



易司拓  
NEEQ : 835490

南京易司拓电力科技股份有限公司  
Nanjing Estable Power Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2018 —

### 公司年度大事记



2018 年 1 月，南京易司拓智能电网能效优化平台的研发及产业化项目获南京市科技进步一等奖。



2018 年 3 月，易司拓与中恒博瑞签署战略合作协议，在配电网领域加强合作，共同推动智慧配电网发展。



2018 年 6 月，雨花区政协黄唯佳主席一行走访易司拓，科技组委员陪同。易司拓董事长张珍凤全程陪同并接待。



2018 年 8 月，董事长张珍凤带队赴美国参加“美中绿色能源高峰论坛”，并发表了“依托云平台 and 大数据技术提升中型工业用户用电效率”演讲。



2018 年 8 月，由亚洲电能质量产业联盟 (APQI) 与中国电源学会电能质量专业委员会联合举办的“电能质量与未来”大会上，公司荣获最具创新精神奖。



2018 年 12 月，公司“配网低电压高效治理技术体系研究与实践”项目荣获中国南方电网公司 2018 年度科技进步二等奖。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	25
第六节	股本变动及股东情况 .....	28
第七节	融资及利润分配情况 .....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	33
第九节	行业信息 .....	37
第十节	公司治理及内部控制 .....	38
第十一节	财务报告 .....	44

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、易司拓、易司拓股份、易司拓电力	指	南京易司拓电力科技股份有限公司
易司拓软件	指	南京易司拓软件科技有限公司
辰瑞投资	指	南京辰瑞投资管理合伙企业（有限合伙）
恒储售电	指	南京恒储售电有限公司
股东大会	指	南京易司拓电力科技股份有限公司股东大会
董事会	指	南京易司拓电力科技股份有限公司董事会
监事会	指	南京易司拓电力科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
电压	指	是衡量单位电荷在静电场中由于电势不同所产生的能量差的物理量
电压质量	指	给出实际电压与理性电压的偏差，以反映供电部门向用户分配的电力是否合格
配电网	指	是由架空线路、电缆、杆塔、配电变压器、隔离开关、无功补偿器及一些附属设施等组成的，在电力网中起重要分配电能作用的网络。
供电可靠性	指	是指供电系统持续供电的能力，是考核供电系统电能质量的重要指标
电压监测仪	指	是对电力系统正常运行状态缓慢变化所引起的电压偏差进行连续的监测和统计的统计型电压监测仪。具备监测、分析、记忆、查询、参数设置等功能
电网	指	电力系统中各种电压的变电所及输配电线路组成的整体
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程、章程	指	南京易司拓电力科技股份有限公司章程
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京市环球律师事务所
元（万元）	指	人民币元（万元）
期末、年末	指	2018 年 12 月 31 日
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

## 第一节 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。

公司负责人张珍凤、主管会计工作负责人张珍凤及会计机构负责人（会计主管人员）陈俊长保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、政策风险	公司产品目前主要应用于配电网自动化、智能配电网、电网升级改造及服务市场领域，行业发展不仅取决于国民经济的电力需求，也受到国家宏观经济政策、能源政策、环保政策等宏观行业政策影响。“十三五”期间，我国国民经济将继续保持平稳增长，加快实施发展低碳经济，大力发展智能电网等战略性新兴产业，推进城镇化建设和新农村建设战略，为电力自动化的高科技企业提供了良好的发展机遇，但后期若国家政策发生变化或不能持续，势必会给公司带来一定的行业风险。
2、技术创新风险	公司所服务的电力行业是国民经济和社会发展的支柱和基础行业，电力自动化、信息化技术不断更新，市场需求不断变化。公司主营产品涉及计算机技术、电力自动化技术、自动控制技术、数据分析技术等多项技术，上述技术进步和更新换代的速度越来越快，需要公司不断掌握新技术并能够综合开发和应用，尤其在电力自动化领域，随着我国电力“十三五”规划的推行，新技术的开发和应用进入到新的阶段。在技术开发和应用过程中，如果公司不能持续投入，不能及时准确地把握新技术及市场需求的发展和变化，研发出的新产品不能巩固和加强已有的竞争优势，将会影响公司的下一步发展。
3、核心人才流失的风险	公司主营产品和服务科技含量较高，在关键核心技术上拥有自主知识产权，并有多项产品和技术处于研发阶段，多项核心技术为行业创新，构成公司主营产品核心竞争力，目前公



	<p>司通过企业文化、激励机制吸引核心技术人员，但上述措施并不能完全保证技术不外泄或核心技术人员不外流，如果出现技术外泄或者核心技术人员外流情况，将会影响公司的持续技术创新能力。南京是我国电力自动化企业集中和电力自动化技术研究领先的区域，电力方面的高级人才相对集中，但人才的竞争也相对激烈，如果公司不能及时引进符合发展需求的优秀人才或发生核心技术人员流失的情况，将直接影响公司的长期经营和发展。</p>
4、公司实际控制人控制不当风险	<p>截至报告期末，公司实际控制人为张珍凤、陈俊长、陈辰，通过直接和间接方式合计拥有公司 80.53%表决权。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，自公司设立以来，尚未发生过实际控制人利用其控制地位侵害公司或其他股东利益的行为，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、财务决策、重大人事任免等方面施加不当影响，从而损害公司和其他股东的利益。</p>
5、应收账款规模较大及发生坏账的风险	<p>应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户资产规模较大，经营稳定且商业信誉良好。2018 年末，公司应收账款净额为 4,854.16 万元，占营业收入的比例为 76.11%。尽管公司主要客户具备较好的信用和较强的资金实力，且历史上主要客户回款状况良好，但如果宏观经济形势突变或产业政策发生变化，导致公司主要客户所处行业经济环境恶化或主要债务人经营状况发生恶化，则公司应收账款回款风险将加大，可能给公司带来呆坏账损失的风险。</p>
6、税收优惠政策变化的风险	<p>报告期内，根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率缴纳增值税后，增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退政策。公司于 2013 年 6 月 3 日取得证书编号为苏 R-2013-A1168 的软件企业认定证书，2018 年 11 月 28 日通过高新技术企业认定，2018 年享受企业所得税 15%的税收优惠政策。若国家相关税收优惠政策变化，或公司在未来不能满足相关税收优惠政策条件，将影响公司实际税率，进而影响公司盈利能力。</p>
7、客户较为集中的风险	<p>我国电网行业主要由国家电网公司、南方电网公司、其他地方电网公司组成。国家电网公司分为总部和下辖的 27 个省电力公司，按照总部——省电力公司——地区电力公司——县供电公司进行垂直管理。南方电网公司分为总部和下辖 7 个省级电力公司（其中广州、深圳为省级），也是采用类似国网的垂直管理模式。国家电网和南方电网两大公司占据全国电力市场的 90%以上，剩余部分为其他地方性电力公司所占，如陕西地方电力公司、广西电业集团、内蒙古电力公司、桂东电力公司等。我国电网行业的垄断市场结构决定了公司业务客户相对集中的现状，这是配电服务行业的行业特征。2018 年公司来自国家电网公司和南方电网公司的收入占比超过 80%。尽管各省级电力公司均独立进行项目招标，但是来自电网系统内的收入占比较高</p>

	使得公司存在一定程度的客户集中风险。
8、收入确认存在季节性的风险	公司客户主要为国家电网公司和南方电网公司等，其年度工作计划安排和执行存在步骤特点，与公司产品相关的订单执行、收入确认主要集中在下半年。业务的季节性特点致使公司年内收入、净利润会有所波动，对公司的生产经营具有一定的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	南京易司拓电力科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing Estable Power Technology Co.,Ltd.
证券简称	易司拓
证券代码	835490
法定代表人	张珍凤
办公地址	南京市雨花台区宁双路 19 号云密城 C 栋易司拓大厦

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈辰
职务	董事会秘书、董事
电话	025-83110022
传真	025-83214730
电子邮箱	cc@est-power.com
公司网址	<a href="http://www.est-power.com/">http://www.est-power.com/</a>
联系地址及邮政编码	南京市雨花台区宁双路 19 号云密城 C 栋易司拓大厦, 210000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 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	2011 年 10 月 31 日
挂牌时间	2016 年 1 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-仪器仪表制造业-通用仪器仪表制造-电工仪器仪表制造（C4012）
主要产品与服务项目	专业从事电压监测、低电压治理、电能质量监测与综合治理领域相关应用软件和自动化设备的研发、设计、集成、生产与销售，以及治理工程与技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	55,211,500
优先股总股本（股）	0
控股股东	张珍凤、陈俊长、陈辰
实际控制人及其一致行动人	张珍凤、陈俊长、陈辰

### 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	913201005850536413	否
注册地址	南京市雨花台区软件大道 11 号	否
注册资本（元）	55,211,500	是
<p>经 2017 年 12 月 11 日召开的第二届董事会第十三次会议和 2017 年 12 月 26 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司向 2 名机构投资者发行股份 258.00 万股，新增股份于 2018 年 3 月 13 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，本次发行后公司的总股本为 5,521.15 万股，注册资本变更为 5,521.15 万元。</p>		

## 五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市市中区经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	游世秋、陈建忠
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 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	63,776,682.54	98,399,280.89	-35.19%
毛利率%	52.48%	66.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,677,792.06	22,959,273.01	-66.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,560,051.41	18,609,237.38	-86.24%
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）	5.13%	20.27%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.71%	16.43%	-
基本每股收益	0.14	0.44	-68.18%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	263,290,651.05	224,850,651.03	17.10%
负债总计	111,357,462.04	101,943,508.24	9.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	151,933,189.01	122,907,142.79	23.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.75	2.34	17.52%
资产负债率%（母公司）	17.31%	22.86%	-
资产负债率%（合并）	42.29%	45.34%	-
流动比率	2.24	1.69	-
利息保障倍数	13.92	183.45	-

#### 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	12,306,729.56	21,108,205.92	-41.70%
应收账款周转率	1.13	1.82	-
存货周转率	6.54	5.38	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	17.10%	19.90%	-
营业收入增长率%	-35.19%	13.31%	-
净利润增长率%	-66.56%	-28.02%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	55,211,500	52,631,500	4.90%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	
计入当期损益的政府补助	4,563,613.01
同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,493,540.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,508.71
<b>非经常性损益合计</b>	<b>6,047,644.34</b>
所得税影响数	929,903.69
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>5,117,740.65</b>

#### 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 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	3,739,489.20			
应收账款	50,821,206.91			
应收票据及应收账款		54,560,696.11		
应付票据	1,448,019.33			
应付账款	45,270,207.82			
应付票据及应付账款		46,718,227.15		
应付利息	42,437.36			
应付股利				
其他应付款	3,453,814.75	3,496,252.11		
管理费用	26,189,581.09	14,526,071.31		
研发费用		11,663,509.78		

注：因执行财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），追溯调整报表项目列示。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司是电压监测与治理、电能质量监测与综合治理、电能量采集与线损管理的设备生产商及服务提供商，拥有授权专利 40 项，核心技术人员 6 名，公司客户主要为国家电网、南方电网及地方政府管理的电网公司。对于国有电网类公司，公司通过参加招投标的方式开拓业务，对于其他类型公司，公司通过拜访、商务洽谈等方式开拓业务。公司收入来源主要为嵌入式硬件产品的销售以及对电压监测与低电压治理、电能质量监测与综合治理、电能量采集与线损管理提供的技术服务。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。报告期末至本报告披露日，公司的商业模式也没有发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司业务模式未发生变化。主要为电力系统提供以电能质量和电能量损耗管理为核心的软件、硬件及服务。公司致力于改善电力系统的电能质量，降低电能损耗，提升供电、用电效率。2018 年公司秉承“设备-数据-服务”的金三角体系，进一步推进从产品销售向服务转型。通过产品与设备销售、应用丰富大数据类型和数量、支撑技术服务；通过大数据挖掘分析提取产品与服务方向、完善服务内容；通过技术服务确保设备可靠稳定运行、确保数据的完整性与准确性。

公司在中国处于经济结构转型关键时期的宏观背景下，持续挖掘存量市场潜力、积极开拓增量市场。电网客户端业务着力于无功电压的全过程管理，纵向做深，深化电压专业领域的服务能力，牢牢保持行业技术领先的优势；不断强化低电压治理与配网设备管理、配网建设改造的多维融合，提供精准发现问题、精确分析问题、精益解决问题的一体化解决方案。伴随南方电网公司 2017-2020 电压质量提升工作



方案的推进，公司低电压治理业务呈现稳步发展，数据接入应用、基于数据分析结果的精准销售已经在相关网省落地。公司业务同时横向做广，稳步向电能质量管理、电量采集与同期线损管理方向拓展。服务业务持续开展，大数据的收集、及时的服务、产品的精准销售相辅相成，金三角模式正式运行。此外，公司用电服务中心正式成立，试点项目效果达成，为公司发展电网外业务打下基础。

在管理上，2018 年度在固化营销咨询和研发咨询成果基础上，继续引进绩效咨询，参加旨在提升中高层领导力的领教工坊特训营，全面提升公司研发能力、营销能力和管理层领导力；基于 OA、CRM、ERP 系统实现运营全流程贯通，实现公司业务流程信息化、标准化、办公移动化、决策数字化。

### 1、公司财务状况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司资产总额为 263,290,651.05 元，比上年末增加 38,440,000.02 元，增长比例为 17.10%，主要原因系发行新股募集了 30,082,800.00 元及智能电网电能质量研发中心项目新增投入，并实现净利润 7,677,792.06 元；公司负债总额为 111,357,462.04 元，较上年末增长 9.23%，主要原因系智能电网电能质量研发中心项目较上期投入增多，付款按照完工工程量一定比例进行支付，未支付部分导致负债增加；公司净资产为 151,933,189.01 元，较上年末增加 29,026,046.22 元，主要为本年度增加注册资本 2,580,000 元，产生 27,502,800.00 元资本公积所致。

### 2、公司经营成果

2018 年度，公司实现营业收入 63,776,682.54 元，较上年同期下降了 35.19%，主要原因系销售渠道开发进度和成效不及预期导致；扣除非经常性损益后的净利润 2,560,051.41 元，较上年下降了 86.24%，主要原因系公司本年度收入下降 35.19%，导致净利润下降。

### 3、现金流量情况

2018 年公司经营活动产生的现金净流量为 12,306,729.56 元，较 2017 年下降了 41.70%，公司本年度获得的政府补助变少，导致收到其他与经营活动有关的现金较上期大幅下降，为本期经营活动产生的现金净流量较上期大幅下降的主要原因；本年度投资活动产生的现金净流量为-80,406,006.64 元，较上年同期-10,063,389.97 元下降了 70,342,616.67 元，主要系购买理财较上年增多所致；筹资活动产生的现金净流量为 38,690,537.53 元，去年同期为-1,495,743.13 元，主要系本年度增资 2,580,000 股，收到 30,082,800.00 元增资款所致。

## (二) 行业情况

配电网直接面向终端用户，与广大人民群众的生产生活息息相关，是服务民生的重要公共基础设施，对实现全面建成小康社会宏伟目标、促进“新常态”下经济社会发展具有重要的支撑保障作用。为加快

推进配电网建设改造，稳增长、促改革、调结构、惠民生，国家发展改革委、国家能源局《电力发展“十三五”规划》要求“升级改造配电网，推进智能电网建设”，要求提升配电网智能化水平，提高电网接纳和优化配置多种能源的能力，满足用户供需互动，充分发挥智能电网在现代能源体系中作用。《关于加快配电网建设改造的指导意见》（发改能源〔2015〕1899号）、《配电网建设改造行动计划（2015—2020年）》要求加大建设改造力度，全面加快现代配电网建设，支撑经济发展和服务社会民生；要求到2020年乡村及偏远地区全面解决电网薄弱问题，基本消除长期“低电压”，有效缓解春节、农忙等季节性负荷突增引起的供电问题，有效保障民生；要求通过配电网建设和改造，综合电压合格率、供电可靠性、线损率达到指标要求。

2018年伴随着上述政策的逐步推进，伴随着供给侧结构性改革、国企改革、质量强国、创新创业发展等政策的持续落地，供电企业更加注重电能质量和可靠性的提升，尤其是配电网建设和改造的提质增效。2018年1月，国家电网公司工作会议上提出打造可靠性高、互动友好、经济高效的一流现代化配电网目标，到2020年，城网、农网供电可靠率分别达到99.99%、99.88%以上，配电自动化系统覆盖率达到90%以上，实现配电网可控可视，全面建成用电信息采集系统。到2035年，全面建成世界一流现代化配电网。南方电网公司工作会议也提出了“推动公司高质量发展、加快建成具有全球竞争力的世界一流企业的新征程”的总体要求。

与此同时，在能源变革新时代发展背景下，全社会综合能源服务以支持建设现代能源经济体系、推动能源经济高质量发展为愿景，以满足全社会日趋多样化的能源服务需求为导向，提供多能源品种、多环节、多客户类型、多种内容、多种形式的能源服务；以“云大物移智”为代表的先进信息技术正以前所未有的速度加快迭代，加速与能源技术的融合，可全面支撑综合能源服务。综合考虑政策环境、技术支撑等因素，我国综合能源服务市场需求巨大，发展前景广阔，发展趋势向好。能源企业从生产型向服务型转型发展已经成为全球性趋势，国家电网、南方电网齐发文进一步推进公司向综合能源服务商转型。

### （三） 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	9,354,486.97	3.55%	38,819,232.32	17.26%	-75.90%
应收票据与应收账款	48,769,851.27	18.52%	54,560,696.11	24.27%	-10.61%

存货	5,012,191.32	1.90%	4,259,978.64	1.89%	17.66%
投资性房地产	35,992,155.30	13.67%	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	72,725,179.45	27.62%	1,644,999.81	0.73%	4,320.98%
在建工程	0	0.00%	88,647,775.83	39.43%	-100.00%
短期借款	0	0.00%	2,500,000.00	1.11%	-100.00%
长期借款	45,292,343.45	17.20%	25,239,139.95	11.22%	79.45%
预付款项	853,844.94	0.32%	1,185,815.83	0.53%	-28.00%
其他应收款	1,936,914.60	0.74%	1,610,538.06	0.72%	20.27%
其他流动资产	71,129,334.02	27.02%	16,997,518.71	7.56%	318.47%
无形资产	14,953,694.01	5.68%	15,431,810.06	6.86%	-3.10%
递延所得税资产	2,562,999.17	0.97%	1,692,285.66	0.75%	51.45%
应付票据及应付账款	36,999,797.74	14.05%	46,718,227.15	20.78%	-20.80%
预收款项	7,950,460.37	3.02%	2,595,579.21	1.15%	206.31%
应付职工薪酬	4,143,266.78	1.57%	5,877,503.52	2.61%	-29.51%
应交税费	3,291,815.74	1.25%	4,116,806.30	1.83%	-20.04%
其他应付款	2,779,777.96	1.06%	3,496,252.11	1.55%	-20.49%
一年内到期的非流动负债	6,000,000.00	2.28%	4,000,000.00	1.78%	50.00%
递延收益	4,900,000.00	1.86%	7,400,000.00	3.29%	-33.78%
资产总计	263,290,651.05	-	224,850,651.03	-	17.10%

#### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、固定资产同比上升 4,320.98%，主要系智能电网电能质量研发中心项目完工转为固定资产导致；
- 2、投资性房地产同比上升，主要系智能电网电能质量研发中心项目完工后，经公司领导层决策将部分楼层对外出租，将在建工程结转为投资性房地产所致；
- 3、长期借款同比上升 79.45%，公司于 2018 年向银行借款 20,053,203.50 元投入智能电网电能质量研发中心项目导致；
- 4、应收票据及应收账款同比下降 10.61%，主要系公司加强长账龄应收账款力度，专人负责，成果显著所致。
- 5、其他流动资产同比上升 318.47%，主要系公司 2018 年把闲置资金进行了购买理财 67,200,000.00 元导致。
- 6、货币资金同比下降 75.90%，主要系购买理财导致。
- 7、在建工程同比下降 100.00%，主要系要系智能电网电能质量研发中心项目完工从在建工程转为了固定资产及投资性房地产所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	63,776,682.54	-	98,399,280.89	-	-35.19%
营业成本	30,308,469.27	47.52%	33,075,216.70	33.61%	-8.37%
毛利率%	52.48%	-	66.39%	-	-
管理费用	12,998,055.92	20.38%	14,526,071.31	14.76%	-10.52%
研发费用	6,452,375.77	10.12%	11,663,509.78	11.85%	-44.68%
销售费用	10,752,528.41	16.86%	15,038,227.81	15.28%	-28.50%
财务费用	580,606.14	0.91%	169,391.51	0.17%	242.76%
资产减值损失	-391,193.02	-0.61%	1,280,466.42	1.30%	-130.55%
其他收益	5,001,330.76	7.84%	4,800,434.06	4.88%	4.18%
投资收益	1,493,540.04	2.34%	982,579.56	1.00%	52.00%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	8,797,603.55	13.79%	27,286,833.34	27.73%	-67.76%
营业外收入	7,489.68	0.01%	152,038.93	0.15%	-95.07%
营业外支出	16,998.39	0.03%	168,102.41	0.17%	-89.89%
净利润	7,677,792.06	12.04%	22,959,273.01	23.33%	-66.56%

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入下降的原因：主要系销售渠道开发进度和成效不及预期导致；
- 2、研发费用下降的原因：主要系公司研发平台化成果初步显现，提高研发效率，减少研发费用；
- 3、财务费用增加的原因：主要系智能电网电能质量研发中心项目于 2018 年向银行借款 20,053,203.50 元投入资金，导致利息增加；
- 4、资产减值损失下降的原因：主要系公司本年度加强长账龄应收账款回款，减少坏账计提所致；
- 5、投资收益增加的原因：主要系公司 2018 年购买理财 67,200,000.00 元产生的收益导致；
- 6、营业利润下降的原因：主要系收入下降导致利润下降；
- 7、营业外收入下降的原因：政策性补贴减少导致；
- 8、营业外支出下降的原因：无固定资产报废导致；
- 9、净利润下降的原因：主要系收入下降导致利润下降。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	63,723,299.29	91,063,764.11	-30.02%
其他业务收入	53,383.25	7,335,516.78	-99.27%
主营业务成本	30,223,025.65	26,133,498.11	15.65%
其他业务成本	85,443.62	6,941,718.59	-98.77%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
嵌入式产品销售	40,234,565.65	63.09%	60,493,197.48	61.48%
电力技术开发与服务	7,724,605.19	12.11%	16,680,960.65	16.95%
产品运维服务	15,764,128.45	24.72%	13,889,605.98	14.12%
合计	63,723,299.29	99.92%	91,063,764.11	92.55%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的原因：

本年度运维收入占比较同期增加 10.60%，主要是公司五年的战略中重点规划投入，加大服务业务的开发及运用，通过服务加强与客户的粘性；公司整体全年主营业务收入较去年同期下降 30.02%，主要由于销售渠道开发进度和成效不及预期造成。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	广西电网有限责任公司电力科学研究院	4,300,854.70	6.74%	否
2	云南电网有限责任公司昆明供电局	3,450,861.24	5.41%	否
3	国网上海市电力公司	3,428,591.05	5.38%	否
4	新疆信息产业有限责任公司	2,712,943.38	4.25%	否
5	国网河北省电力公司物资分公司	2,511,240.00	3.94%	否
	合计	16,404,490.37	25.72%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	深圳市盛弘电气股份有限公司	1,926,000.00	5.81%	否
2	北京北方科讯电子技术有限公司	1,869,822.13	5.64%	否
3	上海英同电气有限公司	1,346,949.45	4.06%	否
4	厦门亿力天龙科技有限公司	1,295,200.00	3.90%	否
5	新疆中信金源电力科技有限公司	1,235,000.00	3.72%	否
	合计	7,672,971.58	23.13%	-



### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	12,306,729.56	21,108,205.92	-41.70%
投资活动产生的现金流量净额	-80,406,006.64	-10,063,389.97	-
筹资活动产生的现金流量净额	38,690,537.53	-1,495,743.12	-

#### 现金流量分析：

1、经营活动现金净流量与净利润差异较大的原因主要有：（1）公司固定资产、投资性房地产折旧及无形资产的摊销 1,492,294.10 元；（2）经营性应收账款减少 4,809,815.33 元，经营性应付项目增加 1,069,548.45 元；（3）存货增加 752,212.68 元；

2、投资活动产生的现金流量净额减少的原因：本年度投资活动产生的现金净流量为-80,406,006.64 元，较上年同期-10,063,389.97 元下降了 70,342,616.67 元，主要系购买理财差额所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额增加的原因：筹资活动产生的现金净流量为 38,690,537.53 元，去年同期为-1,495,743.13 元，主要系本年度发行股份募集资金 30,082,800.00 元所致。

#### （四） 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司全资子公司南京易司拓软件科技有限公司，注册资本 4,300 万元，2018 年总资产 128,400,425.172 元，净资产 39,187,610.44 元，营业收入 775,408.64 元，净利润-1,855,801.54 元。公司全资子公司南京恒储售电有限公司，注册资本 2,001 万元，2018 年总资产 20,249,227.02 元，净资产 20,190,382.97 元，营业收入 0 元，净利润 187,909.22 元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

当期的理财产品主要系购买的“中银日积月累-日计划”和“工银现金快线货币”等理财产品。报告期内购买理财产品累计 102,020,000.00 元，收回 49,800,000.00 元，收益约 149.35 万元。

#### （五） 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### （六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

（1）会计政策变更

2018年6月财政部发布财会〔2018〕15号《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，针对企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订。“应收票据”和“应收账款”科目合并在新增的“应收票据及应收账款”列报；“应收利息”“应收股利”和“其他应收款”科目的期末余额合并并在“其他应收款”项目列报。“固定资产”和“固定资产清理”合并并在“固定资产”项目列报；“在建工程”、“工程物资”合并并在“在建工程”项目列报；“应付票据”、“应付账款”合并并在“应付票据及应付账款”项目列报；“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”合并并在“其他应付款”项目列报；除长期借款和应付债券以外的其他各种长期应付款项，包括专项应付款，合并并在“长期应付款”项目列报。新增“研发费用”项目，管理费用项目中不再包含研发费用金额；“财务费用”项目下新增“其中：利息费用”及“利息收入”项目；对利润表其他综合收益明细项目的名称做了简化。

本公司按照准则生效日期开始执行前述修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注三相关项目中列示。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。因前述准则的采用对本公司2018年度财务报表的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行财会〔2018〕15号《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》	此项会计政策变更采用追溯调整法，2017年度财务报表受影响的报表项目和金额见下表。

单位：元，币种：人民币

原列报报表项目及金额		调整后列报报表项目及金额	
应收票据	3,739,489.20	应收票据及应收账款	54,560,696.11
应收账款	50,821,206.91		
应付票据	1,448,019.33	应付票据及应付账款	46,718,227.15
应付账款	45,270,207.82		
应付利息	42,437.36	其他应付款	3,496,252.11
应付股利			
其他应付款	3,453,814.75		
管理费用	26,189,581.09	管理费用	14,526,071.31
		研发费用	11,663,509.78

## (2) 会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	受影响的报表项目名称	影响金额
为更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果，使公司的应收债权更接近于公司风险状况	2018年8月21日第三届董事会第三次会议、	2018年9月5日	应收票据及应收账款	2,820,786.70
会计估计变更的具体内容如下所述	2018年8月21日第三届监事		其他应收款	19,192.82

	会第三次会议、 2018 年 9 月 5 日 2018 年第二 次临时股东大 会审议通过		资产减值损失	2,839,979.52	
<p>1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项的划分标准由 200 万变更为 100 万；</p> <p>2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项的划分标准由 200 万变更为 100 万；</p> <p>3) 账龄组合计提坏账准备的账龄划分标准及各账龄段的坏账计提比例变更情况如下：</p>					
变更前			变更后		
账龄	应收账款计提比 例 (%)	其他应收款计提 比例 (%)	账龄	应收账款计提比 例 (%)	其他应收款计提 比例 (%)
一年以内	5	5	一年以内	5	5
一至二年	20	20	一至二年	10	10
二至	50	50	二至三年	30	30
三年以上	100	100	三至四年	50	50
			四至五年	80	80
			五年以上	100	100
(3) 会计差错更正的说明					
本报告期内无前期会计差错更正。					

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

1、公司一直致力服务于电网企业、尤其是配电网领域，为我国建设小康社会的重要基础设施，同时也是“稳增长、防风险、惠民生”的一项重要举措。

(1) 公司致力于解决电网、尤其是农村电网的电压质量问题，有助于提升电压质量，有助于电力用户基本生活用电的保障，有助于灌溉、农业加工等生产性保障，有助于家电下乡正常使用的保障，这也是公司扶贫、承担社会责任的重要体现。2018 年，公司继续扩大供电企业电压质量提升工作的覆盖区域，从国家电网、南方电网延伸到蒙西电力、岷江电力、广西水利电力等地方电力企业，深受用户好评；

(2) 公司通过“监测-分析-治理-规划和建设改造”的技术路线，切实发现电网的薄弱环节和电压质量问题，并进行系统的成因分析、科学的辅助决策，并通过实际项目进行落地，以实现精益投资，提高资金利用效率和成效，这也是公司承担社会责任的重要表现；

(3) 公司业务不断向电能质量监测与治理、能效优化等方向延伸，在确保电网供电质量的同时，

开展同期线损的产品支撑与技术服务，有助于整体提升用电设备寿命，提升整体能效，服务与节能减排、清洁低碳，以最大限度地履行社会责任。

2、公司一直诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，践行一个企业对社会的责任以及对员工的责任。

3、在正常生产经营的同时，公司员工积极参与到扶贫和献爱心的行列，如参与江苏省人民医院与美国中国儿童医疗基金会发起的慈善手术捐助活动、参与进社区送温暖活动等，履行各自的社会责任。

### 三、 持续经营评价

公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、行业政策风险

公司产品目前主要应用于配电网自动化、智能配电网、电网升级改造及服务市场领域，行业发展不仅取决于国民经济的电力需求，也受到国家宏观经济政策、能源政策、环保政策等宏观行业政策影响。“十三五”期间，我国国民经济将继续保持平稳增长，加快实施发展低碳经济，大力发展智能电网等战略性新兴产业，推进城镇化和新农村建设战略，为电力自动化的高科技企业提供了良好的发展机遇，但后期若国家政策发生变化或不能持续，势必会给公司带来一定的行业风险。

应对措施：公司坚持走科技创新和产业发展紧密结合的道路，坚持服务与产品并举策略、坚持改革创新、坚持转型升级，把握市场和行业技术变革先机，提高智能配电网及同源技术创新能力，巩固市场竞争优势，加大核心技术应用范围和拓展力度，同时大力开拓新兴市场，防范行业政策风险。

##### 2、技术创新风险

公司所服务的电力行业是国民经济和社会发展的支柱和基础行业，电力自动化、信息化技术不断更新，市场需求不断变化。公司主营产品涉及计算机技术、电力自动化技术、自动控制技术、数据分析技术等多项技术，上述技术进步和更新换代的速度越来越快，需要公司不断掌握新技术并能够综合开发和

应用，尤其在电力自动化领域，随着我国电力“十三五”规划的推行，新技术的开发和应用进入到新的阶段。在技术开发和应用过程中，如果公司不能持续投入，不能及时准确地把握新技术及市场需求的发展和变化，研发出的新产品不能巩固和加强已有的竞争优势，将会影响公司的下一步发展。

应对措施：公司将关注在智能电网、电能质量监测与治理及相关同源技术的开拓，通过加大科研投入，组建研发、产业、高校结合攻关团队等创新机制，为产品持续创新提供保障，注重研发与应用相结合，确保研发资金投入，不断增强科技创新能力，进一步巩固公司的细分行业的技术领先地位，防范产品技术创新引发的经营风险。

### 3、核心人才流失的风险

公司主营产品和服务科技含量较高，在关键核心技术上拥有自主知识产权，并有多项产品和技术处于研发阶段，多项核心技术为行业创新，构成公司主营产品核心竞争力，目前公司通过企业文化、激励机制吸引核心技术人员，但上述措施并不能完全保证技术不外泄或核心技术人员不外流，如果出现技术外泄或者核心技术人员外流情况，将会影响公司的持续技术创新能力。南京是我国电力自动化企业集中和电力自动化技术研究领先的区域，电力方面的高级人才相对集中，但人才的竞争也相对激烈，如果公司不能及时引进符合发展需求的优秀人才或发生核心技术人员流失的情况，将直接影响公司的长期经营和发展。

应对措施：公司高度重视人力资源工作，将持续完善人才梯队机构，健全人才引进、培训和激励机制、加强人才队伍建设。开辟多层次人才引进渠道，创新培训机制，强化培训管理，完善内部人才流动机制，通过院校培养和实践锻炼，培养一批科技攻关团队和管理团队。公司加强人才激励机制，在持续改进和提高员工薪酬、福利及保险待遇的同时，逐步扩大股权激励计划范围。加强企业文化建设，推进员工关爱行动，保障人才队伍的稳定，促进企业和谐发展。同时，公司努力构建科学系统化、流程化、体系化的研发和生产流程，逐步减少对于关键人员的依赖，将公司自身的整体运营能力作为公司未来竞争力培育的核心要素。

### 4、公司实际控制人控制不当风险

截至报告期末，公司实际控制人为张珍凤、陈俊长、陈辰，通过直接和间接方式合计拥有公司80.53%表决权。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，自公司设立以来，尚未发生过实际控制人利用其控制地位侵害公司或其他股东利益的行为，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、财务决策、重大人事任免等方面施加不当影响，从而损害公司和其他股东



的利益。

应对措施：持续完善公司治理体系，引进独立董事、增加董事会成员数量，加强监事会的建设；公司引入全面信息化管理，采用制度化、流程化决策机制，防范控制不当导致的经营风险。

#### 5、应收账款规模较大及发生坏账的风险

应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户资产规模较大，经营稳定且商业信誉良好。2018年末，公司应收账款净额为4,854.16万元，占营业收入的比例为76.11%。尽管公司主要客户具备较好的信用和较强的资金实力，且历史上主要客户回款状况良好，但如果宏观经济形势突变或产业政策发生变化，导致公司主要客户所处行业经济环境恶化或主要债务人经营状况发生恶化，则公司应收账款回款风险将加大，可能给公司带来呆坏账损失的风险。

应对措施：公司客户主要为南方电网公司、国家电网公司等，近年随着业务规模的扩大，公司应收账款净额增长，占总资产的比重较高。但此类客户的信誉良好、实力雄厚，公司发生数额较大坏账损失的可能性较小。在实际执行过程中，公司已建立销售管理制度、应收账款回收管理制度、工程实施进度与应收管理联动机制，由专人负责款项催收，并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司应收账款账龄大部分控制在1年以内，将在开拓市场的同时严格控制货款的回收风险。

#### 6、税收优惠政策变化的风险

报告期内，根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），公司销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率缴纳增值税后，增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。公司于2013年6月3日取得证书编号为苏R-2013-A1168的软件企业认定证书，2018年11月28日通过高新技术企业认定，2018年享受企业所得税15%的税收优惠政策。若国家相关税收优惠政策变化，或公司在未来不能满足相关税收优惠政策条件，将影响公司实际税率，进而影响公司盈利能力。

应对措施：公司通过加大人才引进和软件研发投入力度，出台激励创新机制，加强知识产品的申报和管理等措施。一方面保障企业资质健全，另一方面通过创新体系加强产品自身的盈利能力；加强与政府、税务机构的联系，及时应对政策变化调整。

#### 7、客户较为集中的风险

我国电网行业主要由国家电网公司、南方电网公司、其他地方电网公司组成。国家电网公司分为总部和下辖的27个省电力公司，按照总部——省电力公司——地区电力公司——县供电公司进行垂直管

理。南方电网公司分为总部和下辖7个省级电力公司（其中广州、深圳为省级），也是采用类似国网的垂直管理模式。国家电网和南方电网两大公司占据全国电力市场的90%以上，剩余部分为其他地方性电力公司所占，如陕西地方电力公司、广西电业集团、内蒙古电力公司、桂东电力公司等。我国电网行业的垄断市场结构决定了公司业务客户相对集中的现状，这是配电服务行业的行业特征。2018年公司来自国家电网公司和南方电网公司的收入占比超过80%。尽管各省级电力公司均独立进行项目招标，但是来自电网系统内的收入占比较高使得公司存在一定程度的客户集中风险。

应对措施：公司将不断拓展新市场，拓宽新的销售渠道，扩大营业规模，培育更多优质客户来分散客户集中度，同时维护好现有大客户关系，降低该风险。

#### 8、收入确认存在季节性的风险

公司客户主要为国家电网公司和南方电网公司等，其年度工作计划安排和执行存在步骤特点，与公司产品相关的订单执行、收入确认主要集中在下半年。业务的季节性特点致使公司年内收入、净利润会有所波动，对公司的生产经营具有一定的影响。

应对措施：公司将不断拓展新市场，逐步培育公司业务由电网向电力用户侧延伸，逐步改善收入确认的季节性风险引起公司收入、净利润波动

## （二） 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 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	五.二.(一)
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、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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	五.二.(四)
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	五.二.(五)
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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	1,700,000.00	1,327,820.36

### (三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司于 2018 年 1 月 3 日、2018 年 1 月 20 日分别召开第三届董事会第一次会议及 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于设立全资子公司南京恒储售电有限公司的议案》，并设立南京恒储售电有限公司，注册地为南京市江北新区星火路 17 号创智大厦 B 座 10C-A24 室，注册资本为人民币 20,010,000 元，其中公司出资 20,010,000 元，占注册资本的 100%。

根据公司于 2018 年 9 月 5 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理》议案以及《关于授权使用自有闲置资金进行现金管理》议案，公司合理使用闲置募集资金及自有闲置资金进行现金管理，截止报告期末，使用闲置募集资金购买的结构性存款余额为 2,400.00 万元，使用自有闲置资金购买的银行理财余额为 2,570.00 万元。

### (四) 承诺事项的履行情况

#### 1、实际控制人及持有 5%以上股份的主要股东关于避免同业竞争的承诺

为避免日后发生潜在同业竞争，公司实际控制人、控股股东及持股 5%以上股份的主要股东、董监高均出具了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

(1) 本人/本合伙及与本人关系密切的家庭成员，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公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司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；或在该经济实体、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) 从任何第三者获得的任何商业机会与公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，将立即通知公司，并尽力将该等商业机会让与公司；将不向与公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供公司的任何技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

(3) 本人在直接或间接持有股份公司股份期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

(4) 本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

#### 2、保持公司独立性、规范关联交易的承诺

本人将不利用董事、监事、高级管理人员地位影响南京易司拓电力科技股份有限公司（简称“公司”）的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。截至本承诺函出

具之日，除已经披露的情形外，本人投资或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人投资或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人所投资或控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。

本人承诺严格遵守公司相关管理制度，不以包括但不限于借款、代偿债务、带点款项或者其他直接或间接的方式占用公司资产，并承诺不通过本人控制的企业公司占用公司资产。

本承诺函自本人签署之日起生效，直至本人同公司无任何关联关系之日终止。

公司实际控制人、控股股东及持股 5%以上股份的主要股东、董监高已严格履行报告期内所承诺事项。

#### (五) 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	保证金	622,333.30	0.24%	开办银行保函缴纳的保证金
总计	-	622,333.30	0.24%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	18,656,500	35.45%	2,853,750	21,510,250	38.96%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,520,000	16.19%	126,500	8,646,500	15.66%	
	董事、监事、高管	9,757,000	18.65%	-207,250	9,549,750	17.30%	
	核心员工	-	-	-	-	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	33,975,000	64.55%	-273,750	33,701,250	61.04%	
	其中：控股股东、实际控制人	31,425,000	59.71%	-607,500	30,817,500	55.82%	
	董事、监事、高管	33,975,000	64.55%	-273,750	33,701,250	61.04%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		52,631,500	-	2,580,000	55,211,500	-	
普通股股东人数							33

#### (二) 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	张珍凤	17,905,000	0	17,905,000	32.43%	14,287,500	3,617,500
2	陈俊长	18,290,000	-481,000	17,809,000	32.26%	13,717,500	4,091,500
3	南京辰瑞投资管理合伙企业（有限合伙）	5,000,000	0	5,000,000	9.06%	0	5,000,000
4	陈辰	3,750,000	0	3,750,000	6.79%	2,812,500	937,500
5	江苏华泰战略新兴产业投资基金（有限合伙）	0	2,572,283	2,572,283	4.66%	0	2,572,283
合计		44,945,000	2,091,283	47,036,283	85.20%	30,817,500	16,218,783
<p>普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：陈俊长、张珍凤二人系夫妻关系，陈辰为陈俊长、张珍凤之子，南京辰瑞投资管理合伙企业（有限合伙）为陈俊长、张珍凤实际控制的企业。除此之外、其他股东之间均无关联方关</p>							



系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

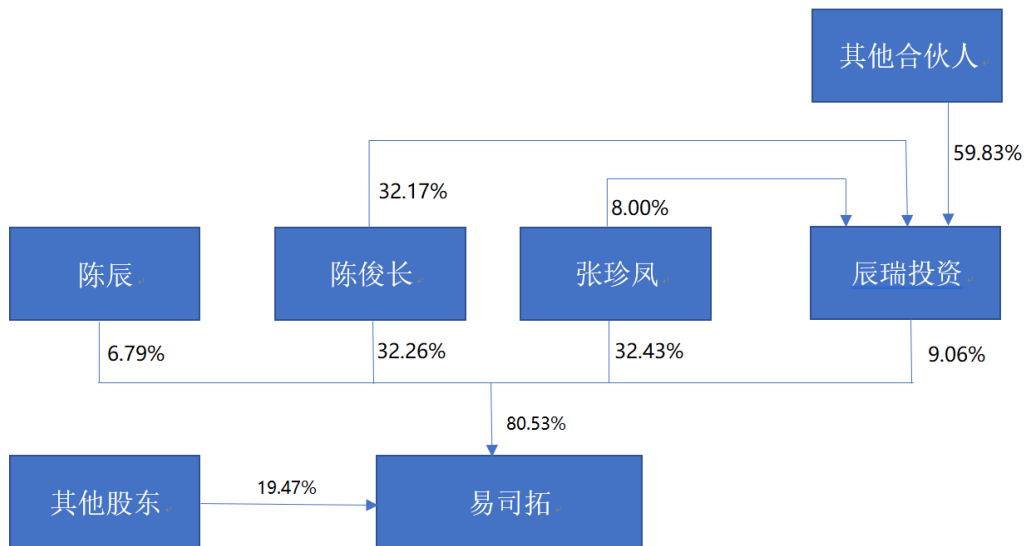
是 否

截至报告期末，公司第一大股东张珍凤持有 17,905,000 股，占总股本的 32.43%；第二大股东陈俊长持有 17,809,000 股，占总股本的 32.26%；公司第三大股东南京辰瑞投资管理合伙企业（有限合伙）持有 5,000,000 股，占总股本的 9.06%；公司第四大股东陈辰持有 3,750,000 股，占总股本的 6.79%。陈俊长、张珍凤为夫妻关系，陈辰为陈俊长、张珍凤之子，南京辰瑞投资管理合伙企业（有限合伙）为陈俊长、张珍凤实际控制。因此，陈俊长、张珍凤、陈辰合计拥有公司 80.53%的表决权股份，对股东大会和董事会决议均能产生重大影响。综上，陈俊长、张珍凤、陈辰三人为公司共同控股股东及实际控制人，陈俊长、张珍凤、陈辰的简历如下：

陈俊长先生，1962 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1989 年 7 月至 1996 年 4 月任电力自动化研究院电网设备公司职员；1996 年 5 月至 1997 年 4 月任南京自动化研究院南京南瑞华宁电气设备公司部门经理；1997 年 5 月至 2017 年 8 月任南京华瑞杰自动化设备有限公司执行董事兼总经理；2011 年 12 月至今任南京摩控投资管理有限公司执行董事；2013 年 7 月至今任南京易司拓软件科技有限公司执行董事；2011 年 10 月至 2012 年 9 月任南京易司拓电力科技股份有限公司董事长；2012 年 9 月至今任南京易司拓电力科技股份有限公司副董事长；2014 年 12 月至今任南京易司拓电力科技股份有限公司财务总监；2014 年 12 月至 2017 年 12 月任南京易司拓电力科技股份有限公司董事会秘书。陈俊长为公司控股股东及实际控制人之一。

张珍凤女士，1966 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989 年 7 月至 1999 年 4 月任南京南瑞集团公司职员；1999 年 5 月至 2011 年 10 月任南京华瑞杰自动化设备有限公司总经理；2011 年 10 月至 2012 年 9 月今任南京易司拓电力科技股份有限公司副董事长；2012 年 9 月至今任南京易司拓电力科技股份有限公司董事长；2011 年 12 月至 2019 年 2 月任南京易司拓电力科技股份有限公司总经理；2019 年 2 月至今任南京易司拓电力科技股份有限公司副总经理；2011 年 12 月至今任南京摩控投资管理有限公司总经理；2013 年 7 月至今任南京易司拓软件科技有限公司总经理；2015 年 1 月至 2015 年 4 月任南京辰瑞投资管理合伙企业（有限合伙）执行合伙人。张珍凤女士为公司控股股东及实际控制人之一。

陈辰先生，1991 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014 年 12 月至今任南京易司拓电力科技股份有限公司董事；2018 年 1 月至今任南京易司拓电力科技股份有限公司董事会秘书。陈辰先生为公司控股股东及实际控制人之一。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年12月11日	2018年3月13日	11.66	2,580,000	30,082,800	0	0	0	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

公司于2018年3月13日在全国股转系统新增挂牌并公开转让的股票发行募集资金为3,008.28万元，募集资金用于公司研发中心改扩建和购买用电服务的用户侧设备。截至2018年12月31日，本次募集资金尚未使用的募集资金余额为3,015.19万元(含利息)。

公司募集资金用途与公开披露的募集资金用途一致，不存在改变或变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，符合《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》等相关规定的要求。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

#### 四、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	紫金农商行科技支行	45,292,343.45	4.75%	2016.6.14-2021.6.13	否
银行借款	紫金农商行科技支行	2,500,000.00	4.35%	2017.8.10-2018.8.9	否
银行借款	紫金农商行科技支行	4,000,000.00	4.35%	2017.8.10-2018.8.9	否
合计	-	51,792,343.45	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

#### 五、 权益分派情况

##### 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/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
2018 年 6 月 14 日	1.50	0	0
合计	1.50	0	0

##### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 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
张珍凤	董事长、总经理	女	1966年1月	本科	2017.12.26至2020.12.25	是
陈俊长	副董事长、财务总监	男	1962年8月	硕士	2017.12.26至2020.12.25	是
陈辰	董事、董事会秘书	男	1991年1月	本科	2017.12.26至2020.12.25	是
冯李娜	董事	女	1975年12月	硕士	2017.12.26至2020.12.25	否
李敏	董事、副总经理	男	1982年2月	博士	2017.12.26至2020.12.25	是
罗定志	监事	男	1974年7月	硕士	2017.12.26至2020.12.25	是
夏丽萍	监事会主席、职工监事	女	1973年12月	大专	2017.12.26至2020.12.25	是
查鸣	监事	男	1975年5月	硕士	2017.12.26至2020.12.25	是
罗耀强	董事	男	1976年4月	本科	2017.12.26至2020.12.25	是
张海花	副总经理	女	1979年2月	本科	2017.12.26至2020.12.25	是
蔡志勇	独立董事	男	1974年10月	硕士	2017.12.26至2020.12.25	否
吴建斌	独立董事	男	1956年2月	博士	2017.12.26至2020.12.25	否
严晓建	独立董事	男	1964年2月	博士	2017.12.26至2020.12.25	否
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 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:

陈俊长、张珍凤二人系夫妻关系，陈辰为陈俊长、张珍凤之子，陈俊长、张珍凤、陈辰三人为公司控股股东、实际控制人。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

## (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
张珍凤	董事长、总经理	17,905,000	0	17,905,000	32.43%	-
陈俊长	副董事长、财务总监	18,290,000	-481,000	17,809,000	32.26%	-
陈辰	董事、董事会秘书	3,750,000	0	3,750,000	6.79%	-
冯李娜	董事	2,100,000	0	2,100,000	3.80%	-
李敏	董事、副总经理	200,000	0	200,000	0.36%	-
罗定志	监事	290,000	0	290,000	0.53%	-
夏丽萍	监事会主席、职工监事	365,000	0	365,000	0.66%	-
查鸣	监事	177,000	0	177,000	0.32%	-
罗耀强	董事	290,000	0	290,000	0.53%	-
张海花	副总经理	365,000	0	365,000	0.66%	-
蔡志勇	独立董事	-	-	-	-	-
吴建斌	独立董事	-	-	-	-	-
严晓建	独立董事	-	-	-	-	-
合计	-	43,732,000	-481,000	43,251,000	78.34%	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input 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
陈俊长	副董事长、董事会秘书、财务总监	离任	副董事长、财务总监	公司运营需要
罗耀强	董事、副总经理	离任	董事	公司运营需要
陈辰	董事	新任	董事、董事会秘书	公司运营需要

## 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



陈辰先生，1991 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014 年 12 月至今任南京易司拓电力科技股份有限公司董事；2018 年 1 月至今任南京易司拓电力科技股份有限公司董事会秘书。陈辰先生为公司控股股东及实际控制人之一。

## 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	4	3
销售人员	35	21
技术人员	123	90
财务人员	5	5
<b>员工总计</b>	<b>182</b>	<b>134</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	20	12
本科	124	83
专科	33	34
专科以下	5	5
<b>员工总计</b>	<b>182</b>	<b>134</b>

### 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、教育培训

2018 年培训主要采用线上线下相结合的培训方式，新员工通过“导师制”一对一进行教练辅导，在岗员工通过内训、外训、轮岗、生产学习等方式提升岗位技能。内部讲师队伍、课程体系均完善。

#### 2、关于薪酬政策

目前公司主要采用混合型薪酬制度，即在企业中针对不同的部门、不同的岗位、不同的人才，采用不同的薪酬策略。

#### 3、需公司承担费用的离退休职工

公司系 2011 年成立的民营企业，无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

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
------	------	------

核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2

#### 核心人员的变动情况

- 1、公司尚未认定核心员工；
  - 2、公司核心技术人员为罗定志、罗耀强、查鸣、李敏、杜波、屈永刚。
  - 3、对公司有重大影响的人员为杜波、屈永刚；岗位分别为技术总工和策划工程师。
- 报告期内，公司上述核心技术人员未发生变动。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。同时，公司建立了《应收账款制度》、《销售绩效管理制度》、《募集资金管理制度》，促进了公司日常经营管理水平的提升。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内的公司重大决策，严格遵照《公司章程》的规定要求，并按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求，认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求，公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

## 4、 公司章程的修改情况

无。

## (二) 三会运作情况

## 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1. 2018年1月3日召开第三届董事会第一次会议, 审议并通过了选举公司董事长及副董事长、董事会秘书、总经理、副总经理、财务总监、设立全资子公司、预计关联交易、变更审计事务所等议案。2. 2018年4月27日召开第三届董事会第二次会议, 审议并通过了公司2017年度总经理、董事会工作报告、公司2017年年度报告及摘要、年度利润分配预案、公司2017年度财务决算、2018年财务预算报告、会计政策变更、前期差错更正及追溯调整等议案。3. 2018年8月21日召开第三届董事会第三次会议, 审议并通过了公司2018年半年度报告, 募集资金存放与使用情况报告、会计估计变更、闲置募集资金现金管理、调整公司董事监事高管薪酬、补充确认及授权自有资金现金管理等议案。
监事会	3	1. 2018年1月3日召开第三届监事会第一次会议, 审议并通过了选举公司监事会主席的议案。2. 2018年4月27日召开第三届监事会第二次会议, 审议并通过了2017年监事会工作报告2017年度年度报告及摘要、利润分配预案、财务决算报告、公司2018年财务预算报告、会计政策变更、前期差错更正及追溯调整等议案。3. 2018年8月21日召开第三届监事会第三次会议, 审议并通过了公司2018年半年度报告、会计估计变更、闲置募集资金现金管理等议案。
股东大会	3	1. 2018年1月20日召开2018年第一次临时股东大会, 审议并通过了设立全资子公司、预计关联交易变更审计事务所等议案。2. 2018年5月19日召开2017年度股东大会, 审议并通过了公司2017年度总经理、董事会工作报告、公司2017年年度报告及摘要、年度利润分配预案、公司2017年度财务决算、2018年财务决算报告、会计政策变更、前期差错更正及追溯调整等议案。3. 2018年9月5日召开2018年第二次临时股东大会, 审议并通过了会计估计变更、闲置募集资金现金管理、调整公司董事

		监事高管薪酬、补充确认及授权自有资金现金管理等议案。
--	--	----------------------------

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2018 年召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司已严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推进公司制度化、规范化管理。根据公司业务发展的特定时期，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定并完善了各项内部控制制度，完善公司法人治理机构，建立了规范公司运作的内部控制环境。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，各司其职，确保公司各项工作规范运作。公司在 2017 年引入了独立董事，更加规范了董事会运行。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作。在充分保障投资者知情权及合法权益的原则下，公司严格按照国家法律、法规及相关规范性文件和制度的要求，保证信息披露真实、准确、完整、及时。在开展投资者关系工作时，对尚未公布信息及其他信息进行保密。同时，在日常建立了通过电话、QQ、微信、电子邮件等方式与投资者进行互动交流的有效途径，确保公司的投资者及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系。确保投资者及时、准确了解公司的发展方向、发展规划等。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用 (基础层公司不做强制要求)

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
蔡志勇	3	3	0	0



吴建斌	3	3	0	0
严晓建	3	3	0	0

**独立董事的意见:**

独立董事对董事会审议事项无异议。

**二、 内部控制****(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

**1、 公司依法运作情况**

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其它相关法律、法规赋予的职权，认真履行职责，列席历次股东大会和董事会，对公司股东大会、董事会的召集、召开、表决程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，以及公司 2018 年公司董事、高级管理人员执行职务情况等进行了监督。监事会认为：公司能够严格依法规范运作，董事会运作规范、经营决策科学合理，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司建立了较为完善的内部控制制度；信息披露及时、准确；公司董事、高级管理人员认真执行公司职务，无违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

**2、 检查公司财务情况**

监事会对公司 2018 年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检查和审核，认为公司财务制度健全，会计档案及财务管理符合公司财务管理制度的要求。公司 2018 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

报告期内，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

**1、 业务独立性**

公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系、研发体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所、供应渠道和销售服务部门。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

**2、 资产独立性**

公司主要财产包括交通工具、机器设备、专利、商标等，相关财产均有权利凭证，公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### 3、人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### 4、财务独立性

公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### 5、机构独立性

公司独立行使经营管理职权，建立独立完整的组织机构，各高管对企业采购、生产、销售、研发、管理和财务总体负责。公司具有独立的办公机构和场所。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司内部管理机制均按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定而成，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司结合自身的经营特点和风险因素，逐步建立法人治理结构内部控制制度以及企业经营风险控制环节相关的内部管理制度。

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了《年度报告重大差错责任追究制度》和《信息披露管理制度》，公司将进一步规范信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性和公平性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天衡审字(2019)01070 号
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	游世秋、陈建忠
会计师事务所是否变更	否

## 审 计 报 告

天衡审字（2019）01070 号

南京易司拓电力科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了南京易司拓电力科技股份有限公司（以下简称南京易司拓公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南京易司拓公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南京易司拓公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

南京易司拓公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括南京易司拓公司2018年

年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估南京易司拓公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算南京易司拓公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南京易司拓公司的财务报告过程。

#### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对

南京易司拓公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致南京易司拓公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就南京易司拓公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：游世秋

中国·南京

中国注册会计师：陈建忠

2019 年 4 月 24 日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	9,354,486.97	38,819,232.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	48,769,851.27	54,560,696.11
其中：应收票据		228,224.36	3,739,489.20
应收账款		48,541,626.91	50,821,206.91



预付款项	五、3	853,844.94	1,185,815.83
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、4	1,936,914.60	1,610,538.06
其中：应收利息		536,998.43	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	5,012,191.32	4,259,978.64
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、6	71,129,334.02	16,997,518.71
<b>流动资产合计</b>		<b>137,056,623.12</b>	<b>117,433,779.67</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、7	35,992,155.30	
固定资产	五、8	72,725,179.45	1,644,999.81
在建工程	五、9	0	88,647,775.83
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	14,953,694.01	15,431,810.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	2,562,999.17	1,692,285.66
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>126,234,027.93</b>	<b>107,416,871.36</b>
<b>资产总计</b>		<b>263,290,651.05</b>	<b>224,850,651.03</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、12	0	2,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、13	36,999,797.74	46,718,227.15

其中：应付票据		0	1,448,019.33
应付账款		36,999,797.74	45,270,207.82
预收款项	五、14	7,950,460.37	2,595,579.21
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	4,143,266.78	5,877,503.52
应交税费	五、16	3,291,815.74	4,116,806.30
其他应付款	五、17	2,779,777.96	3,496,252.11
其中：应付利息		74,445.14	42,437.36
应付股利			
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	五、18	6,000,000.00	4,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		61,165,118.59	69,304,368.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、19	45,292,343.45	25,239,139.95
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	五、20	4,900,000.00	7,400,000.00
递延所得税负债	五、11		
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		50,192,343.45	32,639,139.95
<b>负债合计</b>		111,357,462.04	101,943,508.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、21	55,211,500.00	52,631,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	40,170,798.16	13,120,819.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	9,235,036.52	8,300,468.08
一般风险准备			

未分配利润	五、24	47,315,854.33	48,854,355.71
归属于母公司所有者权益合计		151,933,189.01	122,907,142.79
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		151,933,189.01	122,907,142.79
<b>负债和所有者权益总计</b>		263,290,651.05	224,850,651.03

法定代表人：张珍凤

主管会计工作负责人：张珍凤

会计机构负责人：陈俊长

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		8,620,687.15	18,789,840.85
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五、1	48,769,851.27	54,560,696.11
其中：应收票据		228,224.36	3,739,489.20
应收账款		48,541,626.91	50,821,206.91
预付款项		853,844.94	1,185,815.83
其他应收款	十五、2	9,409,134.72	1,614,858.06
其中：应收利息		309,863.01	
应收股利			
存货		5,012,191.32	4,259,978.64
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		49,834,434.07	15,185,248.39
<b>流动资产合计</b>		122,500,143.47	95,596,437.88
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	63,010,000.00	63,010,000.00
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		1,202,068.95	1,644,380.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		441,745.25	604,384.18

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		969,500.02	1,021,487.85
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		65,623,314.22	66,280,252.53
<b>资产总计</b>		188,123,457.69	161,876,690.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款			2,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		10,803,426.99	10,885,537.21
其中：应付票据			1,448,019.33
应付账款		10,803,426.99	9,437,517.88
预收款项		7,773,108.59	2,595,579.21
合同负债			
应付职工薪酬		3,802,297.06	5,449,775.73
应交税费		3,109,338.32	4,085,953.90
其他应付款		2,170,091.13	4,088,587.30
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		27,658,262.09	29,605,433.35
<b>非流动负债：</b>			
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		4,900,000.00	7,400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		4,900,000.00	7,400,000.00
<b>负债合计</b>		32,558,262.09	37,005,433.35
<b>所有者权益：</b>			
股本		55,211,500.00	52,631,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		40,170,798.16	13,120,819.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,235,036.52	8,300,468.08
一般风险准备			
未分配利润		50,947,860.92	50,818,469.98
<b>所有者权益合计</b>		<b>155,565,195.60</b>	<b>124,871,257.06</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>188,123,457.69</b>	<b>161,876,690.41</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		63,776,682.54	98,399,280.89
其中：营业收入	五、25	63,776,682.54	98,399,280.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		61,473,949.79	76,895,461.17
其中：营业成本	五、25	30,308,469.27	33,075,216.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、26	773,107.30	1,142,577.64
销售费用	五、27	10,752,528.41	15,038,227.81
管理费用	五、28	12,998,055.92	14,526,071.31
研发费用	五、29	6,452,375.77	11,663,509.78
财务费用	五、30	580,606.14	169,391.51
其中：利息费用		680,023.87	149,470.83
利息收入		123,096.45	10,345.56
资产减值损失	五、31	-391,193.02	1,280,466.42
信用减值损失			
加：其他收益	五、32	5,001,330.76	4,800,434.06
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	1,493,540.04	982,579.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		8,797,603.55	27,286,833.34
加：营业外收入	五、34	7,489.68	152,038.93
减：营业外支出	五、35	16,998.39	168,102.41
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		8,788,094.84	27,270,769.86
减：所得税费用	五、36	1,110,302.78	4,311,496.85
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,677,792.06	22,959,273.01
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）		7,677,792.06	22,959,273.01
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		7,677,792.06	22,959,273.01
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		7,677,792.06	22,959,273.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,677,792.06	22,959,273.01
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）	十六、2	0.14	0.44
(二)稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张珍凤

主管会计工作负责人：张珍凤

会计机构负责人：陈俊长

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十五、4	63,723,299.29	98,304,424.76
减：营业成本	十五、4	30,768,959.46	32,933,937.94
税金及附加		609,890.49	1,066,713.78
销售费用		10,770,830.35	15,104,442.75
管理费用		11,868,502.84	13,778,847.43
研发费用		5,030,432.83	11,048,004.92
财务费用		14,499.71	167,868.93
其中：利息费用		75,189.76	149,470.83
利息收入		82,210.77	9,999.15
资产减值损失		-400,585.56	1,063,988.57
信用减值损失			
加：其他收益		5,000,895.76	4,800,434.06
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	1,266,404.62	982,579.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		11,328,069.55	28,923,634.06
加：营业外收入		7,489.68	73,549.72
减：营业外支出		16,998.39	73,563.56
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		11,318,560.84	28,923,620.22
减：所得税费用		1,972,876.46	4,748,776.11
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		9,345,684.38	24,174,844.11
（一）持续经营净利润		9,345,684.38	24,174,844.11
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			



7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		9,345,684.38	24,174,844.11
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		81,379,005.10	88,937,510.82
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		1,843,817.36	1,409,905.29
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	2,928,809.33	11,116,497.65
<b>经营活动现金流入小计</b>		86,151,631.79	101,463,913.76
购买商品、接受劳务支付的现金		26,643,527.63	21,197,996.97
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		24,958,638.61	25,326,628.77
支付的各项税费		8,886,587.94	16,257,077.70
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	13,356,148.05	17,574,004.40
<b>经营活动现金流出小计</b>		73,844,902.23	80,355,707.84
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		12,306,729.56	21,108,205.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		49,800,000.00	156,010,000.00
取得投资收益收到的现金		956,541.61	982,579.56

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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		50,756,541.61	156,992,579.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,162,548.25	15,035,969.53
投资支付的现金		102,000,000.00	152,020,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		131,162,548.25	167,055,969.53
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-80,406,006.64	-10,063,389.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,082,800.00	
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		26,053,203.50	17,823,816.14
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		56,136,003.50	17,823,816.14
偿还债务支付的现金		6,500,000.00	7,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,407,730.13	11,819,559.26
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	五、37	537,735.84	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,445,465.97	19,319,559.26
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		38,690,537.53	-1,495,743.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-29,408,739.55	9,549,072.83
加：期初现金及现金等价物余额	五、38	38,140,893.22	28,591,820.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、38	8,732,153.67	38,140,893.22

法定代表人：张珍凤

主管会计工作负责人：张珍凤

会计机构负责人：陈俊长

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		81,866,171.80	87,160,113.15
收到的税费返还		1,843,817.36	1,409,905.29
收到其他与经营活动有关的现金		2,760,806.96	22,528,083.50
<b>经营活动现金流入小计</b>		86,470,796.12	111,098,101.94

购买商品、接受劳务支付的现金		27,619,661.91	21,595,679.04
支付给职工以及为职工支付的现金		23,308,920.63	25,120,122.34
支付的各项税费		8,814,111.61	16,734,260.26
支付其他与经营活动有关的现金		21,489,036.04	16,204,660.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		81,231,730.19	79,654,722.51
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		5,239,065.93	31,443,379.43
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		49,800,000.00	156,010,000.00
取得投资收益收到的现金		956,541.61	982,579.56
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		50,756,541.61	156,992,579.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		296,904.84	694,285.34
投资支付的现金		84,500,000.00	172,030,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		84,796,904.84	172,724,285.34
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-34,040,363.23	-15,731,705.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		30,082,800.00	
取得借款收到的现金		-	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		30,082,800.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,500,000.00	7,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,356,914.76	10,675,770.83
支付其他与筹资活动有关的现金		537,735.84	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		11,394,650.60	18,175,770.83
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		18,688,149.40	-13,175,770.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-10,113,147.90	2,535,902.82
加：期初现金及现金等价物余额		18,111,501.75	15,575,598.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,998,353.85	18,111,501.75

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	52,631,500.00				13,120,819.00				8,300,468.08		48,854,355.71		122,907,142.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	52,631,500.00				13,120,819.00				8,300,468.08		48,854,355.71		122,907,142.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,580,000.00				27,049,979.16				934,568.44		-1,538,501.38		29,026,046.22
（一）综合收益总额											7,677,792.06		7,677,792.06
（二）所有者投入和减少资本	2,580,000.00				27,049,979.16								29,629,979.16
1. 股东投入的普通股	2,580,000.00				26,965,064.16								29,545,064.16
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额				84,915.00							84,915.00
4. 其他											
(三) 利润分配								934,568.44	-9,216,293.44		-8,281,725.00
1. 提取盈余公积								934,568.44	-934,568.44		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-8,281,725.00		-8,281,725.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	55,211,500.00			40,170,798.16				9,235,036.52	47,315,854.33		151,933,189.01

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	52,631,500.00				10,695,830.00				5,882,983.67		38,838,867.11		108,049,180.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	52,631,500.00				10,695,830.00				5,882,983.67		38,838,867.11		108,049,180.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,424,989.00				2,417,484.41		10,015,488.60		14,857,962.01
（一）综合收益总额											22,959,273.01		22,959,273.01
（二）所有者投入和减少资本					2,424,989.00								2,424,989.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权					2,424,989.00								

益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								2,417,484.41	-12,943,784.41				-10,526,300.00
1. 提取盈余公积								2,417,484.41	-2,417,484.41				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,526,300.00			-10,526,300.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	52,631,500.00				13,120,819.00			8,300,468.08		48,854,355.71			122,907,142.79



法定代表人：张珍凤

主管会计工作负责人：张珍凤

会计机构负责人：陈俊长

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	52,631,500.00				13,120,819.00				8,300,468.08		50,818,469.98	124,871,257.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	52,631,500.00				13,120,819.00				8,300,468.08		50,818,469.98	124,871,257.06
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,580,000.00				27,049,979.16				934,568.44		129,390.94	30,693,938.54
(一) 综合收益总额											9,345,684.38	9,345,684.38
(二) 所有者投入和减少资本	2,580,000.00				27,049,979.16							29,629,979.16
1. 股东投入的普通股	2,580,000.00				26,965,064.16							29,545,064.16
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					84,915.00							84,915.00

4. 其他												
(三) 利润分配								934,568.44		-9,216,293.44		-8,281,725.00
1. 提取盈余公积								934,568.44		-934,568.44		
2. 提取一般风险准备										-8,281,725.00		-8,281,725.00
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	55,211,500.00				40,170,798.16			9,235,036.52		50,947,860.92		155,565,195.60

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	52,631,500.00				10,695,830.00				5,882,983.67		37,624,740.44	106,835,054.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	52,631,500.00				10,695,830.00				5,882,983.67		37,624,740.44	106,835,054.11
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					2,424,989.00				2,417,484.41		13,193,729.54	18,036,202.95
(一) 综合收益总额											24,174,844.11	24,174,844.11
(二) 所有者投入和减少资本					2,424,989.00						1,962,669.84	4,387,658.84
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,424,989.00							2,424,989.00
4. 其他											1,962,669.84	1,962,669.84
(三) 利润分配									2,417,484.41		-12,943,784.41	-10,526,300.00
1. 提取盈余公积									2,417,484.41		-2,417,484.41	
2. 提取一般风险准备											-10,526,300.00	-10,526,300.00
3. 对所有者(或股东)												

的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	52,631,500.00			13,120,819.00				8,300,468.08		50,818,469.98	124,871,257.06	

# 南京易司拓电力科技股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

南京易司拓电力科技股份有限公司（以下简称“公司、本公司”）是一家在中华人民共和国江苏省注册的股份有限公司，于 2011 年 10 月 31 日成立。本公司股票于 2016 年 1 月 15 日在全国中小企业股份转让系统公司挂牌公开转让。

注册地址：江苏省南京市雨花台区软件大道 11 号

统一社会信用代码：913201005850536413

股本：人民币 5,521.15 万元

法定代表人：张珍凤

经营范围：电力自动化、智能电网、新能源领域的设备和应用软件的设计、研发、制造、信息系统集成，实施与技术服务；电力系统和工程的技术咨询、设计、管理咨询、工程咨询与施工总承包；工业自动化设备、通讯设备、电子产品的设计开发、制造、安装、技术服务与销售；电线电缆销售；自营或代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 4 月 25 日决议批准报出。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司管理层相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司继续以持续经营为基础编制本公司截至 2018 年 12 月 31 日止的财务报表。

### 三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、25“收入”描述。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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。

## 2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司正常经营周期短于1年，本公司以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 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）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，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和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与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，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。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；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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,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其他综合收益以及其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及本公司的子公司(指被本公司控制的主体,包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等)。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围,并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整,并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时,在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失,有证据表明该损失是相关资产减值损失的,则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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,其余部分应当冲减少数股东权益。

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的,对于剩余股权,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,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需考虑各项交易是否构成一揽子交易,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,表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;(3)



一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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。

## 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：(一) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；(二) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；(三) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；(四) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；(五) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生

的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

## （2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

## 10、金融工具

### （1）金融资产

①金融资产于初始确认时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、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。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

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。

贷款及应收款项和持有至到期投资，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。

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。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

### ④金融资产减值

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。

A、以摊余成本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。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。

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、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时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和其他金融负债。

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，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移

一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 11、应收票据及应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司于资产负债表日，将应收账款及其他应收款余额大于人民币100万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；认为无需单独计提坏账准备的，将该等应收款项并入组合采用账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

组合名称	组合依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	按照账龄划分	账龄分析法
关联方组合	按照关联方划分	不计提坏账准备

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合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(%)
一年以内	5	5
一至二年	10	10
二至三年	30	30
三至四年	50	50
四至五年	80	80
五年以上	100	100

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

本公司于资产负债表日，将应收账款及其他应收款余额虽小于人民币100万元的应收款项但有客观证据表明其发生了减值的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、发出商品、周转材料等。

(2) 原材料采用实际成本核算；原材料、产成品发出时采用加权平均法核算；周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

(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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

### 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(一) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(二) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

### 14、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

① 本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

② 若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之

和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方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投资单位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》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应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在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。

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 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，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算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进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《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，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 15、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。



类别	使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	40	5.00%	2.38%

## 16、固定资产

### （1）固定资产确认

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）折旧方法

本公司固定资产采用直线法计提折旧。固定资产估计残值率、估计经济使用年限及其年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	5.00%	2.38%-4.75%
运输设备	4	5.00%	23.75%
机器设备	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
办公设备	3-5	5.00%	19.00-31.67%

本公司至少在每年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。

## 17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，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。

## 18、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

项目	摊销方法	摊销年限(年)
土地使用权	平均年限法	50
非专利技术	平均年限法	10
软件	平均年限法	5

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

### ①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是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。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商

誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、借款费用

（1）借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。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。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

## 22、职工薪酬

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。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 23、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- 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。

如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。

### 24、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日计入相关成本或费用,相应增加负债;如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

#### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时,若修改增加了所授予权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式,则仍继续对取得的服务进行会计处理,视同该变更从未发生,除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内,如果取消了授予的权益工具,本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理,将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入

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时,确认销售商品收入。

本公司商品销售收入主要来源于软硬件嵌入式产品销售,具体确认方法为:根据约定的交货方式将产品交付给客户,并经客户签收或经客户按合同约定的方式验收后确认销售收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

①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时,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法:已完工作的测量,已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例,已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时,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。

本公司提供劳务主要包括技术开发与服务、运维服务,其收入确认具体方法为:劳务已经提供,并根据不同服务项目的性质,于取得客户验收时一次性确认实现,或按服务期平均分配确认收入实现。

### (3) 让渡资产使用权收入

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时,确认让渡资产使用权收入。

## 26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

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;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的,予以确认:(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。与企业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。与企业日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。递延收益在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。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,应当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。

## 27、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外,当期所得税费

用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 28、租赁

### （1）经营租赁

#### 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁

#### 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别以长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 29、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

### 30、重要会计政策变更、会计估计变更

#### (1) 会计政策变更

2018年6月财政部发布财会〔2018〕15号《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，针对企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订。“应收票据”和“应收账款”科目合并在新增的“应收票据及应收账款”列报；“应收利息”“应收股利”和“其他应收款”科目的期末余额合并为“其他应收款”项目列报。“固定资产”和“固定资产清理”合并为“固定资产”项目列报；“在建工程”、“工程物资”合并为“在建工程”项目列报；“应付票据”、“应付账款”合并为“应付票据及应付账款”项目列报；“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”合并为“其他应付款”项目列报；除长期借款和应付债券以外的其他各种长期应付款项，包括专项应付款，合并为“长期应付款”项目列报。新增“研发费用”项目，管理费用项目中不再包含研发费用金额；“财务费用”项目下新增“其中：利息费用”及“利息收入”项目；对利润表其他综合收益明细项目的名称做了简化。

本公司按照准则生效日期开始执行前述修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进



行调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注三相关项目中列示。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。因前述准则的采用对本公司 2018 年度财务报表的影响如下：

会计政策变更的内容和原因		备注(受重要影响的报表项目名称和金额)	
执行财会〔2018〕15号《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》		此项会计政策变更采用追溯调整法，2017年度财务报表受影响的报表项目和金额见下表。	
单位：元，币种：人民币			
原列报报表项目及金额		调整后列报报表项目及金额	
应收票据	3,739,489.20	应收票据及应收账款	54,560,696.11
应收账款	50,821,206.91		
应付票据	1,448,019.33	应付票据及应付账款	46,718,227.15
应付账款	45,270,207.82		
应付利息	42,437.36	其他应付款	3,496,252.11
应付股利			
其他应付款	3,453,814.75		
管理费用	26,189,581.09	管理费用	14,526,071.31
		研发费用	11,663,509.78

## (2) 会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	受影响的报表项目名称	影响金额
为更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果，使公司的应收债权更接近于公司风险状况  会计估计变更的具体内容如下所述	2018年8月21日第三届董事会第三次会议、2018年8月21日第三届监事会第三次会议、2018年9月5日2018年第二次临时股东大会审议通过	2018年9月5日	应收票据及应收账款	2,820,786.70
			其他应收款	19,192.82
			资产减值损失	2,839,979.52

- 1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项的划分标准由 200 万变更为 100 万；
- 2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项的划分标准由 200 万变更为 100 万；
- 3) 账龄组合计提坏账准备的账龄划分标准及各账龄段的坏账计提比例变更情况如下：

变更前			变更后		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)	账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
一年以内	5	5	一年以内	5	5
一至二年	20	20	一至二年	10	10

变更前			变更后		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)	账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
二至三年	50	50	二至三年	30	30
三年以上	100	100	三至四年	50	50
			四至五年	80	80
			五年以上	100	100

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额或应税劳务	17%，16%，11%，10%，6%
城市维护建设税	应税流转税额	7%
教育费附加	应税流转税额	3%
地方教育费附加	应税流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

其中，执行不同企业所得税税率纳税主体披露如下：

纳税主体名称	所得税税率
南京易司拓软件科技有限公司	25%
南京恒储售电有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税

按照《国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

#### (2) 企业所得税

2015年10月，本公司通过江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局的高新技术企业联合认定，取得编号为GR201532003093的高新技术企业证书，有效期三年。2018年11月28日通过江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局的高新技术企业重新认定，取得编号为GR201832002172的高新技术企业证书，有效期三年。报告期，本公司适用优惠税率15%。

## 五、财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，金额以人民币元为单位）

## 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	8,732,153.67	38,140,893.22
其他货币资金	622,333.30	678,339.10
合计	9,354,486.97	38,819,232.32
其中：存放境外资金		

因抵押、质押或冻结等原因使用有限制的资金参见附注五、39所示。

## 2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	228,224.36	3,739,489.20
应收账款	48,541,626.91	50,821,206.91
合计	48,769,851.27	54,560,696.11

### (1) 应收票据

#### 1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	228,224.36	3,739,489.20
商业承兑汇票		
合计	228,224.36	3,739,489.20

2) 期末公司无已质押的应收票据。

3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### (2) 应收账款

#### 1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	54,911,879.03	100.00%	6,370,252.12	11.60%	48,541,626.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	54,911,879.03	100.00%	6,370,252.12	11.60%	48,541,626.91

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	57,519,158.73	100.00%	6,697,951.82	11.64%	50,821,206.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	57,519,158.73	100.00%	6,697,951.82	11.64%	50,821,206.91

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	34,118,077.77	1,705,903.89	5.00%
1至2年	13,048,625.71	1,304,862.57	10.00%
2至3年	5,739,531.52	1,721,859.46	30.00%
3至4年	491,368.46	245,684.23	50.00%
4至5年	611,668.00	489,334.40	80.00%
5年以上	902,607.57	902,607.57	100.00%
合计	54,911,879.03	6,370,252.12	11.60%

2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	合并增加	转回	转销	
应收账款坏账准备	6,697,951.82	-381,699.70			54,000.00	6,370,252.12
合计	6,697,951.82	-381,699.70			54,000.00	6,370,252.12

3) 本期无实际核销的应收账款。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 13,919,060.01 元，占应收账款期末余额合计数的比例 25.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,110,210.63 元。

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	650,022.17	76.13%	867,540.36	73.16%
1至2年	166,694.77	19.52%	318,275.47	26.84%
2至3年	37,128.00	4.35%		

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
3年以上				
合计	853,844.94	100.00%	1,185,815.83	100.00%

## (2) 预付款项金额前五名单位情况:

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 727,164.13 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 85.16%。

## 4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	536,998.43	
应收股利		
其他应收款	1,399,916.17	1,610,538.06
合计	1,936,914.60	1,610,538.06

注: 上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
理财产品利息	536,998.43	
合计	536,998.43	

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
应收增值税即征即退款	33,588.42	2.23%			33,588.42
单项金额重大并单独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其他应收款	1,469,531.63	97.77%	103,203.88	7.02%	1,366,327.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,503,120.05	100.00%	103,203.88	6.87%	1,399,916.17

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独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其他应收款	1,723,235.26	100.00%	112,697.20	6.54%	1,610,538.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,723,235.26	100.00%	112,697.20	6.54%	1,610,538.06

## 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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,357,269.44	67,863.47	5.00%
1 至 2 年	30,534.70	3,053.47	10.00%
2 至 3 年	66,602.40	19,980.72	30.00%
3 至 4 年	5,184.91	2,592.46	50.00%
4 至 5 年	1,132.08	905.66	80.00%
5 年以上	8,808.10	8,808.10	100.00%
合计	1,469,531.63	103,203.88	7.02%

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	合并增加	转回	转销	
其他应收款坏账准备	112,697.20	-9,493.32				103,203.88
合计	112,697.20	-9,493.32				103,203.88

## 3) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
应收增值税即征即退款	33,588.42	
备用金借款	316,389.29	328,777.78
保证金及押金	584,588.00	1,175,516.50
资金往来	568,554.34	218,940.98
合计	1,503,120.05	1,723,235.26

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

往来单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例	坏账准备期末余额
国网河北省电力公司物资分公司	保证金	200,000.00	1 年以内	13.31%	10,000.00
广东电网物资有限公司	保证金	130,000.00	1 年以内	8.65%	6,500.00
河南电力物资有	保证金	80,000.00	1 年以内	5.32%	4,000.00

往来单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例	坏账准备期末余额
限公司					
夏丽萍	备用金	73,147.23	1 年以内	4.87%	3,657.36
顾冲	备用金	58,020.00	1 年以内	3.86%	2,901.00
合计		541,167.23		36.00%	27,058.36

## 5) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国税南京雨花分局	增值税即征即退	33,588.42	1 年以内	2019 年 1 月申报, 2019 年 3 月下旬收到款项
合计		33,588.42		

## 5、 存货

## (1) 分类情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,035,508.14		2,035,508.14	732,345.89		732,345.89
周转材料	3,155.64		3,155.64	3,221.64		3,221.64
在产品	283,205.55		283,205.55	1,706,544.52		1,706,544.52
产成品	2,690,321.99		2,690,321.99	1,817,866.59		1,817,866.59
合计	5,012,191.32		5,012,191.32	4,259,978.64		4,259,978.64

## (2) 存货跌价准备

本公司计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

## 6、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
保本型银行理财产品	67,200,000.00	15,000,000.00
待抵扣税金	3,794,899.95	1,812,270.32
待分摊租赁费	134,434.07	185,248.39
合计	71,129,334.02	16,997,518.71

## 7、 投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		

2. 本期增加金额	36,068,097.51	36,068,097.51
(1) 外购		
(2) 在建工程转入	36,068,097.51	36,068,097.51
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	36,068,097.51	36,068,097.51
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	75,942.21	75,942.21
(1) 计提或摊销	75,942.21	75,942.21
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	75,942.21	75,942.21
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	35,992,155.30	35,992,155.30
2. 期初账面价值		

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
易司拓大厦: 1 层部分、3-8 层、10 层	35,992,155.30	正在办理中

## 8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	72,725,179.45	1,644,999.81
固定资产清理		
合计	72,725,179.45	1,644,999.81

注: 上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,814,015.00	482,892.58	200,000.00	3,265,414.26	5,762,321.84
2. 本期增加金额	61,320,668.52	9,411,864.94		1,182,784.71	71,915,318.17
(1) 购置		133,620.69		722,204.05	855,824.74
(2) 在建工程转入	61,320,668.52	9,278,244.25		460,580.66	71,059,493.43



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	63,134,683.52	9,894,757.52	200,000.00	4,448,198.97	77,677,640.01
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,182,470.88	382,806.17	190,000.00	2,362,044.98	4,117,322.03
2. 本期增加金额	206,509.74	144,092.15		484,536.64	835,138.53
(1) 计提	206,509.74	144,092.15		484,536.64	835,138.53
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,388,980.62	526,898.32	190,000.00	2,846,581.62	4,952,460.56
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末余额	61,745,702.90	9,367,859.20	10,000.00	1,601,617.35	72,725,179.45
2. 期初余额	631,544.12	100,086.41	10,000.00	903,369.28	1,644,999.81

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
易司拓大厦	61,200,772.42	正在办理中

## 9、在建工程

种类	期末余额	期初余额
在建工程		88,647,775.83
工程物资		
合计		88,647,775.83

## (1) 在建工程情况:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能电网电能质量研发中心项目				88,647,775.83		88,647,775.83
合计				88,647,775.83		88,647,775.83

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入投资 性房地产金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
智能电网电能质量研发中心项目	100,000,000.00	88,647,775.83	18,479,815.11	36,068,097.51	71,059,493.43		
合计	100,000,000.00	88,647,775.83	18,479,815.11	36,068,097.51	71,059,493.43		

(续)

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
智能电网电能质量研发中心项目	107.13%	100%	2,859,476.65	1,477,989.04	4.75%	金融机构贷款、自筹
合计	107.13%	100%	2,859,476.65		4.75%	

## 10、无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,773,857.28	198,000.00	1,026,186.46	16,998,043.74
2. 本期增加金额			103,541.41	103,541.41
(1) 购置			103,541.41	103,541.41
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	15,773,857.28	198,000.00	1,129,727.87	17,101,585.15
二、累计摊销				
1. 期初余额	946,431.40	102,110.89	517,691.39	1,566,233.68
2. 本期增加金额	315,477.12	39,634.35	226,545.99	581,657.46
(1) 计提	315,477.12	39,634.35	226,545.99	581,657.46
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,261,908.52	141,745.24	744,237.38	2,147,891.14
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末余额	14,511,948.76	56,254.76	385,490.49	14,953,694.01

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
2. 期初余额	14,827,425.88	95,889.11	508,495.07	15,431,810.06

### 11、递延所得税资产/递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
<b>未经抵消的递延所得税资产</b>				
资产减值准备	6,473,456.00	972,030.65	6,810,649.02	1,021,670.35
应付职工薪酬				
确认为递延收益的政府补助				
预提费用				
预计负债				
待弥补以前年度的亏损	6,363,874.06	1,590,968.52	2,682,461.25	670,615.31
小计	12,837,330.06	2,562,999.17	9,493,110.27	1,692,285.66
<b>未经抵消的递延所得税负债</b>				
无				
<b>递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额</b>				
<b>抵消后列报</b>				
递延所得税资产		2,562,999.17		1,692,285.66
递延所得税负债				

### 12、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款		2,500,000.00
合计		2,500,000.00

### 13、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		1,448,019.33
应付账款	36,999,797.74	45,270,207.82
合计	36,999,797.74	46,718,227.15

#### (1) 应付票据分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,448,019.33
商业承兑汇票		
合计		1,448,019.33

**(2) 应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
购买商品、接受劳务形成应付账款	10,225,026.99	9,384,717.88
购建固定资产形成应付账款	26,774,770.75	35,885,489.94
合计	36,999,797.74	45,270,207.82

期末余额中无账龄超过1年的重要应付账款。

**14、预收款项****(1) 预收款项列示**

项目	期末余额	期初余额
销售商品、提供劳务形成预收款项	7,950,460.37	2,595,579.21
合计	7,950,460.37	2,595,579.21

(2) 期末余额中无账龄超过1年的重要预收款项。

**15、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,877,503.52	22,032,501.42	23,766,738.16	4,143,266.78
二、离职后福利设定提存计划		1,219,943.05	1,219,943.05	
三、辞退福利		187,753.62	187,753.62	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,877,503.52	23,440,198.09	25,174,434.83	4,143,266.78

**(2) 短期薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,868,275.52	19,385,949.61	21,130,654.35	4,123,570.78
2、职工福利费		611,624.12	611,624.12	
3、社会保险费		624,886.69	624,886.69	
其中：医疗保险费		552,894.15	552,894.15	
工伤保险费		23,647.32	23,647.32	
生育保险费		48,345.22	48,345.22	
4、住房公积金	9,228.00	864,484.56	854,016.56	19,696.00
5、工会经费和职工教育经费		545,556.44	545,556.44	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	5,877,503.52	22,032,501.42	23,766,738.16	4,143,266.78

**(3) 设定提存计划列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,188,273.18	1,188,273.18	
2、失业保险费		31,669.87	31,669.87	
3、企业年金缴费				
合计		1,219,943.05	1,219,943.05	

## 16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,085,944.62	2,788,383.26
城建税	112,907.48	108,940.98
教育费附加	80,648.20	77,814.97
企业所得税	836,457.09	948,605.85
个人所得税	52,575.40	159,377.08
印花税	5,481.70	17,931.10
土地使用税	11,943.63	11,943.63
房产税	105,857.62	3,809.43
合计	3,291,815.74	4,116,806.30

## 17、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	74,445.14	42,437.36
应付股利		
其他应付款	2,705,332.82	3,453,814.75
合计	2,779,777.96	3,496,252.11

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

### (1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	74,445.14	42,437.36
合计	74,445.14	42,437.36

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
预提费用	2,340,692.44	3,125,493.85
各项保证金及押金	165,431.69	268,940.00
其他	199,208.69	59,380.90
合计	2,705,332.82	3,453,814.75

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京京供民科技开发有限公司	680,188.68	触发协议约定条款时再偿还
郑州九维通信技术有限公司	397,330.18	触发协议约定条款时再偿还
合计	1,077,518.86	

### 18、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款（保证借款）	6,000,000.00	4,000,000.00
合计	6,000,000.00	4,000,000.00

### 19、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	45,292,343.45	25,239,139.95
合计	45,292,343.45	25,239,139.95

### 20、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,400,000.00		2,500,000.00	4,900,000.00	政府拨款

其中涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于大数据的智能配电网供电能力评估与建设改造支撑平台的研发及产业化项目	4,900,000.00					4,900,000.00	与收益相关
数据驱动的配电网全过程精益决策系统的研发及产业化项目	1,000,000.00			1,000,000.00			与收益相关
智能配电网特征下的大数据清洗与发掘应用技术与产业化项目	1,500,000.00			1,500,000.00			与收益相关
合计	7,400,000.00			2,500,000.00		4,900,000.00	

### 21、股本

项目	期初余额	本期增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	52,631,500.00	2,580,000.00				2,580,000.00	55,211,500.00

本期股本变动情况说明：2018年1月10日，本公司向2名特定对象发行人民币普通股258.00万股，发行价格11.66元/股，募集资金总额为人民币3,008.28万元，其中江苏华泰战略新兴产业投资基金（有限合伙）于2018年1月4日认缴新增出资额2,999.281978万元，南京道丰投资管理中心（普通合伙）于1月5日认缴新增出资额人民币8.998022万元；扣除各项发行费用人民币53.773584万元，实际募集资金为人民币2,954.506416万元。其中新增注册资本及实收资本人民币258.00万元，资本公积人

人民币 2,696.506416 万元。

## 22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	10,526,000.00	26,965,064.16		37,491,064.16
股份支付	2,594,819.00	84,915.00		2,679,734.00
合计	13,120,819.00	27,049,979.16		40,170,798.16

本期资本溢价变动原因见“附注五、21股本”说明。

## 23、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,300,468.08	934,568.44		9,235,036.52
任意盈余公积				
合计	8,300,468.08	934,568.44		9,235,036.52

## 24、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	48,854,355.71	
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	48,854,355.71	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,677,792.06	
减：提取法定盈余公积	934,568.44	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,281,725.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	47,315,854.33	

## 25、营业收入、营业成本

### （1）分类情况

项目	本期发生额	
	营业收入	营业成本
主营业务	63,723,299.29	30,223,025.65
其他业务	53,383.25	85,443.62
合计	63,776,682.54	30,308,469.27

（续）

项目	上期发生额	
	营业收入	营业成本
主营业务	91,063,764.11	26,133,498.11

项目	上期发生额	
	营业收入	营业成本
其他业务	7,335,516.78	6,941,718.59
合计	98,399,280.89	33,075,216.70

## (2) 主营业务（按产品类别）

产品	本期发生额	
	营业收入	营业成本
嵌入式产品销售	40,234,565.65	17,795,097.91
电力技术开发与服务	7,724,605.19	4,116,814.42
产品运维服务	15,764,128.45	8,311,113.32
合计	63,723,299.29	30,223,025.65

(续)

产品	上期发生额	
	营业收入	营业成本
嵌入式产品销售	60,493,197.48	19,083,215.28
电力技术开发与服务	16,680,960.65	3,962,731.74
产品运维服务	13,889,605.98	3,087,551.09
合计	91,063,764.11	26,133,498.11

## (3) 其他业务

产品	本期发生额	
	营业收入	营业成本
房屋租赁	53,383.25	85,443.62
商品贸易		
合计	53,383.25	85,443.62

(续)

产品	上期发生额	
	营业收入	营业成本
房屋租赁		
商品贸易	7,335,516.78	6,941,718.59
合计	7,335,516.78	6,941,718.59

## 26、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	331,358.33	597,059.06
教育费附加	236,684.54	426,470.74
房产税	117,285.91	15,237.72
土地使用税	47,774.52	47,637.72
印花税	40,004.00	56,172.40



项目	本期发生额	上期发生额
合计	773,107.30	1,142,577.64

**27、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,224,694.21	5,736,506.51
股份支付费用	5,944.05	1,026,625.21
差旅费	2,044,048.07	1,790,251.03
业务招待费	838,480.37	506,892.61
标书及中标费	1,083,207.35	2,057,649.28
代理费	690,165.06	3,102,830.19
租赁费	375,897.85	302,169.73
办公费	73,312.87	265,901.80
折旧及摊销	72,615.56	80,802.84
仓储运输费	152,587.86	119,432.90
宣传费	5,446.02	36,235.73
其他	186,129.14	12,929.98
合计	10,752,528.41	15,038,227.81

**28、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,523,465.94	5,414,531.33
咨询及服务费	2,049,137.21	3,033,336.46
租赁费	675,102.64	1,735,468.57
折旧及摊销	1,188,034.74	947,380.31
股份支付费用	22,927.05	686,931.80
办公费	307,290.84	591,314.80
差旅费	362,675.87	569,171.10
物业费	727,983.32	288,598.68
其他	1,141,438.31	1,259,338.26
合计	12,998,055.92	14,526,071.31

**29、研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,069,348.00	8,471,157.76
原材料（物料消耗）	291,348.86	944,123.30
折旧费	89,513.57	142,400.52
差旅费	412,748.29	464,943.15
租赁费	221,288.04	311,839.52
试验检验费	151,554.57	157,605.19

项目	本期发生额	上期发生额
股份支付	56,043.90	711,431.99
其他	160,530.54	460,008.35
合计	6,452,375.77	11,663,509.78

### 30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	680,023.87	149,470.83
减：利息收入	123,096.45	10,345.56
金融机构手续费	23,678.72	30,266.24
合计	580,606.14	169,391.51

### 31、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收帐款坏账准备	-381,699.70	1,473,789.74
其他应收款坏账准备	-9,493.32	-193,323.32
合计	-391,193.02	1,280,466.42

### 32、其他收益

#### (1) 分类情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
增值税即征即退	437,717.75	649,104.06	
财政贴息	115,577.08		115,577.08
其他政府补助	1,948,035.93	4,151,330.00	1,948,035.93
递延收益转入	2,500,000.00		2,500,000.00
合计	5,001,330.76	4,800,434.06	4,563,613.01

#### (2) 计入当期损益的其他政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额	备注
软件产业专项资金	773,100.00		773,100.00	【注 1】
工业和信息化专项补贴	500,000.00		500,000.00	【注 2】
省级研发投入奖励	445,900.00		445,900.00	【注 3】
科学技术进步奖金	100,000.00		100,000.00	【注 4】
科技创新券专项补贴	50,000.00		50,000.00	【注 5】
融资补贴奖励	50,000.00		50,000.00	【注 6】
雨花台区软件产业综合发展专项资金		822,530.00		
软件发展专项补助		2,702,040.00		
新兴产业引导专项		300,000.00		

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额	备注
省级财政促金融创新发展专项		300,000.00		
其他	29,035.93	26,760.00	29,035.93	
合计	1,948,035.93	4,151,330.00	1,948,035.93	

【注 1】根据中国（南京）软件谷管理委员会《关于组织申报 2018 年南京市软件和信息服务发展专项资金一般性补助和考核性奖励资金的通知》，公司于 2018 年 6 月 29 日收到中国（南京）软件谷管理委员会软件产业专项补助 773,100.00 元。

【注 2】根据省经济和信息化委《省财政厅关于组织 2017 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金项目的通知》（苏经信综合〔2017〕378 号），公司于 2018 年 9 月 6 日收到中国（南京）软件谷管理委员会南京市工业和信息化专项补贴 500,000.00 元。

【注 3】根据江苏省财政厅《关于印发江苏省企业研究开发费用省级财政奖励资金管理办法（试行）的通知》（苏财规〔2017〕21 号），公司于 2018 年 5 月 18 日收到中国（南京）软件谷管理委员会 2017 年省级研发投入奖励 445,900.00 元。

【注 4】根据南京市科技局《关于开展 2017 年南京市科技奖推荐申报工作的通知》（宁科〔2017〕124 号），公司于 2018 年 5 月 15 日收到南京市财政局南京市科学技术进步奖 100,000.00 元。

【注 5】根据南京市科技局《南京市科技创新券实施管理办法（试行）》（宁政办发〔2014〕108 号），公司于 2018 年 2 月 9 日收到中国（南京）软件谷管理委员会科技创新券奖励 50,000.00 元。

【注 6】根据南京市发展和改革委员会《关于开展 2017 年第二批全市企业利用资本市场融资补贴和奖励资金申报工作的通知》（宁金融办资〔2018〕1 号），公司于 2018 年 6 月 22 日收到中国（南京）软件谷管理委员会利用资本市场融资补贴奖励 50,000.00 元。

### 33、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,493,540.04	982,579.56
合计	1,493,540.04	982,579.56

### 34、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	7,489.68	152,038.93	7,489.68
合计	7,489.68	152,038.93	7,489.68

### 35、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失		140,676.31
捐赠支出		25,000.00
其他	16,998.39	2,426.10
合计	16,998.39	168,102.41

### 36、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	1,981,016.29	4,489,998.58
递延所得税费用	-870,713.51	-178,501.73
合计	1,110,302.78	4,311,496.85

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	8,788,094.84	27,960,898.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,318,214.23	4,194,134.76
子公司适用不同税率的影响	-253,046.60	-215,932.87
调整以前期间所得税的影响	668,554.83	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-615,319.68	34,579.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-8,100.00	298,715.11
所得税费用	1,110,302.78	4,311,496.85

### 37、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期发生额	上期发生额
收到的外部单位往来款		2,385,305.16
收到的各类保证金及押金	734,610.19	1,917,478.00
收到的补贴收入	2,063,613.01	6,651,330.00
收到的其他营业外收入	7,489.68	152,038.93
收到的利息收入	123,096.45	10,345.56
合计	2,928,809.33	11,116,497.65

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期发生额	上期发生额
支付的外部单位往来款	1,091,831.61	419,278.30
支付的各类保证金及押金	80,794.20	150,884.70
支付的各项费用	12,183,522.24	17,003,841.40
合计	13,356,148.05	17,574,004.40

## (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

主要项目	本期发生额	上期发生额
支付的定增费用	537,735.84	
合计	537,735.84	

## 38、现金流量表补充资料

## (1) 补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	7,677,792.06	22,959,273.01
加：资产减值准备	-391,193.02	1,280,466.42
固定资产折旧、投资性房地产折旧	910,636.64	688,932.79
无形资产摊销	581,657.46	508,690.39
长期待摊费用摊销		
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）		140,676.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	680,023.87	149,470.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,493,540.04	-982,579.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-870,713.51	-178,501.73
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）	-752,212.68	3,783,408.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,809,815.33	-10,916,173.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,069,548.45	537,304.80
其他	84,915.00	3,137,238.17
经营活动产生的现金流量净额	12,306,729.56	21,108,205.92
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	8,732,153.67	38,140,893.22
减：现金的期初余额	38,140,893.22	28,591,820.39
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	-29,408,739.55	9,549,072.83

## (2) 现金及现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	8,732,153.67	38,140,893.22

项目	本期发生额	上期发生额
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	8,732,153.67	38,140,893.22
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	8,732,153.67	38,140,893.22

### 39、所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限制的原因
货币资金	622,333.30	保函保证金

## 六、合并范围变更

本期无合并范围的变动。

## 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	
南京易司拓软件科技有限公司	南京市	南京市	软件开发、技术服务	100%		设立
南京恒储售电有限公司	南京市	南京市	售电业务、用电服务	100%		设立

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（本公司面临的主要是利率风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、银行理财产品投资、银行借款、应收应付款项等，相关金融工具的详细情况说明见各附注披露。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、市场风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款及长期借款（详见附注短期借款、长期借款）。本公司管理层认为公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

## 2、信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险，为降低信用风险，本公司对客户进行信用评价，资质审查，与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

## 3、流动风险

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

(1) 期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	无期限	1 年以内	1-3 年	超过 3 年	合计
应付账款		36,999,797.74			36,999,797.74
应付利息		74,445.14			74,445.14
其他应付款	165,431.69	2,524,301.13			2,689,732.82
长期借款		6,000,000.00	45,292,343.45		51,292,343.45
合计	165,431.69	45,598,544.01	45,292,343.45		91,056,319.15

(2) 本公司管理流动性风险的方法是对现金及现金等价物进行监控，确保有足够的资金以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响，确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。

本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 九、公允价值的披露

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、理财产品、短期借款、应付账款和一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若；长期借款均为固定利率借款，公允价值与账面价值相若。

## 十、关联方及关联方交易

### 1、存在控制关系的关联方个人

本公司的最终控制方是：张珍凤、陈俊长和陈辰。

## 2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京辰瑞投资管理合伙企业（“辰瑞合伙”）	实际控制人控制的合伙企业

## 4、关联交易情况

### （1）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保事项	担保金额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
陈俊长、张珍凤	借款	2,500,000.00	2017年7月20日	2018年7月19日	是
陈俊长、张珍凤、南京易司拓电力科技股份有限公司	子公司易司拓软件银行借款	60,000,000.00	2016年6月14日	2021年6月7日	否

### （2）关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁支出	上期确认的租赁支出
张珍凤、陈辰	房屋及建筑物	663,910.18	808,380.00
陈俊长、陈辰	房屋及建筑物	663,910.18	808,380.00
合计		1,327,820.36	1,616,760.00

### （3）关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,216,875.99	3,814,153.72

## 十一、股份支付

### 1、概况

#### （1）股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-

#### （2）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	评估机构按照收益法确定的评估值
对可行权权益工具数量的确定依据	转让给内部职工的股份数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,679,734.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,679,734.00



## 2、股份支付计划

2015 年 4 月 3 日，陈俊长将其持有的辰瑞合伙 9.25% 的财产份额以 3 元/份的价格转让给本公司的业务骨干李威等 15 人；2017 年 2 月 22 日，陈俊长将其持有的辰瑞合伙 8.75% 的财产份额以 8 元/份的价格转让给本公司的业务骨干赵斌等 17 人；2017 年 2 月 21 日-24 日，张珍凤将其持有的本公司 114.50 万股份以 8 元/股的价格转让给本公司高管人员张海花等 3 人、监事夏丽萍等 3 人。

因辰瑞合伙在上述事项发生之时为本公司的股东，同时实际控制人张珍凤和陈俊长将其持有的辰瑞合伙的财产份额转让给上述员工，属于本公司为换取上述员工的服务以股份为对价进行结算的交易。对于陈俊长将其持有的辰瑞合伙的财产份额转让给本公司员工的事项，根据辰瑞合伙的合伙协议，若这些员工在 5 年之内离职，陈俊长有权回购其授予的财产份额。

本公司委托江苏金证通资产评估房地产估价有限公司（“江苏金证通”）对本公司在上述股权授予日的股东权益的市场价值以收益法进行了评估，江苏金证通于 2018 年 3 月 31 日出具了金证通评报字[2018]第 0021 号评估报告。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大或有事项。

## 十三、资产负债表日后非调整事项

### 1、利润分配情况

项目	金额
拟分配的利润或股利	30,366,325.00
经审议批准宣告发放的利润或股利【注】	

【注】该利润分配方案尚待 2019 年度股东大会批准。

## 十四、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，金额以人民币元为单位）

## 1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	228,224.36	3,739,489.20
应收账款	48,541,626.91	50,821,206.91
合计	48,769,851.27	54,560,696.11

## (1) 应收票据

## 1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	228,224.36	3,739,489.20
商业承兑汇票		
合计	228,224.36	3,739,489.20

2) 期末公司无已质押的应收票据。

3) 期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## (2) 应收账款

## 1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	54,911,879.03	100.00%	6,370,252.12	11.60%	48,541,626.91
①账龄组合	54,911,879.03	100.00%	6,370,252.12	11.60%	48,541,626.91
②关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	54,911,879.03	100.00%	6,370,252.12	11.60%	48,541,626.91

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	57,519,158.73	100.00%	6,697,951.82	11.64%	50,821,206.91
①账龄组合	57,519,158.73	100.00%	6,697,951.82	11.64%	50,821,206.91

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例	
②关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	57,519,158.73	100.00%	6,697,951.82	11.64%	50,821,206.91

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	34,118,077.77	1,705,903.89	5.00%
1至2年	13,048,625.71	1,304,862.57	10.00%
2至3年	5,739,531.52	1,721,859.46	30.00%
3至4年	491,368.46	245,684.23	50.00%
4至5年	611,668.00	489,334.40	80.00%
5年以上	902,607.57	902,607.57	100.00%
合计	54,911,879.03	6,370,252.12	11.60%

2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	合并增加	转回	转销	
应收账款坏账准备	6,697,951.82	-381,699.70			54,000.00	6,370,252.12
合计	6,697,951.82	-381,699.70			54,000.00	6,370,252.12

3) 本报告期无实际核销的应收账款。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 13,919,060.01 元，占应收账款期末余额合计数的比例 25.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,110,210.63 元。

## 2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	309,863.01	
应收股利		
其他应收款	9,099,271.71	1,614,858.06
合计	9,409,134.72	1,614,858.06

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
理财产品利息	309,863.01	
合计	309,863.01	

**(2) 其他应收款**

## 1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
应收增值税即征即退款	33,588.42	0.37%			33,588.42
单项金额重大并单独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其他应收款	9,158,764.63	99.63%	93,081.34	1.02%	9,065,683.29
①账龄组合	1,267,080.80	13.78%	93,081.34	7.35%	1,173,999.46
②关联方组合	7,891,683.83	85.85%			7,891,683.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,192,353.05	100.00%	93,081.34	1.01%	9,099,271.71

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独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其他应收款	1,726,825.26	100.00%	111,967.20	6.48%	1,614,858.06
①账龄组合	1,717,635.26	99.47%	111,967.20	6.52%	1,605,668.06
②关联方组合	9,190.00	0.53%		0.00%	9,190.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,726,825.26	100.00%	111,967.20	6.48%	1,614,858.06

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,154,818.61	57,740.93	5.00%
1至2年	30,534.70	3,053.47	10.00%

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
2 至 3 年	66,602.40	19,980.72	30.00%
3 至 4 年	5,184.91	2,592.46	50.00%
4 至 5 年	1,132.08	905.66	80.00%
5 年以上	8,808.10	8,808.10	100.00%
合计	1,267,080.80	93,081.34	7.35%

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	合并增加	转回	转销	
其他应收款坏账准备	111,967.20	-18,885.86				93,081.34
合计	111,967.20	-18,885.86				93,081.34

## 3) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末余额	期初余额
应收政府补助	33,588.42	
保证金及押金	316,389.29	328,777.78
备用金借款	564,588.00	1,172,516.50
资金往来	8,277,787.34	225,530.98
合计	9,192,353.05	1,726,825.26

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

往来单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例	坏账准备期末余额
南京易司拓软件科技有限公司	资金往来	7,891,683.83	1 年以内	85.85%	-
广东电网物资有限公司	保证金	130,000.00	1 年以内	1.41%	6,500.00
河南电力物资有限公司	保证金	80,000.00	1 年以内	0.87%	4,000.00
夏丽萍	备用金	73,147.23	1 年以内	0.80%	3,657.36
顾冲	备用金	58,020.00	1 年以内	0.63%	2,901.00
合计		8,232,851.06		89.56%	17,058.36

## 5) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国税南京雨花分局	增值税即征即退	33,588.42	1 年以内	2019 年 1 月申报 3 月收到款项
合计		33,588.42		

## 3、长期股权投资

## (1) 分类情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	63,010,000.00		63,010,000.00	63,010,000.00		63,010,000.00
合计	63,010,000.00		63,010,000.00	63,010,000.00		63,010,000.00

## (2) 对子公司的投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京易司拓软件科技有限公司	43,000,000.00			43,000,000.00
南京恒储售电有限公司	20,010,000.00			20,010,000.00
合计	63,010,000.00			63,010,000.00

(3) 报告期末，长期股权投资不存在需计提减值准备的情况。

## 4、营业收入、营业成本

## (1) 分类情况

项目	本期发生额	
	营业收入	营业成本
主营业务	63,723,299.29	30,768,959.46
其他业务		
合计	63,723,299.29	30,768,959.46

(续)

项目	上期发生额	
	营业收入	营业成本
主营业务	90,968,907.98	25,992,219.35
其他业务	7,335,516.78	6,941,718.59
合计	98,304,424.76	32,933,937.94

## (2) 主营业务（按产品类别）

产品	本期发生额	
	营业收入	营业成本
嵌入式产品销售	40,234,565.65	18,341,031.72
电力技术开发与服务	7,724,605.19	4,116,814.42
产品运维服务	15,764,128.45	8,311,113.32
合计	63,723,299.29	30,768,959.46

(续)

产品	上期发生额	
	营业收入	营业成本
嵌入式产品销售	60,412,492.29	18,945,383.53
电力技术开发与服务	16,680,960.65	3,962,731.74
产品运维服务	13,875,455.04	3,084,104.08

产品	上期发生额	
	营业收入	营业成本
合计	90,968,907.98	25,992,219.35

## (3) 其他业务

产品	本期发生额	
	营业收入	营业成本
房屋租赁		
商品贸易		
合计		

(续)

产品	上期发生额	
	营业收入	营业成本
房屋租赁		
商品贸易	7,335,516.78	6,941,718.59
合计	7,335,516.78	6,941,718.59

## 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,266,404.62	982,579.56
合计	1,266,404.62	982,579.56

## 十六、补充资料

## 1、非经常性损益

非经常性损益项目(收益+, 损失-)	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		-140,676.31
计入当期损益的政府补助	4,563,613.01	4,151,330.00
同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,493,540.04	982,579.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,508.71	124,612.83
所得税影响金额	-929,903.69	-767,810.45
少数股东损益影响金额		
合计	5,117,740.65	4,350,035.63

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)
-------	---------------	---------

			基本每股收益	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	5.13	20.27	0.14	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.71	16.43	0.04	0.35

南京易司拓电力科技股份有限公司

2019 年 4 月 24 日



附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。

南京易司拓电力科技股份有限公司  
董事会  
2019年4月25日