

江苏金智科技股份有限公司

2006 年年度报告



二〇〇七年二月十日

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

独立董事贾康先生因工作原因未能出席会议，委托独立董事汪洪波代为出席会议并表决。

江苏天衡会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长葛宁先生、财务负责人丁小异先生及会计机构负责人顾红敏女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第五节	公司治理结构.....	18
第六节	股东大会情况简介.....	21
第七节	董事会报告.....	22
第八节	监事会报告.....	37
第九节	重要事项.....	38
第十节	财务报告.....	45
第十一节	备查文件目录.....	89

第一节 公司基本情况简介

(一) 公司中文名称: 江苏金智科技股份有限公司

公司英文名称: Wiscom System Co., Ltd.

中文缩写: 金智科技

英文缩写: WISCOM

(二) 公司法定代表人: 葛宁

(三) 公司董事会秘书: 王天寿

联系地址: 江苏省南京市江宁经济开发区将军大道100号

联系电话: 025-52762230

电子信箱: wangts@wiscom.com.cn

联系传真: 025-52762929

公司证券事务代表: 李瑾

联系电话: 025-52762205

电子信箱: lijn@wiscom.com.cn

公司投资者关系管理负责人: 王天寿

(四) 公司注册地址: 江苏省南京市江宁经济开发区胜太路88号

公司办公地址: 江苏省南京市江宁经济开发区将军大道100号

邮政编码: 211100

公司互联网网址: <http://www.wiscom.com.cn>

电子信箱: tzb@wiscom.com.cn

(五) 公司选定的信息披露报纸名称: 《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点: 公司投资管理部

(六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 金智科技

股票代码: 002090

(七) 公司注册登记日期: 1995年11月15日

注册登记地点: 江苏省工商行政管理局

最近一次变更注册登记日期: 2007年1月30日

注册登记地点：江苏省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：3200001102816

税务登记号：320121134786520

公司聘请的会计师事务所名称：江苏天衡会计师事务所有限公司

办公地址：南京市新街口正洪街18号东宇大厦8楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据和指标

项目	金额(元)
利润总额	52,995,027.47
净利润	45,596,473.19
扣除非经常性损益后的净利润	43,195,195.35
主营业务利润	106,802,065.16
其他业务利润	32,539.36
营业利润	42,213,515.98
投资收益	-1,888.96
补贴收入	11,088,714.86
营业外收支净额	-305,314.41
经营活动产生的现金流量净额	31,805,259.89
现金及现金等价物净增减额	196,036,898.62

注：扣除的非经常性损益项目和金额如下：

非经常性损益项目	金额
科研经费拨款核销	2,360,000.00
企业所得税减免	690,247.32
高新技术企业奖励资金	100,000.00
软件产业发展专项奖励资金	35,500.00
短期投资损益	116,403.33
营业外收支净额	-305,314.41
非经常性损益合计	2,996,836.24
减：企业所得税及少数股东损益影响数	595,558.40
扣除企业所得税及少数股东损益影响后的非经常性损益	2,401,277.84

二、公司前三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
主营业务收入	322,524,190.54	319,054,599.26	1.09%	354,455,065.99
利润总额	52,995,027.47	44,801,161.62	18.29%	42,257,757.17
净利润	45,596,473.19	37,087,304.51	22.94%	26,659,698.02
扣除非经常性损益的净利润	43,195,195.35	34,360,058.11	25.71%	25,176,396.02
经营活动产生的现金流量净额	31,805,259.89	57,953,516.84	-45.12%	47,326,154.53
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减(%)	2004 年末
总资产	574,496,067.83	304,111,101.57	88.91%	292,788,008.21
股东权益(不含少数股东权益)	391,034,151.59	136,222,678.40	187.06%	106,805,715.69

(二) 主要财务指标

	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
每股收益	0.6705	0.9943	-32.57%	0.7147
每股收益(注)	0.6705	-	-	-
净资产收益率	11.66%	27.23%	-15.57%	24.96%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	11.05%	25.22%	-14.17%	23.57%
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.47	1.55	-69.90%	1.27
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减(%)	2004 年末
每股净资产	5.75	3.65	57.53%	2.86
调整后的每股净资产	5.73	3.63	57.85%	2.84

注：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

(三) 按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号》的要求计算的净资产收益率

报告期利润	净资产收益率%		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	27.31	64.94	1.5706	2.0376
营业利润	10.80	25.66	0.6208	0.8053
净利润	11.66	27.72	0.6705	0.8699
扣除非经常性损益后的净利润	11.05	26.26	0.6352	0.8241

三、报告期内股东权益变动情况

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	37,300,000.00	10,979,658.20	17,700,901.75	8,850,460.89	61,391,657.56	136,222,678.40
本期增加	30,700,000.00	212,730,000.00	14,810,981.17		45,596,473.19	303,837,454.36
本期减少				8,850,460.89	40,175,520.28	49,025,981.17
期末数	68,000,000.00	223,709,658.20	32,511,882.92		66,812,610.47	391,034,151.59
变动原因	2006年6月实施以部分未分配利润转增股本1370万股；2006年11月公司首次公开发行人民币普通股1700万股。 2006年11月公司首次公开发行股票溢价转入。 本期从净利润计提 5,960,520.28 元；法定公益金转入 8,850,460.89 元。 根据财政部财企[2006]67 号文，法定公益金全部转入盈余公积。 本期实现净利润及利润分配。					

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）公司股份变动情况

根据公司2006年6月11日召开的2006年第一次临时股东大会决议，公司以未分配利润1,370.00万元转增股本，以2005年12月31日总股本3,730万股为基数，按10：3.673比例，每10股转增3.673股，送股后股本变更为5,100万股，股权结构不变。该增资已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2006）35号验资报告验证。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]122号《关于核准江苏金智科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司于2006年11月首次公开发行人民币普通股股票1,700万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币14.20元，募集资金总额为人民币24,140.00万元，扣除发行费用1,167.00万元，实际募集资金净额22,973.00万元，其中新增注册资本人民币1,700.00万元，资本公积人民币21,273.00万元，增资后公司股本总额变更为6,800.00万股。上述增资已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2006）77号验资报告验证。

股份变动情况表：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	37,300,000	100.00%	3,401,300	13,700,000			17,101,300	54,401,300	80.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	37,300,000	100.00%	3,401,300	13,700,000			17,101,300	54,401,300	80.00%
其中：境内法人持股	26,000,000	69.71%	3,400,000	9,549,800			12,949,800	38,949,800	57.28%
境内自然人持股	11,300,000	30.29%	1,300	4,150,200			4,151,500	15,451,500	22.72%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			13,598,700				13,598,700	13,598,700	20.00%
1、人民币普通股			13,598,700				13,598,700	13,598,700	20.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	37,300,000	100.00%	17,000,000	13,700,000			30,700,000	68,000,000	100.00%

有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007-03-08	3,400,000	51,001,300	16,998,700	公司网下配售股份共计 340 万股，将于 2007 年 2 月 8 日上市流通。
2007-12-12	325	51,000,975	16,999,025	监事华美芳于 2006 年 12 月 12 日买入本公司 1300 股股票，限售期一年，一年后可转让 25%。
2008-12-12	244	51,000,731	16,999,269	监事华美芳所持股份每年可转让 25%。
2009-12-08	41,589,375	9,411,356	58,588,644	公司发行股票前全体股东所持股份（共 5100 万股）限售期满，但董事、监事、高管每年转让股份不超过 25%。（公司发行股票前董事、监事、高管共计持股 1254.75 万股）
2009-12-12	183	9,411,173	58,588,827	监事华美芳所持股份每年可转让 25%。

前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	南京金智创业投资有限公司	35,549,800	2009-12-08	35,549,800	股票上市交易之日起三十六个月内限售。
2	葛宁	2,481,600	2009-12-08	620,400	股票上市交易之日起三十六个月内限售，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。
3	徐兵	2,000,300	2009-12-08	500,075	股票上市交易之日起三十六个月内限售，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。
4	叶留金	1,725,500	2009-12-08	431,375	股票上市交易之日起三十六个月内限售，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。
5	冯伟江	1,178,600	2009-12-08	294,650	股票上市交易之日起三十六个月内限售，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。
6	朱华明	1,069,200	2009-12-08	267,300	股票上市交易之日起三十六个月内限售，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。
7	向金淦	1,069,200	2009-12-08	1,069,200	股票上市交易之日起三十六个月内限售。
8	郭伟	1,069,200	2009-12-08	1,069,200	股票上市交易之日起三十六个月内限售。
9	陈奇	1,041,900	2009-12-08	260,475	股票上市交易之日起三十六个月内限售，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。
10	陈钢	987,200	2009-12-08	246,800	股票上市交易之日起三十六个月内限售，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

（二）股票发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]122 号文核准，本公司首次公开发行人民币普通股 1,700 万股。本次发行采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中，网下配售 340 万股，网上定价发行 1,360 万股，发行价格为 14.20 元/股。

经深圳证券交易所《关于江苏金智科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2006]145号文）同意，本公司发行的1700万股人民币普通股股票已于2006年12月8日在深圳证券交易所上市。股票简称“金智科技”，股票代码“002090”；其中本次公开发行中网上定价发行的1,360万股股票于2006年12月8日起上市交易。

二、股东情况

（一）股东数量和持股情况

股东总数		9,009			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
南京金智创业投资有限公司	其他	52.28%	35,549,800	35,549,800	0
葛宁	其他	3.65%	2,481,600	2,481,600	0
徐兵	其他	2.94%	2,000,300	2,000,300	0
叶留金	其他	2.54%	1,725,500	1,725,500	0
冯伟江	其他	1.73%	1,178,600	1,178,600	0
朱华明	其他	1.57%	1,069,200	1,069,200	0
向金淦	其他	1.57%	1,069,200	1,069,200	0
郭伟	其他	1.57%	1,069,200	1,069,200	0
陈奇	其他	1.53%	1,041,900	1,041,900	0
陈钢	其他	1.45%	987,200	987,200	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
张敏华		303,000		人民币普通股	
陈舒天		167,400		人民币普通股	
陈荣生		110,000		人民币普通股	
扈建国		82,600		人民币普通股	
张玉芬		69,948		人民币普通股	
丁广平		61,000		人民币普通股	
周其焕		57,800		人民币普通股	
方映荣		54,900		人民币普通股	
王怀南		50,500		人民币普通股	
陈军		49,800		人民币普通股	

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中，有限售条件股东南京金智创业投资有限公司和其他 9 名自然人股东均存在关联关系，属于一致行动人；前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
------------------	---

（二）公司控股股东及实际控制人情况

1、控股股东

公司名称： 南京金智创业投资有限公司

法定代表人： 徐兵

注册资本： 6,000 万元

企业法人注册号： 3201212302530

注册地址： 南京市江宁区经济开发区胜太路 68 号

设立时间： 2005 年 4 月 21 日

主营业务：高新技术产业投资与管理、风险投资、实业投资；企业收购与兼并及相关业务咨询，公司管理咨询服务。

金智投资由葛宁、徐兵等 13 名自然人以货币资金出资设立，持有本公司股份 3,554.98 万股，占本公司发行后总股本的 52.28%。控股股东股权结构如下：

单位：万元，%

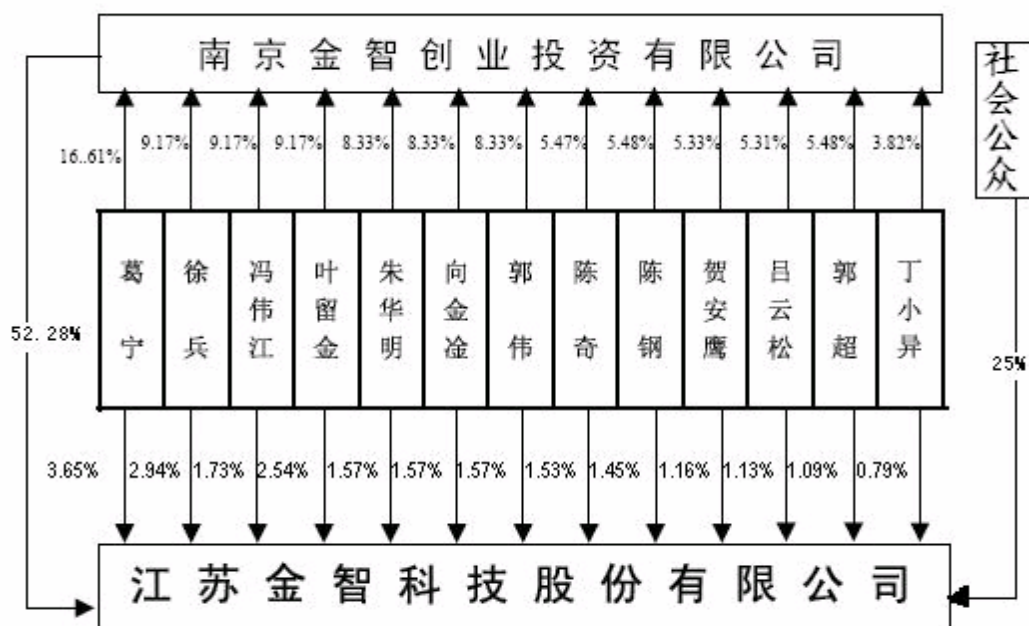
姓 名	出资额	比例
葛 宁	996.40	16.61
徐 兵	550.00	9.17
冯伟江	550.00	9.17
叶留金	550.00	9.17
朱华明	500.00	8.33
丁小异	229.40	3.82
陈 奇	328.30	5.47
陈 钢	328.90	5.48
贺安鹰	319.50	5.33
郭 超	328.90	5.48
向金淦	500.00	8.33
郭 伟	500.00	8.33
吕云松	318.60	5.31
合 计	6,000.00	100.00

2、实际控制人简介

公司的实际控制人是以葛宁为代表的公司管理层，包括葛宁、徐兵、冯伟江、丁小异、叶留金、朱华明、陈奇、陈钢、贺安鹰、郭超、郭伟、向金淦和吕云松，上述自然人合计持有公司控股股东南京金智创业投资有限公司 100%的股权，直接持有本公司股份情况如下：

序号	股东名称	持股数（万股）	持股比例（%）
1	葛 宁	248.16	3.65
2	徐 兵	200.03	2.94
3	冯伟江	117.86	1.73
4	丁小异	53.32	0.79
5	叶留金	172.55	2.54
6	朱华明	106.92	1.57
7	陈 奇	104.19	1.53
8	陈 钢	98.72	1.45
9	贺安鹰	78.89	1.16
10	郭 超	74.11	1.09
11	向金淦	106.92	1.57
12	郭 伟	106.92	1.57
13	吕云松	76.43	1.13

3、公司与实际控制人之间产权和控制关系图：



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
葛宁	董事长	男	49	2005-06-08	2007-02-20	2,481,600	2,481,600		46.00	否
徐兵	董事	男	45	2004-02-21	2007-02-20	2,000,300	2,000,300		0.00	是
叶留金	董事、副总经理	男	42	2004-02-21	2007-02-20	1,725,500	1,725,500		39.00	否
冯伟江	董事、总经理	男	44	2005-06-08	2007-02-20	1,178,600	1,178,600		46.00	否
朱华明	董事、副总经理	男	42	2005-06-08	2007-02-20	1,069,200	1,069,200		34.00	否
陈奇	董事	男	47	2004-02-21	2007-02-20	1,041,900	1,041,900		0.00	是
丁小异	董事、财务总监	男	52	2004-02-21	2007-02-20	533,200	533,200		25.00	否
贾康	独立董事	男	53	2004-02-21	2007-02-20	0	0		4.00	否
缪昌文	独立董事	男	50	2004-02-21	2007-02-20	0	0		4.00	否
刘丹萍	独立董事	女	50	2004-02-21	2007-02-20	0	0		4.00	否
汪洪波	独立董事	男	44	2004-02-21	2007-02-20	0	0		4.00	否
王天寿	董事会秘书	男	38	2005-03-26	2008-03-25	0	0		22.00	否
叶树理	监事	男	45	2004-02-21	2007-02-20	0	0		0.80	否
吴应宇	监事	男	48	2004-02-21	2007-02-20	0	0		0.80	否
华美芳	监事	女	33	2005-07-09	2007-02-20	0	1,300	买入公司股票	9.00	否
陈钢	副总经理	男	52	2006-01-13	2007-01-12	987,200	987,200		20.00	否
贺安鹰	副总经理	男	32	2006-01-13	2007-01-12	788,900	788,900		25.00	否
郭超	副总经理	男	34	2006-01-13	2007-01-12	741,100	741,100		25.00	否
合计	-	-	-	-	-	12,547,500	12,548,800	-	308.60	-

注：公司董事、监事和高级管理人员在股东单位任职的有：

姓名	任职的股东单位名称	职务	任职期间
葛宁	南京金智创业投资有限公司	董事	2006年4月至今
徐兵	南京金智创业投资有限公司	董事长	2006年4月至今
冯伟江	南京金智创业投资有限公司	董事	2006年4月至今
叶留金	南京金智创业投资有限公司	董事	2006年4月至今
朱华明	南京金智创业投资有限公司	董事	2006年4月至今

陈奇	南京金智创业投资有限公司	董事	2006年4月至今
丁小异	南京金智创业投资有限公司	董事	2006年4月至今
陈钢	南京金智创业投资有限公司	监事	2006年4月至今
郭超	南京金智创业投资有限公司	监事	2006年4月至今

（二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

1、董事

葛宁先生 中国国籍，公司董事长，49 岁，高级工程师。毕业于东南大学电子工程系，2004 年获中欧国际工商学院 EMBA。1981 年毕业于东南大学后留校从事科研管理工作，任东南大学设备科科长。1995 年组建本公司，任总经理；2000 年整体改制为股份有限公司，任副董事长兼总经理；2005 年 6 月至今任董事长。2004 年被南京市政府授予“建设新南京有功个人”和“南京市软件企业十大领军人物”称号，2003 年被国家劳动人事部、信息产业部授予“全国信息产业系统劳动模范”称号。

徐兵先生 中国国籍，公司董事，45 岁。毕业于东南大学电力系统及其自动化专业，现于北京大学光华管理学院攻读 EMBA。现任本公司董事、南京金智创业投资有限公司董事长、江苏东大金智建筑智能化系统工程技术有限公司董事长、南京金智子午有限公司董事，曾任职于南京电力自动化设备总厂厂站自动化室工程师。

冯伟江先生 中国国籍，公司董事、总经理，44 岁。硕士，毕业于东南大学电力系统及其自动化专业，2006 年获中欧国际工商学院 EMBA。2005 年被南京市政府授予“南京市软件企业十大领军人物”，曾任职东南大学电气工程系电力系统及其自动化教研室主任；主持开发成功国内第一代微机型“WDZ 系列厂用电综合保护装置”；指导开发成功具有国内领先水平“WDZ-400 系列微机综合保护测控装置和 DCAP-4000 发电厂电气监控管理系统”。现任本公司董事、总经理，兼任南京东大金智电气自动化有限公司执行董事。

叶留金先生 中国国籍，公司董事、副总经理，42 岁。硕士，毕业于东南大学电力系统及其自动化专业，2004 年获中欧国际工商学院 EMBA。曾任职东南大学电气工程系讲师。主持完成“MFC2000 型微机厂用电快速切换装置”的研制，

获国家电力公司科技进步三等奖。

丁小异先生 中国国籍，公司董事、财务总监，52岁，高级会计师。毕业于中国人民大学会计系，曾任东南大学审计处副处长、产业处副处长。

朱华明先生 中国国籍，公司董事、副总经理，42岁。硕士，毕业于电力部电力自动化研究院电力系统自动化专业。曾任职电力部电力自动化研究院自控研究所，主持开发了具有国内领先水平的“DCAP-4000 发电厂电气监控管理系统及装置”。

陈奇先生 中国国籍，公司董事，47岁，高级工程师。毕业于东南大学电子工程系。现任江苏东大金智建筑智能化系统工程股份有限公司董事总经理，曾任职于东南大学。

贾康先生 中国国籍，公司独立董事，53岁，研究员、博士生导师。现任财政部财政科学研究所所长。兼任中国财政学会副会长、秘书长，中国国债协会常务理事，中国北京市人民政府特聘专家，福建省人民政府顾问，中国人民大学、国家行政学院、厦门大学、西南财经大学特聘教授。

缪昌文先生 中国国籍，公司独立董事，50岁，教授级高级工程师。毕业于东南大学建筑材料及制品专业。现任江苏省建筑科学研究院院长，担任第九、十届全国人大代表，中国混凝土外加剂协会副理事长，中国土木学会外加剂专业委员会副主任委员，江苏省混凝土协会常务副会长。2001年荣获“南京市十大科技功臣”荣誉称号，2001年当选“江苏省劳动模范”，2003年荣获首届“江苏创新创业人才奖”。

刘丹萍女士 中国国籍，公司独立董事，50岁，教授，毕业于北京经济学院经济系，现任教于首都经济贸易大学，1997年在首都经贸大学经济法专业硕士研究生主要课程班学习并结业。2001年参加中国证监会举办《独立董事培训班》并获得结业证书。现任北京兆维科技股份有限公司、山东海洋化工股份有限公司和江苏宝胜科创股份有限公司独立董事。

汪洪波先生 中国国籍，公司独立董事，44岁，高级工程师。毕业于东南大学电力系统及其自动化专业，2001年获得北京大学 MBA。现任北京和达投资有限公司董事总裁。曾任国家水电部（后能源部）调度通讯局局党委委员，中外合资广州科瑞电子有限公司董事总经理，亚洲电力股份有限公司（新加坡上市公司）

副总裁。

2、监事

叶树理先生 中国国籍，公司监事会主席，45 岁，教授，毕业于东南大学无线电工程系，曾为访问学者赴加拿大滑铁卢大学及英国华威大学，现任教于东南大学法律系，兼江苏致邦律师事务所合伙人、律师。

吴应宇先生 中国国籍，公司监事，48 岁，博士学位，教授、博导，1982 年 2 月至今在东南大学工作，历任工商管理系副系主任、财务会计系主任、经济管理学院副院长，现任财务处处长，兼江苏教育会计学会副会长。

华美芳女士 中国国籍，职工监事，33 岁，学士学位，毕业于东南大学管理学院，2000 获南京大学 MBA 进修结业证书。现任公司总经理工作部经理。2005 年 7 月当选公司职工代表监事。

3、高级管理人员

公司总经理冯伟江、财务总监丁小异、副总经理叶留金、副总经理朱华明简历见上。

贺安鹰先生 中国国籍，公司副总经理，32 岁，毕业于东南大学计算机应用专业，现于北京大学光华管理学院攻读 EMBA。主持规划设计并负责江苏省电力公司企业互联网二期项目。

郭 超先生 中国国籍，公司副总经理，34 岁，硕士，毕业于东南大学计算机应用专业，2005 年获中欧国际工商学院 EMBA。先后主持多项软件大型项目及产品的研发工作，获得过江苏省科学技术进步三等奖、南京市科技进步二等奖；获得江苏省“六大人才高峰”项目资助。主持研发的软件产品 WEAI 获得 2005 年度国家优秀软件产品称号。

陈 钢先生 中国国籍，公司副总经理，52 岁，硕士，副教授。毕业于东南大学计算机应用专业。1983-1985 瑞士苏黎世大学信息研究所访问学者。曾任东南大学计算机系数据库应用教研室主任。参与国家“八五”攻关计划 NITDDB 分布式数据库管理系统等科研和开发项目。97 年获江苏省科技进步二等奖。

王天寿先生 中国国籍，公司董事会秘书，38 岁。毕业于四川大学数学专业，获东南大学工业经济双学位。中国注册会计师协会非执业会员，曾任职于南方证券投资银行部。

（三）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

根据公司2003年度股东大会关于董事、监事津贴的决议，根据2006年度预算完成情况，按照董事会有关业绩考核规定，报告期公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬见“第四节（一）公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”。

其中公司董事徐兵在控股股东南京金智创业投资有限公司领取报酬，董事陈奇在江苏东大金智建筑智能化系统工程技术有限公司领取报酬。

（四）报告期内公司董事、监事及高管人员变动情况

2006年1月，公司第二届董事会第七次会议聘任朱华明为公司副总经理。

除上述情况外，报告期内公司董事、监事和高级管理人员未有变动情况发生。

二、公司员工情况

截至2006年12月31日公司在职员工总数为585人，结构如下：

员工专业结构	专业	人数	占总人数比例
	研发人员	161	28%
	工程技术人员	165	28%
	销售人员	105	18%
	行政财务人员	74	12%
	生产人员	80	14%
员工学历结构	学历	人数	占总人数比例
	博士学历	6	1%
	硕士学历	59	10%
	本科学历	257	44%
	大专及以下学历	263	45%
员工年龄结构	年龄区间	人数	占总人数比例
	30岁以下	415	71%
	31—40岁	118	20%
	41岁以上	52	9%
合 计		585	100%

按照《中华人民共和国劳动法》的规定，本公司实行全员劳动合同制，已与员工签定了劳动合同，并经南京市劳动部门鉴证。依据南京市劳动局社会统筹保险

的规定,所有劳动关系在本公司的员工均已参加了基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、生育保险、失业保险。本公司所有员工均已办理住房公积金。本公司目前无离退休人员。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

(一) 关于股东与股东大会: 公司能够根据《上市公司股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会,能够平等对待所有股东,特别是保证中小股东享有平等地位,充分行使自己的权利,在涉及关联交易事项表决时,关联股东进行了回避;在公司股东大会上对公司非公开发行股票相关议案进行投票表决时,提供网络投票平台,使中小投资者充分行使自己的权利。

(二) 关于控股股东与上市公司的关系: 控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利,没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开,机构、业务独立,各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东的关联交易公平合理,决策程序符合规定,不存在控股股东占用上市公司资金的现象。

(三) 关于董事与董事会: 公司按照《公司法》、《公司章程》的规定,严格董事的选聘程序,确保公司董事选聘公开、公平、公正、独立,董事人员构成和人数符合法律、法规的要求,董事能够按照《董事会》议事规则的要求召集、召开董事会,认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。

(四) 关于监事和监事会: 公司按照《公司法》、《公司章程》的规定,严格监事的选聘程序,监事人员构成和人数符合法律、法规的要求,对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

(五) 关于绩效评价与激励约束机制: 公司建立了公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序,经理人员的聘任严格按照公司法和公司章程的规定进行。公司正逐步建立经理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励

机制。

（六）关于利益相关者：公司能够尊重和维护利益相关者的合法权利，实现股东、职工和社会等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

（七）关于信息披露与透明度：董事会秘书负责公司信息披露工作，并负责投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询，公司公开披露信息的报纸为《证券时报》，按照有关法律法规及公司《信息披露制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》及其他有关法律法规和公司章程等的规定和要求，恪尽职守、诚实守信地履行职责。

董事长全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，全力执行股东大会决议，积极督促董事会决议的执行。独立董事能够严格按照《公司独立董事制度》等制度的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，认真审议各项议案，对公司的关联交易、对外担保、股权激励计划等相关事项发表自己独立意见，为公司的生产经营管理出谋划策，对公司的稳定、健康发展发挥了积极的作用。各位董事严格遵守有关规定，尽职尽责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的利益。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

报告期内董事会会议召开次数		5			
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
葛宁	董事长	5	0	0	否
徐兵	董事	5	0	0	否
冯伟江	董事、总经理	5	0	0	否
叶留金	董事、副总经理	5	0	0	否
朱华明	董事、副总经理	5	0	0	否
丁小异	董事、财务总监	5	0	0	否
陈奇	董事	5	0	0	否
贾康	独立董事	5	0	0	否
缪昌文	独立董事	5	0	0	否
刘丹萍	独立董事	5	0	0	否
汪洪波	独立董事	5	0	0	否

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

三、公司独立运营情况

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司股东完全独立。

（一）业务独立情况

公司在业务上独立于股东和其他关联方，拥有独立完整的产供销系统，独立开展业务。本公司的采购、生产、销售等重要职能完全由本公司承担，与股东单位不存在同业竞争关系或业务上依赖关系。

（二）资产完整情况

公司资产独立完整，具有完整的产品开发、采购、生产、销售及售后服务部门，拥有独立于股东的生产系统、辅助生产系统和配套设施、房屋所有权、计算机软件著作权、商标所有权等资产。公司股东投入公司的资产足额到位，并已按法定程序办理了权属变更手续，公司大股东和其他关联方没有占用公司的资金、资产和其他资源。

（三）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程的有关规定产生；公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务；公司的人事管理与股东单位完全严格分离。

（四）财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，严格执行《会计法》等会计法律法规，独立地作出财务决策。公司成立以来，在银行单独开立帐户（开户行：中国银行南京市江宁经济开发区支行，账号：801603624308093001），并依法独立申报纳税（公司持有由江苏省南京市江宁区国家税务局核发的证号为苏国税宁字 320121134786520 号的《税务登记证》、江苏省南京市江宁县地方税务局核发的证号为地税宁字 320121134786520 号的《税务登记证》），独立对外签订合同。截止本招股说明书签署日期，本公司没有为股东及其附属企业提供担保或将以本

公司名义的借款转借给股东单位使用，也不存在资产、资金被股东单位占用而损害公司利益的情况。

（五）机构独立情况

公司经过十多年的运作，逐步建立起了适应公司发展需要的组织结构，公司各部门及控股子公司组成了一个有机的整体，公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

四、内部审计制度的建立和执行情况

根据公司《内部审计制度》规定，公司设有审计部，对董事会负责并报告工作，独立行使审计职权，不受其他部门和个人干涉。审计部现有审计人员3名，主要对公司财务收支、财务预决算、经营绩效、资产管理以及相关经济活动进行审计。审计部2006年度对公司年度财务收支、年度预决算、园区建设进行了专项审计，为公司内部控制的有效执行起到了很好的监督作用。

第六节 股东大会情况

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会和 1 次临时股东大会，具体召开情况如下：

（一）2005 年年度股东大会

公司于2006年1月13日在公司一楼会议室召开了2005年年度股东大会，出席会议的股东及股东授权委托代表共计14人，代表公司股份3730万股，占公司有表决权股份总数的100%，会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议审议通过以下决议：

- 1、批准《江苏金智科技股份有限公司 2005 年度董事会工作报告》；
- 2、批准《江苏金智科技股份有限公司 2005 年度监事会工作报告》；
- 3、批准《江苏金智科技股份有限公司 2005 年度财务决算》；
- 4、批准《江苏金智科技股份有限公司 2006 年度财务预算》；
- 5、批准《江苏金智科技股份有限公司 2005 年度利润分配预案》；
- 6、批准《江苏金智科技股份有限公司章程修正案》；
- 7、批准《关于公司 2006 年与日常经营相关的关联交易预测的议案》；

8、批准《关于续聘江苏天衡会计师事务所有限公司担任本公司财务审计机构的提案》。

(二) 2006 年第一次临时股东大会

公司于2006年6月11日在公司一楼会议室召开了2006 年第一次临时股东大会，出席本次股东大会的股东及股东授权委托代表共计14名，代表公司股份3730万股，占公司股份总数的100 %，会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，会议审议通过了如下决议：

- 1、批准《江苏金智科技股份有限公司增资扩股提案》；
- 2、批准《关于向社会公众公开发行股票并上市及授权董事会办理相关事宜的议案》；
- 3、批准《关于募集资金投资项目提案》；
- 4、批准《关于首次公开发行前滚存利润的提案》；
- 5、批准《关于审议公司章程（草案）的议案》；
- 6、批准《关于修订股东大会议事规则、董事会议事规则、总经理工作细则、经营决策授权的议案》；
- 7、批准《关于公司章程修正案的议案》。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司总体经营情况回顾

(一) 总体经营情况

报告期内，公司继续深化业务结构的调整与优化，加大研发投入，加强内部管理，提升企业综合竞争力，取得了较好业绩，完成了董事会年初给经营层制定的经营计划和经营目标。

报告期内实现主营业务收入 32,252.42 万元，较上年同期增长 1.09%；实现主营业务利润 10,680.21 万元，较上年同期增长 10.31%；实现净利润 4,559.65 万元，较上年同期增长 22.94%。

报告期内，公司自主研发经费投入继续保持较快增长，2006 年公司研发投

入为 2,758.67 万元，比上年增长 11.15%，占主营业务收入的 8.55%。

报告期内，公司自主产品研发取得了明显成效，新增专利申请 7 项，软件著作权 7 项。公司自主研发的“DCAP-4000 发电厂电气监控管理系统（ECS）”、“LPC 系列低压综合保护测控装置”和“MFC2000-3A 微机厂用电快速切换装置”三项产品以及公司与江苏电力调度通信中心共同研发的“江苏电网继电保护运行及故障信息管理系统”通过了中国电力企业联合会鉴定；公司自主研发的“DCAP—4000 变电站综合自动化系统”、“ECStar—6000 水利水电自动化系统”、“金智企业级应用集成平台系统软件 WEAI”及“基于嵌入式平台的 400EX/3200EX 保护测控装置”四项产品，经江苏省科技厅评审，被认定为“江苏省高新技术产品”。标志着公司在电力自动化、高校信息化主营业务的竞争能力得到进一步增强。

报告期内，公司《电力自动化系统嵌入式软件平台及产业化应用》获 2006 年度江苏省科技成果转化专项资金项目立项，江苏省科学技术厅将给予专项资助。其中拨款资助 1000 万元，贷款贴息 180 万元，有偿资助 800 万元；公司《企业级高校一体化信息系统及其产业化》科技项目获 2006 年度江苏省软件和集成电路业专项立项，江苏省信息产业厅给予了 400 万元专项资助。

报告期内，公司经国家人事部批准设立博士后科研工作站（国人部发〔2006〕53 号）。公司将根据国家人事部对博士后工作的相关规定，积极做好博士后研究人员的引进和使用工作，逐步培养一批富有创新精神和原始创新能力的高级人才，为促进创新型企业 and 创新型国家的发展做出自己的贡献；公司与东南大学共同设立“东大—金智电力自动化研究中心”，该中心将在“数字化变电站”领域展开高水平的研究与开发工作，并承担科研成果的产业化。目前工作进展顺利。此举将有助于公司与高校的科研合作，提升公司自主创新能力；公司与战略合作伙伴在数字化变电站技术研究项目达成了合作意向。

报告期内，公司在发电自动化方面继续保持市场份额第一，公司中标山西柳林发电厂二期工程 2×600MW 机组、湖南益阳电厂二期工程 2×600MW 机组、河南鹤壁发电厂三期工程的 2×600MW 机组内蒙古上都电厂二期工程 2×600MW 机组等典型项目；在电网自动化方面，公司变电站自动化成功新入围天津电网、吉林电网、江西农网；在水电自动化方面公司中标南水北调工程等国家重点工程；

在高校信息化方面公司中标浙江大学网络学术创新环境一期项目，公司继续保持了该领域领先优势。在海外业务方面中标巴基斯坦恰希玛核电站项目、印度督伽坡电厂 1×300MW 机组和撒伽迪电厂 2×300MW 机组项目、越南 BANCOC 水电站项目和 HOHO 水电站项目，公司国际化业务拓展取得了新的成绩。

报告期内，公司继续保持了良好的企业资质。公司再度入选“中国软件收入规模前 100 家”，“国家重点规划布局软件企业”，“南京市十佳科技创新型企业”；公司通过了 CMMI L3 认证，提升了软件开发质量管理的能力。

（二）主营业务范围

公司主要从事电力自动化、高校信息化的产品研发、生产、销售和服务。公司主营产品包括发电厂电气自动化装置及系统、变电站综合自动化装置及系统、水电站综合自动化装置及系统、高校信息化产品及服务等。

（三）公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

单位：万元，%

业务	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
电力自动化	19,071	59.13	11,081	52.05	7,990	72.88
高校信息化	9,197	28.52	6,776	31.83	2,421	22.08
IT 服务及其	3,984	12.35	3,432	16.12	552	5.04
合计	32,252	100.00	21,289	100.00	10,963	100.00

（四）占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上产品的情况

单位：万元，%

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入较上年增减	主营业务成本较上年增减	主营业务毛利率较上年增减
发电厂电气自动化装置及系统	12,858	7,129	44.56	13.17	11.25	上升 0.95 个百分点
变电站综合自动化装置及系统	3,576	2,159	39.63	56.70	66.20	下降 3.45 个百分点
高校信息化产品及服务	9,197	6,776	26.32	-12.66	-16.16	上升 3.08 个百分点

（五）主营业务分地区情况

单位：万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
华东地区	18,288.00	-19.08%
华北地区	5,705.00	86.01%

华中地区	1,982.00	0.51%
西北地区	1,016.00	-26.80%
华南地区	1,322.00	31.80%
东北地区	1,925.00	142.44%
西南地区	2,014.00	132.56%
合计	32,252.00	1.09%

（六）报告期主要供应商、客户情况

单位：元，%

前五名供应商采购金额合计	50,970,658.75	占采购总额比重	23.94
前五名客户销售金额合计	75,788,379.45	占销售总额比重	23.50

（七）资产构成变化分析

单位：%

资产、负债项目	2006 年末占总资产比重	2005 年末占总资产比重	同比增减
货币资金	49.42	28.90	20.52
应收账款	14.87	19.94	-5.07
存货	7.31	16.16	8.85
长期股权投资	6.11	2.04	4.07
固定资产	15.94	1.89	14.05
在建工程	-	18.98	-18.98
短期借款	1.74	-	1.74
长期借款	-	-	-

变动原因：

（1）货币资金比重上升的主要原因为公司首次公开发行股票募集资金到位。

（2）应收账款比重下降的主要原因为公司应收账款增加的幅度小于总资产增加的幅度。

（3）存货比重下降的主要原因为公司期末存货余额有所下降以及总资产增加。

（4）长期股权投资比重上升的主要原因为公司报告期投资参股江苏银行股份有限公司。

（5）固定资产比重上升、在建工程比重下降的主要原因为金智科技园区决

算转入固定资产。

(6) 短期借款比重上升的主要原因为报告期增加流动资金借款。

(八) 期间费用、所得税分析

单位：万元，%

项目	2006 年度	2005 年度	同比增长
营业费用	2,647.47	2,598.85	1.87
管理费用	3,831.07	3,404.98	12.51
财务费用	-16.44	42.19	-138.97
所得税	661.74	346.88	90.77

变动原因：

(1) 营业费用增长的主要原因有重点的进行市场投入, 并通过加强营销过程的管理控制营业费用的使用效率。

(2) 管理费用增长的主要原因为公司研发投入增加。

(3) 财务费用下降的主要原因为公司本期利息支出减少。

(4) 所得税增长的主要原因为 2006 年度规划布局内重点软件企业执行 10% 税率尚待主管税务机关批复, 公司暂按 15% 计提所得税, 以及子公司-金智电气享受新办软件企业所得税“两免三减半”的优惠政策截止 2005 年度到期。

(九) 现金流量分析

单位：万元，%

项目	2006 年度	2005 年度	同比增长
经营活动现金流量净额	3,180.53	5,795.35	-45.12
投资活动现金流量净额	-6,014.81	-4,336.67	+38.70
筹资活动现金流量净额	22,435.31	-2,438.25	+920.14
现金净增加额	19,603.69	-979.45	+2,001.50

变动原因：

(1) 经营活动现金流量净额下降的主要原因为公司报告期电力自动化业务增长, 其行业付款方式导致应收账款有所增加。

(2) 投资活动现金流量净额增长的主要原因为公司报告期投资参股江苏银行股份有限公司。

(3) 筹资活动现金流量净额增长的主要原因为公司首次公开发行股票募集

资金于 2006 年 11 月全部到位。

(十) 主要控股子公司、参股子公司经营情况和业绩分析

(1) 南京东大金智电气自动化有限公司

该公司注册资本 2000 万元，本公司持有 99% 股份。该公司主要业务为电力自动化产品的生产与销售。该公司是江苏省高新技术企业、江苏省软件企业。

(2) 上海东大金智信息系统有限公司

该公司注册资本为 500 万元，经营范围为网络工程、商务信息咨询服务，教学仪器、电子通讯设备、计算机软硬件、视频网络设备及仪器的销售。本公司持有其 90% 的股份，该公司为上海市高新技术企业。

(3) 南京金智远维配用电自动化有限公司

该公司注册资本为 700 万元，经营范围为电子产品、计算机软件的开发、转让、咨询、服务、生产、销售。本公司持有其 65% 的股份，该公司为南京市软件企业。

(4) 南京东大金智电气销售有限公司

该公司注册资本 100 万元，主营业务为电力自动化产品的销售，公司拥有其 100% 股份。

公司主要控股子公司及参股子公司 2006 年度主要财务指标如下表：

单位：万元

子公司	主营业务	注册资本	资产规模	主营业务收入	主营业务利润	净利润
南京东大金智电气自动化有限公司	电力自动化	2,000	15,002	14,031	1,521	1,223
上海东大金智信息技术有限公司	高校信息化	500	1,888	2,392	355	107
南京金智远维配用电自动化有限公司	配用电自动化	700	1,250	1,422	495	193
南京东大金智电气销售有限公司	电力自动化产品销售	100	1,593	3,456	170	-27

（十一）经营中面临的困难及对策

持续技术创新是公司发展的源动力，是提高公司竞争力的基础。随着公司业务的发展，对公司的研发能力也提出了越来越高的要求，而研发能力的提高取决于优秀的研发人才。因此公司采取了一系列措施来解决公司面临的研发资源的不足的困难：

- 继续加大优秀人才引进力度，增强核心骨干团队；继续从重点高校吸收优秀博士、硕士毕业生，充实研发队伍；
- 深化与东南大学科研合作，并加强与其它高等院校的科研合作；
- 发挥博士后工作站的作用，提供优越的研究平台，吸引高级研究人员进站。

二、公司投资情况

（一）募集资金投资情况

经中国证监会核准，2006 年 11 月 24 日公司采用网下向询价对象定价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）1,700 万股，每股发行价格 14.20 元，募集资金总额 24,140 万元，扣除发行费用 1,167 万元，实际募集资金净额 22,973 万元。

公司首次公开发行股票募集资金投资于基于现场总线的发电厂电气自动化系统、数字化变电站自动化系统、高校信息化企业级集成平台及应用系统、基于“五合一”装置的中小水电站综合自动化系统四个项目，项目投资总额 17,623 万元；首次公开发行股票募集资金超过募集资金项目投资总额 5,350 万元，经 2006 年 12 月 27 日公司第二届董事会第十一次会议决议批准，全部补充公司流动资金。

截止 2006 年 12 月 31 日，公司 2006 年度募集资金项目实际投资额为 1,888.27 万元，其中：2006 年 11 月 30 日（募集资金到位）前，公司用自筹资金预先投入募集资金项目的金额为 1,606.82 万元，2006 年 12 月募集资金项目投资额 281.45 万元。

募集资金使用情况如下表：

单位：人民币万元

募集资金总额	24,140.00			本年度已使用募集资金总额			1,888.27			
				已累计使用募集资金总额			1,888.27			
承诺项目	是否已变更项目（含部分变更）	原计划投入总额	本年度投入金额	累计已投入金额	实际投资进度（%）	本年度实现的收益（以利润总额计算）	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
基于现场总线的发电厂电气自动化系统项目	否	4,405.00	482.04	482.04	10.94%	0.00	2008-05-30	是	是	否
数字化变电站自动化系统项目	否	6,878.00	644.45	644.45	9.37%	0.00	2009-05-30	是	是	否
高校信息化企业级集成平台及应用系统项目	否	3,420.00	442.73	442.73	12.95%	0.00	2008-11-30	是	是	否
基于“五合一”装置的中小水电站综合自动化系统项目	否	2,920.00	319.05	319.05	10.93%	0.00	2008-11-30	是	是	否
合计	-	17,623.00	1,888.27	1,888.27	-	0.00	-	-	-	-
未达到计划进度和预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
募集资金项目实施地点变更情况	无									
募集资金项目实施方式调整情况	无									
募集资金项目先期投入及置换情况	募集资金到位前，公司用自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 1,606.82 万元，报告期内未置换为自筹资金。经公司第二届董事会第十二次会议批准后于 2007 年 2 月用募集资金置换上述预先已投入募集资金项目的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内，公司未用闲置募集资金暂时补充流动资金。经贵公司第二届董事会第十二次会议批准后于 2007 年 2 月用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
募集资金其他使用情况	无									

（二）非募集资金投资情况

单位：人民币万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
江苏银行股份有限公司	3,000.00	2006 年 12 月 1 日，经第二届董事会第十次会议审议批准，公司以自有资金 3,000 万元，投资江苏银行股份有限公司 2,500 万股股份。经国家银监会核准，江苏银行已于 2007 年 1 月开业。	暂无
合计	3,000.00	-	-

三、未来行业发展趋势及 2007 年经营计划

（一）未来行业发展趋势及面临的竞争格局

1、行业发展趋势

公司电力自动化业务所处行业为电力自动化设备制造行业，属装备制造业，该行业的发展与国家电力需求密切相关。我国国民经济的增长和工业化的进程推动我国电力需求继续保持较快的增长速度。在发电领域,虽然发电站新建工程增速趋缓,但根据电力工业“十一五”规划,在十一五期间仍会以每年 5 千万千瓦新增装机容量继续增长,同时随着降能增效要求的提高,老机组自动化升级改造工程会越来越多；在电网领域,据国家发改委“十一五”规划，国家将在“十一五”期间加大城乡电网建设和电网改造力度,已经迎来电网建设的高峰，电网投资将超过电源投资，年均增长将保持 10%以上的增速。因此预计在后续几年中,公司电力自动化业务所依赖行业发展前景良好。

高校信息化市场是随着计算机、互联网等信息技术快速发展应用而产生的新兴行业市场。仅“211”高校的信息化建设投入规模就在年 8-10 亿元。除信息化初始投资外，每年的软硬件系统更新升级也将保持较快增长态势。因此公司高校信息化业务所依赖行业发展前景也较好。

2、面临的市场竞争格局

公司电力自动化主要产品面临的市场竞争状况各有不同。在发电厂电气自动化领域,本公司将通过持续的技术创新和优质的服务,继续巩固既得的领先地位,主要竞争者有北京四方、珠海万利达等。在电网自动化领域，南瑞集团、国电南

自、许继电气、北京四方经过多年积累，成为行业领先者，具有先发优势。公司将进一步加大产品研发和市场推广力度,充分发挥后发技术优势，有望成为该市场领域中的后起之秀。特别是随着募集资金项目“数字化变电站自动化系统”的研发与推广，公司在该领域具有较大的商机。

高校信息化属于新兴行业信息化市场,公司在高校信息化细分市场方面的市场份额名列前茅。目前公司通过自主研发，掌握了数据集成工具、业务构建平台、信息门户、统一身份认证等一批信息集成关键技术，在国内率先推出了应用集成平台和部分关键业务应用软件，倡导建设整体数字化校园。随着用户面的扩大和软件产品复用程度的提升，产品利润率将有所提高,从而进一步巩固公司的行业领先地位。

（二）2007 年经营计划

2007 年经营指导思想是保持经营业绩稳定发展，重点推进募集资金项目投入，加强高端市场营销，实现电网业务较大突破。

1、加强技术研发投入

以募投资金项目为牵引，加强研发项目的管理，提高研发项目运作效率，优化研发流程；加大研发队伍的组织规模以及组织结构的建设，强化以项目经理为核心的研发管理模式；加大研发人员引进和消化力度，优化研发队伍，提升人力资源管理能力；积极开展对外技术开发协作。

2、加强市场开拓力度

加强营销体系及队伍建设，提高公司整体营销水平，建立起营销过程管理的基本流程和规范；积极拓展石化、能源等行业用户。在发电业务方面加大发电改造工程的销售力度，调整与采用与之相适应的销售管理模式；在电网业务方面积极扩大市场份额，拓展省级电网市场；在高校信息化业务方面继续关注高端客户，并实现区域拓展。

3、完善质量体系建设

重点对产品生产、工程服务、流程质量的监控和改进，以信息化为手段，建立比较完善的工程服务响应和监测体系。

4、提升企业综合管理水平

借助专业咨询力量，建立起符合公司特点的绩效评价体系；加强新入职培训及老员工的持续培训投入；加大企业信息化平台的投入；全面建立成本核算与预算控制体系。

（三）公司面临的可能风险因素

1、技术研发风险

随着募集资金项目、政府扶持的产业化转化科技项目的实施，公司未来几年对于技术研发的投入将大幅度增加，正在实施的技术研发项目涉及到计算机技术、电力自动化控制技术、网络通信技术等高新技术最新应用，研发的产品必须具有国内领先性，部分甚至达到国际先进水平。如果公司对于技术发展方向把握不准，研发管理不到位，将面临较大技术研发风险。

针对上述风险，公司从二个方面着手。一是贯彻 IPD 研发项目管理要求，特别加强技术研发的前期预先研究，加强前期市场调研，进行充分、慎重可行性论证。二是通过资本市场的平台，尽快建立起有吸引力和竞争力的长效激励机制，吸引优秀人才。

2、国家宏观政策的风险

公司所服务的电力行业、教育行业的投资规模、增速若遇国家宏观政策调控，公司生产经营可能受到较大影响。

针对上述风险，公司将加强对电力行业、教育行业的国家产业政策的研究，密切关注国家宏观经济政策的动向，及时准确预测可能的变化，及时调整经营策略，快速适应新形势、新情况，在新一轮行业结构调整时争先进位。

（四）新会计准则导致会计政策的可能变化，以及对财务影响

1、执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响情况

（1）关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新会计准则股东权益的差异分析

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号-存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则，公司依据新会计准则规定进行核算后确认 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新会计准则的差异情况如下：

A、所得税

公司按现行会计准则的规定，制订了对所得税采用应付税款法核算的会计政策，根据《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定，改按资产负债表日债务法核算所得税并进行计算调整。公司及子公司因计提坏账准备等原因形成递延所得税资产 2,050,721.11 元，相应增加留存收益 2,050,721.11 元。其中归属于母公司股东权益 1,981,005.26 元，归属于少数股东权益 69,715.85 元。

B、少数股东权益

公司按现行会计准则编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表中少数股东权益为 4,566,320.93 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 4,566,320.93 元。

(2) 执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响，根据公司 2007 年度的经营计划和现有可预见的会计业务和事项，在执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响主要有：

A、根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定，公司将现行会计准则下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，此变更将影响母公司当期投资收益，但不影响公司合并财务报表。

B、根据《企业会计准则第 6 号-无形资产》的规定，公司将现行会计准则下研究开发费用全部费用化计入当期损益，变更为将符合规定条件的开发阶段支出予以资本化，此变更将减少公司期间费用，增加公司利润。

C、根据《企业会计准则第 16 号-政府补助》的规定，公司将现行会计准则下收到时计入负债（专项应付款），完成后冲减管理费用或增加资本公积的政府补助，执行新会计准则在区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均分次计入各期损益（营业外收入），与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入），用于补偿公司已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。此变更将对公司利润和股东权益产生影响。

D、根据《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定，公司将现行会计准则下

的应付税款法变更为资产负债表日债务法，此变更将影响公司当期所得税费用，对公司利润和股东权益产生影响。

(3) 上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

四、董事会 2006 年工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

本年度董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司经营需要，共召开5次董事会会议，会议的通知、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》的要求。具体内容如下：

1、第二届董事会第七次会议于 2006 年 1 月 13 日在公司召开，会议审议通过了如下议案：第二届董事会第七次会议：《江苏金智科技股份有限公司 2005 年度总经理工作报告》、《江苏金智科技股份有限公司 2005 年度财务决算》、《江苏金智科技股份有限公司 2006 年度财务预算》、《江苏金智科技股份有限公司 2005 年度利润分配预案》、《江苏金智科技股份有限公司关于聘任叶留金等高级管理人员的提案》、《江苏金智科技股份有限公司章程修正案》、《关于公司 2006 年与日常经营相关的关联交易预测的议案》、《关于续聘江苏天衡会计师事务所有限公司担任本公司财务审计机构的提案》、《关于召开江苏金智科技股份有限公司 2005 年度股东大会的提案》。

2、第二届董事会第八次会议于 2006 年 5 月 8 日在公司召开，会议审议通过了如下议案：《江苏金智科技股份有限公司增资扩股提案》、《关于向社会公众公开发行人股票并上市及授权董事会办理相关事宜的议案》、《关于募集资金投资项目提案》、《关于首次公开发行前滚存利润的提案》、《关于审议公司章程（草案）的议案》、《关于修订股东大会议事规则、董事会议事规则、总经理工作细则、经营决策授权的议案》、《关于公司章程修正案的议案》、《建议召开公司 2006 年第一次临时股东大会的提案》。

3、第二届董事会第九次会议于 2006 年 10 月 28 日在公司召开，会议审议通过了《江苏金智科技股份有限公司募集资金管理制度》。

4、第二届董事会第十次会议于 2006 年 12 月 1 日以通讯表决方式召开，会

议审议通过了《江苏金智科技股份有限公司关于投资参股江苏银行股份有限公司（拟定名）的提案》。

5、第二届董事会第十一次会议于2006年12月27日以通讯表决方式召开，会议审议通过了如下议案：《江苏金智科技股份有限公司章程修正案》、《江苏金智科技股份有限公司关于将超过募投项目的募集资金补充流动资金的议案》、《江苏金智科技股份有限公司关于召开2007年第一次临时股东大会的议案》。公司二届十一次董事会会议决议公告刊登在2006 年12月29日的《证券时报》以及指定信息披露网站www.cninfo.com.cn上。

（二）董事会对股东大会会议决议执行情况

报告期，董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定和要求，执行完成了股东大会决议的全部事项。有关情况如下：

- 1、完成公司 2005 年度决算报告；
- 2、执行 2006 年度财务预算方案；
- 3、执行 2005 年度利润分配方案：以 2005 年末总股本 3730 万股为基数， 每 10 股派发现金红利 5.50 元（含税），共计分配股利 2051.5 万元；
- 4、完成公司经营范围变更的章程修改工作及工商变更登记；
- 5、在股东大会决议的关联交易额度内执行与江苏东大金智建筑智能化系统工程有限公司发生的日常经营性交易；
- 6、完成续聘江苏天衡会计师事务所有限公司担任公司财务审计机构的聘任工作；
- 7、执行公司增资扩股方案：部分滚存利润 1370 万元转增资本，以 2005 年 12 月 31 日总股本 3730 万股为基数，按 10:3.673 比例，每 10 股送 3.673 股，送股后股本变更为 5100 万股，股权结构不变。
- 8、完成向社会公众公开发行股票并上市相关事宜：公司以 14.20 元/股的价格向社会公众定价发行人民币 A 股 1700 万股并于 2006 年 12 月 8 日在深圳证券交易所上市。
- 9、执行关于公司首次公开发行前滚存利润的方案：公司 2005 年度利润分配及增资扩股（注册资本 3730 万元变更为 5100 万元）后，截止 2005 年 12 月 31 日的剩余滚存利润 34,058,390.29 元，以及 2006 年 1 月 1

日至首次公开发行前新产生的利润由发行后新老股东共享。

- 10、 完成公司章程（草案）的修订工作；
- 11、 完成公司股东大会议事规则、董事会议事规则、经营决策授权细则的修订工作；
- 12、 根据新的《公司法》、新《证券法》，以及证监会新发布的《上市公司章程指引》等有关规定，全面对公司章程有关条款进行了修订。

五、董事、监事及高级管理人员 2006 年度薪酬

根据公司 2003 年度股东大会关于独立董事、监事津贴的决议；
根据 2006 年度预算完成情况，按照董事会有关业绩考核规定；
2006 年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬如下：

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元)
葛宁	董事长	46.00
徐兵	董事	0.00
冯伟江	董事、总经理	46.00
叶留金	董事、副总经理	39.00
朱华明	董事、副总经理	34.00
陈奇	董事	0.00
丁小异	董事、财务总监	25.00
贾康	独立董事	4.00
缪昌文	独立董事	4.00
刘丹萍	独立董事	4.00
汪洪波	独立董事	4.00
王天寿	董事会秘书	22.00
叶树理	监事	0.80
吴应宇	监事	0.80
华美芳	监事	9.00
陈钢	副总经理	20.00
贺安鹰	副总经理	25.00
郭超	副总经理	25.00
合计	-	308.60

公司董事徐兵在控股股东南京金智创业投资有限公司领取报酬，董事陈奇在江苏东大金智建筑智能化系统工程技术有限公司领取报酬。

六、2006 年度利润分配及资本公积金转增股份预案

以 2006 年 12 月 31 日总股本 6800 万元为基数，每 10 股派发现金红利 5.00

元（含税）；同时以总股本 6800 万元为基数，以资本公积每 10 股转增 5 股。

上述预案尚须公司 2006 年度股东大会审议批准。

第八节 监事会报告

2006 年度，监事会依照《公司法》、《江苏金智科技股份有限公司章程》、《江苏金智科技股份有限公司监事会议事规则》等有关规定，规范运作，正确行使职权，积极开展监督工作，严格对公司财务管理、高级管理人员的决策和行为进行有效监督，为企业内部管理、监督起到了积极作用，维护了全体股东和员工的合法权益，对公司健康发展起到了很好的促进作用。

一、2006 年度监事会工作情况

1、加强监事会自身建设，监事会运作朝着制度化和规范化的目标不断完善。监事会根据国家法律法规，以规范运作为行为准则，不断健全和完善监事会议事规则和议事程序等各项制度。

2、根据监事会的职责，为使监督更为直接和有效，按照董事会和股东大会的会议时间安排，召集监事会成员列席会议，直接听取并审议公司的各项工作报告、财务报告、投资情况等；定期与公司财务负责人等有关高级管理人员进行沟通，并查阅相关资料，起到了有效的监督作用。

3、公司第二届监事会第三次会议于 2006 年 1 月 13 日召开，讨论并通过《2005 年度监事会工作报告》。《2005 年度监事会工作报告》获得 2006 年 2 月 13 日召开的公司 2005 年度股东大会批准。

4、公司 2006 年度完成首次公开发行股票并上市工作，监事会对相关的申报材料进行了审查并履行书面确认手续。

二、监事会对下列事项的意见

本着对企业、股东、员工负责的态度，监事会在对公司 2006 年度报告、2006 年度财务决算、募集资金使用等情况等进行了认真审议的基础上，发表意见如下：

1、公司董事会有效贯彻执行股东大会的决议，努力按现代企业制度的要求规范运作，决策程序合法，取得了良好的经营业绩。公司 2006 年度财务状况良好，各项业务、财务活动真实、合法，公司 2006 年度财务报告真实反映公司的

财务状况和经营成果。

2、公司董事会成员及高级管理人员 2006 年度执行公司职务时，认真贯彻执行公司各项规章制度，制定战略、确定规划、改革机制、创新管理，建立完善的内部控制制度，公司运行情况良好。公司董事会成员及高级管理人员遵纪守法，奉公敬业，不存在违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

3、公司 2006 年度关联交易、收购和出售资产均按法定程序进行，不存在内幕交易、交易不公平和损害公司或部分股东利益的情况。

4、同意公司 2006 年度报告及摘要，公司 2006 年度报告及摘要编制和审核的程序符合法律、法规、中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整的反映公司实际情况。

5、同意公司 2006 年度财务决算报告。

6、同意公司董事会关于年度募集资金使用情况的专项说明。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司与无收购及出售资产、吸收合并事项。

三、报告期内发生的重大关联交易事项

报告期内，公司未发生累计关联交易总额高于3000 万元且占公司最近一期经审计净资产值5%以上的重大关联交易事项。

（一）与日常经营相关的关联交易

1、关联方委托公司采购

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
江苏东大金智建筑智能化系统工程有	2,267.52	7.03%	0.00	0.00%
限公司				
合计	2,267.52	7.03%	0.00	0.00%

注：根据公司与江苏东大金智建筑智能化系统工程有签订的《合同书》，江苏东大金智建筑智能化系统工程有委托公司采购部分设备，公司按委托采购金额的 1%收

取手续费。

2、公司向关联方出租房屋

根据公司与江苏东大金智建筑智能化系统工程有限公司于 2006 年 8 月签订的《房屋租赁合同》，公司自 2006 年 3 月起向江苏东大金智建筑智能化系统工程有限公司出租办公用房 1,200 平方米，租赁费 21 元/平方米，考虑进驻与配套设施逐步到位，3-6 月租金减半收取，2006 年租金为 201,600.00 元。上述租金已收取，待公司取得房屋产权证后开票结算。

（二）与关联方资金往来及对外担保等情况

1、会计师事务所对公司与关联方资金往来及对外担保等情况的专项说明

2007 年 2 月 10 日，江苏天衡会计师事务所出具了天衡专字(2007)20 号《关于江苏金智科技股份有限公司与关联方资金往来及对外担保等情况的专项说明》的报告。全文如下：

关于江苏金智科技股份有限公司 与关联方资金往来及对外担保等情况的专项说明

天衡专字(2007)20 号

江苏金智科技股份有限公司全体股东：

根据中国证监会证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（以下简称“56 号文”）的要求，现就江苏金智科技股份有限公司（以下简称“公司”）与关联方资金往来的情况及对外担保等情况说明如下：

一、2006 年度关联方占用公司资金情况

（一）审计程序

在审计过程中，我们结合公司的实际情况，实施了包括审查明细帐，抽查会计凭证以及函证等我们认为必要的审计程序。

（二）控股股东、实际控制人及其附属企业占用公司资金情况

2006 年度，未发生公司控股股东、实际控制人及其附属企业占用公司资金情况。

(三) 上市公司的子公司及其附属企业非经营性资金占用情况

单位：人民币万元

资金占用方名称	占用方与 上市公司的 关联关系	上市公司 核算的 会计科目	2006 年 期初占用 资金余额	2006 年度 占用累计 发生金额	2006 年度 偿还累计 发生金额	2006 年 期末占用 资金余额	占用形 成原因	占用性质
南京东大金智电气自动化有限公司	子公司	其他应收款	-	340.53	340.53	-	代付工程款	非经营性占用

(四) 关联方以非货币资金偿还占用资金情况

2006 年度公司与大股东和其他关联方及控股子公司之间的资金往来均以货币资金结算，不存在大股东和其他关联方及控股子公司以非货币资金偿还占用资金情况。

(五) 结论

经查，我们未发现公司存在违反 56 号文提及的情况，包括：

- 1、控股股东及其他关联方要求上市公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用或互相代为承担成本和其他支出；
- 2、有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；
- 3、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- 4、委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
- 5、为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- 6、代控股股东及其他关联方偿还债务。

二、截止 2006 年 12 月 31 日公司对外担保情况

(一) 审计程序

在审计过程中，我们实施了查阅 2006 年度公司历次董事会会议记录，查找公司有无对外担保记录，并就公司章程及相关制度中对外担保事项的权限规定进行了核查；我们对公司及子公司贷款卡记录进行了查询，并就对外担保事项要求公司出具了书面承诺等我们认为必要的审计程序。

(二) 截止 2006 年 12 月 31 日，公司除为子公司南京东大金智电气自动化有限公司开

具银行承兑汇票及银行保函提供担保计 2,094.55 万元外，不存在为其他关联方提供担保的情况。

（三）结论

经查，截止 2006 年 12 月 31 日公司除为子公司南京东大金智电气自动化有限公司开具银行承兑汇票及银行保函提供担保计 2,094.55 万元外，不存在为其他关联方提供担保的情况。公司不存在违反 56 号文规定的担保事项。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：荆建明

中国·南京

中国注册会计师：杨林

2007 年 2 月 10 日

2、独立董事关于公司报告期对外担保及关联方占用公司资金情况的独立意见

公司独立董事在审阅有关文件及尽职调查后，基于独立判断立场，发表如下意见：公司没有为控股股东、实际控制人及其附属企业提供担保，也没有为公司持股 50%以下的其他关联方、任何法人或自然人提供担保；公司没有控股股东、实际控制人及其附属企业占用公司资金的情况，也没有公司持股 50%以下的其他关联方占用公司资金的情况；公司不存在违反中国证监会证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》规定的情况。

四、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

（二）报告期内，公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大对外担保事项。

（三）报告期内，公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

（四）其他重大合同

报告期内，公司《电力自动化系统嵌入式软件平台及产业化应用》获2006年度江苏省科技成果转化专项资金项目立项，江苏省科学技术厅将给予专项资助。其中拨款资助 1000 万元，贷款贴息180 万元，有偿资助800万元。

该事项刊登在2006 年12月21日的《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn>上。

五、公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东承诺事项

公司首次公开发行前所有股东均作出承诺如下：

股东名称	承 诺 事 项	是否履行承诺
南京金智创业投资有限公司	避免同业竞争；自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司的股份，也不由公司回购其持有的股份。	是
葛宁、徐兵、冯伟江、丁小异、叶留金、朱华明、陈奇、陈钢、贺安鹰、郭超	避免同业竞争；自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司的股份，也不由公司回购其持有的股份；在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。	是
郭伟、向金淦、吕云松	避免同业竞争；自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司的股份，也不由公司回购其持有的股份。	是

公司首次公开发行股票后未有新加持股5%以上(含5%)的股东。

六、聘任、解聘会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内，公司续聘江苏天衡会计师事务所为公司财务审计机构。该所已连续3年为公司提供审计服务，签字会计师为汤加全、杨林。现为公司2006 年度提供审计服务的签字会计师为荆建明、杨林。

本年度公司支付给该所的报酬为30万元。

七、报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会行政处罚、通报批评和深圳证券交易所公开谴责的情形；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

八、报告期内重要信息索引

披露日期	披露事项	披露媒体
2006 年 11 月 16 日	首次公开发行股票招股意向书摘要	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报、上海证券报
2006 年 11 月 16 日	首次公开发行股票招股意向书全文	巨潮资讯网
2006 年 11 月 16 日	证监会核准公司发行的通知	巨潮资讯网
2006 年 11 月 16 日	首次公开发行 A 股初步询价及推介公告	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报
2006 年 11 月 16 日	证券发行保荐书	巨潮资讯网
2006 年 11 月 16 日	财务报表及审计报告	巨潮资讯网
2006 年 11 月 16 日	内部控制鉴证报告	巨潮资讯网
2006 年 11 月 16 日	非经常性损益审核报告	巨潮资讯网
2006 年 11 月 16 日	首次公开发行股票与上市法律意见书	巨潮资讯网
2006 年 11 月 22 日	首次公开发行 A 股网上路演公告	巨潮资讯网
2006 年 11 月 23 日	首次公开发行股票招股说明书	巨潮资讯网
2006 年 11 月 23 日	首次公开发行股票初步询价结果及定价公告	巨潮资讯网
2006 年 11 月 23 日	首次公开发行股票网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行公告	巨潮资讯网
2006 年 11 月 28 日	首次公开发行股票网下配售结果公告	巨潮资讯网
2006 年 11 月 29 日	首次公开发行股票网上定价发行申购情况及中签率公告	巨潮资讯网
2006 年 11 月 30 日	首次公开发行股票网上定价发行摇号中签结果公告	巨潮资讯网
2006 年 12 月 7 日	首次公开发行股票在深圳交易所上市法律意见书	巨潮资讯网
2006 年 12 月 7 日	首次公开发行股票在深圳交易所上市补充法律意见书	巨潮资讯网
2006 年 12 月 7 日	首次公开发行股票上市公告书	巨潮资讯网、证券日报
2006 年 12 月 7 日	股票上市保荐书	巨潮资讯网
	关于监事买入本公司股票的公告	巨潮资讯网
2006 年 12 月 21 日	关于江苏省科技成果转化专项资金项目合同的公告	巨潮资讯网、证券时报

2006 年 12 月 28 日	关于签订募集资金三方监管协议的公告	巨潮资讯网、 证券时报
2006 年 12 月 29 日	第二届董事会第十一次会议决议公告暨 2007 年第一次临时股东大会会议的通知	巨潮资讯网、 证券时报
2007 年 1 月 16 日	2007 年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网、 证券时报
2007 年 1 月 16 日	公司章程全文	巨潮资讯网
2007 年 1 月 16 日	2007 年第一次临时股东大会法律意见书	巨潮资讯网

第十节 财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

天衡审字（2007）66 号

江苏金智科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏金智科技股份有限公司（以下简称“金智科技”）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表，2006 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是金智科技管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，金智科技财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了金智科技 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国·南京

2007 年 2 月 10 日

中国注册会计师：荆建明

中国注册会计师：杨林

二、会计报表
资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：江苏金智科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	283,925,297.18	247,638,179.45	87,888,398.56	48,648,075.77
短期投资	2			187,891.39	
应收票据	3	14,609,917.58	10,630,617.58	880,617.58	830,617.58
应收股利					
应收利息					
应收账款	4	85,421,417.72	37,950,578.59	60,639,912.43	20,210,258.23
其他应收款	5	6,784,002.63	4,549,289.78	6,071,460.28	3,416,382.88
预付账款	6	14,703,062.87	12,462,534.46	29,522,928.46	22,499,543.62
应收补贴款					
存货	7	41,986,797.31	11,529,378.76	49,134,968.32	26,952,598.92
待摊费用	8			145,545.01	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		447,430,495.29	324,760,578.62	234,471,722.03	122,557,477.00
长期投资：					
长期股权投资	9	35,129,294.31	115,224,360.63	6,190,610.17	72,648,189.24
长期债权投资					
长期投资合计		35,129,294.31	115,224,360.63	6,190,610.17	72,648,189.24
固定资产：					
固定资产原价	10	101,921,208.00	66,619,364.51	10,029,493.63	4,658,188.55
减：累计折旧		10,326,250.42	6,826,502.41	4,291,751.71	2,449,228.50
固定资产净值		91,594,957.58	59,792,862.10	5,737,741.92	2,208,960.05
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		91,594,957.58	59,792,862.10	5,737,741.92	2,208,960.05
工程物资					
在建工程	11			57,711,027.45	36,993,205.91
固定资产清理					
固定资产合计		91,594,957.58	59,792,862.10	63,448,769.37	39,202,165.96
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	341,320.65	341,320.65		
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		341,320.65	341,320.65		
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		574,496,067.83	500,119,122.00	304,111,101.57	234,407,832.20

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：丁小昇

会计机构负责人：顾红敏

资 产 负 债 表 (续)

2006 年 12 月 31 日

编制单位：江苏金智科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	13	10,000,000.00	10,000,000.00		
应付票据	14	20,271,000.00	4,271,000.00	40,563,210.55	28,248,210.55
应付账款	15	49,597,272.68	21,208,409.01	32,372,087.95	7,371,936.53
预收账款	16	48,167,796.04	36,127,091.83	65,167,825.30	47,468,548.30
应付工资					
应付福利费		9,689,356.78	6,602,663.09	6,187,308.56	3,571,253.79
应付股利					
应交税金	17	7,809,538.96	6,809,227.62	2,931,474.71	717,051.21
其他应交款	18	192,863.81	182,906.09	77,853.12	27,375.89
其他应付款	19	12,228,535.09	8,772,939.31	3,596,474.60	1,739,960.11
预提费用	20	2,274,214.95	16,250.00	1,690,073.18	27,509.33
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		160,230,578.31	93,990,486.95	152,586,307.97	89,171,845.71
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	21	18,665,017.00	15,746,970.00	11,516,917.00	9,358,370.00
其他长期负债					
长期负债合计		18,665,017.00	15,746,970.00	11,516,917.00	9,358,370.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		178,895,595.31	109,737,456.95	164,103,224.97	98,530,215.71
少数股东权益		4,566,320.93		3,785,198.20	
股东权益：					
股本	22	68,000,000.00	68,000,000.00	37,300,000.00	37,300,000.00
减：已归还投资					
股本净额		68,000,000.00	68,000,000.00	37,300,000.00	37,300,000.00
资本公积	23	223,709,658.20	223,709,658.20	10,979,658.20	10,979,658.20
盈余公积	24	32,511,882.92	21,752,948.61	26,551,362.64	17,224,043.75
未分配利润	25	66,812,610.47	76,919,058.24	61,391,657.56	70,373,914.54
其中：拟分配的现金股利		34,000,000.00	34,000,000.00	20,515,000.00	20,515,000.00
股东权益合计		391,034,151.59	390,381,665.05	136,222,678.40	135,877,616.49
负债和股东权益总计		574,496,067.83	500,119,122.00	304,111,101.57	234,407,832.20

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：丁小异

会计机构负责人：顾红敏

利 润 表

2006 年度

编制单位：江苏金智科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本年累计数		上年同期数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	26	322,524,190.54	228,879,800.02	319,054,599.26	159,783,726.45
减：主营业务成本	26	212,888,918.77	145,108,090.63	219,426,890.17	129,638,726.41
主营业务税金及附加	27	2,833,206.61	2,378,933.40	2,806,645.29	531,557.98
二、主营业务利润		106,802,065.16	81,392,775.99	96,821,063.80	29,613,442.06
加：其他业务利润		32,539.36			
减：营业费用		26,474,722.42	17,640,220.17	25,988,469.95	6,771,984.41
管理费用		38,310,726.39	28,741,173.50	34,049,826.08	9,856,801.39
财务费用	28	-164,360.27	-12,311.82	421,901.53	602,762.09
三、营业利润		42,213,515.98	35,023,694.14	36,360,866.24	12,381,894.17
加：投资收益	29	-1,888.96	11,976,171.39	428,956.71	25,228,394.92
补贴收入	30	11,088,714.86	3,901,744.53	8,058,838.67	1,322,579.48
营业外收入		2,502.09			
减：营业外支出		307,816.50	165,572.36	47,500.00	6,000.00
四、利润总额		52,995,027.47	50,736,037.70	44,801,161.62	38,926,868.57
减：所得税		6,617,431.55	5,446,989.14	3,468,769.12	1,332,793.05
少数股东损益		781,122.73		4,245,087.99	
五、净利润		45,596,473.19	45,289,048.56	37,087,304.51	37,594,075.52

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：丁小异

会计机构负责人：顾红敏

补充资料：

项 目	本年累计数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			330,480.65	330,480.65
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

股东权益增减变动表

2006 年度

编制单位：江苏金智科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本年数		上年数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、股本					
年初余额		37,300,000.00	37,300,000.00	37,300,000.00	37,300,000.00
本年增加数		30,700,000.00	30,700,000.00		
其中：利润分配转入		13,700,000.00	13,700,000.00		
新增股本		17,000,000.00	17,000,000.00		
本年减少数					
年末余额		68,000,000.00	68,000,000.00	37,300,000.00	37,300,000.00
二、资本公积					
年初余额		10,979,658.20	10,979,658.20		
本年增加数		212,730,000.00	212,730,000.00	10,979,658.20	10,979,658.20
其中：股本溢价		212,730,000.00	212,730,000.00		
股权投资准备				10,486,917.69	10,486,917.69
其他资本公积				492,740.51	492,740.51
本年减少数					
年末余额		223,709,658.20	223,709,658.20	10,979,658.20	10,979,658.20
三、法定盈余公积					
年初余额		17,700,901.75	11,482,695.83	11,950,241.03	7,723,288.28
本年增加数		14,810,981.17	10,270,252.78	6,845,684.02	3,759,407.55
其中：从净利润中提取数		5,960,520.28	4,528,904.86	6,845,684.02	3,759,407.55
法定公益金转入数		8,850,460.89	5,741,347.92		
本年减少数				1,095,023.30	
年末余额		32,511,882.92	21,752,948.61	17,700,901.75	11,482,695.83
四、法定公益金					
年初余额		8,850,460.89	5,741,347.92	6,237,522.77	3,861,644.14
本年增加数				3,422,852.02	1,879,703.78
其中：从净利润中提取数				3,422,852.02	1,879,703.78
本年减少数		8,850,460.89	5,741,347.92	809,913.90	
其中：转入法定盈余公积数		8,850,460.89	5,741,347.92		
年末余额				8,850,460.89	5,741,347.92
五、未分配利润					
年初未分配利润		61,391,657.56	70,373,914.54	51,317,951.89	57,068,950.35
本年净利润		45,596,473.19	45,289,048.56	37,087,304.51	37,594,075.52
本年利润分配		40,175,520.28	38,743,904.86	27,013,598.84	24,289,111.33
年末未分配利润		66,812,610.47	76,919,058.24	61,391,657.56	70,373,914.54

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：丁小异

会计机构负责人：顾红敏

现金流量表

2006 年度

编制单位：江苏金智科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		314,345,618.46	224,632,527.00
收到的税费返还		10,953,214.86	3,868,744.53
收到的其他与经营活动有关的现金	31	10,563,244.72	9,362,054.61
现金流入小计		335,862,078.04	237,863,326.14
购买商品、接受劳务支付的现金		196,276,061.22	122,364,627.86
支付给职工以及为职工支付的现金		38,648,471.85	32,451,063.48
支付的各项税费		26,685,156.78	20,060,476.78
支付的其他与经营活动有关的现金	32	42,447,128.30	29,180,215.35
现金流出小计		304,056,818.15	204,056,383.47
经营活动产生的现金流量净额		31,805,259.89	33,806,942.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		694,596.73	
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		282,596.40	119,996.40
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		977,193.13	119,996.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30,525,321.90	25,442,210.39
投资所支付的现金		30,600,000.00	30,600,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		61,125,321.90	56,042,210.39
投资活动产生的现金流量净额		-60,148,128.77	-55,922,213.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		233,658,000.00	233,658,000.00
借款所收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	33	3,685,000.00	
现金流入小计		247,343,000.00	243,658,000.00
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		21,161,884.67	20,724,625.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	34	1,828,000.00	1,828,000.00
现金流出小计		22,989,884.67	22,552,625.00
筹资活动产生的现金流量净额		224,353,115.33	221,105,375.00
四、汇率变动对现金的影响额		26,652.17	
五、现金及现金等价物净增加额		196,036,898.62	198,990,103.68

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：丁小异

会计机构负责人：顾红敏

现金流量表补充资料

2006 年度

编制单位：江苏金智科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		45,596,473.19	45,289,048.56
加：少数股东损益		781,122.73	
计提的资产减值准备		2,621,335.54	1,524,125.91
固定资产折旧		6,461,261.37	4,614,932.15
无形资产摊销		33,759.35	33,759.35
长期待摊费用摊销			
待摊费用的减少(减：增加)		145,545.01	
预提费用的增加(减：减少)		567,891.77	-27,509.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		178,718.94	37,572.36
固定资产报废损失			
财务费用		636,482.50	225,875.00
投资损失(减：收益)		13,997.57	-11,976,171.39
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		7,148,171.01	15,423,220.16
经营性应收项目的减少(减：增加)		-26,656,791.66	-20,160,344.01
经营性应付项目的增加(减：减少)		-5,722,707.43	-1,177,566.09
其他			
经营活动产生的现金流量净额		31,805,259.89	33,806,942.67
2、不涉及现金收支的投资活动和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		283,925,297.18	247,638,179.45
减：现金的期初余额		87,888,398.56	48,648,075.77
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物的净增加额		196,036,898.62	198,990,103.68

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：丁小异

会计机构负责人：顾红敏

合并资产减值准备明细表

2006 年度

编制单位：江苏金智科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升 转回数	其他原因转出数	
一、坏账准备合计	6,117,266.87	3,067,941.52			9,185,208.39
其中：应收账款	5,272,861.57	2,858,531.63			8,131,393.20
其他应收款	844,405.30	209,409.89			1,053,815.19
二、短期投资跌价准备合计	12,108.61			12,108.61	
其中：股票投资	12,108.61			12,108.61	
债券投资					
三、存货跌价准备合计					
其中：产成品					
库存商品					
自制半成品					
原材料					
四、长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
六、无形资产减值准备合计					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：丁小异

会计机构负责人：顾红敏

母公司资产减值准备明细表

2006 年度

编制单位：江苏金智科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升 转回数	其他原因转出数	
一、坏账准备合计	2,169,607.15	1,524,125.91			3,693,733.06
其中：应收账款	1,560,914.58	1,419,013.32			2,979,927.90
其他应收款	608,692.57	105,112.59			713,805.16
二、短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计					
其中：产成品					
库存商品					
自制半成品					
原材料					
四、长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
六、无形资产减值准备合计					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：丁小异

会计机构负责人：顾红敏

利润分配表

2006 年度

编制单位：江苏金智科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本年累计数		上年同期数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、净利润		45,596,473.19	45,289,048.56	37,087,304.51	37,594,075.52
加：年初未分配利润		61,391,657.56	70,373,914.54	51,317,951.89	57,068,950.35
其他转入					
二、可供分配的利润		106,988,130.75	115,662,963.10	88,405,256.40	94,663,025.87
减：提取法定盈余公积		5,960,520.28	4,528,904.86	5,750,667.39	3,759,407.55
提取法定公益金				2,612,931.45	1,879,703.78
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
三、可供股东分配的利润		101,027,610.47	111,134,058.24	80,041,657.56	89,023,914.54
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		20,515,000.00	20,515,000.00	18,650,000.00	18,650,000.00
转作股本的普通股股利		13,700,000.00	13,700,000.00		
四、未分配利润		66,812,610.47	76,919,058.24	61,391,657.56	70,373,914.54

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：丁小异

会计机构负责人：顾红敏

利润表附表

2006 年度

编制单位：江苏金智科技股份有限公司

报告期利润	净资产收益率%		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	27.31	64.94	1.5706	2.0376
营业利润	10.80	25.66	0.6208	0.8053
净利润	11.66	27.72	0.6705	0.8699
扣除非经常性损益后的净利润	11.05	26.26	0.6352	0.8241

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：丁小异

会计机构负责人：顾红敏

（三）会计报表附注

江苏金智科技股份有限公司

2006 年度财务报表附注

一、公司基本情况

江苏金智科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经江苏省人民政府苏政复[2000]232 号《省政府关于同意江苏东大金智网络与信息系统有限公司变更为江苏东大金智软件股份有限公司的批复》批准，由江苏东大金智网络与信息系统有限公司整体变更设立的股份有限公司，股本总额为人民币 3,730 万股，股份公司设立时名称为江苏东大金智软件股份有限公司，于 2000 年 12 月 13 日登记成立，取得江苏省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为 3200001102816。

2005 年 8 月，江苏东大金智软件股份有限公司更名为江苏金智科技股份有限公司。

2006 年 6 月，公司 2006 年第一次临时股东大会决议以未分配利润转增股本 1,370 万股，转增后股本总额变更为 5,100 万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]122 号《关于核准江苏金智科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司于 2006 年 11 月首次公开发行人民币普通股股票 1,700 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 14.20 元，发行后股本总额变更为 6,800 万股。

公司经营范围：电力自动化产品、工业电气自动化产品、电子及电气产品、通信产品（卫星地面接收设施除外）、计算机软硬件的开发、设计、制造、销售及服务，计算机信息系统设计、销售、施工及技术咨询服务，燃气轮机设备和备件的销售、技术咨询及检修工程服务，自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

公司主要从事电力自动化、高校信息化的产品研发、生产、销售和服务。公司主营产品包括发电厂电气自动化装置及系统、变电站综合自动化装置及系统、水电站综合自动化装置及系统、高校信息化产品及服务等。

二、公司主要会计政策、会计估计、合并会计报表编制方法

- 1、公司执行的会计准则和会计制度：公司执行企业会计准则和《企业会计制度》。
- 2、会计年度：以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。
- 3、记账本位币：人民币。
- 4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。
- 5、外币业务核算方法：对所发生的非记账本位币经济业务，均采用业务发生日的市场

汇价折合为记账本位币记账，期末外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价进行调整，其中属于为购建固定资产而借入的专门外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理，其余作为汇兑损益，计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准：是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

(1) 短期投资核算公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资，包括股票、债券、基金等。

(2) 公司的短期投资按实际支付的价款或放弃非现金资产的帐面价值扣除已宣告发放但未领取的现金股利或已到付息期但未领取的债券利息作投资成本入账。短期投资持有期间所收到的股利、利息冲减投资成本。

(3) 短期投资处置时，按实际收到的价款扣除短期投资的帐面价值以及已计未领取的现金股利、利息后的余额，确认为投资收益或损失，计入当期损益。

(4) 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：期末短期投资按成本与市价孰低计量，当市价低于成本时，按投资总体计提跌价准备。

8、坏账损失的核算方法

(1) 坏账确认的标准为对于因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项(包括应收账款和其它应收款,下同)和因债务人逾期未履行其偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

(2) 坏账损失的核算采用备抵法，按应收款项(包括应收账款和其他应收款)的账龄分析计提，公司结合债务单位所处行业、实际财务状况、资信情况、现金流量情况以及以往的信用记录等公司掌握的信息进行谨慎的判断和合理的估计，确定的坏账准备计提比例为：

<u>账 龄</u>	<u>坏账准备计提比例 (%)</u>
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	30
三至四年	50
四至五年	80
五年以上	100

9、存货核算方法

(1) 公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

(2) 存货采取永续盘存制度，按实际成本核算。原材料发出采用加权平均法；在产品根据车间月末盘点结存的原材料，按当期投入生产的材料价格计算保留材料成本，其余工、费

成本全部转入当期完工产品成本；库存商品发出采用个别认定法核算；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(3) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

(4) 存货可变现净值的确定依据：为执行合同而持有的存货，以合同价格作为可变现净值的计量基础；其他存货以预计售价减去预计到完工时尚需发生的成本和销售所必需的预计税费后的净值作为可变现净值的计量基础。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：

A、在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入帐；

B、公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%)，或虽投资不超过 50%，但具有实质控制权的，编制合并会计报表。

C、采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，调整初始投资成本。股权投资差额摊销时，如合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，借方差额按不超过十年的期限平均摊销，贷方差额按不低于十年的期限平均摊销。根据财政部财会[2003]10号《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）》的有关规定，自 2003 年 3 月 17 日起，公司新发生的采用权益法核算的对外投资，如初始投资成本小于应享有的被投资单位所有者权益的份额，产生的贷方差额调整初始投资成本并计入资本公积—股权投资准备，不再作为股权投资贷方差额进行摊销。

D、长期股权投资处置时，按实际取得的价款与长期股权投资账面价值的差额。确认为当期投资损益。

(2) 长期债权投资：

A、债券投资：在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。公司购入的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；债券投资按期计提利息，应计的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期投资收益；

B、其他债权投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司对投资账面价值逐项检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

11、固定资产核算方法

(1) 固定资产：固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其它与生产、经营有关的设备、器具、工具等。对不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在人民币 2000 元以上，并且使用期限超过两年的也作为固定资产。

(2) 固定资产计价和折旧方法：固定资产在取得时，按取得时的成本入账；固定资产折旧采用年限平均法，按固定资产预计使用年限和预计 3% 净残值率确定其分类折旧率。各类固定资产预计使用年限及其年折旧率列示如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>使用年限(年)</u>	<u>年折旧率</u>
房屋建筑物 [注]	20	4.85%
园区配套工程	10	9.70%
固定资产装修	10	9.70%
运输设备	10	9.70%
机器设备	10	9.70%
电子设备	5	19.40%
办公设备	5	19.40%

[注] 公司以购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权的账面价值，转入在建工程成本后，其账面价值构成房屋、建筑物实际成本。如果土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋、建筑物的净残值时，考虑土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物预计使用年限的因素，并作为净残值预留，待该项房屋、建筑物报废时，将净残值中相当于尚可使用的土地使用权价值的部分，转入继续建造的房屋、建筑物的价值，如果不再继续建造房屋、建筑物的，则将其价值转入无形资产进行摊销。如公司将土地连同地上房屋、建筑物一并出售的，按其账面价值结转固定资产清理。

(3) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：公司期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则对可收回金额低于固定资产账面价值的部分计提固定资产减值准备，提取时按单个固定资产项目的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

12、在建工程核算方法

(1) 公司在建工程核算基建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等所发生的实

际支出。公司以工程达到预定可使用状态作为确认固定资产的时点。

(2) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：公司期末对在建工程进行全面检查，如果存在 (A) 在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不重新开工的；(B) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；(C) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程项目的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

13、无形资产核算方法

(1) 无形资产按实际成本计价，其摊销自取得当月起按预计使用年限分期平均摊销，计入损益。

(2) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：公司期末对无形资产逐项进行检查，如果 (A) 该无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(B) 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余摊销年限内可能不会恢复；(C) 其他足以证明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情形。则对可收回金额低于无形资产账面价值的部分计提无形资产减值准备，提取时按单个无形资产项目的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

14、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额核算，并按其受益期平均摊销。

15、借款费用的核算方法

(1) 公司发生的借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件时，为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

16、应付债券的核算方法

公司的应付债券于发行时按实际收到的款项入账，按期计提债券利息。溢价或折价发行债券，其债券发行价格总额与债券面值总额的差额，在债券存续期间采用直线法摊销。

17、专项应付款的核算方法

(1) 企业发展专项资金：公司于实际收到南京江宁经济技术开发区管理委员会拨入的企业发展专项资金时计入专项应付款；当公司在南京江宁经济技术开发区注册经营期限超过十五年时，将累计收到的企业发展专项资金余额全部转入资本公积。

(2) 科研专项拨款：公司于实际收到科研专项拨款时计入专项应付款；拨款项目完成后，形成资产的部分转入资本公积；未形成资产需核销的部分，报经批准后冲减专项应付款；如有拨款结余需上交的，于上交时冲减专项应付款。

18、研究与开发费用的核算方法

公司研究与开发费用核算内容包括研究与开发活动所耗用的材料成本、研究设备及设施的折旧费、研究开发人员的工资及工资附加费及委托其他单位开发项目而支付的研究开发经费等。研究与开发费用在发生时直接计入当期损益。

19、收入确认原则

(1) 销售商品收入的确认：以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

(2) 提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3) 让渡资产使用权收入的确认：以与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

20、质保金和售后服务费的核算方法

(1) 电力自动化业务：公司在与客户签订的合同中有质保金条款的，产品销售完成时质保金确认为收入；产品销售完成后如有为客户提供免费维护、免费升级等售后服务义务，当期发生的售后服务费于实际发生时计入当期营业费用，期末，公司对已确认收入但售后服务义务尚未履行完毕的电力自动化产品销售，根据不同类别电力自动化产品的特性、维护的复杂程度、客户所在的路程远近等因素对售后服务所需的人工、差旅及备件费用进行合理预计，并预提计入当期营业费用。

(2) 高校信息化及其他业务：公司在与客户签订的合同中有质保金条款的，项目完工或产品销售完成时质保金不确认收入，质保金于质保期满完成免费维护等合同规定的售后服务义务时确认收入；公司根据合同条款，如有在项目完工或产品销售完成后为客户提供免费维护、免费升级等售后服务义务，当期发生的售后服务费于实际发生时计入当期营业费用。期

末，公司对项目已完工或产品销售已完成确认收入，但售后服务义务尚未履行完毕的项目或产品，公司根据业务性质以及项目或产品销售的相关合同条款、维护的复杂程度、客户所在的路程远近等因素合理预计其未来将发生的人工、差旅及备件等售后服务费，并按业务性质类别与该类项目或产品尚未确认收入的质保金相比较，若合理预计的未来将发生的售后服务费高于尚未确认收入的质保金，将其差额预提计入当期营业费用。

21、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

22、合并会计报表编制方法

公司合并会计报表根据财政部财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》及其他相关规定编制，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表为依据，在将母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额相抵销，并对母公司与子公司、子公司相互之间的重大债权、债务和内部销售、交易、资金往来予以抵销的基础上，合并资产、负债、股东权益、损益及现金流量各项目的数额编制的。

三、税项

1、流转税

(1) 增值税：税率为 17%；根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的财税[2000]25 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

(2) 营业税：技术开发、技术服务收入营业税税率为 5%；智能工程收入营业税率为 3%。根据财政部财税字[1999]273 号《关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定有关税收问题的通知》，自 1999 年 10 月 1 日起，对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

2、企业所得税

(1) 母公司：公司为在南京市江宁经济技术开发区内的高新技术企业，根据财政部、国家税务总局联合下发的财税字[1994]001 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，国务院批准的高新技术产业开发区内的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 子公司—南京东大金智电气自动化有限公司：为在南京市江宁经济技术开发区内的高新技术企业，根据财政部、国家税务总局联合下发的财税字[1994]001 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，国务院批准的高新技术产业开发区内的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

(3) 子公司—南京金智远维配用电自动化有限公司：南京金智远维配用电自动化有限公司 2005 年被江苏省信息产业厅认定为软件企业，根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的财税[2000]25 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。经南京市国家税务局宁国所减通[2006]087 号《准予减免税通知书》，同意准予免征南京金智远维配用电自动化有限公司 2005 至 2006 年度企业所得税，减半征收金智远维 2007 至 2009 年度企业所得税。

(4) 公司其余子公司报告期均执行 33%的企业所得税税率。

3、地方税及附加：

(1) 城市维护建设税：上海东大金智信息系统有限公司按流转税额的 7%缴纳；公司其余子公司按流转税额的 5%缴纳。

(2) 教育费附加：上海东大金智信息系统有限公司按流转税额的 3%缴纳；公司其余子公司按流转税额的 4%缴纳。

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营企业一般情况

(1) 控股子公司一般情况

公司名称	住 所	注册资本	主营业务范围	所占权益比例		是否合并
				直接	间接	
南京东大金智电气自动化有限公司	南京市	2,000 万元	电力自动化产品的开发、制造、销售等	90.00%	10.00%	是
上海东大金智信息系统有限公司	上海市	500 万元	信息网络工程设计、咨询、系统集成、计算机软硬件专业四技服务等	90.00%		是
南京东大金智电气销售有限公司	南京市	100 万元	电力自动化产品的销售等		100.00%	是
南京金智远维配用电自动化有限公司	南京市	700 万元	电子产品、计算机软件的开发、销售等		65.00%	是

(2) 合营企业一般情况

截止 2006 年 12 月 31 日，公司暂无合营企业。

2、公司报告期内合并会计报表范围的变更

2006 年度公司合并会计报表范围无增减变化。

3、公司收购股权，股权购买日的确定方法

当收购协议已获股东大会通过，已与被收购企业办理必要的交接手续，已支付收购价款的大部分，公司实际上已经控制被收购企业的经营政策，并从其活动中获得利益或承担风险时，作为认定股权购买日的条件。

五、合并会计报表主要项目注释

(如无特别注明，以下货币单位均为人民币元)

1、货币资金：截止 2006 年 12 月 31 日货币资金余额 283,925,297.18 元，其有关情况列示如下：

(1) 明细项目

项 目	期末数	年初数
现 金	92,864.11	117,682.97
银行存款	274,545,755.38	73,386,320.95
其他货币资金	9,286,677.69	14,384,394.64
合 计	283,925,297.18	87,888,398.56

(2) 其他货币资金明细情况

项 目	期末数	年初数
银行保函保证金	4,816,032.98	4,644,680.47
银行承兑汇票保证金	4,470,460.00	9,735,500.00
信用卡存款	184.71	4,214.17
合 计	9,286,677.69	14,384,394.64

(3) 除保证金存款变现存在限制外，货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项。

(4) 货币资金期末数较年初数上升 223.05%，主要原因为 2006 年 11 月公司向社会公众首次公开发行人民币普通股股票 1,700 万股，根据募集资金使用计划，期末大部分募集资金尚未投入募集资金投资项目。

2、短期投资：截止 2006 年 12 月 31 日短期投资账面余额为零，短期投资跌价准备为零，短期投资账面价值为零，其有关情况列示如下：

(1) 短期投资分类明细情况

期末数	年初数
-----	-----

项 目	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
基金投资	-	-	200,000.00	12,108.61

(2) 短期投资期末数较年初数下降 100.00%，系子公司南京东大金智电气自动化有限公司当期赎回开放式基金。

3、应收票据：截止 2006 年 12 月 31 日应收票据余额 14,609,917.58 元，其有关情况列示如下：

(1) 明细项目

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	3,979,300.00	50,000.00
商业承兑汇票	10,630,617.58	830,617.58
合 计	14,609,917.58	880,617.58

(2) 本账户余额中无应收持公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位票据。

(3) 截止报告期末无票据质押情况。

(4) 应收票据期末数较年初数上升 1559.05%，主要原因为本期贷款以票据方式结算较多。

4、应收账款：截止 2006 年 12 月 31 日应收账款账面余额 93,552,810.92 元，坏账准备 8,131,393.20 元，应收账款账面价值 85,421,417.72 元，其有关情况列示如下：

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	70,567,415.24	75.44	3,528,370.76	50,756,760.29	77.01	2,537,838.01
一至二年	15,942,174.67	17.04	1,594,217.47	11,021,642.50	16.72	1,102,164.25
二至三年	4,089,007.06	4.37	1,226,702.12	2,790,822.91	4.23	837,246.87
三至四年	2,062,287.73	2.20	1,031,143.87	930,754.00	1.41	465,377.00
四至五年	704,836.22	0.75	563,868.98	412,794.30	0.63	330,235.44
五年以上	187,090.00	0.20	187,090.00	-	-	-
合 计	93,552,810.92	100.00	8,131,393.20	65,912,774.00	100.00	5,272,861.57

(2) 本账户期末余额中无应收持公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(3) 应收账款期末余额中欠款前五名的单位金额合计 18,082,447.00 元，占应收账款总额的 19.33%。

(4) 应收账款期末数较年初数上升 41.93%，主要原因为公司电力自动化产品收入持续增加，电力自动化行业的付款方式造成应收账款余额相对较高。

5、其他应收款：截止 2006 年 12 月 31 日其他应收款账面余额 7,837,817.82 元，坏账准备 1,053,815.19 元，其他应收款账面价值 6,784,002.63 元，其有关情况列示如下：

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	5,214,787.38	66.54	260,739.37	3,807,249.85	55.05	190,362.49
一至二年	833,501.74	10.63	83,350.17	1,577,399.63	22.81	157,739.96
二至三年	1,199,082.64	15.30	359,724.79	1,427,126.00	20.64	428,137.80
三至四年	473,240.00	6.04	236,620.00	61,590.10	0.89	30,795.05
四至五年	19,126.00	0.24	15,300.80	25,650.00	0.37	20,520.00
五年以上	98,080.06	1.25	98,080.06	16,850.00	0.24	16,850.00
合 计	7,837,817.82	100.00	1,053,815.19	6,915,865.58	100.00	844,405.30

(2) 本账户期末余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款期末余额中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额	款项性质
上海工程技术大学	480,000.00	履约保证金
东北电力物资总公司	330,000.00	投标保证金
中国矿业大学	220,000.00	投标保证金
福建省兴闽咨询有限公司	150,000.00	投标保证金
江苏全程汽车销售有限公司	130,000.00	预付购车款

(4) 其他应收款期末余额中欠款前五名的单位金额合计 1,310,000.00 元，占其他应收款总额的 16.71%。

6、预付账款：截止 2006 年 12 月 31 日预付账款余额 14,703,062.87 元，其有关情况列示如下：

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	11,666,458.37	79.34	25,289,390.92	85.66
一至二年	2,314,031.14	15.74	3,800,678.30	12.87
二至三年	653,862.06	4.45	432,859.24	1.47
三年以上	68,711.30	0.47	-	-
合 计	14,703,062.87	100.00	29,522,928.46	100.00

(2) 本账户期末余额中无预付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(3) 期末账龄一年以上预付账款合计 3,036,604.50 元, 主要原因为部分项目实施时间跨度较长, 截止报告期末尚未与供货商结算。

(4) 预付账款期末数较年初数下降 50.20%, 主要原因为本期与供应商结算所致。

7、存货: 截止 2006 年 12 月 31 日存货账面余额 41,986,797.31 元, 存货跌价准备为零, 存货账面价值 41,986,797.31 元, 其有关情况列示如下:

(1) 明细项目

项 目	期末数		年初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	13,180,298.19	-	7,933,700.05	-
在产品	12,240,950.60	-	7,880,316.20	-
库存商品	16,565,548.52	-	33,320,952.07	-
合 计	41,986,797.31	-	49,134,968.32	-

(2) 期末无账面价值高于可变现净值的存货, 未计提存货跌价准备。

8、待摊费用: 截止 2006 年 12 月 31 日待摊费用余额为零, 其有关情况列示如下:

(1) 明细项目

项 目	期末数	年初数	结存原因
房租费	-	145,545.01	

(2) 待摊费用期末数较年初数下降 100.00%, 主要原因为公司本期迁入金智科技园区, 期末无预付房租费。

9、长期股权投资: 截止 2006 年 12 月 31 日长期股权投资账面余额 35,129,294.31 元, 长期股权投资减值准备为零, 长期股权投资账面价值 35,129,294.31 元, 其有关情况列示如下:

(1) 明细项目

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
子公司投资	-	-	-	1,543,023.57	-	1,543,023.57
其他股权投资	33,847,794.55	-	33,847,794.55	3,247,794.55	-	3,247,794.55
股权投资差额	1,281,499.76	-	1,281,499.76	1,399,792.05	-	1,399,792.05
合 计	35,129,294.31	-	35,129,294.31	6,190,610.17	-	6,190,610.17

(2) 子公司投资情况

被投资单位名称	占被投资单位		权益调整				本期转出数	期末数	减值准备
	注册资本比例	初始投资额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额				
南京东大七星电气自 动化有限公司[注]	100.00%	1,632,820.72	-	-	-89,797.15	1,543,023.57	-	-	-

[注] 南京东大七星电气自动化有限公司已于 2006 年 6 月办理了工商注销手续。

(3) 其他股权投资情况

被投资单位名称	占被投资单位		期末数		年初数	
	注册资本比例	投资期限	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
江苏东大金智建筑智能化系统工程有限公司	10.00%	自 2000.06 起	1,980,414.71	-	1,380,414.71	-
北京金智华教科技有限公司	11.11%	2001.02-2011.02	1,167,379.84	-	1,167,379.84	-
江苏东大智能系统科技有限公司	12.07%	2003.09-2013.09	700,000.00	-	700,000.00	-
江苏银行股份有限公司[注]	0.32%	自 2006.12 起	30,000,000.00	-	-	-
合 计			33,847,794.55	-	3,247,794.55	-

[注] 根据公司 2006 年 12 月 1 日召开的第二届董事会第十次会议决议，公司出资 3,000.00 万元参股江苏银行股份有限公司，获得其 2,500 万股股份。

(4) 股权投资差额情况

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销	累计摊销	期末数
南京金智远维配用电自动化有限公司	1,419,507.43	收购股权	2005.11-2017.10	118,292.29	138,007.67	1,281,499.76

(5) 上述投资变现不存在重大限制。

(6) 公司与子公司的会计政策不存在重大差异。

(7) 期末无账面价值高于可收回金额的长期股权投资，故未计提长期投资减值准备。

(8) 长期股权投资期末数较年初数上升 467.46%，主要原因为本期增加对江苏银行股份有限公司的投资。

10、固定资产及累计折旧：截止 2006 年 12 月 31 日固定资产原值 101,921,208.00 元，累计折旧余额 10,326,250.42 元，固定资产净值 91,594,957.58 元，固定资产减值准备为零，固定资产净额 91,594,957.58 元，其有关情况列示如下：

(1) 固定资产原值和累计折旧本期增减变动情况

类 别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
房屋建筑物	584,711.00	59,290,195.95	-	59,874,906.95
园区配套工程	-	15,916,508.98	-	15,916,508.98
固定资产装修	-	6,722,840.78	-	6,722,840.78
运输设备	5,261,688.74	2,402,745.00	866,330.00	6,798,103.74
机器设备	-	699,673.79	-	699,673.79
办公及电子设备	4,183,093.89	7,747,827.87	21,748.00	11,909,173.76

合 计	10,029,493.63	92,779,792.37	888,078.00	101,921,208.00
累计折旧				
房屋建筑物	257,003.03	1,840,102.05	-	2,095,350.88
园区配套工程	-	1,286,584.48	-	1,286,584.48
固定资产装修	-	540,261.30	-	540,261.30
运输设备	1,238,053.52	590,689.32	405,667.10	1,420,473.26
机器设备	-	562,478.37	-	562,478.37
办公及电子设备	2,796,695.16	1,641,145.85	21,095.56	4,421,102.13
合 计	4,291,751.71	6,461,261.37	426,762.66	10,326,250.42
净 值	5,737,741.92			91,594,957.58
减值准备				
房屋建筑物	-	-	-	-
园区配套工程	-	-	-	-
固定资产装修	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
办公及电子设备	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-
净 额	5,737,741.92			91,594,957.58

(2) 本期从在建工程转入固定资产明细项目

项 目	金 额
房屋建筑物	55,946,597.04
园区配套工程	15,916,508.98
固定资产装修	6,679,289.86
办公及电子设备	5,801,119.87
合 计	84,343,515.75

(3) 期末固定资产无置换、抵押、担保情况。

(4) 期末无账面价值高于可收回金额的固定资产，故未计提固定资产减值准备。

(5) 固定资产原值期末数较年初数上升 916.21%，主要原因为本期金智科技园区完工转入固定资产。截止财务报告日，金智科技园区财务决算已完成，房产权证正在办理之中。

11、在建工程：截止 2006 年 12 月 31 日在建工程余额为零，其有关情况列示如下：

(1) 明细项目

工程名称	预算数		本期转入				资金	工程投入
	(万元)	年初数	本期增加	固定资产	其他转出	期末数	来源	占预算比例
金智软件园	5,500.00	36,993,205.91	20,569,102.26	57,562,308.17	-	-	自筹	105%
金智电气园	3,000.00	20,717,821.54	6,063,386.04	26,781,207.58	-	-	自筹	89%
合 计		57,711,027.45	26,632,488.30	84,343,515.75	-	-		

(2) 在建工程期末数较年初数下降 100.00%，主要原因为金智科技园区完工结转固定资产。

12、无形资产：截止 2006 年 12 月 31 日无形资产余额 341,320.65 元，其有关情况列示如下：

(1) 明细项目

项 目	取得							剩余摊
	方式	原始金额	年初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	销期限
外购软件	购入	4,907,269.00	-	375,080.00	-	33,759.35	4,565,948.35	341,320.65 4.4-4.9 年

(2) 公司根据企业会计准则和《企业会计制度》中关于无形资产摊销的有关规定，并结合上述外购软件的技术性能、先进程度以及公司预计在研发、经营中使用上述外购软件的年限，经谨慎、合理的估计，将上述外购软件的摊销年限确定为 5 年。

13、短期借款：截止 2006 年 12 月 31 日短期借款余额 10,000,000.00 元，其有关情况列示如下：

(1) 明细项目

项 目	期末数	年初数
担保借款	10,000,000.00	-

(2) 短期借款期末数较年初数上升 100.00%，主要原因为公司为本期增加流动资金借款。

14、应付票据：截止 2006 年 12 月 31 日应付票据余额 20,271,000.00 元，其有关情况列示如下：

(1) 明细项目

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	20,271,000.00	40,356,229.29
商业承兑汇票	-	206,981.26
合 计	20,271,000.00	40,563,210.55

(2) 截止报告期末上述票据均未到期。

(3) 应付票据期末数较年初数下降 50.03%，主要原因为票据到期兑付。

15、应付账款：截止 2006 年 12 月 31 日应付账款余额 49,597,272.68 元，其主要情况列示如下：

- (1) 本账户期末余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。
- (2) 期末无帐龄超过 3 年的大额应付帐款。
- (3) 应付账款期末数较年初数增长 53.21%，主要原因为材料采购增加。

16、预收账款：截止 2006 年 12 月 31 日预收账款余额 48,167,796.04 元，其有关情况列示如下：

- (1) 本账户期末余额中无预收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。
- (2) 账龄超过一年的预收账款计 11,897,992.42 元，主要原因为部分项目实施及客户验收时间跨度较长，截止报告期末尚未完工确认收入。

17、应交税金：截止 2006 年 12 月 31 日应交税金余额 7,809,538.96 元，其明细项目列示如下：

项 目	期末数	年初数
增值税	4,507,969.09	1,297,456.45
营业税	61,523.65	144,397.64
城市维护建设税	243,039.65	103,409.85
企业所得税	2,838,117.47	1,168,088.18
个人所得税	158,889.10	218,122.59
合 计	7,809,538.96	2,931,474.71

注：报告期执行的法定税率参见财务报表附注三。

18、其他应交款：截止 2006 年 12 月 31 日其他应交款余额 192,863.81 元，其明细项目列示如下：

项 目	期末数	年初数
教育费附加	192,863.81	77,853.12

注：报告期执行的法定费率参见财务报表附注三。

19、其他应付款：截止 2006 年 12 月 31 日其他应付款余额 12,228,535.09 元，其有关情况列示如下：

- (1) 本账户期末余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

(2) 其他应付款期末余额中金额较大的项目

项 目	金 额	款项性质
应付工程款	7,722,291.00	金智科技园工程尾款
东吴证券有限责任公司	1,000,000.00	保荐费

(3) 其他应付款期末数较年初数上升 240.01%，主要原因是本期金智科技园区决算结转固定资产，期末应付工程款增加。

20、预提费用：截止 2006 年 12 月 31 日预提费用余额 2,274,214.95 元，其有关情况列示如下：

(1) 明细项目

项 目	期末数	年初数	结存原因
电气设备售后服务费	2,257,964.95	1,662,563.85	预计售后服务费
借款利息	16,250.00	-	应计未付
房租费	-	27,509.33	
合 计	2,274,214.95	1,690,073.18	

(2) 期末公司对已确认收入但售后服务义务尚未履行完毕的电力自动化产品销售，根据不同类别电力自动化产品的特性、维护的复杂程度、客户所在的路程远近等因素对售后服务所需的人工、差旅及备件费用进行合理预计，并预提计入当期营业费用。对于高校信息化业务及其他业务，公司期末预计的其未来将发生的售后服务费用均低于尚未确认收入的质保金数额，故未预提售后服务费。

21、专项应付款：截止 2006 年 12 月 31 日专项应付款余额 18,665,017.00 元，其有关情况列示如下：

(1) 明细项目

项 目	期末数	年初数
企业发展专项资金[注 1]	7,865,017.00	6,476,917.00
科研三项经费[注 2]	700,000.00	1,500,000.00
软件与集成电路专项资金[注 3]	9,500,000.00	2,500,000.00
六大人才高峰资助项目经费	-	80,000.00
科技型中小企业技术创新基金	-	360,000.00
软件产业发展专项资金[注 4]	600,000.00	600,000.00
合 计	18,665,017.00	11,516,917.00

[注 1] 企业发展专项资金是根据南京江宁经济技术开发区管理委员会宁经管委企

(2002) 05 号《关于给予金智电气等 14 家企业扶持鼓励政策的函》，由公司向南京江宁经济技术开发区管理委员会提出申请，经南京江宁经济技术开发区管理委员会审核后拨入公司的企业发展专项资金。当公司在南京江宁经济技术开发区注册经营期限超过十五年时，企业发展专项资金将转为给予公司的无偿扶持资金。

[注 2] 科研三项经费是根据南京市科学技术局、南京市财政局联合下发的宁科[2003]100 号、宁财教[2003]335 号《关于下达南京市 2003 年第一批科技发展计划及科技三项费用指标的通知》，收到的软件过程能力成熟度三级 (CMM3) 认证项目的科研三项经费拨款 10.00 万元；根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅联合下发的苏科计[2004]310 号、苏财教[2004]75 号《关于下达 2004 年第六批省科技发展计划和科技经费指标的通知》，收到的电力企业信息数据集成软件平台开发及产业化项目的科研经费拨款 50.00 万元；根据南京市科学技术局、南京市财政局联合下发的宁科[2006]80 号、宁财教[2006]179 号《关于下达南京市 2006 年第一批科技发展计划及科技三项费用指标的通知》，收到的微波在线水分测量系统项目的科研经费拨款 10.00 万元。

[注 3] 软件与集成电路专项资金是根据江苏省发展计划委员会苏发改高技发[2005]27 号《关于下达 2004 年江苏省软件和集成电路专项经费资助项目计划（发改委部分）的通知》和江苏省财政厅苏财建[2004]113 号《关于下达省软件和集成电路专项经费项目科技三项支出预算的通知》，收到的基于园区网络的企业级应用系统支撑平台项目的科技三项费用拨款 150.00 万元；根据江苏省财政厅苏财建[2005]138 号《江苏省财政厅关于下达 2005 年度省软件和集成电路专项经费项目支出预算的通知》收到的嵌入式电子自动化软件平台产业化应用专项经费 400.00 万元；根据江苏省财政厅、江苏省信息产业厅联合下发的苏财建[2006]15 号、苏信软[2006]221 号《江苏省财政厅江苏省信息产业厅关于下达 2006 年度省软件和集成电路专项经费项目及支出预算的通知》收到的企业级高校一体化信息系统及其产业化专项经费 400.00 万元。

[注 4] 软件产业发展专项资金是根据南京市科学技术局、南京市财政局联合下发的宁科[2003]280 号、宁财教[2003]1147 号《关于下达南京市 2003 年软件产业发展专项资金计划项目及经费指标的通知》，收到的电网安全稳定控制及继电保护运行、故障信息分析处理系统项目的专项拨款 20 万元；根据南京市科学技术局、南京市财政局联合下发的宁科[2004]218 号、宁财教[2004]820 号《关于下达南京市 2004 年软件产业发展专项资金计划项目及经费指标的通知》，收到的校园一卡通及综合服务系统项目的专项拨款 20 万元；根据南京市科学技术局、南京市财政局联合下发的宁科[2005]175 号、宁财教[2005]650 号《关于下达南京市 2005 年软件产业发展专项资金计划项目及经费指标的通知》，收到的 Ecstar-6000 电力综合自动化软件项目的专项拨款 20 万元。

(2) 本报告期内，公司制造业电子商务应用平台开发及推广项目、数字校园核心资源计

划应用系统 URP 项目、EPStar II-企业级应用系统集成环境项目、电力企业生产管理与辅助决策系统项目已完成，公司将上述项目的科研专项拨款 236.00 万元冲减当期管理费用。

22、股本：截止 2006 年 12 月 31 日股本余额 68,000,000.00 元，本年度股份变动情况列示如下：

单位：万股

项目	年初数	本期增减变动			期末数
		送股[注 1]	发行新股[注 2]	小 计	
一、有限售条件股份					
1. 国家持股					
2. 国有法人持股					
3. 其他内资持股	3,730.00	1,370.00		1,370.00	5,100.00
其中：境内法人持股	2,600.00	954.98		954.98	3,554.98
境内自然人持股	1,130.00	415.02		415.02	1,545.02
4. 外资持股					
其中：境外法人持股					
境外自然人持股					
有限售条件股份合计	3,730.00	1,370.00		1,370.00	
二、无限售条件股份					
1. 人民币普通股			1,700.00	1,700.00	1,700.00
2. 境内上市的外资股					
3. 境外上市的外资股					
4. 其他					
无限售条件股份合计			1,700.00	1,700.00	1,700.00
三、股份总数	3,730.00	1,370.00	1,700.00	3,070.00	6,800.00

[注 1] 根据公司 2006 年 6 月 11 日召开的 2006 年第一次临时股东大会决议，公司以未分配利润 1,370.00 万元转增股本，以 2005 年 12 月 31 日总股本 3,730 万股为基数，按 10:3.673 比例，每 10 股转增 3.673 股，送股后股本变更为 5,100 万股，股权结构不变。该增资已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2006）35 号验资报告验证。

[注 2] 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]122 号 《关于核准江苏金智科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司于 2006 年 11 月首次公开发行人民币普通股股票 1,700 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 14.20 元，募集资金总

额为人民币 24,140.00 万元，扣除发行费用 1,167.00 万元，实际募集资金净额 22,973.00 万元，其中新增注册资本人民币 1,700.00 万元，资本公积人民币 21,273.00 万元，增资后股本总额变更为 6,800.00 万股。上述增资已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2006）77 号验资报告验证。

23、资本公积：截止 2006 年 12 月 31 日资本公积余额 223,709,658.20 元，其有关情况列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价[注 1]	-	212,730,000.00	-	212,730,000.00
关联交易差价[注 2]	492,740.51	-	-	492,740.51
股权投资准备[注 3]	10,486,917.69	-	-	10,486,917.69
合 计	10,979,658.20	212,730,000.00	-	223,709,658.20

[注 1] 参见本财务报表附注五、22。

[注 2] 系公司于 2005 年 6 月向南京金智创业投资有限公司转让持有的江苏东大金智建筑智能化系统工程和南京金智子午信息技术有限公司的股权，股权转让价超过长期股权投资账面价值的部分计入资本公积-关联交易差价。

[注 3] 2005 年 7 月，公司及上海东大金智信息系统有限公司分别以 889.20 万元和 228.00 万元的价格受让自然人徐兵、冯伟江、叶留金、朱华明、郭伟、向金淦持有的金智电气 39% 和 10% 的股权。截止股权购买日金智电气净资产为 44,645,318.95 元，收购价与公司应享有的在被投资单位所有者权益中所占份额的差额 10,486,917.69 元列入资本公积-股权投资准备。

24、盈余公积：截止 2006 年 12 月 31 日盈余公积余额 32,511,882.92 元，本期增减变动情况列示如下：

项 目	年初数	本期增加[注]	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,700,901.75	14,810,981.17	-	32,511,882.92
法定公益金	8,850,460.89	-	8,850,460.89	-
合 计	26,551,362.64	14,810,981.17	8,850,460.89	32,511,882.92

[注] 法定盈余公积本期增加 14,810,981.17 元，其中：公司按 10% 的比例计提法定盈余公积金 4,528,904.86 元，同时按持股比例计算公司在控股子公司当期计提法定盈余公积金所应分享的份额并在合并报表中予以补计法定盈余公积金 1,431,615.42 元，法定公益金

转入 8,850,460.89 元。

25、未分配利润：截止 2006 年 12 月 31 日未分配利润余额 66,812,610.47 元，其形成过程列示如下：

项 目	金 额
年初未分配利润	61,391,657.56
加：本期净利润	45,596,473.19
其他转入	-
可供分配的利润	106,988,130.75
减：提取法定盈余公积	5,960,520.28
可供股东分配的利润	101,027,610.47
减：应付优先股股利	-
提取任意盈余公积	-
支付普通股股利 [注 1]	20,515,000.00
转作股本的普通股股利 [注 2]	13,700,000.00
期末未分配利润	66,812,610.47
其中：拟分配的现金股利 [注 3]	34,000,000.00

[注 1] 根据公司 2005 年度股东大会决议，以 2005 年末总股本 3,730 万股为基数，每股派发现金股利 0.55 元，合计分配股利 2,051.50 万元，已于 2006 年 4 月派发完毕。

[注 2] 根据公司 2006 年度第一次临时股东大会决议，用未分配利润 1,370.00 万元转增股本，以 2005 年末总股本 3,730 万股为基数，每 10 股送 3.673 股，送股后股本变更为 5,100.00 万元。

[注 3] 参见财务报表附注十之 1。

26、主营业务收入及主营业务成本：2006 年度主营业务收入 322,524,190.54 元，主营业务成本 212,888,918.77 元，其有关情况列示如下：

(1) 明细项目

项 目	本年累计数		上年实际数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力自动化	190,711,732.08	110,809,029.61	153,792,564.82	88,823,453.21
高校信息化	91,967,633.45	67,763,917.10	105,303,462.73	80,821,012.64
IT 服务及其他	39,844,825.01	34,315,972.06	59,958,571.71	49,782,424.32
合 计	322,524,190.54	212,888,918.77	319,054,599.26	219,426,890.17

(2)前五名客户销售收入情况

项 目	本年累计数	上年实际数
前五名客户销售的收入总额	75,788,379.45	70,238,547.24
占全部销售收入的比例	23.50%	22.01%

27、主营业务税金及附加：2006 年度主营业务税金及附加 2,833,206.61 元，其有关情况列示如下：

项 目	本年累计数	上年实际数
营业税	799,179.02	1,320,671.06
城市维护建设税	1,135,625.25	842,144.14
教育费附加	898,402.34	643,830.09
合 计	2,833,206.61	2,806,645.29

注：报告期执行的法定税率参见财务报表附注三。

28、财务费用：2006 年度财务费用-164,360.27 元，其有关情况列示如下：

(1)明细情况

项 目	本年累计数	上年实际数
利息支出	663,134.67	1,172,124.93
减：利息收入	881,240.19	953,182.42
汇兑损益	-26,652.17	-1,141.56
手续费	80,397.42	204,100.58
合 计	-164,360.27	421,901.53

(2)本期财务费用比上年下降 138.96%，主要原因为本期利息支出减少。

29、投资收益：2006 年度投资收益-1,888.96 元，其有关情况列示如下：

(1)明细情况

项 目	本年累计数	上年实际数
基金投资收益	116,403.33	135,679.52
股权投资差额摊销	-118,292.29	9,535.26
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	-	-46,738.72
股权转让收益	-	330,480.65

合 计	-1, 888. 96	428, 956. 71
-----	-------------	--------------

(2) 投资收益的收回不存在重大限制。

30、补贴收入：2006 年度补贴收入 11, 088, 714. 86 元，其有关情况列示如下：

(1) 明细情况

项 目	本年累计数	上年实际数
软件产品增值税退税[注 1]	10, 953, 214. 86	8, 058, 838. 67
高新技术企业奖励资金[注 2]	100, 000. 00	-
软件产业发展专项奖励资金[注 3]	35, 500. 00	-
合 计	11, 088, 714. 86	8, 058, 838. 67

[注 1] 软件产品增值税退税系根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的财税[2000]25 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

[注 2] 系根据江宁财企（2006）139 号、江宁中小企字（2006）32 号《关于下达 2005 年度扶持民营经济发展专项资金的通知》，收到的高新技术企业奖励资金。

[注 3] 系根据宁科[2006]294 号、宁财教[2006]1106 号《关于下达南京市 2006 年软件产业发展专项资金计划项目及经费的通知》收到的软件产业发展专项奖励资金。

(2) 本期补贴收入比上年增长 37. 60%，主要原因为软件产品销售收入增加。

31、收到的其他与经营活动有关的现金：2006 年度收到的其他与经营活动有关的现金 10, 563, 244. 72 元，其主要项目列示如下：

项 目	金 额
软件与集成电路专项资金	8, 000, 000. 00
企业发展专项资金	1, 388, 100. 00
利息收入	881, 240. 19

32、支付的其他与经营活动有关的现金：2006 年度支付的其他与经营活动有关的现金 42, 447, 128. 30 元，其主要项目列示如下：

项 目	金 额
差旅费	9, 854, 630. 64
研发经费	5, 189, 586. 71
市场费	4, 781, 857. 31

车辆及运输费	4,744,075.03
现场服务费	2,674,020.62
会务费	2,439,354.63
办公费	2,293,975.35
房租及物管费	1,644,163.04
通讯费	1,300,183.83
水电费	1,288,231.57
业务招待费	1,155,021.70

33、收到的其他与筹资活动有关的现金：2006 年度收到的其他与筹资活动有关的现金 3,685,000.00 元，其主要项目列示如下：

项 目	金 额
票据贴现[注]	3,685,000.00

[注] 均为公司母、子公司之间在发生交易时，采用银行承兑汇票结算并贴现所收到的款项。

34、支付的其他与筹资活动有关的现金：2006 年度支付的其他与筹资活动有关的现金 1,828,000.00 元，其主要项目列示如下：

项 目	金 额
发行费用	1,828,000.00

35、非经常性损益：2006 年度非经常性损益 2,401,277.84 元，其明细项目列示如下：

项 目	金 额
科研经费拨款核销	2,360,000.00
企业所得税减免	690,247.32
高新技术企业奖励资金	100,000.00
软件产业发展专项奖励资金	35,500.00
短期投资损益	116,403.33
营业外收支净额	-305,314.41
非经常性损益合计	2,996,836.24
减：企业所得税及少数股东损益影响数	595,558.40
扣除企业所得税及少数股东损益影响后的非经常性损益	2,401,277.84

六、母公司会计报表主要项目注释

(如无特别注明, 以下货币单位均为人民币元)

1、应收账款: 截止 2006 年 12 月 31 日应收账款账面余额 40,930,506.49 元, 坏账准备 2,979,927.90 元, 应收账款账面价值 37,950,578.59 元, 其有关情况列示如下:

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	33,580,503.67	82.04	1,679,025.18	17,579,795.44	80.75	878,989.77
一至二年	5,744,063.42	14.03	574,406.34	2,986,942.02	13.72	298,694.20
二至三年	546,616.65	1.34	163,985.00	1,094,935.35	5.03	328,480.61
三至四年	949,822.75	2.32	474,911.38	109,500.00	0.50	54,750.00
四至五年	109,500.00	0.27	87,600.00	-	-	-
五年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	40,930,506.49	100.00	2,979,927.90	21,771,172.81	100.00	1,560,914.58

(2) 本账户期末余额中无应收持公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(3) 应收账款期末余额中欠款前五名的单位金额合计 16,081,335.00 元, 占应收账款总额的 39.29%。

(4) 应收账款期末数较年初数增长 88.00%, 主要原因为主营业务收入增加。

2、其他应收款: 截止 2006 年 12 月 31 日其他应收款账面余额 5,263,094.94 元, 坏账准备 713,805.16 元, 其他应收款账面价值 4,549,289.78 元, 其有关情况列示如下:

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			年初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	3,487,310.91	66.26	174,365.55	1,369,659.42	34.03	68,482.97
一至二年	374,318.00	7.11	37,431.80	1,339,576.03	33.28	133,957.60
二至三年	1,052,626.03	20.00	315,787.81	1,289,240.00	32.03	386,772.00
三至四年	323,240.00	6.14	161,620.00	6,000.00	0.15	3,000.00
四至五年	5,000.00	0.10	4,000.00	20,600.00	0.51	16,480.00
五年以上	20,600.00	0.39	20,600.00	-	-	-
合 计	5,263,094.94	100.00	713,805.16	4,025,075.45	100.00	608,692.57

(2) 本账户期末余额中无应收持公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款期末余额中金额较大的项目列示如下:

项 目	金 额	款项性质
上海工程技术大学	480,000.00	履约保证金
东北电力物资总公司	330,000.00	投标保证金
中国矿业大学	220,000.00	投标保证金
福建省兴闽咨询有限公司	150,000.00	投标保证金
江苏全程汽车销售有限公司	130,000.00	预付购车款

(4) 其他应收款期末余额中欠款前五名的单位金额合计 1,310,000.00 元, 占其他应收款总额的 24.89%。

3、长期股权投资：截止 2006 年 12 月 31 日长期股权投资账面余额 115,224,360.63 元, 长期股权投资减值准备为零, 长期股权投资账面价值 115,224,360.63 元, 其有关情况列示如下：

(1) 明细项目

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
子公司投资	82,543,945.92	-	82,543,945.92	70,567,774.53	-	70,567,774.53
其他股权投资	32,680,414.71	-	32,680,414.71	2,080,414.71	-	2,080,414.71
合 计	115,224,360.63	-	115,224,360.63	72,648,189.24	-	72,648,189.24

(2) 子公司投资情况

被投资单位名称	占被投资单位		追加投资额	调整被投资公司权益增减额	
	注册资本比例	初始投资额		本期金额	累计金额
上海东大金智信息系统有限公司	90.00%	1,293,078.08	3,600,000.00	965,488.20	7,325,961.58
南京东大金智电气自动化有限公司	90.00%	9,000,000.00	18,780,601.31	11,010,683.19	61,912,183.73
合计		10,293,078.08	22,380,601.31	11,976,171.39	69,238,145.31

(接下表)

(续上表)

被投资单位名称	分得的现金红利		本期转出数	期末余额	减值准备
	本期金额	累计金额			
上海东大金智信息系统有限公司	-	-	-	12,219,039.66	-
南京东大金智电气自动化有限公司	-	19,367,878.78	-	70,324,906.26	-
合 计	-	19,367,878.78	-	82,543,945.92	-

(3) 其他股权投资情况

被投资单位名称	占被投资单位		期末数		年初数	
	注册资本比例	投资期限	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
江苏东大金智建筑智能化系统工程有限公司	10.00%	自 2000.06 起	1,980,414.71	-	1,380,414.71	-
江苏东大智能系统科技有限公司	12.07%	2003.09-2013.09	700,000.00	-	700,000.00	-

江苏银行股份有限公司	0.32% 自 2006.12 起	30,000,000.00	-	-	-
合 计		32,680,414.71	-	2,080,414.71	-

(4) 公司投资变现不存在重大限制。

(5) 公司与子公司的会计政策不存在重大差异。

(6) 期末无账面价值高于可收回金额的长期股权投资，故无需计提长期投资减值准备。

4、主营业务收入及主营业务成本：2006 年度主营业务收入 228,879,800.02 元，主营业务成本 145,108,090.63 元，其有关情况列示如下：

(1) 明细项目

项 目	本年累计数		上年实际数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力自动化	108,713,395.49	48,974,085.33	27,037,563.05	18,122,722.36
高校信息化	82,105,793.48	62,020,191.69	85,488,301.96	70,836,738.19
IT 服务及其他	38,060,611.05	34,113,813.61	47,257,861.44	40,679,265.86
合 计	228,879,800.02	145,108,090.63	159,783,726.45	129,638,726.41

(2) 本期主营业务收入、主营业务成本比上年分别增长 43.24%、11.93%，主要原因为 2006 年电力自动化软件业务主要在母公司执行，相应销售收入增加。

5、投资收益：2006 年度投资收益 11,976,171.39 元，其有关情况列示如下：

(1) 明细情况

项 目	本年累计数	上年实际数
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	11,976,171.39	24,869,897.12
股权投资差额摊销	-	28,017.15
股权转让收益	-	330,480.65
合 计	11,976,171.39	25,228,394.92

(2) 投资收益的收回不存在重大限制。

七、关联方关系及其交易

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经营性质或类型	法定代表人
南京金智创业投资有限公司	南京市	高新技术产业投资与管理、风险投资、实业投资；企业收购与兼并及相关业务咨询；公司管理咨询服务	母公司	有限责任公司	徐 兵

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

关联方名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
南京金智创业投资有限公司	6,000 万元	-	-	6,000 万元

3、存在控制关系的关联方所持股份比例及其变化

关联方名称	年初数	本期增加	本期减少[注]	期末数
南京金智创业投资有限公司	69.70%	-	17.42%	52.28%

[注]经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]122 号《关于核准江苏金智科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司于 2006 年 11 月首次公开发行人民币普通股股票 1,700 万股，使控股股东南京金智创业投资有限公司持股比例减少。

4、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
江苏东大金智建筑智能化系统工程有限公司	同一母公司

(二) 关联方交易

1、关联方委托公司采购

单位：人民币万元

关联方名称	交易事项	定价原则	2006 年度	2005 年 7-12 月
江苏东大金智建筑智能化系统工程有限公司	材料	注	2,267.52	1,397.08

注：根据公司与江苏东大金智建筑智能化系统工程有限公司签订的《合同书》，江苏东大金智建筑智能化系统工程有限公司委托公司采购部分设备，公司按委托采购金额的 1%收取手续费。

2、公司向关联方出租房屋

根据公司与江苏东大金智建筑智能化系统工程有限公司于 2006 年 8 月签订的《房屋租赁合同》，公司自 2006 年 3 月起向江苏东大金智建筑智能化系统工程有限公司出租办公用房 1,200 平方米，租赁费 21 元/平方米，考虑进驻与配套设施逐步到位，3-6 月租金减半收取，2006 年租金为 201,600.00 元。上述租金已收取，待公司取得房屋产权证后开票结算。

(三) 与关联方往来余额

项 目	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
预收账款		
江苏东大金智建筑智能化系统工程有限公司	1,860,487.10	5,039,573.88

八、或有事项

截止 2006 年 12 月 31 日，公司无需说明的重大或有事项。

九、承诺事项

截止 2006 年 12 月 31 日，公司无需披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、根据公司第二届董事会第十二次公司审议批准的《2006 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，公司 2006 年度实现净利润为 45,289,048.56 元，提取法定盈余公积金 4,528,904.86 元，当年可供分配利润为 40,760,143.70 元，加上年初未分配利润 70,373,914.54 元，扣除 2006 年度派发现金股利 20,515,000.00 元、派发股票股利 13,700,000.00 元，可供股东分配的利润为 76,919,058.24 元。本年度进行利润分配，以 2006 年 12 月 31 日总股本 68,000,000.00 元为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元（含税），合计派发现金股利 34,000,000.00 元（含税），剩余未分配利润 42,919,058.24 元滚存至下一年度。本年度进行资本公积转增股本，以 2006 年末总股本 68,000,000.00 元为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 34,000,000.00 元，转增后公司总股本增加至 102,000,000.00 元，资本公积由 223,709,658.20 元减少为 189,709,658.20 元。上述利润分配及资本公积转增股本预案，尚待公司 2006 年度股东大会批准。

2、国家发展和改革委员会、信息产业部、商务部、国家税务总局于 2007 年 1 月 9 日联合下发《关于发布 2006 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》（发改高技[2007]30 号），公司被认定为“2006 年度国家规划布局内重点软件企业”，公司 2006 年度所得税减按

10%征收。上述税收优惠政策尚待主管税务机关批复后执行。

3、公司无其他需披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他重要事项

1、根据公司 2006 年 12 月 1 日召开的第二届董事会第十次会议决议，公司以自有资金 3,000.00 万元投资参股江苏银行股份有限公司，获得该银行 2,500 万股股份，占其总股本的 0.32%。江苏银行股份有限公司于 2007 年 1 月 22 日取得《企业法人营业执照》。

2、2006 年 12 月，公司与江苏省科学技术厅、南京市科学技术局签订了《江苏省科学技术成果转化资金项目合同》，就公司电力自动化系统嵌入式软件平台及基于该平台的 5 个应用产品系列的开发及其产业化项目，江苏省科学技术厅计划资助公司省科技成果转化专项资金总计 1,980.00 万元，其中：拨款资助 1,000.00 万元，贷款贴息 180.00 万元，有偿资助 800.00 万元。

江苏金智科技股份有限公司

2007 年 2 月 10 日

四、股东权益差异调节

关于江苏金智科技股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的 审阅报告

天衡专字（2007）21 号

江苏金智科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的江苏金智科技股份有限公司（以下简称“金智科技”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是金智科技管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相关数据可能存在差异。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：荆建明

中国·南京

中国注册会计师：杨林

2007 年 2 月 10 日

重要提示:

江苏金智科技股份有限公司（以下简称“公司”）已于 2007 年 1 月 1 日开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前公司正在评价执行新会计准则对公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制的“新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而导致差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相关数据可能存在差异。

江苏金智科技股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

编号	附注	项目名称	金 额
1	三、1	2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则） 长期股权投资差额 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差 额	391,034,151.59
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值 根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12	三、2	所得税	2,050,721.11
13	三、3	少数股东权益	4,566,320.93
14		其他	
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	397,651,193.63

企业负责人：葛 宁 主管会计工作的负责人：丁小异 会计机构负责人：顾红敏

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

江苏金智科技股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

一、编制目的

江苏金智科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度合并财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、编制合并财务报表时，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该报表已经江苏天衡会计师事务所审计，并于 2007 年 2 月 10 日出具了天衡审字（2007）66 号标准无保留意见审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、所得税

公司及子公司因计提资产减值准备等原因形成递延所得税资产 2,050,721.11 元，相应增加留存收益 2,050,721.11 元，其中归属于母公司股东权益 1,981,005.26 元，归属于少数股东权益 69,715.85 元。

3、少数股东权益

公司按现行会计准则编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表中少数股东权益为 4,566,320.93 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 4,566,320.93 元。

十一、备查文件目录

(一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

(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)报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：葛宁

江苏金智科技股份有限公司

二〇〇七年二月十日