

江苏金智科技股份有限公司

2016 年度财务报表审计报告

天衡审字（2017）00487 号



0000201703004303

报告文号：天衡审字[2017]00487号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

天衡审字（2017）00487 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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 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（特殊普通合伙）

中国注册会计师：汤加全

中国·南京

中国注册会计师：常 怡

2017 年 3 月 27 日

合并资产负债表

2016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	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	884,898,396.18	455,600,392.47
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	20,174,467.99	30,187,564.98
应收账款	五、3	865,245,888.12	653,063,716.46
预付款项	五、4	225,361,284.46	103,756,001.46
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、5	83,969,597.58	76,553,189.30
买入返售金融资产			
存货	五、6	465,172,374.51	356,874,611.54
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	238,591,463.30	49,281,194.33
流动资产合计		2,783,413,472.14	1,725,316,670.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、8	145,284,639.84	82,634,639.84
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	8,553,881.41	7,420,542.71
投资性房地产			
固定资产	五、10	622,139,279.52	583,481,444.90
在建工程	五、11	64,017,988.54	72,062,579.51
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	74,262,255.40	66,100,175.36
开发支出			
商誉	五、13	69,292,954.15	69,292,954.15
长期待摊费用	五、14	3,067,144.81	1,363,266.55
递延所得税资产	五、15	48,148,997.10	34,767,830.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,034,767,140.77	917,123,433.81
资产总计		3,818,180,612.91	2,642,440,104.35

合并资产负债表（续）

2016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	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、16	599,500,000.00	388,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、17	45,589,820.59	59,143,278.44
应付账款	五、18	503,067,273.09	355,992,941.74
预收款项	五、19	320,987,747.55	159,417,214.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	2,943,771.65	3,883,637.69
应交税费	五、21	49,100,447.04	18,456,031.28
应付利息	五、22	25,550,524.24	781,677.28
应付股利			
其他应付款	五、23	47,422,974.83	72,754,999.30
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,594,162,558.99	1,058,929,780.05
非流动负债：			
长期借款	五、24	332,693,184.53	316,639,091.57
应付债券	五、25	498,471,099.63	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、26		8,891,524.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	五、27	7,093,938.75	6,889,838.23
递延收益	五、28	28,821,764.00	39,563,852.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		867,079,986.91	371,984,305.80
负债合计		2,461,242,545.90	1,430,914,085.85
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、29	236,547,384.00	231,630,654.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、30	395,946,710.48	363,280,905.55
减：库存股			
其他综合收益	五、31	-7,541,415.72	-8,853,031.06
专项储备			
盈余公积	五、32	71,125,132.99	65,657,866.34
一般风险准备			
未分配利润	五、33	492,064,470.07	423,102,062.03
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,188,142,281.82	1,074,818,456.86
少数股东权益		168,795,785.19	136,707,561.64
所有者权益（或股东权益）合计		1,356,938,067.01	1,211,526,018.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,818,180,612.91	2,642,440,104.35

公司法定代表人：徐 兵

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

2016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	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五、34	1,874,225,630.94	1,241,388,364.28
其中：营业收入	五、34	1,874,225,630.94	1,241,388,364.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,799,519,618.58	1,196,181,715.28
其中：营业成本	五、34	1,366,522,135.93	848,718,879.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、35	8,269,118.49	13,861,125.10
销售费用	五、36	117,254,662.22	104,308,836.40
管理费用	五、37	226,856,622.78	192,892,408.86
财务费用	五、38	52,091,963.35	22,502,650.88
资产减值损失	五、39	28,525,115.81	13,897,814.80
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）	五、40	10,968,056.40	50,102,043.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、40	-356,661.30	-1,027,622.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		85,674,068.76	95,308,692.92
加：营业外收入	五、41	65,880,997.61	53,048,357.49
其中：非流动资产处置利得	五、41	11,656,867.68	10,049.58
减：营业外支出	五、42	1,148,777.51	1,460,425.90
其中：非流动资产处置损失	五、42	48,932.49	132,524.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		150,406,288.86	146,896,624.51
减：所得税费用	五、43	7,353,350.46	7,882,170.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		143,052,938.40	139,014,454.15
归属于母公司所有者的净利润		109,187,510.29	130,296,222.42
少数股东损益		33,865,428.11	8,718,231.73
六、其他综合收益的税后净额		1,693,103.45	-3,579,574.00
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		1,311,615.34	-2,846,063.37
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		1,311,615.34	-2,846,063.37
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		1,311,615.34	-2,846,063.37
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		381,488.11	-733,510.63
七、综合收益总额		144,746,041.85	135,434,880.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		110,499,125.63	127,450,159.05
归属于少数股东的综合收益总额		34,246,916.22	7,984,721.10
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.4680	0.5982
（二）稀释每股收益		0.4662	0.5845

公司法定代表人：徐 兵

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

2016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	本期发生额	上期发生额
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		1,879,900,626.98	1,063,799,769.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		23,143,780.28	34,682,374.05
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	49,216,036.61	38,889,883.23
经营活动现金流入小计		1,952,260,443.87	1,137,372,026.95
购买商品、接受劳务支付的现金		1,258,095,587.77	701,790,685.35
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		212,504,786.04	179,641,889.79
支付的各项税费		62,511,838.01	82,947,114.73
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	177,589,472.10	159,070,843.90
经营活动现金流出小计		1,710,701,683.92	1,123,450,533.77
经营活动产生的现金流量净额		241,558,759.95	13,921,493.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	60,583,666.11
取得投资收益收到的现金		11,324,717.70	6,146,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,659,732.28	230,623.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、44	480.95	
投资活动现金流入小计		228,984,930.93	66,960,289.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		135,199,614.62	395,242,206.85
投资支付的现金		464,140,000.00	6,584,110.95
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			69,761,400.15
支付其他与投资活动有关的现金	五、44	120,000,000.00	27,031,592.95
投资活动现金流出小计		719,339,614.62	498,619,310.90
投资活动产生的现金流量净额		-490,354,683.69	-431,659,021.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,900,655.80	251,260,081.19
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		200,000.00	20,000.00
取得借款收到的现金		745,857,868.00	708,836,968.99
发行债券收到的现金		498,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	五、44	5,000,000.00	1,000,365.29
筹资活动现金流入小计		1,279,758,523.80	961,097,415.47
偿还债务支付的现金		518,803,775.04	342,975,405.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,146,439.14	62,142,826.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		845,451.00	998,599.50
支付其他与筹资活动有关的现金	五、44	23,364,923.58	1,324,390.06
筹资活动现金流出小计		615,315,137.76	406,442,622.16
筹资活动产生的现金流量净额		664,443,386.04	554,654,793.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,136,131.39	-3,966,559.20
五、现金及现金等价物净增加额		414,511,330.91	132,950,706.14
加：期初现金及现金等价物余额	五、45（2）	409,857,337.27	276,906,631.13
六、期末现金及现金等价物余额	五、45（2）	824,368,668.18	409,857,337.27

公司法定代表人：徐 兵

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

2016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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上期期末余额	231,630,654.00				363,280,905.55		-8,853,031.06		65,657,866.34		423,102,062.03		136,707,561.64	1,211,526,018.50
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本期年初余额	231,630,654.00				363,280,905.55		-8,853,031.06		65,657,866.34		423,102,062.03		136,707,561.64	1,211,526,018.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,916,730.00				32,665,804.93		1,311,615.34		5,467,266.65		68,962,408.04		32,088,223.55	145,412,048.51
（一）综合收益总额							1,311,615.34				109,187,510.29		34,198,598.13	144,697,723.76
（二）所有者投入和减少资本	4,916,730.00				32,665,804.93								-1,264,923.58	36,317,611.35
1、股东投入的普通股	4,916,730.00				30,546,130.80								200,000.00	35,662,860.80
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额					2,071,356.04									2,071,356.04
4、其他					48,318.09								-1,464,923.58	-1,416,605.49
（三）利润分配									5,467,266.65		-40,225,102.25		-845,451.00	-35,603,286.60
1、提取盈余公积									5,467,266.65		-5,467,266.65			
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配											-34,757,835.60		-845,451.00	-35,603,286.60
4、其他														
（四）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	236,547,384.00				395,946,710.48		-7,541,415.72		71,125,132.99		492,064,470.07		168,795,785.19	1,356,938,067.01

公司法定代表人：徐 兵

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）

2016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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上期期末余额	207,877,500.00				129,693,139.40		-6,006,967.69		56,341,586.69		333,303,744.26		78,773,423.76	799,982,426.42
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本期年初余额	207,877,500.00				129,693,139.40		-6,006,967.69		56,341,586.69		333,303,744.26		78,773,423.76	799,982,426.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,753,154.00				233,587,766.15		-2,846,063.37		9,316,279.65		89,798,317.77		57,934,137.88	411,543,592.08
（一）综合收益总额							-2,846,063.37				130,296,222.42		7,984,721.10	135,434,880.15
（二）所有者投入和减少资本	23,753,154.00				233,587,766.15								50,948,016.28	308,288,936.43
1、股东投入的普通股	23,753,154.00				227,486,927.19								20,000.00	251,260,081.19
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额					6,100,838.96									6,100,838.96
4、其他													50,928,016.28	50,928,016.28
（三）利润分配									9,316,279.65		-40,497,904.65		-998,599.50	-32,180,224.50
1、提取盈余公积									9,316,279.65		-9,316,279.65			
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配											-31,181,625.00		-998,599.50	-32,180,224.50
4、其他														
（四）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	231,630,654.00				363,280,905.55		-8,853,031.06		65,657,866.34		423,102,062.03		136,707,561.64	1,211,526,018.50

公司法定代表人：徐 兵

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

2016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	期初余额
流动资产：			
货币资金		184,701,715.42	250,829,083.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		36,060,167.99	19,924,564.98
应收账款	十四、1	491,368,225.46	498,570,968.22
预付款项		166,103,246.16	10,863,007.02
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	31,899,090.69	97,201,161.34
存货		31,923,301.20	51,729,995.87
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		541,000,000.00	3,667,098.55
流动资产合计		1,483,055,746.92	932,785,879.16
非流动资产：			
可供出售金融资产		136,250,000.00	73,600,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		128,400,000.00	
长期股权投资	十四、3	351,048,825.01	352,968,290.69
投资性房地产			
固定资产		95,340,657.06	95,566,835.50
在建工程		55,339.81	500,000.00
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		14,673,346.12	13,813,320.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		432,027.15	621,620.07
递延所得税资产		28,708,149.69	16,403,718.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		754,908,344.84	553,473,785.38
资产总计		2,237,964,091.76	1,486,259,664.54

公司法定代表人：徐 兵

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）

2016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	期初余额
流动负债：			
短期借款		333,000,000.00	286,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		60,000,000.00	21,854,000.00
应付账款		90,238,915.77	130,749,205.84
预收款项		48,574,084.50	49,472,164.98
应付职工薪酬			
应交税费		23,344,841.06	5,442,525.21
应付利息		25,128,831.66	396,207.01
应付股利			
其他应付款		94,944,441.23	4,490,633.90
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		675,231,114.22	498,404,736.94
非流动负债：			
长期借款		36,000,000.00	
应付债券		498,471,099.63	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			5,246,970.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		7,093,938.75	6,889,066.16
递延收益		16,350,000.00	28,350,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		557,915,038.38	40,486,036.16
负债合计		1,233,146,152.60	538,890,773.10
所有者权益（或股东权益）：			
股本		236,547,384.00	231,630,654.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		395,508,783.79	362,891,296.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		71,125,132.99	65,657,866.34
未分配利润		301,636,638.38	287,189,074.15
所有者权益（或股东权益）合计		1,004,817,939.16	947,368,891.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,237,964,091.76	1,486,259,664.54

公司法定代表人：徐 兵

主管会计工作负责人：张 浩

会计机构负责人：顾红敏

利润表

2016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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	768,346,471.67	773,735,558.77
减：营业成本	十四、4	548,863,258.66	574,888,922.94
税金及附加		4,264,463.42	5,038,799.05
销售费用		68,775,478.71	64,039,343.01
管理费用		104,653,013.97	100,481,982.55
财务费用		42,147,148.62	13,779,452.41
资产减值损失		5,302,466.58	20,737,824.93
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）	十四、5	10,346,999.48	48,917,054.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四、5	-212,080.31	-1,027,622.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,687,641.19	43,686,288.20
加：营业外收入		37,878,729.73	50,408,969.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		184,333.86	276,311.23
其中：非流动资产处置损失		5,856.71	12,878.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,382,037.06	93,818,945.97
减：所得税费用		-12,290,629.42	656,149.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,672,666.48	93,162,796.51
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		54,672,666.48	93,162,796.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2343	0.4277
（二）稀释每股收益		0.2334	0.4179

公司法定代表人：徐 兵

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

2016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	本期发生额	上期发生额
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		796,030,926.97	673,360,196.06
收到的税费返还		20,299,437.50	32,465,250.38
收到其他与经营活动有关的现金		101,456,623.70	24,847,678.24
经营活动现金流入小计		917,786,988.17	730,673,124.68
购买商品、接受劳务支付的现金		538,711,649.60	512,233,784.33
支付给职工以及为职工支付的现金		94,671,964.37	85,146,712.52
支付的各项税费		25,414,787.47	60,469,464.39
支付其他与经营活动有关的现金		93,171,126.18	88,023,503.97
经营活动现金流出小计		751,969,527.62	745,873,465.21
经营活动产生的现金流量净额		165,817,460.55	-15,200,340.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		202,197,385.37	61,635,261.60
取得投资收益收到的现金		10,559,079.79	5,896,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,782.53	44,999.61
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		80,000,480.95	
投资活动现金流入小计		292,766,728.64	67,576,261.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,437,714.88	7,849,025.85
投资支付的现金		463,140,000.00	71,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		598,900,000.00	70,500,480.95
投资活动现金流出小计		1,076,477,714.88	149,349,506.80
投资活动产生的现金流量净额		-783,710,986.24	-81,773,245.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,700,655.80	251,240,081.19
取得借款收到的现金		448,000,000.00	286,000,000.00
发行债券收到的现金		498,000,000.00	365.29
收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		981,700,655.80	537,240,446.48
偿还债务支付的现金		365,000,000.00	273,286,605.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,724,092.94	47,015,387.97
支付其他与筹资活动有关的现金		21,900,000.00	
筹资活动现金流出小计		437,624,092.94	320,301,993.95
筹资活动产生的现金流量净额		544,076,562.86	216,938,452.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-429,179.66
五、现金及现金等价物净增加额		-73,816,962.83	119,535,686.75
加：期初现金及现金等价物余额		237,769,502.79	118,233,816.04
六、期末现金及现金等价物余额		163,952,539.96	237,769,502.79

公司法定代表人：徐 兵

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

2016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										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	231,630,654.00				362,891,296.95				65,657,866.34	287,189,074.15	947,368,891.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	231,630,654.00				362,891,296.95				65,657,866.34	287,189,074.15	947,368,891.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,916,730.00				32,617,486.84				5,467,266.65	14,447,564.23	57,449,047.72
（一）综合收益总额										54,672,666.48	54,672,666.48
（二）所有者投入和减少资本	4,916,730.00				32,617,486.84						37,534,216.84
1、股东投入的普通股	4,916,730.00				30,546,130.80						35,462,860.80
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额					2,071,356.04						2,071,356.04
4、其他											
（三）利润分配									5,467,266.65	-40,225,102.25	-34,757,835.60
1、提取盈余公积									5,467,266.65	-5,467,266.65	
2、对所有者（或股东）的分配										-34,757,835.60	-34,757,835.60
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	236,547,384.00				395,508,783.79				71,125,132.99	301,636,638.38	1,004,817,939.16

公司法定代表人：徐 兵

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）

2016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										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	207,877,500.00				129,303,530.80				56,341,586.69	234,524,182.29	628,046,799.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	207,877,500.00				129,303,530.80				56,341,586.69	234,524,182.29	628,046,799.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,753,154.00				233,587,766.15				9,316,279.65	52,664,891.86	319,322,091.66
（一）综合收益总额										93,162,796.51	93,162,796.51
（二）所有者投入和减少资本	23,753,154.00				233,587,766.15						257,340,920.15
1、股东投入的普通股	23,753,154.00				227,486,927.19						251,240,081.19
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额					6,100,838.96						6,100,838.96
4、其他											
（三）利润分配									9,316,279.65	-40,497,904.65	-31,181,625.00
1、提取盈余公积									9,316,279.65	-9,316,279.65	
2、对所有者（或股东）的分配										-31,181,625.00	-31,181,625.00
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	231,630,654.00				362,891,296.95				65,657,866.34	287,189,074.15	947,368,891.44

公司法定代表人：徐 兵

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

2016 年度财务报表附注

一、公司基本情况

江苏金智科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经江苏省人民政府苏政复[2000]232 号《省政府关于同意江苏东大金智网络与信息系统有限公司变更为江苏东大金智软件股份有限公司的批复》批准，由江苏东大金智网络与信息系统有限公司整体变更设立的股份有限公司，股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 4 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。

2013 年 7 月 3 日公司 2013 年第一次临时股东大会审议批准了《江苏金智科技股份有限公司首期股票期权激励计划（草案修订稿）》，2014 年 6 月，公司第五届董事会第九次会议决议，批准了《江苏金智科技股份有限公司关于调整首期股票期权激励计划激励对象名单、期权授予数量及行权价格的议案》。截止 2014 年 12 月 31 日，公司激励对象累计期权行权 3,877,500 份，行权后公司股本总额变更为 20,787.75 万股。

根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1078 号《关于核准江苏金智科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）股票 18,440,904 股，其中建信基金管理有限责任公司认购 10,058,675 股，东吴基金管理有限公司认购 8,382,229 股，已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 6 月 30 日出具天衡验字(2015)00083 号验资报告。非公开发行后股本总额变更为 226,318,404 股。

公司 2015 年 6 月第五届董事会第十八次会议决议批准了《江苏金智科技股份有限公司关于调整首期股票期权激励计划激励对象名单、期权授予数量及行权价格的议案》，截止 2015 年 12 月 31 日，公司第二个行权期实际已行权 5,312,250 份，行权后公司股本总额变更为 231,630,654 股。截止 2016 年 6 月 30 日，第二个行权期激励对象已行权完毕，其中 2016 年 1-6 月激励对象共行权 88,250.00 份，行权后公司股本总额变更为 231,718,904 股。

公司 2016 年 6 月第六届董事会第四次会议决议批准了《江苏金智科技股份有限公司关于调整首期股票期权激励计划的激励对象名单、期权授予数量及行权价格的议案》，截止 2016 年 12 月 31 日，公司第三个行权期实际已行权 4,828,480 份，行权后公司股本总额变更为 236,547,384 股。

公司统一社会信用代码为 913200001347865204。

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（但国家限制公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）、国外电力工程投资、总承包，太阳能发电、风力发电等可再生能源的开发、投资、建设、运营，售电业务，不动产租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司主要从事智慧能源、智慧城市业务。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、配用电自动化产品、企业级 IT 服务、建筑智能化工程服务、电力设计及总包等。

公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 29 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 5 户，同时本年度清算子公司 2 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2016 年 12 月 31 日止的 2016 年度财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、25“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、11“应收款项”的描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

10、金融工具

（1）金融资产

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

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

③金融资产的后续计量

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

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

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

④金融资产减值

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

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。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、可供出售金融资产减值：

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

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

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

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

（2）金融负债

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

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

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

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11、应收款项

(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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 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。

12、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、产成品发出时采用加权平均法核算，库存商品发出时采用个别认定法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，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），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，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。

14、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

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

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

(2) 投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日

新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

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

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

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

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

（3）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、投资性房地产

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

类 别	使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20	3.00	4.85
土地使用权	50	0.00	2.00

16、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：

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	10-25	0.00	4.00-10.00
风电发电设备	20	3.00	4.85
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。

17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

18、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。

19、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。

类 别	使用寿命（年）
土地使用权	50
非专利技术	5
研发及管理软件	5-10
专利权	10

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

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

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用

寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

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

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

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

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

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

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

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

22、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（1）短期薪酬

本公司将预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内全部予以支付的职工薪酬计入短期薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入相关资产成本或当期损益。

（2）离职后福利

本公司将为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利计入离职后福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。离职后福利计划按照本公司承担的风险和义务情况，分为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指公司向

独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

24、股份支付

（1）股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的

公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

25、收入

(1) 销售商品收入

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

(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。

公司业务范围包括电力自动化、IT 业务、电力工程设计及总包、新能源发电等，各项业务收入确认的具体方法如下：

(1) 电力自动化业务

①装置产品：按客户订单进行生产、调试，调试完成后履行产品交付义务，用户验货后，公司不再对装置产品实施控制或继续管理，公司确认收入。

②系统产品：按客户订单进行生产、组屏、出厂前调试，调试完成后履行产品交付义务，公司工程服务人员在用户现场调试完毕，并不再对系统产品实施控制或继续管理，公司确认收入。

（2）IT 业务

①系统集成：按客户订单进行产品采购并向客户履行交付义务，用户验货后，公司不再对产品实施控制或继续管理，公司确认收入；按合同约定公司应履行安装调试义务的，安装调试完毕确认收入。

②软件及技术服务：年度运维服务合同，公司按约定履行合同，按合同的时间进度确定完工百分比，并按完工百分比法确认收入；技术服务合同，公司按约定履行合同，按已提供的劳务占应提供的劳务总量确定完工百分比，并按完工百分比法确认收入，金额较小的技术服务合同，于服务全部完成时一次性确认收入。

③智能工程：按建造合同，根据完工百分比法确认收入，完工百分比按已经发生的成本占预计总成本的比例确定。

（3）电力工程设计及总包业务

①电力工程设计业务：按设计人员实际完成有效工时占项目预算总工时的比例确定完工百分比，并按完工百分比法确认收入。

②电力工程总包业务：按建造合同，根据完工百分比法确认收入，完工百分比按已经发生的成本占预计总成本的比例确定。

（4）新能源发电业务

公司投资运营的光伏电站、风电场发电供应至电力公司，并取得电力公司的发电量及发电收入确认文件时确认发电收入。

26、政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与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。

27、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

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

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那

么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产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。

28、租赁

（1）经营租赁

租入资产

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

租出资产

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

（2）融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

报告期内，本公司无会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

报告期内，本公司无会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；11%；6%；5%；3%
营业税	应纳税营业额	智能工程收入适用 3%
企业所得税	应纳税所得额	母公司适用 15%；子公司适用 0%、10%、12.5%、15%、20%和 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%

不同企业所得税税率纳税主体情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
南京东大金智电气自动化有限公司	25%
南京东大金智电气销售有限公司	25%
上海东大金智信息系统有限公司	25%
南京悠阔电气科技有限公司	25%
南京艾迪恩斯数字技术有限公司	20%
南京艾迪恩斯工程技术有限公司	20%
南京拓为电力科技发展有限公司	25%
南京拓为软件技术有限公司	12.5%
中电新源（武汉）智能电网科技有限公司	25%
广州领步电气技术有限公司	25%
陕西领步电气技术有限公司	25%
南京金智智慧创业投资中心（有限合伙）	—
北京金智乾华电力科技有限公司	25%
上海乾礼新能源科技有限公司	25%
天津东大金智信息技术有限公司	25%
南京苍耳文化传播有限公司	20%
木垒县乾新能源开发有限公司	0%
木垒县乾智能源开发有限公司	0%
木垒县乾慧能源开发有限公司	0%
POLAR - WISCOM OOD	10%

纳税主体名称	所得税税率
BETAPARK OOD	10%
Wiscom Investment OOD	10%
Brezovo-1 OOD	10%
Bul-Group 2000 LTD	10%

2、税收优惠

（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）企业所得税

1) 母公司

2014 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[2014]15 号《关于公示江苏省 2014 年第二批拟认定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 GR201432000742，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司减按 15% 的税率征收企业所得税。

2) 子公司一江苏东大金智信息系统有限公司

2014 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[2014]15 号《关于公示江苏省 2014 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，江苏东大金智信息系统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 GR201432001156，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司减按 15% 的税率征收企业所得税。

3) 子公司一北京乾华科技发展有限公司

2015 年 7 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、北京市地方税务局京科发[2015]360 号《关于公示北京市 2015 年度第一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高新技术企业复审通过，高新技术企业证书号码为 GR201511000299，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司减按 15% 的税率征收企业所得税。

4) 子公司一上海金智晟东电力科技有限公司

上海金智晟东电力科技有限公司 2014 年度被认定为高新技术企业，高新技术企业证书号码为 GR201431001479。根据《中

华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司自 2014 年度起三年内减按 15%的税率征收企业所得税。

5) 子公司—中电新源智能电网科技有限公司

2015 年 11 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[2015]16 号《关于公示江苏省 2015 年第二批复审通过高新技术企业名单的通知》，中电新源智能电网科技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 GF201532000934，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司减按 15%的税率征收企业所得税。

6) 子公司-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、南京苍耳文化传播有限公司

根据财政部、国家税务总局财税[2015]34 号文件《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》，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、南京苍耳文化传播有限公司符合小型微利企业条件，减按 20%的税率征收企业所得税。

7) 子公司-领步科技集团有限公司

领步科技集团有限公司 2015 年度被认定为高新技术企业，高新技术企业证书号码为 GR201531000566。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司自 2015 年度起三年内减按 15%的税率征收企业所得税。

8) 子公司-南京拓为软件技术有限公司

据财政部、国家税务总局发出《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号），明确享受《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）文件规定的税收优惠政策的软件、集成电路企业，每年汇算清缴时按规定向税务机关备案，同时提交备案资料即可享受相应的税收优惠。经认定后，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。公司自 2014 年起开始享受两免三减半的所得税优惠政策，2016 年减半征收税率为 12.5%。

9) 子公司-木垒县乾新能源开发有限公司、木垒县乾智能源开发有限公司、木垒县乾慧能源开发有限公司

根据国务院批准的《西部地区鼓励类产业目录》，木垒县乾新能源开发有限公司、木垒县乾智能源开发有限公司、木垒县乾慧能源开发有限公司主营业务属于西部地区新增鼓励类产业目录第十条中第 5 项“风力发电场建设及运营”，且主营业务收入占企业收入总额 70%以上，可减按 15%税率缴纳企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条规定，企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。木垒县乾新能源开发有限公司、木垒县乾智能源开发有限公司、木垒县乾慧能源开发有限公司 2016 年所得税率均为 0%。

五、合并财务报表项目注释

（以下如无特别说明，均以 2016 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	249,447.88	285,020.43
银行存款	824,119,220.30	409,572,316.84
其他货币资金	60,529,728.00	45,743,055.20
合计	884,898,396.18	455,600,392.47
其中：存放在境外的款项总额	11,634,829.47	7,570,369.01

（2）其他货币资金明细情况

项目	期末余额	期初余额
银行保函保证金	23,552,211.55	29,318,132.27
银行承兑汇票保证金	20,877,516.45	16,424,441.98
信用证保证金	16,100,000.00	
存出投资款		480.95
合计	60,529,728.00	45,743,055.20

（3）货币资金期末余额中除保证金存款 60,529,728 元外，无抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,993,068.00	15,563,827.00
商业承兑票据	5,181,399.99	14,623,737.98
合计	20,174,467.99	30,187,564.98

（2）期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	32,700,000.73	
商业承兑票据		
合计	32,700,000.73	

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	984,783,245.59	100.00%	119,537,357.47	12.14%	865,245,888.12	745,556,850.62	100.00%	92,493,134.16	12.41%	653,063,716.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	984,783,245.59	100.00%	119,537,357.47	12.14%	865,245,888.12	745,556,850.62	100.00%	92,493,134.16	12.41%	653,063,716.46

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	709,160,927.40	35,458,046.39	5.00%
1 至 2 年	154,912,978.22	15,491,297.82	10.00%
2 至 3 年	53,034,960.10	15,910,488.03	30.00%
3 至 4 年	23,957,002.00	11,978,501.01	50.00%
4 至 5 年	15,091,768.26	12,073,414.61	80.00%
5 年以上	28,625,609.61	28,625,609.61	100.00%
合计	984,783,245.59	119,537,357.47	

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，

结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 27,044,223.31 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网江苏省电力公司	货款	65,876,274.58	1 年以内	6.69	3,293,813.73
		25,854,707.07	1-2 年	2.63	2,585,470.71
		1,408,144.83	2-3 年	0.14	422,443.45
国网辽宁省电力有限公司	货款	19,018,698.55	1 年以内	1.93	950,934.93
		13,586,532.02	1-2 年	1.38	1,358,653.20
国网浙江省电力公司	货款	20,098,797.40	1 年以内	2.04	1,004,939.87
		5,943,042.22	1-2 年	0.60	594,304.22
		4,446,933.00	2-3 年	0.45	1,334,079.90
青岛沃尔新源风力发电有限公司	货款	25,080,000.00	1 年以内	2.55	1,254,000.00
中电新源（北京）高压电力设备有限公司	货款	23,649,144.86	1 年以内	2.40	1,182,457.24
合计		204,962,274.52		20.81	13,981,097.25

(5) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	201,978,344.26	89.62%	83,395,601.61	80.38%
1 至 2 年	11,870,884.31	5.27%	9,014,035.55	8.69%
2 至 3 年	4,599,175.32	2.04%	3,884,776.98	3.74%

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
3 年以上	6,912,880.57	3.07%	7,461,587.32	7.19%
合计	225,361,284.46	100.00%	103,756,001.46	100.00%

(2) 期末预付账款余额中一年以上预付账款金额为 2,338.29 万元, 占预付账款总额的 10.38%, 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) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
木垒县民生工业园区黑走马投资开发有限责任公司	预交建设资金	120,000,000.00	1 年以内	53.25
中国二冶集团有限公司	预付设备款	28,225,500.00	1 年以内	12.52
安徽太平洋电缆股份有限公司	预付材料款	2,930,000.00	1 年以内	1.30
江苏中讯成达科技有限公司	预付材料款	2,805,557.78	1 年以内	1.24
成都德铭电力科技有限公司	预付材料款	2,744,341.86	1 年以内	1.22
合 计	-	156,705,399.64	-	69.54

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	97,407,752.99	100.00%	13,438,155.41	13.80%	83,969,597.58	88,511,272.21	100.00%	11,958,082.91	13.51%	76,553,189.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	97,407,752.99	100.00%	13,438,155.41	13.80%	83,969,597.58	88,511,272.21	100.00%	11,958,082.91	13.51%	76,553,189.30

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	68,726,361.18	3,436,318.10	5.00%

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 至 2 年	12,124,469.88	1,212,446.99	10.00%
2 至 3 年	7,750,258.69	2,325,077.61	30.00%
3 至 4 年	3,963,836.14	1,981,918.07	50.00%
4 至 5 年	1,802,162.32	1,441,729.86	80.00%
5 年以上	3,040,664.78	3,040,664.78	100.00%
合计	97,407,752.99	13,438,155.41	

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,480,892.50 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
押金等	820.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	53,089,571.63	49,693,879.65
备用金	17,718,285.21	9,275,055.70
股票期权行权款	8,906,839.46	4,173,676.53
往来款项	13,736,692.93	23,566,213.41
其他	3,956,363.76	1,802,446.92
合计	97,407,752.99	88,511,272.21

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	股票期权行权款	8,906,839.46	1 年以内	9.14	445,341.97
乌鲁木齐市市政工程建设处	履约保证金	1,217,493.07	1 年以内	1.25	60,874.65

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
		2,000,000.00	2-3 年	2.05	600,000.00
		2,260,000.00	3-4 年	2.32	1,130,000.00
南京空港枢纽经济区投资发展有限公司	拆迁补偿款	3,962,363.64	1 年以内	4.07	198,118.18
国网物资有限公司	投标保证金	3,723,738.00	1 年以内	3.82	186,186.90
新疆师范大学	履约保证金	3,240,000.00	1 年以内	3.33	162,000.00
合 计		25,310,434.17		25.98	2,782,521.70

(6) 公司无涉及政府补助的应收款项。

(7) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产和负债。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	73,948,063.11		73,948,063.11	64,803,701.32		64,803,701.32
在产品及半成品	229,116,252.94		229,116,252.94	140,205,013.55		140,205,013.55
产成品及外购商品	158,334,629.09		158,334,629.09	150,535,705.80		150,535,705.80
委托加工物资	3,773,429.37		3,773,429.37	1,330,190.87		1,330,190.87
合计	465,172,374.51		465,172,374.51	356,874,611.54		356,874,611.54

(2) 存货期末余额中借款费用资本化金额为 247,247.17 元。

(3) 本公司年末无用于债务担保的存货。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	38,591,463.30	49,281,194.33
理财产品	200,000,000.00	
合计	238,591,463.30	49,281,194.33

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	145,284,639.84		145,284,639.84	82,634,639.84		82,634,639.84
按公允价值计量的						
按成本计量的	145,284,639.84		145,284,639.84	82,634,639.84		82,634,639.84
合计	145,284,639.84		145,284,639.84	82,634,639.84		82,634,639.84

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京金智华教育科技有限公司	1,167,379.84			1,167,379.84					11.11%	
杭州哲达科技股份有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00					3.305%	
紫金信托有限责任公司	63,600,000.00	62,650,000.00		126,250,000.00					5.00%	8,082,500.00
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					5.26%	
南京城建隧桥经营管理有限责任公司	7,167,260.00			7,167,260.00					10.00%	765,000.00
辽宁恒电高压开关有限公司[注 1]	700,000.00			700,000.00					35.00%[注]	
江苏金智智慧产业研究院有限公司[注 2]									18.10%	

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
合计	82,634,639.84	62,650,000.00		145,284,639.84					--	8,847,500.00

注 1：辽宁恒电高压开关有限公司系子公司中电新源智能电网科技有限公司投资，持股比例 35%，由于对其财务和经营政策无重大影响，划分为可供出售金融资产。

注 2：江苏金智智慧产业研究院有限公司系公司与江苏金智集团有限公司共同投资新设的公司，其中公司认缴出资 1,810 万元，持有 18.10% 的股权，截止 2016 年 12 月 31 日，公司尚未实际出资。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
南京能网新能源科技发展有限公司		490,000.00		-2,782.95						487,217.05	
小计		490,000.00		-2,782.95						487,217.05	
二、联营企业											
西安高研电器有限责任公司	4,591,091.38			6,845.67						4,597,937.05	
南京金智视讯技术有限公司	2,829,451.33			-216,143.03						2,613,308.30	
南京云思顿智能科技有限公司		1,000,000.00		-144,580.99						855,419.01	
小计	7,420,542.71	1,000,000.00		-353,878.35						8,066,664.36	
合计	7,420,542.71	1,490,000.00		-356,661.30						8,553,881.41	

(2) 本公司期末长期股权投资不存在需计提长期股权投资减值准备的情况。

(3) 本公司长期股权投资变现不存在重大限制。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	园区配套工程	固定资产装修	光伏发电设备	风电发电设备	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：									
一、账面原值：									
1. 期初余额	123,373,241.46	28,984,877.29	29,870,367.62	126,829,236.90	346,118,744.45	27,589,274.18	44,624,067.32	14,537,729.41	741,927,538.63
2. 本期增加金额	89,031,894.46	182,542.74	1,920,181.66	6,227,351.24	-5,568,110.80	4,279,487.65	5,678,613.28	4,358,274.65	106,110,234.88
(1) 购置	7,653,054.51	182,542.74	1,920,181.66	413,093.44	77,854.70	4,279,487.65	5,678,613.28	4,358,274.65	24,563,102.63
(2) 在建工程转入	65,492,404.10			2,178,486.81					67,670,890.91
(3) 汇率变动				3,635,770.99					3,635,770.99
(4) 决算调整	15,886,435.85				-5,645,965.50				10,240,470.35
3. 本期减少金额	8,530,345.50				15,886,435.85		227,900.59	1,294,262.00	25,938,943.94
(1) 处置或报废	8,530,345.50						227,900.59	1,294,262.00	10,052,508.09
(2) 决算调整					15,886,435.85				15,886,435.85
4. 期末余额	203,874,790.42	29,167,420.03	31,790,549.28	133,056,588.14	324,664,197.80	31,868,761.83	50,074,780.01	17,601,742.06	822,098,829.57
二、累计折旧									-
1. 期初余额	32,678,058.98	21,582,485.31	17,441,574.78	29,772,964.19	1,392,820.89	14,659,919.37	32,315,940.76	8,602,329.45	158,446,093.73
2. 本期增加金额	8,294,700.96	1,714,067.58	2,460,855.40	6,790,507.38	15,691,866.50	3,750,782.69	4,386,327.32	1,706,810.97	44,795,918.80
(1) 计提	8,294,700.96	1,714,067.58	2,460,855.40	5,853,606.85	15,691,866.50	3,750,782.69	4,386,327.32	1,706,810.97	43,859,018.27
(2) 汇率变动				936,900.53					936,900.53
3. 本期减少金额	1,507,426.87						350,930.02	1,424,105.59	3,282,462.48
(1) 处置或报废	1,507,426.87						350,930.02	1,424,105.59	3,282,462.48
4. 期末余额	39,465,333.07	23,296,552.89	19,902,430.18	36,563,471.57	17,084,687.39	18,410,702.06	36,351,338.06	8,885,034.83	199,959,550.05
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置或报废									
4. 期末余额									

项目	房屋及建筑物	园区配套工程	固定资产装修	光伏发电设备	风电发电设备	机器设备	电子设备	运输设备	合计
四、账面价值									
1. 期末账面价值	164,409,457.35	5,870,867.14	11,888,119.10	96,493,116.57	307,579,510.41	13,458,059.77	13,723,441.95	8,716,707.23	622,139,279.52
2. 期初账面价值	90,695,182.48	7,402,391.98	12,428,792.84	97,056,272.71	344,725,923.56	12,929,354.81	12,308,126.56	5,935,399.96	583,481,444.90

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
江宁开发区将军大道 100 号房产（金智科技园办公楼 A 座和 D 座 8, 573 m ² ）	14,005,455.08

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
木垒县老君庙风电场一期 49.5MW 项目房屋建筑物	9,238,042.40	产权证正在办理之中

11、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金智科技园 E 座生产调试中心				60,076,513.59		60,076,513.59
木垒县老君庙风电场项目	59,410,886.55		59,410,886.55	11,986,065.92		11,986,065.92
中电新源生产厂房及综合楼建设项目	4,164,006.28		4,164,006.28			
其他	443,095.71		443,095.71			
合计	64,017,988.54		64,017,988.54	72,062,579.51		72,062,579.51

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度
金智科技园 E 座生产调试中心	67,670,890.91	60,076,513.59	7,594,377.32	67,670,890.91			100.00%	100.00%
木垒县老君庙风电场项目		11,986,065.92	47,424,820.63			59,410,886.55		前期投入
中电新源生产厂房及综合楼建设项目	60,250,000.00		4,164,006.28			4,164,006.28	7%	7%
其他			443,095.71			443,095.71		
合计	127,920,890.91	72,062,579.51	59,626,299.94	67,670,890.91		64,017,988.54	--	--

(续)

项目名称	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
金智科技园 E 座生产调试中心				自筹
木垒县老君庙风电场项目				自筹、贷款
中电新源生产厂房及综合楼建设项目				自筹、贷款
其他				自筹
合计			--	--

(3) 公司期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	研发及管理软件	研发项目形成无形资产	专利权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	49,461,534.13	13,578,177.62	71,922,252.70	37,220,000.00	172,181,964.45
2.本期增加金额	15,157,557.98	2,920,408.12			18,077,966.10
(1) 购置	15,157,557.98	2,920,408.12			18,077,966.10
(2) 内部研发					

项目	土地使用权	研发及管理软件	研发项目形成无形资产	专利权	合计
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	3,146,830.55				3,146,830.55
(1) 处置	3,146,830.55				3,146,830.55
4. 期末余额	61,472,261.56	16,498,585.74	71,922,252.70	37,220,000.00	187,113,100.00
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,124,211.55	6,013,491.51	71,922,252.70	22,021,833.33	106,081,789.09
2. 本期增加金额	1,358,583.93	1,942,685.53		3,722,000.04	7,023,269.50
(1) 计提	1,358,583.93	1,942,685.53		3,722,000.04	7,023,269.50
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	254,213.99				254,213.99
(1) 处置	254,213.99				254,213.99
4. 期末余额	7,228,581.49	7,956,177.04	71,922,252.70	25,743,833.37	112,850,844.60
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	54,243,680.07	8,542,408.70		11,476,166.63	74,262,255.40
2. 期初账面价值	43,337,322.58	7,564,686.11		15,198,166.67	66,100,175.36

期末无形资产余额中无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
南京艾迪恩斯数字技术有限公司 [注 1]	805,188.50					805,188.50

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京乾华科技发展有限公司[注 2]	5,000,000.00					5,000,000.00
上海金智晟东电力科技有限公司[注 3]	23,964,688.48					23,964,688.48
Bul-Group 2000 LTD[注 4]	5,503,987.44					5,503,987.44
领步科技集团有限公司[注 5]	8,106,149.67					8,106,149.67
中电新源智能电网科技有限公司[注 6]	25,912,940.06					25,912,940.06
合计	69,292,954.15					69,292,954.15

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(2013 年已更名为: 江苏东大金智信息系统有限公司)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。

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。

注 3: 经公司 2013 年 12 月 16 日召开的第五届董事会第六次会议审议通过, 公司共出资 5,000 万元收购并增资扩股上海金智晟东电力科技有限公司(简称“上海晟东”), 收购及增资扩股完成后公司持有上海晟东 51%的股权。具体方式如下:

(1) 公司受让上海晟东股东刘东持有的上海晟东股权 50.15 万股, 支付对价 425 万元; 公司受让上海晟东股东凌万水持有的上海晟东股权 8.85 万股, 支付对价 75 万元。

(2) 公司向上海晟东增资 4,500 万元, 其中增加上海晟东注册资本 400 万元, 其余 4,100 万元列入上海晟东资本公积。

(3) 上海晟东以资本公积 4,100 万元向增资后的上海晟东全体股东转增资本, 上海晟东注册资本增至 5,000 万元。

以上企业合并成本大于合并中取得的上海晟东可辨认净资产公允价值份额的差额 23,964,688.48 元, 确认为商誉。

注 4: Wiscom Investment 于 2015 年 6 月 24 日与 Resen Solar 签署了《股权转让协议》, 公司收购原股东 Resen Solar 持有的 Bul-Group 2000 LTD 100%的股权, 股权转让款为 379 万欧元(折合人民币 26,393,288.25 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 5,503,987.44 元, 确认为商誉。

注 5: 2015 年 6 月, 公司控股子公司上海金智晟东电力科技有限公司与雍和资本投资集团有限公司签订股权转让协议, 收购雍和资本投资集团有限公司持有的领步科技集团有限公司 51%的股权, 股权转让款为 2,000 万元, 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 8,106,149.67 元, 确认为商誉。

注 6: 经公司 2015 年 9 月 11 日召开的第五届董事会第二十一次会议审议通过, 公司出资 6,800 万元收购并增资扩股中电新源智能电网科技有限公司(简称“中电新源”), 收购及增资扩股完成后公司持有中电新源 51.01%的股权。具体方式如下:

(1) 公司受让中电新源股东包红旗、张星明、包晓平、汪彦、蔡正龙、程华明、刘恢持有的中电新源股权共计 800 万股, 支付对价共计 1,000 万元。

(2) 公司向中电新源增资 5,800 万元, 其中增加中电新源注册资本 3,760 万元, 其余 2,040 万元列入中电新源资本公积。本次增资后, 中电新源注册资本增至 8,940 万元, 其中公司持有中电新源 4,560 万股, 占中电新源注册资本的 51.01%。

(3) 上述股权转让及增资完成后, 中电新源以资本公积 1,860 万元向增资后的中电新源全体股东转增资本, 中电新源注册资本增至 10,800 万元, 公司持股比例仍为 51.01%。

以上企业合并成本大于合并中取得的中电新源可辨认净资产公允价值份额的差额 25,912,940.06 元，确认为商誉。

(2) 商誉减值准备

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。

14、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
保加利亚电站长期保险及管理费	518,645.81		291,638.50		227,007.31
装修费	844,620.74		295,259.47		549,361.27
风电发电设备保险费		2,678,977.31	388,201.08		2,290,776.23
合计	1,363,266.55	2,678,977.31	975,099.05		3,067,144.81

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	130,095,949.37	20,828,241.52	102,226,303.47	17,519,907.04
内部交易未实现利润	22,033,489.73	3,323,280.73		
可抵扣亏损	119,295,519.08	18,293,574.31	46,235,447.22	11,558,861.81
无形资产计税基础差异	21,460,300.85	3,219,045.13	31,036,726.70	4,655,509.00
预计负债	7,093,938.75	1,064,090.81	6,889,838.23	1,033,552.94
递延收益	9,471,764.00	1,420,764.60		
合计	309,450,961.78	48,148,997.10	186,388,315.62	34,767,830.79

(2) 公司期末无未经抵销的递延所得税负债

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	9,008,574.53	39,338,983.89
资产减值准备	5,996,681.32	2,224,913.60
合计	15,005,255.85	41,563,897.49

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	127,748.59	8,162,779.43	
2019 年	757,406.37	11,901,848.12	
2020 年	1,500,823.89	19,274,356.34	
2021 年	6,622,595.68		
合计	9,008,574.53	39,338,983.89	--

16、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		38,000,000.00
抵押+保证借款		10,000,000.00
抵押借款		17,500,000.00
保证借款	514,600,000.00	308,000,000.00
信用借款	84,900,000.00	15,000,000.00
合计	599,500,000.00	388,500,000.00

(2) 公司无已逾期未偿还的短期借款。

17、应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	85,741.00	175,741.00
银行承兑汇票	45,504,079.59	58,967,537.44
合计	45,589,820.59	59,143,278.44

期末无已到期未支付的应付票据。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	503,067,273.09	355,992,941.74
合计	503,067,273.09	355,992,941.74

(2) 公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

19、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收账款	320,987,747.55	159,417,214.32
合计	320,987,747.55	159,417,214.32

(2) 预收账款期末余额中 1 年以上预收账款金额为 4,155.55 万元，占预收账款总额的 12.95%，主要原因为：部分项目实施及客户验收时间跨度较长，截止报告期末尚未确认收入。

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,868,542.64	197,555,058.11	198,490,748.90	2,932,851.85
二、离职后福利-设定提存计划	15,095.05	14,299,333.34	14,303,508.59	10,919.80
三、辞退福利		1,484,981.50	1,484,981.50	
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,883,637.69	213,339,372.95	214,279,238.99	2,943,771.65

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,067,976.68	169,518,698.52	170,669,647.93	1,917,027.27
2、职工福利费		11,845,279.26	11,845,279.26	
3、社会保险费		7,112,687.77	7,112,687.77	
其中：医疗保险费		6,149,196.39	6,149,196.39	
工伤保险费		517,412.13	517,412.13	
生育保险费		446,079.25	446,079.25	
4、住房公积金	3,989.00	7,462,442.70	7,460,581.70	5,850.00
5、工会经费和职工教育经费	796,576.96	1,615,949.86	1,402,552.24	1,009,974.58
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划		-	-	
合计	3,868,542.64	197,555,058.11	198,490,748.90	2,932,851.85

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	15,095.05	13,606,695.71	13,610,870.96	10,919.80
2、失业保险费		692,637.63	692,637.63	
3、企业年金缴费				
合计	15,095.05	14,299,333.34	14,303,508.59	10,919.80

21、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,300,452.01	7,556,952.36
营业税		1,089,936.13
企业所得税	17,656,867.90	5,180,838.67
个人所得税	4,821,516.51	2,791,220.19
城市维护建设税	1,599,930.00	773,442.86
教育费附加	1,146,783.55	547,247.08
房产税	1,033,162.40	172,552.86
土地使用税	448,462.86	260,853.39
其他	93,271.81	82,987.74
合计	49,100,447.04	18,456,031.28

22、应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	400,439.66	385,470.27
企业债券利息	24,666,666.66	
短期借款应付利息	483,417.92	396,207.01
合计	25,550,524.24	781,677.28

公司无已逾期未支付的利息。

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	1,852,677.63	557,012.11

项目	期末余额	期初余额
往来款	38,039,909.09	64,746,155.01
其他	7,530,388.11	7,451,832.18
合计	47,422,974.83	72,754,999.30

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
雍和资本投资集团有限公司	32,105,169.06	往来款
合计	32,105,169.06	

24、长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款[注 1]	76,880,369.45	47,184,144.49
保证+质押+抵押借款[注 2]	255,812,815.08	269,454,947.08
合计	332,693,184.53	316,639,091.57

注 1：其中 40,880,369.45 元系 Wiscom Investment 用 Bul-Group 2000 LTD 和 BREZOVO EOOD 电站的电费收益权做质押取得的借款，借款期限 6 年，自 2015 年 6 月至 2021 年 6 月，利率为 EURIBOR+550BPS，且不低于 6.5%；其中 3,600 万元系金智科技质押中电新源股权取得工商银行长期借款 40,000,000.00 元，贷款期间为 2016 年 3 月 16 日至 2021 年 3 月 8 日，贷款利率为基准利率上浮 10%。

注 2：系金智科技为其控股子公司乾新能源在中国进出口银行新疆分行的风电项目贷款提供的保证担保，同时项目形成的资产、项目形成的电费收益权需抵押加质押。贷款金额最高不超过人民币 3 亿元，贷款利率为基准利率，按季浮动。截止 2016 年 12 月 31 日，在此担保项下实际使用授信金额为人民币 255,812,815.08 元。

25、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
16 金智债	498,471,099.63	
合计	498,471,099.63	

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
16 金智债	500,000,000.00	2016 年 5 月 23 日	3 年	500,000,000.00
合计	500,000,000.00			500,000,000.00

(续)

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 金智债		500,000,000.00	24,666,666.66	1,528,900.37		498,471,099.63
合计		500,000,000.00	24,666,666.66	1,528,900.37		498,471,099.63

26、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
企业发展专项资金		8,891,524.00
合计		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。截止 2016 年 12 月 31 日，公司在南京江宁经济技术开发区注册经营期限已超过十五年，将企业发展专项资金转入本期营业外收入。

27、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	7,093,938.75	6,889,838.23	电气设备售后服务费
合计	7,093,938.75	6,889,838.23	--

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。

28、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,563,852.00	8,776,463.76	19,518,551.76	28,821,764.00	
合计	39,563,852.00	8,776,463.76	19,518,551.76	28,821,764.00	--

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
面向智慧城市应用的信息融合平台关键技术研发及产业化[注 1]	2,500,000.00		2,500,000.00			与收益相关
广域分布式智能配网调控一体化系统项目[注 2]	7,000,000.00		7,000,000.00			与收益相关
主动配电网协同控制关键技	18,850,000.00		2,500,000.00		16,350,000.00	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
术与设备[注 3]						
云平台智能交通集成管理系统[注 4]	3,500,000.00		3,500,000.00			与收益相关
基础设施补贴[注 5]	7,713,852.00	2,776,463.76	1,018,551.76		9,471,764.00	与资产相关
基于深度学习的智能视频图像分析系统研发及其产业化团队项目资金[注 6]		6,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	与收益相关
合计	39,563,852.00	8,776,463.76	19,518,551.76		28,821,764.00	--

注 1：根据江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会苏财工贸[2013]137 号、苏经信综合[2013]771 号文件《省财政厅、省经济和信息化委员会关于拨付 2013 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金（第一批）的通知》，收到申报的“面向智慧城市应用的信息融合平台关键技术研发及产业化”项目资金 1,000 万元。该项目本期结转营业外收入 250 万元，期末余额为 0。

注 2：根据南京江宁经济技术开发区管理委员会《关于下达 2013 年度南京国家智能电网产业聚集发展试点重点项目补助资金计划的通知》，获得“金智广域分布式智能配网调控一体化系统项目”项目补助 2,000 万元。该项目本期结转营业外收入 700 万元，期末余额为 0。

注 3：根据国家发展改革委办公厅、财政部办公厅发改办高技[2015]2033 号文件《关于请做好战略性新兴产业区集聚发展试点有关工作的通知》、南京江宁经济技术开发区管理委员会宁经管委发[2015]359 号文件《关于江苏金智科技股份有限公司“主动配电网协同控制关键技术与设备”项目资金申请报告的批复》，获得“主动配电网协同控制关键技术与设备”项目资金 1,885 万元。该项目本期结转营业外收入 250 万元，期末余额为 1,635 万元。

注 4：根据南京市财政局宁企财[2015]761 号文件《关于下达 2015 年省级战略性新兴产业发展专项资金的通知》，获得“云平台智能交通集成管理系统”项目资金 350 万元。该项目本期结转营业外收入 350 万元，期末余额为 0。

注 5：根据中电新源智能电网科技有限公司与南京空港枢纽经济区投资发展有限公司签订的《投资协议》、《补充协议书》、房产和土地转让协议，以及其他相关文件等，南京空港枢纽经济区管理委员会给予中电新源智能电网科技有限公司基础设施补贴款合计 11,851,583.76 元，自相关资产达到预定可使用状态时起平均分配。

注 6：根据南京市人才队伍建设办公室宁人才办（2016）2 号文件《关于确定南京市 2015 年下半年“领军型科技创业人才引进计划”和 2015 年度“科技创业家培养计划”人选、2015 年度“高端人才团队引进计划”入选团队的通知》，收到申报的基于深度学习的智能视频图像分析系统（DRAGONS）研发及其产业化团队项目资金 600 万元，该项目本期结转营业外收入 300 万元，期末余额为 300 万元。

29、股本

单位：股

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	231,630,654	4,916,730				4,916,730	236,547,384

根据公司于 2013 年 7 月 3 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过的《江苏金智科技股份有限公司首期股票期权激励计划（草案修订稿）》以及于 2016 年 6 月 20 日召开的第六届董事会第四次会议决议，第三个行权期实际可行权激励对象名单为 130 人，可行权期权数量共计 608.40 万份，行权价格为 7.21 元。截止 2016 年 12 月 31 日，第二个行权期激励对象本年行权 88,250 份，第三个行权期激励对象本年行权 4,828,480 份，其中计入股本 4,916,730 份，计入资本公积（股本

溢价) 30,546,130.80 元。

30、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	342,332,779.51	39,810,510.50		382,143,290.01
其他资本公积	20,948,126.04	2,119,674.13	9,264,379.70	13,803,420.47
合计	363,280,905.55	41,930,184.63	9,264,379.70	395,946,710.48

本期增减变动说明：

（1）本期因实施期权激励计划，增加资本公积（股本溢价）30,546,130.80 元；同时结转等待期内确认的资本公积-其他资本公积 9,264,379.70 元至资本公积（股本溢价）。

（2）本期确认等待期内股权激励成本 2,071,356.04 元，计入其他资本公积。

（3）本期中电新源智能电网科技有限公司将持有的南京拓为电力科技发展有限公司 100%股权转让给南京悠阔电气科技有限公司，少数股权变动计入其他资本公积 48,318.09 元。

31、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-8,853,031.06	1,693,103.45			1,311,615.34	381,488.11	-7,541,415.72
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部							

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
分							
外币财务报表折算差额	-8,853,031.06	1,693,103.45			1,311,615.34	381,488.11	-7,541,415.72
其他综合收益合计	-8,853,031.06	1,693,103.45			1,311,615.34	381,488.11	-7,541,415.72

32、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	65,657,866.34	5,467,266.65		71,125,132.99
合计	65,657,866.34	5,467,266.65		71,125,132.99

盈余公积变动原因说明：法定盈余公积本期增加额系按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	本期	上期
调整前上期末未分配利润	423,102,062.03	333,303,744.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		
调整后期初未分配利润	423,102,062.03	333,303,744.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	109,187,510.29	130,296,222.42
减：提取法定盈余公积	5,467,266.65	9,316,279.65
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	34,757,835.60	31,181,625.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	492,064,470.07	423,102,062.03

34、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,870,613,544.77	1,364,779,998.78	1,238,279,185.28	847,683,399.61
其他业务	3,612,086.17	1,742,137.15	3,109,179.00	1,035,479.63
合计	1,874,225,630.94	1,366,522,135.93	1,241,388,364.28	848,718,879.24

35、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	879,556.87	7,405,414.64
城市维护建设税	4,019,996.28	3,727,394.77
教育费附加	2,894,172.90	2,691,023.52
其他	475,392.44	37,292.17
合计	8,269,118.49	13,861,125.10

36、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,534,546.69	36,105,227.26
折旧及摊销	2,888,690.96	3,302,940.81
运输仓储费	5,454,683.10	4,352,146.19
技术服务费	5,222,988.84	2,333,576.79
广告宣传费	354,373.42	2,660,465.73
市场及招投标费用	10,334,449.62	7,043,500.99
售后服务费	5,171,096.01	3,461,818.87
差旅费	19,324,463.41	16,065,184.99
办公经费	18,542,106.80	21,079,928.52
业务招待费	9,026,778.92	7,046,209.41
其他	3,400,484.45	857,836.84
合计	117,254,662.22	104,308,836.40

37、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,728,432.22	33,747,407.68
折旧及摊销	12,805,788.85	12,532,315.06
广告及宣传费	634,957.08	1,269,918.76
差旅费	4,419,273.51	4,729,309.15
业务招待费	6,366,794.16	5,857,248.60
办公经费	12,544,516.82	10,122,870.86
各项税费	4,047,543.46	2,802,546.79
股权激励费用	2,071,356.04	6,100,838.96

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	135,904,004.45	108,298,701.28
咨询及中介机构费用	2,874,036.63	2,852,016.65
其他	7,459,919.56	4,579,235.07
合计	226,856,622.78	192,892,408.86

38、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	54,084,474.00	24,815,928.23
减：利息收入	3,369,462.40	4,085,070.52
汇兑损益	17,490.84	426,939.50
金融机构手续费	1,359,460.91	1,344,853.67
合计	52,091,963.35	22,502,650.88

39、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	28,525,115.81	13,897,814.80
合计	28,525,115.81	13,897,814.80

40、投资收益

(1) 分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-356,661.30	-1,027,622.19
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,847,500.00	6,146,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		43,420,000.00
国债逆回购的投资收益		1,563,666.11
理财产品的投资收益	2,477,217.70	
合计	10,968,056.40	50,102,043.92

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
西安高研电器有限责任公司	6,845.67	42,092.44

项目	本期发生额	上期发生额
南京金智视讯技术有限公司	-216,143.03	-1,069,714.63
南京云思顿智能科技有限公司	-144,580.99	
南京能网新能源科技发展有限公司	-2,782.95	
合计	-356,661.30	-1,027,622.19

(3) 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
紫金信托有限责任公司	8,082,500.00	4,876,000.00
南京城建隧桥经营管理有限责任公司	765,000.00	1,270,000.00
合计	8,847,500.00	6,146,000.00

(4) 处置可供出售金融资产取得的投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
江苏银行股份有限公司		43,420,000.00
合计		43,420,000.00

(5) 国债逆回购的投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
国债逆回购收益		1,563,666.11
合计		1,563,666.11

(6) 理财产品的投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	2,477,217.70	
合计	2,477,217.70	

41、营业外收入

(1) 分类情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	11,656,867.68	10,049.58	11,656,867.68

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置利得	11,656,867.68	10,049.58	11,656,867.68
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	30,720,576.81	18,278,557.50	30,720,576.81
软件产品增值税退税[注]	23,143,780.28	34,682,374.05	
房租收入			
其他	359,772.84	77,376.36	359,772.84
合计	65,880,997.61	53,048,357.49	42,737,217.33

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：

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
面向智慧城市应用的信息融合平台关键技术研发及产业化	南京市财政局	项目补助	因符合地方政府新兴产业引导支持政策获得的项目补助	是	否	2,500,000.00	3,500,000.00	与收益相关
金智广域分布式智能配网调配控一体化系统研发及产业化	南京市江宁区财政局	项目补助	因符合地方政府新兴产业引导支持政策获得的项目补助	是	否		3,500,000.00	与收益相关
广域分布式智能配网调配控一体化系统项目	南京江宁经济技术开发区财政分局	项目补助	因符合地方政府新兴产业引导支持政策获得的项目补助	是	否	7,000,000.00	9,000,000.00	与收益相关
主动配电网协同控制关键技术与设	南京江宁经济技术开发区管理委员	项目补助	因符合地方政府新兴产业引导支持	是	否	2,500,000.00		与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
备	会		政策获得的项目补助					
云平台智能交通集成管理系统	南京江宁经济技术开发区财政局	项目补助	因符合地方政府新兴产业引导支持政策获得的项目补助	是	否	3,500,000.00		与收益相关
基于深度学习的智能视频图像分析系统研发及其产业化团队项目资金	南京江宁经济技术开发区管理委员会	项目补助	因符合地方政府新兴产业引导支持政策获得的项目补助	是	否	3,000,000.00		与收益相关
基础设施补贴	南京空港枢纽经济区管理委员会	基础设施补贴	因符合地方政府基础设施补贴政策获得的补助	是	否	1,018,551.76		与资产相关
企业发展专项资金	南京江宁经济技术开发区管理委员会	企业扶持补助	符合企业所得税对区财政贡献优惠政策的扶持	是	否	8,891,524.00		与收益相关
其他奖励				是	否	2,310,501.05	2,278,557.50	与收益相关
合计						30,720,576.81	18,278,557.50	--

42、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	48,932.49	132,524.64	48,932.49
其中：固定资产处置损失	48,932.49	132,524.64	48,932.49
无形资产处置损失			
债务重组损失		48,846.06	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	100,000.00	275,000.00	100,000.00
综合基金	614,175.59	509,946.98	614,175.59
其他	385,669.43	494,108.22	385,669.43
合计	1,148,777.51	1,460,425.90	1,148,777.51

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,734,516.77	12,180,827.15
递延所得税费用	-13,381,166.31	-4,298,656.79
合计	7,353,350.46	7,882,170.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	150,406,288.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,560,943.33
子公司适用不同税率的影响	1,522,831.15
调整以前期间所得税的影响	625,942.62
非应税收入的影响	-2,125,007.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,470,978.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,230,807.17
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	43,127.88
研发费加计扣除的影响	-5,555,600.45
行权个税折算收入的影响	-13,959,057.77
所得税费用	7,353,350.46

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	20,162,084.81	24,628,557.50
银行存款利息	3,369,462.40	4,085,070.52
保证金、押金	12,630,422.49	1,473,653.38
往来款	12,694,294.07	8,625,225.47
其他	359,772.84	77,376.36
合计	49,216,036.61	38,889,883.23

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	157,535,947.86	134,809,319.48
保证金、押金	8,058,328.23	15,096,924.99
往来款	11,703,255.70	7,839,900.52
其他	291,940.31	1,324,698.91
合计	177,589,472.10	159,070,843.90

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
国债逆回购	480.95	
合计	480.95	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
子公司借款[注 1]		27,031,592.95
预交项目建设资金[注 2]	120,000,000.00	
合计	120,000,000.00	27,031,592.95

注 1：系 Wiscom Investment 对子公司 Bul-Group 2000 LTD 的借款。

注 2：系本期支付木垒民生工业园预交项目建设资金 1.2 亿元。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁保证金		1,000,365.29
信用证保证金	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	1,000,365.29

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回子公司投资（少数股东）	1,464,923.58	1,324,390.06
信用证保证金	21,100,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
定增发行费用	800,000.00	
合计	23,364,923.58	1,324,390.06

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	143,052,938.40	139,014,454.15
加：资产减值准备	28,525,115.81	13,897,814.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,859,018.27	24,783,858.66
无形资产摊销	7,023,269.50	6,292,865.08
长期待摊费用摊销	975,099.05	351,821.68
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）	-11,607,935.19	109,596.12
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		12,878.94
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	47,485,286.02	23,457,951.07
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,968,056.40	-50,102,043.92
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-13,381,166.31	-16,944,295.38
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）	-92,848,419.40	-99,357,141.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-220,704,989.74	-252,074,141.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	320,148,599.94	224,477,874.80
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	241,558,759.95	13,921,493.18
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	824,368,668.18	409,857,337.27
减：现金的期初余额	409,857,337.27	276,906,631.13

补充资料	本期金额	上期金额
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	414,511,330.91	132,950,706.14

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	824,368,668.18	409,857,337.27
其中：库存现金	249,447.88	285,020.43
可随时用于支付的银行存款	824,119,220.30	409,572,316.84
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	824,368,668.18	409,857,337.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

46、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	60,529,728.00	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	207,382,366.92	借款抵押物
无形资产		
长期股权投资	68,000,000.00	系金智科技质押中电新源股权取得长期借款，中电新源已纳入合并范围
合计	335,912,094.92	--

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			11,634,829.47
其中：欧元	747,030.05	7.3068	5,458,399.16
保加利亚列弗	1,653,308.61	3.7358	6,176,430.31
长期借款			40,880,369.45
其中：保加利亚列弗	10,942,868.85	3.7358	40,880,369.45

(2) 境外经营实体说明

名称	境外主要经营地	记账本位币
POLAR - WISCOM OOD	保加利亚	保加利亚列弗
BETAPARK OOD	保加利亚	保加利亚列弗
WISCOM INVESTMENT (BG) CO	保加利亚	保加利亚列弗
BREZOVO EOOD	保加利亚	保加利亚列弗
Bul-Group 2000 LTD	保加利亚	保加利亚列弗

六、合并范围的变更

1、新设子公司

名称	期末净资产	本期净利润
木垒县乾慧能源开发有限公司		
木垒县乾智能源开发有限公司		
上海乾礼新能源科技有限公司		
天津东大金智信息技术有限公司	-359.95	-359.95
南京苍耳文化传播有限公司	1,019,464.15	-180,535.85

2、清算子公司

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例
广州领步电气技术有限公司	2016 年 1 月	-	100.00%	清算注销	-	2016 年 1 月	工商注销	-
陕西领步电气技术有限公司	2016 年 7 月	-	100.00%	清算注销	-	2016 年 7 月	工商注销	-

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广州领步电气技术有限公司	-	-	-	-	-
陕西领步电气技术有限公司	-	-	-	-	-

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
南京东大金智电气自动化有限公司	南京市	南京市	电力自动化	90.00	10.00	设立
南京东大金智电气销售有限公司	南京市	南京市	电力自动化产品销售	-	100.00	设立
南京悠阔电气科技有限公司	南京市	南京市	电力自动化	77.60	-	设立
POLAR - WISCOM OOD	保加利亚	保加利亚	太阳能电站运营	60.00	-	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
BETAPARK OOD	保加利亚	保加利亚	太阳能电站运营	-	90.00	设立
Wiscom Investment OOD	保加利亚	保加利亚	太阳能电站运营	100.00	-	设立
Brezovo-1 OOD	保加利亚	保加利亚	太阳能电站运营	-	100.00	设立
Bul-Group 2000 LTD	保加利亚	保加利亚	太阳能电站运营	-	100.00	非同一控制下企业合并取得
木垒县乾新能源开发有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	风电场投资运营	98.50	-	设立
上海东大金智信息系统有限公司	上海市	上海市	智慧城市业务	-	100.00	同一控制下企业合并取得
江苏东大金智信息系统有限公司	南京市	南京市	智慧城市业务	85.00	-	同一控制下企业合并取得
南京艾迪恩斯数字技术有限公司	南京市	南京市	视频监控	-	100.00	同一控制下企业合并取得
南京艾迪恩斯工程技术有限公司	南京市	南京市	工程服务	-	98.00	同一控制下企业合并取得
南京金智智慧创业投资中心	南京市	南京市	与智慧城市相关的投资与孵化		99.80	设立
北京乾华科技发展有限公司	北京市	北京市	电力设计及总包业务	65.00	-	非同一控制下企业合并取得
北京金智乾华电力科技有限公司	北京市	北京市	电力工程设备采购		100.00	设立
上海金智晟东电力科技有限公司	上海市	上海市	电力自动化	51.00	-	非同一控制下企业合并取得
领步科技集团有限公司	上海市	上海市	电力在线状态监测与电能质量产品的研发、生产与销售	-	51.00	非同一控制下企业合并取得
广州领步电气技术有限公司	广州市	广州市	电气设备、电气控制系统的技术开发	-	100.00	非同一控制下企业合并取得
陕西领步电气技术有限公司	西安市	西安市	电气设备、电气控制系统的技术开发	-	100.00	非同一控制下企业合并取得
中电新源智能电网科技有限公司	南京市	南京市	智能化模块化变电站的研发、生产与销售	51.01		非同一控制下企业合并取得
南京拓为电力科技发展有限公司	南京市	南京市	电力通信设备监控设备研发、生产与销售		100.00	非同一控制下企业合并取得
南京拓为软件技术有限公司	南京市	南京市	电力通信软件产品研发销售		100.00	非同一控制下企业合并取得

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
中电新源（武汉）智能电网科技有限公司	武汉市	武汉市	铁路牵引变开关的研发、生产与销售		51.00	非同一控制下企业合并取得
木垒县乾慧能源开发有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	风电场投资运营	100.00	-	设立
木垒县乾智能源开发有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	风电场投资运营	100.00	-	设立
上海乾礼新能源科技有限公司	上海市	上海市	新能源、节能及光电科技领域内的技术开发及咨询、合同能源管理	100.00	-	设立
天津东大金智信息技术有限公司	天津市	天津市	智慧城市业务	-	100.00	设立
南京苍耳文化传播有限公司	南京市	南京市	文化传媒	-	70.00	设立

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏东大金智信息系统有限公司	15.00%	4,174,668.94		27,471,519.15
木垒县乾新能源开发有限公司	1.50%	-112,404.38		613,277.75
北京乾华科技发展有限公司（合并）	35.00%	7,798,940.95		29,535,207.98

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏东大金智信息系统有限公司	512,402,884.38	53,154,891.12	565,557,775.50	380,143,724.40	3,000,000.00	383,143,724.40
木垒县乾新能源开发有限公司	56,253,739.26	401,524,295.07	457,778,034.33	32,680,035.40	384,212,815.08	416,892,850.48
北京乾华科技发展有限公司（合并）	782,015,825.59	5,617,100.61	787,632,926.20	703,246,617.69	-	703,246,617.69

(续上表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏东大金智信息系统有限公司	359,453,530.58	44,625,425.51	404,078,956.09	248,264,007.63	963,107.00	249,227,114.63
木垒县乾新能源开发有限公司	421,638.04	371,991,590.09	372,413,228.13	54,579,471.89	269,454,947.08	324,034,418.97
北京乾华科技发展有限公司（合并）	118,344,360.45	3,319,319.81	121,663,680.26	59,560,060.18	-	59,560,060.18

(续上表)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏东大金智信息系统有限公司	587,437,406.74	27,562,209.64	27,562,209.64	28,192,019.93
木垒县乾新能源开发有限公司	29,270,630.26	-7,493,625.31	-7,493,625.31	8,304,910.57
北京乾华科技发展有限公司（合并）	533,037,191.81	22,282,688.43	22,282,688.43	135,633,699.27

(续上表)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏东大金智信息系统有限公司	555,434,568.06	26,777,523.75	26,777,523.75	-7,372,860.83
木垒县乾新能源开发有限公司		-1,624,612.41	-1,624,612.41	-297,450.50
北京乾华科技发展有限公司（合并）	60,891,157.64	10,801,393.79	10,801,393.79	-3,635,237.49

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安高研电器有限责任公司	西安市	西安市	电子互感器	44.00		权益法
南京金智视讯技术有限公司	南京市	南京市	视频监控、软件、工业自动化产品开发和销售	30.00		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	西安高研电器有限责任公司	南京金智视讯技术有限公司	西安高研电器有限责任公司	南京金智视讯技术有限公司
流动资产	5,554,572.08	23,992,109.94	5,442,739.13	23,642,891.23
其中：现金和现金等价物	1,710,823.69	778,950.21	725,842.11	1,618,550.18
非流动资产	1,431,970.31	1,179,675.37	1,526,718.81	928,030.16
资产合计	6,986,542.39	25,171,785.31	6,969,457.94	24,570,921.39
流动负债	1,022,058.77	16,460,757.61	1,020,532.67	15,139,416.93
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	1,022,058.77	16,460,757.61	1,020,532.67	15,139,416.93
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	5,964,483.62	8,711,027.70	5,948,925.27	9,431,504.46
按持股比例计算的净资产份额	2,624,372.79	2,613,308.30	2,617,527.12	2,829,451.33
调整事项				
--商誉	1,973,564.26		1,973,564.26	
--内部交易未实现利润				
--其他[注]				
对联营企业权益投资的账面价值	4,597,937.05	2,613,308.30	4,591,091.38	2,829,451.33

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	西安高研电器有 限公司	南京金智视讯技 术有限公司	西安高研电器有 限公司	南京金智视讯技 术有限公司
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	无	无	无	无
营业收入	1,691,858.96	29,886,794.48	9,455,363.28	23,667,933.36
净利润	15,558.35	-720,476.76	95,664.64	-3,565,715.43
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	15,558.35	-720,476.76	95,664.64	-3,565,715.43
本年度收到的来自联营企业的股利				

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	490,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,782.95	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,782.95	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,000,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-144,580.99	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-144,580.99	

(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无。

(6) 本公司无与合营企业投资相关的未确认承诺。

(7) 本公司无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有的保加利亚列弗借款有关，由于保加利亚列弗与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该保加利亚列弗借款于本公司总负债所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
保加利亚列弗			40,880,369.45	47,184,144.49

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与保加利亚列弗与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5% 假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5% 的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	保加利亚列弗影响	
	本期金额	上期金额
人民币贬值	-1,839,616.63	-2,123,286.50
人民币升值	1,839,616.63	2,123,286.50

(2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为公允利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款和长期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款和长期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付。此外，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低50个基点的情况下，本公司2016年度净利润将会减少/增加人民币27.24万元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之短期借款和长期借款的利率变化。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江苏金智集团有限公司	南京市	投资管理	10,500.00	36.92%	36.92%

本企业最终控制方是自然人葛宁、徐兵、叶留金、朱华明、丁小异和贺安鹰，上述自然人合计持有公司控股股东江苏金智集团有限公司 52.43%的股权，通过江苏金智集团有限公司控制本公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、2。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京康厚置业有限公司	同一母公司
南京云智信息科技有限公司	同一母公司
南京致益联信息科技有限公司	同一母公司
上海应天创业投资有限公司	同一母公司
南京金智视讯技术有限公司	同一母公司
南京金智视讯设备有限公司	同一母公司
南京紫玉蓝莓科技有限公司	同一母公司
南京金智汉铭投资咨询服务有限公司	同一母公司
江苏金智教育信息股份有限公司[注]	母公司对被投资单位具有重大影响
江苏金智教育培训中心	金智教育子公司
安徽皖新金智教育科技有限公司	关键管理人员施加重大影响的其他企业
江苏知途教育科技有限公司	金智教育子公司

注：江苏金智集团有限公司（以下简称“金智集团”）原系江苏金智教育信息股份有限公司（以下简称“金智教育”）控股股东，2016 年 8 月 15 日，金智集团将其持有的金智教育 180 万股股份（占金智教育股本的 4.5%）转让给郭超，同时与南京明德科技有限公司（以下简称“南京明德”）提前终止《一致行动人协议》。同日，郭超、史鸣杰签署《一致行动人协议》，与其 100%控股的南京明德作为一致行动人，合计持有金智教育 1622.60 万股股份，持股比例为 40.565%，郭超、史鸣杰成为金智教育的共同控股股东和实际控制人。截止 2016 年 12 月 31 日，金智集团及其控股子公司南京国信金智创业投资中心合计持有金智教育股份比例为 27.433%，对金智教育具有重大影响。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏金智教育信息股份有限公司	接受劳务	292,950.94	10,000,000.00	否	4,782,452.82
江苏金智教育信息股份有限公司	采购商品	320,512.82		否	4,990,037.60
南京金智视讯技术有限公司	采购商品	12,737,700.50	40,000,000.00	否	8,720,455.61
南京金智视讯技术有限公司	接受劳务	849,056.58		否	
南京金智视讯设备有限公司	采购商品	8,444,936.92		否	10,468,721.58
南京金智视讯设备有限公司	接受劳务	35,773.60		否	
南京紫玉蓝莓科技有限公司	采购商品	314,280.00		否	255,505.00
江苏金智教育培训中心	接受劳务	980,582.52		否	
南京致益联信息科技有限公司	采购商品	2,062,393.15	16,000,000.00	否	5,871,340.18

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏金智教育信息股份有限公司	销售商品		2,478,586.16
江苏金智教育信息股份有限公司	提供劳务	2,851.89	86,526.42
南京金智视讯技术有限公司	销售商品	85,470.09	74,027.06
南京金智视讯技术有限公司	提供劳务	118,035.34	
南京金智视讯设备有限公司	销售商品	428,524.50	
南京金智视讯设备有限公司	提供劳务	306,807.40	6,281.92
安徽皖新金智教育科技有限公司	提供劳务		174,828.30
南京康厚置业有限公司	销售商品		14,088.31
南京康厚置业有限公司	提供劳务	2,252,252.25	2,299,577.07
南京致益联信息科技有限公司	销售商品	7,590,564.14	5,537,460.88

(2) 公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏金智集团有限公司	房屋	161,145.71	676,818.00
江苏金智教育信息股份有限公司	房屋	1,226,627.62	1,954,587.00
南京金智视讯技术有限公司	房屋	719,584.29	477,774.00
江苏金智教育培训中心	房屋	84,761.90	

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏知途教育科技有限公司	房屋	116,650.48	
南京康厚置业有限公司	房屋	483,442.86	

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：万元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金智集团	2,000.00	2016.08.08	2017.08.05	否
金智集团	3,000.00	2016.10.14	2017.08.05	否
金智集团	5,000.00	2015.04.29	2017.02.24	否
金智集团	9,000.00	2015.10.08	2017.12.31	否
金智集团	5,000.00	2016.04.22	2017.04.22	否
金智集团	4,000.00	2016.03.16	2021.03.08	否
金智集团	3,000.00	2015.10.23	2016.10.23	是
金智集团	2,500.00	2016.09.22	2017.09.22	否
金智集团	6,000.00	2016.04.22	2017.12.30	否
金智集团	6,000.00	2016.09.27	2017.09.27	否
金智集团	5,000.00	2016.12.12	2017.12.12	否
金智集团	2,000.00	2016.01.26	2017.01.25	否
金智集团	3,000.00	2016.06.01	2017.06.01	否
金智集团	15,000.00	2016.10.12	2017.05.04	否
金智集团	5,000.00	2016.11.01	2017.09.17	否
金智集团	1,500.00	2016.01.26	2017.01.25	否
金智集团	3,000.00	2016.01.26	2017.01.25	否
金智集团	500.00	2016.07.04	2017.07.04	否

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	468.65	435.13

(8) 其他关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务
江苏金智集团有限公司	母公司	共同投资新设公司，公司认缴出资 1,810 万元，持有 18.10% 的股权。	江苏金智智慧产业研究院有限公司	智慧产业相关产品研发、生产、销售、施工、运营服务

(续)

被投资企业的注册资本(万元)	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润
10,000.00	-	-	-

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京金智视讯技术有限公司	3,360.00	168.00		
应收账款	南京金智视讯设备有限公司	821,783.71	41,089.19		
预付账款	南京金智视讯技术有限公司	3,298,927.11		2,121,643.70	
预付账款	南京金智视讯设备有限公司	1,275,091.00		795,669.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南京金智视讯技术有限公司	4,221,670.30	412,232.30
应付账款	南京金智视讯设备有限公司	2,501,152.20	4,934,209.70
预收账款	南京金智视讯技术有限公司	109,198.00	
预收账款	南京致益联信息科技有限公司	265,000.00	
其他应付款	江苏金智教育信息股份有限公司		844,872.00
其他应付款	江苏金智集团有限公司		932,765.66

7、关联方承诺

见附注十一。

十、股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	4,898,730.00
公司本期失效的各项权益工具总额	108,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外的股份期权剩余 1,255,520 份，行权价格为 7.21 元/份，行权期间为 2017 年 1 月 3 日至 2017 年 7 月 9 日。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

（一）2013 年 3 月 31 日，公司分别召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过了《江苏金智科技股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》及其摘要等议案，公司独立董事对此发表了独立意见。其后，公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）上报了申请备案材料。2013 年 6 月 7 日，中国证监会对公司激励计划草案备案无异议，并提出了补充修订要求。

（二）根据中国证监会的反馈意见，并结合公司实际情况，公司对《江苏金智科技股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》及其摘要进行了修订，并于 2013 年 6 月 17 日召开了第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，审议通过了《江苏金智科技股份有限公司关于调整首期股票期权激励计划的激励对象、行权价格的议案》、《江苏金智科技股份有限公司首期股票期权激励计划(草案修订稿)》及其摘要，独立董事对此发表了独立意见。

（三）2013 年 7 月 3 日，公司召开 2013 年第一次临时股东大会，审议批准了《江苏金智科技股份有限公司首期股票期权激励计划（草案修订稿）》及其摘要、《江苏金智科技股份有限公司首期股票期权激励计划实施考核办法》和《江苏金智科技股份有限公司关于提请股东大会授权董事会办理公司首期股票期权激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定股票期权授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

（四）2013 年 7 月 10 日，公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《江苏金智科技股份有限公司关于向激励对象授予股票期权的议案》，确定 2013 年 7 月 10 日作为公司首期股票期权激励计划的授予日，向 144 名激励对象授予 1,600 万份股票期权。独立董事对此发表了独立意见，认为本次董事会确定授予日符合相关规定，激励对象主体资格合法、有效；监事会对激励对象名单进行了核实。

（五）2013 年 7 月 31 日，公司完成了首期股票期权激励计划的期权授予登记工作。

（六）2014 年 6 月 27 日，公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《江苏金智科技股份有限公司关于调整首期股票期权激励计划激励对象名单、期权授予数量和行权价格的议案》，确定授予股票期权的激励对象从 144 人调整为 141 人，股票期权授予数量由原 1,600 万份调整为 1,574.25 万份，占公司当时股本总额 20,400 万股的 7.72%，股票期权行权价格由原 7.61 元调整为 7.51 元。其中，第一个行权期实际可行权激励对象名单为 136 人，第一个行权期可行权期权数量为 387.75 万股。

（七）2014 年 7 月-12 月，公司激励对象累计行权 387.75 万份，公司股本由 20,400 万股增加至 20,787.75 万股。

（八）2015 年 6 月 30 日，公司召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《江苏金智科技股份有限公司关于调整首期股票期权激励计划激励对象名单、期权授予数量和行权价格的议案》，确定公司股票期权激励计划授予期权数量由原 1,574.25 万份调整为 1,547 万份，占公司当时股本总额 20,787.75 万股的 7.44%，股票期权行权价格由原 7.51 元调整为 7.36 元。其中，第二个行权期实际可行权激励对象名单为 134 人，可行权期权数量共计 540.05 万份。

（九）截至 2015 年 12 月 31 日，公司第二个行权期激励对象累计行权 533.025 万份，公司期末总股本因此增加 531.225 万股。（注：2015 年 12 月 31 日当日行权 1.8 万份于 2016 年 1 月 4 日计入公司总股本）

（十）2016 年 6 月 20 日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《江苏金智科技股份有限公司关于调整首期股票期权激励计划激励对象名单、期权授予数量和行权价格的议案》、《江苏金智科技股份有限公司关于首期股票期权激励计划第三个行权期符合行权条件的议案》，确定公司股票期权激励计划授予期权数量由原 1,547 万份调整为 1,536.2 万份，股票期权行权价格由原 7.36 元调整为 7.21 元；其中，第三个行权期实际可行权激励对象名单为 130 人，可行权期权数量共计 608.4 万份。截止 2016 年 12 月 31 日，公司激励对象新增行权 489.873 万份，公司期末总股本增加至 23,654.7384 万股（注：公司年末总股本较上年末增加 491.673 万股，与本年度行权总数存在差异，原因为 2015 年 12 月 31 日当日行权 1.8 万份于 2016 年 1 月 4 日计入公司总股本）。

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用“布莱克-斯科尔斯”期权定价模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	公司于 2014 年 6 月 27 日召开第五届董事会第九次会议审议通过了《江苏金智科技股份有限公司关于首期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的议案》，确定第一个行权期可行权数量为 387.75 万份。 公司于 2015 年 6 月 30 日召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《江苏金智科技股份有限公司关于首期股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件的议案》，确定第二个行权期实际可行权期权数量为 540.05 万份。 公司于 2016 年 6 月 20 日召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《江苏金智科技股份有限公司关于首期股票期权激励计划第三个行权期符合行权条件的议案》，确定第三个行权期实际可行权期权数量为 608.4 万份。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	24,552,995.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,071,356.04

（1）与股份支付有关的权益工具变动情况

2015 年 12 月 31 日发行在外的权益工具	本期授予的权益工具	本期行权的权益工具	本期失效的权益工具	2016 年 12 月 31 日发行在外的权益工具	2016 年 12 月 31 日可行权的权益工具
626.225 万份	-	489.873 万份	10.80 万份	125.552 万份	-

（接上表）

授予日	等待期	行权期	可行权的权益工具
2013 年 7 月 10 日	4 年	自本次授予日起 36 个月后的首个交易日起至本次授予日起 48 个月内的最后一个交易日止	125.552 万份

（2）截止 2016 年 12 月 31 日，发行在外的与股份支付有关的权益工具的行权价格、行权等待期和授予日公允价值

期权批次	业绩考核目标	行权价格	行权等待期	授予日公允价值
第三批期权	2015 年度扣除非经常性损益后归属于上市公司	7.21 元	4 年	237.29 万元

期权批次	业绩考核目标	行权价格	行权等待期	授予日公允价值
	公司股东的净利润较2012年度增长不低于100%，即不低于7,148.03万元；且2015年度扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于8.5%。			

(3) 授予日权益工具公允价值的确定

授予日期权的公允价值采用“布莱克-斯科尔斯”期权定价模型计算，输入至模型的参数如下：

股票授权日价格	7.24
行权价	7.61
预计年波动率	27.18%
期权有效期	有效期最长为 4 年，各行权期的股票期权有效期依次为 2 年、3 年、4 年
无风险利率	第一行权期为 3.68%，第二和第三行权期为 4.08%

(4) 股份支付交易对当期财务状况和经营成果的影响

项 目	本期金额	上期金额
以权益结算的股份支付而确认的费用总额	2,071,356.04	6,100,838.96
以股份支付换取的职工服务总额	2,071,356.04	6,100,838.96
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	24,552,995.00	22,481,638.96

3、股份支付的修改、终止情况

2016年6月20日，公司召开第六届董事会第四次会议审议通过了《江苏金智科技股份有限公司关于调整首期股票期权激励计划激励对象名单、期权授予数量及行权价格的议案》，主要内容如下：

(1) 因员工离职和业绩考核结果调整激励对象名单、股票期权数量

自公司前次调整激励对象名单、期权数量至今，共有1名激励对象离职，不再满足成为激励对象的条件，根据规定上述1名激励对象已获授尚未行权的股票期权数量共计1.6万份将予以注销；

激励对象中，有4人因2015年度个人绩效考核结果不合格，根据规定应取消其第三个行权期的行权资格并将注销其对应的第三个行权期股票期权共9.2万份；

经上述调整，公司本次将新增注销公司股票期权共计10.8万份，公司股票期权激励计划授予期权数量由原1,547万份调整为1,536.2万份，占公司目前股本总额23,171.8904万股的6.63%。其中,第三个行权期实际可行权激励对象人数为130人，可行权期权数量共计608.4万份。

(2) 因权益分配对行权价格的调整

2016年3月29日，公司2015年度股东大会审议通过了《江苏金智科技股份有限公司2015年度利润分配方案》，以公司现有总股本231,718,904股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.50元(含税)。该分配方案已于2016年5月26日实施完毕，详见2016年5月18日在证券时报、巨潮资讯网上披露的《江苏金智科技股份有限公司2015年度权益分派实施公告》（公告编号：2016-052）。

鉴于上述权益分派情况，根据公司《首期股票期权激励计划(草案修订稿)》的相关规定，若在行权前公司发生派息事项，应对行权价格进行相应的调整。具体调整情况如下：

$$P=P_0-V=7.36-0.15=7.21\text{元}$$

其中：P 为调整后的行权价格；P₀为调整前的行权价格；V为每股的派息额。

因此，本次调整后股票期权行权价格为7.21元。

本次对公司授予的股票期权激励计划期权数量和行权价格进行调整，不会影响每份股票期权在授予日的公允价值。即各行权期的股票期权的公允价值分别为1.18元/份、1.57元/份、1.89元/份。

但期权数量的减少会相应减少各年度费用摊销的金额，根据本次调整后授予的期权数量，假设各期可行权的股票期权数量不发生变化，经测算，公司的股票期权成本为2,455.30万元，与前一次期权授予数量调整后测算的期权费用相比，期权总成本减少20.41万元，且在2013-2016年四年内分摊，对公司财务状况和经营成果的影响较小。

十一、承诺及或有事项

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项如下：

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	江苏金智集团有限公司、葛宁、徐兵、冯伟江、叶留金、朱华明、向金淦、郭伟、陈奇、陈钢、贺安鹰、吕云松、郭超、丁小异	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	2006 年 07 月 17 日	长期	严格履行
	建信基金-兴业银行-华鑫国际信托有限公司、东吴基金-宁波银行-东吴鼎利 56 号资产管理计划	股份限售承诺	认购公司 2014 年度非公开发行股票的股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让,之后按中国证监会及深圳交易所的有关规定执行。	2014 年 07 月 04 日	2015 年 7 月 13 日-2018 年 7 月 12 日	严格履行
股权激励承诺	江苏金智科技股份有限公司	其他承诺	不为激励对象依据本股权激励计划获得有关股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。	2013 年 03 月 31 日	股权激励有效期内 (2013 年 7 月 10 日-2017 年 7 月 9 日)	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	冯伟江、叶留金、贺安鹰、郭伟、张浩、李剑	股份增持承诺	拟通过证券公司或基金管理公司的定向资产管理、竞价买入等方式,在公司股票复牌后 6 个月内以自有资金增持公司股份合计不低于 135 万元。	2015 年 07 月 10 日	2015 年 10 月 8 日-2016 年 4 月 7 日	履行完毕 (承诺人于 2015 年 11 月 25 日完成本次增持计划。)
	江苏金智集团有限公司、葛宁、徐兵、冯伟江、叶留金、朱华明、郭伟、贺安鹰、丁小异、张浩、李剑	不减持承诺	承诺在 2015 年 11 月 25 日增持后 6 个月内不减持所持有的公司股份	2015 年 11 月 26 日	2015 年 11 月 25-2016 年 5 月	履行完毕

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
					25 日	
	江苏金智集团有限公司、葛宁、徐兵、冯伟江、叶留金、朱华明、贺安鹰、丁小异	减持比例限制承诺	承诺在 2016 年 6 月 15 日减持后连续六个月内通过证券交易系统出售持有的公司股份低于公司股份总数的 5%。	2016 年 06 月 15 日	2016 年 6 月 15-2016 年 12 月 14 日	履行完毕
	江苏金智集团有限公司	股份增持承诺	承诺自 2017 年 1 月 20 日起 12 个月内累计增持公司股份不低于 100 万股,不超过 422 万股。	2017 年 1 月 19 日	2017 年 1 月 20 日-2018 年 1 月 19 日	严格履行
	江苏金智集团有限公司、葛宁、徐兵、冯伟江、叶留金、朱华明、贺安鹰、丁小异	不减持承诺	金智集团及其一致行动人在金智集团增持期间及增持完成后 6 个月内不主动减持所持有的公司股份。	2017 年 1 月 19 日	金智集团增持期间及增持完成后 6 个月内	严格履行

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	35,670,435.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司 2016 年度利润分配预案为：根据公司首期股票期权激励计划，公司目前正处股票期权第三个行权期的自主行权期，可行权股票期权最大数量不超过 608.40 万份（已行权 605.94 万股，剩余未行权数量为 2.46 万份），实施利润分配的总股本基数最大不超过 237,802,904 股。鉴于公司在利润分配方案实施前可能存在因股票期权行权引起的股本变动情况，公司拟以 2016 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共计分配不超过 35,670,435.60 元，剩余未分配利润转入下一年度。本年度不进行资本公积转增股本，也不送红股。该预案尚待公司 2016 年度股东大会审议批准。

截止报告日，公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

本公司未设置业务分部。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 非公开发行公司债券

2016 年 2 月，经第五届董事会第二十五次会议审议通过了《江苏金智科技股份有限公司关于公司非公开发行公司债券方案的议案》，并经 2016 年第一次临时股东大会审议批准，公司为进一步改善债务结构、拓宽融资渠道、满足资金需求、降低融资成本，结合目前债券市场和公司资金需求情况，拟向合格投资者非公开发行不超过人民币 5 亿元（含 5 亿元）的公司债券。具体方案为：

i 发行规模

本次非公开发行的公司债券规模为不超过人民币 5 亿元，可分期发行。具体发行规模及期次提请股东大会授权董事会根据公司资金需求和发行时市场情况在上述范围内确定。

ii 票面金额和发行价格

本次公司债券面值 100 元，按面值平价发行。

iii 债券期限

本次公司债券的期限为 3 年，附第 2 年末发行人利率上调选择权和投资者回售选择权。公司有权决定在本期债券存续期的第 2 年末上调本债券后 1 年的票面利率，调整幅度为 1 至 100 个基点（含本数），其中 1 个基点为 0.01%。公司将在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上发布关于是否上调本债券票面利率以及上调幅度的公告。若公司未行使利率上调选择权，则本次公司债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。

iv 债券利率及付息方式

本债券本次非公开发行公司债券为固定利率债券，票面年利率不超过 8%。具体票面利率及其付息方式由公司与承销机构根据市场情况询价协商确定。

v 发行方式及发行对象

本次公司债券的发行方式为非公开发行。发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》的规定的合格投资者，合格投资者的范围根据中国证监会、证券交易所和中国证券业协会的相关规定确定，发行对象不超过 200 人。

vi 募集资金的用途

本次非公开发行公司债券募集资金在扣除发行费用后，拟全部用于补充营运资金。

vii 债券转让事宜

公司在本次非公开发行公司债券发行结束后，在满足相关规定条件的前提下，将尽快在深圳证券交易所等相关交易场所申请办理转让相关手续。

viii 偿债保障措施

提请股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，至少采取如下保障措施：

- ① 不向股东分配利润；
- ② 暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- ③ 调减或停发公司董事和高级管理人员的工资和奖金；
- ④ 公司主要责任人不得调离。

ix 决议的有效期

本次非公开发行公司债券决议自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

2016 年 5 月 23 日，公司本次债券的发行已全额完成认购缴款，公司本次非公开发行公司债券募集资金总额为人民币 50,000 万元，扣除发行费用人民币 200 万元，实际募集资金净额人民币 49,800 万元。募集资金净额已于 2016 年 5 月 23 日划入公司本次债券发行的募集资金账户，公司会同东吴证券股份有限公司与中国建设银行股份有限公司南京大行宫支行签订了《募集资金三方监管协议》。

(2) 拟非公开发行股票

公司于 2015 年 11 月 20 日召开的第五届董事会第二十三次会议、2016 年 5 月 13 日召开的第六届董事会第二次会议、2016 年 7 月 25 日召开的第六届董事会第五次会议、2016 年 5 月 31 日召开的 2016 年第三次临时股东大会、2016 年 8 月 12 日召开的 2016 年第六次临时股东大会审议通过了《关于公司 2015 年度非公开发行股票方案的议案》、《公司非公开发行股票预案（修订稿）》、《关于调整非公开发行股票方案的议案》、《江苏金智科技股份有限公司非公开发行股票预案（调整稿）》等本次非公开发行股票相关议案。2016 年 11 月 30 日，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《江苏金智科技股份有限公司关于二次调整公司非公开发行股票方案的议案》、《江苏金智科技股份有限公司非公开发行股票预案（二次调整稿）》，调整后非公开发行股票预案为：

i 发行股票类型

本次非公开发行股票为中国境内上市人民币普通股(A 股)股票，每股面值为人民币1.00 元。

ii 发行对象及认购方式

本次非公开发行的股票数量不超过本次发行的募集资金上限除以本次发行的发行底价，即不超过 57,070,162 股，本次发行的具体数量已提请股东大会授权公司董事会与保荐机构（主承销商）协商确定。若公司股票在本次非公开发行的定价基准日至发行日期间有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，本次非公开发行的股票数量将做相应调整。

建信基金拟参与认购本次非公开发行的股票，认购金额不低于 20,000 万元，认购股票数量根据最终认购价格进行相应调整。

本次非公开发行的发行对象为包含建信基金在内的不超过10名特定投资者。除建信基金外，其他投资者均为符合中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、保险机构投资者、信托投资公司、财务公司、合格境外机构投资者，以及符合中国证监会规定的其他法人、自然人或其他合格的投资者。证券投资基金管理公司以其管理的2只以上基金认购的，视为一个发行对象。除建信基金外的其他发行对象将在本次发行申请获得中国证监会的核准文件后，根据发行对象申购报价情况，遵照价格优先原则，由董事会与本次发行的保荐机构（主承销商）协商确定；本次非公开发行所有发行对象均以现金认购本次发行的股份。

iii 发行价格及定价原则

本次非公开发行股票的定价基准日为公司第六届董事会第十次会议决议公告日，发行底价为 27.08 元/股，不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的 90%（定价基准日前 20 个交易日股票交易均价=定价基准日前 20 个交易日股票交易总额/定价基准日前 20 个交易日股票交易总量），且不低于本次发行方案调整之前的发行底价。

若发行人股票在定价基准日至发行日期间发生派息/现金分红、送红股、资本公积金转增股本等除权除息事项，本次非公开发行价格将按以下办法作相应调整：

假设调整前发行价格为P0，每股送股或转增股本数为N，每股派息/现金分红为D，调整后发行价格为P1，则：

派息/现金分红： $P1 = P0 - D$

送股或转增股本： $P1 = P0 / (1 + N)$

两项同时进行： $P1 = (P0 - D) / (1 + N)$

最终发行价格将在公司取得中国证监会关于本次非公开发行的核准批文后，由公司董事会根据股东大会的授权，按照中国证监会相关规定，根据竞价结果与本次发行的保荐机构（主承销商）协商确定，但不低于前述发行底价。建信基金不参与本次发行的竞价过程，但承诺接受其他发行对象的竞价结果，并与其他发行对象以相同价格认购本次非公开发行的股票。

iv 限售期

本次非公开发行股票完成后，建信基金认购的本次发行的股票自发行结束之日起36个月内不得转让，其他认购对象认购的本次发行的股票自发行结束之日起12个月内不得转让。

v 募集资金投向

本次发行募集资金总额不超过 154,546.00 万元，扣除发行费用后将用于向中国金融租赁有限公司增资。具体情况如下：

项目	投资总额	拟投入募集资金净额	自有资金投资额
增资中金租并最终获得 20%股权	1,542,857,141.70	1,488,317,141.70	54,540,000.00

本次募集资金到位后，如扣除发行费用后募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金净额，本公司将自筹资金解决。如扣除发行费用后募集资金净额多于上述项目拟投入募集资金净额，剩余资金将用于补充公司流动资金。

公司增资中金租并最终获得其 20%股权的具体步骤如下：

(1) 公司使用自有资金投资 54,540,000 元，以每一元出资额 2.7 元的价格向中金租增资。增资完成后，中金租注册资本增加至 202,020 万元，其中公司出资额为 2,020 万元，占比 1%。

(2) 本次非公开发行完成后，公司使用募集资金投资 1,488,317,141.70 元，以每一元出资额 2.7 元的价格向中金租增资。增资完成后，中金租注册资本增加至 257,142.8571 万元，其中公司出资额 57,142.8571 万元，占比 22.22%。

(3) 中金租引入其他出资人，将注册资本增加至 2,857,142,857 元。增资完成后，公司出资额 57,142.8571 万元，占中金租股权比例为 20%。

vi 本次发行是否构成关联交易

本次非公开发行的发行对象为包括建信基金在内的不超过 10 名特定投资者。

截至本预案签署日，建信基金持有公司 10,058,675 股股份。本次发行完成后，建信基金将成为公司持股 5%以上的股东，为公司关联方。故建信基金认购本次非公开发行股票的行为构成关联交易。

vii 本次发行是否导致公司控制权发生变化

否

viii 本次非公开发行的审批程序

本预案已于 2016 年 11 月 30 日经第六届董事会第十次决议审议通过，于 2016 年 12 月 16 日经 2016 年第八次临时股东大会决议审议通过。根据《证券法》、《公司法》、《上市公司证券发行管理办法》以及《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关法律、法规和规范性文件的规定，需向中国证监会进行申报。

中金租本次增资扩股事宜已获得天津市国资委的审批备案。公司增资中金租尚需获得天津银监局的批准。

在获得国有资产管理批准及中国证监会核准后，公司将向深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理股票发行和上市事宜，完成本次非公开发行股票全部呈报批准程序。

公司于 2016 年 8 月 24 日向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）申报了公司非公开发行股票申请文件，并于 2016 年 8 月 24 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请接收凭证》（162258 号），于 2016 年 8 月 30 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（162258 号），于 2016 年 10 月 8 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（162258 号）（以下简称“《反馈意见》”）。鉴于《反馈意见》中部分事项有待进一步落实，公司此前已向中国证监会申请延期至 2016 年 12 月 8 日前报送反馈意见回复。由于《反馈意见》中涉及的部分事项仍需进一步落实，无法在 2016 年 12 月 8 日前报送反馈意见回复等相关文件。经与保荐机构审慎研究，公司于 2016 年 12 月 7 日向中国证监会提交了关于中止公司非公开发行股票申请文件审核的申请，待相关事项明确后再向中国证监会申请恢复审核。公司于 2017 年 1 月 10 日收到中国证监会下发的《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》（162258 号），中国证监会根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十四条的有关规定，决定同意公司中止审查申请。

（3）重大经营合同

2016 年 3 月 5 日，公司第五届董事会第二十七次会议审议通过了《关于控股子公司签订达茂旗（满都拉、颀能、宁风、高传）198MW 风电场及送出工程 EPC 总承包及设备采购合同的议案》。合同的基本情况如下：

（一）《EPC 总承包合同》的主要内容

i 协议双方

业主方：达茂旗宁源风力发电有限公司、达茂旗宁翔风力发电有限公司、达茂旗宁风风力发电有限公司、达茂旗南传风力发电有限公司

总承包方：乾华科技、乾华电力

ii 工程范围

达茂旗一期满都拉 49.5MW 风电场及送出工程、达茂旗颍能 49.5MW 风电场及送出工程、达茂旗宁风 49.5MW 风电场及送出工程、达茂旗高传 49.5MW 风电场及送出工程的全部勘察、设计、设备和材料采购、建筑安装工程施工、项目管理、设备监造、调试、验收、培训、移交生产、性能质量保证、工程质量保修期限的服务过程的总承包。

iii 工期要求

2017 年 6 月 30 日前全部投运。

iv 工程质量

本工程应按最新版《风电场项目建设工程验收规程》、《火电施工质量检验和评定标准》及《电力建设施工及验收技术规范》要求，土建分部分项工程质量优良率 95%以上，安装分部分项工程质量优良率 98%以上，争创优良工程。

v 合同价格

总价为 16.60 亿元，其中包括建筑工程费、安装工程费 17,709.39 万元，设备购置费 139,377.01 万元，工程勘察、设计、工程管理等其他费 4,913.60 万元，垫付征地费 4,000 万元。

vi 合同价款的支付

本工程款由总承包方全额垫资，待项目并网后 3 个月内由业主方一次付清工程款（不含质量保证金）。

vii 股权质押

为保证业主方的履约能力，包头市南风风电科技有限公司（以下简称“包头南风”）承诺在达茂旗（满都拉、颍能、宁风、高传）198MW 风电场及送出工程开工建设之日起，将达茂旗宁源风力发电有限公司、达茂旗宁翔风力发电有限公司、达茂旗宁风风力发电有限公司、达茂旗南传风力发电有限公司四家公司的 100%的股权质押给乾华科技。如业主方在项目建成后，无法按照合同约定支付 EPC 总承包款项，将由乾华科技按照质押条款处分业主方的股权及其项下风电场。

viii 合同生效

本合同及所有附件自双方签字或盖章后生效。

（二）《采购合同》的主要内容

i 协议双方

买方：乾华电力

卖方：南京风电科技有限公司（以下简称“南京风电”）

ii 设备采购范围

达茂旗 198MW 风电场（满都拉风电场一期、颍能风电场、宁风风电场、高传风电场）风力发电机组设备和技术服务。

iii 合同价格

由卖方供应的“合同设备”和技术资料、设计服务、随机备品备件及专用工具、技术指导服务的总价为 8.67 亿元，上述合同总价为固定价格，其分项价格如下：

（1）设备总价（包括随机备品备件、专用工具及相应的技术资料、运输和保险）共计 7.89 亿元。

（2）技术指导（包括培训）服务费 7,800 万元。

iv 合同价款支付

买方在本合同生效后，按相应比例支付给卖方。

v 履约保证函

卖方在合同生效后 14 天内，应向买方提交卖方银行出具的履约保证函，金额为合同设备总价的 10%。履约保证函的有效期一直持续到合同设备通过初步验收日为止。

vi 主要违约责任

如果卖方有违反或拒绝执行本合同规定的行为时，买方将用书面通知卖方加以纠正。卖方在接到通知后三十天内应对该项违反或拒绝做出修正，或者认为在三十天内来不及纠正时，应提出修正计划，如果得不到纠正或提不出修正计划，买方将立即宣布暂停本合同的一部分或全部分，对于这种暂停，买方将不出具变更通知书，由此而发生的一切费用和损失将由卖方

负担。

如由于发生在买方的原因，卖方执行合同被阻碍连续一个月以上，双方将互相协商，如有必要，卖方可以暂停本合同，买方应承担双方同意的在暂停期间卖方所发生的费用。

只有买方有权随时终止本合同的部分或全部，但应以书面通知卖方，说明终止的内容和有效日期，这时买方应与卖方谈判经协商后承付下列费用（但由于卖方的违约或破产引起的终止除外）：

终止日期前卖方已执行的全部或部分合同价款和有关费用。

卖方为执行合同而合理订购的材料设备费，这些材料及设备在买方付款后应成为买方的财产。

vii 合同生效

本合同及所有附件自双方签字盖章后生效。

2016 年 11 月 18 日，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《江苏金智科技股份有限公司关于为控股子公司承接达茂旗（满都拉、颀能、宁风、高传）198MW 风电场及送出工程 EPC 总承包申请融资租赁业务提供担保相关事项变更的议案》、《关于达茂旗（满都拉、颀能、宁风、高传）198MW 风电场及送出工程 EPC 总承包合同变更及与中国金融租赁有限公司等相关方签订买卖合同的议案》。

在合同执行过程中，因项目融资租赁方式发生变化，拟对《EPC 总承包合同》进行相应变更，将原合同中约 13.36 亿元的设备及材料的采购、价款支付相关内容剥离出来，由公司与金融租赁有限公司等相关方额外签订《买卖合同》执行。具体情况如下：

（一）《EPC 总承包合同》变更情况

i 原合同中风电机组、塔筒架等共计 1,335,970,200 元的设备及材料的采购、价款支付相关条款均不在《EPC 总承包合同》中执行，《EPC 总承包合同》合同金额由 16.60 亿元变更为 324,029,800 元。

ii 原合同中的其他条款仍然有效。

（二）《买卖合同》的主要内容

i 协议双方

买方：中金租、宁源风力、宁翔风力、宁风风力、南传风力

卖方：乾华电力、乾华科技

ii 合同标的

达茂旗（满都拉、颀能、宁风、高传）共计 198MW 风电场及送出工程所涉风电机组、塔筒架等相关设备与材料。

iii 合同金额

设备购买价款总额为人民币 1,335,970,200 元，其中中金租向乾华电力、乾华科技共采购设备 1,200,000,000 元，宁源风力、宁翔风力、宁风风力、南传风力向乾华电力、乾华科技共采购设备 135,970,200 元。

iv 合同价款支付

设备购买价款分三期支付：第一期设备购买价款金额为 135,970,200 元，由宁源风力、宁翔风力、宁风风力、南传风力于合同签订后向乾华科技、乾华电力支付；第二期设备购买价款金额为 720,000,000 元，由中金租于合同签订后 2 个月内满足相关付款条件（主要指项目公司与中金租《融资租赁合同》及相关的担保文件及融资租赁项目所涉其他法律文件有效签署）时向乾华科技、乾华电力支付；第三期设备购买价款金额为 480,000,000 元，由中金租于第二期设备购买价款支付完毕后 6 个月内满足相关付款条件（主要为本合同项下设备已全部由乾华科技、乾华电力交付给宁源风力、宁翔风力、宁风风力、南传风力，且中金租收到有效的《验收证明书》）时向乾华电力、乾华科技支付。

v 设备交付及所有权转移

乾华科技、乾华电力应于收到第二期设备购买价款后 6 个月内将全部设备直接交付给宁源风力、宁翔风力、宁风风力、南传风力，交付地点为宁源风力、宁翔风力、宁风风力、南传风力所在地或其指定的其他地点。设备交付当日，由宁源风力、宁翔风力、宁风风力、南传风力进行验收。中金租不参与设备的交付、验收，亦不对此承担任何责任。

设备所有权自供货人将设备交付至宁源风力、宁翔风力、宁风风力、南传风力之日起转移至中金租。

vi 主要违约责任

(1) 乾华科技、乾华电力迟延交付设备的, 乾华科技、乾华电力应以设备购买价款总额为基数按日万分之五向中金租支付违约金。

(2) 宁源风力、宁翔风力、宁风风力、南传风力或乾华科技、乾华电力逾期支付本合同项下应付未付款项的, 违约方应以应付未付款项为基数、按日万分之五向中金租支付违约金, 直至全部清偿为止。

(3) 如乾华科技、乾华电力有下列情形之一, 应按设备购买价款总额的 10%向中金租支付违约金, 并赔偿因其违约行为给中金租造成的全部损失: ①违反其在本合同项下所做的陈述与保证, 或在本合同项下作出的陈述被证明是不真实的、不准确的, 或是具有误导性的; ②未按本合同约定交付符合质量要求的设备; ③未交付设备的技术资料和技术服务, 设备的维护和维修服务以及未协助完成对设备的安装、调试等; ④设备存在权利或质量瑕疵, 未在本合同签订前以书面形式向中金租披露的; ⑤未履行其在本合同项下的任何其他义务。

(4) 因乾华科技、乾华电力未全面履行本合同约定的交付、质量保证或售后服务义务, 给宁源风力、宁翔风力、宁风风力、南传风力造成损失, 乾华科技、乾华电力应承担完全赔偿责任。

vii 本合同于下列条件同时具备时生效

(1) 中金租与宁源风力、宁翔风力、宁风风力、南传风力《融资租赁合同》已生效;

(2) 各方法定代表人或授权代理人签字或盖章并加盖各方公章或合同专用章。

(三) 《担保协议》的主要内容

i 乾华科技、乾华电力与中金租签订《债权转让协议》, 主要内容为: 在达茂旗(满都拉、颀能、宁风、高传) 198MW 风电场的电站建设期阶段(截止电站并网发电) 以及四家项目公司的全部股权质押至中金租所涉的股权质押登记手续办理完毕前, 就中金租在与宁源风力、宁翔风力、宁风风力、南传风力签订的《融资租赁合同》项下的中金租对四家项目公司享有的全部债权, 在发生以下任一情形时, 由乾华科技、乾华电力予以受让:

(1) 债务人发生《融资租赁合同》项下任一严重违约情形;

(2) 《融资租赁合同》项下租赁物所投入的 198MW 风力发电站无法建成并网发电。

《债权转让协议》有效期自生效起, 至《融资租赁合同》项下中金租的债权全部实现时止。

ii 公司与中金租签订《保证合同》, 主要内容为: 为保障乾华科技、乾华电力与中金租签订的《债权转让协议》的履行, 公司同意就乾华科技、乾华电力在《债权转让协议》项下对中金租所负的全部债务提供不可撤销的连带责任保证担保。公司担保的保证范围为乾华科技、乾华电力在《债权转让协议》项下应向中金租承担的全部债务, 包括但不限于应向中金租支付的全部债权转让价款、违约金、赔偿金、中金租为实现债权而支付的各项费用(包括但不限于诉讼费、仲裁费、律师费、差旅费等费用) 和其他所有应付款项。保证期间自《债权转让协议》约定的债务履行期限届满之日起两年。

(四) 《股权质押合同》的主要内容

鉴于乾华科技及其子公司承接了达茂旗宁源风力发电有限公司、达茂旗宁翔风力发电有限公司、达茂旗宁风风力发电有限公司、达茂旗南传风力发电有限公司(上述四家公司以下统称“项目公司”) 的达茂旗(满都拉、颀能、宁风、高传) 198MW 风电场及送出项目工程的 EPC 总承包。因项目融资需要, 将原合同中设备与材料采购部分签订了《EPC 总承包合同补充协议》, 该部分事项在项目公司与中国金融租赁有限公司(以下简称“中金租”) 签订的《融资租赁合同》、乾华科技及其子公司与中金租签订的《买卖合同》中执行。乾华科技及其子公司与中金租签订了《债权转让协议》, 如转让条件成就, 乾华科技及其子公司将按约定价款受让《融资租赁合同》下中金租对项目公司的全部债权。为保证项目公司的履约能力, 包头市南风电科技有限公司以其持有的项目公司的 100%股权作质押。

发生下列事项之一时, 乾华科技有权依法定方式处分质押股权及其派生权益:

(1) 项目公司不按本质押项下合同规定, 如期偿还《EPC 总承包合同》及《EPC 总承包合同补充协议》项下所有债务。

(2) 包头市南风电科技有限公司被宣告解散、破产的。

(3) 《债权转让协议》转让条件成就的。

本项目目前正在正常履行中。截止 2016 年 12 月 31 日, 该项目确认销售收入 44,658.24 万元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	562,191,465.72	100%	70,823,240.26	12.60%	491,368,225.46	561,002,289.17	100.00%	62,431,320.95	11.13%	498,570,968.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	562,191,465.72	100%	70,823,240.26	12.60%	491,368,225.46	561,002,289.17	100.00%	62,431,320.95	11.13%	498,570,968.22

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	386,028,937.13	19,301,446.86	5.00%
1 至 2 年	101,829,063.45	10,182,906.35	10.00%
2 至 3 年	32,805,259.56	9,841,577.87	30.00%
3 至 4 年	16,074,919.94	8,037,459.97	50.00%
4 至 5 年	9,967,182.15	7,973,745.72	80.00%
5 年以上	15,486,103.49	15,486,103.49	100.00%
合计	562,191,465.72	70,823,240.26	

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,391,919.31 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏省电力公司	货款	41,030,672.76	1 年以内	7.30	2,051,533.64
		21,849,438.89	1-2 年	3.89	2,184,943.89
		781,144.83	2-3 年	0.14	234,343.45
国网辽宁省电力有限公司	货款	14,796,165.77	1 年以内	2.63	739,808.29
		13,373,987.87	1-2 年	2.38	1,337,398.79
国网山东省电力公司物资公司	货款	19,684,973.12	1 年以内	3.50	984,248.66
国网山西省电力公司	货款	10,528,132.65	1 年以内	1.87	526,406.63
		1,850,147.04	1-2 年	0.33	185,014.70
国网浙江省电力公司	货款	11,866,500.66	1 年以内	2.11	593,325.03
合计		135,761,163.59		24.15	8,837,023.08

(5) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,810,650.65	100.00%	5,911,559.96	15.63%	31,899,090.69	106,202,174.03	100.00%	9,001,012.69	8.48%	97,201,161.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	37,810,650.65	100.00%	5,911,559.96	15.63%	31,899,090.69	106,202,174.03	100.00%	9,001,012.69	8.48%	97,201,161.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	28,005,716.21	1,400,285.81	5.00%
1 至 2 年	3,856,268.39	385,626.84	10.00%
2 至 3 年	1,808,731.12	542,619.34	30.00%
3 至 4 年	865,374.00	432,687.00	50.00%
4 至 5 年	621,099.82	496,879.86	80.00%
5 年以上	2,653,461.11	2,653,461.11	100.00%
合计	37,810,650.65	5,911,559.96	

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提和收回坏账准备金额 0 元；本期转回坏账准备 3,089,452.73 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	16,879,639.53	19,488,350.31
备用金	2,353,838.80	3,020,342.74
往来款项	8,802,429.04	8,139,687.10
股票期权行权款	8,906,839.46	4,173,676.53
项目资本金		70,500,000.00
其他	867,903.82	880,117.35
合计	37,810,650.65	106,202,174.03

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	股票期权行权款	8,906,839.46	1 年以内	23.56	445,341.97
国网物资有限公司	投标保证金	3,081,800.00	1 年以内	8.15	154,090.00

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
木垒县乾慧能源开发有限公司	往来款	1,010,000.00	1 年以内	2.67	50,500.00
木垒县乾智能源开发有限公司	往来款	1,010,000.00	1 年以内	2.67	50,500.00
上海通翌招标代理有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	2.64	50,000.00
合计		15,008,639.46		39.69	750,431.97

(6) 公司无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	343,350,362.61		343,350,362.61	345,547,747.98		345,547,747.98
对联营、合营企业投资	7,698,462.40		7,698,462.40	7,420,542.71		7,420,542.71
合计	351,048,825.01		351,048,825.01	352,968,290.69		352,968,290.69

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京东大金智电气自动化有限公司	19,260,000.00			19,260,000.00		
江苏东大金智信息系统有限公司	75,138,171.67			75,138,171.67		
保加利亚 Polar-Wiscom Ltd.	13,974,589.25		2,197,385.37	11,777,203.88		
北京乾华科技发展有限公司	37,502,228.40			37,502,228.40		
保加利亚 Wiscom Investment	28,542,758.66			28,542,758.66		
南京悠阔电气科技有限公	3,880,000.00			3,880,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
司						
上海金智晟东电力科技有 限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
木垒县乾新能源开发有限 公司	49,250,000.00			49,250,000.00		
中电新源智能电网科技有 限公司	68,000,000.00			68,000,000.00		
合计	345,547,747.98		2,197,385.37	343,350,362.61		

(3) 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业											
南京能网 新能源科技 发展有限公 司		490,000.00		-2,782.95						487,217.05	
小计		490,000.00		-2,782.95						487,217.05	
联营企业											
西安高研 电器有限 责任公司	4,591,091.38			6,845.67						4,597,937.05	
南京金智 视讯技术 有限公司	2,829,451.33			-216,143.03						2,613,308.30	
小计	7,420,542.71			-209,297.36						7,211,245.35	
合计	7,420,542.71	490,000.00		-212,080.31						7,698,462.40	

(4) 本公司期末长期股权投资不存在需计提长期股权投资减值准备的情况。

(5) 本公司长期股权投资变现不存在重大限制。

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	747,028,877.10	547,135,583.05	768,877,177.77	573,363,666.75
其他业务	21,317,594.57	1,727,675.61	4,858,381.00	1,525,256.19
合计	768,346,471.67	548,863,258.66	773,735,558.77	574,888,922.94

5、投资收益

(1) 分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	765,000.00	1,020,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-212,080.31	-1,027,622.19
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,082,500.00	4,876,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		43,420,000.00
国债逆回购的投资收益		628,676.51
理财产品的投资收益	1,711,579.79	
合计	10,346,999.48	48,917,054.32

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
上海金智晟东电力科技有限公司	765,000.00	1,020,000.00
合计	765,000.00	1,020,000.00

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
西安高研电器有限责任公司	6,845.67	42,092.44
南京金智视讯技术有限公司	-216,143.03	-1,069,714.63
南京能网新能源科技发展有限公司	-2,782.95	
合计	-212,080.31	-1,027,622.19

(4) 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
紫金信托有限责任公司	8,082,500.00	4,876,000.00
合计	8,082,500.00	4,876,000.00

(5) 处置可供出售金融资产取得的投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
江苏银行股份有限公司		43,420,000.00
合计		43,420,000.00

(6) 国债逆回购的投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
国债逆回购收益		628,676.51
合计		628,676.51

(7) 理财产品的投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,711,579.79	
合计	1,711,579.79	

十六、补充资料

1、当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	11,607,935.19	控股子公司中电新源的厂房拆迁处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	30,720,576.81	详见附注“五、41(2)计入当期损益的政府补助”的有关说明。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	金额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-740,072.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	6,513,526.44	
少数股东权益影响额	6,383,672.85	
合计	28,691,240.53	

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.72%	0.4680	0.4662
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.17%	0.3450	0.3437

江苏金智科技股份有限公司

2017 年 3 月 27 日