



中凌高科

NEEQ : 833040

江苏中凌高科技股份有限公司

JIANGSU ZHONGLING HI-TECH Co.,Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

<p>2019 年 1 月 11 日取得国家知识产权局关于《一种太阳能光伏发电系统主动谐波抑制的分布式控制方法》发明专利证书。</p>	<p>2019 年 2 月 1 日取得国家知识产权局关于《一种基于参数估计的谐波分析系统》发明专利证书。</p>
<p>2019 年 2 月 19 日取得国家知识产权局关于《电源模块输出电压软启动电器》实用新型专利证书。</p>	<p>2019 年 3 月 19 日取得国家知识产权局关于《智能电池在线活化装置》实用新型专利证书。</p>
<p>2019 年 2 月 19 日取得国家知识产权局关于《直流系统交流窜入监测装置》实用新型专利证书。</p>	

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	11
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	36

释义

释义项目		释义
本公司、公司、中凌高科	指	江苏中凌高科技股份有限公司
中凌投资	指	扬州中凌投资管理有限公司
睿华信息	指	扬州睿华信息技术有限公司
普罗菲特	指	扬州普罗菲特信息技术有限公司
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	江苏中凌高科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏中凌高科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏中凌高科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《江苏中凌高科技股份有限公司公司章程》
主办券商、华泰联合	指	华泰联合证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人李莉、主管会计工作负责人李莉及会计机构负责人（会计主管人员）刘红娟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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、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的理由

2019年8月5日，公司召开了第二届董事会第五次会议，审议通过《关于提议解除麻刚先生公司董事职务》的议案，该事项尚需提交股东大会审议。2019年8月14日公司召开了第二届董事会第六次会议，审议通过《公司2019年半年度报告》的议案，董事麻刚因个人原因未出席会议也未委托其他董事代为出席。

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

公司2019年8月14日召开的第二届董事会第六次会议，审议通过《公司2019年半年度报告》的议案，会议应出席董事5名，出席和授权出席董事4名，董事麻刚因个人原因未出席会议也未委托其他董事代为出席。

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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。 2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏中凌高科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Zhongling Hi Technology Co., Ltd.
证券简称	中凌高科
证券代码	833040
法定代表人	李莉
办公地址	扬州市蜀岗东路 168 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李晓
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0514-87757692
传真	0514-87757690
电子邮箱	lix@zhongling.com.cn
公司网址	www.zhongling.com.cn
联系地址及邮政编码	扬州市蜀岗东路 168 号，邮编：225008
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	2006-04-29
挂牌时间	2015-09-07
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	电气机械和器材制造业-输配电及控制设备制造-变压器、整流器和电感器制造（C3821）
主要产品与服务项目	智能高频开关电力直流电源、一体化（智能）电源、智能高频开关通信电源、通信用高压直流电源、电动汽车充电站直流充电系统、电能质量在线监测装置与系统主站、电能质量监测分析等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,860,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	扬州中凌投资管理有限公司，持股比例 78.65%
实际控制人及其一致行动人	李莉、于金真、纪云轩、纪云哲，持股比例 74.47%

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	91321000787678885C	否
注册地址	扬州市蜀岗东路 168 号	否
注册资本（元）	50,860,000	否

五、 中介机构

主办券商	华泰联合
主办券商办公地址	深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦第五层 (01A、02、03、04)、17A、18A、24A、25A、26A
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

2019 年 8 月 5 日，公司召开了第二届董事会第五次会议，审议通过《关于变更公司总经理》的议案和《关于提议解除麻刚先生公司董事职务》的议案。麻刚先生自 2019 年 8 月 5 日起不再担任公司总经理的职务，董事会聘任茹欣先生担任公司总经理；董事会拟解除麻刚先生董事职务，该事项尚需提交股东大会审议。

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	28,379,667.58	30,701,030.60	-7.56%
毛利率%	45.36%	37.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,693,822.52	1,041,952.27	62.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,538,606.55	578,796.23	165.83%
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）	2.08%	1.24%	-
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）	1.89%	0.69%	-
基本每股收益	0.03	0.02	50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	114,653,010.88	119,505,665.63	-4.06%
负债总计	39,825,763.68	38,743,240.95	2.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	74,827,247.20	80,762,424.68	-7.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.47	1.59	-7.55%
资产负债率%（母公司）	36.91%	35.70%	-
资产负债率%（合并）	34.74%	32.42%	-
流动比率	2.74	2.65	-
利息保障倍数	4.20	-1.44	-

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	2,467,899.47	1,689,875.96	46.04%
应收账款周转率	0.48	0.40	-
存货周转率	1.12	1.13	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-4.06%	-0.72%	-
营业收入增长率%	-7.56%	9.64%	-
净利润增长率%	62.56%	-61.49%	-

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	50,860,000	50,860,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（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）	113,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,394.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	59,835.77
非经常性损益合计	181,430.55
所得税影响数	26,214.58
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	155,215.97

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	65,085,119.46	0		
应收票据	0	7,859,711.15		
应收账款	0	57,225,408.31		
应付票据及应付账款	15,951,427.15	0		
应付票据	0	7,152,678.34		

应付账款	0	8,798,748.81		
------	---	--------------	--	--

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司立足于输配电及控制设备制造业中的电源系统领域，凭借自身多年积累的经验，根据不同客户的需求进行技术研发，掌握了智能高频开关电力操作电源、智能一体化电源、智能通信电源、铁路（地铁）用交直流电源、电能质量监测与控制系统等技术。截至目前，公司已经取得 9 项发明专利，13 项实用新型专利，另外公司尚在已受理阶段的发明专利 1 项，并开发出适用于不同应用环境的电源系统，同时公司研发的电能质量检测系统已投入实际生产使用，取得良好效果。公司主要客户包括南京国电南自电网自动化有限公司、江苏安方电力科技有限公司、国电南瑞科技股份有限公司及其子公司、国网江苏省电力公司及其子公司、云南电网有限责任公司及其子公司等大型企业。公司产品采用直销模式，主要通过投标方式获取订单，然后根据订单以严格的标准采购开关、电池、柜体、电容、电阻、晶体管等元器件进行加工组装。生产完工并交货后，一般需要安装、调试，并经客户验收合格后确认收入。公司通过良好的品牌形象及市场认可度为客户提供可靠高效的产品，获取收入、利润、现金流，从而实现公司战略发展和价值提升。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、公司客户主要为电力系统客户，受其影响公司主营业务收入有很强的季节性，依照电力行业的惯例，一般在每年上半年电力系统对电力配套生产企业进行集中规模框架协议文件预审、招投标、技术协商、商务合同的洽谈、签订工作；下半年是电力行业设备集中采购、交付的高峰期。因此受到下游客户采购习惯及施工的影响，上半年通常为本行业销售的淡季，下半年是输配电及控制设备交货及销售确认的集中期。

2、2019 年上半年，公司实现营业收入 2,837.97 万元，净利润 169.38 万元。营业收入较去年减少 232.14 万元，净利润较去年同期增加 65.19 万元，主要原因如下：（1）2019 年上半年，公司产品订单结构发生变化，销售毛利率增加，对于营业利润和净利润均有影响；（2）报告期内，公司坏账损失较去年同期减少 829,454.78 元，主要因为公司重视应收款管理，收回应收款，冲减了计提的坏账损失。

3、公司 2019 年上半年经营活动产生的现金流量净额为 246.79 万元，与去年同期相比，增加 77.80 万元，主要原因如下：（1）2018 年，受宏观经济形式和市场竞争加剧两个客观因素影响，公司取得的订单较前年有所减少，营业收入的减少导致 2018 年期末应收款减少，2019 年上半年销售商品、提供劳务收到的现金相应减少 283.41 万元；（2）购买商品、接受劳务支付的现金减少 468.58 万元，主要因为公司营业收入减少，产品销售毛利率增加，物料采购量减少。

三、 风险与价值

1、应收账款回收风险：2019 年半年末和 2018 年半年末应收账款净额分别为 51,353,103.66 元和 75,418,230.18 元，占当期末流动资产的比重分别为 52.11%和 64.98%，所占比例较大。公司应收账款客户主要为国内大型电力及相关企业，资信情况较好，产生

坏账风险较小。与 2018 年半年末相比，2019 年上半年末应收账款有所下降，随着公司销售规模的扩大和行业竞争激烈导致信用期的逐渐增加，可能存在因客户延迟支付货款导致生产经营活动资金紧张，甚至应收款项发生坏账损失的风险。

应对措施：公司已经设立了专职人员每周对应收账款回收情况进行分析，并报送给管理层和销售人员进行有针对性的催收，同时公司也加强了对客户销售信用政策的管控，对应收账款回收风险进行事前控制。

2、实际控制人控制风险：李莉通过夫妻财产分割、继承方式实际控制本公司 67.02% 的股份；同时，李莉与于金真签订了《一致行动协议》，为一致行动人，合计持股比例为 74.47%，因此，李莉为公司实际控制人。李莉可能利用实际控制人和主要决策者的地位，对公司的经营决策、重大投资、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项施加控制，公司决策存在损害公司和偏离中小股东最佳利益目标的可能性。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司将通过实施管理层持股激励以及引进其他投资者，降低实际控制人的持股比例；并通过建立健全内部控制制度，充分发挥股东大会、董事会及监事会的决策及监督职能，有效降低实际控制人控制风险。

3、税收和财政补贴变化风险：根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》，高新技术企业认定有效期限为三年。2018 年 11 月 30 日，公司取得编号为 GR201832006626 号的证书，有效期三年。若未来高新技术企业证书到期公司不能通过相关部门高新技术企业复审，公司经营业绩将会受到影响。由于财政补助存在较大不确定性，若公司未来获得的财政补贴减少，将可能对公司的经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司一直十分重视研发投入以及与高新技术企业认定相关的核算管理工作，以保证公司在行业中的技术领先。随着公司业务规模的壮大，优化收入结构，提高公司的盈利能力，减少对税收优惠政策的依赖，税收与财政补贴在公司业绩中所占的比重也将逐渐下降。

4、客户集中度较高风险：公司致力于电源系统的研发、生产、销售，产品主要用于电力工程建设，而国内的电力工程建设由电力公司主导投资，因此公司的客户主要是各电力公司或其所属公司，而电力公司分布集中度较高，导致公司的客户集中度较高，公司存在客户集中度较高的风险。

应对措施：公司近两年来已着手加强营销团队建设及新客户的开发工作，客户数量逐年增加。未来公司将继续加大力度开发新客户和新业务，确保客户结构不断趋向合理。

5、市场竞争风险：公司所在行业目前中小企业数量较多，低端产品市场竞争较为激烈，而同行业中已上市企业借助资本市场融资渠道发展较快，另外，由于电网智能化推进及农网改造等需求带来的巨大的发展潜力将吸引更多的竞争对手进入，输配电及控制设备生产企业可能面临越来越激烈的市场竞争风险。如公司不能持续提升技术水平和核心竞争力，扩大市场份额，存在在未来市场竞争中处于不利地位的风险。

应对措施：公司将继续重视对电源产品的技术研发与改进工作，不断提升产品性价比和市场竞争能力；公司将抓住机遇做大做强；同时公司将继续推进新兴业务电能监测分析的发展，增加公司业务经营范围的广度和宽度。

6、核心技术人员流失，技术失密风险：由于公司从事的主要业务技术含量较高，除需具备相关专业外，同时还须具备多年的行业实践经验。因此，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响，公司已经建成较高素质的技术人员队伍，为公司的长远发展奠定了良好基础。随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对核心技术人才的争夺也将加剧。一旦核心技术人员离开公司或公司核心技术人员泄露公司技术机密，将可能削弱公司的竞争优势，给公司的生产经营和发展造成不利影响。

应对措施：公司将通过制定有竞争力的薪酬体系、股份激励等措施确保公司对现有高

素质技术人员的凝聚力；公司与东南大学、西安交大等高校的技术合作可以为公司技术团队壮大提供源源不断的后备力量；公司将继续通过专利申请等方式加强对公司技术成果的保护，减少技术泄密风险。

7、季节波动性风险：由于公司下游行业存在明显的季节性波动特征，公司确认收入及销售回款主要集中在下半年，上半年较少，而为维持公司业务规模的有关支出持续发生，因而公司上半年会面临一定的资金压力，并且公司业绩也具有一定的波动性。

应对措施：公司将继续加强对经营管理的预测与预算，增强公司资金管理工作的预见性；通过与银行建立长期稳定的合作关系，确保企业保持经营发展所需的银行授信额度，不断改善财务结构。

四、 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

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应当履行的社会责任，做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<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	
是否存在股权激励事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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、 重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015/6/30	-	挂牌	同业竞争承诺	1、自本承诺函签署之日起，在作为中凌高科的董监高期间，本人将不从事与中凌高科构成竞争或可能构成竞争的业务。2、自本承诺函签署之日起，在作为中凌高科的董监高期间：①如本人拓展业务范围，所拓展的业务不与中凌高科构成竞争或可能构成竞争；②如中凌高科将来拓展的业务范围与本人或本人控制的其他企业构成竞争或可能构成	正在履行中

					竞争,则本人将停止从事该等业务,或将该等业务纳入中凌高科,或将该等业务转让给无关联的第三方; ③如本人获得与中凌高科构成竞争或可能构成竞争的商业机会,则将该商业机会让予中凌高科”。	
董监高	2015/6/30	-	挂牌	同业竞争承诺	江苏耐敏德电力设备制造有限公司系公司董事陆继峰控制的扬州耐敏德投资管理有限公司持有 100% 股权的子公司, 该公司经营范围与中凌高科的经营范围存在相似, 根据该公司实际控制人陆继峰的承诺, 江苏耐敏德电力设备制造有限公司截至目前没有直接或间接地从事与中凌高科主营业务存在竞争的业务活动, 并承诺将来也不以任何方式直接或间接从事与中凌高科相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。	正在履行中
其他股东	2015/6/30	-	挂牌	同业竞争承诺	1、自本承诺函签署之日起, 在作为中凌高科的股东期间, 本公司/本人将不从事与中凌高科构成竞争或可能构成竞争的业务。2、自本承诺函签署之日起, 在作为中凌高科的股东期间: ①如本公司/本人拓展业务范围, 所拓展的业务不与中凌高科构成竞争或可能构成竞争; ②如中凌高科将来拓展的业务范围与本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争, 则本公司/本人将停止从事该等业务, 或将该等业务纳入中凌高科, 或将该等业务转让给无关联的第三方; ③如本公司/本人获得与中凌高科构成竞争或可能构成竞争的商业机会, 则将该商业机会让予中凌高科”。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/6/30	-	挂牌	资金占用承诺	在担任公司实际控制人及控股股东期间, 本人/本公司及其关联方不以任何形式占用公司资金。	正在履行中
收购人	2019/4/4	-	收购	其他承诺 (关于收购后不注	收购人承诺, 本次收购完成后, 其不会向公司注入具有金融性企业或房地产行业的资产或业务。	

				入具有金融性企业或房地产行业的资产或业务的承诺)		
收购人	2019/4/4	-	收购	其他承诺（关于相关资产注入的承诺）	收购人承诺，本人及关系密切的家庭成员控制的关联方企业中，相关资产不符合当前监管政策的，在相关监管政策明确前，本人不将相关资产置入公司，也不会利用公司直接或间接开展类似业务；本人不利用公司为相关关联方提供任何财务资助；相关关联方不借用公司名义对外进行宣传。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/4/4	-	收购	其他承诺（关于资产独立性的承诺）	李莉承诺，其作为公司实际控制人，会遵守相关法律、法规、规章、其他规范性文件及股份公司章程的规定，依法行使股东权利，不利用本人身份影响公司的独立性，保持公司在资产、人员、财务、机构和业务方面的完整性和独立性。	
实际控制人或控股股东	2019/4/4	-	收购	其他承诺（关于尽量避免或减少关联交易的承诺）	1、本人作为中凌高科的实际控制人期间，本人将规范和控制本人或本人的关联方与中凌高科之间的关联交易。2、对于确有必要或无法避免的关联交易，本人将严格按照有关法律、法规、全国中小企业股份转让系统的相关规则和《江苏中凌高科技股份有限公司章程》的规定，履行相应的决策程序和信息披露义务，保证关联交易的公允性、必要性和合理性，不以任何方式损害中凌高科及其他股东的利益。3、如因本人违反上述承诺，利用关联交易损害中凌高科及其他股东利益的，本人将承担由此给相关方造成的全部损失。4、本承诺函不可撤销。	正在履行中
收购人	2019/4/4	-	收购	其他承诺（关于避免同业竞	1、本人以及与本人关系密切的家庭成员、本人控制的其他经营实体将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对中凌高科构	正在履行中

				争的承诺)	成竞争的业务及活动；将不直接或间接拥有与中凌高科存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、如本人或本人控制的其他经营实体未来从任何第三方获得的任何商业机会与中凌高科主营业务构成竞争或可能构成竞争，将立即通知中凌高科，在征得该第三方的允诺后，尽合理的最大努力将该商业机会给予中凌高科。3、本人在未来作为中凌高科的实际控制人期间，本承诺为有效之承诺。4、本人愿意承担因违反以上承诺而给中凌高科造成的全部经济损失。	
收购人	2019/4/4	-	收购	其他承诺（关于股份锁定的承诺）	收购人承诺在收购完成后 12 个月内，不对外直接或间接转让持有的中凌高科的股份，不委托他人管理直接或者间接持有的中凌高科的股份。	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、为了避免同业竞争，更好地维护中小股东的利益，公司全体股东及董事、监事、高级管理人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

二、江苏耐敏德电力设备制造有限公司系公司董事陆继峰控制的扬州耐敏德投资管理有限公司持有 100% 股权的子公司，该公司经营范围与中凌高科的经营范围存在相似，根据该公司实际控制人陆继峰的承诺，江苏耐敏德电力设备制造有限公司截至目前没有直接或间接地从事与中凌高科主营业务存在竞争的业务活动，并承诺将来也不以任何方式直接或间接从事与中凌高科相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。

三、为防范控股股东及关联方占用公司资金，公司实际控制人出具了《控股股东、实际控制人关于避免对公司资金占用的承诺函》。

四、为更好地维护公司全体股东的利益，约束收购人的行为，收购人作出以下公开承诺：

- 1、关于收购后不注入具有金融性企业或房地产行业的资产或业务的承诺；
- 2、关于相关资产注入的承诺；
- 3、关于资产独立性的承诺；
- 4、关于尽量避免或减少关联交易的承诺；
- 5、关于避免同业竞争的承诺；
- 6、关于股份锁定的承诺。

报告期内，以上承诺均得到有效履行。

(二) 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	985,724.23	0.86%	银行承兑汇票、保函保证金
固定资产	抵押	9,980,998.53	8.71%	银行贷款抵押
无形资产	抵押	2,753,437.36	2.40%	银行贷款抵押
合计	-	13,720,160.12	11.97%	-

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 6 月 27 日	1.5	-	-
合计	1.5	-	-

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2019 年 4 月 26 日，公司召开第二届董事会第四次会议和第二届监事会第二次会议分别审议通过《关于公司 2018 年度利润分配》的议案，并提交公司 2018 年年度股东大会审议。2019 年 5 月 31 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2018 年度利润分配》的议案。2019 年 6 月 20 日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露《2018 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-034）。

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	47,350,000	93.10%	-670,000	46,680,000	91.78%
	其中：控股股东、实际控制人	40,670,000	79.96%	-670,000	40,000,000	78.65%
	董事、监事、高管	1,770,000	3.48%	-1,270,000	500,000	0.98%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,510,000	6.90%	670,000	4,180,000	8.22%
	其中：控股股东、实际控制人	2,010,000	3.95%	-335,000	1,675,000	3.29%
	董事、监事、高管	3,510,000	6.90%	-335,000	3,175,000	6.24%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		50,860,000	-	0	50,860,000	-
普通股股东人数						36

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	扬州中凌投资管理有限公司	40,000,000	0	40,000,000	78.65%	0	40,000,000
2	李莉	0	1,675,000	1,675,000	3.29%	1,675,000	0
3	麻刚	1,000,000	0	1,000,000	1.97%	750,000	250,000
4	丁康	1,000,000	0	1,000,000	1.97%	0	1,000,000
5	邢红卫	700,000	0	700,000	1.38%	0	700,000
合计		42,700,000	1,675,000	44,375,000	87.26%	2,425,000	41,950,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东李莉、麻刚系公司控股股东中凌投资的股东。李莉担任中凌投资的法定代表人、执行董事兼总经理。除此之外，公司其他前五名股东间不存在其他关联关系。

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

公司控股股东为扬州中凌投资管理有限公司，现持有公司 4,000 万股份，占公司股份总额 78.65%，报告期内控股股东未发生变化。控股股东的基本情况如下：

名称：扬州中凌投资管理有限公司

法定代表人：李莉

成立日期：1999 年 11 月 8 日

社会统一信用代码：913210037168860388

注册资本：人民币 612.3 万元整

(二) 实际控制人情况

公司原董事长、实际控制人纪刚于 2018 年 12 月 22 日因病逝世，李莉通过夫妻财产分割、继承方式实际控制本公司 67.02% 的股份，本公司实际控制人变更为李莉。同时，李莉与于金真签订了《一致行动协议》，为一致行动人，合计持股比例为 74.47%。详见公司于 2019 年 4 月 4 日披露的《收购报告书》（更正后）、《实际控制人及其一致行动人变更公告》（更正后）。

李莉简历如下：

李莉，女，1978 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东北财经大学，本科学历，会计中级职称。1999 年 7 月至 2006 年 4 月，在扬州中凌投资管理有限公司先后担任出纳，总账，财务科副科长；2014 年 1 月至 2019 年 4 月担任北京艾派克斯有限公司执行董事、法定代表人；2006 年 5 月至 2014 年 12 月，任江苏中凌高科技有限公司监事；2015 年 3 月起至今任公司董事，2019 年 4 月 16 日起，任公司董事长。

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	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
李莉	董事长	女	1978 年 12 月	本科	2019 年 1 月 14 日至 2021 年 11 月 20 日	是
麻刚	董事、总经理、核心技术人员	男	1974 年 1 月	硕士	2018 年 11 月 21 日至 2021 年 11 月 20 日	是
陆继峰	董事	男	1972 年 8 月	硕士	2018 年 11 月 21 日至 2021 年 11 月 20 日	否
李晓	董事、副总经理、核心技术人员、董事会秘书	男	1963 年 9 月	硕士	2018 年 11 月 21 日至 2021 年 11 月 20 日	是
张增荣	董事	男	1957 年 1 月	本科	2019 年 4 月 16 日至 2021 年 11 月 20 日	否
花文彬	监事会主席	男	1974 年 6 月	本科	2018 年 10 月 16 日至 2021 年 10 月 15 日	是
张海江	监事、核心技术人员	男	1986 年 10 月	硕士	2018 年 11 月 21 日至 2021 年 11 月 20 日	是
邹玉芳	监事	女	1980 年 11 月	本科	2018 年 11 月 21 日至 2021 年 11 月 20 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

公司股东李莉、麻刚、李晓系公司控股股东中凌投资的股东。李莉担任中凌投资的法定代表人、执行董事兼总经理。除此之外，公司现有董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(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
李莉	董事长	0	1,675,000	1,675,000	3.29%	0
麻刚	董事、总经理、核心技术人员	1,000,000	0	1,000,000	1.97%	0
陆继峰	董事	400,000	0	400,000	0.79%	0
李晓	董事、副总经理、核心技术人员、董事会秘书	300,000	0	300,000	0.59%	0
张海江	监事、核心技术人员	200,000	0	200,000	0.39%	0
花文彬	监事会主席	100,000	0	100,000	0.20%	0
合计	-	2,000,000	1,675,000	3,675,000	7.23%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张增荣	无	新任	董事	因原董事长去世，补选董事
李莉	董事	新任	董事长	因原董事长去世，新任董事长
李晓	董事、副总经理、核心技术人员	新任	董事、副总经理、核心技术人员、董事会秘书	因原董事会秘书离职，新任董事会秘书

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

<p>张增荣，男，1957年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，上海交通大学本科学历。</p> <p>1975年-1977年，靖江摩托车配件厂工作；</p> <p>1978年2月-1982年1月，上海交通大学电力系统及自动化专业学习；</p> <p>1982年2月-1984年10月，南京线路器材厂工作；</p> <p>1984年10月-2016年1月扬州供电公司工作，先后担任规划与计划部副主任、副总工程师兼生产技术部主任（同时兼任扬州市电力行业协会秘书长）、副总工程师兼发展策划部主任；</p>
--

2019 年 4 月至今，担任公司董事。

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	8	8
生产人员	45	42
销售人员	25	23
技术人员	39	36
财务人员	5	4
员工总计	122	113

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	6	5
本科	49	45
专科	24	20
专科以下	42	42
员工总计	122	113

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、在人员晋升、变动和人事调整上，公司始终坚持量才适用、人尽其能的方针，同时对各部门人员进行资源整合。对经过公司培训不能达到一定技术水平的员工，优胜劣汰。把合适的人放在合适的岗位，同时赋予挑战性的工作和任务，帮助人才成长，提升个人工作能力。

2、公司始终关注员工福利和薪酬的竞争力，帮助职工解决后顾之忧。高级管理人员及中层管理团队维持稳定。

3、报告期内，公司无承担费用的离职员工。

(二) 核心人员（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	五、1	6,909,606.64	15,626,070.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		67,634,639.61	65,085,119.46
其中：应收票据	五、2	16,281,535.95	7,859,711.15
应收账款	五、3	51,353,103.66	57,225,408.31
应收款项融资			
预付款项	五、4	647,156.11	615,972.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	2,647,094.15	1,128,016.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	11,503,241.90	16,074,618.46
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	五、7	9,200,934.44	4,015,413.78
流动资产合计		98,542,672.85	102,545,211.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
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	五、8	11,529,500.84	12,095,836.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	2,783,777.51	2,827,823.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	1,068,687.39	1,151,851.48
递延所得税资产	五、11	728,372.29	884,942.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,110,338.03	16,960,453.90
资产总计		114,653,010.88	119,505,665.63
流动负债：			
短期借款	五、12	22,000,000.00	18,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		12,621,684.17	15,951,427.15
其中：应付票据	五、13	5,909,699.26	7,152,678.34
应付账款	五、14	6,711,984.91	8,798,748.81
预收款项	五、15	2,303,563.38	1,550,557.27
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	五、16	636,534.00	866,677.00
应交税费	五、17	1,992,304.31	1,710,296.97
其他应付款	五、18	271,677.82	664,282.56
其中：应付利息		32,901.39	26,723.61
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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		39,825,763.68	38,743,240.95
非流动负债：			
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		39,825,763.68	38,743,240.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	50,860,000.00	50,860,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	13,091,728.92	13,091,728.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	3,366,127.80	3,366,127.80
一般风险准备			
未分配利润	五、22	7,509,390.48	13,444,567.96
归属于母公司所有者权益合计		74,827,247.20	80,762,424.68
少数股东权益			
所有者权益合计		74,827,247.20	80,762,424.68
负债和所有者权益总计		114,653,010.88	119,505,665.63

法定代表人：李莉

主管会计工作负责人：李莉

会计机构负责人：刘红娟

(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		6,324,394.47	11,556,434.22
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		16,281,535.95	7,859,711.15
应收账款	十四、1	51,353,103.66	57,225,408.31
应收款项融资			
预付款项		2,740,456.11	615,972.79
其他应收款	十四、2	2,647,094.15	3,222,016.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		11,503,241.90	16,381,108.21
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		700,934.44	4,006,710.78
流动资产合计		91,550,760.68	100,867,362.28
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	2,619,432.87	2,619,432.87
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		11,527,362.76	12,093,698.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,783,777.51	2,827,823.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,068,687.39	1,151,851.48
递延所得税资产		728,372.29	838,969.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,727,632.82	19,531,775.23
资产总计		110,278,393.50	120,399,137.51

流动负债：			
短期借款		22,000,000.00	18,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		5,909,699.26	7,152,678.34
应付账款		7,701,466.00	8,798,408.21
预收款项		2,303,563.38	1,550,557.27
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		589,020.00	806,359.00
应交税费		1,923,576.66	1,685,590.24
其他应付款		271,677.82	4,990,204.64
其中：应付利息		32,901.39	26,723.61
应付股利			
合同负债			
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		40,699,003.12	42,983,797.70
非流动负债：			
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		40,699,003.12	42,983,797.70
所有者权益：			
股本		50,860,000.00	50,860,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,711,161.79	14,711,161.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		3,366,127.80	3,366,127.80
一般风险准备			
未分配利润		642,100.79	8,478,050.22
所有者权益合计		69,579,390.38	77,415,339.81
负债和所有者权益合计		110,278,393.50	120,399,137.51

法定代表人：李莉

主管会计工作负责人：李莉

会计机构负责人：刘红娟

(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		28,379,667.58	30,701,030.60
其中：营业收入	五、23	28,379,667.58	30,701,030.60
利息收入			-
已赚保费			-
手续费及佣金收入			-
二、营业总成本		26,792,558.76	30,273,686.05
其中：营业成本	五、23	15,505,296.97	19,054,165.70
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	五、24	487,993.19	370,097.47
销售费用	五、25	5,353,824.80	4,152,279.32
管理费用	五、26	3,199,523.07	3,612,901.31
研发费用	五、27	2,468,061.44	2,531,095.46
财务费用	五、28	504,672.75	450,505.47
其中：利息费用		585,730.82	481,140.49
利息收入		99,423.91	50,257.33
信用减值损失	五、29	-726,813.46	
资产减值损失	五、30		102,641.32
加：其他收益	五、31	219,929.30	791,459.90
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32	59,835.77	49,249.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33	-2,988.22	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,863,885.67	1,268,053.76
加：营业外收入	五、34	11,383.00	0.15
减：营业外支出	五、35		1,160.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,875,268.67	1,266,893.91
减：所得税费用	五、36	181,446.15	224,941.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,693,822.52	1,041,952.27
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）		1,693,822.52	1,041,952.27
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		1,693,822.52	1,041,952.27
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)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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			

9. 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		1,693,822.52	1,041,952.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,693,822.52	1,041,952.27
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李莉

主管会计工作负责人：李莉

会计机构负责人：刘红娟

（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	十四、4	28,415,667.58	30,737,030.60
减：营业成本	十四、4	17,549,678.11	21,168,372.01
税金及附加		455,973.80	335,753.30
销售费用		5,464,151.70	3,734,587.32
管理费用		2,897,762.74	3,408,237.63
研发费用		2,468,061.44	2,531,095.46
财务费用		574,636.21	454,712.09
其中：利息费用		585,730.82	481,140.49
利息收入		28,768.45	50,257.33
加：其他收益		103,200	496,800
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	59,835.77	49,249.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		726,813.46	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-102,641.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,988.22	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-107,735.41	-452,319.22
加：营业外收入		11,383.00	0.15
减：营业外支出			1,160.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-96,352.41	-453,479.07
减：所得税费用		110,597.02	101,730.73

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-206,949.43	-555,209.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-206,949.43	-555,209.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-206,949.43	-555,209.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李莉

主管会计工作负责人：李莉

会计机构负责人：刘红娟

（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		29,128,271.79	31,962,369.74
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		106,729.30	294,659.90
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	2,871,459.46	2,867,202.50
经营活动现金流入小计		32,106,460.55	35,124,232.14
购买商品、接受劳务支付的现金		10,860,350.76	15,546,190.27
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		4,903,402.01	5,585,219.01
支付的各项税费		3,015,923.41	3,415,070.63
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	10,858,884.90	8,887,876.27
经营活动现金流出小计		29,638,561.08	33,434,356.18
经营活动产生的现金流量净额		2,467,899.47	1,689,875.96
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		59,835.77	49,249.31
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	五、37	13,000,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流入小计		13,059,835.77	4,049,249.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,850.00	53,985.00
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	五、37	15,700,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流出小计		15,725,850.00	4,053,985.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,666,014.23	-4,735.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		17,000,000.00	13,000,000.00
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		17,000,000.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,197,498.04	479,127.29
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		21,197,498.04	13,479,127.29
筹资活动产生的现金流量净额		-4,197,498.04	-479,127.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,395,612.80	1,206,012.98
加：期初现金及现金等价物余额		12,819,495.21	10,911,592.17
六、期末现金及现金等价物余额		8,423,882.41	12,117,605.15

法定代表人：李莉

主管会计工作负责人：李莉

会计机构负责人：刘红娟

(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		29,128,271.79	31,962,369.74
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		14,316,984.89	10,861,750.88
经营活动现金流入小计		43,445,256.68	42,824,120.62
购买商品、接受劳务支付的现金		10,836,883.06	28,546,190.27
支付给职工以及为职工支付的现金		4,563,703.18	5,202,929.90
支付的各项税费		2,748,063.38	2,686,140.58
支付其他与经营活动有关的现金		27,844,283.56	8,451,514.93
经营活动现金流出小计		45,992,933.18	44,886,775.68
经营活动产生的现金流量净额		-2,547,676.50	-2,062,655.06
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		59,835.77	49,249.31
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		13,000,000.00	4,000,000.00

投资活动现金流入小计		13,059,835.77	4,049,249.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,850.00	53,985.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		9,700,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流出小计		9,725,850.00	4,053,985.00
投资活动产生的现金流量净额		3,333,985.77	-4,735.69
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		17,000,000.00	13,000,000.00
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		17,000,000.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,197,498.04	479,127.29
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		21,197,498.04	13,479,127.29
筹资活动产生的现金流量净额		-4,197,498.04	-479,127.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-
五、现金及现金等价物净增加额		-3,411,188.77	-2,546,518.04
加：期初现金及现金等价物余额		8,749,859.01	9,574,028.08
六、期末现金及现金等价物余额		5,338,670.24	7,027,510.04

法定代表人：李莉

主管会计工作负责人：李莉

会计机构负责人：刘红娟

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
5. 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	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 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	
9. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

(1) 采用新的财务报表格式

根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：将原“应收票据及应收账款”行项目分拆出“应收票据”及“应收账款”项目；将原“应付票据及应付账款”行项目分拆出“应付票据”及“应付账款”项目；财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 执行新金融工具准则

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，本公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行。

2、企业经营季节性或者周期性特征

公司客户主要为电力系统客户，受其影响公司主营业务收入有很强的季节性，依照电力行业的惯例，一般在每年上半年电力系统对电力配套生产企业进行集中规模框架资格文件预审、招投标、技术协商、商务合同的洽谈、签订工作；下半年是电力行业设备集中采购、交付的高峰期。因此受到下游客户采购习惯及施工的影响，上半年通常为本行业销售的淡季，下半年是输配电及控制设备交货及销售确认的集中期。公司确认收入及销售回款主要集中在下半年，上半年较少，公司业绩也具有一定的波动性。

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

江苏中凌高科技股份有限公司(以下简称 本公司)是一家在江苏省注册的股份有限公司。本公司前身为江苏中凌高科技有限公司，于 2006 年 4 月 29 日由扬州中凌投资管理有限公司（原扬州中凌高科技发展有限公司）投资设立，并经扬州市邗江工商行政管理局核准登记。2015 年 3 月 24 日本公司在江苏中凌高科技有限公司的基础上整体改制为股份有限公司。本公司统一社会信用代码：91321000787678885C，总部位于江苏省扬州市蜀岗东路 168 号。

2015 年 3 月 24 日，本公司的各发起人以江苏中凌高科技有限公司截至 2014 年 12 月 31 日止净资产中的 65,571,161.79 元折为股本 50,860,000.00 股，净资产折合股本后的余额转为资本公积，整体变更为股份有限公司。

2015 年 7 月 13 日，经全国中小企业股份转让系统批准，本公司所发行人民币普通股在全国中小企业股份转让系统中挂牌交易，股票代码 833040。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设市场支持部、营销部、用户服务部、质量工艺部、采购部、制造部、基建部、企管部、财务部、审计部、工程设计部、开发部、结构设计部、电能质量产品部等部门，拥有扬州睿华信息技术有限公司（以下简称睿华公司）和扬州普罗菲特信息技术有限公司（以下简称普罗菲特公司）两家子公司。

本公司及其子公司业务性质和主要经营活动为高频开关电源销售、电能质量监测与控制系统服务等。

本公司的实际控制人为李莉。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第六次会议于 2019 年 8 月 14 日批准。

2、合并财务报表范围

报告期合并财务报表范围包括子公司睿华公司和普罗菲特公司。详见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、20。

1、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 2019 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2019 年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的

差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。

6、合并财务报表编制方法

(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。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。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、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产主要为应收款项。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，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注三、9）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债为其他金融负债。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②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；
- ③本公司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；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥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，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦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；

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（5）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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。

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（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：期末余额达到 150 万元（含 150 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
应收关联方款项	款项性质	不计提坏账准备
员工备用金	款项性质	不计提坏账准备
按账龄计提坏账的 应收款项	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）		
其中：0-6 个月	不计提	5%
7-12 个月	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	30%	30%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、半成品、委托加工物资、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

11、长期股权投资

长期股权投资均为系对子公司的权益性投资。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，计提资产减值的方法见附注三、16。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75
机器设备	10 年	5%	9.50
运输设备	4 年	5%	23.75
办公及电子设备	3-5 年	5%	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、16。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数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。

(5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、16。

14、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
软件	3-5 年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、16。

15、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

16、资产减值

对公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

18、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

(4) 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。

(5) 其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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，并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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入

(1) 一般原则

①销售商品

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，也没有对已售商品实施有效控制，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于验收合格日一次性确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司商品销售收入确认的具体方法如下：本公司对于需要安装的产品，于合同货物安装调试合格并经客户确认时确认销售收入；对于不需要安装的产品，于客户签收确认时确认销售收入。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

23、经营租赁

本公司涉及的租赁业务均为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司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。

24、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

25、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①执行新金融工具准则

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号),于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则,本公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行。

②根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),本公司对财务报表格式进行了以下修订:

资产负债表

将原“应收票据及应收账款”行项目分拆出“应收票据”及“应收账款”项目;

将原“应付票据及应付账款”行项目分拆出“应付票据”及“应付账款”项目;

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 重要会计估计变更

本公司本会计期间内无重大会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、16、13、6、3 三档
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加费	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	20、15 二档
房产税	房产价格	1.20
	租金收入	12.00

报告期内,各纳税主体所得税税率如下:

纳税主体名称	所得税税率%
江苏中凌高科技股份有限公司	15

扬州睿华信息技术有限公司	20
扬州普罗菲特信息技术有限公司	20

2、税收优惠及批文

本公司于 2018 年 11 月 30 日取得高企复审证书（证书编号：GR201832006626），有效期三年，2018 年度享受 15% 优惠税率。

本公司子公司睿华公司系软件企业，销售其自行开发生产的软件产品，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；同时符合小型微利企业标准，企业所得税减按 20% 征收。

本公司子公司普罗菲特公司系小型微利企业，企业所得税减按 20% 征收。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

种类	2019.06.30	2018.12.31
现金	34,473.30	38,270.78
银行存款	5,889,409.11	12,781,224.43
其他货币资金	985,724.23	2,806,575.21
合计	6,909,606.64	15,626,070.42

期末，本公司抵押、质押或冻结受到限制的款项列示如下：

种类	2019.06.30	2018.12.31
票据保证金		1,547,249.43
保函保证金	985,724.23	1,259,325.78
合计	985,724.23	2,806,575.21

2、应收票据

种类	2019.06.30	2018.12.31
银行承兑汇票	16,165,535.95	7,809,711.15
商业承兑汇票	116,000.00	50,000.00
合计	16,281,535.95	7,859,711.15

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

（1）期末本公司已质押的应收票据

期末本公司已质押的应收票据 4,755,711.15 元。

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,901,000.00	

说明：银行承兑汇票均由信用等级高的商业银行承兑，在出票人无力支付的情况下承兑银行将无条件垫付票款，本公司在票据被追索时可能存在的支付风险很小，故期末用于背书或贴现的未到期票据均终止确认。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2019.06.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收					
按信用风险特征组合					
计提坏账准备的应收					
其中：无风险组合					
账龄组合	55,983,306.31	100.00	4,630,202.65	8.27	51,353,103.66
组合小计	55,983,306.31	100.00	4,630,202.65	8.27	51,353,103.66
单项金额虽不重大但					
单项计提坏账准备的					
应收账款					
合计	55,983,306.31	100.00	4,630,202.65	8.27	51,353,103.66

应收账款按种类披露（续）

种类	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比	净额
单项金额重大并单项					
计提坏账准备的应收					
按信用风险特征组合					
计提坏账准备的应收					
其中：无风险组合					
账龄组合	62,682,302.45	100.00	5,456,894.14	8.71	57,225,408.31
组合小计	62,682,302.45	100.00	5,456,894.14	8.71	57,225,408.31
单项金额虽不重大但					
单项计提坏账准备的					
应收账款					

合计	62,682,302.45	100.00	5,456,894.14	8.71	57,225,408.31
----	---------------	--------	--------------	------	---------------

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019.06.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	37,474,206.16	66.94	311,387.48	0.83	37,162,818.68
其中：0-6 个月	31,246,456.53	55.81			31,246,456.53
7-12 个月	6,227,749.63	11.13	311,387.48	5.00	5,916,362.15
1 至 2 年	10,580,720.19	18.90	1,058,072.02	10.00	9,522,648.17
2 至 3 年	3,299,428.22	5.89	659,885.64	20.00	2,639,542.58
3 至 4 年	2,537,742.48	4.53	761,322.74	30.00	1,776,419.74
4 至 5 年	503,348.99	0.90	251,674.50	50.00	251,674.49
5 年以上	1,587,860.27	2.84	1,587,860.27	100.00	0
合计	55,983,306.31	100.00	4,630,202.65	8.27	51,353,103.66

账龄	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	36,232,690.14	57.81	477,802.15	1.32	35,754,887.99
其中：0-6 个月	26,676,647.11	42.56			26,676,647.11
7-12 个月	9,556,043.03	15.25	477,802.15	5.00	9,078,240.88
1 至 2 年	16,812,617.94	26.82	1,681,261.79	10.00	15,131,356.15
2 至 3 年	5,011,427.59	7.99	1,002,285.52	20.00	4,009,142.07
3 至 4 年	3,033,621.78	4.84	910,086.53	30.00	2,123,535.25
4 至 5 年	412,973.70	0.66	206,486.85	50.00	206,486.85
5 年以上	1,178,971.30	1.88	1,178,971.30	100.00	0.00
合计	62,682,302.45	100.00	5,456,894.14	8.71	57,225,408.31

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 826,691.49 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
国网新疆电力有限公司及其子公司	4,745,101.96	8.48	645,720.85
江苏安方电力科技有限公司	4,519,792.66	8.07	42,482.87
国网江苏省电力有限公司及其子公司	4,325,397.13	7.73	73,183.06
扬州北辰电气集团有限公司及其子公司	4,212,570.58	7.52	322,873.52
南京国电南自电网自动化有限公司	3,520,596.26	6.29	40,616.26
合计	21,323,458.59	38.09	1,124,876.56

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 21,323,458.59 元，占应收账款期末余额合计数的比例 38.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,124,876.56 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	2019.06.30		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	594,952.66	91.93	556,238.06	90.30
1 至 2 年	15,203.45	2.35	21,927.18	3.56
2 至 3 年	37,000.00	5.72	37,807.55	6.14
3 年以上				
合计	647,156.11	100.00	615,972.79	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 479,680.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例 74.12%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2019.06.30				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					

其中：无风险组合	247,995.26	8.60			247,995.26
账龄组合	2,635,211.48	91.40	236,112.59	8.96	2,399,098.89
组合小计	2,883,206.74	100.00	236,112.59	8.19	2,647,094.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他					
合计	2,883,206.74	100.00	236,112.59	8.19	2,647,094.15

其他应收款按种类披露（续）

种类	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：无风险组合	238,248.18	18.85			238,248.18
账龄组合	1,026,003.20	81.15	136,234.56	13.28	889,768.64
组合小计	1,264,251.38	100.00	136,234.56	10.78	1,128,016.82
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	1,264,251.38	100.00	136,234.56	10.78	1,128,016.82

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019.06.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	1,971,308.28	74.81	98,565.41	5.00	1,872,742.87
1 至 2 年	520,878.84	19.77	52,087.88	10.00	468,790.96
2 至 3 年	40,153.66	1.52	8,030.73	20.00	32,122.93
3 至 4 年	21,821.45	0.83	6,546.44	30.00	15,275.01
4 至 5 年	20,334.25	0.77	10,167.13	50.00	10,167.12
5 年以上	60,715.00	2.30	60,715	100.00	0
合计	2,635,211.48	100.00	236,112.59	8.96	2,399,098.89

账龄	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	588,680.00	57.38	29,434.00	5.00	559,246.00
1 至 2 年	326,452.50	31.82	32,645.25	10.00	293,807.25
2 至 3 年	10,989.00	1.07	2,197.80	20.00	8,791.20
3 至 4 年	39,166.70	3.82	11,750.01	30.00	27,416.69
4 至 5 年	1,015.00	0.10	507.50	50.00	507.50
5 年以上	59,700.00	5.82	59,700.00	100.00	0.00
合计	1,026,003.20	100.00	136,234.56	13.28	889,768.64

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 99,878.03 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	2019.06.30	2018.12.31
备用金	247,995.26	238,248.18
保证金	2,635,211.48	1,026,003.20
其他		
合计	2,883,206.74	1,264,251.38

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
国网江苏招标有限公司	保证金	243,897.00	1 年以内	8.46	12,194.85
国网重庆市电力公司物资分公司	保证金	235,434.90	1 年以内 2-3 年	8.17	30,586.98
江苏兴力建设集团有限公司	保证金	206,468.00	1 年以内	7.16	10,323.40
南方电网物资有限公司	保证金	120,000.00	1 年以内	4.16	6,000.00
国网江苏省电力工程咨询有限公司	保证金	114,479.00	1 年以内	3.97	5,723.95
合计		920,278.90		31.92	64,829.18

6、存货

存货分类

存货种类	2019.06.30		2018.12.31			
	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	5,722,267.30		5,722,267.30	6,667,880.28		6,667,880.28
在产品	3,820,180.58		3,820,180.58	3,267,297.36		3,267,297.36
半成品	1,237,181.96		1,237,181.96	1,724,582.27		1,724,582.27
库存商品	143,309.57		143,309.57	2,967,802.55		2,967,802.55
发出商品	0.00		0.00	1,116,716.68		1,116,716.68
委托加工物资	580,302.49		580,302.49	330,339.32		330,339.32
合计	11,503,241.90		11,503,241.90	16,074,618.46		16,074,618.46

7、其他流动资产

项目	2019.06.30	2018.12.31
待认证进项税额	934.44	6,710.78
预缴所得税		8,703.00
银行理财产品	9,200,000.00	4,000,000.00
合计	9,200,934.44	4,015,413.78

8、固定资产

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	17,191,011.76	2,766,466.79	3,304,575.52	1,382,976.57	24,645,030.64
2.本期增加金额		136,222.16		6,883.89	143,106.05
(1) 购置		136,222.16		6,883.89	143,106.05
3.本期减少金额		10,299.14		28,885.15	39,184.29
(1) 处置或报废		10,299.14		28,885.15	39,184.29
4.期末余额	17,191,011.76	2,892,389.81	3,304,575.52	1,360,975.31	24,748,952.40
二、累计折旧					
1.期初余额	6,801,834.79	1,609,213.91	3,078,656.33	1,059,489.35	12,549,194.38
2.本期增加金额	408,178.44	204,053.82	30,345.21	63,875.78	706,453.25
(1) 计提	408,178.44	204,053.82	30,345.21	63,875.78	706,453.25
3.本期减少金额		89,11.28		27,284.79	36,196.07

(1) 处置或报废		8,911.28		27,284.79	36,196.07
4.期末余额	7,210,013.23	1,804,356.45	3,109,001.54	1,096,080.34	13,219,451.56
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,980,998.53	1,088,033.36	195,573.98	264,894.97	11,529,500.84
2.期初账面价值	10,389,176.97	1,157,252.88	225,919.19	323,487.22	12,095,836.26

说明：截至 2019 年 6 月 30 日止，用于本公司短期借款抵押的房屋建筑物的账面价值为 9,980,998.53 元。

9、无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,338,164.40	210,598.29	3,548,762.69
2.本期增加金额			
(1) 购置			
3.本期减少金额			
4.期末余额	3,338,164.40	210,598.29	3,548,762.69
二、累计摊销			
1.期初余额	549,981.70	170,957.60	720,939.30
2.本期增加金额	34,745.34	9,300.54	44,045.88
(1) 计提	34,745.34	9,300.54	44,045.88
3.本期减少金额			
4.期末余额	584,727.04	180,258.14	764,985.18
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,753,437.36	30,340.15	2,783,777.51
2.期初账面价值	2,788,182.70	39,640.69	2,827,823.39

说明：截至 2019 年 6 月 30 日止，用于本公司短期借款抵押的土地使用权的账面价值为 2,753,437.36 元。

10、长期待摊费用

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少		2019.06.30
			本期摊销	其他减少	
装修费	1,151,851.48	33,800.00	116,964.09		1,068,687.39

11、递延所得税资产

项目	2019.06.30		2018.12.31	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	4,855,815.24	728,372.29	5,593,128.70	838,969.31
可抵扣亏损				
未实现内部损益			306,489.75	45,973.46
小计	4,855,815.24	728,372.29	5,899,618.45	884,942.77

12、短期借款

短期借款分类

项目	2019.06.30	2018.12.31
抵押借款	17,000,000.00	13,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	22,000,000.00	18,000,000.00

说明：短期借款期末余额 2,200 万元，其中：1,700 万元系本公司以房屋建筑物及土地使用权作为抵押物，向中信银行股份有限公司扬州分行取得的借款；500 万元系向中国工商银行股份有限公司邗江支行取得的信用借款。

13、应付票据

种类	2019.06.30	2018.12.31
银行承兑汇票	5,909,699.26	7,152,678.34

14、应付账款

项目	2019.06.30	2018.12.31
货款	6,711,984.91	8,798,748.81

本期期末无超过 1 年的重要应付账款。

应付账款期末余额前五名单位

单位名称	期末余额
山东圣阳电源股份有限公司	1,177,351.11
扬州迈科林自动化科技有限公司	455,183.17
广陵区运捷物流服务部	438,020.00
南京恒达奥克科技有限责任公司	387,448.65
齐丰科技股份有限公司	330,450.00

合计	2,788,452.93
-----------	---------------------

15、预收款项

项目	2019.06.30	2018.12.31
货款	2,303,563.38	1,550,557.27

本期期末无超过 1 年的重要预收款项。

16、应付职工薪酬

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.06.30
短期薪酬	866,677.00	4,311,976.71	4,542,119.71	636,534.00
离职后福利-设定提存计划		365,663.60	365,663.60	
合计	866,677.00	4,677,640.31	4,907,783.31	636,534.00

(1) 短期薪酬

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.06.30
工资、奖金、津贴和补贴	866,677.00	3,833,610.57	4,063,753.57	636,534.00
职工福利费		154,370.66	154,370.66	
社会保险费		189,091.53	189,091.53	
其中：1. 医疗保险费		149,695.38	149,695.38	
2. 工伤保险费		9,800.42	9,800.42	
3. 生育保险费		9,865.24	9,865.24	
4. 大病保险		19,730.49	19,730.49	
住房公积金		123,658.00	123,658.00	
工会经费和职工教育经费		11,245.95	11,245.95	
合计	866,677.00	4,311,976.71	4,542,119.71	636,534.00

(2) 设定提存计划

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.06.30
离职后福利		365,663.60	365,663.60	
其中：1. 基本养老保险费		355,798.36	355,798.36	
2. 失业保险费		9,865.24	9,865.24	
合计		365,663.60	365,663.60	

17、应交税费

税项	2019.06.30	2018.12.31
增值税	1,687,422.50	1,448,905.03

企业所得税	10,555.40	3,399.30
个人所得税	19,261.66	11,549.98
城市维护建设税	118,119.57	101,423.35
教育费附加	50,622.67	43,467.15
地方教育附加	33,748.45	28,978.10
其他税种	72,574.06	72,574.06
合计	1,992,304.31	1,710,296.97

18、其他应付款

项 目	2019.06.30	2018.12.31
应付利息	32,901.39	26,723.61
其他应付款	238,776.43	637,558.95
合 计	271,677.82	664,282.56

(1) 应付利息

项 目	2019.06.30	2018.12.31
短期借款应付利息	32,901.39	26,723.61

(2) 其他应付款

项 目	2019.06.30	2018.12.31
押金	3,833.00	3,833.00
质保金	104848.18	196,473.18
预提费用	95,728.50	347,995.25
往来款	34,366.75	40,000.00
其他		49,257.52
合 计	238,776.43	637,558.95

19、股本（单位：万股）

项目	2018.12.31	本期增减（+、-）				2019.06.30
		发行 新股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	5,086.00					5,086.00

说明：本公司股本业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具“致同验字（2015）第 321ZB0002 号”《验资报告》验证。

20、资本公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.06.30
股本溢价	13,091,728.92			13,091,728.92

21、盈余公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.06.30
法定盈余公积	3,366,127.80			3,366,127.80

22、未分配利润

项目	2019.06.30	2018.12.31	提取或分配比
调整前上期末未分配利润	13,444,567.96	16,178,423.46	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	13,444,567.96	16,178,423.46	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,693,822.52	-2,733,855.50	
减：提取法定盈余公积			
应付普通股股利	7,629,000.00		
净资产折股转入资本公积			
期末未分配利润	7,509,390.48	13,444,567.96	

23、营业收入和营业成本

项目	2019上半年度		2018上半年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,379,667.58	15,505,296.97	30,701,030.60	19,054,165.70

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	2019上半年度		2018上半年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	27,899,417.85	15,505,296.97	30,288,294.75	19,054,165.70
技术服务	480,249.73	—	412,735.85	—
合计	28,379,667.58	15,505,296.97	30,701,030.60	19,054,165.70

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	2019上半年度		2018上半年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	28,379,667.58	15,505,296.97	30,701,030.60	19,054,165.70

24、税金及附加

项目	2019上半年度	2018上半年度
城市维护建设税	195,113.32	126,704.70
教育费附加	83,619.99	53,331.54
地方教育附加	55,746.66	35,554.35
房产税	85,881.14	85,881.14
土地使用税	59,266.98	59,266.98
车船使用税	1,560.00	360.00
印花税	6,805.10	8,998.76
合计	487,993.19	370,097.47

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

25、销售费用

项目	2019上半年度	2018上半年度
安装调试费	841,890.39	1,029,569.00
销售服务费	3,661,024.93	2,420,734.42
运费	275,942.58	150,150.10
薪酬	431,921.25	430,638.54
办公费	41,677.26	16,666.00
差旅费	51,374.71	77,827.87
中标服务费	36,279.79	8,244.69
标书费	10,368.68	14,494.53
其他	3,345.21	3,954.17
合计	5,353,824.80	4,152,279.32

26、管理费用

项目	2019上半年度	2018上半年度
薪酬	1,632,252.29	2,011,157.38
差旅费	430,144.00	232,996.36
折旧及摊销	292,554.36	346,305.81
咨询服务费	261,756.46	146,930.90
业务招待费	398,129.21	609,279.63
办公费	107,661.66	78,644.63
其他	77,025.09	187,586.60
合计	3,199,523.07	3,612,901.31

27、研发费用

项目	2019 上半年度	2018上半年度
人工费	1,385,050.72	1,530,239.19
材料费	277,958.37	186,499.00
水电燃气费	23,414.37	30,959.54
折旧费	253,476.31	266,886.51
技术服务资料费	295,641.14	111,564.64
办公费	48,238.75	110,307.69
差旅费	85,927.92	73,743.42
招待费	10,679.00	3,118.00
检测费	5,800.00	137,147.91
其他	81,874.86	80,629.56
合计	2,468,061.44	2,531,095.46

28、财务费用

项目	2019 上半年度	2018上半年度
利息费用	585,730.82	481,140.49
减：利息收入	99,423.91	50,257.33
手续费及其他	18,365.84	19,622.31
合计	504,672.75	450,505.47

29、信用减值损失

项目	2019上半年度	2018 年上半年
坏账损失	-726,813.46	

30、资产减值损失

项目	2019上半年度	2018 年上半年
坏账损失		102,641.32

31、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	2019 上半年度	2018上半年度
税收返还	106,729.30	294,659.90
工贸科直支分类管理奖励		22,700.00
2018 年下半年专利申请资助	3,200.00	
2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励金		474,100.00

补助项目（产生其他收益的来源）	2019 上半年度	2018上半年度
2018 年度企业研究开发费用省级财政奖励金	110,000.00	
合计	219,929.30	791,459.90

32、投资收益

项目	2019 上半年度	2018上半年度
银行理财产品收益	59,835.77	49,249.31

33、资产处置收益

项 目	2019 上半年度	2018上半年度
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-2,988.22	—

34、营业外收入

项目	2019上半年度	2018上半年度	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	11,383.00		
其他		0.15	
合计	11,383.00	0.15	

35、营业外支出

项目	2019上半年度	2018上半年度	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		—	
罚款、违约金		1,160.00	
滞纳金			
其他			
合计		1,160.00	

36、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	2019上半年度	2018上半年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,875.67	47,305.98
递延所得税费用	156,570.48	177,635.66
合计	181,446.15	224,941.64

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	2019上半年度	2018上半年度
利润总额	1,875,268.67	1,266,893.92
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	281,290.30	190,034.09
某些子公司适用不同税率的影响	-84,570.49	-63,385.99
对以前期间当期所得税的调整	-15,273.66	98,293.54
不可抵扣的成本、费用和损失		
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响		
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）		
所得税费用	181,446.15	224,941.64

37、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2019上半年度	2018上半年度
往来款项	579,221.60	—
政府补助	113,200.00	496,800.00
保证金	1,245,789.35	2,022,980.25
备用金	822,441.60	263,266.50
利息收入	99,423.91	50,257.33
其他	11,383.00	33,898.42
合计	2,871,459.46	2,867,202.50

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2019上半年度	2018上半年度
保证金	1,518,825.00	2,030,249.00
往来款	3,301,192.28	3,139,113.50
费用	6,038,867.62	3,709,824.13
其他		8,689.64
合计	10,858,884.90	8,887,876.27

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2019上半年度	2018上半年度
理财赎回	13,000,000.00	4,000,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2019上半年度	2018上半年度
购买理财	15,700,000.00	4,000,000.00

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019上半年度	2018上半年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		—
净利润	1,693,822.52	1,041,952.27
加：资产减值准备	-726,813.46	102,641.32
固定资产折旧	706,453.25	772,796.82
无形资产摊销	44,045.88	44,045.88
长期待摊费用摊销	116,964.09	130,649.52
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)	2,988.22	
财务费用(收益以“—”号填列)	585,730.82	481,140.49
投资损失(收益以“—”号填列)	-59,835.77	-49,249.31
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	156,570.48	177,635.66
存货的减少(增加以“—”号填列)	4,571,376.56	-780,059.76
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,541,616.36	1,794,237.89
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-3,081,786.76	-2,025,914.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,467,899.47	1,689,875.96
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	8,423,882.41	12,117,605.15
减：现金的期初余额	12,819,495.21	10,911,592.17
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	-4,395,612.80	1,206,012.98

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 1,921,000.00 元。

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2019上半年度	2018上半年度
一、现金	8,423,882.41	12,117,605.15
其中：库存现金	34,473.30	44,374.88
可随时用于支付的银行存款	5,889,409.11	12,073,230.27
可随时用于支付的其他货币资金	2,500,000.00	
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	8,423,882.41	12,117,605.15

39、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	985,724.23	保证金
固定资产	9,980,998.53	抵押
无形资产	2,753,437.36	抵押
合计	13,720,160.12	

六、合并范围的变动

报告期内，本公司合并范围未发生变动。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
扬州睿华信息技术有限公司	江苏扬州	江苏扬州	软件销售	100.00		同一控制下企业合并
扬州普罗菲特信息技术有限公司	江苏扬州	江苏扬州	软件销售	100.00		同一控制下企业合并

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 38.09%（2018 年：54.10%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 31.92%（2018 年：51.83%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2019 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 0 万元（2018 年 12 月 31 日：人民币 0 万元）。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2019.06.30					合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	
金融负债：						
短期借款	2,200.00					2,200.00
应付票据	590.97					590.97
应付账款	671.20					671.20
应付利息	3.29					3.29
其他应付款	23.88					23.88
金融负债和或有负债合计	3,489.34					3,489.34

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2018.12.31					合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	
金融负债：						
短期借款	1,800.00					1,800.00
应付票据	715.27					715.27
应付账款	879.87					879.87
应付利息	2.67					2.67
其他应付款	63.76					63.76
金融负债和或有负债合计	3,461.57					3,461.57

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司债务均为短期债务。因此，本公司所承担的利率风险不重大。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 34.74%（2018 年 12 月 31 日：32.42%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于 2019 年 6 月 30 日，本公司无以公允价值计量的资产及负债。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
扬州中凌投资管理有限公司	江苏扬州	投资管理	612.30	78.65%	78.65%

本公司最终控制方是：李莉。

2、本公司的子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
扬州中凌投资管理有限公司	本公司母公司
李莉	本公司实际控制人、关键管理人员
麻刚	本公司股东、关键管理人员
李晓	本公司股东、关键管理人员

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司无关联担保情况

(2) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 3 人，上期关键管理人员 4 人，支付薪酬情况见下表：

项目	2019上半年度	2018上半年度
关键管理人员薪酬	439,736.57	573,608.00

(3) 其他关联交易

本公司无其他关联交易

5、关联方应收应付款项

无关联方应收应付款项

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2019 年 8 月 14 日，本公司不存在应披露未披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、由于本公司仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国江苏省内，因此本公司无需披露分部数据。

2、政府补助

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
税收返还	税收返还		106,729.30	106,729.30			其他收益	与收益相关
2018 年下半年专利申请资助	政府补助		3200.00	3200.00			其他收益	与收益相关
2018 年度企业研究开发费用省级财政奖励金	政府补助		110,000.00	110,000.00			其他收益	与收益相关
合计			219,929.30	219,929.30				

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2019.06.30					净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款其中：无风险组合						
账龄组合	55,983,306.31	100.00	4,630,202.65	8.27	51,353,103.66	
组合小计	55,983,306.31	100.00	4,630,202.65	8.27	51,353,103.66	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
合计	55,983,306.31	100.00	4,630,202.65	8.27	51,353,103.66	

应收账款按种类披露（续）

种类	2018.12.31					净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收						

按信用风险特征组合
计提坏账准备的应收
其中：无风险组合

账龄组合	62,682,302.45	100.00	5,456,894.14	8.71	57,225,408.31
组合小计	62,682,302.45	100.00	5,456,894.14	8.71	57,225,408.31

单项金额虽不重大但
单项计提坏账准备的
应收账款

合计	62,682,302.45	100.00	5,456,894.14	8.71	57,225,408.31
----	---------------	--------	--------------	------	---------------

② 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019.06.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	37,474,206.16	66.94	311,387.48	0.83	37,162,818.68
其中：0-6 个月	31,246,456.53	55.81			31,246,456.53
7-12 个月	6,227,749.63	11.13	311,387.48	5.00	5,916,362.15
1 至 2 年	10,580,720.19	18.90	1,058,072.02	10.00	9,522,648.17
2 至 3 年	3,299,428.22	5.89	659,885.64	20.00	2,639,542.58
3 至 4 年	2,537,742.48	4.53	761,322.74	30.00	1,776,419.74
4 至 5 年	503,348.99	0.90	251,674.50	50.00	251,674.49
5 年以上	1,587,860.27	2.84	1,587,860.27	100.00	0
合计	55,983,306.31	100.00	4,630,202.65	8.27	51,353,103.66

账龄	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	36,232,690.14	57.81	477,802.15	1.32	35,754,887.99
其中：0-6 个月	26,676,647.11	42.56			26,676,647.11
7-12 个月	9,556,043.03	15.25	477,802.15	5.00	9,078,240.88
1 至 2 年	16,812,617.94	26.82	1,681,261.79	10.00	15,131,356.15
2 至 3 年	5,011,427.59	7.99	1,002,285.52	20.00	4,009,142.07
3 至 4 年	3,033,621.78	4.84	910,086.53	30.00	2,123,535.25
4 至 5 年	412,973.70	0.66	206,486.85	50.00	206,486.85

5 年以上	1,178,971.30	1.88	1,178,971.30	100.00	0.00
合 计	62,682,302.45	100.00	5,456,894.14	8.71	57,225,408.31

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 826,691.49 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
国网新疆电力有限公司及其子公司	4,745,101.96	8.48	645,720.85
江苏安方电力科技有限公司	4,519,792.66	8.07	42,482.87
国网江苏省电力有限公司及其子公司	4,325,397.13	7.73	73,183.06
扬州北辰电气集团有限公司及其子公司	4,212,570.58	7.52	322,873.52
南京国电南自电网自动化有限公司	3,520,596.26	6.29	40,616.26
合计	21,323,458.59	38.09	1,124,876.56

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 21,323,458.59 元，占应收账款期末余额合计数的比例 38.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,124,876.56 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2019.06.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：无风险组合	247,995.26	8.60			247,995.26
账龄组合	2,635,211.48	91.40	236,112.59	8.96	2,399,098.89
组合小计	2,883,206.74	100.00	236,112.59	8.19	2,647,094.15
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	2,883,206.74	100.00	236,112.59	8.19	2,647,094.15

其他应收款按种类披露（续）

种类	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：无风险组合	2,332,248.18	69.44			2,332,248.18
账龄组合	1,026,003.20	30.55	136,234.56	13.28	889,768.64
组合小计	3,358,251.38	100.00	136,234.56	4.06	3,222,016.82
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	3,358,251.38	100.00	136,234.56	4.06	3,222,016.82

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019.06.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	1,971,308.28	74.81	98,565.41	5.00	1,872,742.87
1 至 2 年	520,878.84	19.77	52,087.88	10.00	468,790.96
2 至 3 年	40,153.66	1.52	8,030.73	20.00	32,122.93
3 至 4 年	21,821.45	0.83	6,546.44	30.00	15,275.01
4 至 5 年	20,334.25	0.77	10,167.13	50.00	10,167.12
5 年以上	60,715.00	2.30	60,715	100.00	0
合计	2,635,211.48	100.00	236,112.59	8.96	2,399,098.89

账龄	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	588,680.00	57.38	29,434.00	5.00	559,246.00
1 至 2 年	326,452.50	31.81	32,645.25	10.00	293,807.25
2 至 3 年	10,989.00	1.07	2,197.80	20.00	8,791.20
3 至 4 年	39,166.70	3.82	11,750.01	30.00	27,416.69
4 至 5 年	1,015.00	0.10	507.50	50.00	507.50

5 年以上	59,700.00	5.82	59,700.00	100.00	0.00
合 计	1,026,003.20	100.00	136,234.56	13.28	889,768.64

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 99,878.03 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	2019.06.30	2018.12.31
备用金	247,995.26	238,248.18
保证金	2,635,211.48	1,026,003.20
关联往来款		2,094,000.00
合计	2,883,206.74	3,358,251.38

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
国网江苏招标 有限公司	保证金	243,897.00	1年以内	8.46	12,194.85
国网重庆市电力公司 物资分公司	保证金	235,434.90	1年以内 2-3年	8.17	30,586.98
江苏兴力建设集团 有限公司	保证金	206,468.00	1年以内	7.16	10,323.40
南方电网物资有限公 司	保证金	120,000.00	1年以内	4.16	6,000.00
国网江苏省电力工程 咨询有限公司	保证金	114,479.00	1年以内	3.97	5,723.95
合计		920,278.90		31.92	64,829.18

3、长期股权投资

项目	2019.06.30			2018.12.31		
	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	2,619,432.87		2,619,432.87	2,619,432.87		2,619,432.87
对子公司投资						
被投资单位	2018.12.31	本期增 加	本期减 少	2019.06.30	本期计提 减值准备	减值准 备

扬州睿华信息技术有限公司	2,108,031.17	2,108,031.17
扬州普罗菲特信息技术有限公司	511,401.70	511,401.70
合计	2,619,432.87	2,619,432.87

4、营业收入和营业成本

项目	2019上半年度		2018上半年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,379,667.58	17,549,678.11	30,701,030.60	21,168,372.01
其他业务	36,000.00		36,000.00	
合计	28,415,667.58	17,549,678.11	30,737,030.60	21,168,372.01

5、投资收益

项目	2019上半年度	2018上半年度
银行理财产品收益	59,835.77	49,249.31

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
计入当期损益的政府补助（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除上述各项之外的其他营业外收入和支出	113,200.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,394.78	
非经常性损益总额	59,835.77	
减：非经常性损益的所得税影响数	181,430.55	
非经常性损益净额	26,214.58	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	155,215.97	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	155,215.97	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.08	0.03	

扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	1.89	0.03
-----------------------------	------	------

江苏中凌高科技股份有限公司
2019 年 8 月 16 日