



加勒股份

NEEQ:838232

镇江加勒智慧电力科技股份有限公司

(Zhenjiang Gardermoen Intelligent Power Technology Co., LTD)



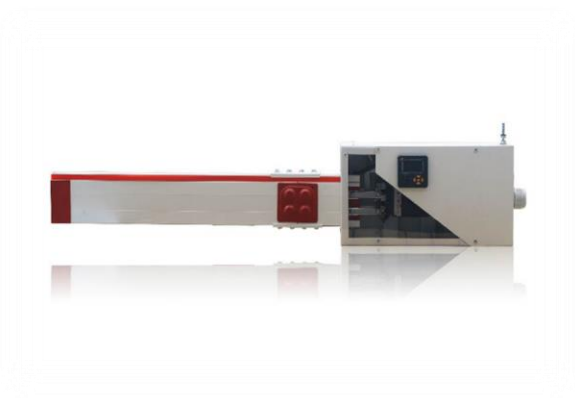
半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年2月，公司被镇江市经信委、镇江市发改委、镇江市科技局、镇江市财政局等部门联合评定为镇江市企业技术中心。



公司通过持续不断的研发创新，于2018年3月推出第二代数据中心专用 Smart-Line 母线槽。



2018年3月31日，子公司江苏智慧电力科学研究院有限公司揭牌仪式在镇江新区圔山天沐温泉酒店隆重举行。



为保持公司核心竞争力，公司不断加大研发投入，2018年1月1日至2018年6月30日，公司实用新型专利新增17项。

2018年5月28日第一届董事会第十五次会议、2018年6月13日第一次临时股东大会审议通过了《关于二级控股子公司镇江爱电智慧能源有限公司购买土地使用权的议案》，该地块土地面积为50,017平方米，为未来长期稳定发展提供了有力保障。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、加勒股份	指	镇江加勒智慧电力科技股份有限公司
有限公司、加勒有限	指	镇江加勒智慧电力科技股份有限公司的前身镇江加勒母线有限公司
江苏西子	指	江苏西子投资有限公司
英国加勒	指	UK. GARDERMOEN ELECTRIC CO., LTD 英国加勒穆恩电气有限公司
银河创投	指	镇江银河创业投资有限公司
银河加勒	指	镇江银河加勒投资管理合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	镇江加勒智慧电力科技股份有限公司股东大会
董事会	指	镇江加勒智慧电力科技股份有限公司董事会
监事会	指	镇江加勒智慧电力科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、财务总监、董事会秘书
公司章程	指	镇江加勒智慧电力科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本报告所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入情况造成。

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人马见雄、主管会计工作负责人陈静及会计机构负责人（会计主管人员）陈静保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 《镇江加勒智慧电力科技股份有限公司 2018 年半年度报告》； 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	镇江加勒智慧电力科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhenjiang Gardermoen Intelligent Power Technology Co., Ltd
证券简称	加勒股份
证券代码	838232
法定代表人	马见雄
办公地址	江苏省镇江新区大港银河路1号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	韩文娟
是否通过董秘资格考试	是
电话	0511-88951711
传真	0511-88951723
电子邮箱	37447419@qq.com
公司网址	http://www.gardermoen.com.cn
联系地址及邮政编码	江苏省镇江新区大港银河路1号，212132
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013-12-24
挂牌时间	2016-08-11
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业- C382 输配电及控制设备制造-C3829 其他输配电及控制设备制造
主要产品与服务项目	母线槽系统、环网柜、箱式变电站、柱上开关、自动化设备等系列产品的研发、生产与销售，同时也为各类客户提供专业的输配电解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	64,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	江苏西子投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	马见雄

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	91321191086983975M	否
注册地址	镇江新区大港银河路 1 号	否
注册资本（元）	6400 万元	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	46,490,841.60	67,651,022.89	-31.28%
毛利率	25.99%	21.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	333,077.68	4,110,420.92	-91.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-998,591.84	2,609,785.25	-138.26%
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）	0.36%	4.38%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.07%	2.78%	-
基本每股收益	0.01	0.06	-83.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	186,761,773.78	152,590,885.74	22.39%
负债总计	75,908,039.73	59,056,116.58	28.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	93,867,846.84	93,534,769.16	0.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.47	1.46	0.68%
资产负债率（母公司）	44.70%	38.70%	-
资产负债率（合并）	40.64%	38.70%	-
流动比率	1.93	1.99	-
利息保障倍数	1.40	3.58	-

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	-11,845,206.77	-24,591,965.21	-51.83%
应收账款周转率	0.53	0.84	-
存货周转率	4.36	12.87	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	22.39%	19.81%	—
营业收入增长率	-31.28%	35.06%	—
净利润增长率	-92.24%	-9.80%	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	64,000,000	64,000,000	0%
计入权益的优先股数量	—	—	—
计入负债的优先股数量	—	—	—

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司所处行业为“C38 电气机械和器材制造业”大类下的“C3829 其他输配电及控制设备制造”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处的行业为“C38 电气机械和器材制造业”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处的行业为“12101310 电气部件与设备”。公司专业从事母线槽系统、环网柜、箱式变电站、柱上开关、自动化设备等产品的研发、生产与销售，同时也为各类客户提供专业的输配电解决方案。

公司高度重视研发，成立伊始即在母线槽行业泰斗、国家母线槽行业标准主要起草人张彦文先生带领下建立起研发队伍，在国标基础上结合国内用电环境和客户需求，开发出各种类型产品，在散热能力、耐火性能、防护等级等方面均达到较高水平；同时，公司秉承“不造假、不作恶”的理念，在产品质量管理方面精益求精，产品不仅通过国内标准体系（3C）认证，而且通过国际电器市场认可的ASTA、KEMA、CE 等认证。

公司母线产品系列基本覆盖母线行业内所有类型，包括 LX 密集型母线、LK 空气型母线、LF 浇注型母线、LN 耐火性母线、LB 小动力照明母线、数据中心专用母线等系列。公司产品主要应用于电力系统、工矿企业厂房配电系统、数据中心、大型公共设施（地铁、机场、医院、各类场馆）、高层建筑（酒店、写字楼、商场）、国家电网等有供电需求项目，充分满足不同客户在各种使用环境下的需求。

公司在国务院特殊津贴科学家、国际电工委员会远标会主任叶世勋先生的带领下，在国际电工 IEC 标准基础上，结合国内外用电环境和客户需求，推出数款配网产品，其中包括：一次配网设备（轻型智能柱上开关、环网柜、箱式变电站、箱式开闭所）、二次配网自动化终端设备、配网一、二次融合自动化设备。产品主要应用于电力配电系统、客户端供电需求项目，满足国内外电力系统配网设备需求。

公司主要通过展会、客户口碑、广告进行宣传推广，同时公司注重收集国内相关建设项目、国家电网招标情况，选择一部分大型项目参与投标，此外公司还通过建立各地销售驻点进行产品销售、开拓市场业务。报告期内，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司主营业务及产品和服务未发生重大变动。

报告期内，公司实现营业收入 4,649.08 万元，较上年同期下降 31.28%；营业成本 3,440.62 万元，较上年同期下降 35.50%；实现净利润 31.90 万元，较上年同期下降 92.24%。

1、报告期内，营业收入较上年同期减少 2,116.02 万元。电力输配电行业采购多集中于下半年，且公司在上半年的部分订单项目在下半年交货，未能在上半年确认收入。

2、报告期内，营业成本较上年同期下降 1,893.30 万元。营业成本下降的主要原因为报告期内营业收入下降所致。

3、报告期内，净利润较上年同期下降 379.15 万元，主要原因为公司主营业务收入规模的下降，且公司为全面打开数据中心母线市场，增加数据中心行业相关人员，导致管理费用上升所致。

三、 风险与价值

1、宏观经济波动风险：公司所处的输配电设备制造业，整体需求受宏观经济波动影响较大。若未来宏观经济发生较大波动，经济增长持续疲软，固定资产投资投入将会下调，建设工程、商业地产等

建设速度也会随之放缓，从而会直接导致对母线槽的需求减少。

应对措施：针对宏观经济波动风险，公司将持续保持技术优势和产品创新。在加大轨道交通、新能源、数据中心等新兴行业的开发力度的同时，逐步打开海外市场，加强国外市场及客户的合作开发，以好产品和服务建立相对稳定的客户网络，结合品牌宣传、市场推广、技术交流，迅速占领市场并获得可持续快速发展。提高品牌营销力和客户忠诚度，以增强自身抵御宏观经济波动的能力。

2、产业政策变化风险：国务院、国家能源局等部门相继颁布了《中华人民共和国国民经济和社会展第十三个五年规划纲要》、《配电网建设改造行动计划》（2015-2020）等一系列鼓励输配电行业发展的重要政策文件，为该行业的良性发展创造了有利的产业政策环境。但如果相关产业政策发生不利变化，输配电行业市场需求将会受到影响，从而会对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将在国家各项产业政策的指导下，聚集各方信息，提炼最佳方案，统一指挥调度，合理确定公司发展战略。通过加强内部管理，提高服务管理水平，降低营运成本，提高经营效率，形成公司的独特优势，增强抵御政策风险的能力。

3、市场竞争风险：我国母线槽生产企业数量众多，行业集中度较低，低端产品的市场进入门槛较低，中低端产品市场企业间竞争非常激烈。随着外资大型跨国集团也加大中国市场拓展力度，导致了行业竞争格局更趋于复杂化。在国家产业政策和节能降耗的推动下，行业内规模较小、技术研发能力较弱企业将面临淘汰，具备节能化、小型化、智能化产品研发和生产能力的企业将进一步扩大市场份额。公司如不能保持并提升竞争实力，将在日益激烈的市场环境中处于不利地位。

应对措施：公司持续不断加大研发投入，除目前拥有的能满足大多数客户需求的密集型、空气型、浇注型、耐火型几大系列产品外，公司已成功推出市场前景好、产品附加值高的新型产品，如数据中心专用母线、树脂浇注母线、风电母线等。同时公司也通过不断改良生产工艺，提升产品性能、降低生产成本，提高利润率，从而提高公司市场竞争力。

4、原材料价格波动风险：输配电行业的主要原材料为金属铜、铝等大宗商品，且原材料成本占生产总成本比例较高。故金属铜、铝等价格的变动将直接影响原材料价格的变动，进而影响公司产品的盈利能力。且上述金属原材料均为大宗商品，其价格波动影响因素较为复杂，不受企业本身控制，一旦其价格发生大幅波动，将对整个输配电行业及公司经营造成较大的压力。

应对措施：针对原材料价格波动风险，公司一方面着重通过及时了解行情信息，对铜、铝等大宗材料采取预订、锁单等措施，并全面导入采购招投标机制，保障采购材料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险；另一方面公司通过推行精益管理，提高现有材料的利用效率，严格控制生产成本。并且，公司与客户签订合同过程中，充分考虑生产制造期内材料价格波动的因素，合同条款约定主要材料价格波动的风险幅度及超出幅度后的调整办法，有效防范主要材料价格波动造成的风险。

5、应收账款金额较大的风险：2018年6月末，公司应收账款净额为7,466.96万元，占资产总额的比例为39.98%，应收账款在公司资产中占比较高。虽客户信誉度较高，但倘若某些客户因经营出现问题导致公司无法及时回收货款，将对公司的现金流和资金周转产生不利影响。

应对措施：公司目前客户主要为国家重点工程、大型汽车制造业、电力系统等行业，此类客户信誉良好，公司发生数额较大坏账损失的可能性较小。在实际操作过程中，公司针对不同客户进行了信用评估，制定了相应的信用政策。对付款条件较差的客户订单进行分析，作出一定量的取舍，确保公司客户及订单的优质性。同时公司制订了相应收款鼓励政策，对一些期限较长的订单实行专项专人跟踪，通过规范应收账款的日常管理和健全客户的信用管理体系，对应收账款在售前、售中和售后进行有效控制，严格控制货款回收风险。

6、实际控制人不当控制的风险：公司的实际控制人马见雄能够支配江苏西子所持有的公司65.63%股份的表决权，并且担任公司的董事长，能够对公司的日常经营和重大决策产生重大影响。如果实际控制人通过行使表决权等方式对公司的人事任免和经营决策进行不当控制，将会损害公司及中小股东的利益。

应对措施：针对实际控制人控制不当的风险，公司已按照《公司法》及《公司章程》，逐步建立健

全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并进一步完善了关联交易约束机制、纠纷解决机制等一系列内控制度，在制度执行过程中充分发挥股东大会、董事会、监事会之间的制衡作用，严格防范该风险。

7、公司对供应商镇江市大港通达铜材有限公司依赖的风险。2018 年上半年，公司向镇江市大港铜材有限公司采购原材料金额为 2,435.65 万元，占总采购量的 71.79%，为公司的第一名供应商。报告期内，公司原材料采购对其有一定的依赖性。若未来公司与其战略合作出现不可预测的不利变化，将给公司生产经营带来一定的不利影响。

应对措施：公司供应商镇江市大港通达铜材有限公司，与公司建立了良好战略合作伙伴关系。公司在生产经营过程中，综合其质量、交货期、价格、技术能力、全系列产品的供货能力、应变能力、财务能力、批量柔性、交货期与价格的均衡、价格与批量的均衡、地理位置等方面能力，综合评估该供应商能够满足公司的要求。另一方面，公司已通过严格的招标流程，将同种材料的其他合格供应商纳入公司供应商体系中，目前不存在对该供应商过分依赖的风险。

四、 企业社会责任

公司积极履行企业应尽的社会义务，依法履行纳税义务，保护员工合法权益，支持所在地区经济发展。随着公司的不断发展壮大，公司不断向社会提供工作岗位，承担企业社会责任。

未来，公司将继续提高创新力及竞争力，实现长期、稳定和可持续发展。同时，公司将继续积极履行社会责任，将社会责任意识融入发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，为促进社会和谐进步、共赢发展做出不懈的探索和努力。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
马见雄（公司实际控制人、董事长）	关联担保	37,500,000	是	2017-11-14	2017-043
袁华君（公司监事会主席）	关联担保	700,000	是	2017-11-14	2017-043
江苏西子投资有限公司（公司控股股东）	关联担保	3,000,000	是	2017-11-14	2017-043
江苏西子投资有限公司（公司控股股东）	关联担保	50,000,000	是	2017-11-14	2017-043
合计	-	91,200,000	是	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述偶发性关联交易是正常融资担保行为，为公司业务发展正常所需，上述关联交易均为无偿行

为，对公司的发展起到积极作用，不存在损害公司和其他股东利益的情形，也不会对公司的独立性和正常经营造成不利影响。上述偶发性关联交易是正常融资担保行为，为公司业务发展正常所需，上述关联交易均为无偿行为，对公司的发展起到积极作用，不存在损害公司和其他股东利益的情形，也不会对公司的独立性和正常经营造成不利影响。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于二级控股子公司镇江爱电智慧能源有限公司购买土地使用权的议案》

1. 议案内容：

因发展需要，公司二级控股子公司镇江爱电智慧能源有限公司拟购买位于镇江新区的土地使用权，该地块土地用途为工业用地，面积为 50,017 平方米。

(三) 承诺事项的履行情况

1. 避免同业竞争承诺函公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，实际控制人《避免同业竞争承诺函》，内容如下：

(1) 本人目前未以控股、联营、合营、合作或其他任何方式，直接或间接从事任何与加勒所经营的业务构成同业竞争的活动，今后亦不会以任何方式直接或间接控制与加勒所经营的业务构成竞争或可能产生竞争的其他企业；也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司业务范围相同、相似或构成竞争的业务；

(2) 本人有关同业竞争承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行本项承诺；

(3) 若本承诺函被证明不真实或未被遵守，本人将向加勒赔偿一切直接和间接损失；

(4) 本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。本承诺函自签署之日起生效并不可撤销。

2. 避免关联交易承诺公司实际控制人、全体股东、董事、监事、高级管理人员出具《避免关联交易承诺函》，内容如下：

本人作为股份公司股东，就减少并规范关联交易事项，特做出此承诺函，承诺如下：

本人现有(如有)及将来与股份公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的。本人保证将继续规范并逐步减少与股份公司及其子公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易。保证本人及本人所控制的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预股份公司的经营，损害其利益。关联交易活动应遵循商业原则,关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。

作为股份公司股东，本人保证将按照法律法规和股份公司章程的规定，在审议涉及本人的关联交易时，切实遵守：

(1) 股份公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序；

(2) 股份公司股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。

报告期内，不存在违反上述承诺的行为。

(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	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	质押	2,332,813.81	1.25%	开具保函票据质押及短期借款质押
应收票据	质押	15,029,000.00	8.05%	票据质押
固定资产	抵押	20,804,997.03	11.14%	短期借款抵押
无形资产质押	抵押	4,306,493.60	2.31%	短期借款抵押
总计	-	42,473,304.44	22.75%	-

第五节 股本变动及股东情况

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	4,000,000	6.25%	0	4,000,000	6.25%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	60,000,000	93.75%	0	60,000,000	93.75%
	其中：控股股东、实际控制人	42,000,000	65.63%	0	42,000,000	65.63%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		64,000,000	—	0	64,000,000	—
普通股股东人数		4				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江苏西子投资有限公司	42,000,000	0	42,000,000	65.63%	42,000,000	0
2	UK. GARDERMOEN ELECTRIC CO., LTD（英国加勒穆恩电气有限公司）	18,000,000	0	18,000,000	28.13%	18,000,000	0
3	镇江银河创业投资有限公司	2,000,000	0	2,000,000	3.12%	0	2,000,000
4	镇江银河加勒投资管理合伙企业（有限合伙）	2,000,000	0	2,000,000	3.12%	0	2,000,000
合计		64,000,000	0	64,000,000	100.00%	60,000,000	4,000,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：江苏西子投资有限公司执行董事马见雄为英国加

勒穆恩电气有限公司的股东、董事。镇江银河创业投资有限公司为镇江银河加勒投资管理合伙企业（有限合伙）的私募基金管理人。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 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

江苏西子投资有限公司持有公司 65.63%的股份,是公司的控股股东。公司控股股东江苏西子投资有限公司的基本情况如下：

江苏西子投资有限公司法定代表人为马见雄，成立日期为 2014 年 3 月 26 日，统一社会信用代码为 91321191093495283H，注册资本为 4200 万元，住所为镇江新区大港银河路 1 号，类型为有限责任公司，经营范围为：项目投资；投资管理。（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）。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二） 实际控制人情况

马见雄先生通过江苏西子间接持有公司 65.63%的股份，并且担任公司的董事长，能够对公司的日常经营和重大决策产生重大影响，所以马见雄先生是公司的实际控制人。公司实际控制人马见雄先生的基本情况如下：

马见雄，男，1982 年 3 月 16 日出生，中国香港籍，现持有中华人民共和国出入境管理局核发的《港澳居民来往内地通行证》，毕业于吉林大学，硕士研究生学历。2003 年 7 月至 2010 年 12 月，任镇江西门子母线有限公司项目经理。加勒有限时期，先后任执行董事、董事长；2015 年 12 月 26 日至 2016 年 2 月 22 日，任加勒有限总经理。2016 年 2 月 22 日，股份公司创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会选举马见雄为股份公司第一届董事会董事；2016 年 2 月 22 日，股份公司第一届董事会第一次会议选举马见雄为股份公司第一届董事会董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
马见雄	董事长	男	1982-03-16	硕士	2016年2月22日- 2019年2月21日	是
王林	董事、总经理	男	1983-01-02	硕士	2016年2月22日- 2019年2月21日	是
陈静	董事、财务总监	女	1967-08-22	大专	2016年2月22日- 2019年2月21日	是
夏纬文	董事	男	1973-08-05	大专	2016年2月22日- 2019年2月21日	否
李江	董事	男	1987-1-15	硕士	2017年4月2日- 2019年2月21日	否
袁华君	监事会主席	男	1982-12-17	本科	2016年2月22日- 2019年2月21日	是
沐燕	监事	女	1982-12-20	本科	2016年2月22日- 2019年2月21日	是
王庆钢	职工监事	男	1996-04-02	大专	2018年3月22日- 2019年2月21日	是
韩文娟	董事会秘书	女	1982-12-03	本科	2016年2月22日- 2019年2月21日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系。马见雄为控股股东江苏西子投资有限公司的控股股东、执行董事及总经理，陈静、沐燕、韩文娟为江苏西子投资有限公司的股东，袁华君为江苏西子投资有限公司的股东及监事。

(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
马见雄	董事长	0	0	0	0.00%	0
王林	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
陈静	董事、财务总监	0	0	0	0.00%	0

	监					
李江	董事	0	0	0	0.00%	0
夏纬文	董事	0	0	0	0.00%	0
袁华君	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
沐燕	监事	0	0	0	0.00%	0
王庆钢	职工监事	0	0	0	0.00%	0
韩文娟	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
侯大川	职工监事	离任	无	个人原因离任
王庆钢	生产一线员工	新任	职工监事、生产一线员工	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 ☐不适用

王庆钢，男，1996年4月2日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2017年毕业于苏州托普信息职业技术学院，大专学历。2016年11月至今，任我公司一线生产员工。

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	期末人数
行政管理人员	15	15
生产人员	73	62
销售人员	35	41
技术人员	36	41
财务人员	5	5
员工总计	164	164

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-

硕士	2	2
本科	44	44
专科	61	77
专科以下	57	41
员工总计	164	164

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：报告期内，员工人数总人数未发生变化。

2、人才引进与招聘：根据公司战略发展目标及公司迅速发展需要，报告期内公司进一步完善了公司组织架构，引进拥有丰富行业经验与先进管理理念的员工。在人员招聘方面，公司根据人员规划需求，广泛开拓招聘渠道，包括通过专业人才市场、网络招聘、大专院校校园招聘等渠道招聘、选拔合适人才。

3、培训计划：报告期内，公司制定了详细的人才培训计划，着力于员工综合素养的提升，针对不同阶段、不同岗位制定了包括新员工入职培训、企业文化培训、岗位技能培训、管理技能培训、员工晋级技能培训等。在加强员工内部培训的同时，公司还与外部培训机构签订培训协议，不定期输送中高层管理人员至外部参加管理技能方面的培训，或外聘专业讲师至公司对全体员工进行职业素养、工作技能等培训，通过培训提升员工的综合素质，增强企业竞争力和持续发展能力。

4、员工薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司根据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

5、报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司未认定核心员工。

报告期内，公司核心技术人员发生变动。

公司核心技术人员的变动情况如下：

卞亮，男，1989年8月10日出生，中国国籍，29周岁，无境外永久居住权，大专学历。2009年6月至2012年12月任江苏亿能电气有限公司技术工程师，主要负责高低压母线槽测量、售后服务、工程结算等工作。2013年1月至2014年2月任江苏银佳集团技术组长，主要负责前期的技术交底、现场勘测、售后服务、工程结算等工作。2014年3月至2018年5月任公司工程技术部华北区技术组长，负责华北区产品售前技术交底、投标配合、测量、售后服务等工作。

2018年5月，卞亮因个人原因离职。

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六（1）	21,607,722.53	6,146,922.45
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	六（2）	93,763,626.79	98,451,298.96
预付款项	六（3）	13,200,208.19	1,156,489.15
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（4）	5,677,652.88	1,694,366.38
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六（5）	9,612,253.64	6,158,908.69
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六（6）	-	945,636.20
流动资产合计	-	143,861,464.03	114,553,621.83
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六（7）	30,527,584.37	32,043,058.21
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六（8）	5,047,238.01	4,858,833.93
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	六（9）	706,687.82	813,739.76
递延所得税资产	六（10）	264,917.05	266,849.01
其他非流动资产	六（11）	6,353,882.50	54,783.00
非流动资产合计	-	42,900,309.75	38,037,263.91
资产总计	-	186,761,773.78	152,590,885.74
流动负债：	-		
短期借款	六（13）	45,000,000.00	26,900,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	六（14）	19,732,541.53	26,774,165.90
预收款项	六（15）	5,272,086.51	2,402,152.13
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六（16）	1,006,104.83	1,149,890.03
应交税费	六（17）	1,112,321.39	97,751.10
其他应付款	六（18）	2,327,287.90	233,589.83
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	74,450,342.16	57,557,548.99
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	六（19）	1,457,697.57	1,498,567.59
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,457,697.57	1,498,567.59
负债合计	-	75,908,039.73	59,056,116.58
所有者权益（或股东权益）：	-		

股本	六（20）	64,000,000.00	64,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六（21）	16,975,897.90	16,975,897.90
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六（22）	1,255,887.12	1,255,887.12
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六（23）	11,636,061.82	11,302,984.14
归属于母公司所有者权益合计	-	93,867,846.84	93,534,769.16
少数股东权益	-	16,985,887.21	-
所有者权益合计	-	110,853,734.05	93,534,769.16
负债和所有者权益总计	-	186,761,773.78	152,590,885.74

法定代表人：马见雄

主管会计工作负责人：陈静 会计机构负责人：陈静

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	5,205,678.61	6,146,922.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	十（1）	93,763,626.79	98,451,298.96
预付款项	-	13,200,208.19	1,156,489.15
其他应收款	十（2）	5,675,052.88	1,694,366.38
存货	-	9,612,253.64	6,158,908.69
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	945,636.20
流动资产合计	-	127,456,820.11	114,553,621.83
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十（3）	5,600,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	30,527,584.37	32,043,058.21
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

油气资产	-	-	-
无形资产	-	5,047,238.01	4,858,833.93
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	706,687.82	813,739.76
递延所得税资产	-	264,917.05	266,849.01
其他非流动资产	-	183,882.50	54,783.00
非流动资产合计	-	42,330,309.75	38,037,263.91
资产总计	-	169,787,129.86	152,590,885.74
流动负债：	-		
短期借款	-	45,000,000.00	26,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	19,732,541.53	26,774,165.9
预收款项	-	5,272,086.51	2,402,152.13
应付职工薪酬	-	1,006,104.83	1,149,890.03
应交税费	-	1,105,751.39	97,751.10
其他应付款	-	2,327,287.90	233,589.83
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	74,443,772.16	57,557,548.99
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	1,457,697.57	1,498,567.59
非流动负债合计	-	1,457,697.57	1,498,567.59
负债合计	-	75,901,469.73	59,056,116.58
所有者权益：	-	-	-
股本	-	64,000,000.00	64,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	16,975,897.90	16,975,897.90
减：库存股	-	-	-

其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,255,887.12	1,255,887.12
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	11,653,875.11	11,302,984.14
所有者权益合计	-	93,885,660.13	93,534,769.16
负债和所有者权益合计	-	169,787,129.86	152,590,885.74

法定代表人：马见雄

主管会计工作负责人：陈静 会计机构负责人：陈静

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六（24）	46,490,841.60	67,651,022.89
其中：营业收入	六（24）	46,490,841.60	67,651,022.89
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	六（24）	47,674,351.9	64,562,141.25
其中：营业成本	六（24）	34,406,248.20	53,339,295.25
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	六（25）	591,842.97	583,282.94
销售费用	六（26）	3,197,992.68	3,260,365.57
管理费用	六（27）	6,072,995.67	4,423,493.62
研发费用	六（28）	2,488,472.58	2,852,295.82
财务费用	六（29）	929,679.53	201,690.68
资产减值损失	六（30）	-12,879.73	-98,282.63
加：其他收益	六（31）	1,566,570.02	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	383,059.72	3,088,881.64
加：营业外收入	六（32）	100.00	1,765,470.02
减：营业外支出	六（33）	0.00	16.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	383,159.72	4,854,335.37
减：所得税费用	六（34）	64,194.83	743,914.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	六（36）	318,964.89	4,110,420.92
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	-	318,964.89	4,110,420.92
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益	-	-14,112.79	-
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	333,077.68	4,110,420.92
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	333,077.68	4,110,420.92
归属于少数股东的综合收益总额	-	-14,112.79	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.01	0.06
（二）稀释每股收益	-	0.01	0.06

法定代表人：马见雄

主管会计工作负责人：陈静 会计机构负责人：陈静

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十（4）	46,490,841.60	67,651,022.89
减：营业成本	十（4）	34,406,248.20	53,339,295.25
税金及附加	-	557,912.97	583,282.94
销售费用	-	3,197,992.68	3,260,365.57
管理费用	-	6,070,895.67	4,423,493.62
研发费用	-	2,488,472.58	2,852,295.82
财务费用	-	933,783.45	201,690.68
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
资产减值损失	-	-12,879.73	-98,282.63
加：其他收益	-	1,566,570.02	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	414,985.80	3,088,881.64
加：营业外收入	-	100.00	1,765,470.02
减：营业外支出	-	-	16.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	415,085.80	4,854,335.37
减：所得税费用	-	64,194.83	743,914.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	350,890.97	4,110,420.92
（一）持续经营净利润	-	350,890.97	4,110,420.92
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-

5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	350,890.97	4,110,420.92
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.01	0.06
（二）稀释每股收益	-	0.01	0.06

法定代表人：马见雄

主管会计工作负责人：陈静 会计机构负责人：陈静

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	56,704,663.44	43,508,212.27
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	662,469.66	2,857.42
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,704,884.38	2,447,020.36
经营活动现金流入小计	-	61,072,017.48	45,958,090.05
购买商品、接受劳务支付的现金	-	49,311,668.37	51,439,731.12
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,796,355.34	6,040,983.37
支付的各项税费	-	2,165,430.31	5,801,789.24
支付其他与经营活动有关的现金	-	13,643,770.23	7,267,551.53
经营活动现金流出小计	-	72,917,224.25	70,550,055.26
经营活动产生的现金流量净额	-	-11,845,206.77	-24,591,965.21
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-

收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,516,966.12	2,151,313.76
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	7,516,966.12	2,151,313.76
投资活动产生的现金流量净额	-	-7,516,966.12	-2,151,313.76
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	17,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	34,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	51,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	15,903,383.33	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	947,377.78	220,708.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	16,850,761.11	220,708.15
筹资活动产生的现金流量净额	-	34,149,238.89	14,779,291.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-4,302.32	-244.37
五、现金及现金等价物净增加额	六（37）	14,782,763.68	-11,964,231.49
加：期初现金及现金等价物余额	六（37）	4,492,145.04	19,458,800.30
六、期末现金及现金等价物余额	六（37）	19,274,908.72	7,494,568.81

法定代表人：马见雄

主管会计工作负责人：陈静 会计机构负责人：陈静

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	56,704,663.44	43,508,212.27
收到的税费返还	-	662,469.66	2,857.42

收到其他与经营活动有关的现金	-	3,697,696.20	2,447,020.36
经营活动现金流入小计	-	61,064,829.30	45,958,090.05
购买商品、接受劳务支付的现金	-	49,311,668.37	51,439,731.12
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,796,355.34	6,040,983.37
支付的各项税费	-	2,138,070.31	5,801,789.24
支付其他与经营活动有关的现金	-	13,635,985.97	7,267,551.53
经营活动现金流出小计	-	72,882,079.99	70,550,055.26
经营活动产生的现金流量净额	-	-11,817,250.69	-24,591,965.21
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,346,966.12	2,151,313.76
投资支付的现金	-	5,600,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	6,946,966.12	2,151,313.76
投资活动产生的现金流量净额	-	-6,946,966.12	-2,151,313.76
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	34,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	34,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	15,903,383.33	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	947,377.78	220,708.15
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	16,850,761.11	220,708.15
筹资活动产生的现金流量净额	-	17,149,238.89	14,779,291.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-4,302.32	-244.37
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,619,280.24	-11,964,231.49
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,492,145.04	19,458,800.30
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,872,864.80	7,494,568.81

法定代表人：马见雄

主管会计工作负责人：陈静 会计机构负责人：陈静

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

1、 合并报表的合并范围

公司 2018 年 6 月末新增江苏智慧电力科学研究院有限公司和镇江爱电智慧能源有限公司二家子公司纳入报告期合并报表范围。

二、 报表项目注释

(一) 公司的基本情况

镇江加勒智慧电力科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身系镇江加勒母线有限公司,系由自然人张兰兰、郭春松、胡长利、马见雄、袁华君、丁哲、沐燕、冯亚东、夏元庆、张红国、王林共十一人出资组建,于 2013 年 12 月 24 日领取了镇江工商行政管理局新区分局核发的 321191000062732 号企业法人营业执照。

镇江加勒母线有限公司以 2016 年 2 月 22 日为基准日,采用整体变更方式设立本公司。公司现持有统一社会信用代码为 91321191086983975M 的营业执照,注册资本 6000 万元,股份总数 6000 万股(每股面值 1 元)。公司已于 2016 年 7 月 19 日收到全国中小企业股份转让系统同意挂牌函,公司股票代码:838232。并于 2016 年 8 月 11 日在全国股转系统挂牌公开转让。

2016 年 11 月 25 日,公司收到镇江银河创业投资有限公司和镇江银河加勒投资管理合伙企业(有限合伙)缴纳的投资款 20,000,000.00 元,其中新增注册资本(股本)合计人民币 4,000,000.00 元,剩余部分 16,000,000.00 元计入资本公积,与定向增发相关的券商、律师、会计师事务所等中介费用冲减资本公

积 216,981.13 元。此次注册资本及股本变更后,江苏西子投资有限公司累计出资 4200 万元,占注册资本总额的 65.625%;UK.GARDERMOEN ELECTRIC CO;LIMITED(英国加勒穆恩电气有限公司)累计出资 1800 万元人民币,占注册资本总额的 28.125%;镇江银河创业投资有限公司累计出资 200 万元,占注册资本的 3.125%;镇江银河加勒投资管理合伙企业(有限合伙)累计出资 200 万元,占注册资本的 3.125%。此次验资由中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具了“众环验字(2016)010139 号”验资报告。

2017 年 3 月 1 日变更营业执照,营业范围变更为:母线槽系统、环网柜、箱式变电站、柱上开关、自动化设备、智能电器、仪器仪表、电力设备、电子元器件的研发、生产与销售;母线桥、高低压开关柜、断路器、金属结构件、桥架、电气设备的批发;公司产品相关技术咨询、技术服务并提供产品的安装和维护服务;软件技术的开发、服务。(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)

截至 2018 年 6 月 30 日,本公司注册资本为人民币 6,400.00 万元,实收资本为人民币 6,400.00 万元。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式:股份有限公司(中外合资、未上市)

本公司注册地址:江苏省镇江市镇江新区大港银河路1号。

本公司总部办公地址:江苏省镇江市镇江新区大港银河路1号。

2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于制造行业,经营范围:母线槽系统、环网柜、箱式变电站、柱上开关、自动化设备、智能电器、仪器仪表、电力设备、电子元器件的研发、生产与销售;母线桥、高低压开关柜、断路器、金属结构件、桥架、电气设备的批发;公司产品相关技术咨询、技术服务并提供产品的安装和维护服务;软件技术的开发、服务。(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)

3、本公司2018年6月末新增江苏智慧电力科学研究院有限公司和镇江爱电智慧能源有限公司二家子公司纳入报告期合并报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2018年8月17日经公司第一届董事会第十六次会议批准报出。

(二) 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

(三) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金

流量等有关信息。

（四）重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期为一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

（2）本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况

确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年6月30日的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合

并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

8、金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中

分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

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

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值

进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的30%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时

按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，

不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合

同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司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；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

9、应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额100万元以上且占应收款项期末余额前5名的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1：	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1：	账龄分析法

组合1中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	0.00	0.00
6个月至1年（含1年）	3.00	3.00
1年至2年（含2年）	5.00	5.00
2年至3年（含3年）	15.00	15.00
3年至4年（含4年）	30.00	30.00

4年至5年（含5年）	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

10、存货的分类和计量

（1）存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为材料采购、原材料、低值易耗品、包装物、库存商品等。

（2）存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

（3）存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

（5）期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

本公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

11、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始

投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2） 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团

在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

12、固定资产的确认和计量

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

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。

（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固

定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输工具	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67
器具、工具、家具及其它设备	5	5	19.00

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3） 固定资产的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

13、在建工程的核算方法

（1）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3） 在建工程的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

14、借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

15、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

（3）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

16、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

17、长期资产减值

当存在下列迹象的，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）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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）本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（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对固定资产、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、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各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、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。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、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。

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利

本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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

19、预计负债的确认标准和计量方法

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、收入确认方法和原则

公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入等，其确认原则如下：

（1）销售商品收入

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

根据上述商品销售收入确认原则，公司产品销售收入确认的具体方法如下：

A、外销收入

对于外销收入，公司在货物已报关出口，于出口货物报关单上注明的出口日期确认收入的实现。

B、内销收入

公司内销收入的具体确认时点为：对需要安装的产品，在安装调试完毕并经初验合格后确认收入，无需安装调试的产品在收货并验收时确认。

（2）提供劳务收入

①公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助的确认和计量

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除

与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

①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。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、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集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

22、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，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

认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

23、经营租赁和融资租赁会计处理

（1）经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、主要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

（五） 税项

1、主要税种及税率

（1）增值税销项税率：17%，按扣除进项税后的余额缴纳。2018年5月1日增值税销项税率修改为16%。

（2）城市维护建设税为应纳流转税额的7%。

（3）教育费附加为应纳流转税额的3%。

（4）地方教育费附加为应纳流转税额的2%。

（5）企业所得税税率为15%。

2、税收优惠

江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局于2015年10月10日认定本公司为高新技术企业，颁发GR201532002931号证书，发证日期为2015年10月10日，有效期为2015年、2016年以及2017年，公司所得税税率为15%。

（六） 财务报表主要项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指2018年6月30日账面余额，年初余额指2017年12月31日账面余额，本期发生额为2018年1月1日至6月30日，上期发生额为2017年1月1日至6月30日，单位为人民币元）

1、 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	17,137.83	558.14

项 目	期末余额	年初余额
银行存款	19,257,770.89	4,491,586.90
其他货币资金	2,332,813.81	1,654,777.41
合 计	21,607,722.53	6,146,922.45

2、 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	19,094,075.50	1,554,171.77
应收账款	76,368,938.18	98,639,678.80
减：坏账准备	1,699,386.89	1,742,551.61
合 计	93,763,626.79	98,451,298.96

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	18,594,075.5	1,554,171.77
商业承兑汇票	500,000.00	
减：坏账准备		
合 计	19,094,075.5	1,554,171.77

期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	15,029,000.00
合 计	15,029,000.00

(2) 应收账款分类披露：

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	76,368,938.18	100.00	1,699,386.89	2.23	74,669,551.29
组合小计	76,368,938.18	100.00	1,699,386.89	2.23	74,669,551.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	76,368,938.18	100.00	1,699,386.89	2.23	74,669,551.29

种 类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	98,639,678.80	100.00	1,742,551.61	1.77	96,897,127.19
组合小计	98,639,678.80	100.00	1,742,551.61	1.77	96,897,127.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	98,639,678.80	100.00	1,742,551.61	1.77	96,897,127.19

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	55,393,671.92		
6个月至1年（含1年）	9,962,536.19	298,876.09	3.00

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年至 2 年（含 2 年）	3,199,149.13	159,957.46	5.00
2 年至 3 年（含 3 年）	7,356,806.27	1,103,520.94	15.00
3 年至 4 年（含 4 年）	456,774.67	137,032.40	30.00
合 计	76,368,938.18	1,699,386.89	2.23

账 龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	51,427,323.43		
6 个月至 1 年（含 1 年）	34,893,395.65	1,046,801.87	3.00
1 年至 2 年（含 2 年）	11,520,942.23	576,047.12	5.00
2 年至 3 年（含 3 年）	798,017.49	119,702.62	15.00
合 计	98,639,678.80	1,742,551.61	1.77

本期冲回坏账准备金额 43164.72 元。

本报告期内无实际核销应收账款情况。

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末 余额的比例(%)	计提的坏账准备期 末余额
一汽-大众汽车有限公司	31,311,107.96	41.00	2,689.21
汉腾汽车有限公司	8,741,598.50	11.45	
余姚吉润汽车部件有限公司	3,892,044.09	5.10	
中国电子系统工程第四建设有限公司	2,884,571.16	3.78	385,687.6
河南绿地广场置业发展有限公司	2,751,397.80	3.60	
合计	49,580,719.51	64.93	388,376.81

3、预付款项

（1）预付款项按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额	年初余额
------	------	------

	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内（含1年）	12,766,535.69	96.72	1,132,375.87	97.91
1年至2年（含2年）	431,812.50	3.27	24,113.28	2.09
2年至3年（含3年）	1,860.00	0.01		
合计	13,200,208.19	100	1,156,489.15	100.00

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例(%)
镇江市大港通达铜材有限公司	8,853,961.46	67.07
绿欣科技发展（北京）有限公司	2,500,000.00	18.94
中砥建设工程股份公司	900,000.00	6.82
江苏国宏电力科技有限公司	431,812.50	3.27
江苏辉能电气有限公司	209,263.32	1.59
合计	12,895,037.28	97.69

4、其他应收款

（1）其他应收款分类披露：

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	5,744,379.66	100.00	66,726.78	1.16	5,677,652.88
组合小计	5,744,379.66	100.00	66,726.78	1.16	5,677,652.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	5,744,379.66	100.00	66,726.78	1.16	5,677,652.88

种 类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	1,730,808.17	100.00	36,441.79	2.11	1,694,366.38
组合小计	1,730,808.17	100.00	36,441.79	2.11	1,694,366.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,730,808.17	100.00	36,441.79	2.11	1,694,366.38

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	4,828,628.87		
6个月至1年（含1年）	328,037.83	9,841.13	3.00
1年至2年（含2年）	487,712.96	24,385.65	5.00
2年至3年（含3年）	50,000.00	7,500.00	15.00
3年至4年（含4年）			30.00
4年至5年（含5年）	50,000.00	25,000.00	50.00
合 计	5,744,379.66	66,726.78	1.16

账 龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	1,079,415.26		
6个月至1年（含1年）	531,392.91	15,941.79	3.00
1年至2年（含2年）	50,000.00	2,500.00	5.00
2年至3年（含3年）	20,000.00	3,000.00	15.00
3年至4年（含4年）	50,000.00	15,000.00	30.00

合 计	1,730,808.17	36,441.79	2.11
-----	--------------	-----------	------

(2) 本期计提坏账准备金额30284.99元。

(3) 本报告期内无实际核销其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
履约保证金	625,000.00	625,000.00
投标保证金	2,271,766.41	679,130.00
代扣社会保障	56,725.37	54,845.29
往来款	2,790,887.88	371,832.88
合 计	5,744,379.66	1,730,808.17

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款期 末余额的比例 (%)	计提的坏账准备 期末余额
浙江豪情汽车制造有限公司成都分公司	600,000.00	10.44	
国网江苏招标有限公司	404,400.00	7.04	
蒋亮健	360,000.00	6.27	
常州市赫利来塑料有限公司	276,000.00	4.80	
中国电力科学研究院有限公司	250,000.00	4.35	
合计	1,890,400.00	32.90	

5、 存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,638,641.34		1,638,641.34	2,126,256.04		2,126,256.04
周转材料	92,261.97		92,261.97	42,482.34		42,482.34
在产品	7,783,411.82		7,783,411.82	3,893,215.44		3,893,215.44
库存商品	97,938.51		97,938.51	96,954.87		96,954.87
发出商品						
合 计	9,612,253.64		9,612,253.64	6,158,908.69		6,158,908.69

(2) 期末存货无减值迹象，未计提存货减值准备。

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预交增值税		297,668.61
预缴所得税		647,967.59
合计		945,636.20

7、固定资产

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	器具、工具、 家具及其它设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	25,405,913.86	5,103,737.72	1,574,000.77	1,637,838.03	5,561,960.56	39,283,450.94
2. 本期增加金额						
购置		64,956.67	25,641.03	56,105.56	102,939.96	249,643.22
在建工程转入		64,956.67	25,641.03	56,105.56	102,939.96	249,643.22
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	25,405,913.86	5,168,694.39	1,599,641.80	1,693,943.59	5,664,900.52	39,533,094.16
二、累计折旧						
1. 年初余额	2,006,549.42	1,132,818.38	1,127,763.13	592,026.61	2,381,235.19	7,240,392.73
2. 本期增加金额	603,343.92	243353.65	175,577.02	211938.85	530903.62	1,765,117.06
计提						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	2,609,893.34	1376172.03	1,303,340.15	803965.46	2912138.81	9,005,509.79
三、减值准备						

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	器具、工具、家具及其它设备	合计
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 年末账面价值	22,796,020.52	3,792,522.36	296,301.65	889,978.13	2,752,761.71	30,527,584.37
2. 期初账面价值	23,399,364.44	3,970,919.34	446,237.64	1,045,811.42	3,180,725.37	32,043,058.21

注：截止2018年6月30日，公司无未办妥产权证书的固定资产。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件著作权	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	663,311.56	4,549,112.83	5,212,424.39
2. 本期增加金额	278819.2		278819.2
购置	278819.2		278819.2
3. 本期减少金额			
处置或报废			
4. 期末余额	942,130.76	4,549,112.83	5,491,243.59
二、累计摊销			
1. 年初余额	110,971.23	242,619.23	353,590.46
2. 本期增加金额	44,924.02	45,491.10	90,415.12
摊销	44,924.02	45,491.10	90,415.12
3. 本期减少金额			
处置或报废			

项目	软件著作权	土地使用权	合计
4. 期末余额	155,895.25	288,110.33	444,005.58
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	786,235.51	4,261,002.50	5,047,238.01
2. 年初账面价值	552,340.33	4,306,493.60	4,858,833.93

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

截止2018年6月30日，公司无未办妥产权证书的土地使用权。

9、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
传媒广告费	53,459.12	80,188.68	80,188.68	53,459.12
车间地坪	109,040.08		26,145.78	82,894.30
担保费	600,000.00			600,000.00
顾问费	51,240.56		80,906.16	-29,665.60
合 计	813,739.76	80,188.68	187,240.62	706,687.82

10、递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,766,113.67	264,917.05	1,778,993.40	266,849.01
合 计	1,766,113.67	264,917.05	1,778,993.40	266,849.01

11、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付购买固定资产款	6,353,882.50	54,783.00
合计	6,353,882.50	54,783.00

12、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	2,332,813.81	开具保函票据质押及短期借款质押
应收票据	15,029,000.00	票据质押
固定资产	20,804,997.03	短期借款抵押
无形资产	4,306,493.60	短期借款抵押
合 计	42,473,304.44	

13、短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
抵押并保证借款	19,500,000.00	19,500,000.00
质押借款	7,500,000.00	1,400,000.00
质押并保证借款	18,000,000.00	6,000,000.00
合 计	45,000,000.00	26,900,000.00

短期借款分类的说明：

注 1、公司与江苏银行股份有限公司镇江科技支行签署了编号为 DY113217000003 的最高额抵押合同，最高额担保金额为 2708 万元，为公司流动资金借款编号为 JK113218000370、JK113218000278、JK113218000023 提供抵押担保分别贷款 300 万、350 万、800 万元。

注 2、袁华君与江苏银行股份有限公司镇江科技支行编号 DY113217000131 的最高额抵押合同，担保金额为 500 万元，为编号 JK113217000637 的流动资金借款合同提供抵押，借款金额为 500 万元。

注 3、2018 年 3 月 16 日、2018 年 4 月 3 日、2018 年 6 月 14 日，本公司向招商银行镇江分行新区支行分别办理承兑质押贷款 283 万、135 万、332 万。

注 4、江苏西子投资有限公司与江苏银行股份有限公司镇江科技支行编号 ZY113217000086 的质押担保合同，担保金额为 300 万元，为编号 JK113217000732 的流动资金借款合同提供抵押，借款金额为

300 万元。

注 5、江苏西子投资有限公司与江苏银行股份有限公司镇江科技支行编号 ZY113217000089 的最高额质押合同，担保最高不超过 5000 万元，为编号 JK113217000749、JK113218000397、JK113218000256 的流动资金借款合同提供抵押，借款金额为 300 万元、800 万元、400 万元。

(2) 关联担保情况见附注九 (4)。

14、应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据	5,421,614.12	860,971.77
应付账款	14,310,927.41	25,913,194.13
合 计	19,732,541.53	26,774,165.90

(1) 应付票据列示

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,421,614.12	860,971.77
合 计	5,421,614.12	860,971.77

(2) 应付账款列示：

项 目	期末余额	年初余额
材料款	12,479,413.68	22,049,964.96
运费	568,164.42	1,299,445.30
固定资产款	925,847.71	2,192,197.13
安装费	332,273.77	371,586.74
预付账款	5,227.83	
合 计	14,310,927.41	25,913,194.13

15、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末余额	年初余额
货款	5,272,086.51	2,402,152.13
合 计	5,272,086.51	2,402,152.13

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,149,890.03	6,326,469.21	6,470,254.41	1,006,104.83
二、离职后福利—设定提存计划		576,086.91	576,086.91	
合 计	1,149,890.03	6,902,556.12	7,046,341.32	1,006,104.83

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,149,890.03	5,250,303.65	5,484,088.85	916,104.83
2、职工福利费		666,604.79	576,604.79	90,000.00
3、社会保险费		318,210.36	318,210.36	
其中：医疗保险费		265,354.52	265,354.52	
工伤保险费		37,965.28	37,965.28	
生育保险费		14,890.56	14,890.56	
4、工会经费和职工教育经费		91,350.41	91,350.41	
合 计	1,149,890.03	6,326,469.21	6,470,254.41	1,006,104.83

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		561,232.65	561,232.65	
2、失业保险费		14,854.26	14,854.26	
合 计		576,086.91	576,086.91	

17、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	847,595.53	
企业所得税	42,264.83	
城市维护建设税	59,331.69	
个人所得税	34,644.95	19,643.75
教育费附加	25,427.87	
地方教育费附加	16,951.91	
印花税	12,580.10	4,849.60
房产税	57,706.21	57,439.43
土地使用税	15,818.30	15,818.32
合计	1,112,321.39	97,751.10

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
保证金	10,000.00	
代垫款	2,317,287.90	233,589.83
合 计	2,327,287.90	233,589.83

19、递延收益

(1) 递延收益分类：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
项目基础设施建设补贴	1,498,567.59		40,870.02	1,457,697.57	政府补助
合 计	1,498,567.59		40,870.02	1,457,697.57	

(2) 收到政府补助形成的递延收益

项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收入金额	其他 变动	期末余额
与资产相关的政府补助					
其中：项目基础设施建设补贴	1,498,567.59		40,870.02		1,457,697.57

项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收入金额	其他 变动	期末余额
合计			40,870.02		1,457,697.57

20、股本

项 目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	64,000,000.00						64,000,000.00

21、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	16,975,897.90			16,975,897.90
合 计	16,975,897.90			16,975,897.90

22、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,255,887.12			1,255,887.12
合 计	1,255,887.12			1,255,887.12

23、未分配利润

项 目	期末余额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	11,302,984.14	
加：年初未分配利润调整合计数		
调整后年初未分配利润	11,302,984.14	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	320,495.88	
减：提取法定盈余公积		本公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		

项 目	期末余额	提取或分配比例
应付优先股股利		
应付普通股股利		
净资产折股		
期末未分配利润	11,623,480.02	

24、营业收入和营业成本

(1) 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	45,483,959.12	34,406,248.20	66,401,478.64	53,339,295.25
其他业务	1,006,882.48		1,249,544.25	
合计	46,490,841.60	34,406,248.20	67,651,022.89	53,339,295.25

(2) 主营业务收入按地区分部列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	44,930,112.89	34,233,462.49	66,384,670.29	53,327,708.92
境外	553,846.23	172,785.71	16,808.35	11,586.33
合计	45,483,959.12	34,406,248.20	66,401,478.64	53,339,295.25

注：本期收入前五名发生额共计 24,298,522.88 元，占本期发生额比例 53.42%。

25、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	176,023.00	234,617.71
教育费附加	75,438.43	100,550.45
地方教育费附加	50,292.30	67,033.63
印花税	58,759.10	34,565.80
土地使用税	31,636.58	31,636.61

房产税	115,412.32	114,878.74
残保金	84,281.24	
合 计	591,842.97	583,282.94

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,541,707.83	1,294,814.90
运输费	560,983.27	779,460.67
差旅费用	337,219.48	289,373.94
市场推广费	435,504.1	573,221.90
租房	216,877.95	263,710.08
服务费	51,888.64	
办公费用	33,959.32	34,312.08
折旧费	1,497.99	1,419.32
售后	18,354.1	24,052.68
合计	3,197,992.68	3,260,365.57

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,360,279.16	1,225,108.31
业务招待费	1,113,402.89	948,684.88
差旅费	719,360.38	613,731.78
折旧费	592,671.06	602,309.91
顾问服务费	495,931.07	135,375.47
车辆费用	142,633.39	164,801.36
办公费	189,612.90	162,349.82
租车费	77,070.38	7,922.54
审计评估费	33,018.87	141,748.02
无形资产摊销	90,415.12	75,226.51
水电费	28,943.00	15,733.55

项目	本期发生额	上期发生额
邮电费	19,654.30	46,686.51
咨询费	123,796.12	103,000.00
培训费	428.00	38,792.28
税费	1,020.00	447.97
其他	84,759.03	141,574.71
合计	6,072,995.67	4,423,493.62

28、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	2,488,472.58	2,852,295.82
合 计	2,488,472.58	2,852,295.82

29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	950,761.11	220,708.15
减：利息收入	19,434.78	29,365.20
汇兑损益	-24,241.29	345.18
手续费及其他	22,594.49	10,002.55
合 计	929,679.53	201,690.68

30、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-12,879.73	-98,282.63
合 计	-12,879.73	-98,282.63

31、其他收益

(1) 其他收益分类情况

项目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,566,570.02		1,566,570.02
合 计	1,566,570.02		1,566,570.02

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
项目基础设施建设补贴	40,870.02		与资产相关的政府补助
专利资金	4,400.00		与收益相关的政府补助
2016 年省级优秀大学生创业项目补贴	40,000.00		与收益相关的政府补助
2017 年度省级财政促进金融业创新发展 专项引导资金	300,000.00		与收益相关的政府补助
2017 年度第二批省级工业和信息产业转 型升级专项资金	400,000.00		与收益相关的政府补助
商务发展专项资金	14,000.00		与收益相关的政府补助
“两大高地”计划资金	17,300.00		与收益相关的政府补助
市级经济和信息化专项资金	750,000.00		与收益相关的政府补助
合 计	1,566,570.02		

32、营业外收入

(1) 营业外收入分类情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益 的金额	发生额	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助			1,724,600.00	1,724,600.00
投资项目 补贴款			40,870.02	40,870.02
其他	100.00	100.00		
合计	100.00	100.00	1,765,470.02	1,765,470.02

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额
一、与收益相关的政府补助		
镇江市2015年度省级以上已验收项目及新认定高新技术企业资 助经费		
科技创新与人才高地补贴款		500,000.00
2016 年市级开发发展专项扶持项目资金		10,000.00

补助项目	本期发生额	上期发生额
2016 年省级优秀大学生创业项目补贴		60,000.00
新三板挂牌补助		1,000,000.00
2017 年外经贸发展基金（第一批项目）		140,000.00
镇江新区大港街道办事处财政所2016年专利资金		14,600.00
小计		1,724,600.00
二、与资产相关的政府补助		
项目基础设施建设补贴款		40,870.02
小计		40,870.02
合 计		1,765,470.02

33、营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金			16.29	16.29
固定资产处置损失				
合计			16.29	16.29

34、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	62,262.87	729,172.06
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	1,931.96	14,742.39
所得税费用	64,194.83	743,914.45

35、现金流量表相关信息

（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
收到的其他与经营活动有关的现金	3,704,884.38	2,447,020.36

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：		
收到的保证金	2,159,649.60	693,055.16
利息收入	19,434.78	29,365.20
收到与收益相关的政府补助	1,525,700.00	1,724,600.00
收到的罚款	100.00	

(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
支付的其他与经营活动有关的现金	13,643,770.23	7,267,551.53
其中：		
支付的保证金	3,130,514.27	2,269,684.65
预付的研发款项	2,807,625.00	
支付的管理费用款项	4,671,162.11	3,320,008.54
支付的销售费用款项	1,237,458.37	1,353,139.16
支付的财务费用款项	22,594.49	10,002.55

36、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	318,964.89	4,110,420.92
加：资产减值准备	-12,879.73	-98,282.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,765,117.06	1,568,993.85
无形资产摊销	90,415.12	75,226.51
长期待摊费用摊销	187,240.62	94,037.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）		

项目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,931.96	14,742.39
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）	-3,453,344.95	748,038.77
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-11,339,333.37	-39,233,017.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	596,681.63	8,127,874.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,845,206.77	-24,591,965.21
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	19,274,908.72	7,494,568.81
减：现金的年初余额	4,492,145.04	19,458,800.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	14,782,763.68	-11,964,231.49

（2）现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期金额
一、现金	19,274,908.72	7,494,568.81
其中：库存现金	17,137.83	7,008.39
可随时用于支付的银行存款	19,257,770.89	7,487,560.42
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	19,274,908.72	7,494,568.81

（七）合并范围的变更

1、其他合并范围的变更

(1) 新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
江苏智慧电力科学研究院有限公司	2018 年 1 月	5,596,875.53	-3,124.47
镇江爱电智慧能源有限公司	2018 年 4 月	2,2071,198.39	-28,801.61

新设主体的情况：

江苏智慧电力科学研究院有限公司为公司于 2017 年 12 月 29 日设立的全资子公司。统一社会信用代码：91321191MA1UTWQR8Q，注册资本 1000 万元，法人：王林；营业范围：从事电力系统、工业自动化、高电压与绝缘技术、电能质量及节能、新能源和可再生能源、信息系统、电子产品、通信系统、计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；电力工程的承包；设计工程的承包、施工；机械设备安装；输电线路检测服务；电力设备、电子设备、电气设备的研发、生产、销售、安装、调试、技术咨询、技术服务；软件开发、销售；电力工程施工设备、电站辅机和配套设备、高温高压管件、电力工程材料和部件、焊接材料、防腐保温材料、防水材料的研发、销售；机械设备、电器、金属材料、木材、建筑材料、办公用品、劳保用品、装饰材料的销售；工程招标代理；商务信息咨询服务；物业管理；广告设计、制作、代理、发布。（上述产品中不包含危险品）（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）。为本公司全资子公司。

镇江爱电智慧能源有限公司由江苏智慧电力科学研究院有限公司与吴奇隆先生于 2018 年 4 月 24 日共同合资设立，分别占股 51%、49%；为本公司间接控股的子公司。统一社会信用代码证：91321191MA1WEPG55Y，注册资本 3500 万元，法人：王林，营业范围：能源技术的研发；电力设备、电子设备、电气设备的研发、生产、销售、安装、调试、技术咨询、技术服务；电力系统、工业自动化、高电压与绝缘技术、电能质量及节能、新能源和可再生能源、信息系统、电子产品、电气设备、通信系统、计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；电力工程设计、承包、施工、技术咨询、技术服务；输变电工程、防腐保湿工程、建筑防水工程的施工、承包、机械设备安装；输电线路检测服务；软件开发；电力工程施工；设备、电站辅机和配套设备、高温高压管件、电力工程材料和部件、焊接材料、防腐保湿材料、防水材料销售、机械设备、电器、金属材料、木材、建筑材料、办公用品、劳保用品、装饰材料的销售；工程招标代理；物业管理；广告设计、制作、代理、发布（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）。

(八) 在其他主体中的权益

(1) 企业子公司的构成

子公司名称	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		
江苏智慧能源电力科学研究院有限公司	镇江市新区大港银河路1号	镇江市新区大港银河路1号	现代服务业	100%		100%	设立
镇江爱电智慧能源有限公司	镇江市新区大港银河路1号	镇江市新区大港银河路1号	现代服务、生产制造业		51%	51%	设立

(2) 重要的非全资子公司

重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下：

子公司名称	少数股东的持股比例	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
镇江爱电智慧能源有限公司	49%	-14,112.79		16,985,887.21

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

A、期末数/本期数

项目	镇江爱电智慧能源有限公司
流动资产	15,907,768.39
非流动资产	6,170,000.00
资产合计	22,077,768.39
流动负债	6,570.00
非流动负债	
负债合计	6,570.00
营业收入	
净利润	-28,801.61
综合收益总额	-28,801.61

经营活动现金流量

-23,531.61

（九） 关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
江苏西子投资有限公司	镇江新区大港银河路1号	投资管理	4200万元	65.625	65.625

本公司的最终控制方是马见雄。

2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（八）1。

3、 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
袁华君	公司监事

4、 关联方交易

（1）关联担保

报告期内，关联方为本公司担保的情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	截至 2018 年 6 月 30 日担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏西子投资有限公司	公司	3,000,000.00	3,000,000.00	2017.12.12	2018.12.11	否
江苏西子投资有限公司	公司	50,000,000.00	15,000,000.00	2017.12.29	2018.12.28	否
马见雄	公司	37,500,000.00	37,500,000.00	2017.11.2	2018.12.28	否
袁华君	公司	700,000.00	5,000,000.00	2017.11.2	2018.11.9	否

注 1：江苏西子投资有限公司与江苏银行股份有限公司镇江科技支行编号 ZY113217000086 的质押担保合同，担保金额为 300 万元，为编号 JK113217000732 的流动资金借款合同提供抵押，借款金额为 300 万元。

注 2、江苏西子投资有限公司与江苏银行股份有限公司镇江科技支行编号 ZY113217000089 的最高额质押合同，担保最高不超过 5000 万元，为编号 JK113217000749、JK113218000397、JK113218000256 的流动资金借款合同提供抵押，借款金额为 300 万元、800 万元、400 万元。

注 3、马见雄与江苏银行股份有限公司镇江科技支行签订了编号为 BZ113217000294 的最高额连带责任担保书，为编号 SX113217002129 最高额综合授信合同担保 3750 万元；本期末已借款金额 3750 万元。

注 4、袁华君与江苏银行股份有限公司镇江科技支行编号 DY113217000131 的最高额抵押合同，担保金额为 500 万元，为编号 JK113217000637 的流动资金借款合同提供抵押，借款金额为 500 万元。

（八）承诺及或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺和或有事项。

（九）其他重大事项

1、2017 年 12 月 29 日公司收到上海证券交易所编号为上证函（2017）1433 号关于对公司非公开发行创新创业公司债券挂牌转让的无异议函。在无异议函出具 6 个月内公司可面向合格投资者非公开发行总额不超过 1,000.00 万元创新创业公司债券，截止报告日公司已取消发行此债券。

2、2018 年 5 月 29 日镇江爱电能源有限公司与镇江市国土资源局签署了国有建设用地使用权出让合同，约定出让宗地编号为新区（工）18-19，宗地总面积 50017 平方注，坐落于港中路以东金港大道以北，用途为工业用地，总价为 15860000 元，合同签订之日起 90 日内一次性付清出让价款。同时签署了此协议的补充协议，同意将地上建筑物及附属设施作价 1110 万元连同土地使用权一并计入市交易。

（十）母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	19,094,075.50	1,554,171.77

应收账款	76,368,938.18	98,639,678.80
减：坏账准备	1,699,386.89	1,742,551.61
合 计	93,763,626.79	98,451,298.96

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	18,594,075.5	1,554,171.77
商业承兑汇票	500,000.00	
减：坏账准备		
合 计	19,094,075.5	1,554,171.77

期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	15,029,000.00
合 计	15,029,000.00

(2) 应收账款分类披露：

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	76,368,938.18	100.00	1,699,386.89	2.23	74,669,551.29
组合小计	76,368,938.18	100.00	1,699,386.89	2.23	74,669,551.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	76,368,938.18	100.00	1,699,386.89	2.23	74,669,551.29

种 类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	98,639,678.80	100.00	1,742,551.61	1.77	96,897,127.19
组合小计	98,639,678.80	100.00	1,742,551.61	1.77	96,897,127.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	98,639,678.80	100.00	1,742,551.61	1.77	96,897,127.19

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	55,393,671.92		
6个月至1年（含1年）	9,962,536.19	298,876.09	3.00
1年至2年（含2年）	3,199,149.13	159,957.46	5.00
2年至3年（含3年）	7,356,806.27	1,103,520.94	15.00
3年至4年（含4年）	456,774.67	137,032.40	30.00
合 计	76,368,938.18	1,699,386.89	2.23

账 龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	51,427,323.43		
6个月至1年（含1年）	34,893,395.65	1,046,801.87	3.00
1年至2年（含2年）	11,520,942.23	576,047.12	5.00
2年至3年（含3年）	798,017.49	119,702.62	15.00
合 计	98,639,678.80	1,742,551.61	1.77

本期冲回坏账准备金额 43164.72 元。

本报告期内无实际核销应收账款情况。

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末 余额的比例(%)	计提的坏账准备期 末余额
一汽-大众汽车有限公司	31,311,107.96	41.00	2,689.21
汉腾汽车有限公司	8,741,598.50	11.45	
余姚吉润汽车部件有限公司	3,892,044.09	5.10	
中国电子系统工程第四建设有限公司	2,884,571.16	3.78	
河南绿地广场置业发展有限公司	2,751,397.80	3.60	385,687.6
合计	49,580,719.51	64.93	388,376.81

2、其他应收款

(2) 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	5,741,779.66	100.00	66,726.78	1.16	5,675,052.88
组合小计	5,741,779.66	100.00	66,726.78	1.16	5,675,052.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	5,741,779.66	100.00	66,726.78	1.16	5,675,052.88

种 类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	1,730,808.17	100.00	36,441.79	2.11	1,694,366.38
组合小计	1,730,808.17	100.00	36,441.79	2.11	1,694,366.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,730,808.17	100.00	36,441.79	2.11	1,694,366.38

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	4,826,028.87		
6个月至1年（含1年）	328,037.83	9,841.13	3.00
1年至2年（含2年）	487,712.96	24,385.65	5.00
2年至3年（含3年）	50,000.00	7,500.00	15.00
3年至4年（含4年）			30.00
4年至5年（含5年）	50,000.00	25,000.00	50.00
合 计	5,741,779.66	66,726.78	1.16

账 龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	1,079,415.26		
6个月至1年（含1年）	531,392.91	15,941.79	3.00
1年至2年（含2年）	50,000.00	2,500.00	5.00
2年至3年（含3年）	20,000.00	3,000.00	15.00
3年至4年（含4年）	50,000.00	15,000.00	30.00

合 计	1,730,808.17	36,441.79	2.11
-----	--------------	-----------	------

(2) 本期计提坏账准备金额30284.99元。

(3) 本报告期内无实际核销其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
履约保证金	625,000.00	625,000.00
投标保证金	2,271,766.41	679,130.00
代扣社会保障	56,725.37	54,845.29
往来款	2,788,287.88	371,832.88
合 计	5,741,779.66	1,730,808.17

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款期 末余额的比例 (%)	计提的坏账准备 期末余额
浙江豪情汽车制造有限公司成都分公司	600,000.00	10.45	
国网江苏招标有限公司	404,400.00	7.04	
蒋亮健	360,000.00	6.27	
常州市赫利来塑料有限公司	276,000.00	4.81	
中国电力科学研究院有限公司	250,000.00	4.35	
合计	1,890,400.00	32.92	

3、长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
对子公 司投资	5,600,000.00		5,600,000.00			
合计	5,600,000.00		5,600,000.00			

对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏智慧电力科学研究所有限公司		5,600,000.00		5,600,000.00	0	0
合 计		5,600,000.00		5,600,000.00	0	0

4、营业收入和营业成本

(1) 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	45,483,959.12	34,406,248.20	66,401,478.64	53,339,295.25
其他业务	1,006,882.48		1,249,544.25	
合计	46,490,841.60	34,406,248.20	67,651,022.89	53,339,295.25

(2) 主营业务收入按地区分部列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	44,930,112.89	34,233,462.49	66,384,670.29	53,327,708.92
境外	553,846.23	172,785.71	16,808.35	11,586.33
合计	45,483,959.12	34,406,248.20	66,401,478.64	53,339,295.25

注：本期收入前五名发生额共计 24,298,522.88 元，占本期发生额比例 53.42%。

(十一) 补充资料

1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列示)

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,566,570.02	

项 目	本期发生额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,566,670.02	
减：非经常性损益的所得税影响数	235,000.50	
非经营性损益净额（影响净利润）	1,331,669.52	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	1,331,669.52	

2、净资产收益率

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计

算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

2018 年 1-6 月	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	0.36	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.07	-0.02	-0.02

法定代表人：马见雄

主管会计工作负责人：陈静

会计机构负责人：陈静

镇江加勒智慧电力科技股份有限公司

2018 年 8 月 20 日