

江苏金智科技股份有限公司

Wiscom System Co., Ltd.



2008 年半年度报告

证券代码：002090

证券简称：金智科技

披露日期：2008年8月5日

目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况.....	4
第三节 股本变动及股东情况.....	6
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第五节 董事会报告.....	8
第六节 重要事项.....	22
第七节 财务报告.....	27
第八节 备查文件.....	28

第一节 重要提示

1、 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

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

3、 公司全部 11 名董事出席了本次审议半年度报告的董事会。

4、 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、 公司董事长葛宁先生、财务负责人张浩先生及会计机构负责人顾红敏女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况

(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) 公司联系人和联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张浩	李瑾
联系地址	江苏省南京市江宁经济技术开发区将军大道 100 号	江苏省南京市江宁经济技术开发区将军大道 100 号
电话	025-52762230	025-52762205
传真	025-52762929	025-52762929
电子信箱	tzbb@wiscom.com.cn	tzbb@wiscom.com.cn

(四) 公司注册地址：江苏省南京市江宁经济技术开发区胜太路88号

公司办公地址：江苏省南京市江宁经济技术开发区将军大道100号

邮政编码：211100

互联网网址：<http://www.wiscom.com.cn>

电子信箱：tzbb@wiscom.com.cn

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

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

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(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10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：2008年6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：320000000008380

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

会计师事务所办公地址：南京市新街口正洪街18号东宇大厦8楼

二、主要财务数据和指标

（一）主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
总资产	669,621,966.67	662,943,386.53	1.01%
所有者权益（或股东权益）	408,436,268.35	407,621,897.12	0.20%
每股净资产	4.0043	3.9963	0.20%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入	188,326,640.82	153,268,762.59	22.87%
营业利润	18,441,433.15	18,922,980.97	-2.54%
利润总额	26,982,426.75	26,133,826.52	3.25%
净利润	26,314,371.23	25,107,730.42	4.81%
扣除非经常性损益后的净利润	24,278,366.12	22,901,455.74	6.01%
基本每股收益	0.2580	0.2462	4.79%
稀释每股收益	0.2580	0.2462	4.79%
净资产收益率	6.44%	6.54%	-0.10%
经营活动产生的现金流量净额	-20,217,716.91	-16,191,548.92	-24.87%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.1982	-0.1587	-24.89%

（二）非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-40,071.93
计入当期损益的政府补助	3,760,000.00
其他营业外收支净额	-1,329,460.50
非经常性损益合计	2,390,467.57
减：企业所得税影响数	354,523.12
减：少数股东损益影响数	-60.66
扣除企业所得税及少数股东权益后的非经常性损益	2,036,005.11

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

报告期内，公司股本未发生变动。

二、股东情况

截止2008年6月30日，公司股东总数为10,573户，前10名股东及前10名无限售条件股东持股情况如下：

单位：股

股东总数	10,573				
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	境内非国有法人	52.28%	53,324,700	53,324,700	8,000,000
葛宁	境内自然人	3.65%	3,722,400	3,722,400	
徐兵	境内自然人	2.94%	3,000,450	3,000,450	
叶留金	境内自然人	2.54%	2,588,250	2,588,250	
冯伟江	境内自然人	1.73%	1,767,900	1,767,900	
向金淦	境内自然人	1.57%	1,603,800	1,603,800	
朱华明	境内自然人	1.57%	1,603,800	1,603,800	
郭伟	境内自然人	1.57%	1,603,800	1,603,800	
陈奇	境内自然人	1.53%	1,562,850	1,562,850	
陈钢	境内自然人	1.45%	1,480,800	1,480,800	
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	
李铜		269,317		人民币普通股	
陈佩音		225,310		人民币普通股	
唐影瑶		194,200		人民币普通股	
董舒然		171,600		人民币普通股	
刘昌明		159,700		人民币普通股	
邴辉		150,900		人民币普通股	
宋琴娥		130,000		人民币普通股	
谢国新		120,000		人民币普通股	
史锡明		111,500		人民币普通股	
陆君达		91,000		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 名自然人股东存在关联关系，上述 9 名自然人股东均持有南京金智创业投资有限公司的股权；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。
------------------	--

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股情况未发生变动。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员持有股票期权和被授予限制性股票情况

报告期内，公司未实施股权激励，董事、监事、高级管理人员不存在持有股票期权或被授予限制性股票情况。

三、报告期内，董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况

1、2008年3月16日，公司第三届董事会第六次会议同意丁小异先生辞去公司财务总监职务，任命张浩先生担任公司财务总监（任期至2010年3月），新聘郭伟先生担任公司执行副总经理（任期至2009年3月）；同时，该次会议不再续聘郭超先生担任公司副总经理职务。

2、2008年3月24日，公司职工代表大会同意华美芳女士因工作安排调整辞去职工代表监事职务，同时选举杨虹女士为公司第三届监事会职工代表监事，任期至本届监事会期满。

3、2008年3月24日，公司监事高婧女士因个人原因书面申请辞去其所担任的公司股东代表监事职务，根据公司章程规定，高婧女士辞职的生效时间应为经公司股东大会审议批准新任监事的当日；2008年4月8日，公司2007年度股东大会选举华美芳女士担任公司股东代表监事，任期至本届监事会期满。

4、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。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况讨论与分析

(一) 公司总体经营情况回顾

公司报告期内实现营业收入 18,832.66 万元，较上年同期增长 22.87%；实现营业利润 1,844.14 万元，较上年同期下降 2.54%；实现净利润 2,631.44 万元，较上年同期增长 4.81%。

报告期营业利润有所下降的主要原因为发电自动化产品受到市场竞争的影响，为保持公司的整体竞争优势，公司对产品价格作出适当调整，研发投入增加也是影响营业利润的因素。

报告期内，公司发电自动化业务以 ECMS 系统（注：根据行业管理部门的要求，原 ECS、EFCS 系统统一命名为“发电厂电气监控管理系统 ECMS”）为核心，以其国内领先的技术水平，继续保持国内市场份额第一的领先地位。公司 ECMS 系统及保护测控装置，先后中标大唐景泰电厂一期 2×660MW 机组工程、大唐安徽马鞍山当涂发电有限公司一期 2×660MW 超临界机组工程、山西同华电力有限公司轩岗电厂 2×660MW 机组工程、大唐彬长发电厂 2×600MW 机组工程、大唐洛河发电厂三期 2×600MW 超临界机组工程、南京热电厂 2×600MW “上大压小”工程、华能井冈山电厂二期 2×660MW 新建机组工程、华能九台发电厂 2×600MW 机组新建工程、大唐华银金竹山发电厂扩建工程二期 1×600MW 超临界火电机组工程、华润电力首阳山有限公司 2×600MW 机组工程等；此外，公司发电自动化产品出口到印度贾苏古达 9×135MW 燃煤电站、印度尼西亚拉布湾 2×300MW 电站、印度尼西亚龙湾 3×315MW 燃煤电站、印度尼西亚 3×350MW 燃煤电站等境外工程。

报告期内，在电网自动化业务方面，数字化变电站保护和自动化系统研发已进入测试阶段，市场推广也取得突破性进展，成功中标国家电网公司数字化变电站示范应用工程—天津 220kV 陈浦数字化变电站；调度自动化系统市场开拓也取得阶段性进展，成功中标黑龙江九三调度自动化系统（地调）和肇庆县调；08 年新拓展的安徽、山东、广东、河北等省区电网市场推广工作进展顺利，有望在下半年取得业绩，为公司电网自动化的发展奠定了良好的基础。

报告期内，在 IT 服务业务方面，公司积极发展自有品牌服务和产品建设，由采用标准设备的系统集成服务商发展成专业化的整体解决方案提供商，并以此为突破，积极拓展大型企业及行业用户，已形成一定的用户规模。继续为江苏电力提供全网运维外包服务，全面进入江苏中烟工业公司信息化建设领域，并中标江苏地税数据中心、南京地铁、江苏高速公路视频监控系统等大型项目。

报告期内，在高校信息化业务方面，成功中标东南大学数字校园、浙江大学共享数据中心、广东外语外贸大学电子校务等项目。

报告期内，公司继续坚持自主创新，新增软件著作权申请 14 项，新获发明专利授予通知 7 项；公司自主研发的“DCAP-4000 发电厂电气监控系统(ECS)”荣获“2007 年度江苏省科技进步二等奖”。

报告期内，公司继续保持了良好的企业资质，再度入选 2007 年度国家规划布局内重点软件企业。

(二) 公司主营业务及其经营情况

1、主营业务范围

公司主要从事电力自动化、IT 服务及高校信息化业务。公司主营产品和服务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、企业级 IT 服务、高校信息化产品及服务等。

公司经营范围：电力自动化、继电保护、工业电气自动化、水利、水电及水处理自动化产品及系统的开发、设计、制造、销售及服务，水文仪器、大坝自动化仪器、传感器、电子仪器、电子及电气设备、光电设备、机电设备、通信设备（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，电力、水利、水处理、工业企业、交通等行业的监测、监控、机电设备等系统的集成及总承包，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（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

2、公司经营情况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
电力自动化	11,517.13	7,197.09	37.51%	10.48%	17.33%	-3.65%
IT 服务及其他	3,804.67	3,181.04	16.39%	254.32%	243.22%	2.70%
高校信息化	3,510.86	2,547.86	27.43%	-8.31%	-9.07%	0.61%
合计	18,832.66	12,925.99	31.36%	22.87%	31.06%	-4.29%
主营业务分产品情况						
发电厂电气自动化装置及系统	7,398.00	4,540.00	38.63%	10.70%	20.17%	-4.84%
变电站综合自动化装置及系统	2,809.00	1,763.00	37.24%	11.07%	14.85%	-2.06%
IT 服务及其他	3,804.67	3,181.04	16.39%	254.32%	243.22%	2.70%
高校信息化	3,510.86	2,547.86	27.43%	-8.31%	-9.07%	0.61%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 279.85 万元。

(2) 主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
华东地区	9,530.00	20.40%
华北地区	3,357.00	31.70%
华中地区	1,687.00	0.90%
西北地区	1,057.00	27.81%
华南地区	1,072.00	28.08%
东北地区	921.00	64.46%
西南地区	1,209.00	25.03%
合计	18,833.00	22.87%

(3) 报告期内营业收入、毛利构成及毛利率变化的原因说明

本报告期营业收入及营业成本较上期分别增长 22.87%和 31.06%，毛利率由上年同期的 35.65%下降至 31.36%，本期收入增长的主要原因为 IT 服务及电力自动化业务收入增长；毛利率下降的主要原因为发电自动化产品受到市场竞争的影

响，为保持公司的整体竞争优势，公司对产品价格作出适当调整，同时，IT 服务业务收入的比重提高也是毛利率下降的原因。

(4) 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	44,664,351.55	占采购总额比重	30.51%
前五名客户销售金额合计	44,371,648.83	占销售总额比重	23.56%

3、资产构成变化分析

资产、负债项目	报告期末占总资产比重	2007 年末占总资产比重	同比增减
货币资金	33.16%	38.62%	-5.46%
应收账款	17.55%	16.16%	1.39%
存货	14.73%	14.16%	0.57%
长期股权投资	5.05%	5.10%	-0.05%
固定资产	13.17%	13.01%	0.16%
在建工程	-	-	-
短期借款	13.90%	9.79%	4.11%
长期借款	1.19%	1.21%	-0.02%

变动原因：

(1) 货币资金比重下降的主要原因为本期支付股利及募集资金项目投入所支付的现金增加。

(2) 短期借款比重上升的主要原因为报告期进口付汇的美元贷款增加。

4、期间费用分析

单位：万元

项目	报告期	上年同期	同比增长
销售费用	1,588.98	1,349.70	17.73%
管理费用	2,446.89	2,038.07	20.05%
财务费用	-309.06	-90.45	241.69%

变动原因：

(1) 管理费用增长的主要原因为研发投入增加。

(2) 财务费用变动的主要原因为报告期存款利息收入和美元贷款汇兑收益增加。

5、现金流量分析

单位：万元

项目	报告期	上年同期	同比增长
经营活动现金流量净额	-2,021.77	-1,619.15	-24.97%
投资活动现金流量净额	-1,860.78	-1,420.94	-30.95%
筹资活动现金流量净额	-2,736.33	-5,312.93	51.50%
现金净增加额	-6,618.88	-8,353.02	23.65%

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有所增长，其行业特点导致应收账款及存货有所增加，以及募集资金投入支付的现金增加。

(2) 筹资活动现金流量净额变动的主要原因为公司本期支付股利、归还借款支付的现金较上年同期减少。

6、主要控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。

(2) 江苏金智教育信息技术有限公司

该公司注册资本 1000 万元，本公司持有 100%股份。该公司专业从事高校信息化业务。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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报告期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	营业收入	营业利润	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	15,300	6,821	-127	-67
江苏金智教育信息技术有限公司	高校信息化	1,000	1,648	85	-208	-207
上海东大金智信息技术有限公司	高校信息化	500	1,981	576	-12	-13
南京金智远维配用电自动化有限公司	配用电自动化	700	994	50	-75	-59
南京东大金智电气销售有限公司	电力自动化产品销售	100	848	82	-15	-15

7、经营中的问题与困难

电力行业的快速发展，在市场规模稳步增长的同时，也吸引了国内外更多的竞争对手，无论是电网业务的变电站综合自动化产品还是电厂 ECMS 等面临同质化、价格竞争的趋势；电力体制的改革使行业招投标规则不断变化，集中招标的趋势明显，特别是在电网业务的高电压等级领域，产品进入的技术门槛和技术壁垒越来越高，公司在这方面的突破面临对产品的质量、品牌和业绩要求高、竞争对手实力较强等困难。公司面临越来越激烈的市场环境，一方面加大技术创新的力度，在电厂辅机控制、数字化变电站、高压电网保护等领域的新技术和新产品开发方面取得重要进展。另一方面加大市场营销力度，保住和扩大现有产品的市场份额，拓展行业应用领域，同时加快新产品的推广应用。

公司高校集成业务依然面临竞争激烈、收益率偏低的现状。高校用户对于软件价值的认同感有所加强，但是用户间需求不一致的情况依然突出，软件工程项目工作量大，实施成本相对较高。这些因素限制着高校软件业务的快速发展。

二、报告期内公司投资情况

(一) 募集资金投资情况

1、募集资金具体使用情况

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 2008 年 6 月 30 日，公司募集资金项目累计投资额为 11,875.02 万元，其中：2006 年度募集资金项目投资额为 1,888.27 万元，2007 年度募集资金项目投资额为 5,619.75 万元，2008 年 1-6 月份募集资金投资额为 4,367.00 万元。公司募集资金未使用余额为 5,747.98 万元。

募集资金具体使用情况如下表：

单位：人民币万元

募集资金总额				24,140.00		报告期内投入募集资金总额				4,367.00		
变更用途的募集资金总额				0		已累计投入募集资金总额				11,875.02		
变更用途的募集资金总额比例				0								
承诺投资项目	是否已变更项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	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	4,405.00	4,405.00	2,181.13	4,503.66	98.66	102.24%	2008年05月31日	736.00	是	否
数字化变电站自动化系统项目	否	6,878.00	6,878.00	4,043.00	905.20	3,675.51	-367.49	90.91%	2009年05月	0	是	否

									30 日			
高校信息化企业级集成平台及应用系统项目	否	3,420.00	3,420.00	2,369.38	800.00	2,369.38	0	100%	2007 年 12 月 31 日	183.00	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	2,920.00	2,277.00	480.67	1,326.47	-950.53	58.26%	2008 年 12 月 31 日	0	是	否
合计	-	17,623.00	17,623.00	13,094.38	4,367.00	11,875.02	-1,219.36	90.69%	-	919.00	-	-
未达到计划进度或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											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资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。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	经公司第二届董事会第十二次会议批准，于 2007 年 2 月用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元，使用期限不超过 6 个月，起止时间为 2007 年 2 月 12 日-2007 年 8 月 11 日，已于 2007 年 8 月 10 日归还。 经公司 2007 年第二次临时股东大会批准，于 2007 年 8 月用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元，使用期限不超过 6 个月，起止时间为 2007 年 8 月 16 日-2008 年 2 月 15 日，已于 2008 年 2 月 15 日归还。 经公司 2007 年度股东大会批准，于 2008 年 4 月用闲置募集资金暂时补充流动资金 3,000 万元，使用期限不超过 6 个月，自 2008 年 4 月 9 日起到 2008 年 10 月 8 日止。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	高校信息化企业级集成平台及应用系统项目已于 2007 年 12 月 31 日建设完成，项目结余募集资金 1,050.62 万元，主要原因为：公司原计划为项目实施构建研发测试环境，需要较多的固定资产投资，在项目实施过程中，通过与用户的合作，利用用户的测试环境，既保证了项目的顺利实施，又节省了固定资产投资，符合公司利益。											
尚未使用的募集资金用途及去向	高校信息化企业级集成平台及应用系统项目结余募集资金 1,050.62 万元，经 2007 年度股东大会批准已于 2008 年 4 月补充流动资金，项目专户累计利息收入（50.72 万元）一并补充流动资金。 其余未使用募集资金除暂时补充流动资金的 3000 万元外，其余均存放于募集资金专户。											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

2、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时候，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，

随时接受保荐代表人的监督。

截至2008年6月30日止，公司募集资金专户银行存款余额为2,171.69万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	专户余额
招商银行股份有限公司南京分行鼓楼支行	025900010810704	670.82
中信银行南京城北支行	7321110182600058315	1,500.87
合计	-	2,171.69

募集资金账户存储余额 2,171.69 万元较前述的募集资金未使用余额 5,747.98 万元少 3,576.29 万元，原因为：

(1) 经公司2007年度股东大会审议批准公司将3,000万元的闲置募集资金用于补充流动资金，使用期限自2008年4月9日起到2008年10月8日；

(2) 高校信息化企业级集成平台及应用系统项目结余募集资金1,050.62万元及专户利息50.72万元，合计1,101.34万元，经2007年度股东大会批准已于2008年4月补充流动资金；

(3) 2008年5月及2008年6月募集资金项目投资额未转入自有资金金额分别为27万元、164.52万元，共计191.52万元，于2008年7月自募集资金专户划入自有资金账户；

(4) 基于现场总线的发电厂电气自动化系统项目已完成，投资额超过项目专户资金及利息20.48万元，以自有资金支付；

(5) 募集资金存款利息、银行手续费形成的差额313.05万元。

(二) 非募集资金投资情况

公司报告期无重大非募集资金项目投资。

三、2008 年下半年工作展望

根据 2008 年公司经营工作指导思想，下半年的工作重点是：

1、加快新产品研制步伐。在电厂自动化领域, 重点完成大机组的辅机控制系统。在电网自动化领域：抓紧完成数字化变电站项目的产品出厂验收和现场试运行，积极推进 220KV 变电站保护和监控系统的开发应用，推进以程序化控制为特点的变电站综合自动化系统的开发应用。

2、加大市场营销力度。在上半年通过引进、内部交流等措施加强营销体系和营销队伍建设的基础上，合理布局，强化营销激励制度，既要扩大现有市场分额, 又要争取在重点领域、重点目标市场有所突破。

3、进一步提高产品质量，提高效率。在上半年对生产的计划管理、原材料采购、生产制造、工程服务流程优化的基础上，下半年的重点工作是改进产品研发的质量控制流程，健全新产品内部测试制度；改进产品出厂调试的流程，自主研发产品生产线调试工具。同时，加快 MRP 的实施进程，以信息化手段提高生产效率、降低成本。

四、对 2008 年前三季度经营业绩的预计

单位：人民币元

2008 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长幅度小于 30%。	
2007 年 1-9 月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	35,181,280.76
业绩变动的原因说明	综合公司经营和研发投入情况分析，预计 2008 年前三季度归属于母公司所有者的净利润同期相比增长幅度小于 30%。	

五、董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，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3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、2008 年 1 月 16 日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议批准了关于设立全资子公司的议案。

本次会议决议公告刊登在 2008 年 1 月 18 日的《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、2008 年 3 月 16 日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议了以下议案：

- （1）批准公司 2007 年度总经理工作报告；
- （2）通过公司 2007 年度董事会工作报告；
- （3）批准公司 2007 年度内部控制自我评价报告；
- （4）通过公司 2007 年度财务决算；
- （5）通过公司 2007 年度利润分配方案；
- （6）批准公司关于募集资金年度使用情况的专项说明；
- （7）通过公司“高校信息化企业级集成平台及应用系统”项目实施完成、项目节余资金补充流动资金的议案；
- （8）通过调整独立董事津贴标准的议案；
- （9）通过公司 2007 年年度报告及其摘要；
- （10）批准调整 2007 年期初资产负债表的议案；
- （11）通过会计师事务所年度审计工作的总结报告和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议案；
- （12）通过运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案；
- （13）批准任免公司财务总监的议案；
- （14）批准任命公司高级管理人员的议案；
- （15）批准提名内部审计部负责人的议案；
- （16）批准与金智智能日常关联交易的议案；

- (17) 批准向银行申请综合授信的议案；
- (18) 批准为金智电气提供担保的议案；
- (19) 通过公司章程修正案（经营范围变更）；
- (20) 通过修订公司股东大会议事规则的议案；
- (21) 通过修订公司董事会会议事规则的议案；
- (22) 通过修订公司独立董事工作制度的议案；
- (23) 批准制定公司独立董事年报工作制度的议案；
- (24) 批准修订公司总经理工作细则的议案；
- (25) 通过修订公司经营决策授权细则的议案；
- (26) 批准修订公司内部审计制度的议案；
- (27) 批准制定公司审计委员会年报工作规程的议案；
- (28) 通过修订公司关联交易管理制度的议案；
- (29) 批准制定公司董事会秘书工作制度的议案；
- (30) 批准制定公司控股子公司管理制度的议案；
- (31) 通过制定公司对外投资管理制度的议案；
- (32) 通过制定公司证券投资管理制度的议案；
- (33) 通过制定公司对外担保管理制度的议案；
- (34) 批准召开 2007 年度股东大会的议案。

本次会议决议刊登在 2008 年 3 月 18 日的《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、2008 年 4 月 20 日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议了以下议案：

- (1) 批准公司 2008 年第一季度季度报告；
- (2) 通过公司首期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要；
- (3) 通过公司首期限限制性股票激励计划实施考核办法；
- (4) 通过提请股东大会授权董事会办理公司首期限限制性股票激励计划相关事宜的议案。

本次会议决议刊登在 2008 年 4 月 22 日的《证券时报》以及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

（二）董事会对股东大会的执行情况

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。主要情况如下：

- 1、公司 2007 年度股东大会通过公司章程修改，公司已于 2008 年 6 月 30 日完成相关工商变更及备案；
- 2、公司 2007 年度股东大会通过了 2007 年度利润分配方案，公司已于 2008 年 4 月 21 日通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成无限售条件流通股的现金红利发放，有限售条件流通股（含高管股）现金红利由本公司派发完成；
- 3、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；
- 4、完成运用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金及将“高校信息化企业级集成平台及应用系统”项目募集资金节余补充流动资金。

（三）公司董事会成员履职情况

在报告期内，公司全体董事能严格按照相关法律法规和公司章程的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行董事职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及中小股东的合法权益。

独立董事能积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，独立公正的履行职责，对公司对外担保和控股股东及其他关联方占用资金情况等事项发表了独立意见，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，并为维护中小股东合法权益做了实际工作。

董事出席报告期内董事会情况

报告期内董事会会议召开次数		3			
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	3	0	0	否
徐兵	董事	3	0	0	否
冯伟江	董事、总经理	3	0	0	否
叶留金	董事、副总经理	3	0	0	否
朱华明	董事、副总经理	3	0	0	否
丁小异	董事	3	0	0	否
郭伟	董事、副总经理	3	0	0	否

徐航	独立董事	3	0	0	否
缪昌文	独立董事	2	1	0	否
吴应宇	独立董事	3	0	0	否
刘丹萍	独立董事	3	0	0	否

（四）公司开展投资者关系管理的情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真作好投资者关系管理工作：

1、公司董事会秘书张浩先生是投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理工作的日常事务。

2、报告期内，公司通过制定信息披露报纸、网站以及全景网公司投资者互动平台，准确、及时、公平的披露了公司应披露的信息，热情接待投资者来访，详细回复投资者来电、在线实时提问等，充分保证投资者与公司信息交流顺畅。同时，积极主动保持与投资者的沟通，就公司的经营情况、未来发展等投资者关心的问题，进行交流。

3、报告期内，公司通过全景网公司投资者互动平台举行了2007年度报告网上说明会，公司董事长、总经理、独立董事、财务负责人、董事会秘书、保荐代表人与广大投资者进行了坦诚友好的交流，解答投资者关心的问题，并认真听取投资者提出的宝贵意见和建议。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

公司能够依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及规范性文件，建立健全法人治理结构并规范运作，及时制定和修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《经营决策授权细则》、《关联交易议事规则》等，建立健全覆盖经营管理各环节的内部控制制度，并有效执行。

二、公司在报告期实施的利润分配方案

根据公司2007年度股东大会的决议，公司2007 年度实施利润分配：以公司现有总股本10,200万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.50元（含税）。该方案已于报告期内实施完毕。

三、2008年中期利润分配及资本公积转增股本预案

本年度中期，公司不进行利润分配和公积金转增股本。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组等事项。

六、报告期内关联交易事项

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

单位：人民币万元

关联方名称	与上市公司的关联关系	交易类型	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限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	销货	279.85	100.00%

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。

(二) 公司向关联方出租资产

单位：人民币万元

关联方名称	与上市公司的关联关系	交易类型	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限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	租赁房屋	23.66	100.00%

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《房屋租赁合同》，公司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 1,878 平方米，租赁费 21 元/平方米，2008 年 1-6 月租金为 23.66 万元。

七、报告期内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) 报告期内对外担保情况

1、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。

2、报告期内，公司实际对外担保情况：

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计（A）		0.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		45.90				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		379.84				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		379.84				
担保总额占净资产的比例		0.93%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额（D）		0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金 额（E）		0.00				
上述三项担保金额合计*（C+D+E）		379.84				

3、独立董事关于公司控股股东及其他关联方资金占用和公司对外担保的专项说明和独立意见

经公司第三届董事会第六次会议决议批准，公司为控股子公司南京东大金智电气自动化有限公司申请银行综合授信提供不超过2500万元的担保，上述担保的有效期一年，担保方式为连带责任保证方式。根据南京东大金智电气自动化有限公司银行综合授信的使用情况，公司2008年1-6月当期为其实际提供担保45.90万元，公司截止2008年6月30日为其实际提供担保的累计余额379.84万元。

公司除为控股子公司南京东大金智电气自动化有限公司提供上述担保外，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。不存在公司控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金的情况。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。

(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。

八、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

注：公司首次公开发行前所有股东均承诺其持有股份锁定三年（至2009年12月8日），暂无持股5%以上股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况；公司首次公开发行股票后未有新增持股5%以上(含5%)的股东。

九、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东及实际控制人未受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、人为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

（一）报告期内，公司无证券投资和持有拟上市公司股权的情况。

（二）持有非上市金融企业和拟上市公司股权情况

投资对象名称	投资对象类型	期末持股数量 (股)	期末持股 比例	初始投资金额	期末账面值	报告期损益
江苏银行股份有限公司	商业银行	25,000,000.00	0.32%	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00
合计		-	-	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00

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。

十一、报告期内，公司信息披露情况索引

披露日期	披露事项	披露媒体
2008 年 1 月 18 日	第三届董事会第五次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	关于设立全资子公司的公告	巨潮资讯网、证券时报
2008 年 2 月 4 日	股东股权质押公告	巨潮资讯网、证券时报
2008 年 2 月 19 日	2007 年度业绩快报	巨潮资讯网、证券时报
	关于以自有资金归还募集资金的公告	巨潮资讯网、证券时报
2008 年 3 月 18	第三届董事会第六次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	独立董事关于公司三届六次董事会相关事项的独立意见	巨潮资讯网
	东吴证券有限责任公司关于公司第三届董事会第六次会议相关事项的独立意见	巨潮资讯网
	2007 年年度报告	巨潮资讯网
	2007 年年度报告摘要	巨潮资讯网、证券时报
	关于举行 2007 年度报告网上说明会的通知	巨潮资讯网、证券时报
	独立董事 2008 年度述职报告（徐航）	巨潮资讯网
	独立董事 2007 年度述职报告（缪昌文）	巨潮资讯网
	独立董事 2009 年度述职报告（吴应宇）	巨潮资讯网
	独立董事 2010 年度述职报告（刘丹萍）	巨潮资讯网

	董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告	巨潮资讯网
	关于公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告	巨潮资讯网
	关于“高校信息化企业级集成平台及应用系统”项目实施完成、项目节余资金补充流动资金的公告	巨潮资讯网、证券时报
	关于运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	巨潮资讯网、证券时报
	关于为控股子公司提供担保的公告	巨潮资讯网、证券时报
	关于与金智智能日常关联交易的公告	巨潮资讯网、证券时报
	独立董事对关联交易事前认可的意见	巨潮资讯网
	关于公司 2007 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	巨潮资讯网
	内部控制自我评价报告	巨潮资讯网
	内部控制鉴证报告	巨潮资讯网
	章程修正案	巨潮资讯网
	章程修正案（2007 年 10 月）	巨潮资讯网
	公司章程（审议稿）	巨潮资讯网
	证券投资管理制度	巨潮资讯网
	董事会议事规则	巨潮资讯网
	董事会秘书工作制度	巨潮资讯网
	股东大会议事规则	巨潮资讯网
	经营决策授权细则	巨潮资讯网
	监事会议事规则	巨潮资讯网
	独立董事年报工作制度	巨潮资讯网
	独立董事工作制度	巨潮资讯网
	控股子公司管理制度	巨潮资讯网
	总经理工作细则	巨潮资讯网
	对外投资管理制度	巨潮资讯网
	董事会审计委员会年报工作规程	巨潮资讯网
	内部审计制度	巨潮资讯网
	关联交易管理制度	巨潮资讯网
	2007 年年度财务报告之审计报告	巨潮资讯网
	对外担保管理制度	巨潮资讯网
	关于召开 2007 年度股东大会的通知	巨潮资讯网
	第二届监事会第四次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报

2008 年 3 月 27 日	监事辞职公告	巨潮资讯网、证券时报
	关于变更公司职工代表监事的公告	巨潮资讯网、证券时报
	关于增加 2007 年度股东大会临时提案公告暨召开 2007 年度股东大会的补充通知	巨潮资讯网、证券时报
2008 年 4 月 9 日	2007 年度股东大会决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	2007 年年度股东大会的法律意见书	巨潮资讯网
2008 年 4 月 12 日	2007 年度利润分配实施公告	巨潮资讯网、证券时报
2008 年 4 月 22 日	第三届董事会第七次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
	2008 年第一季度报告	巨潮资讯网、证券时报
	首期限制性股票激励计划（草案）	巨潮资讯网
	首期限制性股票激励计划（草案）摘要	巨潮资讯网、证券时报
	首期限制性股票激励计划激励对象名单、职务	巨潮资讯网
	独立董事关于公司首期限制性股票激励计划（草案）的独立意见	巨潮资讯网
	关于公司首期限制性股票激励计划（草案）的法律意见书	巨潮资讯网
	限制性股票激励计划实施考核办法	巨潮资讯网
	第三届监事会第五次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报

十二、报告期内，公司无应披露的其他重要信息。

第七节 财务报告

本报告期，财务报告未经审计，财务报告全文附后。

第八节 备查文件

- （一）载有董事长葛宁先生签名的2008年半年度报告文本原件。
- （二）载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （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。
- （四）其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

江苏金智科技股份有限公司

董事长：葛宁

二〇〇八年八月二日

江苏金智科技股份有限公司

2008 年半年度财务报告

合并资产负债表

2008 年 6 月 30 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	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七. 1	222, 033, 755. 65	256, 057, 818. 20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七. 2	10, 000, 000. 00	10, 000, 000. 00
应收票据	七. 3	2, 621, 867. 93	5, 815, 617. 58
应收账款	七. 4	117, 526, 529. 51	107, 103, 132. 59
预付账款	七. 5	23, 079, 011. 53	13, 399, 107. 33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七. 6	16, 286, 991. 31	13, 555, 401. 20
买入返售金融资产			
存货	七. 7	98, 631, 756. 79	93, 873, 076. 79
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		490, 179, 912. 72	499, 804, 153. 69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七. 8	33, 807, 794. 55	33, 807, 794. 55
投资性房地产			
固定资产	七. 9	88, 170, 351. 93	86, 241, 008. 80
在建工程	七. 10		
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七. 11	48, 306, 303. 60	20, 831, 213. 55
开发支出	七. 12	4, 965, 185. 68	17, 768, 867. 83
商誉	七. 13	1, 419, 507. 43	1, 419, 507. 43
长期待摊费用			
递延所得税资产	七. 14	2, 772, 910. 76	3, 070, 840. 68
其他非流动资产			
非流动资产合计		179, 442, 053. 95	163, 139, 232. 84
资产总计		669, 621, 966. 67	662, 943, 386. 53

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：张浩

会计机构负责人：顾红敏

合并资产负债表（续）

2008 年 6 月 30 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	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	七. 15	93,088,279.90	64,924,169.96
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七. 16	19,190,350.58	7,529,580.40
应付账款	七. 17	60,837,601.33	64,415,658.35
预收账款	七. 18	45,465,598.36	63,220,719.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 19	2,927,241.59	7,624,175.51
应交税费	七. 20	-1,388,807.44	4,891,829.03
应付利息	七. 21	1,651,670.66	428,838.76
应付股利			
其他应付款	七. 22	2,471,391.61	5,329,761.63
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			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七. 23	13,750,000.00	13,875,000.00
流动负债合计		237,993,326.59	232,239,733.23
非流动负债：			
长期借款	七. 24	8,000,000.00	8,000,000.00
应付债券			
长期应付款	七. 25	7,928,417.00	7,928,417.00
专项应付款			
预计负债	七. 26	2,849,031.85	2,520,206.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,777,448.85	18,448,623.88
股东权益：			
股本	七. 27	102,000,000.00	102,000,000.00
资本公积	七. 28	189,709,658.20	189,709,658.20
减：库存股			
盈余公积	七. 29	21,196,051.21	21,196,051.21
一般风险准备			
未分配利润	七. 30	95,530,558.94	94,716,187.71
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		408,436,268.35	407,621,897.12
少数股东权益		4,414,922.88	4,633,132.30
股东权益合计		412,851,191.23	412,255,029.42
负债和股东权益总计		669,621,966.67	662,943,386.53

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：张浩

会计机构负责人：顾红敏

合并利润表

2008 年 1-6 月

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入		188,326,640.82	153,268,762.59
其中：营业收入	七.31	188,326,640.82	153,268,762.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		169,885,207.67	134,345,781.62
其中：营业成本	七.31	129,259,899.54	98,628,797.51
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			
营业税金及附加	七.32	1,156,028.94	1,155,942.41
销售费用		15,889,787.38	13,497,033.33
管理费用		24,468,869.83	20,380,690.60
财务费用	七.33	-3,090,646.17	-904,462.92
资产减值损失	七.34	2,201,268.15	1,587,780.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,441,433.15	18,922,980.97
加：营业外收入	七.35	10,147,154.03	7,298,058.40
减：营业外支出	七.36	1,606,160.43	87,212.85
其中：非流动资产处置损失	七.36	40,071.93	82,212.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,982,426.75	26,133,826.52
减：所得税费用	七.37	886,264.94	1,305,908.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,096,161.81	24,827,918.32
归属于母公司所有者的净利润		26,314,371.23	25,107,730.42
少数股东损益		-218,209.42	-279,812.10
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	七.38	0.2580	0.2462
（二）稀释每股收益	七.38	0.2580	0.2462

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：张 浩

会计机构负责人：顾红敏

合并现金流量表

编制单位：江苏金智科技股份有限公司

2008 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		184,395,246.60	159,918,582.68
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		6,150,526.03	4,614,934.68
收到其他与经营活动有关的现金	七.39	6,072,698.18	9,962,261.52
现金流入小计		196,618,470.81	174,495,778.88
购买商品、接受劳务支付的现金		139,059,344.07	128,094,195.85
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		37,496,868.53	21,604,013.64
支付的各项税费		12,534,842.02	13,877,606.51
支付其他与经营活动有关的现金	七.40	27,745,133.10	27,111,511.80
现金流出小计		216,836,187.72	190,687,327.80
经营活动产生的现金流量净额		-20,217,716.91	-16,191,548.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		148,439.77	97,970.60
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			
现金流入小计		148,439.77	97,970.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,756,281.94	14,307,338.98
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		18,756,281.94	14,307,338.98
投资活动产生的现金流量净额		-18,607,842.17	-14,209,368.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,984,907.47	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七.41	760,000.00	
现金流入小计		31,744,907.47	8,000,000.00
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,693,410.94	34,029,250.00
其中：子公司支付少数股东的股利			
支付其他与筹资活动有关的现金	七.42	32,414,805.96	17,100,000.00
现金流出小计		59,108,216.90	61,129,250.00
筹资活动产生的现金流量净额		-27,363,309.43	-53,129,250.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-824.07
五、现金及现金等价物净增加额		-66,188,868.51	-83,530,991.37
加：期初现金及现金等价物余额	七.43	220,360,807.33	283,925,297.18
六、期末现金及现金等价物净余额	七.43	154,171,938.82	200,394,305.81

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：张 浩

会计机构负责人：顾红敏

合并股东权益变动表

编制单位：江苏金智科技股份有限公司

2008 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本期金额							上期金额								
	归属于母公司所有者权益						少数股 东权益	股东 权益合计	归属于母公司所有者权益						少数股 东权益	股东 权益合计
	股 本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其 他			股 本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其 他		
一、上期期末余额	102,000,000.00	189,709,658.20		21,196,051.21	94,716,187.71		4,633,132.30	412,255,029.42	68,000,000.00	223,709,658.20		32,511,882.92	66,812,610.47		4,566,320.93	395,600,472.52
加：会计政策变更													1,981,005.26		69,715.85	2,050,721.11
前期差错更正																
二、本期年初余额	102,000,000.00	189,709,658.20		21,196,051.21	94,716,187.71		4,633,132.30	412,255,029.42	68,000,000.00	223,709,658.20		32,511,882.92	68,793,615.73		4,636,036.78	397,651,193.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					814,371.23		-218,209.42	596,161.81	34,000,000.00	-34,000,000.00			-8,892,269.58		-279,812.10	-9,172,081.68
（一）净利润					26,314,371.23		-218,209.42	26,096,161.81					25,107,730.42		-279,812.10	24,827,918.32
（二）直接计入所有者权益的利得和损失																
1、可供出售金融资产公允价值变动净额																
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响																
4、其他																
上述（一）和（二）小计					26,314,371.23		-218,209.42	26,096,161.81					25,107,730.42		-279,812.10	24,827,918.32
（三）所有者投入和减少资本																
1、所有者投入资本																
2、股份支付计入所有者权益的金额																
3、其他																
（四）利润分配					-25,500,000.00			-25,500,000.00					-34,000,000.00			-34,000,000.00
1、提取盈余公积																
2、对股东的分配					-25,500,000.00			-25,500,000.00					-34,000,000.00			-34,000,000.00
3、其他																
（五）所有者权益内部结转									34,000,000.00	-34,000,000.00						
1、资本公积转增股本									34,000,000.00	-34,000,000.00						
2、盈余公积转增股本																
3、盈余公积弥补亏损																
4、其他																
四、本期期末余额	102,000,000.00	189,709,658.20		21,196,051.21	95,530,558.94		4,414,922.88	412,851,191.23	102,000,000.00	189,709,658.20		32,511,882.92	59,901,346.15		4,356,224.68	388,479,111.95

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：张浩

会计机构负责人：顾红敏

资产负债表

2008 年 6 月 30 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	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		206,944,457.46	241,251,887.49
交易性金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
应收票据		1,485,693.38	5,815,617.58
应收账款	八.1	102,408,842.81	75,689,292.03
预付账款		20,016,350.47	20,063,609.85
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八.2	15,042,686.26	11,639,072.83
存货		27,861,097.66	40,115,002.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		383,759,128.04	404,574,481.84
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八.3	66,793,492.79	56,793,492.79
投资性房地产			
固定资产		62,243,768.60	59,705,997.56
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		40,392,228.12	12,828,547.65
开发支出		4,965,185.68	17,768,867.83
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,487,215.59	1,054,339.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		175,881,890.78	148,151,245.40
资产总计		559,641,018.82	552,725,727.24

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：张 浩

会计机构负责人：顾红敏

资产负债表（续）

2008 年 6 月 30 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	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		93,088,279.90	64,924,169.96
交易性金融负债			
应付票据		14,690,744.58	7,529,580.40
应付账款		29,648,796.21	33,658,806.37
预收账款		29,038,044.65	44,959,666.19
应付职工薪酬		2,447,826.39	6,075,288.91
应交税费		2,591,344.34	5,103,197.78
应付利息		1,651,670.66	428,838.76
应付股利			
其他应付款		693,196.00	3,941,849.64
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		13,250,000.00	13,375,000.00
流动负债合计		187,099,902.73	179,996,398.01
非流动负债：			
长期借款		8,000,000.00	8,000,000.00
应付债券			
长期应付款		5,246,970.00	5,246,970.00
专项应付款			
预计负债		1,826,516.06	756,126.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,073,486.06	14,003,096.28
股东权益：			
股本		102,000,000.00	102,000,000.00
资本公积		179,615,818.59	179,615,818.59
减：库存股			
盈余公积		21,196,051.21	21,196,051.21
未分配利润		54,655,760.23	55,914,363.15
股东权益合计		357,467,630.03	358,726,232.95
负债和股东权益总计		559,641,018.82	552,725,727.24

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：张 浩

会计机构负责人：顾红敏

利 润 表

2008 年 1-6 月

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	八.4	191,478,550.94	100,143,880.18
减：营业成本	八.4	142,517,510.28	56,021,892.26
营业税金及附加		1,037,080.72	979,924.58
销售费用		12,756,216.85	8,512,794.98
管理费用		19,742,329.73	16,924,325.75
财务费用		-3,056,054.66	-828,589.85
资产减值损失		1,975,945.81	1,684,521.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,505,522.21	16,849,010.84
加：营业外收入		9,441,868.91	6,709,895.01
减：营业外支出		1,562,702.94	86,249.19
其中：非流动资产处置损失		36,614.44	81,249.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,384,688.18	23,472,656.66
减：所得税费用		143,291.10	882,133.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,241,397.08	22,590,523.42
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2377	0.2215
（二）稀释每股收益		0.2377	0.2215

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：张 浩

会计机构负责人：顾红敏

现 金 流 量 表

2008 年 1-6 月

编制单位：江苏金智科技股份有限公司

单位：人民币

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		175,252,199.24	75,833,078.82
收到的税费返还		5,445,240.91	4,057,095.01
收到其他与经营活动有关的现金		5,801,468.54	9,842,568.72
现金流入小计		186,498,908.69	89,732,742.55
购买商品、接受劳务支付的现金		134,238,829.00	60,441,586.76
支付给职工以及为职工支付的现金		30,471,159.85	18,676,634.52
支付的各项税费		9,597,501.36	11,787,128.51
支付其他与经营活动有关的现金		23,549,703.17	18,359,881.99
现金流出小计		197,857,193.38	109,265,231.78
经营活动产生的现金流量净额		-11,358,284.69	-19,532,489.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		84,439.77	97,970.60
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			
现金流入小计		84,439.77	97,970.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,835,081.64	11,524,695.49
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		27,835,081.64	11,524,695.49
投资活动产生的现金流量净额		-27,750,641.87	-11,426,724.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,984,907.47	8,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		760,000.00	
现金流入小计		31,744,907.47	8,000,000.00
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,693,410.94	34,029,250.00
支付其他与筹资活动有关的现金		32,414,805.96	1,100,000.00
现金流出小计		59,108,216.90	45,129,250.00
筹资活动产生的现金流量净额		-27,363,309.43	-37,129,250.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-66,472,235.99	-68,088,464.12
加：期初现金及现金等价物余额		205,554,876.62	247,638,179.45
六、期末现金及现金等价物余额		139,082,640.63	179,549,715.33

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：张 浩

会计机构负责人：顾红敏

母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏金智科技股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本期金额						上期金额					
	股 本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	股 本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他
一、上期期末余额	102,000,000.00	179,615,818.59		21,196,051.21	55,914,363.15	358,726,232.95	68,000,000.00	223,709,658.20		21,752,948.61	76,919,058.24	390,381,665.05
加：会计政策变更											1,981,005.26	1,981,005.26
前期差错更正												
二、本期年初余额	102,000,000.00	179,615,818.59		21,196,051.21	55,914,363.15	358,726,232.95	68,000,000.00	223,709,658.20		21,752,948.61	78,900,063.50	392,362,670.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,258,602.92	-1,258,602.92	34,000,000.00	-34,000,000.00			-11,409,476.58	-11,409,476.58
（一）净利润					24,241,397.08	24,241,397.08					22,590,523.42	22,590,523.42
（二）直接计入所有者权益的利得和损失												
1、可供出售金融资产公允价值变动净额												
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响												
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响												
4、其他												
上述（一）和（二）小计					24,241,397.08	24,241,397.08					22,590,523.42	22,590,523.42
（三）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入资本												
2、股份支付计入所有者权益的金额												
3、其他												
（四）利润分配					-25,500,000.00	-25,500,000.00					-34,000,000.00	-34,000,000.00
1、提取盈余公积												
2、对股东的分配					-25,000,000.00	-25,000,000.00					-34,000,000.00	-34,000,000.00
3、其他												
（五）所有者权益内部结转							34,000,000.00	-34,000,000.00				
1、资本公积转增股本							34,000,000.00	-34,000,000.00				
2、盈余公积转增股本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
四、本期期末余额	102,000,000.00	179,615,818.59		21,196,051.21	54,655,760.23	357,467,630.03	102,000,000.00	189,709,658.20		21,752,948.61	67,490,586.92	380,953,193.73

公司法定代表人：葛 宁

主管会计工作负责人：张浩

会计机构负责人：顾红敏

江苏金智科技股份有限公司

2008 年 1-6 月财务报表附注

(如无特别注明, 以下货币单位均为人民币元)

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, 股份公司设立时名称为江苏东大金智软件股份有限公司, 股本总额为人民币 3,730 万股, 于 2000 年 12 月 13 日在江苏省工商行政管理局登记成立, 企业法人营业执照注册号为 320000000008380。

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。

2007 年 3 月, 公司 2006 年度股东大会决议以资本公积转增股本 3,400 万股, 转增后股本总额变更为 10,200 万股。

公司经营范围: 电力自动化、继电保护、工业电气自动化、水利、水电及水处理自动化产品及系统的开发、设计、制造、销售及服务, 水文仪器、大坝自动化仪器、传感器、电子仪器、电子及电气设备、光电设备、机电设备、通信设备(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、施工及技术服务, 电力、水利、水处理、工业企业工程的系统集成及总承包, 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(但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、IT 服务及高校信息化业务。公司主营产品和服务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、

企业级 IT 服务、高校信息化产品及服务等。

二、财务报表的编制基础

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《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本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。

四、公司主要会计政策和会计估计

1、会计期间

以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

2、记账本位币

人民币。

3、记账基础和会计计量属性

以权责发生制为记账基础。

一般以历史成本作为对会计计量属性，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量时，可以采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值对会计要素进行计量，并在会计报表附注中予以特别说明。

4、编制现金流量表时现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币折算及汇兑损益的核算方法

对所发生的非记账本位币外币交易，均采用交易发生时的实际汇率折合为记账本位币记账。期末外币货币性项目余额按当日中国人民银行公布的中间价折合为记账本位币，与账面记账本位币金额之间的差额，除属于购建或生产符合资本化条件资产的外币专门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外，其余计入当期损益。

6、金融工具的确认和计量

(1) 金融资产

① 本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

③ 金融资产的后续计量

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

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

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

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④ 金融资产的减值准备

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

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，

原直接计入资本公积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。

(2) 金融负债

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

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。

(3) 金融工具公允价值的确定方法

① 如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

② 如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

7、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。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其预计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。对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试未减值的应收款项一起，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

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：

账 龄	坏账准备计提比例 (%)
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

8、存货核算方法

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

(2) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(3) 存货按实际成本核算。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。

(4) 存货跌价准备

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受毁损、全部或部分陈旧过时、销售价格低于成本或其他等原因的存货，预计其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部分计提并计入当期损益。可变现净值是指公司在正常生产经营过程中，以预计售价减去至完工以及销售所必须的预计费用后的价值。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。如已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，则按恢复增加的数额（其增加数应以原计提的金额上限）调整存货跌价准备及当期收益

9、投资性房地产的种类和计量模式

(1) 投资性房地产指用于出租或持有并准备增值后转让的房屋建筑物、土地使用权。

(2) 投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

① 对于建筑物，参照固定资产的后续计量政策进行折旧。

② 对于土地使用权，参照无形资产的后续计量政策进行摊销。

(4) 投资性房地产的减值准备

期末，如果投资性房地产存在减值迹象，则估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益。

上述投资性房地产减值准备不得转回。

10、长期股权投资的核算方法

(1) 长期股权投资分为对子公司投资、对合营企业投资、对联营企业投资和对被投资企业不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资（其他股权投资）。

(2) 长期股权投资的初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资的初始计量

A、同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值，以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。

② 企业合并以外其他方式取得的长期股权投资的初始计量

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出。

B、以发行权益性证券方式取得的长期股权投资，按照发行的权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项非货币资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，则以换入资产或换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，公允价值与换出资产的账面价值的差额计入当期损益；如果该项非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则以换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

E、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的长期股权投资的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与重组债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 长期股权投资的后续计量

① 对子公司投资和其他股权投资采用成本法核算。

按照应享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润的份额，确认投资收益，但仅限于被

投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额。

② 对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算。

按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益。上述被投资单位的净损益，根据在取得投资时被投资单位资产负债的公允价值为基础进行调整。

对于被投资单位除净损益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。

(4) 长期股权投资的减值准备

① 期末，如果对子公司投资、对合营企业投资和对联营企业投资存在减值迹象，则估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益。

② 其他股权投资发生减值时，按照类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值低于其账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益。

上述长期股权投资减值准备不得转回。

(5) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

11、固定资产核算方法

(1) 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。

(2) 固定资产按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 固定资产计价和折旧方法：固定资产折旧采用直线法，并按固定资产预计使用年限和预计净残值率确定其分类折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20	3%	4.85%
园区配套工程	10	3%	9.70%
固定资产装修	10	3%	9.70%
运输设备	10	3%	9.70%
机器设备	10	3%	9.70%
电子及办公设备	5	3%	19.40%

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程包括施工前期准备、正在施工中的各项建筑、安装工程，技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。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。

(2) 期末，如果在建工程存在减值迹象，则估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益。

上述在建工程减值准备不得转回。

13、无形资产核算方法

(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。

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，并按其估计使用寿命进行摊销。

(3) 自行开发的无形资产确认：符合以下条件的开发阶段支出予以资本化；

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。

(4) 划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：公司内部研究开发项目研究阶段支出是指：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等支出；内部研究开发项目开发阶段支出是指：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等支出。

14、长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间收益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

15、除存货、投资性房地产及其金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方

法

(1) 会计期末, 公司对除存货、投资性房地产及金融资产外, 其他主要类别资产进行核查, 当资产存在下列迹象, 表明资产可能发生了减值时, 估计其可收回的金额, 并按资产的可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值损失, 这些迹象包括:

① 资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

② 公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化, 从而对公司产生不利影响。

③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低。

④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥ 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润 (或者亏损) 远远低于 (或者高于) 预计金额等。

⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 计提长期投资减值准备、固定资产减值准备、在建工程减值准备和无形资产减值准备的依据: 公司在期末按单个资产的可收回金额低于账面价值的差额, 计提资产减值准备, 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定, 如果单个资产可收回金额不可取得, 则按照该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。

(3) 对于企业合并所形成的商誉, 在每年年度终了将其分配至相关联的资产组, 然后对资产组进行减值测试, 计算可收回金额, 并与其账面价值进行比较。如资产组的可收回金额少于其账面金额, 该差额首先冲减分配到该资产组的商誉的账面价值; 如果商誉账面价值不足抵减该差额, 未抵减的余额由该资产组中的其他资产按其账面价值分配。

(4) 对于减值测试中资产组的认定: 公司内预计能享用合并所带来协同效益的相关的最小资产组合。

16、借款费用的核算方法

(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。

17、预计负债的确认原则

(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。

18、收入确认原则

(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。

(2) 提供劳务收入：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。

(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。

19、政府补助的核算方法

政府补助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，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，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。

20、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

五、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：根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据国发[2000]18 号《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，国家规划布局内的重点软件生产企业，如当年未享受免税优惠的，减按 10% 的税率征收企业所得税。经国家发展和改革委员会、信息产业部、商务部和国家税务总局联合下发的发改高技[2008]513 号《关于发布 2007 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》，公司被认定为 2007 年度国家规划布局内重点软件企业。经南京市江宁地方税务局宁地宁征税减字(2008)第 00002 号《减免税批准通知书》批准，准予公司 2007 年度减按 10% 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：根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家重点扶持的高新技术企业，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：根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

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》及财政部和国家税务总局联合下发的财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》，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》批准，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) 公司其余子公司根据《中华人民共和国企业所得税法》报告期均执行 25% 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。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

公司名称	公司简称	注册地	注册资本	经营范围	投资额		持股比例		表决权比例
					直接	间接	直接	间接	
上海东大金智信息系统有限公司	上海金智	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	450 万元	-	90.00%	-	90.00%

注：2000 年 8 月，公司收购上海金智 90%的股权，公司与上海金智在合并前后实际控制人为均为以葛宁为代表的公司管理层，且该控制并非暂时性的，故该合并为同一控制下的企业合并。

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

公司名称	公司简称	注册地	注册资本	经营范围	投资额		持股比例		表决权比例
					直接	间接	直接	间接	
南京金智远维配电自动化有限公司	金智远维	南京市	700 万元	电子产品、计算机软件的开发、制造、销售等	-	570 万元	-	65.00%	65.00%

(3) 其他投资取得的子公司

公司名称	公司简称	注册地	注册资本	经营范围	投资额		持股比例		表决权比例
					直接	间接	直接	间接	
南京东大金智电气自动化有限公司	金智电气	南京市	2,000 万元	电力自动化产品的开发、制造、销售等	1,926 万元	228 万元	90.00%	10.00%	100.00%
南京东大金智电气销售有限公司	电气销售公司	南京市	100 万元	电力自动化产品的销售等	-	100 万元	-	100.00%	100.00%
江苏金智教育信息技术有限公司	金智教育	南京市	1,000 万元	高校信息化业务	1,000 万元	-	100.00%	-	100.00%

2、报告期公司合并财务报表范围及变动情况

(1) 报告期财务报表合并范围增加情况

公司名称	变更原因	变更时间
金智教育	新设子公司	自 2008 年 1 月起

报告期新增财务报表合并范围子公司情况

单位：人民币万元

公司名称	期末净资产	净利润
金智教育	7,929,971.18	-2,070,028.82

3、期末少数股东权益情况

公司名称	少数股东持股比例	期末少数股东权益
上海金智	10.00%	1,514,135.10
金智远维	35.00%	2,900,787.78
合 计		4,414,922.88

七、合并财务报表主要项目注释
1、货币资金
(1) 明细项目

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	191,651.38	48,453.37
银行存款	144,424,799.74	205,911,374.73
其他货币资金	77,417,304.53	50,097,990.10
合 计	222,033,755.65	256,057,818.20

(2) 货币资金——其他货币资金

项 目	期末余额	年初余额
银行保函保证金	3,824,347.30	9,823,892.83
银行承兑汇票保证金	3,571,200.00	3,919,056.00
进口汇出款融资保证金	67,861,816.83	35,697,010.87
外汇远期结汇保证金	959,940.40	658,030.40
信用证保证金	1,200,000.00	-
合 计	77,417,304.53	50,097,990.10

(3) 于 2008 年 6 月 30 日，除保证金存款变现存在限制外，货币资金余额中无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

项 目	期末余额	年初余额
理财产品投资 [注]	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00

[注] 系公司购入的招商银行“金葵花”——新股申购 9 期理财产品 1,000 万元，到期日 2008 年 8 月 22 日。

3、应收票据
(1) 明细项目

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,991,250.35	5,184,999.98
商业承兑汇票	630,617.58	630,617.60
合 计	2,621,867.93	5,815,617.58

(2) 应收票据期末余额较年初余额下降 54.92%，主要原因为：本期收取以银行承兑汇票结算方式的款项减少。

4、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			年初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的应收账款 *	47,042,201.55	35.93	2,352,110.08	48,410,528.96	40.86	2,614,506.10
单项金额不重大但按信用特征组合后风险较大的应收账款 **	1,262,767.20	0.96	1,262,767.20	708,126.22	0.60	708,126.22
其他不重大的应收账款	82,626,206.99	63.11	9,789,768.95	69,352,814.89	58.54	8,045,705.16
合 计	130,931,175.74	100.00	13,404,646.23	118,471,470.07	100.00	11,368,337.48

* 单项金额重大的应收账款为期末余额 100 万元以上的应收账款，公司单独进行减值测试，未出现减值情况，与其他不重大的应收账款一起按账龄进行组合，并按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备。

** 单项金额不重大但按信用特征组合后风险较大的应收账款：公司根据对应收账款回收情况的分析，将账龄在 5 年以上或已有迹象表明回收困难的应收账款（不包括单项金额 100 万元以上的应收账款）确定为单项金额不重大但按信用特征组合后风险较大的应收账款，此类应收账款已全额计提坏账准备。

(2) 账龄分析

账 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	94,855,802.46	72.44	4,742,790.12	87,420,195.19	73.79	4,371,009.76
一至二年	22,349,645.57	17.07	2,234,964.56	19,648,482.76	16.58	1,964,848.28
二至三年	7,667,738.73	5.86	2,300,321.62	7,241,314.52	6.11	2,172,394.36
三至四年	3,241,248.98	2.48	1,620,624.49	2,035,740.80	1.72	1,017,870.40
四至五年	1,553,972.80	1.19	1,243,178.24	1,417,610.58	1.20	1,134,088.46
五年以上	1,262,767.20	0.96	1,262,767.20	708,126.22	0.60	708,126.22
合 计	130,931,175.74	100.00	13,404,646.23	118,471,470.07	100.00	11,368,337.48

(3) 报告期无计提特别坏账准备或以前年度计提报告期冲回的应收账款。

(4) 应收账款余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位或关联单位款项。

(5) 于 2008 年 6 月 30 日，应收账款余额中前五名债务人欠款金额合计 2,144.97 万元（2007 年 12 月 31 日：3,016.22 万元），占应收账款总额的 16.38%（2007 年 12 月 31 日：25.46%），账龄均为一年以内。

5、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	22,077,412.61	95.66	12,169,582.47	90.82
一至二年	344,146.67	1.49	571,229.45	4.26
二至三年	303,874.79	1.32	624,282.07	4.66
三年以上	353,577.46	1.53	34,013.34	0.25
合 计	23,079,011.53	100.00	13,399,107.33	100.00

(2) 于 2008 年 6 月 30 日，预付账款余额中一年以上预付账款金额为 1,001,598.92 元，占预付账款总额的 4.34%，主要原因为部分项目实施时间跨度较长，期末尚未与供货商结算。

(3) 预付账款余额中无预付持公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位或关联单位款项。

(4) 预付账款期末余额较年初余额上升 72.24%，主要原因为：预付供应商采购款未结算金额增加。

6、其他应收款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			年初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的其他应收款 *	4,728,124.00	26.48	236,406.20	4,662,124.00	31.17	233,106.20
单项金额不重大但按信用特征组合后风险较大的其他应收款 **	136,606.06	0.77	136,606.06	36,606.06	0.24	36,606.06
其他不重大的其他应收款	12,987,864.59	72.75	1,192,591.08	10,257,315.08	68.59	1,130,931.68
合 计	17,852,594.65	100.00	1,565,603.34	14,956,045.14	100.00	1,400,643.94

* 单项金额重大的其他应收款为期末余额 100 万元以上的其他应收款，公司单独进行减值测试，未出现减值情况，与其他不重大的其他应收款一起按账龄进行组合，并按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备。

** 单项金额不重大但按信用特征组合后风险较大的其他应收款：公司根据对其他应收款回收情况的分析，将账龄在 5 年以上或已有迹象表明回收困难的其他应收款（不包括单项金额 100 万元以上的其他应收款）确定为单项金额不重大但按信用特征组合后风险较大的其他应收款，此类其他应收款已全额计提坏账准备。

(2) 账龄分析

账 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	15,041,436.29	84.25	752,071.81	12,593,040.58	84.20	629,652.03
一至二年	1,435,865.10	8.04	143,586.51	1,060,768.50	7.09	106,076.85
二至三年	750,210.20	4.20	225,063.06	481,530.00	3.22	144,459.00
三至四年	275,019.00	1.54	137,509.50	478,100.00	3.20	239,050.00
四至五年	213,458.00	1.20	170,766.40	306,000.00	2.05	244,800.00
五年以上	136,606.06	0.77	136,606.06	36,606.06	0.24	36,606.06
合 计	17,852,594.65	100.00	1,565,603.34	14,956,045.14	100.00	1,400,643.94

(3) 报告期无计提特别坏账准备或以前年度计提报告期冲回的其他应收款。

(4) 其他应收款余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位或关联单位款项。

(5) 于 2008 年 6 月 30 日, 其他应收款余额中前五名债务人欠款金额合计 586.89 万元 (2007 年 12 月 31 日: 577.35 万元), 占其他应收款总额的 32.87% (2007 年 12 月 31 日: 38.60%), 其中: 账龄一年以内 564.77 万元、一至二年 22.12 万元。

(6) 于 2008 年 6 月 30 日, 其他应收款余额中金额较大项目

单位名称	金 额	付款年限	款项性质
天津市电力公司物流管理中心	3,622,124.00	一年以内	履约保证金
黑龙江天恒招标咨询有限责任公司	1,106,000.00	一年以内	投标保证金
东北电力物资总公司	560,000.00	一年以内	投标保证金
福建中医学院	99,610.00	一年以内	履约保证金
	221,175.00	一至二年	
湖北鄂能物资有限责任公司	260,000.00	一年以内	投标保证金

7、存货

存货种类	期末余额		年初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	18,934,798.42	-	19,879,148.84	-
在产品	29,511,784.49	-	26,390,061.64	-
库存商品	50,185,173.88	-	47,603,866.31	-
合 计	98,631,756.79	-	93,873,076.79	-

8、长期股权投资

(1) 分类明细

类 别	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	33,807,794.55	-	33,807,794.55	-
合 计	33,807,794.55	-	33,807,794.55	-

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	投资期限	初始投资额	年初余额	本期增减额	期末余额
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	2,640,414.71	2,640,414.71	-	2,640,414.71
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	-	1,167,379.84
江苏银行股份有限公司	0.32%	自 2006.12 起	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00
合 计			33,807,794.55	33,807,794.55	-	33,807,794.55

(3) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

9、固定资产

(1) 增减变动情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	103,116,076.17	6,934,901.36	483,481.00	109,567,496.53
其中：房屋建筑物	38,872,634.55	-	-	38,872,634.55
园区配套工程	20,244,419.17	-	-	20,244,419.17
固定资产装修	14,889,731.92	-	-	14,889,731.92
运输设备	8,113,415.74	211,900.00	331,985.00	7,993,330.74
机器设备	2,496,360.51	4,824,967.77	-	7,321,328.28
办公及电子设备	18,499,514.28	1,898,033.59	151,496.00	20,246,051.87
二、累计折旧合计	16,875,067.37	4,817,046.53	294,969.30	21,397,144.60
其中：房屋建筑物	3,605,410.71	939,575.28	-	4,544,985.99
园区配套工程	2,916,714.83	982,613.34	-	3,899,328.17
固定资产装修	1,232,949.23	722,313.12	-	1,955,262.35
运输设备	1,797,033.09	385,820.10	172,225.21	2,010,627.98
机器设备	768,228.11	188,898.02	-	957,126.13
办公及电子设备	6,554,731.40	1,597,826.67	122,744.09	8,029,813.98
三、固定资产减值准备累计 金额合计	-	-	-	-
其中：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	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	86,241,008.80		88,170,351.93
其中：房屋建筑物	35,267,223.84		34,327,648.56
园区配套工程	17,327,704.34		16,345,091.00
固定资产装修	13,656,782.69		12,934,469.57
运输设备	6,316,382.65		5,982,702.76
机器设备	1,728,132.40		6,364,202.15
办公及电子设备	11,944,782.88		12,216,237.89

(2) 本期从在建工程转入固定资产明细项目

类 别	金 额
机器设备	4,506,322.07
合 计	4,506,322.07

10、在建工程

工程名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加额	本期转入 固定资产	其他减少额	期末余额	资金来源	工程投入 占预算比例
SMT 生产线技改	450.00	-	4,314,453.17	4,314,453.17	-	-	募集资金	96%
生产调试厅场地改造	20.00	-	191,868.90	191,868.90	-	-	募集资金	96%
合 计		-	4,506,322.07	4,506,322.07	-	-		

11、无形资产

(1) 明细情况

项 目	取得 方式	原始金额	年初余额	本期增加额	其他 转出数	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊 销年限
土地使用权	购入	12,674,775.00	12,180,368.83	-	-	134,838.06	629,244.23	12,045,530.77	44.67
土地使用权	购入	8,327,497.40	8,002,665.90	-	-	88,590.42	413,421.92	7,914,075.48	44.67
高校信息化企业级集成平台及应用系统[注]	自研	8,649,410.76	-	8,649,410.76	-	864,941.10	864,941.10	8,332,408.79	4.50
基于现场总线的发电厂电气自动化系统[注]	自研	19,020,118.01	-	19,020,118.01	-	317,001.97	317,001.97	18,155,176.91	4.92
研发及管理软件	购入	2,360,728.20	648,178.82	1,382,646.81	-	171,713.98	501,616.55	1,859,111.65	
合 计		51,032,529.37	20,831,213.55	29,052,175.58	-	1,577,085.53	2,726,225.77	48,306,303.60	

[注] 参见本财务报表附注之七. 12。

(2) 无形资产期末余额较年初余额上升 131.89%，主要原因为：本期高校信息化企业级集成平台及应用系统和基于现场总线的发电厂电气自动化系统项目已完成，结转无形资产，并按 5 年摊销。

12、开发支出

(1) 明细情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
基于现场总线的发电厂电气自动化系统项目 [注 1]	9,119,457.07	9,900,660.94	19,020,118.01	-
高校信息化企业级集成平台及应用系统项目 [注 2]	8,649,410.76	-	8,649,410.76	-
数字化变电站自动化系统项目 [注 3]	-	4,965,185.68	-	4,965,185.68
合 计	17,768,867.83	14,865,846.62	27,669,528.77	4,965,185.68

[注 1] 基于现场总线的发电厂电气自动化系统项目已于 2008 年 5 月末完成，于 2008 年 6 月 1 日结转无形资产。

[注 2] 高校信息化企业级集成平台及应用系统项目已于 2007 年末完成，于 2008 年 1 月 1 日结转无形资产。

[注 3] 本期开始资本化的数字化变电站自动化系统项目自 2008 年 3 月已完成项目的技术预研、需求分析、方案认证，进入开发阶段。完成上述研发项目在技术上具有可行性，产品的原型确认工作已完成，技术难点和风险已得到控制，目前各级电网公司都在进行数字化变电站的试点工作，今后 2—3 年将大规模推广，具有较好的市场容量，预计可以为公司带来较好的经济效益。同时公司有足够的人员队伍、技术、财务等资源的支持，并单独核算，支出能够可靠的计量。故公司从 2008 年 3 月起对项目研发费用予以资本化。

(2) 本期发生的内部研究开发项目支出总额为 20,770,793.84 元，均为计入开发阶段支出（其中：符合资本化条件的开发支出为 14,865,846.62 元，根据新会计准则规定进行资本化）。

(3) 开发支出期末余额较年初余额下降 72.06%，主要原因为：本期高校信息化企业级集成平台及应用系统和基于现场总线的发电厂电气自动化系统项目已完成，结转无形资产。

13、商誉

被投资单位名称	形成原因	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
金智远维	溢价收购 [注]	1,419,507.43	-	-	1,419,507.43
合 计		1,419,507.43	-	-	1,419,507.43

[注] 2005 年 10 月，根据金智远维股东会决议，金智电气以人民币 570 万元对其进行增资，持有其 65%的股权。企业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 1,419,507.43 元，确认为商誉。

14、递延所得税资产

可抵扣暂时性差异项目	期末余额	年初余额
应收款项坏账准备	2,345,555.98	2,011,451.93
预计负债	427,354.78	378,031.03
合并抵销存货中未实现内部销售利润	-	681,357.72
合 计	2,772,910.76	3,070,840.68

15、短期借款
(1) 明细情况

借款条件	币 种	期末余额	年初余额
信用借款	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00
质押借款 [注]	美 元	63,088,279.90	34,924,169.96
合 计		93,088,279.90	64,924,169.96

[注] 期末质押借款系公司从交通银行股份有限公司南京分行等银行借入的进口汇出款业务融资款，借款原币金额为 9,080,039.27 美元。公司存入保证金人民币 67,861,816.83 元为该借款提供担保。

(2) 短期借款期末余额较年初余额上升 43.38%，主要原因为：本期公司为进口付汇的融资需要，新增贷款增加。

16、应付票据
(1) 明细情况

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	14,420,744.58	7,529,580.40
商业承兑汇票	4,769,606.00	-
合 计	19,190,350.58	7,529,580.40

(2) 期末应付票据均于 2008 年下半年到期。

(3) 应付票据期末余额较期初余额上升 154.87%，其主要原因为：本期公司采购使用汇票结算的款项增加。

17、应付账款

(1) 应付账款余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或关联单位款项。

(2) 于 2008 年 6 月 30 日, 应付账款余额中一年以上应付账款金额为 605.26 万元, 占应付账款总额的 9.95%, 主要为供应商尚未与公司结算的货款。

18、预收账款

(1) 预收账款余额中无预收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或关联单位款项。

(2) 于 2008 年 6 月 30 日, 预收账款余额中一年以上预收账款金额为 1,068.38 万元, 占预收账款总额的 23.50%, 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。

19、应付职工薪酬

项 目	期末余额	期初余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	-
二、职工福利费	-	5,780,000.00
三、社会保险费	-	-
四、住房公积金	-	-
五、工会经费和职工教育经费	2,927,241.59	1,844,175.51
六、非货币性福利	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-
八、其他	-	-
其中: 以现金结算的股份支付	-	-
合 计	2,927,241.59	7,624,175.51

应付职工薪酬期末余额较期初余额下降 61.61%, 其主要原因为: 本期职工福利费余额根据职工福利计划, 已转入工会管理。

20、应交税费

(1) 明细情况

税 项	期末余额	年初余额
企业所得税	1,898,603.94	4,612,607.11
增值税	-3,586,210.95	-245,036.58
营业税	-53,740.62	170,148.32
城市维护建设税	112,387.02	127,059.53
教育费附加	88,441.93	100,562.99
个人所得税	151,711.24	126,487.66
合 计	-1,388,807.44	4,891,829.03

(2) 报告期执行的法定税率参见财务报表附注五。

21、应付利息

(1) 明细情况

项 目	期末余额	年初余额
银行借款利息	1,651,670.66	428,838.76
合 计	1,651,670.66	428,838.76

(2) 应付利息期末余额较年初余额上升 285.15%，其主要原因为银行借款增加，期末应付借款利息相应增加。

22、其他应付款

(1) 其他应付款余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或关联单位款项。

(2) 于 2008 年 6 月 30 日，其他应付款余额中大额应付款情况

单位名称	金 额	欠款年限	款项性质
应付工程款	1,337,625.95	一至二年	金智科技园区工程款
东吴证券有限责任公司	250,000.00	一至二年	保荐费

(3) 其他应付款期末余额较年初余额下降 53.63%，主要原因为：本期应付工程款和应付保荐费陆续支付。

23、其他流动负债

项 目	种 类	期末余额	年初余额
与收益相关的政府补助 [注 1]	递延收益	13,700,000.00	13,825,000.00
与资产相关的政府补助 [注 2]	递延收益	50,000.00	50,000.00
合 计		13,750,000.00	13,875,000.00

[注 1] 与收益相关的政府补助

① 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 万元。

② 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 万元。

③ 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。

④ 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。

⑤ 根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅联合下发的苏科计[2006]448 号、苏财教[2006]200 号《关于下达 2006 年度省科技成果转化专项资金项目和经费的通知》，收到的电力自动化系统嵌入式软件平台及产业化应用项目的专项拨款 1,150 万元。

⑥ 根据南京市科学技术局和南京市财政局联合下发的宁科[2007]111 号、宁财教[2007]290 号《关于下达南京市 2007 年第一批科技发展计划及科技三项费用指标的通知》，收到的基于 ARM9 平台的 YDJ300 配用电监测设备项目的科研三项经费 50 万元。

⑦ 根据南京市经济委员会和南京市财政局联合下发的宁经技字[2007]279 号、宁财企[2007]746 号《关于下达 2007 年南京市成长型科技工业企业技术创新项目财政补助计划的通知》，收到的 400V 系列综合保护测控装置技术创新项目财政补助 20 万元。

[注 2] 与资产相关的政府补助

根据南京市江宁财政局和南京市江宁区科技局联合下发的江宁财企[2007]175 号、江宁科字[2007]39 号《关于下达 2007 年度第二批科技型中小企业技术创新专项基金计划的通知》，收到的专项用于企业研发中心建设的技术创新专项基金拨款 5 万元。

本期根据项目资金使用情况，结转营业外收入 300 万元，其中：企业级高校一体化信息系统及其产业化专项经费 50 万元，电力自动化系统嵌入式软件平台及产业化应用项目 250 万元。

24、长期借款

(1) 明细情况

借款条件	币 种	期末余额	年初余额
信用借款	人民币	8,000,000.00	8,000,000.00
合 计		8,000,000.00	8,000,000.00

注：上述借款系江苏省科学技术厅就公司“电力自动化系统嵌入式软件平台及产业化应用科技成果转化项目”给予的配套贴息贷款，委托江苏省国际信托投资有限公司负责发放和管理，借款期限为 3 年，即从 2007 年 1 月 16 日至 2010 年 1 月 16 日。

25、长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
企业发展专项资金 [注]	7,928,417.00	7,928,417.00
合 计	7,928,417.00	7,928,417.00

[注] 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。

26、预计负债

项 目	年初余额	本期增减额	期末余额
电气设备售后服务费 [注]	2,520,206.88	328,824.97	2,849,031.85
合 计	2,520,206.88	328,824.97	2,849,031.85

[注] 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。

27、股本

数量单位：股

项 目	年初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	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	76,501,462						76,501,462
其中：境内法人持股	53,324,700						53,324,700
境内自然人持股	23,176,762						23,176,762
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	76,501,462						76,501,462
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	25,498,538						25,498,538
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	25,498,538						25,498,538
三、股份总数	102,000,000						102,000,000

注：根据金智投资与上海国际信托有限公司于 2008 年 1 月 30 日签署的《股权受益权转让协议》，金智投资将其持有的本公司限售流通股 800 万股的股权受益权转让给上海国际信托有限公司。为保证《股权受益权转让协议》的履行，经双方协商一致，约定由金智投资将 800 万股股权质押给上海国际信托有限公司。公司已于 2008 年 1 月 30 日按有关规定到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续，质押期间，上述金智投资持有公司 800 万股股份予以冻结。

28、资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	178,730,000.00	-	-	178,730,000.00
其他资本公积	10,979,658.20	-	-	10,979,658.20
合 计	189,709,658.20	-	-	189,709,658.20

29、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	21,196,051.21	-	-	21,196,051.21
合 计	21,196,051.21	-	-	21,196,051.21

30、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	94,716,187.71
加：本期净利润	26,314,371.23
减：提取盈余公积	-
对股东的分配 [注]	25,500,000.00
其他	-
期末未分配利润	95,530,558.94

[注] 根据公司 2008 年 4 月 8 日召开的 2007 年度股东大会决议，公司以 2007 年 12 月 31 日总股本 102,000,000.00 元为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.50 元（含税），合计派发现金股利 25,500,000.00 元（含税），报告期内已实施完成。

31、营业收入、营业成本
(1) 明细项目

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	188,326,640.82	129,259,899.54	153,268,762.59	98,628,797.51
其他业务	-	-	-	-
合 计	188,326,640.82	129,259,899.54	153,268,762.59	98,628,797.51

(2) 主营业务情况

项 目	本期金额		上期金额	
	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	115,171,326.67	71,970,862.19	104,242,178.56	61,341,164.57
高校信息化	35,108,648.52	25,478,618.79	38,288,472.19	28,019,325.83
IT 服务及其他	38,046,665.63	31,810,418.56	10,738,111.84	9,268,307.11
合 计	188,326,640.82	129,259,899.54	153,268,762.59	98,628,797.51

(3) 公司销售前五名客户收入总额及其占销售收入总额的比例

项 目	本期金额	上期金额
前五名客户销售的收入总额	44,371,648.83	26,680,660.01
占全部销售收入的比例	23.56%	17.41%

(4) 本期营业收入及营业成本较上期分别增长 22.87%和 31.06%，毛利率由上年同期的 35.65%下降至 31.36%，本期收入增长的主要原因为 IT 服务及电力自动化业务收入增长；毛利率下降的主要原因为电力自动化产品受到市场竞争的影响，为保持公司的整体竞争优势，公司对产品价格作出适当调整，同时，IT 服务业务收入的比重提高也是毛利率下降的原因。

32、营业税金及附加
(1) 明细情况

项 目	本期金额	上期金额
营业税	414,550.78	416,132.21
城市维护建设税	415,282.43	414,626.26
教育费附加	326,195.73	325,183.94
合 计	1,156,028.94	1,155,942.41

(2) 报告期执行的法定税率参见财务报表附注五。

33、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	2,416,242.84	29,250.00
减：利息收入	2,735,342.18	954,137.80
汇兑损益	-2,820,797.53	824.07
手续费	49,250.70	19,600.81
合 计	-3,090,646.17	-904,462.92

财务费用本期金额较上期金额下降 241.71%，主要原因为：本期资金存款利息和进口汇出款融资汇兑收益增加。

34、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,201,268.15	1,587,780.69
合 计	2,201,268.15	1,587,780.69

35、营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期金额	上期金额
软件产品增值税退税 [注 1]	6,150,526.03	4,614,934.68
政府补助——科研经费拨款 [注 2]	3,000,000.00	2,300,000.00
政府补助——奖励及补助款 [注 3]	760,000.00	-
房租收入	236,628.00	352,800.00
其他	-	30,323.72
合 计	10,147,154.03	7,298,058.40

[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] 政府补助——科研经费拨款系在确认与科研项目相关费用的同时，根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》，计入当期损益。

[注 3] 政府补助——奖励及补助款

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅联合下发的苏科计[2006]448 号、苏财教[2006]200 号《关于下达 2006 年度省科技成果转化专项资金项目和经费的通知》，收到的电

力自动化系统嵌入式软件平台及产业化应用项目的借款贴息 76 万元。

(2) 营业外收入本期金额较上期金额增长 39.04%，主要原因为：本期软件产品增值税退税款及政府补助款增加。

36、营业外支出

(1) 明细情况

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	40,071.93	82,212.85
捐赠支出	1,497,887.40	-
其他	68,201.10	5,000.00
合 计	1,606,160.43	87,212.85

(2) 营业外支出本期金额较上期金额增长 1741.66%，主要原因为：本期向教育事业及汶川地震捐赠支出增加。

37、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	588,335.02	1,655,770.20
递延所得税费用	297,929.92	-349,862.00
合 计	886,264.94	1,305,908.20

38、基本每股收益和稀释每股收益

项 目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的净利润	26,314,371.23	25,107,730.42
发行在外的普通股加权平均数	102,000,000.00	102,000,000.00
基本每股收益	0.2580	0.2462
稀释每股收益	0.2580	0.2462

基本每股收益 = 归属于母公司普通股股东的净利润 ÷ 发行在外的普通股加权平均数

公司报告期不存在稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

39、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
科研经费拨款	2,875,000.00	8,625,000.00
利息收入	2,735,342.18	954,137.80
其他	462,356.00	383,123.72
合 计	6,072,698.18	9,962,261.52

40、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
研发经费	6,692,103.05	5,420,545.56
差旅费	4,070,881.00	4,184,102.65
市场费	1,780,290.71	2,495,769.96
车辆及运输费	2,559,063.00	1,934,162.98
现场服务费	1245,124.45	1,030,000.00
会务费	645,849.74	1,028,927.86
办公费	1,263,575.82	1,005,169.36
水电费	696,841.95	677,092.58
通讯费	580,575.83	574,641.24
业务招待费	381,708.93	392,625.64
房租及物管费	659,577.20	374,175.55
投标及履约保证金净支出	1,858,078.03	2,081,301.00
其他	5,311,463.39	5,912,997.42
合 计	27,745,133.10	27,111,511.80

41、收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
借款贴息	760,000.00	-
合 计	760,000.00	-

42、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
票据到期兑付		16,000,000.00
进口汇出款融资保证金	32,164,805.96	-
发行费用	250,000.00	1,100,000.00
合 计	32,414,805.96	17,100,000.00

43、现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	154,171,938.82	220,360,807.33
其中：库存现金	191,651.38	48,453.37
可随时用于支付的银行存款	144,424,799.74	205,911,374.73
可随时用于支付的其他货币资金	9,555,487.70	14,400,979.23
二、现金等价物	-	-
三、现金及现金等价物余额	154,171,938.82	220,360,807.33

八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			年初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的应收账款 *	76,709,615.34	69.85	3,835,480.77	54,517,643.34	67.10	2,856,084.32
单项金额不重大但按信用特征组合后风险较大的应收账款 **	520,700.00	0.47	520,700.00	109,500.00	0.13	109,500.00
其他不重大的应收账款	32,594,936.63	29.68	3,060,228.39	26,623,993.73	32.77	2,596,260.72
合 计	109,825,251.97	100.00	7,416,409.16	81,251,137.07	100.00	5,561,845.04

* 单项金额重大的应收账款为期末余额 100 万元以上的应收账款，公司单独进行减值测试，未出现减值情况，与其他不重大的应收账款一起按账龄进行组合，并按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备。

** 单项金额不重大但按信用特征组合后风险较大的应收账款：公司根据对应收账款回收情况的分析，将账龄在 5 年以上或已有迹象表明回收困难的应收账款（不包括单项金额 100 万元以上的应收账款）确定为单项金额不重大但按信用特征组合后风险较大的应收账款，此类应收账款已全额计提坏账准备。

(2) 账龄分析

账 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	101,057,615.93	92.02	5,052,880.80	73,737,145.00	90.75	3,686,857.25
一至二年	4,896,935.26	4.46	489,693.53	4,395,070.93	5.41	439,507.09
二至三年	2,460,687.00	2.24	738,206.10	1,949,102.74	2.40	584,730.82
三至四年	321,740.98	0.29	160,870.49	356,682.80	0.44	178,341.40
四至五年	567,572.80	0.52	454,058.24	703,635.60	0.87	562,908.48
五年以上	520,700.00	0.47	520,700.00	109,500.00	0.13	109,500.00
合 计	109,825,251.97	100.00	7,416,409.16	81,251,137.07	100.00	5,561,845.04

(3) 报告期无计提特别坏账准备或以前年度计提报告期冲回的应收账款。

(4) 应收账款余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位或关联单位款项。

(5) 于 2008 年 6 月 30 日，应收账款余额中前五名债务人欠款金额合计 5,064.47 万元（2007 年 12 月 31 日：4,270.95 万元），占应收账款总额的 46.11%（2007 年 12 月 31 日：52.56%），账龄均为一年以内。

(6) 应收账款期末账面余额较期初账面余额上升 35.17%，主要原因为：母公司业务收入增长。

2、其他应收款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			年初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的其他应收款 *	4,728,124.00	28.93	236,406.20	4,662,124.00	36.36	233,106.20
单项金额不重大但按信用特征组合后风险较大的其他应收款 **	125,000.00	0.76	125,000.00	25,000.00	0.20	25,000.00
其他不重大的其他应收款	11,492,260.75	70.31	941,292.29	8,133,265.63	63.44	923,210.60
合 计	16,345,384.75	100.00	1,302,698.49	12,820,389.63	100.00	1,181,316.80

* 单项金额重大的其他应收款为期末余额 100 万元以上的其他应收款，公司单独进行减值测试，未出现减值情况，与其他不重大的其他应收款一起按账龄进行组合，并按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备。

** 单项金额不重大但按信用特征组合后风险较大的其他应收款：公司根据对其他应收款回收情况的分析，将账龄在 5 年以上或已有迹象表明回收困难的其他应收款（不包括单项金额 100 万元以上的其他应收款）确定为单项金额不重大但按信用特征组合后风险较大的其他应收款，此类其他应收款已全额计提坏账准备。

(2) 账龄分析

账 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	14,365,684.55	87.89	718,284.23	11,188,843.23	87.27	559,442.16
一至二年	998,343.00	6.11	99,834.30	623,246.40	4.86	62,324.64
二至三年	513,180.20	3.14	153,954.06	244,500.00	1.91	73,350.00
三至四年	229,719.00	1.41	114,859.50	432,800.00	3.38	216,400.00
四至五年	113,458.00	0.69	90,766.40	306,000.00	2.39	244,800.00
五年以上	125,000.00	0.76	125,000.00	25,000.00	0.20	25,000.00
合 计	16,345,384.75	100.00	1,302,698.49	12,820,389.63	100.00	1,181,316.80

(3) 报告期无计提特别坏账准备或以前年度计提报告期冲回的其他应收款。

(4) 其他应收款余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位或关联单位款项。

(5) 于 2008 年 6 月 30 日，其他应收款余额中前五名债务人欠款金额合计 586.89 万元（2007 年 12 月 31 日：577.35 万元），占其他应收款总额的 35.91%（2007 年 12 月 31 日：45.03%），其中：账龄一年以内 564.77 万元、一至二年 22.12 万元。

(6) 于 2008 年 6 月 30 日，其他应收款余额中金额较大项目

单位名称	金 额	付款年限	款项性质
天津市电力公司物流管理中心	3,622,124.00	一年以内	履约保证金
黑龙江天恒招标咨询有限责任公司	1,106,000.00	一年以内	投标保证金
东北电力物资总公司	560,000.00	一年以内	投标保证金
福建中医学院	99,610.00	一年以内	履约保证金
	221,175.00	一至二年	
湖北鄂能物资有限责任公司	260,000.00	一年以内	投标保证金

3、长期股权投资

(1) 分类明细

类 别	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	66,793,492.79	-	56,793,492.79	-
合 计	66,793,492.79	-	56,793,492.79	-

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	初始投资金额	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
金智电气	100.00%	19,260,000.00	19,260,000.00	-	-	19,260,000.00
上海金智	57.00%	4,893,078.08	4,893,078.08	-	-	4,893,078.08
金智教育 [注]	100.00%	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
江苏东大金智建筑智能化系统工程有限公司	10.00%	2,640,414.71	2,640,414.71	-	-	2,640,414.71
江苏银行股份有限公司	0.32%	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
合 计		66,793,492.79	56,793,492.79	10,000,000.00	-	66,793,492.79

[注] 经公司第三届董事会第五次会议决议批准，公司以自有资金 1,000 万元设立全资子公司——金智教育，专业从事高校信息化业务。

(3) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

4、营业收入、营业成本

(1) 明细项目

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	191,478,550.94	142,517,510.28	100,143,880.18	56,021,892.26
其他业务	-	-	-	-
合 计	191,478,550.94	142,517,510.28	100,143,880.18	56,021,892.26

(2) 主营业务情况

项 目	本期金额		上期金额	
	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	124,074,188.14	88,742,203.21	60,937,596.76	26,440,090.43
高校信息化	33,485,904.17	24,947,002.48	30,682,876.50	21,800,350.95
IT 服务及其他	33,918,458.63	28,828,304.59	8,523,406.92	7,781,450.98
合 计	191,478,613.31	142,517,510.28	100,143,880.18	56,021,892.36

(3) 本期营业收入及营业成本较上期分别增长 91.20%和 154.40%，主要原因为：本期公司电力自动化及 IT 服务业务增长，毛利率下降的主要原因为内部销售收入增加，在合并财务报表时均合并抵销。

九、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、关联方关系

(1) 母公司基本情况

单位名称	组织机构代码	注册地	主营业务
南京金智创业投资有限公司（以下简称“金智投资”）	77129877-3	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

(2) 母公司注册资本及其变化

股东名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金智投资	6,000.00 万元	-	-	6,000.00 万元

(3) 母公司对本公司所持股份比例及其变化

股东名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
金智投资	52.28%	-	-	52.28%

(4) 子公司的基本情况和相关信息见本财务报表附注之六。

(5) 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

3、关联方交易

(1) 关联方委托公司采购

金额单位：人民币万元

关联方名称	交易事项	定价原则	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额比例	金额	占同类交易金额比例
江苏东大金智建筑智能化系统工程有限公司	委托采购材料	注	279.85	100.00%	435.04	100.00%

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) 公司向关联方出租资产

金额单位：人民币万元

关联方名称	交易事项	定价原则	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额比例	金额	占同类交易金额比例
江苏东大金智建筑智能化系统工程有限公司	租赁房屋	注	23.66	100.00%	35.28	100.00%

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《房屋租赁合同》，公司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 1,878 平方米，租赁费 21 元/平方米，2008 年 1-6 月租金为 23.66 万元。

(3) 未结算关联方往来

截止 2008 年 6 月 30 日，无未结算关联方往来。

十、或有事项

截止 2008 年 6 月 30 日，公司无需说明的重大或有事项。

十一、承诺事项

截止2008年6月30日，公司无需披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、2008 年 7 月，公司以自有资金人民币 800 万元对杭州浙大人工环境工程技术有限公司增资，占杭州浙大人工环境工程技术有限公司增资后 4%的股权。

2、截止报告日，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。

十三、其他重要事项

经公司第三届董事会第七次会议决议，通过了《江苏金智科技股份有限公司首期限制性股票（草案）》，于 2008 年 4 月 22 日公告，上述激励计划正在办理备案程序。

十四、其他补充资料

1、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,768,981.42	2,201,268.15			14,970,249.57
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	12,768,981.42	2,201,268.15			14,970,249.57

2、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	26,096,161.81	24,827,918.32
加：资产减值准备	2,201,268.15	1,587,780.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,817,046.53	3,472,512.83
无形资产摊销	1,577,085.53	295,603.86
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）	40,071.93	81,249.19
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		963.66
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-404,554.69	30,074.07
投资损失（收益以“－”号填列）		

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	297,929.92	-349,862.00
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）	-4,758,680.00	-12,248,789.11
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-21,842,409.73	-20,796,117.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-20,459,982.10	-13,092,882.82
其他	-7,781,654.26	
经营活动产生的现金流量净额	-20,217,716.91	-16,091,548.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	154,171,938.82	200,394,305.81
减：现金的期初余额	220,360,807.33	283,925,297.18
加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	-66,188,868.51	-83,530,991.37

3、非经常性损益

非经常性项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-40,071.93	82,212.85
计入当期损益的政府补助	3,760,000.00	2,300,000.00
其他营业外收支净额	-1,329,460.50	213,698.02
非经常性损益合计	2,390,467.57	2,595,910.87
减：企业所得税影响数	354,523.12	389,386.63
少数股东损益影响数	-60.66	249.56
扣除企业所得税及少数股东权益后的非经常性损益	2,036,005.11	2,206,274.68

4、净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	6.44%	6.54%	6.55%	6.46%	0.2580	0.2462	0.2580	0.2462
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.94%	5.96%	6.04%	5.89%	0.2380	0.2245	0.2380	0.2245

注：根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2007年修订）的规定计算。

十五、财务报告之批准

本财务报告经公司第三届董事会第九次会议之批准。

江苏金智科技股份有限公司

2008 年 8 月 2 日