

江苏金智科技股份有限公司

财务报表审计报告

天衡审字（2012）00267 号

江苏天衡会计师事务所有限公司

审 计 报 告

天衡审字（2012）00267 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金智科技管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，金智科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金智科技 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：杨林

中国·南京

中国注册会计师：吕凯

2012 年 3 月 24 日

合并资产负债表

2011 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	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五. 1	184, 579, 208. 80	222, 779, 556. 01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五. 2	745, 854. 27	
应收票据	五. 3	14, 439, 104. 00	15, 280, 874. 11
应收账款	五. 4	280, 328, 929. 81	181, 957, 054. 38
预付款项	五. 5	76, 504, 376. 51	66, 086, 017. 82
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	五. 6	38, 427, 463. 11	37, 016, 997. 67
买入返售金融资产			
存货	五. 7	128, 708, 575. 21	120, 740, 500. 51
一年内到期的非流动资产	五. 8		20, 000, 000. 00
其他流动资产			
流动资产合计		723, 733, 511. 71	663, 861, 000. 50
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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	五. 9	81, 504, 009. 12	80, 499, 937. 39
投资性房地产			
固定资产	五. 10	111, 323, 102. 90	122, 728, 609. 42
在建工程	五. 11	32, 052, 387. 97	18, 226, 787. 41
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	五. 12	57, 873, 089. 81	49, 929, 866. 98
开发支出	五. 13		22, 588, 959. 12
商誉	五. 14	5, 805, 188. 50	805, 188. 50
长期待摊费用	五. 15	112, 191. 83	
递延所得税资产	五. 16	9, 691, 879. 86	6, 511, 612. 04
其他非流动资产			
非流动资产合计		298, 361, 849. 99	301, 290, 960. 86
资产总计		1, 022, 095, 361. 70	965, 151, 961. 36

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）

2011 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	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五. 18	188,349,757.95	171,807,660.97
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	五. 19	31,985,687.00	85,317,348.05
应付账款	五. 20	103,389,582.29	67,258,998.99
预收款项	五. 21	85,122,828.35	53,879,203.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 22	2,394,692.93	2,677,574.70
应交税费	五. 23	10,921,497.47	6,413,705.85
应付利息	五. 24	556,446.27	631,847.68
应付股利			
其他应付款	五. 25	9,559,665.35	5,308,267.97
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	五. 26		6,000,000.00
其他流动负债	五. 27	8,090,000.00	13,135,000.00
流动负债合计		440,370,157.61	412,429,607.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	五. 28	8,891,524.00	8,891,524.00
专项应付款			
预计负债	五. 29	4,099,958.97	3,497,509.13
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,991,482.97	12,389,033.13
负债合计		453,361,640.58	424,818,641.11
股东权益：			
股本	五. 30	204,000,000.00	204,000,000.00
资本公积	五. 31	85,244,249.27	85,244,249.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五. 32	38,165,266.14	34,345,036.47
一般风险准备			
未分配利润	五. 33	194,115,196.19	167,808,150.05
外币报表折算差额		-2,907,201.11	-507,870.23
归属于母公司所有者权益合计		518,617,510.49	490,889,565.56

少数股东权益		50,116,210.63	49,443,754.69
股东权益合计		568,733,721.12	540,333,320.25
负债和股东权益总计		1,022,095,361.70	965,151,961.36

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

2011 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	本期金额	上期金额
一、营业总收入		765,225,203.36	659,647,643.04
其中：营业收入	五.34	765,225,203.36	659,647,643.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		749,211,210.26	645,607,474.67
其中：营业成本	五.34	572,929,759.55	490,215,957.85
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	五.35	9,881,476.43	7,451,443.04
销售费用	五.36	62,209,084.99	49,352,927.62
管理费用	五.37	91,377,904.71	82,131,090.55
财务费用	五.38	7,705,120.71	6,719,489.53
资产减值损失	五.39	5,107,863.87	9,736,566.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五.40	745,854.27	
投资收益（损失以“-”号填列）	五.41	3,881,750.29	10,435,489.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,071.73	3,632,387.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,641,597.66	24,475,657.52
加：营业外收入	五.42	28,183,749.61	35,029,240.12
减：营业外支出	五.43	3,085,714.50	5,839,052.20
其中：非流动资产处置损失		145,741.66	80,836.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,739,632.77	53,665,845.44
减：所得税费用	五.44	1,918,914.05	1,592,297.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,820,718.72	52,073,547.52
归属于母公司所有者的净利润		40,327,275.81	48,836,312.30
少数股东损益		3,493,442.91	3,237,235.22
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五.45	0.1977	0.2394
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益	五.46	-3,887,552.18	-788,568.61
八、综合收益总额		39,933,166.54	51,284,978.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,927,944.93	48,328,442.07
归属于少数股东的综合收益总额		2,005,221.61	2,956,536.84

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

2011 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		747,577,184.64	598,922,990.66
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		18,599,046.77	13,060,562.31
收到其他与经营活动有关的现金	五.47(1)	7,370,341.69	13,974,148.74
经营活动现金流入小计		773,546,573.10	625,957,701.71
购买商品、接受劳务支付的现金		551,413,594.87	485,804,215.92
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		90,055,517.82	74,408,181.15
支付的各项税费		39,317,112.50	29,167,023.00
支付其他与经营活动有关的现金	五.47(2)	81,189,561.01	78,453,194.78
经营活动现金流出小计		761,975,786.20	667,832,614.85
经营活动产生的现金流量净额		11,570,786.90	-41,874,913.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		29,550,000.00	82,995,374.36
取得投资收益收到的现金		2,000,000.00	1,901,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		241,446.15	7,329,944.60
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			
投资活动现金流入小计		31,791,446.15	92,226,518.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,695,024.99	66,753,822.96
投资支付的现金		1,000,000.00	23,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,304,264.00	29,250,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	五.47(3)		1,450,000.00
投资活动现金流出小计		24,999,288.99	120,953,822.96
投资活动产生的现金流量净额		6,792,157.16	-28,727,304.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		600,000.00	19,396,893.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		600,000.00	19,396,893.60
取得借款收到的现金		261,938,647.63	220,290,673.68

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五.47(4)	25,755,000.00	12,297,581.18
筹资活动现金流入小计		288,293,647.63	251,985,148.46
偿还债务支付的现金		250,627,730.93	127,433,467.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,712,967.07	33,699,316.67
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		1,000,000.00	1,250,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五.47(5)	30,000,000.00	7,475,632.83
筹资活动现金流出小计		300,340,698.00	168,608,416.86
筹资活动产生的现金流量净额		-12,047,050.37	83,376,731.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,372,812.28	-667,271.29
五、现金及现金等价物净增加额		1,943,081.41	12,107,243.17
加：期初现金及现金等价物余额	五.48(3)	161,935,183.67	149,827,940.50
六、期末现金及现金等价物余额	五.48(3)	163,878,265.08	161,935,183.67

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

合并所有者权益变动表

2011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	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他		
一、上期期末余额	204,000,000.00	85,244,249.27			34,345,036.47		167,808,150.05	-507,870.23	49,443,754.69	540,333,320.25
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	204,000,000.00	85,244,249.27			34,345,036.47		167,808,150.05	-507,870.23	49,443,754.69	540,333,320.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,820,229.67		26,307,046.14	-2,399,330.88	672,455.94	28,400,400.87
（一）净利润							40,327,275.81		3,493,442.91	43,820,718.72
（二）其他综合收益								-2,399,330.88	-1,488,221.30	-3,887,552.18
上述（一）和（二）小计							40,327,275.81	-2,399,330.88	2,005,221.61	39,933,166.54
（三）所有者投入和减少资本									-332,765.67	-332,765.67
1、所有者投入资本									-332,765.67	-332,765.67
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他										
（四）利润分配					3,820,229.67		-14,020,229.67		-1,000,000.00	-11,200,000.00
1、提取盈余公积					3,820,229.67		-3,820,229.67			
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配							-10,200,000.00		-1,000,000.00	-11,200,000.00
4、其他										
（五）所有者权益内部结转										
1、资本公积转增股本										
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（六）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
四、本期期末余额	204,000,000.00	85,244,249.27			38,165,266.14		194,115,196.19	-2,907,201.11	50,116,210.63	568,733,721.12

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

合并所有者权益变动表（续）

2011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	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他		
一、上期期末余额	102,000,000.00	194,495,038.45			30,269,502.08		134,173,397.39		1,630,290.72	462,568,228.64
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		21,999,210.82					15,998,974.75		26,710,033.53	64,708,219.10
二、本期年初余额	102,000,000.00	216,494,249.27			30,269,502.08		150,172,372.14		28,340,324.25	527,276,447.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	102,000,000.00	-131,250,000.00			4,075,534.39		17,635,777.91	-507,870.23	21,103,430.44	13,056,872.51
（一）净利润							48,836,312.30		3,237,235.22	52,073,547.52
（二）其他综合收益								-507,870.23	-280,698.38	-788,568.61
上述（一）和（二）小计							48,836,312.30	-507,870.23	2,956,536.84	51,284,978.91
（三）所有者投入和减少资本		-29,250,000.00					-1,625,000.00		19,396,893.60	-11,478,106.40
1、所有者投入资本									19,396,893.60	19,396,893.60
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他		-29,250,000.00					-1,625,000.00			-30,875,000.00
（四）利润分配					4,075,534.39		-29,575,534.39		-1,250,000.00	-26,750,000.00
1、提取盈余公积					4,075,534.39		-4,075,534.39			
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配							-25,500,000.00		-1,250,000.00	-26,750,000.00
4、其他										
（五）所有者权益内部结转	102,000,000.00	-102,000,000.00								
1、资本公积转增股本	102,000,000.00	-102,000,000.00								
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（六）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
四、本期期末余额	204,000,000.00	85,244,249.27			34,345,036.47		167,808,150.05	-507,870.23	49,443,754.69	540,333,320.25

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

2011 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	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		110,059,316.02	135,406,373.08
交易性金融资产		745,854.27	
应收票据		14,289,104.00	9,786,361.00
应收账款	十一.1	225,812,892.31	156,229,272.70
预付款项		13,803,100.04	17,639,329.09
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一.2	22,520,573.42	30,048,491.75
存货		48,089,289.48	35,505,509.80
一年内到期的非流动资产			20,000,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		435,320,129.54	404,615,337.42
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.3	190,506,399.71	171,806,591.98
投资性房地产			
固定资产		47,549,501.78	52,898,627.00
在建工程		32,574,925.58	16,447,465.90
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		50,104,247.59	42,458,743.60
开发支出			22,588,959.12
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,051,407.58	4,663,423.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		326,786,482.24	310,863,810.79
资产总计		762,106,611.78	715,479,148.21

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）

2011 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

负债和所有者权益	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		188,349,757.95	151,807,660.97
交易性金融负债			
应付票据		8,604,599.00	53,866,852.00
应付账款		41,575,289.99	16,654,086.79
预收款项		38,998,474.23	33,176,692.85
应付职工薪酬		1,526,142.65	1,725,528.06
应交税费		8,661,841.55	5,963,536.39
应付利息		556,446.27	631,847.68
应付股利			
其他应付款		5,493,305.04	3,319,667.21
一年内到期的非流动负债			6,000,000.00
其他流动负债		7,230,000.00	10,000,000.00
流动负债合计		300,995,856.68	283,145,871.95
非流动负债：			
长期借款			
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		4,081,015.77	3,305,833.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,327,985.77	8,552,803.63
负债合计		310,323,842.45	291,698,675.58
所有者权益：			
实收资本		204,000,000.00	204,000,000.00
资本公积		87,680,205.80	87,680,205.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		38,165,266.14	34,345,036.47
未分配利润		121,937,297.39	97,755,230.36
所有者权益合计		451,782,769.33	423,780,472.63
负债和所有者权益总计		762,106,611.78	715,479,148.21

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

2011 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	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一.4	643,259,430.41	547,628,842.34
减：营业成本	十一.4	510,409,090.01	436,415,342.66
营业税金及附加		4,243,134.66	2,699,479.69
销售费用		50,919,299.84	38,579,691.50
管理费用		58,735,790.51	52,852,124.67
财务费用		7,962,778.49	4,370,489.55
资产减值损失		715,651.19	7,460,075.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		745,854.27	
投资收益（损失以“-”号填列）	十一.5	5,404,071.73	9,634,430.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,071.73	3,632,387.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,423,611.71	14,886,069.73
加：营业外收入		25,963,505.61	32,013,433.16
减：营业外支出		2,727,718.02	5,384,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,659,399.30	41,515,502.89
减：所得税费用		1,457,102.60	760,159.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,202,296.70	40,755,343.89
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		38,202,296.70	40,755,343.89

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

2011 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		640,030,368.01	509,308,022.63
收到的税费返还		18,599,046.77	13,060,562.31
收到其他与经营活动有关的现金		6,330,611.53	8,546,214.85
经营活动现金流入小计		664,960,026.31	530,914,799.79
购买商品、接受劳务支付的现金		528,220,494.63	406,519,291.71
支付给职工以及为职工支付的现金		62,751,845.12	54,653,676.89
支付的各项税费		29,709,876.01	22,451,350.34
支付其他与经营活动有关的现金		55,514,718.22	55,970,847.13
经营活动现金流出小计		676,196,933.98	539,595,166.07
经营活动产生的现金流量净额		-11,236,907.67	-8,680,366.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		29,550,000.00	55,136,400.00
取得投资收益收到的现金		3,500,000.00	2,151,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		161,446.15	7,276,775.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		33,211,446.15	64,564,375.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,565,883.52	20,450,470.83
投资支付的现金		1,000,000.00	23,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		15,000,000.00	62,203,181.22
支付其他与投资活动有关的现金			1,450,000.00
投资活动现金流出小计		34,565,883.52	107,603,652.05
投资活动产生的现金流量净额		-1,354,437.37	-43,039,277.05
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		261,938,647.63	200,290,673.68
收到其他与筹资活动有关的现金		25,755,000.00	2,155,000.00
筹资活动现金流入小计		287,693,647.63	202,445,673.68
偿还债务支付的现金		250,627,730.93	125,433,467.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,641,075.84	30,691,820.87
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		269,268,806.77	156,125,288.23
筹资活动产生的现金流量净额		18,424,840.86	46,320,385.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-485,260.09	133,568.30
五、现金及现金等价物净增加额		5,348,235.73	-5,265,689.58
加：期初现金及现金等价物余额		94,077,539.31	99,343,228.89
六、期末现金及现金等价物余额		99,425,775.04	94,077,539.31

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

所有者权益变动表

2011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	本期金额							所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其 他	
一、上期期末余额	204,000,000.00	87,680,205.80			34,345,036.47	97,755,230.36		423,780,472.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期年初余额	204,000,000.00	87,680,205.80			34,345,036.47	97,755,230.36		423,780,472.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,820,229.67	24,182,067.03		28,002,296.70
（一）净利润						38,202,296.70		38,202,296.70
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						38,202,296.70		38,202,296.70
（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					3,820,229.67	-14,020,229.67		-10,200,000.00
1、提取盈余公积					3,820,229.67	-3,820,229.67		
2、对所有者的分配						-10,200,000.00		-10,200,000.00
3、其他								
（五）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本								
2、盈余公积转增资本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
四、本期期末余额	204,000,000.00	87,680,205.80			38,165,266.14	121,937,297.39		451,782,769.33

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

所有者权益变动表（续）

2011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	上期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权益合计
一、上期期末余额	102,000,000.00	184,401,198.84			30,269,502.08	86,575,420.86		403,246,121.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	102,000,000.00	184,401,198.84			30,269,502.08	86,575,420.86		403,246,121.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	102,000,000.00	-96,720,993.04			4,075,534.39	11,179,809.50		20,534,350.85
（一）净利润						40,755,343.89		40,755,343.89
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						40,755,343.89		40,755,343.89
（三）所有者投入和减少资本		5,279,006.96						5,279,006.96
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		5,279,006.96						5,279,006.96
（四）利润分配					4,075,534.39	-29,575,534.39		-25,500,000.00
1、提取盈余公积					4,075,534.39	-4,075,534.39		
2、对所有者的分配						-25,500,000.00		-25,500,000.00
3、其他								
（五）所有者权益内部结转	102,000,000.00	-102,000,000.00						
1、资本公积转增资本	102,000,000.00	-102,000,000.00						
2、盈余公积转增资本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
四、本期期末余额	204,000,000.00	87,680,205.80			34,345,036.47	97,755,230.36		423,780,472.63

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

2011 年度财务报表附注

(如无特别注明, 以下金额单位均为人民币元)

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。

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。

2010年5月,公司2009年度股东大会决议以资本公积转增股本10,200万股,转增后股本总额变更为20,400万股。

公司企业法人营业执照注册号为320000000008380。

公司经营范围:电力自动化产品、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、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,电力行业工程咨询、设计、总承包,新能源(光伏发电、风力发电)工程的投资、总承包、关键设备制造,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业务。

国外电力工程投资、总承包。

公司主要从事电力自动化、IT 服务、建筑智能化及新能源设计与工程承包。公司主营产品和服务包括发电厂（电气）保护及自动化产品、变电站保护及自动化产品、企业级 IT 服务、建筑智能化工程服务、服务及新能源设计与工程承包业务等。

二、主要会计政策、会计估计

1、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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、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。

3、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。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

9、金融工具

（1）金融资产

① 金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

② 金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③ 金融资产的后续计量

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

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

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，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。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④ 金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。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投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤ 金融资产终止确认

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

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

① 金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

③ 金融负债的后续计量

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

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④ 金融负债终止确认

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

② 如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

① 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

② 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

- (1) 公司存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。
- (2) 原材料发出时采用加权平均法，库存商品发出时采用个别认定法。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

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

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。
- (5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

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

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

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

② 对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③ 其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制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。

重大影响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。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

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

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

② 本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③ 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

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

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

(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) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	3.00	4.85
园区配套工程	10	3.00	9.70
固定资产装修	10	3.00	9.70
机器设备	10	3.00	9.70
光伏发电设备	10	0.00	10.00
运输设备	10	3.00	9.70
电子及办公设备	5	3.00	19.40

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

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

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

① 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

（3）无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（4）内部研究开发项目

① 划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

② 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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

18、长期待摊费用

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受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

20、收入

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

② 在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(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。

21、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

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

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

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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

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

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

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负

债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

23、经营租赁

(1) 租入资产

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

(2) 租出资产

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

24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
中国公司		
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	技术开发、技术服务收入适用 5%；智能工程收入适用 3%
企业所得税	应纳税所得额	15%； 25%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%； 7%
教育费附加	应缴流转税税额	4%； 5%
保加利亚子公司		
企业所得税	应纳税所得额	10%
美国子公司		

企业所得税	应纳税所得额	执行美国联邦及加利弗利州税法规定
-------	--------	------------------

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

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。根据国务院国发[2011]4号《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，继续实施软件增值税优惠政策。

(2) 营业税

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。

(3) 企业所得税

1) 母公司

2011年9月，根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协[2011]13号《关于公示江苏省2011年第一批复审通过高新技术企业名单的通知》，公司高新技术企业复审通过，高新技术企业证书号码为GF201132000004。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司自2011年度起三年内减按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、工业和信息化部、商务部、国家税务总局于2011年2月21日联合下发《关于公布2010年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》（发改高技〔2011〕342号），公司被认定为“2010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批准，公司2010年度减按10%的税率计缴企业所得税。

2) 子公司—江苏东大金智建筑智能化系统工程有 限公司

2011年9月，根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协[2011]14号《关于公示江苏省2011年第二批复审通过高新技术企业名单的通知》，江苏东大金智建筑智能化

系统工程有限公司高新技术企业复审通过，高新技术企业证书号码为 GF201132000791。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司自 2011 年度起三年内减按 15% 的税率征收企业所得税。

3) 子公司—北京乾华科技发展有限公司

2009 年 10 月，根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局联合下发的京科发（2009）454 号《关于公示北京市 2009 年度第六批拟认定高新技术企业名单的通知》，北京乾华科技发展有限公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书号码为 GR200911001314。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司自 2009 年度起三年内减按 15% 的税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
南京东大金智电气自动化有限公司	全资子公司	南京市	电力自动化	20,000,000.00	电力自动化产品的开发、制造、销售等
南京东大金智电气销售有限公司	全资子公司	南京市	电力自动化产品销售	1,000,000.00	电力自动化产品的销售等
POLAR - WISCOM OOD	控股子公司	保加利亚	太阳能电站投资	保加利亚列弗 10.00	太阳能电站投资
BETAPARK OOD	控股子公司	保加利亚	太阳能电站经营	保加利亚列弗 550,000.00	太阳能电站建设、运营
Wiscomtech Inc.	全资子公司	美国	太阳能产业投资	USD 1,000.00	太阳能电站投资、建设、运营及太阳能产业投资

(续上表)

子公司全称	实际出资额		实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	是否合并财务报表
	直接	间接		直接	间接		
南京东大金智电气自动化有限公司	19,260,000.00	2,280,000.00	-	90.00	10.00	100.00	是
南京东大金智电气销售有限公司	-	1,000,000.00	-	-	100.00	100.00	是
POLAR - WISCOM OOD	欧元 3,180,000.00	-	-	60.00	-	60.00	是
BETAPARK OOD	-	保加利亚列弗	-	-	90.00	90.00	是

		495,000.00					
Wiscomtech Inc.	美元 700,000.00	-	-	-	100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南京东大金智电气自动化有限公司	-	-	-
南京东大金智电气销售有限公司	-	-	-
POLAR - WISCOM OOD	18,224,060.00	-	-
BETAPARK OOD	184,967.43	-	-
Wiscomtech Inc.	-	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
上海东大金智信息系统有限公司	全资子公司	上海市	IT 服务、高校信息化	5,000,000.00	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
江苏东大金智建筑智能化系统工程有限公司	控股子公司	南京市	建筑智能化系统工程	31,250,000.00	建筑智能化系统工程的设计、施工和技术服务
江苏华兴软件有限公司[注 1]	控股子公司	南京市	桥梁监测	10,000,000.00	建筑智能化系统工程、桥梁结构安全监测系统工程的设计与施工
南京艾迪恩斯数字技术有限公司	全资子公司	南京市	视频监控	10,000,000.00	综合自动化、数字控制、数据通信设备、机电设备、电子设备和系统及相关产品的技术开发生产销售
南京艾迪恩斯工程技术有限公司	控股子公司	南京市	建筑安装	100,000.00	承接建筑室内外装饰工程、安全技术防范工程；智能建筑的楼宇自动化、办公自动化、结构化综合布线工程安装、调试、技术服务

(续上表)

子公司全称	实际出资额		实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	是否合并财务报表
	直接	间接		直接	间接		

上海东大金智信息系统有限公司	4,500,000.00	500,000.00	-	90.00	10.00	100.00	是
江苏东大金智建筑智能化系统工程有 限公司	18,750,000.00	-	-	60.00	-	60.00	是
江苏华兴软件有 限公司	-	8,900,000.00	-	-	89.00	89.00	是
南京艾迪恩斯数字 技术有限公司	-	10,000,000.00	-	-	100.00	100.00	是
南京艾迪恩斯工程 技术有限公司	-	98,000.00	-	-	98.00	98.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海东大金智信息系统有限公司	209,684.83	-	-
江苏东大金智建筑智能化系统工程有 限公司	30,859,933.34	-	-
江苏华兴软件有 限公司	-	-	-
南京艾迪恩斯数字 技术有限公司	-	-	-
南京艾迪恩斯工程 技术有限公司	38,613.12	-	-

[注 1]根据江苏华兴软件有限公司股东会决议，江苏华兴软件有限公司已于 2011 年 7 月 7 日办理了工商注销登记手续。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
北京乾华科技发展有限公司	全资子公司	北京市	技术开发、 施工总承包 等	10,000,000.00	技术开发、服务；企业管理方面的技术培训；经济信息咨询；会议服务；销售机械设备；租赁机械设备；招标代理；家庭劳务服务；劳务派遣；施工总承包；专业承包；计算机系统服务；汽车租赁。
新疆京博丰能源科技 有限公司	控股子公司	新疆	风电开发	6,000,000.00	对风电的投资

(续上表)

子公司全称	实际出资额		实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	是否合并财务报表
	直接	间接		直接	间接		
北京乾华科技发展有限公司	17,695,736.00	-	-	100.00	-	100.00	是
新疆京博丰能源科技有限公司	-	5,400,000.00	-	-	90.00	90.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京乾华科技发展有限公司	-	-	-
新疆京博丰能源科技有限公司	598,951.91	-	-

2、本期合并范围的变动情况

(1) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
北京乾华科技发展有限公司 (注 1)	11,262,474.46	-2,033,261.54

注 1：合并子公司新疆京博丰能源科技有限公司。

(2) 本期不再纳入合并范围的主体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
江苏华兴软件有限公司	8,479,687.84	376,442.65

3、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
北京乾华科技发展有限公司	5,000,000.00	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

注：公司于 2011 年 1 月 14 日与北京国电安融能源投资有限公司签署了《股权转让协议》，公司收购北京国电安融能源投资有限公司持有的北京乾华科技发展有限公司 100% 的股权，股权转让款为 17,695,736.00 元，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 5,000,000.00 元，确认为商誉。北京乾华科技发展有限公司已于 2011 年 1 月 20 日完成上述股权转让的工商变更登记手续。

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

名称	记账本位币	期末汇率	平均汇率
POLAR - WISCOM OOD	保加利亚列弗	1 BGL=4.1734RMB	1 BGL=4.4799 RMB
BETAPARK OOD	保加利亚列弗	1 BGL=4.1734RMB	1 BGL=4.4799 RMB
Wiscomtech Inc.	美元	1 USD=6.3009 RMB	1 USD=6.4618RMB

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			305,989.52			570,946.95
保加利亚列弗	1,066.25	4.1734	4,449.89	1,966.33	4.5027	8,853.79
小计			310,439.41			579,800.74
银行存款						
人民币			155,877,454.60			155,711,383.57
美元	599,261.00	6.3009	3,775,883.63	650,045.00	6.6227	4,305,237.50
保加利亚列弗	937,961.24	4.1734	3,914,487.44	297,324.24	4.5027	1,338,761.86
小计			163,567,825.67			161,355,382.93
其他货币资金						
人民币			20,700,943.72			60,844,372.34
小计			20,700,943.72			60,844,372.34
合计			184,579,208.80			222,779,556.01

(2) 其他货币资金明细情况

项目	期末余额	年初余额
银行保函保证金	10,757,533.38	8,624,059.57
银行承兑汇票保证金	9,443,410.34	25,965,312.77
进口汇出款融资保证金	-	25,755,000.00

农民工工资保证金	500,000.00	500,000.00
合 计	20,700,943.72	60,844,372.34

(3) 货币资金期末余额中除保证金存款 2,070.09 万元、子公司 59.93 万美元及 93.80 万保加利亚列弗外，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
融资性黄金租赁公允价值变动[注]	745,854.27	-
合 计	745,854.27	-

注：公司 2011 年度与中国银行股份有限公司南京江宁支行开展融资性黄金租赁业务，公司与银行签订黄金租赁合同的同时与银行签订办理黄金远期买卖交易申请书，上述金额为远期合约公允价值变动。

3、应收票据

(1) 分类情况

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	14,439,104.00	7,825,678.00
商业承兑汇票	-	7,455,196.11
合 计	14,439,104.00	15,280,874.11

(2) 期末应收票据余额中无用于抵押、质押的票据。

(3) 期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据金额合计 13,472,157.20 元，均为银行承兑汇票，金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备注
芜湖发电有限公司	2011-10-28	2012-4-28	1,665,000.00	银行承兑汇票
盐城市新田物资有限公司	2011-7-26	2012-1-26	1,000,000.00	银行承兑汇票
山东迅达化工集团有限公司	2011-7-27	2012-1-27	500,000.00	银行承兑汇票
国电光伏（江苏）有限公司	2011-11-15	2012-5-15	500,000.00	银行承兑汇票
贵州中越商贸有限公司	2011-11-9	2012-5-9	500,000.00	银行承兑汇票
合 计			4,165,000.00	

4、应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	309,634,354.41	100.00	29,305,424.60	9.46	205,968,227.91	100.00	24,011,173.53	11.66
组合小计	309,634,354.41	100.00	29,305,424.60	9.46	205,968,227.91	100.00	24,011,173.53	11.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	309,634,354.41	100.00	29,305,424.60		205,968,227.91	100.00	24,011,173.53	

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1年以内	232,713,021.83	75.16	11,635,651.09	150,230,512.26	72.94	7,511,525.62
1—2年	59,729,643.74	19.29	5,972,964.37	30,208,512.88	14.67	3,020,851.29
2—3年	4,369,953.66	1.41	1,310,986.10	10,824,416.38	5.26	3,247,324.92
3—4年	2,761,996.19	0.89	1,380,998.10	7,641,083.41	3.71	3,820,541.71
4—5年	5,274,570.23	1.70	4,219,656.18	3,263,864.91	1.58	2,611,091.92
5年以上	4,785,168.76	1.55	4,785,168.76	3,799,838.07	1.84	3,799,838.07
合 计	309,634,354.41	100.00	29,305,424.60	205,968,227.91	100.00	24,011,173.53

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期内无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本期无核销的应收账款。

(5) 应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款余额中无应收关联方款项。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金 额	年限	占应收账款总额比例 (%)
江苏省电力公司	非关联方	13,189,455.17	1 年以内	4.26
苏州市苏信项目投资管理有限公司	非关联方	12,570,220.32	1 年以内	4.06
江苏天威虎信息科技有限公司	非关联方	8,081,280.00	1 年以内	2.61
江苏省电力物资有限公司	非关联方	7,019,182.21	1 年以内	2.51
		128,918.26	1-2 年	
		622,035.04	2-3 年	
中国电力技术装备有限公司北京分公司	非关联方	6,500,000.00	1 年以内	2.10
合 计		48,111,091.00		15.54

(8) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
保加利亚列弗	83,967.86	4.1734	350,431.47	94,903.76	4.5027	427,323.15
合 计			350,431.47			427,323.15

4、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	57,434,146.41	75.07	49,438,343.44	74.81
1-2 年	11,759,166.13	15.37	7,952,585.31	12.03
2-3 年	4,551,179.83	5.95	2,930,561.27	4.43
3 年以上	2,759,884.14	3.61	5,764,527.80	8.72
合 计	76,504,376.51	100.00	66,086,017.82	100.00

(2) 期末预付账款余额中一年以上预付账款金额为 1,907.02 万元，占预付账款总额的 24.93%，主要为部分项目实施时间跨度较长，期末尚未与供货商结算。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
南京翔升伟业科技有限公司	非关联方	6,998,000.00	1年以内	预付设备款
南京东大建设新技术有限公司	非关联方	2,381,881.08	1年以内	预付工程款
		1,330,000.00	1-2年	
		1,213,481.23	2-3年	
		1,227,668.92	3年以上	
中国教学仪器设备总公司	非关联方	5,582,550.52	1-2年	预付设备款
安徽星广智能科技有限公司	非关联方	2,489,166.00	1年以内	预付设备款
		160,436.22	1-2年	
福州福光水务科技有限公司	非关联方	2,621,892.50	1年以内	预付设备款
合计		24,005,076.47		

(4) 预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(5) 预付账款中无预付外币往来。

6、其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	42,277,817.68	100.00	3,850,354.57	9.11	41,053,739.44	100.00	4,036,741.77	9.83
组合小计	42,277,817.68	100.00	3,850,354.57	9.11	41,053,739.44	100.00	4,036,741.77	9.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	42,277,817.68	100.00	3,850,354.57		41,053,739.44	100.00	4,036,741.77	

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	36,168,356.34	85.55	1,808,417.81	34,611,906.75	84.32	1,730,595.34
1-2年	2,982,590.21	7.05	298,259.03	2,647,908.30	6.45	264,790.83
2-3年	1,419,907.00	3.36	425,972.10	859,948.92	2.09	257,984.68
3-4年	585,778.86	1.39	292,889.43	2,144,635.56	5.22	1,072,317.78
4-5年	481,845.36	1.14	385,476.29	391,433.85	0.95	313,147.08
5年以上	639,339.91	1.51	639,339.91	397,906.06	0.97	397,906.06
合计	42,277,817.68	100.00	3,850,354.57	41,053,739.44	100.00	4,036,741.77

(2) 本期内无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期内无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本期内公司无核销其他应收款情况。

(5) 其他应收款余额中应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

股东单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
南京金智创业投资有限公司	-	-	13,603,725.00	680,186.25
合计	-	-	13,603,725.00	680,186.25

(6) 其他应收款余额中无应收关联方款项情况。

(7) 金额较大的其他应收款情况

往来单位（项目）	期末余额	内容
保证金、押金	29,099,428.70	主要系投标保证金
备用金	5,221,800.47	
合计	34,321,229.17	

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
国网国际招标有限公司	非关联方	2,643,271.00	1年以内	6.25
天津市电力公司	非关联方	1,362,790.20	1年以内	3.22

上海科耀科技发展有限公司	非关联方	891,000.00	1年以内	2.11
连云港教育投资有限公司	非关联方	800,000.00	1年以内	1.89
江苏天源招标有限公司	非关联方	705,624.00	1年以内	1.67
合计		6,402,685.20		15.14

7、存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,756,859.27	-	27,756,859.27	25,155,291.58	-	25,155,291.58
在产品及半成品	29,309,523.05	-	29,309,523.05	26,599,430.59	-	26,599,430.59
产成品及外购商品	71,642,192.89	-	71,642,192.89	68,985,778.34	-	68,985,778.34
合计	128,708,575.21	-	128,708,575.21	120,740,500.51	-	120,740,500.51

8、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
信托投资（注）	-	20,000,000.00
合计	-	20,000,000.00

注：2009年6月，公司购入百瑞宝盈26号集合资金信托计划（中联创橄榄城一期）2,000万元，投资期限2年（于2011年6月到期），信托计划本金贷款给河南中联创房地产开发有限公司用于橄榄城一期的开发建设。截止2011年12月31日，该投资到期已经收回全部本金及利息。

9、长期股权投资

（1）分类情况

类别	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	76,969,026.38	-	76,969,026.38	75,969,026.38	-	75,969,026.38
按权益法核算的长期股权投资	4,534,982.74	-	4,534,982.74	4,530,911.01	-	4,530,911.01
合计	81,504,009.12	-	81,504,009.12	80,499,937.39	-	80,499,937.39

（2）按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京金智华教育科技有限公司	11.11%	11.11%	1,167,379.84	1,167,379.84	-	-	1,167,379.84
江苏银行股份有限公司	0.30%	0.30%	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
杭州哲达科技股份有限公司	3.40%	3.40%	8,000,000.00	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00
南京金智远维配用电自动化有限公司	19.00%	19.00%	1,801,646.54	1,801,646.54	-	-	1,801,646.54
紫金信托有限责任公司	5.00%	5.00%	35,000,000.00	35,000,000.00	-	-	35,000,000.00
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司	5.26%	5.26%	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
合计	-	-	76,969,026.38	75,969,026.38	1,000,000.00	-	76,969,026.38

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
西安高研电器有限责任公司	44.00%	44.00%	4,500,000.00	4,530,911.01	4,071.73	-	4,534,982.74	-
合计	-	-	14,500,000.00	4,530,911.01	4,071.73	-	4,534,982.74	-

(4) 联营企业

单位：人民币万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
西安高研电器有限责任公司	有限责任	西安市	刘安琪	电子互感器	600.00	44.00%	44.00%

(续上表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
西安高研电器有限责任公司	738.22	156.08	582.14	130.36	0.93

10、固定资产

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值				
房屋建筑物	54,741,893.53	-	-	54,741,893.53

园区配套工程	20,710,343.51		716,358.40	-	21,426,701.91
固定资产装修	15,239,062.71		857,297.40	-	16,096,360.11
机器设备	8,115,996.96		156,333.33	-	8,272,330.29
光伏发电设备	41,825,496.01		1,779,321.51	3,188,990.25[注]	40,415,827.27
运输设备	8,212,832.55		1,814,760.65	895,435.00	9,132,158.20
办公及电子设备	24,965,401.52		1,711,156.62	1,602,522.24	25,074,035.90
合计	173,811,026.79		7,035,227.91	5,686,947.49	175,159,307.21
累计折旧	—	本期新增	本期计提	—	—
房屋建筑物	11,002,426.97	-	2,644,641.43	-	13,647,068.40
园区配套工程	8,871,312.66	-	2,016,417.11	-	10,887,729.77
固定资产装修	5,637,418.95	-	1,478,509.92	-	7,115,928.87
机器设备	3,205,730.40	-	1,019,174.11	-	4,224,904.51
光伏发电设备	278,836.63	-	3,991,758.27	-	4,270,594.90
运输设备	3,813,295.53	-	825,025.56	543,233.67	4,095,087.42
办公及电子设备	18,273,396.23	-	2,890,183.81	1,568,689.60	19,594,890.44
合计	51,082,417.37	-	14,865,710.21	2,111,923.27	63,836,204.31
账面净值					
房屋建筑物	43,739,466.56	—	—	—	41,094,825.13
园区配套工程	11,839,030.85	—	—	—	10,538,972.14
固定资产装修	9,601,643.76	—	—	—	8,980,431.24
机器设备	4,910,266.56	—	—	—	4,047,425.78
光伏发电设备	41,546,659.38	—	—	—	36,145,232.37
运输设备	4,399,537.02	—	—	—	5,037,070.78
办公及电子设备	6,692,005.29	—	—	—	5,479,145.46
合计	122,728,609.42	—	—	—	111,323,102.90
减值准备					
房屋建筑物	-	-	-	-	-
园区配套工程	-	-	-	-	-
固定资产装修	-	-	-	-	-

机器设备	-	-	-	-
光伏发电设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
办公及电子设备	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
账面价值				
房屋建筑物	43,739,466.56	—	—	41,094,825.13
园区配套工程	11,839,030.85	—	—	10,538,972.14
固定资产装修	9,601,643.76	—	—	8,980,431.24
机器设备	4,910,266.56	—	—	4,047,425.78
光伏发电设备	41,546,659.38	—	—	36,145,232.37
运输设备	4,399,537.02	—	—	5,037,070.78
办公及电子设备	6,692,005.29	—	—	5,479,145.46
合计	122,728,609.42	—	—	111,323,102.90

[注]：光伏发电设备本期减少数实际为外币报表折算汇率变动影响。

本期折旧额为 14,865,710.21 元；

本期由在建工程转入固定资产的原值为 1,779,321.51 元。

(2) 公司本期内不存在暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产、持有待售的固定资产、未办妥产权证书以及抵押的固定资产。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	账面原值	账面价值
江宁开发区将军大道 100 号房产(金智科技办公楼 7,933.00 m ²)	12,841,084.56	9,095,768.23
合计	12,841,084.56	9,095,768.23

11、在建工程

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
软件生产楼	29,133,545.58	-	29,133,545.58	16,447,465.90	-	16,447,465.90

BETAPARKOOD4MW 光伏发电项目	-	-	-	1,779,321.51	-	1,779,321.51
屋顶光伏	2,918,842.39	-	2,918,842.39	-	-	-
合计	32,052,387.97	-	32,052,387.97	18,226,787.41	-	18,226,787.41

(2) 在建工程变动情况

项目	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末余额
软件生产楼	4,200.00	16,447,465.90	12,686,079.68	-	-	29,133,545.58
BETAPARKOOD4MW 光伏发电项目	10,000.00	1,779,321.51	-	1,779,321.51	-	-
屋顶光伏	750.00	-	2,918,842.39	-	-	2,918,842.39
合计	—	18,226,787.41	15,604,922.07	1,779,321.51	-	32,052,387.97

(续上表)

项目	工程投入占预 算比例	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
软件生产楼	39.16%	39.16%	-	-	-	自筹
BETAPARKOOD4MW 光伏发电项目	43.60%	43.60%	-	-	-	自筹
屋顶光伏	38.92%	38.92%	-	-	-	自筹
合计	—	—	-	-	-	—

12、无形资产

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值				
土地使用权	21,002,272.40	-	-	21,002,272.40
研发及管理软件	2,776,867.17	794,811.73	-	3,571,678.90
研发项目	49,333,293.58	22,588,959.12	-	71,922,252.70
其中：基于现场总线的发电厂电气 自动化系统项目	19,020,118.01	-	-	19,020,118.01
数字化变电站自动化系统 项目	30,313,175.57	-	-	30,313,175.57
电网高压/超高压保护装置 项目	-	22,588,959.12	-	22,588,959.12

合计	73,112,433.15	23,383,770.85	-	96,496,204.00
累计摊销				
土地使用权	2,159,793.95	446,849.40	-	2,606,643.35
研发及管理软件	1,596,211.17	608,967.87	-	2,205,179.04
研发项目	19,426,561.05	14,384,730.75	-	33,811,291.80
其中：基于现场总线的发电厂电气自动化系统项目	9,827,206.86	3,804,099.72	-	13,631,306.58
数字化变电站自动化系统项目	9,599,354.19	6,062,756.40	-	15,662,110.59
电网高压/超高压保护装置项目	-	4,517,874.63	-	4,517,874.63
合计	23,182,566.17	15,440,548.02	-	38,623,114.19
账面净值				
土地使用权	18,842,478.45	—	—	18,395,629.05
研发及管理软件	1,180,656.00	—	—	1,366,499.86
研发项目	29,906,732.53	—	—	38,110,960.90
其中：基于现场总线的发电厂电气自动化系统项目	9,192,911.15	—	—	5,388,811.43
数字化变电站自动化系统项目	20,713,821.38	—	—	14,651,064.98
电网高压/超高压保护装置项目	-	—	—	18,071,084.49
合计	49,929,866.98	—	—	57,873,089.81
减值准备				
土地使用权	-	-	-	-
研发及管理软件	-	-	-	-
研发项目	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
账面价值				
土地使用权	18,842,478.45	—	—	18,395,629.05
研发及管理软件	1,180,656.00	—	—	1,366,499.86
研发项目	29,906,732.53	—	—	38,110,960.90
其中：基于现场总线的发电厂电气	9,192,911.15	—	—	5,388,811.43

自动化系统项目				
数字化变电站自动化系统项目	20,713,821.38	—	—	14,651,064.98
电网高压/超高压保护装置项目	-	—	—	18,071,084.49
合计	49,929,866.98	—	—	57,873,089.81

本期摊销额为 15,440,548.02 元；

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 65.85%。

(2) 期末无无形资产抵押情况。

13、开发支出

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
电网高压/超高压保护装置项目	22,588,959.12	-	-	22,588,959.12	-
合计	22,588,959.12	-	-	22,588,959.12	-

14、商誉

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南京艾迪恩斯数字技术有限公司	805,188.50	-	805,188.50	805,188.50	-	805,188.50
北京乾华科技发展有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	-
合计	5,805,188.50	-	5,805,188.50	805,188.50	-	805,188.50

(2) 本期变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京艾迪恩斯数字技术有限公司[注 1]	805,188.50	-	-	805,188.50
北京乾华科技发展有限公司[注 2]	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
合计	805,188.50	5,000,000.00	-	5,805,188.50

注 1：2009 年 3 月，根据南京艾迪恩斯数字技术有限公司股东会决议，江苏东大金智建筑智能化系统工程以 1,000.00 万元的价格收购南京艾迪恩斯数字技术有限公司

100%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 805,188.50 元，确认为商誉。期末公司根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定对商誉进行了减值测试，不存在减值情况。

注 2：公司于 2011 年 1 月 14 日与北京国电安融能源投资有限公司签署了《股权转让协议》，公司收购北京国电安融能源投资有限公司持有的北京乾华科技发展有限公司 100%的股权，股权转让款为 17,695,736.00 元，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 5,000,000.00 元，确认为商誉。期末公司根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定对商誉进行了减值测试，不存在减值情况。

15、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修费	-	168,287.75	56,095.92	-	112,191.83	
合 计	-	168,287.75	56,095.92	-	112,191.83	

16、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	5,980,111.47	4,220,031.22
可弥补亏损	313,737.56	-
无形资产计税基础差异	2,814,640.16	1,538,402.63
预计负债	616,888.17	524,626.37
合并抵销中未实现内部销售利润	78,380.64	228,551.82
小计	9,803,758.00	6,511,612.04
递延所得税负债		
公允价值变动收益	111,878.14	-
小计	111,878.14	-
递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额	111,878.14	-
互抵后报表列报	9,691,879.86	6,511,612.04

(2) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	1,897,010.03	1,987,070.74
可弥补亏损	765,919.39	2,247,953.15
合计	2,662,929.42	4,235,023.89

(3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年度	期末余额	年初余额	备注
2011 年度	-	112,608.77	
2012 年度	67,382.82	67,747.85	
2013 年度	374,478.56	374,478.56	
2014 年度	200,079.82	646,867.53	
2015 年度	123,978.19	1,046,250.44	
2016 年度	-	-	
合计	765,919.39	2,247,953.15	

(4) 可抵扣暂时性差异明细

项目	暂时性差异金额
应纳税暂时性差异	
公允价值变动收益	745,854.27
小计	745,854.27
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	32,803,320.78
无形资产摊销	18,764,267.73
预计负债	4,099,958.97
可弥补亏损	2,848,186.78
小计	58,515,734.26

17、资产减值准备

项目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	28,047,915.30	5,107,863.87	-	-	33,155,779.17

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、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
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	28,047,915.30	5,107,863.87	-	-	33,155,779.17

18、短期借款

(1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	103,090,418.00	53,581,377.95
保证借款	58,793,396.35	56,068,589.02
抵押借款	-	17,961,248.27
质押借款	-	44,196,445.73
融资性黄金租赁获得的资金	26,465,943.60	-
合计	188,349,757.95	171,807,660.97

短期借款期末余额中包括美元借款 5,377,615.00 元。

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

19、应付票据

(1) 分类情况

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	31,985,687.00	75,240,677.90
商业承兑汇票	-	10,076,670.15
合计	31,985,687.00	85,317,348.05

(2) 下一会计期间将到期的金额为 31,985,687.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款余额应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
江苏金智教育信息技术有限公司	1,990,000.00	456,608.75
合计	1,990,000.00	456,608.75

(2) 应付款项中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	7,335.00	6.3009	46,217.10	-		-
保加利亚列弗	10,771.03	4.1734	44,951.83	1,184.88	4.5027	5,335.16
合计			91,168.93			5,335.16

(3) 应付账款余额中无账龄超过 1 年的大额应付款项。

21、预收款项

(1) 预收款项余额中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项。

(2) 预收账款期末余额中 1 年以上预收账款金额为 2,644.56 万元，占预收账款总额的 31.07%，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。

22、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	71,726,217.67	71,726,217.67	-
二、职工福利费	-	6,697,453.45	6,697,453.45	-

三、社会保险费	-	7,472,128.26	7,472,128.26	-
四、住房公积金	-	2,739,234.00	2,739,234.00	-
五、辞退福利	-	16,445.30	16,445.30	-
六、工会经费	2,102,588.16	1,874.64	-	2,104,462.80
七、职工教育经费	574,986.54	1,011,686.89	1,296,443.30	290,230.13
八、非货币性福利	-	-	-	-
九、其他	-	14,500.00	14,500.00	-
合计	2,677,574.70	89,679,540.21	89,962,421.98	2,394,692.93

应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的款项。

23、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	3,521,535.01	1,091,362.94
营业税	1,048,713.37	351,154.32
企业所得税	5,627,228.47	4,399,662.76
城市维护建设税	363,574.50	233,731.48
教育费附加	246,460.67	130,713.06
个人所得税	113,985.45	207,081.29
合计	10,921,497.47	6,413,705.85

24、应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款利息	542,977.34	630,121.65
分期付息到期还本的长期借款利息	-	1,726.03
融资性黄金租赁租金	13,468.93	-
合计	556,446.27	631,847.68

25、其他应付款

(1) 期末其他应付款余额中应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东或关联方款项

单位名称	期末余额	年初余额

南京金智创业投资有限公司[注]	932,765.66	-
江苏金智教育信息技术有限公司	2,157,291.00	1,567,762.00
合计	3,090,056.66	1,567,762.00

注：系子公司江苏华兴软件有限公司清算款。

(2) 金额较大的其他应付款情况

往来单位（项目）	期末余额	内容
保证金、押金	2,337,291.00	
应付收购股权尾款	1,695,736.00	
应付子公司少数股东清算款	932,765.66	
合计	4,965,792.66	

(3) 其他应付款余额中无账龄超过1年的大额应付款项。

26、一年内到期的非流动负债

(1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	-	6,000,000.00
合计	-	6,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	-	6,000,000.00
合计	-	6,000,000.00

2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率(%)	期末余额	年初余额
江苏省国际信托投资有限公司	2009.11.27	2011.11.27	人民币	0.30	-	6,000,000.00
合计					-	6,000,000.00

27、其他流动负债

(1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

政府补助	8,090,000.00	13,135,000.00
合计	8,090,000.00	13,135,000.00

(2) 政府补助

项目	备注	期末余额	年初余额
电力自动化系统嵌入式软件平台及产业化应用	(注 1)	-	1,500,000.00
基于现场总线技术的百万千瓦发电机组辅机一体化控制系统及其应用	(注 2)	-	3,500,000.00
广域智能环境监测系统产品及其产业化	(注 3)	-	375,000.00
大规模全数字 IP 网络视频监控系统产品及产业化	(注 4)	860,000.00	2,760,000.00
全数字化变电站系统的研制及产业化应用	(注 5)	5,000,000.00	5,000,000.00
软件和信息服务业发展专项资金	(注 6)	1,050,000.00	-
商务发展专项资金	(注 7)	1,180,000.00	-
合计		8,090,000.00	13,135,000.00

注 1：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。该项目已累计结转营业外收入 1,150 万元，其中：本期结转营业外收入 150 万元，期末无余额。

注 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[2008]270 号《关于下达 2008 年度省级现代服务业（软件产业）发展专项引导资金项目及支出预算指标的通知》，收到的基于现场总线技术的百万千瓦发电机组辅机一体化控制系统及其应用项目专项经费补助 700 万元。该项目累计结转营业外收入 700 万元，其中：本期结转营业外收入 350 万元，期末无余额。

注 3：根据江苏省信息产业厅苏信软[2007]161 号《关于 2007 年度江苏省软件和集成电路业专项经费资助项目立项的通知》，收到的广域智能环境监测系统产品及其产业化项目拨款 250 万元。该项目累计结转营业外收入 250 万元，其中：本期结转营业外收入 37.50 万元，期末无余额。

注 4：根据江苏省财政厅、江苏省信息产业厅联合下发的苏财建[2008]270 号《关于下达 2008 年度省级现代服务业（软件产业）发展专项引导资金项目及支出预算指标的通知》，收到的大规模全数字 IP 网络视频监控系统产品及产业化项目专项引导资金 300 万元。该项

目累计结转营业外收入 214 万元，其中：本期结转营业外收入 190 万元，期末余额 86.00 万元。

注 5：根据江苏省财政厅和江苏省经济和信息化委员会下发的苏财建[2009]332 号《关于下达 2009 年度省级现代服务业（软件产业）发展专项引导资金项目及支出预算指标的通知》，收到的全数字化变电站系统的研制及产业化应用项目专项引导资金 500 万元。

注 6：根据南京市经济和信息化委员会和南京市财政局下发的宁经信软件[2011]460 号、宁财企[2011]955 号《关于下达 2011 年南京市软件和信息服务业发展专项资金计划项目及资金计划的通知》，收到的软件产品专项引导资金 105 万元。

注 7：南京市财政局、南京市商务局及南京市投资促进委员会下发的宁财企[2011]999 号《关于下达南京市 2011 年商务发展专项资金的通知》，收到的商务发展专项引导资金 118 万元。

28、长期应付款

项目	期末余额	年初余额
企业发展专项资金（注）	8,891,524.00	8,891,524.00
合计	8,891,524.00	8,891,524.00

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。

29、预计负债

项目	期末余额	年初余额
电气设备售后服务费（注）	4,099,958.97	3,497,509.13
合计	4,099,958.97	3,497,509.13

注：电气设备售后服务费计提方法：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，并预提计入当期销售费用。

30、股本

(1) 分类情况

数量单位：股

项目	年初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	204,000,000	-	-	-	-	-	204,000,000

(2) 本期股本未发生变动。

31、资本公积

(1) 明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本(资本)溢价	73,862,079.69	-	-	73,862,079.69
其他资本公积	11,382,169.58	-	-	11,382,169.58
合计	85,244,249.27	-	-	85,244,249.27

(2) 本期资本公积未发生变动。

32、盈余公积

(1) 明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,345,036.47	3,820,229.67		38,165,266.14
合计	34,345,036.47	3,820,229.67		38,165,266.14

(2) 盈余公积变动情况说明

法定盈余公积本期增加额系按母公司本期母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积。

33、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	167,808,150.05	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,327,275.81	
减：提取法定盈余公积	3,820,229.67	
应付普通股股利	10,200,000.00	(注)
本期期末余额	194,115,196.19	

注：经公司 2010 年度股东大会审议通过，公司以截止 2010 年 12 月 31 日总股本 204,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元人民币现金（含税），合计派发现金股利 10,200,000.00 元。

34、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

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	765,225,203.36	572,929,759.55	659,647,643.04	490,215,957.85
其他业务	-	-	-	-
合计	765,225,203.36	572,929,759.55	659,647,643.04	490,215,957.85

(2) 主营业务（分行业）

行业	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	314,761,803.58	200,401,244.03	273,673,817.53	175,650,066.68
建筑智能化	218,511,446.75	173,496,226.73	194,821,766.82	153,893,055.27
IT 服务及其他	178,862,814.49	156,841,424.10	151,580,610.19	131,393,524.76
高校信息化	39,024,405.48	34,018,304.11	38,604,290.15	28,953,217.61
光伏发电	8,000,733.06	4,918,760.32	967,158.35	326,093.53
新能源设计与工程承包业务	6,064,000.00	3,253,800.26	-	-
合计	765,225,203.36	572,929,759.55	659,647,643.04	490,215,957.85

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
江苏省电力公司	55,926,745.76	7.31
苏州市苏信项目投资管理有限公司	25,962,040.81	3.39
上海电机学院新校区	17,021,503.00	2.22
贵州电力公司及下属公司	16,915,128.21	2.21
湖北电力公司及下属公司	15,006,845.30	1.96

合计	130,832,263.07	17.10
----	----------------	-------

35、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	6,066,394.82	5,094,001.33
城市维护建设税	2,222,854.78	1,457,544.19
教育费附加	1,592,226.83	898,852.98
其他	-	1,044.54
合计	9,881,476.43	7,451,443.04

报告期营业税金及附加计缴标准参见本财务报表附注之三。

36、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	23,010,874.72	14,792,234.47
差旅费	11,257,773.45	9,506,043.55
业务招待费	4,628,825.55	3,680,938.80
市场及招投标费用	4,467,124.66	3,328,680.59
办公费	3,684,439.14	2,682,834.93
折旧及摊销	2,029,973.41	2,205,083.13
运输费	2,026,861.53	2,025,252.05
会务费	1,347,700.00	1,510,616.68
广告及宣传费	1,511,363.00	1,007,960.30
展览费	1,185,870.00	1,013,767.00
车辆费	1,414,395.13	1,047,319.58
售后服务费	956,166.41	851,761.71
通讯费	644,367.35	702,189.48
保险费	725,770.00	683,235.08
劳动保护费	524,139.18	633,922.58
房租及物管费	1,135,507.61	490,758.78
水电费	462,659.75	477,637.25

其他	1,195,274.10	2,712,691.66
合计	62,209,084.99	49,352,927.62

37、管理费用

项目	本期金额	上期金额
研究与开发费	30,528,875.28	35,236,788.10
职工薪酬	23,549,956.10	16,656,689.59
折旧及摊销	17,505,537.37	14,780,446.60
业务招待费	2,814,731.64	2,605,965.68
差旅费	3,123,035.01	2,316,993.55
税费	1,678,054.75	1,509,289.84
咨询及中介机构费用	1,330,321.91	1,390,332.14
办公费	2,219,896.65	1,312,620.51
车辆费	1,329,422.66	1,066,773.74
劳动保护费	603,408.56	653,427.73
广告及宣传费	899,345.50	642,012.00
水电费	451,431.41	452,074.65
通讯费	792,357.68	411,875.26
保险费	561,292.16	407,506.97
会务费	513,558.37	293,095.10
房租及物管费	604,739.09	148,186.39
展览费	315,551.00	143,032.70
其他	2,556,389.57	2,103,980.00
合计	91,377,904.71	82,131,090.55

38、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	8,365,674.43	9,099,987.54
减：利息收入	1,783,208.57	2,913,814.97
汇兑损益	-283,559.63	-121,297.32

金融机构手续费	1,406,214.48	654,614.28
合计	7,705,120.71	6,719,489.53

39、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	5,107,863.87	9,736,566.08
合计	5,107,863.87	9,736,566.08

40、公允价值变动收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产公允价值变动[注]	745,854.27	-
合计	745,854.27	-

注：参见本财务报表附注之五.2。

41、投资收益

(1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,000,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	4,071.73	3,632,387.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-22,321.44	1,776,143.75
信托投资收益	1,900,000.00	1,901,200.00
委托贷款收益	-	3,125,758.20
合计	3,881,750.29	10,435,489.15

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
江苏银行股份有限公司	2,000,000.00	-
合计	2,000,000.00	-

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
江苏金智教育信息技术有限公司	-	3,625,331.47

西安高研电器有限责任公司	4,071.73	7,055.73
合计	4,071.73	3,632,387.20

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益

项目	本期金额	上期金额
江苏金智教育信息技术有限公司	-	1,877,143.75
江苏拓元科技发展有限公司	-	-101,000.00
江苏华兴软件有限公司	-22,321.44	-
合计	-22,321.44	1,776,143.75

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

42、营业外收入

(1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	1,153.84	9,626,578.85
软件产品增值税退税(注)	18,599,046.77	13,060,562.31
政府补助	8,845,000.00	11,461,000.00
房租收入	738,549.00	528,444.00
其他	-	352,654.96
合计	28,183,749.61	35,029,240.12

注：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。根据国务院国发[2011]4号《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，继续实施软件增值税优惠政策。

(2) 计入当期损益的政府补助

项目	金额	说明
服务外包专项资金	950,000.00	南京市财政局、南京市商务局下发的宁财企[2011]1040号《关于下达2011年南京市国际服务外包专项资金的通知》

科技型中小企业技术创新基金拨款经费	500,000.00	
软件和集成电路产业发展专项资金	100,000.00	
江宁开发区管委会奖励	20,000.00	
结转科研经费拨款	7,275,000.00	参见本财务报表附注之五.27
合计	8,845,000.00	

43、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	145,741.66	80,836.11
捐赠支出	2,482,620.00	5,384,000.00
其他	457,352.84	374,216.09
合计	3,085,714.50	5,839,052.20

44、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	5,099,181.87	2,659,617.56
递延所得税费用	-3,180,267.82	-1,067,319.64
合计	1,918,914.05	1,592,297.92

45、每股收益计算过程

项目	注释	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P	40,327,275.81	48,836,312.30
报告期月份数	M0	12	12
期初股份总数	S0	204,000,000.00	102,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	102,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-

发行在外的普通股加权平均数	S	204,000,000.00	204,000,000.00
基本每股收益		0.1977	0.2394

注：基本每股收益= $P \div S$

$$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益：公司报告期不存在稀释性潜在普通股。

46、其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
外币报表折算差额	-3,887,552.18	-788,568.61
合计	-3,887,552.18	-788,568.61

47、收到或支付其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	3,800,000.00	6,391,000.00
银行存款利息	1,783,208.57	2,913,814.97
保证金、押金	510,936.60	3,515,635.99
资金往来	395,260.47	272,598.82
其他	880,936.05	881,098.96
合计	7,370,341.69	13,974,148.74

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
各项费用	68,931,603.52	64,496,952.98
保证金、押金	6,802,225.23	4,553,348.31
资金往来	2,939,972.84	3,644,677.40

捐赠支出	2,482,620.00	5,384,000.00
其他	33,139.42	374,216.09
合计	81,189,561.01	78,453,194.78

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
归还在建工程投标保证金	-	1,450,000.00
合计	-	1,450,000.00

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
进口汇出款融资保证金净额	25,755,000.00	2,155,000.00
银行承兑汇票贴现融资净额	-	10,142,581.18
合计	25,755,000.00	12,297,581.18

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行承兑汇票贴现融资净额	30,000,000.00	7,475,632.83
合计	30,000,000.00	7,475,632.83

49、现金流量表补充资料

(1) 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	43,820,718.73	52,073,547.52
加: 资产减值准备	5,107,863.87	9,105,948.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,865,710.21	9,383,153.30
无形资产摊销	15,440,548.02	12,149,291.73
长期待摊费用摊销	56,095.92	-
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)	640.98	-9,545,742.74
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	143,946.84	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-

财务费用（收益以“-”号填列）	8,082,114.80	8,836,437.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,881,750.29	-10,435,489.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,180,267.82	-1,067,319.64
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）	-7,968,074.70	36,353,711.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-106,706,591.74	-78,439,932.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	45,789,832.08	-63,414,541.03
其他	-	-6,873,977.60
经营活动产生的现金流量净额	11,570,786.90	-41,874,913.14
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	163,878,265.08	161,935,183.67
减：现金的期初余额	161,935,183.67	149,827,940.50
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	1,943,081.41	12,107,243.17

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	17,695,736.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	15,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	12,695,736.00
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,304,264.00
4、取得子公司的净资产	12,695,736.00
流动资产	12,695,736.00
非流动资产	-

流动负债	-
非流动负债	-

(3) 现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	163,878,265.08	161,935,183.67
其中：库存现金	310,439.41	579,800.74
可随时用于支付的银行存款	163,567,825.67	161,355,382.93
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
三、现金及现金等价物余额	163,878,265.08	161,935,183.67

六、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对 本公司的 表决权比 例(%)	组织机构 代码
南京金智创业投资有限公司	有限责任公司	南京市	徐兵	投资管理	6,000	47.51	47.51	77129877-3

2、本公司的子公司情况

参见本财务报表附注之四.1“子公司情况”。

3、本公司的联营企业情况

公司名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本 (万元)	本公司合计 持股比例 (%)	本公司合 计表决权 比例(%)	组织机构 代码
西安高研电器有限责任公司	有限责任公司	西安市	刘安琪	电子互感器	600.00	44.00	44.00	63400726-3

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
江苏金智教育信息技术有限公司	同一母公司	67201452-8

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：人民币万元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江苏金智教育信息技术有限公司	接受劳务	高校信息化	协议价	542.34	100	712.23	100
江苏金智教育信息技术有限公司	委托采购	委托采购	协议价	254.70	100	223.08	100
江苏金智教育信息技术有限公司	提供劳务	高校信息化	协议价	220.21	100	747.01	100

(2) 关联租赁情况

单位：人民币万元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(原值)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
江苏金智科技股份有限公司	南京金智创业投资有限公司	办公用房 667.00 m ²	107.97	2011.1.1	2011.12.31	10.58	市场价	计入营业外收入
江苏金智科技股份有限公司	江苏金智教育信息技术有限公司	办公用房 3471.00 m ²	561.85	2011.1.1	2011.12.31	55.96	市场价	计入营业外收入

(3) 关联担保情况

截至2011年12月31日，关联方为公司提供担保情况

单位：人民币万元

担保方	被担保方	担保金额	担保到期日	担保是否已经履行完毕	期末担保范围内已使用金额
南京金智创业投资有限公司	江苏金智科技股份有限公司	6,000.00	2012年05月20日	否	3,318.87
南京金智创业投资有限公司	江苏金智科技股份有限公司	5,000.00	2013年01月08日	否	2,711.97
南京金智创业投资有限公司	江苏金智科技股份有限公司	5,000.00	2012年08月30日	否	700.73
南京金智创业投资有限公司	江苏金智科技股份有限公司	1,500.00	2012年05月27日	否	-

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收款项余额

单位：人民币万元

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏金智教育信息技术有限公司	-	-	170.00	8.50
其他应收款	南京金智创业投资有限公司	-	-	1,360.37	68.02

(2) 关联方应付款项余额

单位：人民币万元

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	江苏金智教育信息技术有限公司	199.00	45.66
其他应付款	江苏金智教育信息技术有限公司	215.73	156.78
其他应付款	南京金智创业投资有限公司（注）	93.28	-

注：系子公司江苏华兴软件有限公司清算余款。

7、关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员人数	17	16
在本公司领取报酬人数	16	16
关键管理人员报酬总额	484 万元	475 万元

七、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1) 本公司起诉南京工程学院施工合同价款纠纷案：2011年3月11日，本公司向南京市江宁区人民法院起诉南京工程学院，请求：1、判令被告立即向原告支付工程款共计2,173,298.88元，并加算自2011年2月21日起至实际付款日的利息（以银行同期贷款利息计算）；2、判令被告承担本案有关诉讼费用。南京市江宁区人民法院于2011年3月10日受理了本案。目前案件正在法院审理中。

2) 本公司起诉武汉瑞安系统工程有限公司及阿姆瑞特（亚洲）网络有限公司购销合同价款纠纷案：2011年6月16日，本公司向南京市江宁区人民法院起诉武汉瑞安系统工程有限公司及阿姆瑞特（亚洲）网络有限公司，请求：1、判令两被告赔偿原告损失152.88万元及自2009年8月19日起至实际赔偿日期间的银行同期贷款利息，并由两被告承担连带

赔偿责任；2、判令两被告承担本案的全部诉讼费用。南京市江宁区人民法院于 2011 年 8 月 24 日受理了本案。目前案件正在法院审理中。

上述案件不会对公司报告期及未来年度的财务状况及经营成果造成重大影响。

除上述未决诉讼外，截止 2011 年 12 月 31 日，公司无其他需披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，公司无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

项目	金额
拟分配的股利（注）	10,200,000.00

注：根据公司第四届董事会第十五次审议批准的《2011 年度利润分配预案》，公司拟以 2011 年末总股本 204,000,000 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），合计派发现金股利 10,200,000.00 元。上述利润分配预案，尚待公司 2011 年度股东大会批准。

十、其他重要事项

1、清算国外子公司

公司于 2010 年 8 月在美国设立全资子公司“金智科技（美国）有限公司”，（以下简称“金智（美国）”，金智（美国）设立后未能实际开展业务，为提高管理效率及运作效率，降低管理成本，经公司第四届董事会第十四次会议审议批准决议注销金智（美国）。

2、投资设立国外全资子公司

为进一步开拓公司在保加利亚新能源及其他投资业务，经公司第四届董事会第十四次会议审议批准，公司拟在保加利亚投资设立一家全资子公司“金智科技（保加利亚）投资有限公司”，注册资本 900 万美元，已于 2012 年 1 月完成设立。

3、企业合并

公司于 2010 年 12 月与北京国电安融能源投资有限公司签署了《股权转让协议》，公司收购北京国电安融能源投资有限公司持有的北京乾华科技发展有限公司 100% 的股权，股权

转让款为 17,695,736.00 元。北京乾华科技发展有限公司已于 2011 年 1 月 20 日完成上述股权转让的工商变更登记手续。

(1) 与收购相关的现金流量情况

项目	金额
合并成本	17,695,736.00
其中：以现金支付的对价	15,000,000.00
减：取得的被合并子公司的现金及现金等价物	12,695,736.00
取得子公司支付的现金净额	2,304,264.00

(2) 于合并日及之前资产负债表日的财务状况

项目	2011 年 1 月 20 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产	12,695,736.00	12,695,736.00
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
净资产	12,695,736.00	12,695,736.00

(3) 报告期初至合并日止会计期间的经营成果及现金流量

项目	2011 年 1 月 1 日至 1 月 20 日
营业收入	-
营业利润	-
净利润	-
经营活动净现金流	-
净现金流	-

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

类别	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	241,278,834.51	100.00	15,465,942.20	6.41	170,357,998.21	100.00	14,128,725.51	8.29
组合小计	241,278,834.51	100.00	15,465,942.20	6.41	170,357,998.21	100.00	14,128,725.51	8.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	241,278,834.51	100.00	15,465,942.20		170,357,998.21	100.00	14,128,725.51	

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	184,315,351.42	76.39	9,215,767.57	135,677,560.90	79.64	6,783,878.05
1-2年	55,704,307.79	23.09	5,570,430.78	23,547,333.83	13.82	2,354,733.38
2-3年	800,969.00	0.33	240,290.70	7,557,373.26	4.44	2,267,211.98
3-4年	22,306.30	0.01	11,153.15	1,290,584.00	0.76	645,292.00
4-5年	38,000.00	0.02	30,400.00	1,037,680.58	0.61	830,144.46
5年以上	397,900.00	0.16	397,900.00	1,247,465.64	0.73	1,247,465.64
合计	241,278,834.51	100.00	15,465,942.20	170,357,998.21	100.00	14,128,725.51

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期内无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本期无实际核销无法收回的应收账款。

(5) 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款余额中应收关联方款项情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
南京东大金智电气销售有限公司	全资子公司	758,746.62	0.31
上海东大金智信息系统有限公司	全资子公司	612,319.00	0.25

合计		1,371,065.62	0.57
----	--	--------------	------

(7) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
江苏省电力公司	非关联方	13,189,455.17	1年以内	5.47
江苏天威虎信息科技有限公司	非关联方	8,081,280.00	1年以内	3.35
江苏省电力物资有限公司	非关联方	7,282,430.08	1年以内	3.07
		128,918.26	1-2年	
中国电力技术装备有限公司北京分公司	非关联方	6,500,000.00	1年以内	2.69
甘肃省电力公司	非关联方	5,564,878.93	1年以内	2.35
合计		40,847,922.44		16.93

2、其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	25,297,919.16	100.00	2,777,345.74	10.98	33,447,402.99	100.00	3,398,911.24	10.16
组合小计	25,297,919.16	100.00	2,777,345.74	10.98	33,447,402.99	100.00	3,398,911.24	10.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	25,297,919.16	100.00	2,777,345.74		33,447,402.99	100.00	3,398,911.24	

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备	比例 (%)	账面余额		坏账准备	比例 (%)
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1年以内	20,568,591.25	81.31	1,028,429.56		27,952,981.13	83.57	1,397,649.06	

1-2年	1,960,363.25	7.75	196,036.33	2,188,808.50	6.54	218,880.85
2-3年	1,303,557.00	5.15	391,067.10	681,126.76	2.04	204,338.03
3-4年	453,711.26	1.79	226,855.63	1,996,486.60	5.97	998,243.30
4-5年	383,696.40	1.52	306,957.12	241,000.00	0.72	192,800.00
5年以上	628,000.00	2.48	628,000.00	387,000.00	1.16	387,000.00
合计	25,297,919.16	100.00	2,777,345.74	33,447,402.99	100.00	3,398,911.24

(2) 本期内无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期内无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本期内公司无核销其他应收款情况。

(5) 其他应收款余额中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

股东单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
南京金智创业投资有限公司	-	-	13,603,725.00	680,186.25
合计	-	-	13,603,725.00	680,186.25

(6) 其他应收款余额中应收关联方款项情况

股东单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
北京乾华科技发展有限公司	279,580.00	13,979.00	662,353.00	33,117.65
合计	279,580.00	13,979.00	662,353.00	33,117.65

(7) 金额较大的其他应收款情况

往来单位（项目）	期末余额	内容
保证金、押金	16,016,726.93	
备用金	3,050,707.38	
合计	19,067,434.31	

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例（%）
国网国际招标有限公司	非关联方	2,114,743.00	1年以内	8.36

天津市电力公司	非关联方	1,362,790.20	1年以内	5.39
陕西省地方电力有限公司	非关联方	690,000.00	1年以内	2.73
江苏天源招标有限公司	非关联方	679,635.00	1年以内	2.69
江苏省国际招标公司	非关联方	665,000.00	1年以内	2.63
合计		5,512,168.20		21.79

3、长期股权投资

(1) 分类情况

类别	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	185,971,416.97		185,971,416.97	167,275,680.97	-	167,275,680.97
按权益法核算的长期股权投资	4,534,982.74		4,534,982.74	4,530,911.01	-	4,530,911.01
合计	190,506,399.71	-	190,506,399.71	171,806,591.98	-	171,806,591.98

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京东大金智电气自动化有限公司	90.00%	90.00%	19,260,000.00	19,260,000.00	-	-	19,260,000.00
上海东大金智信息系统有限公司	90.00%	90.00%	4,893,078.08	4,893,078.08	-	-	4,893,078.08
江苏东大金智建筑智能化系统工程有 限公司	60.00%	60.00%	37,169,421.67	37,169,421.67	-	-	37,169,421.67
POLAR-WISCOMOOD	60.00%	60.00%	28,237,281.22	28,237,281.22	-	-	28,237,281.22
WiscomtechInc.	100.00%	100.00%	4,715,900.00	4,715,900.00	-	-	4,715,900.00
江苏银行股份有限公司	0.27%	0.27%	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
杭州哲达科技股份有限公司	3.40%	3.40%	8,000,000.00	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00
紫金信托有限责任公司	5.00%	5.00%	35,000,000.00	35,000,000.00	-	-	35,000,000.00
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司	5.26%	5.26%	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
北京乾华科技发展有限公司	100.00%	100.00%	-	-	17,695,736.00	-	17,695,736.00

合计	-	-	185,971,416.97	167,275,680.97	18,695,736.00	-	185,971,416.97
----	---	---	----------------	----------------	---------------	---	----------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
西安高研电器有限责任公司	44.00%	44.00%	4,500,000.00	4,530,911.01	4,071.73	-	4,534,982.74	-
合计	-	-	4,500,000.00	4,530,911.01	4,071.73	-	4,534,982.74	-

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

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	643,259,430.41	510,409,090.01	547,628,842.34	436,415,342.66
其他业务	-	-	-	-
合计	643,259,430.41	510,409,090.01	547,628,842.34	436,415,342.66

(2) 主营业务（分行业）

行业	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	436,384,555.44	329,544,793.80	356,593,334.87	277,240,404.92
IT 服务及其他	167,850,469.49	146,845,992.10	161,974,612.77	137,220,066.84
高校信息化	39,024,405.48	34,018,304.11	29,060,894.70	21,954,870.90
合计	643,259,430.41	510,409,090.01	547,628,842.34	436,415,342.66

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
南京东大金智电气自动化有限公司	134,408,707.86	20.89
江苏省电力公司	55,926,745.76	8.69
贵州电力公司及下属公司	16,915,128.21	2.63
湖北电力公司及下属公司	15,006,845.30	2.33
江苏天威虎信息科技有限公司	10,422,820.53	1.62
合计	232,680,247.65	36.16

5、投资收益

(1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,500,000.00	250,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,071.73	3,632,387.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-	1,877,143.75
信托投资收益	1,900,000.00	1,901,200.00
委托贷款收益	-	1,973,700.00
合计	5,404,071.73	9,634,430.95

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
江苏东大金智建筑智能化系统工程有限公司	1,500,000.00	250,000.00
江苏银行股份有限公司	2,000,000.00	-
合计	3,500,000.00	250,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
江苏金智教育信息技术有限公司	-	3,625,331.47
西安高研电器有限责任公司	4,071.73	7,055.73
合计	4,071.73	3,632,387.20

(4) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、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	38,202,296.70	40,755,343.89
加: 资产减值准备	715,651.19	6,829,457.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,035,091.53	6,269,131.33
无形资产摊销	15,209,389.75	11,972,110.89
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）	-1,153.84	-9,626,578.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	140,135.26	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	8,082,114.80	5,588,248.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,404,071.73	-9,634,430.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,387,984.39	-1,624,634.32
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）	-12,583,779.68	29,725,134.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,893,427.90	-92,472,480.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,351,169.36	10,412,308.89
其他	-	-6,873,977.60
经营活动产生的现金流量净额	-11,236,907.67	-8,680,366.28
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	99,425,775.04	94,077,539.31
减：现金的期初余额	94,077,539.31	99,343,228.89
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	5,348,235.73	-5,265,689.58

十二、补充财务资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-144,587.82	
其中：处置固定资产、无形资产净损益	-144,587.82	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,845,000.00	不包括软件产品增值税退税
持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	745,854.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,696,667.84	
其他非经常性损益项目	1,900,000.00	信托投资收益
非经常性损益合计	9,649,598.61	
减：所得税费用影响数	1,345,382.17	
少数股东损益影响数	1,446,632.15	
扣除企业所得税及少数股东权益后的非经常性损益	6,857,584.29	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.00	0.1977	—
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.64	0.1641	—

3、主要会计报表项目的异常情况及原因说明

报表项目	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额	变动幅度	变动原因说明
应收账款	280,328,929.81	181,957,054.38	54.06%	主要系本期营业收入增加及电力行业客户付款的计划性特点影响
一年内到期的非流动资产	-	20,000,000.00	-100.00%	系信托投资到期全部收回
在建工程	32,052,387.97	18,226,787.41	75.85%	主要系对金智科技园二期工程“D座软件研发楼”的建设投资增加
开发支出	-	22,588,959.12	-100.00%	系本期开发支出结转无形资产影响
商誉	5,805,188.50	805,188.50	620.97%	系投资合并北京乾华影响
长期待摊费用	112,191.83	-	100.00%	系北京乾华装修费增加影响
递延所得税资产	9,691,879.86	6,511,612.04	48.84%	系期末无形资产计税基础差异及资产减值损失形成的可抵扣暂时性差异增加
应付票据	31,985,687.00	85,317,348.05	-62.51%	系本期应付票据结算减少影响
应付账款	103,389,582.29	67,258,998.99	53.72%	系本期应付票据结算减少影响
预收款项	85,122,828.35	53,879,203.77	57.99%	系本期未完工项目结转收入影响

应交税费	10,921,497.47	6,413,705.85	70.28%	主要系应交增值税增加影响
其他应付款	9,559,665.35	5,308,267.97	80.09%	主要系期末应付北京乾华股权转让款增加，同时保证金也有所增加
一年内到期的非流动负债	-	6,000,000.00	-100.00%	系长期借款减少影响
其他流动负债	8,090,000.00	13,135,000.00	-38.41%	系本期政府补贴结转影响
外币报表折算差额	-2,907,201.11	-507,870.23	472.43%	系境外子公司外币报表折算差额变动影响
资产减值损失	5,107,863.87	9,736,566.08	-47.54%	系应收款项增加，计提的坏账损失增加
投资收益	3,881,750.29	10,435,489.15	-62.80%	主要系系委托贷款收益、权益法核算金智教育减少影响
营业外支出	3,085,714.50	5,839,052.20	-47.15%	系捐赠支出减少影响

十三、财务报表之批准

本财务报告经公司第四届董事会第十五次会议之批准。

江苏金智科技股份有限公司

2012年3月24日