



电联工程技术股份有限公司
关于对2019年年报问询函的回复

全国中小企业股份转让系统有限责任公司监管一部：

电联工程股份有限公司于2020年8月18日收到的贵部《关于对电联工程技术股份有限公司的年报问询函》（【2020】第412号），我对贵部问询事项进行了认真核查，现就贵部的问询函进行回复说明，具体如下：

1、关于保留意见事项

你公司2019年财务报表被年审审计机构出具保留意见的审计报告，形成保留意见的基础为：“我们已对贵公司之子公司浙江公和建筑工程设计有限公司合作方、往来款项等执行函证程序，部分重要函证未取得相关回函，在进一步执行了检查、访谈等审计程序后，我们仍未获取满意的审计证据。截至2019年度审计报告出具日，我们无法判断上述事项对贵公司合并财务报表可能产生的影响。”

董事会针对保留意见的事项进行说明，表明正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，对公和设计合作方、往来款项规范管理，消除审计报告中保留意见事项对公司的影响。

请你公司：

(1) 列示未能回函的重要函证的具体情况，说明你公司与相关合作方的关系，交易的具体业务背景、商业实质、协议主要条款、往来款项形成的原因、报告期后履行情况，是否存在争议事项；

(2) 说明董事会针对保留意见的事项采取的具体应对措施。



回复:

(1) 未能回函的重要函证的具体情况

本公司 2019 年度财务报表审计机构对子公司公和设计集团有限公司往来款项、收入进行函证未能回函的重要函证的具体情况如下表:

序号	客户名称	函证金额
收入函证		
1	舟山普陀城市投资发展集团有限公司	8,946,894.36
2	中国移动通信集团设计院有限公司	8,921,356.29
3	重庆诚毅房地产开发有限公司不	2,246,693.40
4	上饶经济技术开发区城市建设工程管理有限公司	1,556,603.78
5	吉林省双泽房地产开发有限公司	1,487,825.46
6	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	1,200,188.69
7	宁夏金田阳光房地产开发有限公司	1,026,415.10
预收款项函证		
1	安吉观宸酒店管理有限公司	700,000.00
2	磐安县安文镇溪文村股份经济合作社	419,255.00
3	常山县教育局会计核算中心	369,531.00

(2) 交易的具体业务背景、商业实质、协议主要条款

客户名称	业务背景	商业实质	协议主要条款
舟山普陀城市投资发展集团有限公司	浙江公和建筑工程设计有限公司通过参与	为发包方对小蒲湾片区、长地片片区共计 94,212 平方米的安置房建设工程进行设计	合同总价款: 988.40 万元; 工程内容: 对小蒲湾片区、长地片片区共计 94,212 平方米的安置房建设工程方案设计优化、初步设计及概算; 项目开始日: 按发包人指令开始; 付款进度: 根据乙方的工作进度, 发包方按 10%、10%、25%、30%、10%、15% 的比例支付合同总价款。
中国移动通信集团设计院有限公司	客户的公开招投标或其他商务接触, 获得为客户提供劳务的机会。	为发包方提供信息建筑业务部土建专业(土建系统、总部大楼土建机电平台)相关系统、平台的研发运营服务。	付款进度: 乙方完成工作并经发包方验收后并根据乙方工作量 10 日内支付项目款项。
重庆诚毅房地产开发有限公司		为发包方对南岸区南山黄桷垭联合村 A7-5/02、A8-1/02、A8-2/02 号地块共计 137,924.8 平方米开发进行设计	合同总价款: 305.72 万元; 工程内容: 对南岸区南山黄桷垭联合村 A7-5/02、A8-1/02、A8-2/02 号地块开发建设提供设计方案; 项目开始日: 按发包人指令开始; 付款进度: 根据乙方的工作进度, 发包方按 15%、20%、20%、30%、15% 的比例支付合同总价款。

上饶经济技术开发区城市建设工程管理有限公司	为发包方对罗桥小区城市棚户区改造安置房共计 86,154 平方米建设工程进行设计	合同总价款：475.00 万元； 工作内容：对罗桥小区城市棚户区改造安置房提供规划方案设计及初步设计、基础设施初步设计； 项目开始日：2019 年 9 月 2 日； 付款进度：根据乙方的工作进度，发包方按 40%、30%、30%的比例支付合同总价款。
吉林省双泽房地产开发有限公司	为发包方对范家屯镇双泽·润和园景观进行设计	合同总价款：130.00 万元； 工作内容：对范家屯镇双泽·润和园提供景观设计方案； 项目开始日：按发包人指令开始； 支付条款：根据乙方的工作进度，发包方按 20%、20%、50%、10%的比例支付合同总价款。
中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	为发包方对双浦镇 2018 年“美丽西湖行动”桑园地村庄整治工程进行设计	合同总价款：130.00 万元； 工作内容：对双浦镇 2018 年“美丽西湖行动”桑园地村庄整治工程提供设计方案； 项目开始日：合同签署后 5 日内 支付条款：根据乙方的工作进度，发包方按 20%、30%、45%、5%的比例支付合同总价款。
宁夏金田阳光房地产开发有限公司	为发包方对宁夏阳光小商品城进行设计	合同总价款：800.00 万元； 工作内容：对宁夏阳光小商品城提交设计方案； 项目开始日：按发包人指令开始； 支付条款：根据乙方的工作进度，发包方按 10%、70%、10%、10%的比例支付合同总价款。
安吉观宸酒店管理有限公司	为发包方对安吉灵峰溪墅酒店进行工程设计	合同总价款：140.75 万元； 工作内容：对安吉灵峰溪墅酒店进行工程提供设计方案 项目开始日：按发包人指令开始； 支付条款：根据乙方的工作进度，发包方按 20 万元、50 万元、60 万元、10.75 万元支付合同价款。
磐安县安文镇溪文村股份经济合作社	为发包方溪文村新区新建农居方案	合同总价款：43.96 万元； 工作内容：对方溪文村新区新建农居提供设计方案 项目开始日：按发包人指令开始； 支付条款：根据乙方的工作进度，方案设计完成后，发包方支付合同总价款。
常山县教育局会计核算中心	为发包方对常山县五里小学迁建工程规划建筑设计	合同总价款：82.11 万元； 工作内容：对常山县五里小学迁建工程规划提供建筑设计方案 项目开始日：按发包人指令开始； 支付条款：根据乙方的工作进度，发包方按 15%、15%、30%、15%、10%、15%的合同总价款。

(3) 往来款项形成的原因、报告期后履行情况

客户名称	往来款项形成的原因	报告期后履行情况
舟山普陀城市投资发展集团有限公司	截至 2019 年 12 月 31 日，无应收未收、应付未付款项。	截至 2019 年 12 月 31 日，该合同已经履行完毕。
中国移动通信集团设计院有限公司		
重庆诚毅房地产开发有限公司		
上饶经济技术开发区城市建设工程管理有限公司		
吉林省双泽房地产开发有限公司		

中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司		
宁夏金田阳光房地产开发有限公司		
安吉观宸酒店管理有限公司	根据工程进度预收工程款。	尚未履约完毕
磐安县安文镇溪文村股份经济合作社	根据工程进度预收工程款。	尚未履约完毕
常山县教育局会计核算中心	根据工程进度预收工程款。	已履约完毕、已确认收入

(4) 争议事项

截至目前，各方均按照合同执行，未出现争议事项。

(5) 董事会针对保留意见的事项采取应对措施

董事会针对保留意见的事项积极组织公司高级管理人员加强对公和设计集团有限公司及其分公司的管理，升版健全生产管理制度、财务管理制度、用章用印管理制度，引进 OA 管理系统，建立流程管理，加强内部控制，为 2020 年消除保留意见事项积极开展工作。

2、关于备用金

你公司2019年末其他应收款-备用金账面余额为4,539,093.35元，期初账面余额为3,553,622.63元，其中金额较大的备用金有胡正达1,810,000.00元、欧阳松600,000.00元。你公司实际控制人为为胡正发，胡正达为你公司第十大股东。

请你公司：

(1) 结合公司备用金内部控制管理制度及业务特点说明报告期末存在大额备用金的原因及合理性；

(2) 说明胡正达与胡正发的关系，持有备用金的用途、必要性和商业合理性，资金实际使用情况，是否存在占用公司资金的情形。

回复：

(1) 公司主营业务为通信塔桅、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，由于该业务本质，项目负责人需要不定期垫付工程款，因此报告期末公司存在大额备用金存在合理性。 我公司2019年末其他应收款-备用金账面余额为4,539,093.35元，期初账面余额为3,553,622.63元，其中金额较大的备用金有胡正达1,810,000.00元、欧阳松600,000.00元。主要是项目临时代垫款，公司有备用金内部控制管理制度，建立项目临时代垫台账，专人负责跟踪，及时清理备用金借款。胡正达期末备用金余额1,810,000.00元，是工程代垫款；欧阳松600,000.00元，是项目运输费代垫款。

(2) 胡正达是胡正发的胞弟，胡正达期末备用金余额1,810,000.00元，是工程代垫款，不存在占用公司资金的情形。

3、关于理财产品

你公司报告期末交易性金融资产余额为195,807,743.24元，较期初较少57.65%，内容为非保本浮动收益理财产品；其他流动资产余额为164,752,415.64元，主要为本期新增的固定期限理财资金。

请你公司说明：

(1) 上述理财产品的具体产品信息，包括但不限于投资标的、本金、收益、投资期限相关约定；

(2) 进行理财投资是否已履行了恰当的审批或审议程序。

回复：

(1) 我公司报告期末交易性金融资产余额为 195,807,743.24 元，理财产品具体信息如下：

理财产品名称	购买日	理财到期日	预期年化收益率	余额
招商银行步步生金 8699	2018-1-8	随时可赎回	3.50%	9,000,000.00
杭州银行保俶支行新钱包	2019-10-10	随时可赎回	3.50%	12,850,000.00
杭州银行保俶支行新钱包	2019-10-24	随时可赎回	3.50%	29,000,000.00
杭州银行保俶支行新钱包	2019-11-28	随时可赎回	3.50%	50,000,000.00
杭州银行保俶支行新钱包	2019-12-10	随时可赎回	3.50%	30,000,000.00
杭州银行保俶支行新钱包	2019-12-13	随时可赎回	3.50%	11,000,000.00
杭州银行保俶支行新钱包	2019-12-27	随时可赎回	3.50%	30,000,000.00
杭州银行保俶支行金钱包	2019-12-27	随时可赎回	2.65%	20,000,000.00
衍生金融工具-保证金余额		随时可赎回		7,743.24
宁波银行智能定期理财 11 号	2019-8-29	2020-2-27	4.00%	1,380,000.00
宁波银行智能定期理财 11 号	2019-10-10	2020-1-9	4.00%	520,000.00
招商银行定期理财 98182	2019-8-28	2020-2-26	3.80%	2,050,000.00
合计				195,807,743.24

其他流动资产余额为 164,752,415.64 元，明细如下：

理财产品	理财购买日	理财到期日期	预期年化收益率	余额
民生定制理财（保腾）	2019-6-3	2020-7-8	4.60%	50,000,000.00
民生定制理财（保腾）	2019-7-17	2020-1-14	4.30%	50,000,000.00

民生定制理财（保腾）	2019-8-9	2020-1-10	4.30%	50,000,000.00
民生银行天天增利	2019-8-20	2020-5-8	3.00%	320,000.00
民生银行天天增利	2019-12-27	2020-5-8	3.00%	3,680,000.00
民生银行天天增利	2019-12-27	2020-5-12	3.00%	6,320,000.00
银行理财合计				160,320,000.00
期末留抵增值税				4,432,415.64
总计				164,752,415.64

(2) 我公司进行理财投资已于第三届董事会第五次会议通过，并根据公司内部控制要求履行了相关审批。

电联工程技术股份有限公司

2020年08月31日

