

南京新联电子股份有限公司

2016 年半年度财务报告

(未经审计)

2016 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：南京新联电子股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	576,254,197.52	812,696,189.94
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	56,414,619.74	95,356,088.85
应收账款	520,757,937.65	443,592,156.21
预付款项	10,576,684.33	3,081,904.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,578,510.11	798,301.37
应收股利		
其他应收款	14,531,426.18	5,507,177.51
买入返售金融资产		
存货	82,170,295.92	78,978,498.46
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	1,483,499,358.85	
流动资产合计	2,745,783,030.30	1,440,010,316.55
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	394,534.85	
投资性房地产	19,755,570.70	20,291,315.03
固定资产	313,301,731.86	296,291,832.37
在建工程	5,660,765.35	
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	51,638,606.49	53,130,173.22
开发支出		
商誉	16,039,521.50	15,022,598.62
长期待摊费用	10,692,425.38	10,247,581.60
递延所得税资产	6,399,052.59	5,794,920.12
其他非流动资产	6,807,731.76	7,625,818.92
非流动资产合计	430,689,940.48	408,404,239.88
资产总计	3,176,472,970.78	1,848,414,556.43
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	53,000,000.00
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	97,562,810.21	100,229,686.91
应付账款	175,380,676.12	149,958,900.05
预收款项	3,541,527.56	4,509,017.97

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,524,324.51	9,020,296.84
应交税费	10,147,123.65	20,517,413.14
应付利息	49,537.60	83,696.58
应付股利		
其他应付款	11,508,425.31	11,627,887.05
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	122,840.00	715,382.88
其他流动负债		
流动负债合计	339,837,264.96	349,662,281.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,926,702.50	12,143,845.00
递延所得税负债	5,820,250.07	6,116,081.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,746,952.57	18,259,926.42
负债合计	357,584,217.53	367,922,207.84
所有者权益：		
股本	834,049,096.00	252,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,216,136,612.55	476,603,331.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	80,514,722.33	80,341,057.05
一般风险准备		
未分配利润	565,026,221.12	589,446,430.05
归属于母公司所有者权益合计	2,695,726,652.00	1,398,390,818.22
少数股东权益	123,162,101.25	82,101,530.37
所有者权益合计	2,818,888,753.25	1,480,492,348.59
负债和所有者权益总计	3,176,472,970.78	1,848,414,556.43

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：金放生

会计机构负责人：陆红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	207,961,850.66	473,517,108.96
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	12,591,279.82	33,054,410.10
应收账款	403,389,845.50	338,483,742.68
预付款项	4,189,018.30	1,703,647.58
应收利息	1,578,510.11	798,301.37
应收股利	17,600,000.00	
其他应收款	9,594,056.87	4,334,534.23
存货	40,579,112.17	40,117,958.54
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	1,291,564,750.00	
流动资产合计	1,989,048,423.43	892,009,703.46
非流动资产：		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	646,380,465.04	345,985,930.19
投资性房地产		
固定资产	230,371,923.23	235,312,253.83
在建工程	4,905,661.45	
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	39,935,821.72	41,006,680.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,756,358.89	9,907,057.33
递延所得税资产	4,639,544.84	3,886,990.30
其他非流动资产	168,880.00	1,343,346.15
非流动资产合计	935,158,655.17	637,442,258.04
资产总计	2,924,207,078.60	1,529,451,961.50
流动负债：		
短期借款		
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	72,560,430.39	91,051,545.91
应付账款	205,047,475.51	161,987,361.55
预收款项	288,711.00	4,065,135.98
应付职工薪酬	1,331,095.60	4,228,824.80
应交税费	6,676,026.53	10,419,919.77
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,533,016.90	1,718,990.11
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	289,436,755.93	273,471,778.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,611,702.50	11,968,845.00
递延所得税负债	972,831.60	932,310.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,584,534.10	12,901,155.22
负债合计	302,021,290.03	286,372,933.34
所有者权益：		
股本	834,049,096.00	252,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,220,659,958.62	481,126,677.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	80,341,057.05	80,341,057.05
未分配利润	487,135,676.90	429,611,293.92
所有者权益合计	2,622,185,788.57	1,243,079,028.16
负债和所有者权益总计	2,924,207,078.60	1,529,451,961.50

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	312,733,577.17	327,978,110.49
其中：营业收入	312,733,577.17	327,978,110.49

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	259,961,054.15	266,540,046.51
其中：营业成本	187,824,514.48	195,999,648.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,926,648.28	2,000,177.22
销售费用	15,781,151.25	15,525,485.53
管理费用	57,819,964.84	48,803,285.82
财务费用	-9,825,084.69	-907,933.17
资产减值损失	5,433,859.99	5,119,382.41
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）	3,992,265.06	9,239,968.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	56,764,788.08	70,678,032.12
加：营业外收入	5,973,065.19	5,867,927.32
其中：非流动资产处置利得	118.44	2,071.87
减：营业外支出	90,194.02	216,420.90
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	62,647,659.25	76,329,538.54
减：所得税费用	10,033,632.02	11,462,515.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	52,614,027.23	64,867,023.53
归属于母公司所有者的净利润	51,353,456.35	63,264,732.25
少数股东损益	1,260,570.88	1,602,291.28
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的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.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	52,614,027.23	64,867,023.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,353,456.35	63,264,732.25
归属于少数股东的综合收益总额	1,260,570.88	1,602,291.28
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.09
（二）稀释每股收益	0.07	0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：胡敏

主管会计工作负责人：金放生

会计机构负责人：陆红

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	234,195,891.60	239,176,894.57
减：营业成本	181,407,123.74	188,916,715.56
营业税金及附加	1,168,050.08	346,919.65
销售费用	5,715,190.85	5,642,207.95
管理费用	23,507,081.14	23,177,878.66
财务费用	-8,094,211.34	-2,401,163.56
资产减值损失	5,017,030.27	2,026,744.16
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）	111,670,249.24	64,487,779.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	137,145,876.10	85,955,371.23
加：营业外收入	391,281.41	755,584.39
其中：非流动资产处置利得	8,538.63	2,071.87
减：营业外支出	1,975.90	6,561.57
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	137,535,181.61	86,704,394.05
减：所得税费用	4,410,798.63	4,378,844.49
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	133,124,382.98	82,325,549.56
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.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
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	133,124,382.98	82,325,549.56
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	298,484,394.32	254,241,420.97
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	5,260,364.16	4,569,624.60

收到其他与经营活动有关的现金	33,406,963.47	30,755,550.19
经营活动现金流入小计	337,151,721.95	289,566,595.76
购买商品、接受劳务支付的现金	175,832,445.19	158,844,336.13
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	63,251,826.44	51,580,117.04
支付的各项税费	48,543,722.11	31,542,474.62
支付其他与经营活动有关的现金	56,278,953.31	63,412,067.95
经营活动现金流出小计	343,906,947.05	305,378,995.74
经营活动产生的现金流量净额	-6,755,225.10	-15,812,399.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,000,000.00	1,138,912,000.00
取得投资收益收到的现金	10,964.39	16,472,253.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	18,013,964.39	1,155,384,253.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,639,990.73	5,933,329.62
投资支付的现金	1,497,700,000.00	723,912,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,869,722.26	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,517,209,712.99	729,845,329.62
投资活动产生的现金流量净额	-1,499,195,748.60	425,538,923.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,361,582,377.43	
其中：子公司吸收少数股东投资		

收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,391,582,377.43	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	43,000,000.00	58,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,935,599.45	77,564,286.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	119,935,599.45	136,064,286.53
筹资活动产生的现金流量净额	1,271,646,777.98	-96,064,286.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-234,304,195.72	313,662,236.94
加：期初现金及现金等价物余额	808,720,174.76	361,165,150.11
六、期末现金及现金等价物余额	574,415,979.04	674,827,387.05

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	208,242,517.03	181,539,629.41
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,073,388.74	79,534,874.88
经营活动现金流入小计	234,315,905.77	261,074,504.29
购买商品、接受劳务支付的现金	169,280,528.55	202,236,458.33
支付给职工以及为职工支付的现金	17,337,119.37	17,238,952.06
支付的各项税费	21,575,126.79	13,444,564.10
支付其他与经营活动有关的现金	29,772,064.92	28,818,283.82
经营活动现金流出小计	237,964,839.63	261,738,258.31
经营活动产生的现金流量净额	-3,648,933.86	-663,754.02
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	17,000,000.00	993,912,000.00
取得投资收益收到的现金	90,810,964.39	71,499,899.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	107,824,564.39	1,065,411,899.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,163,914.04	4,727,227.08
投资支付的现金	1,605,700,000.00	618,912,000.00
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		
投资活动现金流出小计	1,612,863,914.04	623,639,227.08
投资活动产生的现金流量净额	-1,505,039,349.65	441,772,672.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,321,582,377.43	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,321,582,377.43	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,600,000.00	75,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	75,600,000.00	75,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,245,982,377.43	-75,600,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-262,705,906.08	365,508,918.53
加：期初现金及现金等价物余额	469,541,093.78	193,286,464.99
六、期末现金及现金等价物余额	206,835,187.70	558,795,383.52

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 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		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	252,000,000.00				476,603,331.12				80,341,057.05		589,446,430.05	82,101,530.37	1,480,492,348.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	252,000,000.00				476,603,331.12				80,341,057.05		589,446,430.05	82,101,530.37	1,480,492,348.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	582,049,096.00				739,533,281.43				173,665.28		-24,420,208.93	41,060,570.88	1,338,396,404.66
（一）综合收益总额											51,353,456.35	1,260,570.88	52,614,027.23
（二）所有者投入和减少资本	128,449,096.00				1,193,133,281.43							40,000,000.00	1,361,582,377.43
1．股东投入的普通股	128,449,096.00				1,193,133,281.43							40,000,000.00	1,361,582,377.43
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														
4. 其他														
（三）利润分配									173,665.28		-75,773,665.28	-200,000.00	-75,800,000.00	
1. 提取盈余公积									173,665.28		-173,665.28			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-75,600,000.00	-200,000.00	-75,800,000.00	
4. 其他												0.00		
（四）所有者权益内部结转	453,600,000.00					-453,600,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	453,600,000.00					-453,600,000.00								
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	834,049,096.00					1,216,136,612.55				80,514,722.33		565,026,221.12	123,162,101.25	2,818,888,753.25

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者 权益合 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
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	252,000,000.				476,603,331.12				68,509,189.14		520,434,944.41	74,924,527.70	1,392,471,992.

	00											37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	252,000,000.00				476,603,331.12			68,509,189.14		520,434,944.41	74,924,527.70	1,392,471,992.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								11,831,867.91		69,011,485.64	7,177,002.67	88,020,356.22
（一）综合收益总额										156,443,353.55	7,177,002.67	163,620,356.22
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配								11,831,867.91		-87,431,867.91		-75,600,000.00
1．提取盈余公积								11,831,867.91		-11,831,867.91		
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配										-75,600,000.00		-75,600,000.00
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	252,000,000.00				476,603,331.12			80,341,057.05		589,446,430.05	82,101,530.37	1,480,492,348.59	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	252,000,000.00				481,126,677.19				80,341,057.05	429,611,293.92	1,243,079,028.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	252,000,000.00				481,126,677.19				80,341,057.05	429,611,293.92	1,243,079,028.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	582,049,096.00				739,533,281.43					57,524,382.98	1,379,106,760.41
（一）综合收益总额										133,124,382.98	133,124,382.98
（二）所有者投入和减少资本	128,449,096.00				1,193,133,281.43						1,321,582,377.43
1. 股东投入的普通股	128,449,096.00				1,193,133,281.43						1,321,582,377.43

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											
4. 其他											
(三) 利润分配										-75,600, 000.00	-75,600,0 00.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-75,600, 000.00	-75,600,0 00.00
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转	453,600, 000.00				-453,600, 000.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	453,600, 000.00				-453,600, 000.00						
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	834,049, 096.00				1,220,659 ,958.62				80,341,05 7.05	487,135 ,676.90	2,622,185 ,788.57

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	252,000, 000.00				481,126,6 77.19				68,509,18 9.14	398,724 ,482.73	1,200,360 ,349.06
加：会计政策 变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	252,000,000.00				481,126,677.19				68,509,189.14	398,724,482.73	1,200,360,349.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									11,831,867.91	30,886,811.19	42,718,679.10
（一）综合收益总额										118,318,679.10	118,318,679.10
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									11,831,867.91	-87,431,867.91	-75,600,000.00
1．提取盈余公积									11,831,867.91	-11,831,867.91	
2．对所有者（或股东）的分配										-75,600,000.00	-75,600,000.00
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	252,000,000.00				481,126,677.19				80,341,057.05	429,611,293.92	1,243,079,028.16

三、公司基本情况

南京新联电子股份有限公司（以下简称公司或本公司）系2007年11月由南京新联电子仪器有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。公司股本总额6,300.00万元，其中：南京新联创业园管理有限公司出资人民币49,194,000.00元，占注册资本的78.08%；胡敏出资人民币5,040,000.00元，占注册资本的8.00%；南京泰荣科技有限责任公司出资人民币4,008,000.00元，占注册资本的6.36%；金放生出资人民币1,890,000.00元，占注册资本的3.00%；褚云出资人民币1,134,000.00元，占注册资本的1.80%；何晓波出资人民币1,134,000.00元，占注册资本的1.80%；朱忠明出资人民币300,000.00元，占注册资本的0.48%；董立军出资人民币300,000.00元，占注册资本的0.48%。公司本次变更的注册资本已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2007）108号验资报告验证。

2009年3月，南京泰荣科技有限责任公司将其在公司所持的154.5万股股权转让给李明元先生。

2011年1月经中国证监会“证监许可[2011]69号”文核准，公司公开发行人民币普通股2,100万股，并于2011年2月11日在深圳证券交易所挂牌交易。公司注册资本变更为人民币8,400.00万元，公司本次变更的注册资本已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2011）003号验资报告验证。

2011年8月经2011年第一次临时股东大会审议通过，公司2011年中期实施资本公积金转增股本的分配方案，以2011年8月29日为股权登记日，以总股本8,400万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增加至16,800万股，同时注册资本变更为16,800万元。公司本次变更的注册资本已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2011）078号验资报告验证。

2014年4月经公司2013年度股东大会审议通过，公司实施资本公积金转增股本的分配方案，以2014年4月28日为股权登记日，以股本16,800万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本增加至25,200万股，同时注册资本变更为25,200.00万元。公司本次变更的注册资本已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)天衡验字（2014）00059号

验资报告验证。

2016年3月经公司股东大会审议通过，公司实施资本公积金转增股本的分配方案，以2016年3月23日为股权登记日，以股本25,200万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增18股，转增后公司总股本增加至70,560万股，同时注册资本变更为70,560.00万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京新联电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]126号）核准，2016年4月公司非公开发行12,844.9096万股A股股票，增加注册资本12,844.9096万元，变更后的注册资本为83,404.9096万元，实收资本为83,404.9096万元，上述募集资金已于2016年4月6日到账。公司本次变更的注册资本已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)天衡验字（2016）00056号验资报告验证。

公司属于电子行业，主要经营范围包括：三遥系统（国家有专项规定的办理许可证后经营）、用电信息采集系统及设备、配电自动化系统及设备、仪器仪表、电子产品、电子元器件、家用电器、电子设备、计量箱、变压器、高低压开关、高低压成套设备、能源管理系统及设备、节能设备的研发、制造、销售、服务；计算机软件及系统集成开发、电子技术服务。

公司注册地：江苏省南京市江宁经济技术开发区利源北路66号。

本财务报表经本公司第三届董事会第十九次会议于2016年8月18日决议批准报出。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共12户，详见本附注九“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2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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，详见本节重要会计政策及会计估计中“24、收入”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，请参阅本节重要会计政策及会计估计中各项描述。

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。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

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

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，其余部分应当冲减少数股东权益。

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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：（1）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；（2）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；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）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，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，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，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

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。

10、金融工具

（1）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。

（2）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。

(3) 金融负债

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

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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	根据公司的实际情况，确定期末应收款项余额达到 100 万元以上（含 100 万元）的定义为单项金额重大的应收款项。
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，对有客观证据表明发生了减值的应收款项根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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：

√ 适用 □ 不适用

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%

5 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末单项金额未达到上述(1)标准的，但依据公司搜集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，对有客观证据表明发生了减值的应收款项根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

(1) 本公司存货包括原材料、委托加工材料、自制半成品、产成品、库存商品和周转材料等。

(2) 原材料、产成品采用实际成本核算，发出时采用加权平均法计价；

(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，低值易耗品在领用时采用五五摊销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

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）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长期股权投资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暂不进行会计处理，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，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转入改按权益法核算的当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6进行会计处理。

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。被投资单位以后实现净利润的，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）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

（4）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，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

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20年	5%	4.75%
土地使用权	法定使用年限	-	按法定使用年限确定

16、固定资产

（1）确认条件

（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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	5-8 年	5%	11.88%-19.00%
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。折旧方法按自有同类资产折旧方法折旧。

（4）固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

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

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) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

A、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
土地使用权	法定使用年限

非专利技术	2-10年
-------	-------

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。

B、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。

（2）内部研究开发支出会计政策

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、长期资产减值

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

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

准备。

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

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

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

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

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据

规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划。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。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司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。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司参照职工薪酬准则按规定的折现率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（3）辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，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：①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。②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。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用职工薪酬准则关于其他长期职工福利的有关规定。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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，适用职工薪酬准则第十二条关于设定提存计划的有关规定进行处理。

23、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出公司；

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、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。

25、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得的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公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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确认递延所得税。

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。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

六、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过程中产生的增值额	17%、6%、5%

营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税额	5%
房产税	房产原值的 70%或租金收入	1.2%或 12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
南京新联电子股份有限公司	适用所得税税率为 15%
江苏瑞特电子设备有限公司	适用所得税税率为 15%
南京维智泰信息技术有限公司	2016 年度减半按 12.5%计算所得税
南京盘谷电气科技有限公司	2016 年度减半按 12.5%计算所得税
南京志达电力科技有限责任公司	适用所得税税率为 15%
南京致德电力科技有限公司	适用所得税税率为 15%
南京新联电能云服务有限公司	2016 年度适用所得税税率为 0

2、税收优惠

(1) 增值税：根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），经南京市江宁区国家税务局核发的《税收优惠资格认定结果通知书》（江国税流优惠认字(2011)第40号）批准，母公司销售自行开发生产的用电管理终端软件V2.0产品符合享受软件产品增值税超税负“即征即退”优惠政策条件。

经主管税务部门批准，下列子公司软件产品符合享受软件产品增值税超税负“即征即退”优惠政策条件：南京新联电力自动化有限公司（原南京新联软件有限责任公司）的电力负荷综合管理系统V3.0产品和新联V1.0需求侧管理系统软件，南京新联能源技术有限责任公司（原南京协泰科技有限公司）的信息采集管理软件V1.0产品，南京志达电力科技有限责任公司（原南京志达软件有限责任公司）的志达用电信息采集与管理软件V2.0产品，志达第五代电力负荷管理终端软件V1.0，南京致德电子科技有限公司（以下简称致德电子公司）的函数信号发生器/计数器控制软件V1.0，频稳测试系统软件V1.0，合成信号发生器控制软件V1.0，微波频率计数器控制软件V1.0，无线电综合测试仪控制软件V1.0，无线数传电台控制软件V1.0，单灯监控终端控制软件V1.0，电力线载波通信测试系统V1.0，南京维智泰信息技术有限公司（以下简称维智泰公司）的维智泰电力用户数据采集与管理软件V1.0，维智泰WZT1000大客户用电管理终端软件V1.0，维智泰WZT3000A专变采集终端软件V1.0，维智泰WZT3000B用电采集终端软件V1.0，维智泰WZT1000集中器软件V1.0，南京盘谷电气科技有限公司（以

下简称盘谷电气公司)的盘谷Onpower系列配电终端及子站维护软件V1.0,盘谷Onpower3610配电配电自动化软件V1.0,南京新联电能云服务有限公司(以下简称云服务公司)的新联电能云中央空调测控软件V1.0,新联电能云电力能效监测终端软件V1.0,新联电能云智能网关软件V1.0。

(2) 企业所得税: 母公司于2014年进行高新技术企业资格复审并通过, 且获取GR201432001316号证书, 发证时间为2014年9月2日, 有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)等相关规定, 公司所得税税率自2014年起三年减按15%计缴。

子公司南京维智泰信息技术有限公司成立于2012年10月, 其所得税适用税率为25%。2012年被认定为新办软件企业, 自获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。2016年度为获利第四年度, 减半征收企业所得税。

子公司江苏瑞特电子设备有限公司于2014年进行高新技术企业资格复审并通过, 且获取GF201432000375号证书, 发证时间为2014年8月5日, 有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)等相关规定, 公司所得税税率自2014年起三年减按15%计缴。

子公司南京盘谷电气科技有限公司成立于2012年2月, 其所得税适用税率为25%。2014年4月认定为新办软件企业, 自获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。2016年度为获利第四年度, 减半征收企业所得税。

子公司南京志达电力科技有限责任公司于2015年获得高新技术企业资格, 证书号为GR201532001124, 发证时间为2015年7月6日, 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)等相关规定, 公司所得税税率自2015年起三年减按15%计缴。

子公司南京致德电力科技有限公司于2015年获得高新技术企业资格, 证书号为GR201532000985, 发证时间为2015年7月6日, 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)等相关规定, 公司所得税税率自2015年起三年减按15%计缴。

子公司南京新联电能云服务有限公司成立于2015年8月, 其所得税适用税率为25%。2016年被认定为新办软件企业, 自获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。2016年度免征企业所得税。

3、其他

子公司江苏瑞特电子设备有限公司注册地位于县城，适用5%的城建税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	137,663.92	118,501.01
银行存款	574,278,315.12	808,601,673.75
其他货币资金	1,838,218.48	3,976,015.18
合计	576,254,197.52	812,696,189.94

其他货币资金包括：

项 目	币 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	人民币	711,555.52	-
借款质押	人民币	-	-
保函保证金	人民币	1,126,662.96	3,976,015.04
存出投资款	人民币	-	0.14
合 计		1,838,218.48	3,976,015.18

截至2016年6月30日，货币资金余额中除上述其他货币资金外，无其他抵押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	40,653,837.24	82,173,294.74
商业承兑票据	15,760,782.50	13,182,794.11
合计	56,414,619.74	95,356,088.85

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	9,955,346.05
合计	9,955,346.05

(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

单位：元

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	14,370,511.37	
商业承兑票据	16,862.09	
合计	14,387,373.46	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	4,000,000.00	0.71%	4,000,000.00	100.00%	0.00	4,000,000.00	0.84%	4,000,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	554,748,810.34	99.14%	33,990,872.69	6.13%	520,757,937.65	472,695,035.73	99.00%	29,102,879.52	6.16%	443,592,156.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	818,761.68	0.15%	818,761.68	100.00%	0.00	784,594.68	0.16%	784,594.68	100.00%	
合计	559,567,572.02	100.00%	38,809,634.37	6.94%	520,757,937.65	477,479,630.41	100.00%	33,887,474.20	7.10%	443,592,156.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏泰成实业有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	债务人无法归还
合计	4,000,000.00	4,000,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	505,510,210.02	25,275,510.50	5.00%
1 至 2 年	40,968,730.83	4,096,873.08	10.00%
2 至 3 年	4,252,907.08	1,275,872.12	30.00%
3 至 4 年	952,332.96	476,166.48	50.00%
4 至 5 年	990,894.70	792,715.76	80.00%
5 年以上	2,073,734.75	2,073,734.75	100.00%
合计	554,748,810.34	33,990,872.69	6.13%

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的应收账款除外，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，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

（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 4,922,160.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

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	款项的性质	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
客户一	货款	88,000,984.92	1年以内	15.73	4,400,049.25
客户二	货款	60,010,705.43	1年以内	10.72	3,000,535.27
客户三	货款	26,792,550.00	1年以内	4.79	1,339,627.50
客户四	货款	24,688,191.30	1年以内	4.41	1,234,409.57
客户五	货款	13,746,937.23	1年以内	2.46	687,346.86
合计		213,239,368.88		38.11	10,661,968.45

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,207,844.01	96.51%	1,961,853.71	63.66%
1 至 2 年	222,127.73	2.10%	800,880.22	25.99%
2 至 3 年	67,339.73	0.64%	249,501.09	8.09%
3 年以上	79,372.86	0.75%	69,669.19	2.26%
合计	10,576,684.33	--	3,081,904.21	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)
第一名	非关联方	3,390,000.00	32.05
第二名	非关联方	1,438,050.35	13.60
第三名	非关联方	730,147.00	6.90
第四名	非关联方	630,000.00	5.96
第五名	非关联方	412,935.00	3.90
合计		6,601,132.35	62.41

其他说明：无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,578,510.11	798,301.37
合计	1,578,510.11	798,301.37

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：无

8、应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,534,178.53	97.31%	2,002,752.35	12.11%	14,531,426.18	6,998,230.04	93.87%	1,491,052.53	21.31%	5,507,177.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	457,141.10	2.69%	457,141.10	100.00%	0.00	457,141.10	6.13%	457,141.10	100.00%	0.00
合计	16,991,319.63	100.00%	2,459,893.45	14.48%	14,531,426.18	7,455,371.14	100.00%	1,948,193.63	26.13%	5,507,177.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	13,406,169.06	670,308.46	5.00%
1 至 2 年	501,888.56	50,188.86	10.00%
2 至 3 年	1,702,669.00	510,800.70	30.00%
3 至 4 年	204,000.40	102,000.20	50.00%
4 至 5 年	249,986.88	199,989.50	80.00%
5 年以上	469,464.63	469,464.63	100.00%
合计	16,534,178.53	2,002,752.35	12.11%

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：已单独计提坏账准备的其他应收款除外，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，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（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 511,699.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金及借款	4,573,779.24	1,678,155.36
支付的保证金及押金	7,633,900.00	3,786,353.70
支付的各项往来款	3,722,297.77	1,599,589.62
其它	1,061,342.62	391,272.46
合计	16,991,319.63	7,455,371.14

（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：元

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
第一名	投标保证金	4,000,000.00	1 年以内,2-3 年	23.54%	650,000.00
第二名	资金往来款	2,000,000.00	1 年以内	11.77%	100,000.00
第三名	投标保证金	800,000.00	1 年以内	4.71%	40,000.00
第四名	投标保证金	600,000.00	1 年以内,2-3 年	3.53%	40,600.00
第五名	投标保证金	340,000.00	1 年以内	2.00%	17,000.00
	--				

合计	--	7,740,000.00	--	45.55%	847,600.00
----	----	--------------	----	--------	------------

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	41,066,310.57	606,557.75	40,459,752.82	36,112,124.03	606,557.75	35,505,566.28
在产品	24,342,386.75	0.00	24,342,386.75	8,927,032.57		8,927,032.57
自制半成品	4,487,778.01	357,661.19	4,130,116.82	4,109,347.65	357,661.19	3,751,686.46
委托加工物资	6,552,867.94	193,820.73	6,359,047.21	10,802,960.88	193,820.73	10,609,140.15
产成品	7,098,537.68	475,785.98	6,622,751.70	20,404,618.36	475,785.98	19,928,832.38
低值易耗品	259,888.62	3,648.00	256,240.62	259,888.62	3,648.00	256,240.62
合计	83,807,769.57	1,637,473.65	82,170,295.92	80,615,972.11	1,637,473.65	78,978,498.46

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	606,557.75					606,557.75
在产品						0.00
自制半成品	357,661.19					357,661.19
委托加工物资	193,820.73					193,820.73
产成品	475,785.98					475,785.98

低值易耗品	3,648.00					3,648.00
合计	1,637,473.65					1,637,473.65

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、一年内到期的非流动资产

无

12、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	1,483,286,305.55	
待摊费用-房租、物业费	213,053.30	
合计	1,483,499,358.85	

其他说明：无

13、长期股权投资

单位：元

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											
二、联营企业											
内蒙古成为电能服务有限公司		700,000.00		-305,465.15						394,534.85	
小计		700,000.00		-305,465.15						394,534.85	
合计		700,000.00		-305,465.15						394,534.85	

		0		15						5	
--	--	---	--	----	--	--	--	--	--	---	--

其他说明 无

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	21,892,560.57			21,892,560.57
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	21,892,560.57			21,892,560.57
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,601,245.54			1,601,245.54
2.本期增加金额	535,744.33			535,744.33
(1) 计提或摊销	535,744.33			535,744.33
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,136,989.87			2,136,989.87
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	19,755,570.70			19,755,570.70
2.期初账面价值	20,291,315.03			20,291,315.03

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

15、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子办公设备	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	288,641,493.67	26,263,644.26	73,893,254.82	12,867,165.19	401,665,557.94
2.本期增加金额	0.00	28,086,433.33	2,503,147.84	1,424,345.12	32,013,926.29
(1) 购置	0.00	4,249,247.99	2,503,147.84	1,324,345.12	8,076,740.95
(2) 在建工程转入	0.00	23,837,185.34	0.00	0.00	23,837,185.34
(3) 企业合并增加	0.00			100,000.00	100,000.00
	0.00				
3.本期减少金额	0.00	65,406.00	72,039.00	1,571,497.44	1,708,942.44
(1) 处置或报废	0.00	65,406.00	72,039.00	1,571,497.44	1,708,942.44

4.期末余额	288,641,493.67	54,284,671.59	76,324,363.66	12,720,012.87	431,970,541.79
二、累计折旧					
1.期初余额	44,604,474.12	13,714,065.55	41,276,742.84	5,778,443.06	105,373,725.57
2.本期增加金额	6,859,860.61	2,110,263.24	4,088,473.36	612,619.28	13,671,216.49
（1）计提	6,859,860.61	2,110,263.24	4,088,473.36	594,806.84	13,653,404.05
（2）企业合并增加				17,812.44	17,812.44
3.本期减少金额	69,157.44	59,822.37	0.00	247,152.32	376,132.13
（1）处置或报废	69,157.44	59,822.37	0.00	247,152.32	376,132.13
4.期末余额	51,395,177.29	15,764,506.42	45,365,216.20	6,143,910.02	118,668,809.93
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	237,246,316.38	38,520,165.17	30,959,147.46	6,576,102.85	313,301,731.86
2.期初账面价值	244,037,019.55	12,549,578.71	32,616,511.98	7,088,722.13	296,291,832.37

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

机器设备	5,360,171.33	1,218,661.61	0.00	4,141,509.72
合计	5,360,171.33	1,218,661.61	0.00	4,141,509.72

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	7,998,013.20

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

16、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能用电云服务 项目一用户侧设 备	755,103.90		755,103.90			
新厂房建设	4,905,661.45		4,905,661.45			
合计	5,660,765.35		5,660,765.35			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
智能用 电云服 务项目 一用户 侧设备	1,181,90 0,000.00		29,602,0 84.07		28,846,9 80.17	755,103. 90						募股资 金、自筹 资金
新厂房 建设			4,905,66 1.45			4,905,66 1.45						其他

合计	1,181,90 0,000.00		34,507,7 45.52		28,846,9 80.17	5,660,76 5.35	--	--				--
----	----------------------	--	-------------------	--	-------------------	------------------	----	----	--	--	--	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

17、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

18、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	44,599,888.54			9,042,506.34	9,841,304.33	63,483,699.21
2.本期增加 金额						
(1) 购置						
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金						

额						
(1) 处置						
4.期末余额	44,599,888.54			9,042,506.34	9,841,304.33	63,483,699.21
二、累计摊销						
1.期初余额	3,654,527.84			4,645,779.15	2,053,219.00	10,353,525.99
2.本期增加 金额	535,429.33			464,072.19	492,065.21	1,491,566.73
(1) 计提	535,429.33			464,072.19	492,065.21	1,491,566.73
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	4,189,957.17			5,109,851.34	2,545,284.21	11,845,092.72
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	40,409,931.37			3,932,655.00	7,296,020.12	51,638,606.49
2.期初账面 价值	40,945,360.70			4,396,727.19	7,788,085.33	53,130,173.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 5.85%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

20、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
南京思立科电子 有限公司	493,192.33	0.00	0.00	0.00	0.00	493,192.33
江苏瑞特电子设 备有限公司	1,180,741.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,180,741.06
南京盘谷电气科 技有限公司	13,841,857.56	0.00	0.00	0.00	0.00	13,841,857.56
中电科南京电力 咨询服务有限公 司		1,016,922.88				1,016,922.88
合计	15,515,790.95	1,016,922.88				16,532,713.83

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
南京思立科电子 有限公司	493,192.33	0.00	0.00	0.00	0.00	493,192.33
合计	493,192.33	0.00	0.00	0.00	0.00	493,192.33

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后将调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。具体测试过程如下：

① 资产组的界定：上述子公司在合并后均作为独立的经济实体运行，故减值测试时均将其视为一个资产组。

② 预计未来现金流：主要以企业合并中取得的相关资产组产出之预计市场行情，合理测算资产组的未来现金流。

③ 折现率的确定：根据企业加权平均资金成本考虑与资产预计现金流量有关的特定风险作适当调整后确定计算预计未来现金流之现值时采用各子公司相关行业适用的折现率。

④ 商誉减值损失的确认：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中商誉的账面价值，再根据资产组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。

21、长期待摊费用

单位：元

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
房屋装修及租赁费	9,440,915.06	2,004,814.32	1,339,970.52	0.00	10,105,758.86
苗圃费	806,666.54	0.00	220,000.02	0.00	586,666.52
合计	10,247,581.60	2,004,814.32	1,559,970.54	0.00	10,692,425.38

其他说明：无

22、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

单位：元

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	42,947,338.95	6,399,052.59	31,790,419.79	4,891,524.75
可抵扣亏损			1,167,526.58	291,881.65
已开票未发货税务视同销售			4,076,758.11	611,513.72
合计	42,947,338.95	6,399,052.59	37,034,704.48	5,794,920.12

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	32,316,123.13	4,847,418.47	34,558,474.69	5,183,771.20
政府补助	6,485,543.94	972,831.60	6,215,401.44	932,310.22
合计	38,801,667.07	5,820,250.07	40,773,876.13	6,116,081.42

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		2,068,445.53

可抵扣亏损	1,088,257.40	1,085,928.86
合计	1,088,257.40	3,154,374.39

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年度			
2017 年度			
2018 年度	325,690.52	325,690.52	
2019 年度	653,983.66	653,983.66	
2020 年度	108,583.22	106,254.68	
合计	1,088,257.40	1,085,928.86	--

其他说明：无

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的设备款	6,807,731.76	7,625,818.92
合计	6,807,731.76	7,625,818.92

其他说明：无

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
抵押加保证借款	25,000,000.00	38,000,000.00
合计	40,000,000.00	53,000,000.00

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

期末不存在已到期未偿还的短期借款。

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	97,562,810.21	100,229,686.91
合计	97,562,810.21	100,229,686.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	175,380,676.12	149,958,900.05
合计	175,380,676.12	149,958,900.05

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京博佳机电有限公司	1,221,771.70	货款暂未支付
合计	1,221,771.70	--

其他说明：无

27、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	3,541,527.56	4,509,017.97
合计	3,541,527.56	4,509,017.97

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
期末无重要的账龄超过 1 年的预收账款		

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,020,296.84	48,263,159.10	55,759,131.43	1,524,324.51
二、离职后福利-设定提存计划		6,118,599.74	6,118,599.74	0.00
三、辞退福利		56,097.00	56,097.00	0.00
四、一年内到期的其他福利		0.00	0.00	0.00
合计	9,020,296.84	54,437,855.84	61,933,828.17	1,524,324.51

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	9,008,122.44	40,965,771.79	48,465,481.52	1,508,412.71
2、职工福利费		2,676,323.98	2,676,323.98	0.00
3、社会保险费		3,081,274.39	3,081,274.39	0.00
其中：医疗保险费		2,749,040.25	2,749,040.25	0.00
工伤保险费		185,122.61	185,122.61	0.00
生育保险费		147,111.53	147,111.53	0.00
4、住房公积金		974,155.00	974,900.00	-745.00
5、工会经费和职工教育经费	12,174.40	565,633.94	561,151.54	16,656.80
6、短期带薪缺勤		0.00	0.00	0.00

7、短期利润分享计划		0.00	0.00	0.00
合计	9,020,296.84	48,263,159.10	55,759,131.43	1,524,324.51

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		5,744,447.98	5,744,447.98	0.00
2、失业保险费		374,151.76	374,151.76	0.00
3、企业年金缴费		0.00	0.00	0.00
合计		6,118,599.74	6,118,599.74	0.00

其他说明：无

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,101,461.22	10,942,568.74
企业所得税	2,955,707.51	7,349,124.93
个人所得税	175,605.90	187,239.17
城市维护建设税	569,097.50	760,200.99
教育费附加	401,569.80	544,599.13
房产税	507,468.09	572,498.54
印花税	178,433.45	38,088.10
土地使用税	100,593.57	100,593.54
其他	157,186.61	22,500.00
合计	10,147,123.65	20,517,413.14

其他说明：无

30、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	49,537.60	83,696.58
合计	49,537.60	83,696.58

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

公司无已逾期未支付的利息情况。

31、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收取的保证金及押金	1,264,050.00	1,544,822.32
应付各项费用	1,425,850.00	1,803,443.85
应付职工往来款	464,833.63	2,495,783.75
专项应付款	3,705,263.01	3,728,875.01
应付其它往来款	4,648,428.67	2,054,962.12
合计	11,508,425.31	11,627,887.05

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
专项应付款	3,705,263.01	子公司瑞特电子 1998 年改制遗留的应付离退休职工的养老金等
计提的法人基金	1,577,142.08	子公司瑞特电子以前年度计提的中层以上人员的奖励基金
合计	5,282,405.09	--

其他说明：无

32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	122,840.00	715,382.88
合计	122,840.00	715,382.88

其他说明：无

33、递延收益

单位：元

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	12,143,845.00	140,000.00	357,142.50	11,926,702.50	拆迁补偿款、人才补贴、技术创新基金
合计	12,143,845.00	140,000.00	357,142.50	11,926,702.50	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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
江宁技术开发区管委会拆迁补偿款（注 1）	11,968,845.00		357,142.50		11,611,702.50	与资产相关
江宁区科技局中小企业技术创新基金拨款（注 2）	70,000.00				70,000.00	与收益相关
"淮上英才计划"创新创业领军人才资助拨款（注 3）	105,000.00	140,000.00			245,000.00	与收益相关
合计	12,143,845.00	140,000.00	357,142.50		11,926,702.50	--

其他说明：

（注 1）2012 年及 2013 年公司收到江宁技术开发公司拆迁补偿款共计 22,988,516.00 元，其中与资产相关的拆迁补偿款金额为 14,285,700.00 元，根据形成资产的年限分 20 年摊销，本期摊销转入营业外收入的金额为 357,142.50 元。

（注 2）2015 年 10 月公司收到江宁区科技局中小企业技术创新基金对《基于 WIFI 无线通信的配变监测系统》项目的专项拨款 70,000.00 元，截至 2016 年 6 月 30 日该创新项目尚未完成。

（注 3）2015 年 12 月公司收到洪泽县财政部门为“淮上英才计划”创新创业领军人才资助拨款 105,000.00 元，2016 年公司收到洪泽县财政部门为“淮上英才计划”创新创业领军人才资助拨款 140,000.00 元，截至 2016 年 6 月 30 日人才补贴尚未支付。

34、股本

单位：元

	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	252,000,000.00	128,449,096.00		453,600,000.00		582,049,096.00	834,049,096.00

其他说明：

股本形成过程详见本节之三、公司基本情况。

35、资本公积

单位：元

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）	476,366,301.51	1,193,133,281.43	453,600,000.00	1,215,899,582.94
其他资本公积	237,029.61	0.00	0.00	237,029.61
合计	476,603,331.12	1,193,133,281.43	453,600,000.00	1,216,136,612.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加 1,193,133,281.43 元，系公司在报告期内收到非公开发行股票募集资金产生的溢价；本期减少 453,600,000.00 元，系公司在报告期内实施资本公积转增股本的金额。

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,341,057.05	173,665.28	0.00	80,514,722.33
合计	80,341,057.05	173,665.28	0.00	80,514,722.33

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	589,446,430.05	520,434,944.41
调整后期初未分配利润	589,446,430.05	520,434,944.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,353,456.35	156,443,353.55
减：提取法定盈余公积	173,665.28	11,831,867.91
应付普通股股利	75,600,000.00	75,600,000.00
期末未分配利润	565,026,221.12	589,446,430.05

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	310,892,889.70	186,498,074.16	324,283,689.73	194,303,193.20
其他业务	1,840,687.47	1,326,440.32	3,694,420.76	1,696,455.50
合计	312,733,577.17	187,824,514.48	327,978,110.49	195,999,648.70

39、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	138,633.50	
城市维护建设税	1,580,271.76	1,109,261.56
教育费附加	1,207,743.02	890,915.66
合计	2,926,648.28	2,000,177.22

其他说明：无

40、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	4,557,232.88	4,320,088.67
差旅费	1,658,757.00	1,313,185.62
会议费	6,826.00	31,782.00
市内交通费	14,957.90	16,176.10
业务招待费	2,621,877.64	2,278,211.54
运输邮寄费用	4,080,908.10	4,647,492.29
折旧费用	264,206.74	253,520.62
办公费	355,885.58	353,624.54
业务宣传费	36,863.32	43,230.58
咨询服务费	1,241,574.20	1,072,489.03
维修费	103,814.06	40,378.69
其他	838,247.83	1,155,305.85
合计	15,781,151.25	15,525,485.53

其他说明：无

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	10,898,786.12	10,709,186.09
研发费	31,127,277.22	25,293,745.31
折旧及摊销	6,015,950.86	5,622,882.88
劳务费	99,605.80	13,700.00
差旅费	700,994.02	266,582.30
水电费	372,300.48	347,776.74
税费	1,732,748.03	1,966,018.98
交通运输费	422,746.86	288,511.65
业务招待费	1,086,901.12	723,833.03
电话费	99,675.01	58,380.50
办公费	662,306.80	795,937.66
咨询服务费	2,194,159.64	1,674,993.06
修理费	224,420.74	235,336.82
教育培训	525,580.41	358,069.95
会议费	35,278.72	31,507.55
低值易耗品	153,434.79	56,116.72
其他	1,467,798.22	360,706.58
合计	57,819,964.84	48,803,285.82

其他说明：无

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,323,026.42	2,109,836.04
减：利息收入	11,349,903.99	3,158,689.03
手续费支出	201,792.88	140,919.82
汇兑损益		
合计	-9,825,084.69	-907,933.17

其他说明：无

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,433,859.99	5,119,382.41
合计	5,433,859.99	5,119,382.41

其他说明：无

44、投资收益

单位：元

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	-305,465.15	
理财产品取得的投资收益	4,297,730.21	9,239,968.14
合计	3,992,265.06	9,239,968.14

其他说明：无

45、营业外收入

单位：元

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	118.44	2,071.87	118.44
其中：固定资产处置利得	118.44	2,071.87	118.44
政府补助	646,337.20	591,942.50	646,337.20
增值税返还	5,260,364.16	4,569,624.60	
其他	66,245.39	704,288.35	66,245.39
合计	5,973,065.19	5,867,927.32	712,701.03

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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
知识产权专 项资金	江宁科技局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	13,700.00	6,800.00	与收益相关
清洁生产补 助	南京市经信 委	补助	因研究开发、 技术更新及	是	否	10,000.00		与收益相关

			改造等获得的补助					
拆迁基建补偿款	江宁财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	357,142.50	357,142.50	与资产相关
中小微工业企业发展专项扶持资金	江宁区经济和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	50,000.00		与收益相关
六合区政府企业发展基金	南京六合科技创业中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	215,494.70		与收益相关
专利授权补贴	江宁科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		2,000.00	与收益相关
企业信用管理贯标示范补贴	江宁开发区管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
南京市新兴产业引导专项资金	江宁财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
玄武区财政结算中心奖励	玄武区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		6,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	646,337.20	591,942.50	--

其他说明：无

46、营业外支出

单位：元

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
罚款滞纳金等	50,226.19	93,950.61	50,226.19
综合基金	21,794.96	41,805.93	
其他	18,172.87	80,664.36	18,172.87
合计	90,194.02	216,420.90	68,399.06

其他说明：无

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,933,595.84	12,681,843.90
递延所得税费用	-899,963.82	-1,219,328.89
合计	10,033,632.02	11,462,515.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	62,647,659.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,397,148.89
子公司适用不同税率的影响	-470,477.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	291,881.65
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	815,079.00
所得税费用	10,033,632.02

其他说明：无

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,417,871.85	2,533,317.37
补贴收入	289,194.70	591,942.50
退回的投标保证金	11,424,171.84	15,606,286.55
收回往来款	11,275,725.08	12,024,003.77
合计	33,406,963.47	30,755,550.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	5,806,358.19	6,479,732.14
咨询服务费	3,627,731.80	3,074,454.78
差旅费	2,602,644.40	2,154,443.17
支付往来款	8,737,873.77	3,944,151.50
业务招待费	2,878,967.55	2,997,204.47
劳务费	642,009.05	1,026,858.50
交通运输费	1,167,669.09	1,148,072.27
水电费	1,721,720.48	1,505,386.36
维修费	262,898.34	526,757.82
会议费	48,449.87	54,589.55
办公费	1,395,968.26	894,175.66
电话费	130,595.16	77,939.85
手续费支出	141,919.20	132,572.05
支付的投标保证金	12,922,800.00	14,523,009.00
其他支出	14,191,348.15	24,872,720.83
合计	56,278,953.31	63,412,067.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	52,614,027.23	64,867,023.53
加：资产减值准备	5,433,859.99	5,119,382.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,189,148.39	14,885,429.62
无形资产摊销	1,491,566.74	1,364,072.68

长期待摊费用摊销	1,559,970.54	1,373,558.85
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-118.44	-2,071.87
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	1,323,026.42	2,109,836.04
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,992,265.06	-9,239,968.14
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-604,132.47	-855,972.22
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-295,831.35	-363,356.67
存货的减少（增加以“—”号填列）	-3,191,797.46	-4,686,047.18
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-55,736,603.16	-59,013,059.38
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-19,546,076.47	-31,371,227.65
经营活动产生的现金流量净额	-6,755,225.10	-15,812,399.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	574,415,979.04	674,827,387.05
减：现金的期初余额	808,720,174.76	361,165,150.11
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-234,304,195.72	313,662,236.94

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,000,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	130,277.74
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	1,869,722.26

其他说明：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	574,415,979.04	808,720,174.76
其中：库存现金	137,663.92	118,501.01
可随时用于支付的银行存款	574,278,315.12	808,601,673.75
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	574,415,979.04	808,720,174.76

其他说明：无

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,838,218.48	保函保证金
应收票据	9,955,346.05	用于开具银行承兑汇票
固定资产	51,818,858.84	银行短期借款抵押
无形资产	7,950,591.09	银行短期借款抵押
合计	71,563,014.46	--

其他说明：无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中电科南京电力咨询服务有限公司	2016 年 04 月 30 日	2,000,000.00	100.00%	货币投资	2016 年 04 月 30 日	投资款到位	310,817.47	-166,334.45

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	金额
--现金	2,000,000.00
合并成本合计	2,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	983,077.12
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,016,922.88

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	2016 年 04 月 30 日	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	130,277.74	130,277.74
存货	6,528.00	6,528.00
固定资产	162,187.56	162,187.56
应收账款	257,172.09	257,172.09
其他应收款	602,340.00	602,340.00
预付账款	0.00	0.00
应付职工薪酬	176,109.36	176,109.36
应交税费	-1,675.41	-1,675.41
其他应付款	994.32	994.32
净资产	983,077.12	983,077.12
取得的净资产	983,077.12	983,077.12

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

(6) 其他说明

无

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司全资子公司南京新联电能云服务有限公司于2016年6月与李照球等43位自然人共同投资设立南京新联智慧能源服务有限公司，南京新联电能云服务有限公司持有其86.67%的股权，南京新联智慧能源服务有限公司自其设立之日起纳入公司合并报表范围。

九、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	
南京新联电力自动化有限公司	南京市	南京市	软件业	55.00%		出资设立
南京志达电力科技有限责任公司	南京市	南京市	电能服务	100.00%		出资设立
南京维智泰信息技术有限公司	南京市	南京市	软件业	100.00%		出资设立
南京致德电子科技有限公司	南京市	南京市	电力设备	80.00%		同一控制下企业合并
南京新联能源科技有限责任公司	南京市	南京市	电力设备	100.00%		非同一控制下企业合并

南京思立科电子有限公司	南京市	南京市	电子业		70.00%	非同一控制下企业合并
江苏瑞特电子设备有限公司	洪泽县	洪泽县	电力设备生产与销售	65.52%		非同一控制下企业合并
南京盘谷电气科技有限公司	南京市	南京市	软件业		55.00%	非同一控制下企业合并
南京新联电能云服务有限公司	南京市	南京市	电能服务	100.00%		出资设立
苏州新联节能系统工程有限公司	苏州市	苏州市	电力安装业	100.00%		出资设立
中电科南京电力咨询服务有限公司	南京市	南京市	电能服务		100.00%	非同一控制下企业合并
南京新联智慧能源服务有限公司	南京市	南京市	电能服务		86.67%	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位： 元

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
江苏瑞特电子设备有限公司	34.48%	1,582,861.64		59,229,417.49
南京新联电力自动化有限公司	45.00%	15,269.67		17,547,332.11
南京致德电子科技有限公司	20.00%	49,905.53	200,000.00	3,975,905.42
南京新联智慧能源服务有限公司	13.33%	0.00		40,000,000.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						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	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
江苏瑞特电子设备有限公司	166,786,173.98	91,283,047.67	258,069,221.65	81,208,709.83	5,092,418.47	86,301,128.30	166,618,752.71	94,244,071.78	260,862,824.49	88,396,333.06	5,288,771.20	93,685,104.26
南京新联电力自动化有限公司	29,518,586.43	17,914,208.01	47,432,794.44	8,438,723.09		8,438,723.09	26,434,113.89	17,778,384.89	44,212,498.78	5,252,360.04		5,252,360.04
南京致德电子科技有限公司	19,803,454.48	342,626.82	20,146,081.30	266,554.16		266,554.16	22,291,013.35	413,923.25	22,704,936.60	2,074,937.13		2,074,937.13
南京新联智慧能源服务有限公司	300,000,000.00		300,000,000.00									

单位：元

子公司名称	本期发生额				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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏瑞特电子设备有限公司	78,314,020.29	4,590,373.12	4,590,373.12	15,289,034.08	75,234,183.25	3,904,653.24	3,904,653.24	-1,432,090.47
南京新联电力自动化有限公司	17,099,991.75	33,932.61	33,932.61	-1,029,008.68	8,340,842.74	156,449.25	156,449.25	-1,592,547.58
南京致德电	4,452,903.63	249,527.67	249,527.67	69,791.19	5,717,539.92	566,245.00	566,245.00	-2,579,179.37

子科技有限 公司								
南京新联智 慧能源服务 有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00				

其他说明：无

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明：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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明：无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	394,534.80	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-305,465.15	

其他说明：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款及其他应收款、应付账款、其他应付款、货币资金等。相关金融工具详情见本附注七相关项目的披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险**(1) 外汇风险**

本公司的主要业务活动均以人民币计价结算，不存在外币资产和外币负债，因此本公司不存在外汇风险。

(2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率的借款均为短期借款，因此本公司认为利率风险—公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(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。

（4）其他价格风险

公司无持有的在资产负债表日以其公允价值列示的交易性金融资产的投资，因此本公司不存在其他价格风险。

2、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，主要在1年以内，公司期末现金余额大于负债和可预见的支出，因此公司的流动性风险较小。

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

十一、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	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
南京新联创业园管理有限公司	南京市	有限责任	1,131.70 万元	41.86%	41.86%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是胡敏，胡敏直接持有公司 5.24%的股权，同时持有南京新联创业园管理有限公司 47.80%的股权。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
内蒙古成为电能服务有限公司	联营企业

其他说明

公司持有内蒙古成为电能服务有限公司35%的股权。

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
南京新联电子设备有限公司	受同一母公司控制
方绍康	子公司江苏瑞特电子设备有限公司股东

其他说明：无

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

单位：元

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
南京新联创业园管理有限公司	物业管理费	411,897.94		否	239,355.25

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古成为电能服务有限公司	销售产品及服务	830,498.90	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
南京新联电子设备有限公司	房屋租赁费	61,640.57	63,144.00

关联租赁情况说明：无

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：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
方绍康	5,000,000.00	2015 年 08 月 06 日	2016 年 08 月 05 日	否
方绍康	10,000,000.00	2016 年 01 月 26 日	2017 年 01 月 25 日	否
方绍康	10,000,000.00	2016 年 03 月 17 日	2017 年 03 月 16 日	否
方绍康	10,000,000.00	2016 年 06 月 03 日	2017 年 06 月 02 日	否
方绍康	5,000,000.00	2015 年 08 月 10 日	2016 年 08 月 10 日	否

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南京新联创业园管理有限公司	2,000,000.00	2016 年 02 月 22 日	2016 年 02 月 26 日	子公司新联电力借款，创业园未收利息
南京新联创业园管理有限公司	2,000,000.00	2016 年 02 月 22 日	2016 年 06 月 23 日	子公司新联电力借款，创业园未收利息
拆出				

(5) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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
预付款项	南京新联创业园管理有限公司	0.00		97,921.24	0.00
应收款项	内蒙古成为电能服务有限公司	377,189.18	18,859.46		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
无			

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年6月30日，公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	公司控股孙公司南京新联智慧能源服务有限公司使用3,312.8万元增资云南耀邦达电力工程有限公司，其中1,616万元作为注册资本，1,696.8万元计入云南耀邦达电力工程有限公司资本公积。增资完成后，南京新联智慧能源服务有限公司持有耀邦达34.99%的股权。	875,000.00 ^{注1}	

注1：投资完成后，按权益法核算，2016年度预计会增加公司净利润87.50万元。

2、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日，本公司无应披露未披露的其他重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本公司经济特征相似性较多，本公司的经营业务未划分为经营分部，无相关信息披露。

2、其他

报告期末，公司无需要披露的其他重要事项。

十六、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

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	428,139,638.96	100.00%	24,749,793.46	5.78%	403,389,845.50	358,479,007.98	100.00%	19,995,265.30	5.58%	338,483,742.68
合计	428,139,638.96	100.00%	24,749,793.46	5.78%	403,389,845.50	358,479,007.98	100.00%	19,995,265.30	5.58%	338,483,742.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	391,080,717.39	19,554,035.87	5.00%
1 至 2 年	31,944,506.03	3,194,450.60	10.00%

2 至 3 年	3,800,193.70	1,140,058.11	30.00%
3 至 4 年	683,761.96	341,880.98	50.00%
4 至 5 年	555,459.88	444,367.90	80.00%
5 年以上	75,000.00	75,000.00	100.00%
合计	428,139,638.96	24,749,793.46	5.78%

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的应收账款除外，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，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（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 4,754,528.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

（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	款项的性质	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
客户A	货款	88,000,984.92	1年以内	20.55	4,400,049.25
客户B	货款	60,010,705.43	1年以内	14.02	3,000,535.27
客户C	货款	26,792,550.00	1年以内	6.26	1,339,627.50
客户D	货款	24,688,191.30	1年以内	5.77	1,234,409.57

客户E	货款	13,746,937.23	1年以内	3.21	687,346.86
合计		213,239,368.88		49.81	10,661,968.45

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,697,090.14	100.00%	1,103,033.27	10.31%	9,594,056.87	5,175,065.39	100.00%	840,531.16	16.24%	4,334,534.23
合计	10,697,090.14	100.00%	1,103,033.27	10.31%	9,594,056.87	5,175,065.39	100.00%	840,531.16	16.24%	4,334,534.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	8,780,614.57	439,030.73	5.00%
1 至 2 年	69,414.48	6,941.45	10.00%
2 至 3 年	1,700,000.00	510,000.00	30.00%

3 至 4 年	0.00	0.00	
4 至 5 年	0.00	0.00	
5 年以上	147,061.09	147,061.09	100.00%
合计	10,697,090.14	1,103,033.27	10.31%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，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，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（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 262,502.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金及借款	2,735,054.50	649,813.76
支付的保证金及押金	7,260,400.00	3,366,595.00
往来款		812,330.30
与子公司关联资金往来		309,157.00
其他	701,635.64	37,169.33
合计	10,697,090.14	5,175,065.39

（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： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
第一名	投标保证金	4,000,000.00	1 年以内,2-3 年	37.39%	650,000.00
第二名	投标保证金	800,000.00	1 年以内	7.48%	40,000.00
第三名	投标保证金	600,000.00	1 年以内,2-3 年	5.61%	40,600.00
第四名	投标保证金	340,000.00	1 年以内	3.18%	17,000.00
第五名	投标保证金	320,000.00	1 年以内	2.99%	16,000.00
合计	--	6,060,000.00	--	56.65%	763,600.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

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	645,985,930.19		645,985,930.19	345,985,930.19		345,985,930.19
对联营、合营企业投资	394,534.85		394,534.85			
合计	646,380,465.04		646,380,465.04	345,985,930.19		345,985,930.19

(1) 对子公司投资

单位：元

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
南京新联电力自动化有限公司	19,392,244.58			19,392,244.58		

南京新联能源技术公司	2,078,550.70			2,078,550.70		
南京志达电力科技有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
南京致德电子科技有限公司	10,286,734.91			10,286,734.91		
南京维智泰信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
江苏瑞特电子设备有限公司	101,228,400.00			101,228,400.00		
南京新联电能云服务有限公司	200,000,000.00	300,000,000.00		500,000,000.00		
合计	345,985,930.19	300,000,000.00		645,985,930.19		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											
内蒙古成 为电能服 务有限公 司		700,000.0 0		-305,465. 15						394,534.8 5	
小计		700,000.0 0		-305,465. 15						394,534.8 5	
合计		700,000.0 0		-305,465. 15						394,534.8 5	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	231,735,956.60	179,739,902.69	236,898,862.45	187,622,180.38
其他业务	2,459,935.00	1,667,221.05	2,278,032.12	1,294,535.18
合计	234,195,891.60	181,407,123.74	239,176,894.57	188,916,715.56

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	108,400,000.00	57,689,400.00
权益法核算的长期股权投资收益	-305,465.15	
理财产品取得的投资收益	3,575,714.39	6,798,379.08
合计	111,670,249.24	64,487,779.08

6、其他

无

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	118.44	
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）	646,337.20	
委托他人投资或管理资产的损益	4,297,730.21	公司购买理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,153.67	
减：所得税影响额	654,617.96	
少数股东权益影响额	75,698.95	
合计	4,211,715.27	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

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	2.69%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.47%	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

南京新联电子股份有限公司

2016 年 8 月 20 日