.03</u>		<u>24.06</u>	<u>1,010,829.60</u>

(7) 期末无涉及政府补助的应收款项。

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(八) 存货

1. 分类列示

项目	账面余额	期末余额	
		跌价准备	账面价值
原材料	23,652,951.20	1,550,549.50	22,102,401.70

发出商品	71,529,575.70	33,655,476.51	37,874,099.19
低值易耗品	1,729.17		1,729.17
在产品	33,351,857.67		33,351,857.67
工程施工	11,996,838.87		11,996,838.87
合计	<u>140,532,952.61</u>	<u>35,206,026.01</u>	<u>105,326,926.60</u>

续上表:

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	跌价准备	
原材料	29,186,753.48	1,604,666.33	27,582,087.15
发出商品	73,262,791.01	32,674,729.40	40,588,061.61
低值易耗品	2,777.16		2,777.16
在产品	30,314,451.92		30,314,451.92
工程施工	10,156,095.25		10,156,095.25
合计	<u>142,922,868.82</u>	<u>34,279,395.73</u>	<u>108,643,473.09</u>

## 2. 存货跌价准备减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,604,666.33			54,116.83		1,550,549.50
发出商品		1,150,442.				
	32,674,729.40	48		169,695.37		33,655,476.51
合计		<u>1,150,442.</u>				
	<u>34,279,395.73</u>	<u>48</u>		<u>223,812.20</u>		<u>35,206,026.01</u>

## (九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	100,657,534.25	160,320,000.00
待抵扣增值税	4,069,268.95	3,153,123.50
未认证增值税进项税		1,279,292.04
预缴其他税费		0.10
合计	<u>104,726,803.20</u>	<u>164,752,415.64</u>

## (十) 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
联营企业			
浙江电联通信机房工程技术有限公司	21,418,717.68		

小计	<u>21,418,717.68</u>
合计	<u>21,418,717.68</u>

接上表:

本期增减变动			
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	宣告发放现金红利或利润
	58,800.00		
	<u>58,800.00</u>		
	<u>58,800.00</u>		

接上表:

本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
		21,477,517.68	
		<u>21,477,517.68</u>	
		<u>21,477,517.68</u>	

(十一) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
非上市公司权益投资	1,480,500.00	1,480,500.00
合计	<u>1,480,500.00</u>	<u>1,480,500.00</u>

(十二) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	135,099,542.13	140,755,582.67
固定资产清理		
合计	<u>135,099,542.13</u>	<u>140,755,582.67</u>

2. 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	办公设备	其他设备	合计
----	--------	------	------	------	------	----

一、账面原值

1. 期初余额	176,764,247.46	53,960,918.36	8,194,344.81	2,601,066.84	7,774,489.34	<u>249,295,066.81</u>
2. 本期增加金额		<u>1,856,475.36</u>		<u>36,349.40</u>		<u>1,892,824.76</u>
(1) 购置		19,469.03		36,349.40		<u>55,818.43</u>
(2) 在建工程转入		1,837,006.33		-		<u>1,837,006.33</u>
(3) 企业合并增加						
(4) 其他						
3. 本期减少金额		<u>172,589.00</u>		<u>86,253.12</u>		<u>258,842.12</u>
(1) 处置或报废		172,589.00		86,253.12		<u>258,842.12</u>
(2) 其他						
4. 期末余额	<u>176,764,247.46</u>	<u>55,644,804.72</u>	<u>8,194,344.81</u>	<u>2,551,163.12</u>	<u>7,774,489.34</u>	<u>250,929,049.45</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	76,721,737.93	19,084,377.41	6,506,865.09	2,038,367.18	4,188,136.53	<u>108,539,484.14</u>
2. 本期增加金额	<u>4,868,548.02</u>	<u>2,033,935.67</u>	<u>287,755.35</u>	<u>115,272.42</u>	<u>225,844.75</u>	<u>7,531,356.21</u>
(1) 计提	4,868,548.02	2,033,935.67	287,755.35	115,272.42	225,844.75	<u>7,531,356.21</u>
(2) 企业合并增加						
(3) 其他						
3. 本期减少金额		<u>164,639.00</u>		<u>76,694.03</u>		<u>241,333.03</u>
(1) 处置或报废		164,639.00		76,694.03		<u>241,333.03</u>
(2) 其他						
4. 期末余额	<u>81,590,285.95</u>	<u>20,953,674.08</u>	<u>6,794,620.44</u>	<u>2,076,945.57</u>	<u>4,413,981.28</u>	<u>115,829,507.32</u>
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
(3) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	<u>95,173,961.51</u>	<u>34,691,130.64</u>	<u>1,399,724.37</u>	<u>474,217.55</u>	<u>3,360,508.06</u>	<u>135,099,542.13</u>
2. 期初账面价值	<u>100,042,509.53</u>	<u>34,876,540.95</u>	<u>1,687,479.72</u>	<u>562,699.66</u>	<u>3,586,352.81</u>	<u>140,755,582.67</u>

注：本期折旧额7,531,356.21元，本期由在建工程转入固定资产原价为1,837,006.33元。

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末未办妥产权证书的固定资产：本期子公司廊坊加乾科技发展有限公司在建工程转入的办公楼已达到可使用状态，尚未办妥产权证书。

(6) 期末无固定资产抵押的情况。

### (十三) 在建工程

#### 1. 总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	932,310.78	1,311,121.46
合计	<u>932,310.78</u>	<u>1,311,121.46</u>

#### 2. 在建工程

##### (1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一期工程	25,924,885.16	25,690,940.21	233,944.95	25,690,940.21	25,690,940.21	
年产120000方PC构件生产线	196,319.91		196,319.91	1,210,741.60		1,210,741.60
PC构件MES系统	119,247.78		119,247.78	100,379.86		100,379.86
物联网系统	382,798.14		382,798.14			
合计	<u>26,623,250.99</u>	<u>25,690,940.21</u>	<u>932,310.78</u>	<u>27,002,061.67</u>	<u>25,690,940.21</u>	<u>1,311,121.46</u>

##### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产额	其他减少额	期末余额
一期工程	26,208,205.31	25,690,940.21	233,944.95			25,924,885.16
年产120000方PC构件生产线	132,000,000.00	1,210,741.60	822,584.64	1,837,006.33		196,319.91
蒸汽管道	128,000.00	100,379.86	18,867.92			119,247.78
合计		27,002,061.67	1,075,397.51	1,837,006.33		26,240,452.85

接上表：

项目名称	工程累计投入占预算的比例(%)	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
一期工程	98.91	未完工				自有资金
年产120000方PC构件生产线	21.42	未完工				自有资金
蒸汽管道	93.16	未完工				自有资金

(十四) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	80,433,205.20	1,873,264.00	<u>82,306,469.20</u>
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 其他			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额	<u>80,433,205.20</u>	<u>1,873,264.00</u>	<u>82,306,469.20</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	16,272,563.00	1,871,325.37	<u>18,143,888.37</u>
2. 本期增加金额	<u>848,936.29</u>		<u>848,936.29</u>
(1) 计提	848,936.29		<u>848,936.29</u>
(2) 企业合并增加			
(3) 其他			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额	<u>17,121,499.29</u>	<u>1,871,325.37</u>	<u>18,992,824.66</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
(3) 其他			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4. 期末余额			

四、账面价值

1. 期末账面价值	<u>63,311,705.91</u>	<u>1,938.63</u>	<u>63,313,644.54</u>
2. 期初账面价值	<u>64,160,642.20</u>	<u>1,938.63</u>	<u>64,162,580.83</u>

(十五) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
装修费	793,227.06	55,981.91	175,527.18		673,681.79
合计	<u>793,227.06</u>	<u>55,981.91</u>	<u>175,527.18</u>		<u>673,681.79</u>

(十六) 递延所得税资产及递延所得税负债

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
资产减值准备	191,684,911.35	28,752,986.70	185,340,881.01	27,801,332.15
固定资产交易未实现内部损益	8,538,168.28	1,280,725.24	9,732,778.46	1,459,916.77
合计	<u>200,223,079.63</u>	<u>30,033,711.94</u>	<u>195,073,659.47</u>	<u>29,261,248.92</u>

2. 期末无未抵销的递延所得税负债

3. 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
预计负债	33,789,530.36	33,789,530.36
可抵扣暂时性差异	25,690,940.21	25,695,940.21
可抵扣亏损	18,037,315.67	15,037,487.86
合计	<u>77,517,786.24</u>	<u>74,522,958.43</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022	2,892,616.53	2,892,616.53	
2023	5,905,001.47	5,905,001.47	
2024	6,239,869.86	6,239,869.86	
2025	2,999,827.81		
合计	<u>18,037,315.67</u>	<u>15,037,487.86</u>	

(十七) 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	58,775,377.77	58,775,377.77
合计	<u>58,775,377.77</u>	<u>58,775,377.77</u>

(十八) 应付票据

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		50,000,000.00
合计		<u>50,000,000.00</u>

2. 期末无已到期但未付的应付票据。

(十九) 应付账款

1. 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	110,242,765.02	50,270,933.75
工程款	29,748,316.86	19,460,267.35
运输费	553,329.66	2,693,659.31
其他服务费	30,924,003.10	18,208,493.49
合计	<u>171,468,414.64</u>	<u>90,633,353.90</u>

2. 期末账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	金额	未支付或结转原因
格莱特森通用设备(杭州)有限公司	15,847,489.23	尚未催收
浙江信联工贸有限公司	8,206,900.00	尚未催收
杭州禹泓环保科技有限公司	3,242,300.00	尚未催收
浙江航峰铁塔有限公司	1,266,142.05	尚未催收
浙江舜元建筑产业化有限公司	908,730.69	尚未催收
合计	<u>29,471,561.97</u>	

(二十) 预收款项

1. 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
货款	97,760,368.30	79,175,147.30
合计	<u>97,760,368.30</u>	<u>79,175,147.30</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国移动通信集团辽宁有限公司	4,047,536.56	尚未结算
中国移动通信集团江苏有限公司盐城分公司	1,377,844.41	尚未结算
中国移动通信集团江苏有限公司	1,186,095.00	尚未结算
合计	<u>6,611,475.97</u>	

## （二十一）应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,698,371.01	11,345,378.37	17,481,771.44	3,561,977.94
二、离职后福利中-设定提存计划负债	44,312.19	526,023.29	526,023.29	44,312.19
合计	<u>9,742,683.20</u>	<u>11,871,401.66</u>	<u>18,007,794.73</u>	<u>3,606,290.13</u>

### 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,924,866.24	10,089,167.93	15,957,762.15	3,056,272.02
二、职工福利费	255,500.00	113,549.67	369,049.67	
三、社会保险费	<u>38,057.19</u>	<u>451,968.86</u>	<u>451,968.87</u>	<u>38,057.18</u>
其中：医疗保险费	33,001.98	364,690.61	364,690.61	33,001.98
工伤保险费	3,073.61	46,453.34	46,453.34	3,073.61
生育保险费	1,981.59	40,824.93	40,824.92	1,981.60
四、住房公积金	54,250.00	585,506.00	585,506.00	54,250.00
五、工会经费和职工教育经费	425,697.58	105,185.91	117,484.75	413,398.74
合计	<u>9,698,371.01</u>	<u>11,345,378.37</u>	<u>17,481,771.44</u>	<u>3,561,977.94</u>

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	41,584.22	508,786.43	508,786.43	41,584.22
二、失业保险费	2,727.98	17,236.86	17,236.86	2,727.98
合计	<u>44,312.19</u>	<u>526,023.29</u>	<u>526,023.29</u>	<u>44,312.19</u>

## （二十二）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	3,384,849.10	2,703,524.48
增值税	2,377,354.34	3,475,273.45
土地使用税		205,773.00
房产税		1,461,862.44
城市维护建设税	72,241.84	147,663.74
教育费附加	51,621.38	106,645.45
代扣代缴个人所得税	4,734.91	2,995.58
印花税	6,833.00	12,808.30
残疾人就业保障金		10,000.00
合计	<u>5,897,634.57</u>	<u>8,126,546.44</u>

(二十三) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,581,743.00	11,598,083.25
合计	<u>13,581,743.00</u>	<u>11,598,083.25</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	4,866,385.26	5,163,627.30
单位往来款	4,235,860.59	3,323,481.16
个人往来款	1,770,582.37	1,396,420.78
质保金	1,759,649.85	779,930.26
代收代缴款	96,240.44	280,730.65
其他	853,024.49	653,893.10
合计	<u>13,581,743.00</u>	<u>11,598,083.25</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(二十四) 预计负债

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	9,752,830.19	9,752,830.19	根据合同条款约定计提
搬迁处置费用	24,036,700.17	24,036,700.17	根据合同条款约定计提
合计	<u>33,789,530.36</u>	<u>33,789,530.36</u>	

(二十五) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>846,000.00</u>					<u>733,875.00</u>	
其他内资持股	846,000.00					733,875.00	
其中：境内自然人持股	846,000.00					733,875.00	
二、无限售条件流通股份	<u>369,154,000.00</u>					<u>369,266,125.00</u>	

1. 人民币普通股	369,154,000.00	369,266,125.00
股份合计	<u>370,000,000.00</u>	<u>370,000,000.00</u>

(二十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	71,032,390.92			71,032,390.92
合计	<u>71,032,390.92</u>			<u>71,032,390.92</u>

(二十七) 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	89,978,418.46			89,978,418.46
合计	<u>89,978,418.46</u>			<u>89,978,418.46</u>

注：公司按照本期母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

(二十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	367,423,703.32	358,571,240.69
调整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>367,423,703.32</u>	<u>358,571,240.69</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,825,621.77	12,383,080.83
减：提取法定盈余公积		3,530,618.20
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
期末未分配利润	<u>371,249,325.09</u>	<u>367,423,703.32</u>

(二十九) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	260,226,435.17	239,410,947.75	183,373,798.40	170,506,867.81
其他业务	52,573.60		734,739.75	174,416.62
合计	<u>260,279,008.77</u>	<u>239,410,947.75</u>	<u>184,108,538.15</u>	<u>170,681,284.43</u>

(三十) 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	460,484.07	474,353.71	见本附注四、税项
教育费附加	274,129.14	133,705.90	见本附注四、税项
房产税	10,233.03		见本附注四、税项
印花税	66,579.00	26,053.50	见本附注四、税项
土地使用税	315,074.13		见本附注四、税项
其他		66.60	
合计	<u>1,126,499.37</u>	<u>634,179.71</u>	

(三十一) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
劳务费	557,504.05	431,400.10
职工薪酬	438,609.16	275,101.43
技术服务费	107,787.36	449,398.19
固定资产折旧	195,681.28	182,731.40
差旅费	159,387.43	65,252.54
汽车费	90,978.60	75,601.69
业务招待费	92,820.75	75,673.40
中介费	50,762.83	63,414.44
房租、水电能耗	59,617.95	78,575.71
办公费	50,979.05	40,985.79
通信费	79,642.23	54,110.63
宣传广告费	12,955.75	74,034.94
劳保费	18,406.07	
物料消耗	13,555.91	2,631.55
修理费	2,131.86	
其他	241,575.22	1,086,463.25
合计	<u>2,172,395.50</u>	<u>2,955,375.06</u>

(三十二) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,436,098.12	6,863,381.70
劳务费	708,746.60	311,457.75
技术服务费	670,986.87	343,482.44
固定资产折旧	891,626.35	695,916.48
办公费用	356,155.73	1,362,602.08
房租、水电能耗	204,864.87	413,233.84

物料消耗		96,429.79
无形资产摊销	562,407.30	562,407.30
业务招待费	224,902.99	667,187.93
差旅费	188,540.65	555,414.86
汽车费	199,761.37	385,033.80
中介费	406,332.11	325,919.66
装修摊销	175,527.18	279.77
各类税费	22,013.71	412,719.36
宣传广告费		118,380.96
会务费	2,000.00	73,349.88
通信费	148,958.95	89,921.09
运输费		37,228.97
低值易耗品摊销	18,020.88	11,810.36
修理费	3,547.79	
保险费		
劳保费	3,587.82	610,947.36
咨询服务费		
其它费用	68,290.99	75,124.83
合计	<u>10,292,370.28</u>	<u>14,012,230.21</u>

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	2,490,129.92	2,256,819.64
材料费	1,709,748.79	1,811,599.80
折旧费	926,105.11	174,417.93
其他	4,282,430.27	3,864,085.74
合计	<u>9,408,414.09</u>	<u>8,106,923.11</u>

(三十四) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	3,431,579.85	729,406.98
汇兑净损失（净收益以“-”号列示）	55,583.04	-9,576.23
手续费支出	32,430.75	1,631,979.85
合计	<u>-3,343,566.06</u>	<u>892,996.64</u>

(三十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
杭州钱塘新区财政-技改的补助资金	3,196,800.00	
杭州钱塘新区财政金融局 2019 年杭州市新材料首批次项目市级补助资金	250,000.00	
杭州市就业管理局稳岗补贴	127,728.00	
税费、税收返还	354,094.88	
其他	200,000.00	
大江东第一批国三柴油车淘汰补助		12,500.00
2018 年相关行业综合评价 A 类企业区财政补贴资金		36,300.00
大江东 2018 年度第二批企业科技创新券费补助资金		3,000.00
合计	<u>4,128,622.88</u>	<u>51,800.00</u>

(三十六) 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	58,800.00	173,839.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		1,600,269.68
银行理财产品收益	8,672,735.78	14,308,641.92
合计	<u>8,731,535.78</u>	<u>16,082,751.17</u>

(三十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-6,628,733.56	
其他应收款坏账损失	-2,410,471.70	
合计	<u>-9,039,205.26</u>	

(三十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,415,094.33
二、存货跌价损失	-926,630.28	3,600,269.68
合计	<u>-926,630.28</u>	<u>2,185,175.35</u>

(三十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-1,636.68	52,998.15
合计	<u>-1,636.68</u>	<u>52,998.15</u>

#### （四十）营业外收入

##### 1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	22,310.00		22,310.00
其中：固定资产处置利得	22,310.00		22,310.00
内部考核款	25,720.89		25,720.89
罚款收入		45,291.23	
其他	79,227.07	27,152.71	423,559.16
合计	<u>127,257.96</u>	<u>72,443.94</u>	<u>471,590.05</u>

#### （四十一）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计：			
其中：固定资产报废处置损失			
滞纳金		71,461.38	
其他	276,107.12	4,615.39	276,107.12
合计	<u>276,107.12</u>	<u>76,076.77</u>	<u>276,107.12</u>

#### （四十二）所得税费用

##### 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,985,809.75	1,572,346.25
递延所得税费用	-772,463.02	-401,847.77
以前年度所得税调整	-302,741.90	
合计	<u>910,604.83</u>	<u>1,170,498.48</u>

#### （四十三）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
收到政府补助	3,579,667.86	51,800.00
收到银行存款利息收入	3,471,807.63	698,164.11
履约保证金及备用金等	27,118,922.35	33,227,551.78
收到的其他营业外收入	406,172.93	44,111.00
合计	<u>34,576,570.77</u>	<u>34,021,626.89</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
受限货币资金-定期存款	50,000,000.00	
付现销售费用、管理费用、研发费用等	8,133,682.03	26,607,113.51
支付的履约保证金及备用金等	27,918,875.29	38,156,994.35
支付承兑汇票保证金	1,000,010.00	
支付的赔偿金、违约金及罚款支出	233,000.00	76,076.77
支付的手续费	31,930.75	59,914.87
合计	<u>87,317,498.07</u>	<u>64,900,099.50</u>

### (四十四) 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	3,045,180.29	4,024,142.35
加：资产减值准备	9,965,835.54	-2,185,175.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,531,356.21	4,592,622.74
无形资产摊销	848,936.29	847,975.64
长期待摊费用摊销	175,527.18	
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）	-20,673.32	52,998.15
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）	-55,583.04	892,996.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,731,535.78	-16,082,751.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-772,463.02	401,847.77
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）	2,389,916.21	-555,913.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-83,465,852.88	-7,720,986.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,026,179.34	15,575,303.16
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<u><b>-26,063,176.98</b></u>	<u><b>-156,939.54</b></u>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	5,797,298.38	190,615,435.22
减：现金的期初余额	190,615,435.22	42,112,749.46
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>3,824,902.44</u>	<u>148,502,685.76</u>

### 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>3,824,902.44</u>	<u>190,615,435.22</u>
其中：库存现金	7,777.46	101,009.25
可随时用于支付的银行存款	3,872,708.02	48,646,703.67
可随时用于支付的其他货币资金		141,867,722.30
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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>3,824,902.44</u>	<u>190,615,435.22</u>

### （四十五）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,916,812.90	保函保证金
合计	<u>1,916,812.90</u>	

### （四十六）外币货币性项目

#### 1. 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
应收账款			<u>3,760,895.10</u>
其中：美元	531,237.39	7.0795	3,760,895.10

### （四十七）政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
杭州钱塘新区财政-技改的补助资金	3,196,800.00	其他收益	3,196,800.00
杭州钱塘新区财政金融局 2019 年杭州市新材料首批次	250,000.00	其他收益	250,000.00

项目市级补助资金			
杭州市就业管理局稳岗补贴	127,728.00	其他收益	127,728.00
税费、税收返还	354,094.88	其他收益	354,094.88
其他	200,000.00	其他收益	200,000.00
合计	<u>4,128,622.88</u>		<u>3,784,290.79</u>

2. 本期无政府补助退回情况。

## 七、合并范围的变更

本期合并范围未发生变化。

## 八、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 本公司的构成

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		
廊坊加乾科技发展有限公司	廊坊	廊坊	天线支架(底架)、 天线制造	90.00		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	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股 东宣告分派的 股利	期末少数股 东权益余额
浙江公和建筑工程设计有限公司	30.00%	30.00%	-585,670.37		1,108,219.11
廊坊加乾科技发展有限公司	10.00%	10.00%	-194,771.11		6,918,857.12

#### 3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	浙江公和建筑工程设计有限公司	廊坊加乾科技发展有限公司
流动资产	53,120,335.22	1,217,633.38
非流动资产	4,218,862.11	70,242,042.39
资产合计	57,339,197.33	71,459,675.77

流动负债	53,645,133.68	2,271,104.54
负债合计	53,645,133.68	2,271,104.54
营业收入	61,208,234.78	
净利润（净亏损）	-1,952,234.57	-1,947,711.13
综合收益总额	-1,952,234.57	-1,947,711.13
经营活动现金流量	8,636,201.07	176,970.36

接上表：

项目	期初余额或上期发生额	
	浙江公和建筑工程设计有限公司	廊坊加乾科技发展有限公司
流动资产	42,659,548.46	1,321,776.63
非流动资产	3,566,128.64	71,137,426.62
资产合计	46,225,677.10	72,459,203.25
流动负债	40,579,378.88	1,322,920.89
负债合计	40,579,378.88	1,322,920.89
营业收入	114,223,938.19	
净利润（净亏损）	1,002,183.13	-3,650,452.29
综合收益总额	1,002,183.13	-3,650,452.29
经营活动现金流量	1,443,913.29	-2,468,691.10

#### 4. 使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制

无。

#### 5. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

### （二）在合营企业或联营企业中的权益

#### 1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				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		权益法

#### 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	
	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
流动资产	59,138,608.70	59,197,073.60

非流动资产	46,988,418.88	26,739,074.83
资产合计	106,127,027.58	85,936,148.43
流动负债	59,780,731.19	39,029,490.43
负债合计	59,780,731.19	39,029,490.43
营业收入	19,789,445.34	38,477,547.13
净利润	120,000.00	629,225.91

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，主要包括货币资金等。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，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### （一）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

##### （1）2020年6月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	422,548,042.13			422,548,042.13
交易性金融资产		6,587,743.24		6,587,743.24
应收账款	243,606,134.22			243,606,134.22
应收款项融资			5,675,790.77	5,675,790.77
其他应收款	15,205,141.24			15,205,141.24
其他权益工具			1,480,500.00	<u>1,480,500.00</u>

##### （2）2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	242,355,435.22			<u>242,355,435.22</u>
交易性金融资产		195,807,743.24		<u>195,807,743.24</u>
应收账款	141,318,677.46			<u>141,318,677.46</u>
应收款项融资			24,194.98	<u>24,194.98</u>
其他应收款	12,471,818.05			<u>12,471,818.05</u>
其他权益工具			1,480,500.00	<u>1,480,500.00</u>

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

### (1) 2020年6月30日

金融负债项目	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	合计
应付账款		182,177,092.60	182,177,092.60
其他应付款		13,581,743.00	13,581,743.00

### (2) 2019年12月31日

金融负债项目	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	合计
应付票据		50,000,000.00	<u>50,000,000.00</u>
应付账款		90,633,353.90	<u>90,633,353.90</u>
其他应付款		11,598,083.25	<u>11,598,083.25</u>

### (二) 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、其他应收款、其他流动资产等，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。

#### 1. 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- (1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- (2) 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

#### 2. 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

(1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

(2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

(3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

(4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

(5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

(6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

### 4. 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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、(三) 应收账款”和附注“六、(六) 其他应收款”中。

本公司的货币资金为银行存款，主要存放于在国内A股上市的部分商业银行。本公司管理层认为上述金融资产不存在重大的信用风险。

本公司认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额		
	合计	未逾期且未减值	逾期

		1 个月以内	1 至 3 个月	或其他适当时间段
交易性金融资产	<u>195,807,743.24</u>	195,807,743.24		
应收款项融资	<u>5,675,790.77</u>	5,675,790.77		
其他权益工具投资	<u>1,480,500.00</u>	1,480,500.00		

接上表:

项目	期初余额			
	合计	未逾期且未减值	逾期	
			1 个月以内	1 至 3 个月
交易性金融资产	<u>195,807,743.24</u>	195,807,743.24		
应收款项融资	<u>24,194.98</u>	24,194.98		
其他权益工具投资	<u>1,480,500.00</u>	1,480,500.00		

截至2020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。

### (三) 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

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	2020 年 6 月 30 日余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
应付账款	166,172,677.31	16,004,415.29	<u>182,177,092.60</u>
其他应付款	8,123,754.58	5,457,988.42	<u>13,581,743.00</u>

续上表:

项目	2019 年 12 月 31 日余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
应付票据	50,000,000.00		<u>50,000,000.00</u>
应付账款	74,628,938.61	16,004,415.29	<u>90,633,353.90</u>
其他应付款	6,140,094.83	5,457,988.42	<u>11,598,083.25</u>

### (四) 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2019年12月31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

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的应收账款和银行存款，截至2019年12月31日，以美元计价的应收账款531,237.39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%	139,178.56	139,178.56
人民币对美元升值	5%	-139,178.56	-139,178.56

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%	139,178.56	139,178.56
人民币对美元升值	5%	-139,178.56	-139,178.56

## 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2020年6月30日，本公司权益工具投资以成本计量，不存在权益工具投资公允价值变动风险。

## 十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。报告期内，本公司资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债和总资产的比率。本公司的政策将使资产负债率保持相对稳定。总负债包括流动负债和非流动负债。报告期内，本公司于各资产负债表日的资产负债率如下：

项目	2020年6月30日余额或比率	2019年12月31日余额或比率
流动负债	303,023,128.60	249,275,814.09

非流动负债	33,789,530.36	33,789,530.36
总负债	336,812,658.96	283,065,344.45
总资产	1,246,622,753.43	1,190,307,374.86
资产负债率	27.02%	23.78%

## 十一、公允价值的披露

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。

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
交易性金融资产	6,587,743.24			<u>6,587,743.24</u>
其他权益工具			1,480,500.00	<u>1,480,500.00</u>

## 十二、关联方关系及其交易

### （一）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。

### （二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	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
48.97	48.97	胡正发	9133010077660053X5

### (三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“附注八、在其他主体中的权益”。

### (四) 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”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
浙江电联通信机房工程技术有限公司	联营企业

### (五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江发恩集成房屋有限公司	联营企业全资子公司
杭州禹泓环保科技有限公司	股东为本公司董事

### (六) 关联方交易

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### (1) 采购商品/接受劳务情况表

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	881,350.41	1,327,130.25
合计		<u>881,350.41</u>	<u>1,327,130.25</u>

##### (2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江发恩集成房屋有限公司	销售商品	10,136,941.94	
浙江电联通信机房工程技术有限公司	销售商品		9,405,508.69
合计		<u>10,136,941.94</u>	<u>9,405,508.69</u>

#### 3. 关联担保情况

担保方	被担保方	最高担保金额	担保起始日	担保到期日	实际借款担保金额	实际银行承兑汇票担保额	担保是否已经履行
-----	------	--------	-------	-------	----------	-------------	----------

电联工程技术股份有限公司	浙江电联通信机房工程技术有限公司	960.00 万元	2017-4-19	2020-04-18	960.00 万元	是
--------------	------------------	-----------	-----------	------------	-----------	---

### 3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	202,346.63	275,160.00

## (七) 关联方应收应付款项

### 1. 公司应收关联方款项

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	浙江发恩集成房屋有限公司	30,408,409.64		31,321,524.86	
应收账款	浙江电联通信机房工程技术有限公司	1,396,351.95		1,317,590.89	
其他应收款	浙江电联通信机房工程技术有限公司			16,200.00	

### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	杭州禹泓环保科技有限公司	3,242,300.00	3,242,300.00
应付账款	浙江电联通信机房工程技术有限公司	366,178.41	203,990.00
其他应付款	浙江电联通信机房工程技术有限公司	20,000.00	20,000.00

## 十三、股份支付

无。

## 十四、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

无。

## 十六、其他重要事项说明

### (一) 外币折算

计入当期损益的汇兑净收益为 55,583.04 元。

## 十七、母公司财务报表项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	53,325,717.88
1-2年(含2年)	33,758,656.11
2-3年(含3年)	40,047,258.98
合计	<u>127,131,632.97</u>

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	143,008,003.80	100.00	15,876,370.83	11.10			127,131,632.97
合计	<u>143,008,003.80</u>	<u>100.00</u>	<u>15,876,370.83</u>				<u>127,131,632.97</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	130,751,507.96	100.00	17,127,625.93	13.10			113,623,882.03
合计	<u>130,751,507.96</u>	<u>100.00</u>	<u>17,127,625.93</u>				<u>113,623,882.03</u>

坏账准备计提的具体说明:

(1) 期末无按单项计提坏账准备的应收账款

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	110,036,888.90	15,876,370.83	14.43
合计	<u>110,036,888.90</u>	<u>15,876,370.83</u>	

1) 组合中,采用账龄损失率对照表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 (含1年)	44,234,129.08	2,211,706.45	5.00
1-2年 (含2年)	61,283,337.01	9,192,500.55	15.00
2-3年 (含3年)	94,517.97	47,258.99	50.00
3年以上	4,424,904.84	4,424,904.84	100.00
合计	<u>110,036,888.90</u>	<u>15,876,370.83</u>	

2) 组合中, 采用其他组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			备注
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
其他组合	32,971,114.90			预期信用损失为0
合计	<u>32,971,114.90</u>			

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	合并 变动	收回或转回 转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	17,127,625.93	-1,251,255.1			15876370.83
合计	<u>17,127,625.93</u>	<u>-1,251,255.1</u>	<u>0</u>		<u>15,876,370.83</u>

4. 本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
杭州亿源实业有限公司	非关联方	40,000,000.00	2-3年	27.97	20,000,000.00
浙江发恩集成房屋有限公司	关联方	20,887,377.49	1-2年	14.61	
中移建设有限公司福建分公司	非关联方	6,237,952.00	1-2年	4.36	935,692.80
深圳市中兴康讯电子有限公司	非关联方	6,152,618.49	1年以内	4.30	307,630.92
宁波万创产城发展有限公司	非关联方	4,425,670.96	1-2年	3.09	663,850.64
合计		<u>77,703,618.94</u>		<u>54.34</u>	<u>21,907,174.36</u>

6. 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	119,050,028.70	20,692,380.13
合计	<u>119,050,028.70</u>	<u>20,692,380.13</u>

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	115,495,257.44
1-2年(含2年)	1,890,027.72
2-3年(含3年)	664,743.54
3年以上	1,000,000.00
合计	<u>119,050,028.70</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	104,854.13	14,136,200.00
押金保证金	2,665,864.85	3,048,197.93
关联方往来款	5,856,112.43	4,499,745.67
单位往来款	112,644,000.00	144,220.00
其他	240,677.95	259,236.96
合计	<u>121,511,509.36</u>	<u>22,087,600.56</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	1,395,220.43			<u>1,395,220.43</u>
期初其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

——转回第一阶段

本期计提	1,066,260.23	<u>1,066,260.23</u>
本期转回		
本期转销		
本期核销		
其他变动		
期末余额	2,461,480.66	<u>2,461,480.66</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	合并 变动	收回或转回 转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,395,220.	1,066,260.2			
	43	3			2,461,480.66
合计	<u>1,395,220.</u>	<u>1,066,260.2</u>			
	<u>43</u>	<u>3</u>			<u>2,461,480.66</u>

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
浙江电联供应链服务有限公司	单位往来	111,644,000.00	1年以内	91.88	
胡正达	备用金	2,500,000.00	1年以内	2.06	125,000.00
廊坊加乾科技发展有限公司	备用金	1,000,000.00	3年以上	0.82	
中国铁塔股份有限公司浙江省分公司	押金保证金	749,114.03	1-2年	0.62	112,367.10
欧阳松	备用金	600,000.00	2-3年	0.49	300,000.00
合计		<u>116,493,114.03</u>		<u>95.87</u>	<u>537,367.10</u>

(7) 期末无涉及政府补助的应收款项

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	102,157,517.37		102,157,517.37	102,157,517.37		102,157,517.37
对联营企业投资	21,418,717.68		21,418,717.68	21,110,396.98		21,110,396.98

合计 123,576,235.05                      123,576,235.05    123,267,914.35                      123,267,914.35

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江公和建筑工程设计有限公司	2,932,215.79			2,932,215.79		
杭州宇穹科技有限公司	591,031.46			591,031.46		
廊坊加乾科技发展有限公司	98,634,270.12			98,634,270.12		
合计	<u>102,157,517.37</u>			<u>102,157,517.37</u>		

2. 对联营企业、合营企业投资

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
一、联营企业			
浙江电联通信机房工程技术有限公司	21,418,717.68		
小计	<u>21,418,717.68</u>		
合计	<u>21,418,717.68</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	宣告发放现金红利或利润
58,800.00			
<u>58,800.00</u>			
<u>58,800.00</u>			

接上表：

本期计提减值准备	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	其他			
			21,477,517.68	
			<u>21,477,517.68</u>	
			<u>21,477,517.68</u>	

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	103,126,578.62	92,192,415.00	128,263,674.04	126,696,985.35
其他业务			727,661.16	196,365.84
合计	<u>103,126,578.62</u>	<u>92,192,415.00</u>	<u>128,991,335.20</u>	<u>126,893,351.19</u>

#### (五) 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	58,800.00	173,839.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	3,471,555.80	1,600,269.68
银行理财产品收益	7,970,113.95	14,308,641.92
合计	<u>8,028,913.95</u>	<u>16,082,751.17</u>

## 十八、补充资料

(一) 按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

### 1. 报告期非经常性损益明细

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	20,673.32	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(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	-171,159.16
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>-150,485.84</u></b>
减：所得税影响金额	2,755.50
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>-153,241.34</u></b>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-152,823.99
归属于少数股东的非经常性损益	-417.35

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.4249	0.0103	0.0103
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.4419	0.0108	0.0108

## 十九、财务报表的批准

上述 2020 年 1-6 月本公司财务报表及财务报表附注，已于 2020 年 7 月 24 日经公司董事会批准报出。

电联工程技术股份有限公司

2020 年 7 月 24 日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）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。

文件备置地址：

公司董事会办公室