国电南京自动化股份有限公司

审计报告及财务报表

信会师报字[2017]第 ZE10142 号

国电南京自动化股份有限公司

审计报告及财务报表

（2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
三、	财务报表附注	1-97

审 计 报 告

信会师报字[2017]第 ZE10142 号

国电南京自动化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国电南京自动化股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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贵公司管理层的责任。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。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·上海

中国注册会计师：

中国注册会计师
毛彦波
310000060154

二〇一七年三月二十三日

国电南京自动化股份有限公司

合并资产负债表

2016年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项　　目	附注五	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	（一）	1,223,132,546.93	844,456,034.28
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	（二）	383,709,945.53	248,977,828.36
应收账款	（三）	4,685,917,115.74	4,705,655,863.10
预付款项	（四）	323,652,909.25	345,157,439.67
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）	224,778,412.91	203,913,518.58
买入返售金融资产			
存货	（六）	920,236,232.61	1,178,417,757.94
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	（七）	5,494,459.40	14,900,094.24
流动资产合计		7,766,921,622.37	7,541,478,536.17
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	（八）	352,212,847.55	368,529,647.55
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（九）	208,845,096.03	200,286,109.83
投资性房地产			
固定资产	（十）	1,286,881,215.37	1,444,234,498.48
在建工程	（十一）	74,374,197.39	62,018,765.75
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	（十二）	437,015,464.06	474,935,759.46
开发支出	（十三）	113,812,308.45	90,057,223.11
商誉	（十四）	2,185,677.63	2,217,158.22
长期待摊费用	（十五）	2,594,458.12	
递延所得税资产	（十六）	109,599,506.59	113,693,119.30
其他非流动资产	（十七）	756,772,925.68	723,350,249.53
非流动资产合计		3,344,293,696.87	3,479,322,531.23
资产合计		11,111,215,319.24	11,020,801,067.40

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国电南京自动化股份有限公司

合并资产负债表（续）

2016年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项　　目	附注五	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十八）	2,410,671,232.73	1,973,600,000.00
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	（十九）	1,683,448,269.68	1,425,118,157.01
应付账款	（二十）	3,092,272,012.47	3,223,847,207.91
预收款项	（二十一）	230,834,189.78	265,663,447.15
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十二）	511,240.30	740,647.34
应交税费	（二十三）	155,719,958.51	139,728,563.07
应付利息	（二十四）	1,764,383.56	10,840,164.38
应付股利	（二十五）	48,856,973.66	54,373,093.66
其他应付款	（二十六）	219,210,538.35	284,651,196.83
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	（二十七）	26,000,000.00	33,000,000.00
其他流动负债	（二十八）	400,007,081.24	600,000,000.00
流动负债合计		8,269,295,880.28	8,011,562,477.35
非流动负债：			
长期借款	（二十九）	21,000,000.00	82,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（三十）	166,000,000.00	166,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	（三十一）		12,882,857.50
递延收益	（三十二）	50,042,803.83	59,722,803.83
递延所得税负债	（十六）	151,914.63	324,304.73
其他非流动负债	（三十三）	4,120,000.00	4,120,000.00
非流动负债合计		241,314,718.46	325,049,966.06
负 债 合 计		8,510,610,598.74	8,336,612,443.41
所有者权益：			
股本	（三十四）	635,246,434.00	635,246,434.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十五）	962,200,775.60	1,023,136,034.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（三十六）	192,268,008.80	169,824,243.99
一般风险准备			
未分配利润	（三十七）	100,990,070.21	123,684,135.29
归属于母公司所有者权益合计		1,890,705,288.61	1,951,890,847.93
少数股东权益		709,899,431.89	732,297,776.06
所有者权益合计		2,600,604,720.50	2,684,188,623.99
负债和所有者权益总计		11,111,215,319.24	11,020,801,067.40

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国电南京自动化股份有限公司

资产负债表

2016年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项　　目	附注十五	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		577,904,903.13	371,212,164.17
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		14,351,372.46	7,927,498.15
应收账款	(一)	3,890,174,601.86	3,748,269,766.44
预付款项		360,177,530.76	333,633,225.66
应收利息			
应收股利		50,851,135.87	66,680,580.67
其他应收款	(二)	537,932,698.34	829,619,236.26
存货		80,948,294.70	97,246,877.41
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		357,201.27	231,878.91
流动资产合计		5,512,697,738.39	5,454,821,227.67
非流动资产：			
可供出售金融资产		350,620,761.96	366,937,561.96
持有至到期投资		548,200,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	(三)	3,108,414,052.85	3,051,092,968.40
投资性房地产			
固定资产		541,126,168.07	659,927,296.14
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		154,365,367.87	179,460,881.89
开发支出		8,941,243.44	5,677,198.53
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		70,587,008.64	84,076,264.68
其他非流动资产		33,422,676.15	
非流动资产合计		4,815,677,278.98	4,347,172,171.60
资产合计		10,328,375,017.37	9,801,993,399.27

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国电南京自动化股份有限公司

资产负债表（续）

2016年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项　　目	附注十五	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,844,400,000.00	1,420,000,000.00
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		1,132,873,964.43	960,881,590.43
应付账款		3,641,032,664.07	3,486,658,954.11
预收款项		171,545,199.44	205,413,903.21
应付职工薪酬			
应交税费		29,656,478.41	5,899,833.52
应付利息		1,764,383.56	10,840,164.38
应付股利			
其他应付款		399,464,103.21	504,255,262.20
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		26,000,000.00	33,000,000.00
其他流动负债		400,000,000.00	600,000,000.00
流动负债合计		7,646,736,793.12	7,226,949,707.85
非流动负债：			
长期借款		21,000,000.00	82,000,000.00
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			12,782,857.50
递延收益		50,042,803.83	59,722,803.83
递延所得税负债		151,914.63	151,914.63
其他非流动负债		4,120,000.00	4,120,000.00
非流动负债合计		75,314,718.46	158,777,575.96
负 债 合 计		7,722,051,511.58	7,385,727,283.81
所有者权益：			
股本		635,246,434.00	635,246,434.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		706,772,999.65	706,772,999.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		183,404,449.25	161,222,478.04
一般风险准备			
未分配利润		1,080,899,622.89	913,024,203.77
所有者权益合计		2,606,323,505.79	2,416,266,115.46
负债和所有者权益总计		10,328,375,017.37	9,801,993,399.27

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国电南京自动化股份有限公司

合并利润表

2016年

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项　　目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入		5,893,489,455.37	5,585,396,620.35
其中：营业收入	（三十八）	5,893,489,455.37	5,585,396,620.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,926,336,292.33	5,483,416,957.70
其中：营业成本	（三十八）	4,540,123,873.47	4,149,257,534.28
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	（三十九）	61,386,147.66	47,648,893.86
销售费用	（四十）	418,987,172.07	391,438,439.07
管理费用	（四十一）	547,465,909.77	553,490,871.66
财务费用	（四十二）	167,554,373.39	214,028,548.90
资产减值损失	（四十三）	190,818,815.97	127,552,669.93
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）	（四十四）	5,086,765.40	-7,646,136.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	（四十四）	-5,029,227.77	-14,976,751.06
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-27,760,071.56	94,333,525.81
加：营业外收入	（四十五）	239,462,663.38	148,148,456.99
其中：非流动资产处置利得		85,487,267.79	129,680.10
减：营业外支出	（四十六）	2,955,262.32	2,134,544.85
其中：非流动资产处置损失		1,320,384.34	934,028.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		208,747,329.50	240,347,437.95
减：所得税费用	（四十七）	54,071,835.75	86,653,232.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		154,675,493.75	153,694,205.71
归属于母公司所有者的净利润		31,512,021.43	30,447,365.37
少数股东损益		123,163,472.32	123,246,840.34
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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		154,675,493.75	153,694,205.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,512,021.43	30,447,365.37
归属于少数股东的综合收益总额		123,163,472.32	123,246,840.34
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.05
（二）稀释每股收益		0.05	0.05

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国电南京自动化股份有限公司

利润表

2016年

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项　　目	附注十五	本年金额	上年金额
一、营业收入	（四）	4,781,309,173.97	4,298,939,442.63
减：营业成本	（四）	4,518,912,243.34	3,994,535,192.11
税金及附加		16,359,306.75	7,726,890.10
销售费用		40,580,006.74	32,010,699.91
管理费用		127,351,821.76	160,827,786.09
财务费用		85,434,727.83	113,875,663.75
资产减值损失		-722,731.20	129,868,190.94
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）	146,786,683.04	135,894,088.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-60,979.52	-10,208,571.51
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		140,180,481.79	-4,010,891.66
加：营业外收入		98,913,965.22	18,761,736.92
其中：非流动资产处置利得		84,543,459.93	5,897.36
减：营业外支出		688,492.40	407,463.01
其中：非流动资产处置损失		3,469.35	33,837.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		238,405,954.61	14,343,382.25
减：所得税费用		13,968,306.55	-19,138,364.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		224,437,648.06	33,481,746.44
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		224,437,648.06	33,481,746.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国电南京自动化股份有限公司

合并现金流量表

2016年

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项　　目	附注五	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,571,325,784.04	4,815,305,099.34
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		110,784,253.81	122,271,425.01
收到其他与经营活动有关的现金	（四十八）1	69,015,829.00	60,709,516.60
经营活动现金流入小计		5,751,125,866.85	4,998,286,040.95
购买商品、接受劳务支付的现金		3,539,210,271.84	2,766,833,640.05
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		807,625,957.88	805,434,549.92
支付的各项税费		419,512,292.46	398,558,416.79
支付其他与经营活动有关的现金	（四十八）2	518,838,628.69	529,216,415.61
经营活动现金流出小计		5,285,187,150.87	4,500,043,022.37
经营活动产生的现金流量净额		465,938,715.98	498,243,018.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,823,119.98	32,329,869.39
取得投资收益收到的现金		7,113,512.93	5,417,444.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		86,415,960.55	40,352,711.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,737,031.97	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		114,089,625.43	78,100,026.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,182,488.24	125,203,993.33
投资支付的现金		60,000,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金	（四十八）3		615,157.95
投资活动现金流出小计		116,182,488.24	125,819,151.28
投资活动产生的现金流量净额		-2,092,862.81	-47,719,125.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			13,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			13,000,000.00
取得借款收到的现金		3,175,671,232.73	6,216,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	（四十八）4	1,125,961,617.95	166,000,000.00
筹资活动现金流入小计		4,301,632,850.68	6,395,800,000.00
偿还债务支付的现金		3,006,600,000.00	6,007,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		346,739,622.66	376,744,634.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		130,628,102.58	110,363,454.05
支付其他与筹资活动有关的现金	（四十八）5	1,053,010,000.00	380,000,000.00
筹资活动现金流出小计		4,406,349,622.66	6,763,944,634.33
筹资活动产生的现金流量净额		-104,716,771.98	-368,144,634.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-406,904.24	-1,225,046.97
五、现金及现金等价物净增加额		358,722,176.95	81,154,212.05
加：期初现金及现金等价物余额	（四十九）	628,764,030.02	547,609,817.97
六、年末现金及现金等价物余额		987,486,206.97	628,764,030.02

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国电南京自动化股份有限公司
现金流量表
2016年
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项　　目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,165,088,010.72	3,375,054,195.95
收到的税费返还			3,045,341.93
收到其他与经营活动有关的现金		161,718,731.06	169,202,628.36
经营活动现金流入小计		4,326,806,741.78	3,547,302,166.24
购买商品、接受劳务支付的现金		3,403,565,199.08	2,736,129,740.94
支付给职工以及为职工支付的现金		70,555,577.68	73,154,816.66
支付的各项税费		36,433,726.39	17,454,376.62
支付其他与经营活动有关的现金		258,655,484.13	305,314,742.51
经营活动现金流出小计		3,769,209,987.28	3,132,053,676.73
经营活动产生的现金流量净额		557,596,754.50	415,248,489.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,823,119.98	32,329,869.39
取得投资收益收到的现金		161,170,787.38	126,178,811.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		86,043,780.44	40,062,202.08
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		265,037,687.80	198,570,882.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		393,522.09	66,094,380.49
投资支付的现金		60,000,000.00	260,000,000.00
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		548,200,000.00	
投资活动现金流出小计		608,593,522.09	326,094,380.49
投资活动产生的现金流量净额		-343,555,834.29	-127,523,497.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,404,400,000.00	4,453,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,404,400,000.00	4,453,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,248,000,000.00	4,033,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		161,968,390.19	216,383,867.92
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			380,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,409,968,390.19	4,629,883,867.92
筹资活动产生的现金流量净额		-5,568,390.19	-176,383,867.92
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		208,472,530.02	111,341,123.75
加：期初现金及现金等价物余额		228,447,109.53	117,105,985.78
六、年末现金及现金等价物余额		436,919,639.55	228,447,109.53

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国电南京自动化股份有限公司
合并所有者权益变动表
2016年
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项　　目	本　年												
	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、上年年末余额	635,246,434.00				1,023,136,034.65				169,824,243.99		123,684,135.29	732,297,776.06	2,684,188,623.99
加：会计政策变更													
前年差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	635,246,434.00				1,023,136,034.65				169,824,243.99		123,684,135.29	732,297,776.06	2,684,188,623.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-60,935,259.05				22,443,764.81		-22,694,065.08	-22,398,344.17	-83,583,903.49
（一）综合收益总额											31,512,021.43	123,163,472.32	154,675,493.75
（二）所有者投入和减少资本					-60,935,259.05							-19,653,222.32	-80,588,481.37
1.股东投入的普通股												-1,705,140.89	-1,705,140.89
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					-60,935,259.05							-17,948,081.43	-78,883,340.48
（三）利润分配									22,443,764.81		-54,206,086.51	-125,908,594.17	-157,670,915.87
1.提取盈余公积									22,443,764.81		-22,443,764.81		
2.提取一般风险准备													
3.对股东的分配											-31,762,321.70	-125,908,594.17	-157,670,915.87
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、本年年末余额	635,246,434.00				962,200,775.60				192,268,008.80		100,990,070.21	709,899,431.89	2,600,604,720.50

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国电南京自动化股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2016年
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项　　目	上　年												
	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、上年年末余额	635,246,434.00				1,023,136,034.65				166,476,069.35		160,109,587.96	720,534,495.98	2,705,502,621.94
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、本年年初余额	635,246,434.00				1,023,136,034.65				166,476,069.35		160,109,587.96	720,534,495.98	2,705,502,621.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,348,174.64		-36,425,452.67	11,763,280.08	-21,313,997.95
（一）综合收益总额											30,447,365.37	123,246,840.34	153,694,205.71
（二）所有者投入和减少资本												13,000,000.00	13,000,000.00
1.股东投入的普通股												13,000,000.00	13,000,000.00
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									3,348,174.64		-66,872,818.04	-124,483,560.26	-188,008,203.66
1.提取盈余公积									3,348,174.64		-3,348,174.64		
2.提取一般风险准备													
3.对股东的分配											-63,524,643.40	-124,483,560.26	-188,008,203.66
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	635,246,434.00				1,023,136,034.65				169,824,243.99		123,684,135.29	732,297,776.06	2,684,188,623.99

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国电南京自动化股份有限公司

所有者权益变动表

2016年

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项　　目	本　年										
	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、上年年末余额	635,246,434.00				706,772,999.65				161,222,478.04	913,024,203.77	2,416,266,115.46
加：会计政策变更											
前年差错更正											
其他											
二、本年年初余额	635,246,434.00				706,772,999.65				161,222,478.04	913,024,203.77	2,416,266,115.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									22,181,971.21	167,875,419.12	190,057,390.33
（一）综合收益总额										224,437,648.06	224,437,648.06
（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									22,443,764.81	-54,206,086.51	-31,762,321.70
1.提取盈余公积									22,443,764.81	-22,443,764.81	
2.提取一般风险准备											
2.对股东的分配										-31,762,321.70	-31,762,321.70
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									-261,793.60	-2,356,142.43	-2,617,936.03
四、本期期末余额	635,246,434.00				706,772,999.65				183,404,449.25	1,080,899,622.89	2,606,323,505.79

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国电南京自动化股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2016年
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项　　目	上　年										
	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、上年年末余额	635,246,434.00				706,772,999.65				157,874,303.40	946,415,275.37	2,446,309,012.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	635,246,434.00				706,772,999.65				157,874,303.40	946,415,275.37	2,446,309,012.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,348,174.64	-33,391,071.60	-30,042,896.96
（一）综合收益总额										33,481,746.44	33,481,746.44
（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									3,348,174.64	-66,872,818.04	-63,524,643.40
1.提取盈余公积									3,348,174.64	-3,348,174.64	
2.提取一般风险准备											
2.对股东的分配										-63,524,643.40	-63,524,643.40
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	635,246,434.00				706,772,999.65				161,222,478.04	913,024,203.77	2,416,266,115.46

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

国电南京自动化股份有限公司
二〇一六年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

国电南京自动化股份有限公司（以下简称"公司"或"本公司"）系经国家经贸委国经贸企改〔1998〕560 号文批准，由国家电力公司南京电力自动化设备总厂作为独家发起人，于 1999 年 8 月 25 日经中国证券监督管理委员会证监发行字〔1999〕102 号文批准，向社会公开发行人民币普通股 4,000 万股，以募集设立方式设立的股份有限公司。公司成立于 1999 年 9 月 22 日，在上海证券交易所 A 股上市。

公司注册资本为人民币 635,246,434.00 元，其中：国家电力公司南京电力自动化设备总厂持有 319,276,722 股，持有股本比例为 50.26%；社会流通 A 股 315,969,712 股，持有股本比例为 49.74%。

统一社会信用代码： 913201007162522468

法定代表人：王凤蛟

住所：南京市江宁开发区水阁路 39 号

公司所属行业为制造业，经营范围：继电保护系统、控制系统、电力自动化系统、监测系统、管理信息系统、调度自动化系统、轨道交通自动化系统及其他工业自动化系统、节能减排系统、储能工程系统、新能源及新技术的利用与开发系统、大坝及岩土工程系统、水电水资源自动化和信息化系统、视频监控及安全技术防范系统、计算机信息集成系统开发、设计、生产、制造、销售、技术支持和咨询服务；高低压电器及传动设备、智能测试设备、智能仪器仪表研发、设计、制造、销售和服务；电力（新能源发电）建设工程、环境保护及水处理工程、工矿企业建设工程开发、设计、生产、销售、技术支持、咨询服务、项目管理、工程总承包；本企业自产产品和技术的出口业务；本企业生产、科研用原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；进料加工和"三来一补"；自有房屋租赁；职业技能培训；能源工程总承包、设备集成。（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）

公司的控股股东为国家电力公司南京电力自动化设备总厂，最终控制方为中国华电集团公司，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 3 月 23 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称	子公司类型	简称
1	南京国电南自自动化有限公司	控股子公司	南自自动化
2	南京国电南自电网自动化有限公司	控股子公司的全资子公司	南自电网
3	南京国电南自软件工程有限公司	控股子公司的全资子公司	软件工程
4	南京国电南自城乡电网自动化工程有限公司	全资子公司	城乡电网
5	南京南自电力仪表有限公司	全资子公司的控股子公司	电力仪表
6	中国华电电站装备工程集团南京输变电成套设备有限公司	全资子公司	输变电
7	南京国电南自电力自动化有限公司	控股子公司	南京南自电力
8	北京华电信息科技有限公司	控股子公司的控股子公司	华电信息
9	北京国电南自亿通科技有限公司	控股子公司的全资子公司	南自亿通
10	南京南自科林系统工程有限公司	全资子公司	南自科林
11	南京国电南自新能源科技有限公司	全资子公司	新能源科技
12	南京国电南自新能源工程技术有限公司	控股子公司	新能源工程
13	南京河海南自水电自动化有限公司	控股子公司	河海水电
14	南京国电南自轨道交通工程有限公司	全资子公司	轨道交通
15	南京国铁电气有限责任公司	全资子公司的控股子公司	国铁电气
16	南京南自信息技术有限公司	全资子公司	南自信息
17	南京尚安数码科技有限公司	全资子公司的全资子公司	尚安数码
18	南京国电南自电气科技有限公司	全资子公司	南自电气
19	南京南自成套电气设备有限公司	全资子公司的全资子公司	南自成套

序号	子公司名称	子公司类型	简称
20	南京国电南自风电自动化技术有限公司	全资子公司	南自风电
21	南京费迪电气检测技术有限公司	全资子公司	费迪电气
22	南京电力自动化研究所有限公司	全资子公司	研究所
23	南京国电南自美康实业发展有限公司	全资子公司	南自美康
24	江苏国电南自海吉科技有限公司	控股子公司	南自海吉
25	重庆海吉科技有限公司	控股子公司的控股子公司	重庆海吉
26	江苏国电南自电力自动化有限公司	全资子公司	江苏南自电力
27	南京国电南自科技园发展有限公司	全资子公司	南自科技园
28	南京南自高盛科技发展有限公司	全资子公司的控股子公司	南自高盛
29	江苏上能新特变压器有限公司	控股子公司	江苏上能
30	中国华电常州变压器工程技术中心有限公司	控股子公司的全资子公司	常州变压器
31	南京国电南自软件产业有限公司	全资子公司	软件产业
32	南京国电南自储能技术有限公司	控股子公司	南自储能
33	南京国电南自维美德自动化有限公司	控股子公司	南自维美德
34	南京华盾电力信息安全测评有限公司	全资子公司	华盾信息
35	河南省省直华电节能科技有限公司	控股子公司	省直节能

备注：南京国电南自美卓控制系统有限公司已于 2016 年 12 月变更为南京国电南自维美德自动化有限公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

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》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十五）收入”等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并

现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用

之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，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。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公允价值下跌幅度累计超过 50%；

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

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：单项应收款项账面余额不低于 500 万元的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	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）	1	1
1－2 年	3	3

2－3 年	10	10
3－4 年	30	30
4－5 年	30	30
5 年以上	100	100

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：客户公司破产、清算、解散、法律诉讼等。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品（库存商品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

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，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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之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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

关联交易内容	本年发生额	上年发生额
购买材料		42,735.04
购买材料	3,757,788.10	17,636,981.24

关联方
国家电力公司扬州电讯仪器厂
江苏西电南自智能电力设备有限公司

来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入房屋装修支出。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费计划。本公司按基本养老保险缴费基数的一定比例缴纳，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十二)应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本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本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十四) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授

予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。初始采用授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

(二十五) 收入

1、销售商品收入确认的一般原则与具体原则：

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则：

公司售出商品根据合同约定交货完毕，验收后由买方在送货回执单据上签收，公司与买方确认无误后开具增值税发票，公司按开票金额确认收入。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）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。

（2）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。

(二十六) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

在实际收到款项时予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十八) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直

线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

（3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本报告期公司重要会计政策未发生变更。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税　种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%、11%、6%、5%、3%
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税）	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%

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
国电南京自动化股份有限公司	15%
南京国电南自电网自动化有限公司	15%
南京国电南自软件工程有限公司	10%
南京国电南自城乡电网自动化工程有限公司	15%
南京南自信息技术有限公司	15%
南京河海南自水电自动化有限公司	15%
南京国电南自轨道交通工程有限公司	15%
南京国铁电气有限责任公司	15%
江苏国电南自海吉科技有限公司	15%
重庆海吉科技有限公司	15%
南京南自科林系统工程有限公司	15%
南京国电南自新能源科技有限公司	15%
南京南自电力仪表有限公司	15%
江苏上能新特变压器有限公司	15%
南京国电南自维美德自动化有限公司	15%

说明：除上述公司外的其他公司按 25%缴纳所得税。

(二)　税收优惠

（1）所得税

公司名称	适用税率	适用税率说明
国电南京自动化股份有限公司	15%	高新技术企业

公司名称	适用税率	适用税率说明
南京国电南自电网自动化有限公司	15%	高新技术企业
南京国电南自软件工程有限公司	10%	国家规划布局内重点软件企业
南京国电南自城乡电网自动化工程有限公司	15%	高新技术企业
南京南自信息技术有限公司	15%	高新技术企业
南京河海南自水电自动化有限公司	15%	高新技术企业
南京国电南自轨道交通工程有限公司	15%	高新技术企业
南京国铁电气有限责任公司	15%	高新技术企业
江苏国电南自海吉科技有限公司	15%	高新技术企业
重庆海吉科技有限公司	15%	西部大开发优惠
南京南自科林系统工程有限公司	15%	高新技术企业
南京国电南自新能源科技有限公司	15%	高新技术企业
南京南自电力仪表有限公司	15%	高新技术企业
江苏上能新特变压器有限公司	15%	高新技术企业
南京国电南自维美德自动化有限公司	15%	高新技术企业

（2）增值税

公司名称	税收优惠政策	税收优惠政策说明
南京国电南自软件工程有限公司	增值税税负超过3%的部分即征即退	详见说明
南京国电南自新能源科技有限公司	增值税税负超过3%的部分即征即退	详见说明
南京国电南自城乡电网自动化工程有限公司	增值税税负超过3%的部分即征即退	详见说明
南京河海南自水电自动化有限公司	增值税税负超过3%的部分即征即退	详见说明
南京国电南自轨道交通工程有限公司	增值税税负超过3%的部分即征即退	详见说明
南京南自信息技术有限公司	增值税税负超过3%的部分即征即退	详见说明
南京南自电力仪表有限公司	增值税税负超过3%的部分即征即退	详见说明
南京南自科林系统工程有限公司	增值税税负超过3%的部分即征即退	详见说明
江苏国电南自海吉科技有限公司	增值税税负超过3%的部分即征即退	详见说明
重庆海吉科技有限公司	增值税税负超过3%的部分即征即退	详见说明
南京国电南自维美德自动化有限公司	增值税税负超过3%的部分即征即退	详见说明
南京尚安数码科技有限公司	增值税税负超过3%的部分即征即退	详见说明

公司名称	税收优惠政策	税收优惠政策说明
南京国铁电气有限责任公司	增值税税负超过3%的部分即征即退	详见说明
南京华盾电力信息安全测评有限公司	增值税税负超过3%的部分即征即退	详见说明
南京南自成套电气设备有限公司	福利企业增值税实行即征即退	详见说明

说明：1.根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）和财政部、国家税务总局发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），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。

2.根据《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号）、《国家税务总局关于发布〈税收减免管理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 43 号）和《国家税务总局关于发布〈促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2016 年第 33 号）等文件促进残疾人就业税收优惠政策，所支付的残疾人工资 100%加计扣除，增值税实行即征即退。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	113,797.69	152,198.94
银行存款	987,372,409.28	628,611,831.08
其他货币资金	235,646,339.96	215,692,004.26
合计	1,223,132,546.93	844,456,034.28

说明：1.其他货币资金主要系银行承兑汇票、保函的保证金、信用证保证金；

2.公司在中国华电集团财务有限公司开立银行账户的存款，期初余额 608,327,344.37 元，上期存款利息 2,967,427.92 元；期末余额 908,988,563.82 元，本期存款利息 2,574,228.80 元；

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	198,877,692.27	185,659,894.98
保函保证金	34,268,647.69	25,832,109.28
信用证保证金	2,500,000.00	4,200,000.00

项目	年末余额	年初余额
合计	235,646,339.96	215,692,004.26

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	154,876,770.31	157,373,123.49
商业承兑汇票	228,833,175.22	91,604,704.87
合计	383,709,945.53	248,977,828.36

2、 年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	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	569,485,017.07	
商业承兑汇票	189,172,113.38	
合计	758,657,130.45	

3、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	550,000.00
合计	550,000.00

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	5,275,277,857.41	100	589,360,741.67	11.17	4,685,917,115.74
单项金额不重大但单独计提坏					

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
账准备的应收账款					
合计	5,275,277,857.41		589,360,741.67		4,685,917,115.74

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	5,168,101,396.59	100	462,445,533.49	8.95	4,705,655,863.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,168,101,396.59		462,445,533.49		4,705,655,863.10

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,937,487,265.96	29,374,872.66	1.00
1 至 2 年	854,944,272.05	25,648,328.16	3.00
2 至 3 年	685,985,966.46	68,598,596.65	10.00
3 至 4 年	294,796,947.86	88,439,084.36	30.00
4 至 5 年	178,233,636.06	53,470,090.82	30.00
5 年以上	323,829,769.02	323,829,769.02	100.00
合计	5,275,277,857.41	589,360,741.67	11.17

确定该组合依据的说明：以账龄作为风险特征组成类似信用特征组合。

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 132,529,945.92 元；本期核销坏账准备金额 1,413,304.28

元，本期因对原子公司武汉天和丧失控制权而减少坏账准备金额 4,201,433.46 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,413,304.28

4、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位一	277,841,870.56	5.27	12,124,017.75
单位二	160,000,000.00	3.03	1,600,000.00
单位三	125,054,361.83	2.37	1,250,543.62
单位四	114,960,668.39	2.18	3,346,908.01
单位五	100,910,424.44	1.91	7,046,852.40
合计	778,767,325.22	14.76	25,368,321.78

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	183,529,481.77	56.71	227,529,439.34	65.92
1 至 2 年	50,450,489.00	15.59	55,394,739.19	16.05
2 至 3 年	42,414,597.65	13.10	32,750,495.69	9.49
3 年以上	47,258,340.83	14.60	29,482,765.45	8.54
合计	323,652,909.25	100.00	345,157,439.67	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 92,560,248.89 元，主要为尚未结算的款项。

2、 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

预付对象	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例（%）
单位一	32,658,620.00	10.09

单位二	22,020,752.80	6.80
单位三	20,137,035.20	6.22
单位四	19,572,894.50	6.05
单位五	11,850,000.00	3.66
合计	106,239,302.50	32.82

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	269,191,258.33	100.00	44,412,845.42	16.50	224,778,412.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	269,191,258.33		44,412,845.42		224,778,412.91

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	235,108,337.21	100	31,194,818.63	13.27	203,913,518.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	235,108,337.21		31,194,818.63		203,913,518.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	170,482,903.01	1,704,829.03	1.00
1 至 2 年	25,919,039.67	777,571.20	3.00
2 至 3 年	16,516,640.54	1,651,664.07	10.00
3 至 4 年	13,062,431.87	3,918,729.56	30.00
4 至 5 年	9,785,988.13	2,935,796.45	30.00
5 年以上	33,424,255.11	33,424,255.11	100.00
合计	269,191,258.33	44,412,845.42	16.50

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,826,151.47 元；本期实际核销坏账准备金额 414,186.37 元,本期因对原子公司武汉天和丧失控制权而减少坏账准备金额 193,938.31 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	414,186.37

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	年初账面余额
差旅费借款	14,301,631.60	26,718,785.59
其他	64,907,765.73	54,258,676.70
保证金	189,981,861.00	154,130,874.92
合计	269,191,258.33	235,108,337.21

5、 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
单位一	土地收储款	22,525,183.30	1 年以内	8.37	225,251.83

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
单位二	投标保证金	19,605,231.00	1 年以内	7.28	196,052.31
单位三	投标保证金	12,149,693.26	1 年以内 11,803,160.56 元，1-5 年 343,473.70 元，5 年以上 3,059.00 元	4.51	181,173.21
单位四	往来款	11,147,067.17	1 年以内 6,321,494.38 元，1-5 年 4,825,572.79 元	4.14	600,213.54
单位五	往来款	8,450,000.00	1 年以内	3.14	84,500.00
合计		73,877,174.73		27.44	1,287,190.89

(六) 存货

1、 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	252,322,851.44	84,396,072.12	167,926,779.32	356,259,501.68	53,397,529.01	302,861,972.67
在产品	320,783,998.31	11,186,324.15	309,597,674.16	470,393,077.68	8,601,891.15	461,791,186.53
库存商品	399,197,169.90	6,498,507.34	392,698,662.56	363,444,555.63	1,736,114.07	361,708,441.56
自制半成品	58,309,828.92	8,296,712.35	50,013,116.57	59,987,797.77	7,931,640.59	52,056,157.18
合计	1,030,613,848.57	110,377,615.96	920,236,232.61	1,250,084,932.76	71,667,174.82	1,178,417,757.94

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	53,397,529.01	33,210,213.89		1,607,739.20	603,931.58	84,396,072.12
在产品	8,601,891.15	4,970,907.25		988,407.48	1,398,066.77	11,186,324.15
库存商品	1,736,114.07	4,762,393.27				6,498,507.34
自制半成品	7,931,640.59	365,071.76				8,296,712.35
合计	71,667,174.82	43,308,586.17		2,596,146.68	2,001,998.35	110,377,615.96

(七) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵缴所得税(在国外缴纳)	130,508.24	
待抵扣增值税	5,006,749.89	14,504,603.41
预缴所得税	357,201.27	395,490.83
合计	5,494,459.40	14,900,094.24

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	436,654,116.66	84,441,269.11	352,212,847.55	452,970,916.66	84,441,269.11	368,529,647.55
其中：按公允价值计量						
按成本计量	436,654,116.66	84,441,269.11	352,212,847.55	452,970,916.66	84,441,269.11	368,529,647.55
合计	436,654,116.66	84,441,269.11	352,212,847.55	452,970,916.66	84,441,269.11	368,529,647.55

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(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	期末	年初	本年增加	本年减少	期末		
大唐桂冠合山发电有限公司	94,159,600.00			94,159,600.00	81,673,400.00			81,673,400.00	8.38	
北京国电南自安思控制系统有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00	2,500,000.00			2,500,000.00	50.00	
深圳市南络电力自动化有限公司	267,869.11			267,869.11	267,869.11			267,869.11	17.00	
南京南自生物医药学科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					21.28	
深圳国电南思系统控制有限公司	21,326,261.80		720,000.00	20,606,261.80					16.76	720,000.00
南京南自低压设备有限公司	1,592,085.59			1,592,085.59					9.41	
华信保险经纪有限公司	3,750,000.00			3,750,000.00					3.00	2,580,000.00
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	288,000,000.00			288,000,000.00					14.19	3,299,662.93
中国华电集团科学技术研究总院有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00	
中铁电化集团南京有限公司	18,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00					0.30	2,226,319.98
南京河西新城新型有轨电车建设有限公司	12,375,100.16		6,596,800.00	5,778,300.16					8.68	
合计	452,970,916.66		16,316,800.00	436,654,116.66	84,441,269.11			84,441,269.11		8,825,982.91

4、 本年可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
年初已计提减值余额	84,441,269.11			84,441,269.11
本年计提				
其中：从其他综合收益转入				
本年减少				
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值余额	84,441,269.11			84,441,269.11

(九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
		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	其他			
联营企业											
其中：上海克硫环保科技股份有限公司	13,990,323.35			3,824,321.10					17,814,644.45		
江苏西电南自智能电力设备有限公司	1,046,893.06			-1,046,893.06							
华电分布式能源工程技术有限公司	156,082,058.40			-3,030,933.43					153,051,124.97		

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	本年计提减值	减值准备
扬州国电南自开关有限公司	15,565,382.58			-3,677,719.18					11,887,663.40		
南京南自电控自动化有限公司	3,032,144.42			271,922.24			413,850.00		2,890,216.66		
南京国铁电气控制系统有限公司	1,186,594.26			14,815.70			100,000.00		1,101,409.96		
北京华电南自控制系统有限公司	9,382,713.76			-1,299,895.56					8,082,818.20		
武汉天和技术股份有限公司		14,102,063.97		-84,845.58					14,017,218.39		
合计	200,286,109.83	14,102,063.97		-5,029,227.77			513,850.00		208,845,096.03		

说明：公司原控股子公司武汉天和技术股份有限公司 2016 年股权结构发生变动，公司从原来的第一大股东变为第二大股东，从 2016 年 7 月 1 日起公司不再对其具有控制权，对其投资由成本法核算改为权益法核算。

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表	其他	合计
1．账面原值						
（1）年初余额	1,319,989,115.59	333,389,224.07	39,141,334.47	132,431,894.44	47,628,861.31	1,872,580,429.88
（2）本年增加金额	2,832,871.34	17,043,518.42	1,677,932.73	18,617,374.86	7,887,711.41	48,059,408.76
—购置		17,043,518.42	1,677,932.73	18,617,374.86	7,887,711.41	45,226,537.42
—在建工程转入	2,832,871.34					2,832,871.34
—企业合并增加						
（3）本年减少金额	127,114,146.15	13,118,503.94	2,233,879.97	17,079,658.33	1,061,606.52	160,607,794.91
—处置或报废	126,365,478.64	12,386,526.18	1,534,972.98	14,682,612.64	1,061,606.52	156,031,196.96
—预转固分类调整	303,761.58					303,761.58
—合并范围变更	444,905.93	731,977.76	698,906.99	2,397,045.69		4,272,836.37
（4）年末余额	1,195,707,840.78	337,314,238.55	38,585,387.23	133,969,610.97	54,454,966.20	1,760,032,043.73
2．累计折旧						
（1）年初余额	171,404,012.38	125,437,164.65	32,593,325.88	73,210,735.30	25,700,693.19	428,345,931.40
（2）本年增加金额	45,736,735.59	33,133,124.52	3,266,064.07	22,284,933.62	6,262,665.78	110,683,523.58
—计提	45,736,735.59	33,133,124.52	3,266,064.07	22,284,933.62	6,262,665.78	110,683,523.58
（3）本年减少金额	43,510,683.89	6,582,537.64	1,582,319.88	13,902,025.36	301,059.85	65,878,626.62
—处置或报废	43,270,535.21	6,361,878.97	1,394,002.17	12,313,517.97	301,059.85	63,640,994.17
—合并范围变更	240,148.68	220,658.67	188,317.71	1,588,507.39		2,237,632.45

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表	其他	合计
（4）年末余额	173,630,064.08	151,987,751.53	34,277,070.07	81,593,643.56	31,662,299.12	473,150,828.36
3．减值准备						
（1）年初余额						
（2）本年增加金额						
—计提						
（3）本年减少金额						
—处置或报废						
（4）年末余额						
4．账面价值						
（1）期末账面价值	1,022,077,776.70	185,326,487.02	4,308,317.16	52,375,967.41	22,792,667.08	1,286,881,215.37
（2）年初账面价值	1,148,585,103.21	207,952,059.42	6,548,008.59	59,221,159.14	21,928,168.12	1,444,234,498.48

2、 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	期末账面价值
国电南自智能电力设备（扬州）产业园(一期)房屋	42,103,881.40
国电南自智能电力设备（扬州）产业园(一期)设备	3,334,111.99
江宁智能电网产业园房屋	13,406,129.54
新模范马路 46 号院房屋	2,071,735.39
国电南自(浦口)数字化电厂产业园研发楼	84,289,893.26
合计	145,205,751.58

3、 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
国电南自（江宁）智能电网产业园厂房（B 楼、C	145,796,585.72	竣工决算未办理完毕

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
楼）		
江苏上能办公楼、食堂及厂房	72,935,019.30	竣工决算未办理完毕

(十一) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中国（南京）电力工业自动化产业园	63,138,690.55		63,138,690.55	49,604,573.40		49,604,573.40
330KV 级及以下特种变压器/电抗器研发制造基地等	12,320,750.66	1,122,651.82	11,198,098.84	11,770,750.66		11,770,750.66
国电南自（江宁）智能电网产业园	37,408.00		37,408.00	643,441.69		643,441.69
合计	75,496,849.21	1,122,651.82	74,374,197.39	62,018,765.75		62,018,765.75

2、 重要的在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数（万元）	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
中国（南京）电力工业自动化产业园	212,000.00	49,604,573.40	13,534,117.15			63,138,690.55	2.98	主体施工尚未开始				自有资金
330KV 级及以下特种变压器/电抗器研发制造基地等	50,000.00	11,770,750.66	3,650,020.44		3,100,020.44	12,320,750.66	22.58	主体已完工				自有资金
国电南自（江宁）智能电网产业园	50,000.00	643,441.69	149,068.38	741,132.07	13,970.00	37,408.00	119.89	已竣工				银行借款及募集资金
合计	312,000.00	62,018,765.75	17,333,205.97	741,132.07	3,113,990.44	75,496,849.21						

说明：1.根据公司 2010 年第十一次临时董事会审议通过的《关于投资设立“南京国电南自科技园发展有限公司”暨建设“中国（南京）电力工业自动化产业园”的议案》、2011 年第四次临时董事会会议通过《关于公司控股子公司“南京国电南自科技园发展有限公司”投资组建“南京南自高盛科技园项目开发公司”的议案》，中国（南京）电力工业自动化产业园项目预计总投资约 21.2 亿元（其中现金支出 19.1 亿元）。

2.330KV 级及以下特种变压器/电抗器研发制造基地是公司非同一控制下合并增加并表子公司江苏上能新特变压器有限公司发生的投资，该投资已取得常州市天宁区发展和改革局备案通知书。本项目是由厂房、生产车间、办公大楼及员工宿舍组成。厂房、生产车间和办公大楼已投入使用，

员工宿舍处于内部装修阶段。

3.根据公司四届董事会第十一次会议审议通过的《关于投资建设“国电南自（江宁）智能电网产业园”暨设立“南京国电南自智能电网有限公司”的议案》，国电南自（江宁）智能电网产业园项目预计总投资 5 亿元，期末该项目累计发生投资 59,944.06 万元,其中土地使用权投资 8,607.94 万元。（江宁）智能电网产业园厂房已于 2014 年办理竣工验收手续并陆续投入使用，公司 2014 年根据初步决算数据进行了预转固处理。国电南自（江宁）智能电网产业园项目竣工决算尚未办理完毕。

3、 本年计提在建工程减值准备情况

项目	本年计提金额	计提原因
ERP 工程	1,122,651.82	子公司江苏上能因技术进步该系统已不适合继续开发。
合计	1,122,651.82	

(十二) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	258,063,025.90	351,819,308.07	867,861.51	146,844,349.23	757,594,544.71
（2）本年增加金额		43,055,138.32		10,817,549.37	53,872,687.69
—购置				10,817,549.37	10,817,549.37
—内部研发		43,055,138.32			43,055,138.32
—企业合并增加					
（3）本年减少金额	14,760,096.64			6,837.61	14,766,934.25
—处置	14,760,096.64				14,760,096.64
—合并范围变更				6,837.61	6,837.61
（4）年末余额	243,302,929.26	394,874,446.39	867,861.51	157,655,060.99	796,700,298.15
2. 累计摊销					
（1）年初余额	24,155,376.16	169,643,328.62	295,492.20	86,195,196.64	280,289,393.62
（2）本年增加金额	5,385,210.88	64,770,615.35	86,789.12	9,919,025.83	80,161,641.18
—计提	5,385,210.88	64,770,615.35	86,789.12	9,919,025.83	80,161,641.18
（3）本年减少金额	3,130,806.02			4,786.32	3,135,592.34
—处置	3,130,806.02				3,130,806.02
—合并范围变更				4,786.32	4,786.32
（4）年末余额	26,409,781.02	234,413,943.97	382,281.32	96,109,436.15	357,315,442.46
3. 减值准备					
（1）年初余额		2,369,391.63			2,369,391.63
（2）本年增加金额					
—计提					
（3）本年减少金额					
—处置					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
（4）年末余额		2,369,391.63			2,369,391.63
4．账面价值					
（1）期末账面价值	216,893,148.24	158,091,110.79	485,580.19	61,545,624.84	437,015,464.06
（2）年初账面价值	233,907,649.74	179,806,587.82	572,369.31	60,649,152.59	474,935,759.46

说明：期末无形资产中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 43.40%。

(十三) 开发支出

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额			年末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他				
电厂类研发项目	34,299,242.35	49,478,317.38		13,327,744.09	25,596,666.76		44,853,148.88			
电网自动化类研发项目	27,411,982.81	37,957,124.61		13,886,926.42	15,067,886.59		36,414,294.41			
水电类研发项目	10,239,399.52	8,667,540.88		10,497,409.93	829,530.47		7,580,000.00			
智能一次设备类研发	5,487,494.91	26,538,491.79			23,044,592.61		8,981,394.09			
监控类研发项目	3,053,304.02	1,893,082.35					4,946,386.37			
轨道交通类研发	9,565,799.50	12,172,686.62		5,343,057.88	5,358,343.54		11,037,084.70			
合计	90,057,223.11	136,707,243.63		43,055,138.32	69,897,019.97		113,812,308.45			

(十四) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
中国华电电站装备工程集团南京输变电成套设备有限公司	2,185,677.63					2,185,677.63

南京河海南自水电自动化有限公司	31,480.59					31,480.59
重庆海吉科技有限公司	11,391,609.84					11,391,609.84
合计	13,608,768.06					13,608,768.06

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
南京河海南自水电自动化有限公司		31,480.59				31,480.59
重庆海吉科技有限公司	11,391,609.84					11,391,609.84
合计	11,391,609.84	31,480.59				11,423,090.43

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
江苏上能西堆场		2,594,458.12			2,594,458.12
合计		2,594,458.12			2,594,458.12

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	566,289,264.07	82,274,886.64	456,291,558.03	72,230,908.50
内部交易未实现利润	182,085,400.09	27,324,619.95	180,291,570.35	27,087,278.96
可抵扣亏损			95,832,878.95	14,374,931.84
合计	748,374,664.16	109,599,506.59	732,416,007.33	113,693,119.30

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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	607,658.52	151,914.63	1,702,324.60	324,304.73

评估增值				
合计	607,658.52	151,914.63	1,702,324.60	324,304.73

3、 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	277,218,341.97	207,218,239.49
可抵扣亏损	511,297,430.78	497,281,353.21
合计	788,515,772.75	704,499,592.70

说明：部分子公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

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	年末余额	年初余额	备注
2016		4,843,027.78	
2017	2,244,421.99	6,665,832.77	
2018	95,036,713.16	161,685,348.54	
2019	119,632,215.64	152,249,988.40	
2020	120,314,455.71	171,837,155.72	
2021	174,069,624.28		
合计	511,297,430.78	497,281,353.21	

(十七) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税进项	3,289,116.88	3,289,116.88
预付土地出让金	720,061,132.65	720,061,132.65
其他	33,422,676.15	
合计	756,772,925.68	723,350,249.53

说明：1.预付土地出让金系公司全资子公司南自科技园 2010 年 12 月 28 日以公开出让的方式取得 NO.2010G59 地块（新模范马路 38 号）的国有土地使用权，向南京市国土资源局缴纳的土地出让金。由于建设规划方案处于上报审批中，尚未取得新模范马路 38 号地块的土地使用权证。

2.其他系公司应收位于江宁开发区双龙大道以东、菲尼克斯路以北，面积为 96,799.2 平方米

工业用地收储尚未结转的成本。

(十八) 短期借款

项目	年末余额	年初余额
信用借款	2,410,671,232.73	1,973,600,000.00
合计	2,410,671,232.73	1,973,600,000.00

(十九) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,195,751,451.50	1,157,603,000.40
商业承兑汇票	487,696,818.18	267,515,156.61
合计	1,683,448,269.68	1,425,118,157.01

(二十) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	年末余额	年初余额
未付采购货款	3,092,272,012.47	3,223,847,207.91
合计	3,092,272,012.47	3,223,847,207.91

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
未付采购货款	274,748,466.64	合同未执行完毕，尚未结算
合计	274,748,466.64	

(二十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
货款	230,834,189.78	265,663,447.15
合计	230,834,189.78	265,663,447.15

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
货款	43,217,522.11	预收客户货款，合同未执行完毕

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
合计	43,217,522.11	/

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	740,647.34	734,907,615.39	735,137,022.43	511,240.30
离职后福利-设定提存计划		93,074,973.86	93,074,973.86	
辞退福利		394,861.28	394,861.28	
一年内到期的其他福利				
合计	740,647.34	828,377,450.53	828,606,857.57	511,240.30

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴		480,030,645.55	480,030,645.55	
（2）职工福利费		45,246,205.50	45,246,205.50	
（3）社会保险费	21,791.52	49,082,633.67	49,082,633.67	21,791.52
其中：医疗保险费	21,791.52	44,855,913.86	44,855,913.86	21,791.52
工伤保险费		2,323,013.53	2,323,013.53	
生育保险费		1,903,706.28	1,903,706.28	
（4）住房公积金		30,917,534.33	30,917,534.33	
（5）工会经费和职工教育经费	718,855.82	13,951,458.81	14,180,865.85	489,448.78
（6）短期带薪缺勤				
（7）短期利润分享计划				
（8）其他		115,679,137.53	115,679,137.53	
合计	740,647.34	734,907,615.39	735,137,022.43	511,240.30

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		71,830,622.03	71,830,622.03	
失业保险费		3,705,882.13	3,705,882.13	
企业年金缴费		17,538,469.70	17,538,469.70	
合计		93,074,973.86	93,074,973.86	

(二十三) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	91,211,462.71	53,803,034.28
营业税	320.00	607,600.15
企业所得税	40,003,192.55	70,536,354.61
个人所得税	6,674,305.91	5,462,071.29
城市维护建设税	7,713,353.83	4,825,613.82
房产税	5,001,602.76	1,147,695.30
教育费附加	4,175,142.23	2,324,054.72
土地使用税	776,455.26	486,663.91
地方综合基金	100,613.89	158,005.93
其他	63,509.37	377,469.06
合计	155,719,958.51	139,728,563.07

(二十四) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
短期融资债券利息	1,764,383.56	10,840,164.38
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,764,383.56	10,840,164.38

(二十五) 应付股利

项目	年末余额	年初余额
子公司应付少数股东股利	48,856,973.66	54,373,093.66
合计	48,856,973.66	54,373,093.66

(二十六) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
基建工程款	31,385,922.81	26,410,982.11

外部往来	41,207,953.20	109,887,475.95
投标保证金	18,684,424.38	12,836,285.39
押金	7,808,225.00	927,144.00
履约保证金	593,800.00	133,800.00
暂收代垫款	10,991,756.53	6,129,067.99
保函保证金	6,199,632.00	6,199,632.00
其他	102,338,824.43	122,126,809.39
合计	219,210,538.35	284,651,196.83

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
质保金	9,790,330.38	基建质保金未到期
工程设备款	8,279,428.07	工程设备的尾款
房屋租赁押金	6,000,000.00	押金
工程款	19,550,000.00	往来款项
暂收往来款	4,960,833.00	往来款项

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	26,000,000.00	33,000,000.00
合计	26,000,000.00	33,000,000.00

(二十八) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
短期应付债券（短期融资券）	400,000,000.00	600,000,000.00
尚未发生增值税纳税义务的销项税	7,081.24	
合计	400,007,081.24	600,000,000.00

短期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	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
15 国电南自 CP001	100	2015 年 6 月 30 日	366 天		400,000,000.00		17,520,000.00		417,520,000.00	
15 国电南自 CP002	100	2015 年 9 月 24 日	366 天		200,000,000.00		7,900,000.00		207,900,000.00	
16 国电南自 SCP001	100	2016 年 11 月 16 日	270 天	400,000,000.00			1,764,383.56			400,000,000.00
合计				400,000,000.00	600,000,000.00		27,184,383.56		625,420,000.00	400,000,000.00

说明：公司 2015 年度第一期短期融资券（债券名称：15 国电南自 CP001）于 2015 年 6 月 30 日发行，发行额为 4 亿元人民币，期限为 366 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 4.38%。

公司 2015 年度第二期短期融资券（债券名称：15 国电南自 CP002）于 2015 年 9 月 24 日发行，发行额为 2 亿元人民币，期限为 366 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 3.95%。

公司 2016 年度第一期超短期融资券（债券名称：16 国电南自 SCP001）于 2016 年 11 月 16 日发行，发行额为 4 亿元人民币，期限 270 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 3.50%（1 年期 SHIBOR+0.452%）。

(二十九) 长期借款

项目	年末余额	年初余额
信用借款	21,000,000.00	82,000,000.00
合计	21,000,000.00	82,000,000.00

(三十) 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
应付融资租赁款	166,000,000.00	166,000,000.00
合计	166,000,000.00	166,000,000.00

(三十一) 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼		12,882,857.50	
合计		12,882,857.50	/

(三十二) 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	59,722,803.83	2,200,000.00	11,880,000.00	50,042,803.83	
合计	59,722,803.83	2,200,000.00	11,880,000.00	50,042,803.83	/

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
南京国家智能电网产业集聚发展试点重点项目补助	29,383,333.33		8,600,000.00		20,783,333.33	与资产相关
2012 年中央基建投资预算拨款-基于新型传感的智能电网控制系统	8,200,000.00		3,280,000.00		4,920,000.00	与资产相关
科技局对东大	600,000.00				600,000.00	与资产相关

863 课题拨款						
节能型提效型电除尘电源控制系统	193,000.00				193,000.00	与资产相关
电力系统领域专利信息利用与开发	146,470.50				146,470.50	与资产相关
2007 市科技计划项目拨款	200,000.00				200,000.00	与资产相关
基于微电网的虚拟电站及多种能源综合利用技术研究	21,000,000.00				21,000,000.00	与资产相关
国电南自新能源微电网群综合调度控制系统的研发及其产业化		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
基于企业 PLM 大数据的产品一体化管理平台		1,200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
合计	59,722,803.83	2,200,000.00	11,880,000.00		50,042,803.83	

(三十三) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
2012 年中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化资本-国电南自电力电子实验室建设项目	4,120,000.00	4,120,000.00
合计	4,120,000.00	4,120,000.00

(三十四) 股本

项目	年初余额	本年变动增（+）减（－）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	635,246,434.00						635,246,434.00

(三十五) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价（股本溢价）	1,029,008,771.32		58,294,859.11	970,713,912.21
其他资本公积	-5,872,736.67		2,640,399.94	-8,513,136.61
合计	1,023,136,034.65		60,935,259.05	962,200,775.60

说明：

1.资本溢价减少 58,294,859.11 元，为本公司收购新能源科技少数股东北京合康亿盛变频科技股份有限公司持有新能源科技的 40%股权所支付的对价与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额。

2.其他资本公积减少 2,640,399.94 元，为本公司在 2016 年 7 月 1 日对原子公司武汉天和技术股份有限公司丧失控制权，将原非同一控制下确认的资本公积数转为当期损益。

(三十六) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	169,824,243.99	22,443,764.81		192,268,008.80
合计	169,824,243.99	22,443,764.81		192,268,008.80

说明：本期增加系按 2016 年净利润的 10%提取的法定盈余公积。

(三十七) 未分配利润

项　目	本年	上年
调整前上期末未分配利润	123,684,135.29	160,109,587.96
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后年初未分配利润	123,684,135.29	160,109,587.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,512,021.43	30,447,365.37
减：提取法定盈余公积	22,443,764.81	3,348,174.64
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	31,762,321.70	63,524,643.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	100,990,070.21	123,684,135.29

说明：根据 2016 年 5 月 18 日召开的 2015 年年度股东大会决议，公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 635,246,434.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共派发现金股利 31,762,321.70 元。

(三十八) 营业收入和营业成本

1、 主营收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,788,936,994.30	4,451,527,523.48	5,515,770,149.61	4,124,270,560.67
其他业务	104,552,461.07	88,596,349.99	69,626,470.74	24,986,973.61
合计	5,893,489,455.37	4,540,123,873.47	5,585,396,620.35	4,149,257,534.28

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业-电力自动化设备	5,788,936,994.30	4,451,527,523.48	5,515,770,149.61	4,124,270,560.67
合计	5,788,936,994.30	4,451,527,523.48	5,515,770,149.61	4,124,270,560.67

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电网自动化产品	2,122,077,806.02	1,379,250,399.50	2,065,375,500.12	1,340,795,092.92
输变电总承包业务	623,006,656.39	569,625,556.52	696,974,738.24	625,551,479.07
电厂自动化产品	393,119,379.11	285,953,589.05	424,213,821.22	285,161,399.32
信息技术业务	173,460,776.75	86,093,309.75	148,519,588.56	77,709,501.55
新能源产品	1,455,647,769.21	1,289,325,734.30	1,019,713,835.25	913,054,221.71
节能减排产品	237,136,259.06	202,803,058.61	258,048,051.98	220,310,962.44
水电自动化产品	124,880,545.05	110,019,084.10	170,143,936.42	129,430,598.91
轨道交通自动化产品	271,415,544.08	210,964,141.14	285,178,235.62	174,551,093.36
信息安防产品	43,391,513.60	33,056,942.78	86,110,011.81	53,316,571.94
智能一次设备产品	327,332,854.68	271,830,786.41	328,683,101.42	276,330,049.57
其他	17,467,890.35	12,604,921.32	32,809,328.97	28,059,589.88
合计	5,788,936,994.30	4,451,527,523.48	5,515,770,149.61	4,124,270,560.67

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	2,685,866,389.09	2,037,982,484.11	1,474,136,335.30	1,017,829,445.68
华北	853,223,585.08	656,052,430.17	1,782,405,094.41	1,376,615,772.88
西北	645,915,504.09	558,746,509.94	919,278,286.17	704,711,299.84
东北	277,578,243.29	177,938,527.43	172,965,621.64	134,122,013.14
华中	351,180,125.60	182,329,832.79	638,680,702.47	475,913,034.48
南方	946,316,251.49	821,663,685.26	462,169,939.25	368,189,459.23
海外	28,856,895.66	16,814,053.78	66,134,170.37	46,889,535.42
合计	5,788,936,994.30	4,451,527,523.48	5,515,770,149.61	4,124,270,560.67

(三十九) 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	4,631,646.70	12,196,343.32
城市维护建设税	22,542,634.59	20,267,588.75
教育费附加	16,203,084.71	15,131,688.79
房产税	11,391,928.89	
土地使用税	3,740,518.87	
印花税	2,851,197.89	
其他	25,136.01	53,273.00
合计	61,386,147.66	47,648,893.86

说明：根据财政部印发的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）及问题解读：自 2016 年 5 月 1 日全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易和 2016 年财务报表中可比期间的财务报表不予追溯调整。公司将 2016 年 5 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日期间发生的上述各项税费由管理费用转入税金及附加列示。

(四十) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	166,210,100.11	160,085,801.79

业务招待费	115,614,895.25	102,567,554.62
差旅费	39,006,747.69	38,016,023.00
运输费	26,977,009.03	32,299,797.04
中标费	26,327,474.59	24,711,230.77
交通费	6,767,585.56	6,185,837.05
办公费	6,260,767.61	5,990,857.15
代理费	3,749,165.41	4,352,661.20
广告费	3,640,395.08	3,171,825.46
包装费	2,198,908.61	2,408,850.82
折旧费	1,645,572.06	2,052,852.81
保险费	2,006,502.01	1,932,388.81
水电费	1,632,295.63	1,884,609.30
会议费	683,024.90	713,666.12
其他	16,266,728.53	5,064,483.13
合计	418,987,172.07	391,438,439.07

(四十一) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
技术开发费	202,813,527.06	198,041,940.21
职工薪酬	147,243,699.27	138,895,514.25
折旧及无形资产摊销	116,854,992.88	119,070,824.40
税金	1,508,224.26	20,726,365.16
办公费	14,106,286.45	8,608,905.81
业务招待费	8,073,274.64	8,526,363.11
工会经费	8,150,385.43	6,694,776.89
中介机构费	8,671,474.16	6,634,674.52
交通费	5,004,507.76	5,791,885.49
差旅费	5,860,942.61	5,393,677.00
水电费	3,645,338.64	4,899,344.38
保险费	1,468,856.64	1,178,541.72
董事会费	752,985.23	694,717.98
会议费	414,487.09	511,204.44
其他	22,896,927.65	27,996,072.54

项目	本年发生额	上年发生额
合计	547,465,909.77	553,490,871.66

(四十二) 财务费用

类别	本年发生额	上年发生额
利息支出	165,386,359.91	210,950,141.51
减：利息收入	5,905,763.35	7,252,214.66
汇兑损益	-209,356.11	1,368,776.59
手续费	8,283,132.94	8,961,845.46
合计	167,554,373.39	214,028,548.90

(四十三) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	146,356,097.39	119,189,584.58
存货跌价损失	43,308,586.17	5,993,693.72
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失	1,122,651.82	
无形资产减值损失		2,369,391.63
商誉减值损失	31,480.59	
合计	190,818,815.97	127,552,669.93

(四十四) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,029,227.77	-14,976,751.06
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,105,982.91	7,330,614.22
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	2,010,010.26	
合计	5,086,765.40	-7,646,136.84

(四十五) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	85,487,267.79	129,680.10	85,487,267.79
其中：固定资产处置利得	981,612.85	129,680.10	981,612.85
无形资产处置利得	84,505,654.94		84,505,654.94
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	151,977,999.48	144,467,371.78	42,779,252.09
无法支付的款项		580,762.86	
其他	1,997,396.11	2,970,642.25	1,997,396.11
合计	239,462,663.38	148,148,456.99	130,263,915.99

计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生金额	上年发生金额	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税返还	107,864,418.54	115,098,637.39	与收益相关
南京国家智能电网产业集聚发展试点重点项目	8,600,000.00	8,600,000.00	与资产相关
2016 年江苏省重大成果转化专项资金	7,000,000.00		与收益相关
江宁经济技术开发区管理委员会/高端人材团队扶持资金	6,000,000.00		与收益相关
2012 年中央基建投资预	3,280,000.00		与资产相关

补助项目	本年发生金额	上年发生金额	与资产相关/与收益相关
算拨款-基于新型传感的智能电网控制系统			
高新区管委会财政局 2015 年高新区财政扶持资金		6,630,000.00	与收益相关
鼓楼区财政局科技发展资金	2,120,000.00	2,040,000.00	与收益相关
楼宇式分布式能源站设备状态在线监测系统政府补助		2,000,000.00	与资产相关
民政企业税收返还	1,334,328.85	1,420,417.39	与收益相关
江宁经济技术开发区总部企业专项奖励资金	2,000,000.00	1,380,000.00	与收益相关
微电网优化控制技术及其示范应用的合作研发财政补助		1,000,000.00	与收益相关
省级工业和信息产业转型升级专项资金	2,150,000.00	1,000,000.00	与收益相关
稳岗补贴	2,652,248.99		与收益相关
江宁区财政局 2014 年市级国际服务贸易服务外包专项资金		600,000.00	与收益相关
工信局战略性新兴产业发展引导资金	3,100,000.00	600,000.00	与收益相关
南京市高新区财政局国际合作专项资金拨款	800,000.00		与收益相关
外国专家局专项经费划拨款	720,000.00		与收益相关
扬州市机械装备产业发展引导资金	500,000.00		与收益相关
南京市科委省重点企业研发机构能力提升项目		500,000.00	与收益相关
扬州经济开发区财政补		500,000.00	与收益相关

补助项目	本年发生金额	上年发生金额	与资产相关/与收益相关
助			
科技创新地方补贴		500,000.00	与收益相关
江宁开发区企业发展专用资金	400,000.00	440,000.00	与收益相关
软件和信息服务业发展专项资金	500,000.00	327,500.00	与收益相关
知识产权奖励、补助	411,000.00	309,600.00	与收益相关
南京江宁经济技术开发区企业发展专项资金		230,000.00	与资产相关
节能循环专项奖	200,000.00	200,000.00	与收益相关
2014 年重点研发项目补助（NPS 保护控制软件平台）		150,000.00	与收益相关
江宁区科技局-2015 年科技公共平台建设专项资金（宁财教 2015 836 号）		150,000.00	与收益相关
企业发展专项资金	154,802.00	121,657.00	与收益相关
纳税大户奖励	140,000.00	100,000.00	与收益相关
2014 年度品牌奖励资金		100,000.00	与收益相关
南京市市长质量奖	500,000.00	100,000.00	与收益相关
江苏名牌表彰奖励		100,000.00	与收益相关
科教计划及人才计划资助	150,000.00	58,000.00	与收益相关
三位一体发展战略促进工业企业专项资金	200,000.00	41,660.00	与收益相关
服务业专线引导资金（创新示范企业奖励）			与收益相关
软件专项资金补助	300,600.00		与收益相关
江宁区科技局科技项目经费奖励	100,000.00		与收益相关
收科技局/2016 年科技型企业小升高计划补助	100,000.00		与收益相关

补助项目	本年发生金额	上年发生金额	与资产相关/与收益相关
南京市财政局 2015 科技创新券	100,000.00		与收益相关
收南京市科技局科技创新奖	100,000.00		与收益相关
产业创新发展馆展品补贴	90,000.00		与收益相关
江苏省 2015 年下半年中小企业国际市场开拓资金	70,000.00		与收益相关
江宁开发区管委会奖励	70,000.00		与收益相关
收科技局/2016 年科技型企业小升高计划补助	50,000.00		与收益相关
南京市江宁区财政局科技发展计划项目款	50,000.00		与收益相关
江苏省常州市天宁区人力资源和社会保障中心人才开发资金	44,000.00		与收益相关
常州市天宁区青龙街道办事中小企业国际市场开拓资金	20,000.00		与收益相关
专利奖励	47,000.00		与收益相关
北京市丰台区财政局扶持基金	10,501.10		与收益相关
中国电力科学技术奖奖励	10,000.00		与收益相关
南京市财政局就业管理中心就业奖励	10,000.00		与收益相关
常州市科技局 2015 年市科技进步奖	10,000.00		与收益相关
其他	19,100.00	169,900.00	与收益相关
合计	151,977,999.48	144,467,371.78	

(四十六) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,320,384.34	934,028.99	1,320,384.34
其中：固定资产处置损失	1,320,384.34	934,028.99	1,320,384.34
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	120,000.00	120,000.00	120,000.00
其他	1,514,877.98	1,080,515.86	1,514,877.98
合计	2,955,262.32	2,134,544.85	2,955,262.32

(四十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	50,150,613.14	99,440,417.82
递延所得税费用	3,921,222.61	-12,787,185.58
合计	54,071,835.75	86,653,232.24

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本年发生额
利润总额	208,747,329.50
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	31,312,099.43
子公司适用不同税率的影响	-18,862,221.09
调整以前期间所得税的影响	-23,137,758.44
非应税收入的影响	-1,785,194.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,517,773.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,358,321.00
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	40,385,457.51
所得税费用	54,071,835.75

(四十八) 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	本年发生额	上年发生额
银行利息	5,905,763.35	7,252,214.66
政府补助	33,029,252.09	38,118,317.00
备用金借款退回	10,860,999.88	13,372,446.59
银票及保函保证金退回	16,914,903.12	
其它	2,304,910.56	1,966,538.35
合计	69,015,829.00	60,709,516.60

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
差旅费及差旅费借款	179,890,923.03	141,965,126.84
技术服务费	15,015,283.56	21,838,760.54
业务招待费	129,003,100.58	113,049,172.36
办公费	27,813,997.31	27,384,797.59
中标费	26,327,474.59	24,711,230.77
会议费	2,542,923.72	2,613,751.66
运输费	26,977,009.03	32,299,797.04
广告费	3,640,395.08	3,171,825.46
保险费	3,475,358.65	4,151,982.91
交通费	13,218,450.13	12,971,169.39
投标保证金支出净额	8,428,807.16	30,659,166.47
水电费	14,106,603.34	17,265,700.86
银票及保函保证金	42,499,138.82	65,058,771.64
其他	25,899,163.69	32,075,162.08
合计	518,838,628.69	529,216,415.61

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
合并范围变动影响		615,157.95
合计		615,157.95

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
融资租赁借款		166,000,000.00
融资性票据贴现	1,109,380,000.00	
非金融机构借款	16,581,617.95	
合计	1,125,961,617.95	166,000,000.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
退回中国华电集团公司向本公司拨付的 2013 年中央国有资本经营预算专项资金		380,000,000.00
融资性票据贴现	1,045,210,000.00	
偿还非金融机构借款	7,800,000.00	
合计	1,053,010,000.00	380,000,000.00

(四十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	154,675,493.75	153,694,205.71
加：资产减值准备	190,818,815.97	127,552,669.93
固定资产等折旧	110,683,523.58	109,744,471.49
无形资产摊销	80,161,641.18	74,194,244.01
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	-85,487,267.79	-129,680.10
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	1,320,384.34	934,028.99
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）	165,386,359.91	210,950,141.51
投资损失（收益以“一”号填列）	-5,086,765.40	7,646,136.84
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	4,093,612.71	-12,062,686.68
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	-172,390.10	-724,498.90
存货的减少（增加以“一”号填列）	219,471,084.19	-48,976,701.20

补充资料	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-231,961,785.39	-647,506,049.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-137,963,990.97	522,926,736.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	465,938,715.98	498,243,018.58
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		
现金的年末余额	987,486,206.97	628,764,030.02
减：现金的期初余额	628,764,030.02	547,609,817.97
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	358,722,176.95	81,154,212.05

2、 现金和现金等价物的构成

项　目	年末余额	年初余额
一、现　金	987,486,206.97	628,764,030.02
其中：库存现金	113,797.69	152,198.94
可随时用于支付的银行存款	987,372,409.28	628,611,831.08
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	987,486,206.97	628,764,030.02
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		

(五十) 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	235,646,339.96	银行承兑汇票、保函的保证金
合计	235,646,339.96	

(五十一)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	10,442.58		72,532.98
其中：美元	10,191.65	6.9370	70,699.48
欧元	250.93	7.3068	1,833.50
应收账款	9,704,324.05		11,544,038.12
其中：美元	473,896.61	6.9370	3,287,420.78
港币	9,230,427.43	0.8945	8,256,617.34
应付账款	701,019.12		4,556,309.50
其中：美元	514,306.81	6.9370	3,567,746.34
欧元	129,303.48	7.3068	944,794.67
瑞典克朗	57,408.83	0.7624	43,768.49

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

报告期内，公司无非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

报告期内，公司无同一控制下企业合并。

(三) 其他原因的合并范围变动

公司原控股子公司武汉天和技术股份有限公司 2016 年股权结构发生变动，公司从原来的第一大股东变为第二大股东，从 2016 年 7 月 1 日起公司不再对其具有控制权。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
南自自动化	南京	南京	电力设备	51		设立
南自电网	南京	南京	电力设备		100	企业合并
软件工程	南京	南京	电力设备		100	设立
城乡电网	南京	南京	电力自动化产品	100		企业合并
电力仪表	南京	南京	电力自动化设备		55	企业合并
输变电	南京	南京	电力自动化产品	100		企业合并
南京南自电力	南京	南京	电力设备	98.4		设立
华电信息	北京	北京	电力设备		60	设立
南自亿通	北京	北京	电子商务		100	企业合并
南自科林	南京	南京	电厂自动化及水处理产品	100		企业合并
新能源科技	南京	南京	电力自动化产品	100		企业合并
新能源工程	南京	南京	电力自动化产品	70		企业合并
河海水电	南京	南京	水电站自动化产品	60.49		企业合并
轨道交通	南京	南京	电力自动化产品	100		企业合并
国铁电气	南京	南京	电力设备		50	设立
南自信息	南京	南京	计算机控制及网络技术的软、硬件开发	100		企业合并
尚安数码	南京	南京	计算机控制及网络技术的软、硬件开发		100	企业合并
南自电气	南京	南京	电力自动化产品	100		企业合并
南自成套	南京	南京	电力设备配套		100	企业合并
南自风电	南京	南京	仪器仪表	100		企业合并
费迪电气	南京	南京	电力设备	99	1	设立
研究所	南京	南京	电力技术服务	100		企业合并
南自美康	南京	南京	服务业	100		企业合并
南自海吉	南京	南京	电力设备	60		设立
重庆海吉	重庆	重庆	电力设备		70	企业合并
江苏南自电力	扬州	扬州	电力设备	100		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	
南自科技园	南京	扬州	电力设备	100		设立
南自高盛	南京	南京	项目开发		51	设立
江苏上能	常州	常州	变压器产品	51.13		企业合并
常州变压器	常州	常州	电力设备		100	设立
软件产业	南京	南京	项目开发	100		企业合并
南自储能	南京	南京	电力设备	51		设立
南自维美德	南京	南京	电力设备	78.05		设立
华盾信息	南京	南京	电力自动化设备	100		企业合并
省直节能	郑州	郑州	节能产品	51		设立

公司持有被投资单位半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的合并单位为 1 家，原因为：

公司持有南京国铁电气有限责任公司表决权比例为 50%，该公司董事会成员为 7 名，公司派有 3 名董事且其中一名董事为该公司董事长，公司控制其财务和经营决策。公司对南京国铁电气有限责任公司拥有实际控制权，故纳入合并范围。

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南自自动化	49%	144,766,752.95	122,142,434.17	559,332,185.21
新能源工程	30%	14,518,498.44		42,018,176.51
河海水电	39.51%	-11,109,217.36		-7,907,262.08
南自海吉	40%	-3,613,493.78		4,609,540.58
江苏上能	48.87%	-24,368,147.51		-8,220,520.66
南自维美德	21.95%	4,343,126.81	3,266,160.00	71,020,970.74

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额						年初余额					
	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
南自自动化	2,480,963,778.05	336,840,149.05	2,817,803,927.10	1,676,309,671.59		1,676,309,671.59	2,405,220,883.34	317,436,818.33	2,722,657,701.67	1,627,335,525.30		1,627,335,525.30
新能源工程	776,969,999.70	4,862,500.35	781,832,500.05	475,771,911.70	166,000,000.00	641,771,911.70	891,932,062.05	4,261,090.39	896,193,152.44	638,527,558.89	166,000,000.00	804,527,558.89
河海水电	206,245,377.05	27,511,642.24	233,757,019.29	253,770,337.65		253,770,337.65	241,592,781.61	32,320,515.91	273,913,297.52	265,809,133.32		265,809,133.32
南自海吉	80,977,309.52	17,145,753.54	98,123,063.06	87,267,654.36		87,267,654.36	61,044,003.51	16,216,172.51	77,260,176.02	56,386,461.69		56,386,461.69
江苏上能	538,646,930.01	180,487,926.40	719,134,856.41	735,956,056.85		735,956,056.85	444,818,813.23	190,480,440.15	635,299,253.38	602,257,250.41		602,257,250.41
南自维美德	605,687,040.27	101,356,196.87	707,043,237.14	419,970,354.60		419,970,354.60	585,531,860.55	92,710,340.00	678,242,200.55	396,075,772.74		396,075,772.74

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	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
南自自动化	2,001,017,682.31	295,442,352.96	295,442,352.96	327,602,118.73	1,960,753,511.63	293,012,111.90	293,012,111.90	323,639,789.22
新能源工程	939,361,891.55	48,394,994.80	48,394,994.80	25,720,607.05	803,071,745.55	46,761,152.53	46,761,152.53	-156,385,599.67
河海水电	139,187,552.51	-28,117,482.56	-28,117,482.56	41,598,869.04	181,381,968.41	-5,489,824.33	-5,489,824.33	3,173,506.08
南自海吉	35,865,496.76	-10,018,305.63	-10,018,305.63	-27,581,018.66	38,895,115.00	-12,328,408.36	-12,328,408.36	7,795,158.20
江苏上能	225,643,814.50	-49,863,203.41	-49,863,203.41	-11,860,132.63	223,394,200.03	-48,796,640.38	-48,796,640.38	29,567,420.70
南自维美德	409,123,982.83	19,786,454.73	19,786,454.73	18,753,984.96	427,034,216.00	49,601,061.10	49,601,061.10	-70,129,369.05

(二) 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。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的联营企业

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	
华电分布式能源工程技术有限公司	北京	北京	工程和技术研究与试验发展；项目投资；投资管理	34.00		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

	年末余额/ 本年发生额		年初余额/ 上年发生额	
	华电分布式能源工程技术有限公司		华电分布式能源工程技术有限公司	
流动资产	151,117,566.11		150,759,485.64	
非流动资产	310,121,496.15		309,879,860.89	
资产合计	461,239,062.26		460,639,346.53	
流动负债	11,088,694.73		1,574,468.90	
非流动负债	11,088,694.73		1,574,468.90	
负债合计	11,088,694.73		1,574,468.90	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	450,150,367.53		459,064,877.63	
按持股比例计算的净资产份额	153,051,124.97		156,082,058.40	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				

	年末余额/ 本年发生额		年初余额/ 上年发生额	
	华电分布式能源工程技术有限公司		华电分布式能源工程技术有限公司	
对联营企业权益投资的账面价值	153,051,124.97		156,082,058.40	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	39,673,540.46		7,729,308.35	
净利润	-8,914,510.10		-9,619,105.80	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-8,914,510.10		-9,619,105.80	
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

	年末余额/ 本年发生额	年初余额/ 上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	55,793,971.06	44,204,051.43
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-1,998,294.34	-11,706,255.09
—其他综合收益		
—综合收益总额	-1,998,294.34	-11,706,255.09

4、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前期累计损失	本年未确认的损失（或本年分享的净利润）	本年末累积未确认的损失
江苏西电南自智能电力设备有限公司		3,948,561.66	3,948,561.66

八、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为"高风险"级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 100%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司未签署任何远期外汇合约

或货币互换合约。本公司以美元计价的金融资产和金融负债金额较小，因此不存在重大汇率风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

公司的金融资产和负债未采用公允价值计量。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
国家电力公司南京电力自动化设备总厂	南京	电力设备	14,421	50.26	50.26

本公司最终控制方是：中国华电集团公司。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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	与本公司关系
华电分布式能源工程技术有限公司	联营企业
江苏西电南自智能电力设备有限公司	联营企业
扬州国电南自开关有限公司	联营企业
南京南自电控自动化有限公司	联营企业
上海克硫科技股份有限公司	联营企业
南京国铁电气控制系统有限公司	联营企业
北京华电南自控制系统科技有限公司	联营企业
武汉天和技术股份有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京国电南自安思控制系统有限公司	参股企业
大唐桂冠合山发电有限公司	参股企业
南京南自低压设备有限公司	参股企业
南京河西新城新型有轨电车建设有限公司	参股企业
中铁电化集团南京有限公司	参股企业
深圳国电南思系统控制有限公司	参股企业
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	参股企业
国家电力公司扬州电讯仪器厂	母公司的全资子公司
哈尔滨辰华电力新技术开发有限责任公司	同受最终控制方控制
华电招标有限公司	同受最终控制方控制
华信保险经纪有限公司	同受最终控制方控制
辽宁华电检修工程有限公司	同受最终控制方控制
内蒙古华电潮格新能源有限公司	同受最终控制方控制
内蒙古华电二连浩特新能源有限公司	同受最终控制方控制
中国华电科工集团有限公司	同受最终控制方控制
中国华电集团财务有限公司	同受最终控制方控制
中国华电集团科学技术研究总院有限公司	同受最终控制方控制
中国华电集团物资有限公司	同受最终控制方控制
华电国际宁夏新能源发电有限公司	同受最终控制方控制
华电国际物资有限公司	同受最终控制方控制

华电西藏能源有限公司尼玛县分公司	同受最终控制方控制
贵州华电威宁新能源有限公司	同受最终控制方控制
内蒙古华伊卓资热电有限公司	同受最终控制方控制
华电电力科学研究院	同受最终控制方控制
天津军粮城发电有限公司	同受最终控制方控制
辽宁华电铁岭发电有限公司	同受最终控制方控制
华电徐闻风电有限公司	同受最终控制方控制
江苏华电华林新能源有限公司	同受最终控制方控制
江苏华电赣榆新能源有限公司	同受最终控制方控制
华电福新安徽新能源有限公司	同受最终控制方控制
蒙阴县东大新能源有限公司	同受最终控制方控制
乾安华电福新发电有限公司	同受最终控制方控制
江苏华电扬州发电有限公司	同受最终控制方控制
陕西华电榆阳新能源有限公司	同受最终控制方控制
湖南华电长沙发电有限公司	同受最终控制方控制
福建华电漳平火电有限公司	同受最终控制方控制
华电湖北发电有限公司黄石热电厂	同受最终控制方控制
内蒙古华电锡林浩特新能源有限公司	同受最终控制方控制
中国华电集团公司江苏望亭发电分公司	同受最终控制方控制
陕西华电定边风力发电有限公司	同受最终控制方控制
贵州乌江水电开发有限责任公司	同受最终控制方控制
闽东水电开发有限公司	同受最终控制方控制
华电福新高唐新能源有限公司	同受最终控制方控制
中国华电集团其他下属企业	同受最终控制方控制

(五) 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	本年发生额	上年发生额
国家电力公司扬州电讯仪器厂	购买材料		42,735.04
江苏西电南自智能电力设备有限公司	购买材料	3,757,788.10	17,636,981.24

扬州国电南自开关有限公司	购买材料	17,601,266.10	22,694,488.25
南京国铁电气控制系统有限公司	购买材料	1,218,432.48	4,308,039.91
中国华电集团物资有限公司	购买材料	1,709,401.71	32,559,437.98
中国华电集团公司其他下属企业	购买材料	29,347,435.90	18,682,478.61
深圳国电南思系统控制有限公司	购买材料	8,547.01	576,752.12
南京南自低压设备配套有限公司	接受劳务	1,717,937.45	607,534.19
国家电力公司扬州电讯仪器厂	接受劳务	3,175,849.43	3,204,396.40
南京南自电控自动化有限公司	接受劳务	1,519,594.70	1,768,938.55
中国华电集团科学技术研究总院有限公司	接受劳务	1,581,196.58	405,128.21
华电电力科学研究院	接受劳务	609,901.62	
华电招标有限公司	接受劳务	3,345,538.80	2,239,504.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
大唐桂冠合山发电有限公司	销售产品		2,244,123.48
中铁电化集团南京有限公司	销售产品	52,502,097.72	13,048,168.19
南自电控自动化有限公司	销售产品	17,075.04	19,382.14
南京南自低压设备有限公司	销售产品	864,933.61	300,754.28
扬州国电南自开关有限公司	销售产品	3,976,007.92	1,898,027.55
江苏西电南自智能电力设备有限公司	销售产品	2,157,872.32	6,483,320.69
国家电力公司南京电力自动化设备总厂	销售产品	2,994.87	2,777.78
中国华电集团公司	销售产品	8,570,085.80	3,490,170.93
内蒙古华电二连浩特新能源有限公司	销售产品	17,018,963.86	46,017,223.41
内蒙古华电潮格新能源有限公司	销售产品	42,735.04	16,318,979.02
中国华电科工集团有限公司	销售产品	115,227,452.84	228,042,520.10
中国华电集团物资有限公司	销售产品	35,162,526.71	119,906,976.92
华电国际宁夏新能源发电有限公司	销售产品	29,656,318.73	18,308,696.69
华电国际物资有限公司	销售产品	22,590,489.93	58,123,205.68
中国华电集团科学技术研究总院有限公司	销售产品	112,820.51	433,962.26
华信保险经纪有限公司	销售产品	150,653.13	84,917.76

华电西藏能源有限公司尼玛县分公司	销售产品	138,600,138.60	
贵州华电威宁新能源有限公司	销售产品	165,581,228.66	
内蒙古华伊卓资热电有限公司	销售产品	16,800,854.70	13,384,908.91
华电徐闻风电有限公司	销售产品	231,097,126.11	39,384,615.21
江苏华电华林新能源有限公司	销售产品	170,218,224.66	64,296,017.69
江苏华电赣榆新能源有限公司	销售产品	106,747,967.53	59,716,620.74
华电福新安徽新能源有限公司	销售产品	71,852,594.05	8,547.01
蒙阴县东大新能源有限公司	销售产品	71,271,733.83	
乾安华电福新发电有限公司	销售产品	69,258,322.83	
江苏华电扬州发电有限公司	销售产品	61,559,624.00	4,377,342.72
陕西华电榆阳新能源有限公司	销售产品	57,537,146.16	254,145,910.69
福建华电漳平火电有限公司	销售产品	4,315,348.17	1,619,912.93
华电湖北发电有限公司黄石热电厂	销售产品	1,499,310.12	581,708.98
中国华电集团公司江苏望亭发电分公司	销售产品	6,485,213.69	499,965.82
陕西华电定边风力发电有限公司	销售产品	36,835,987.44	73,911,234.75
贵州乌江水电开发有限责任公司	销售产品	12,452,187.32	829,616.19
内蒙古华电锡林浩特新能源有限公司	销售产品	41,333,813.34	103,004,336.85
中国华电集团公司其他下属企业	销售产品	879,470,252.69	879,773,328.61
国家电力公司南京电力自动化设备总厂	提供劳务	93,307.53	104,829.08
江苏西电南自智能电力设备有限公司	出租房屋	1,583,307.24	878,735.52
江苏西电南自智能电力设备有限公司	物业服务	376,415.09	698,444.96
江苏西电南自智能电力设备有限公司	提供劳务	1,546,349.42	
南京南自低压设备有限公司	提供劳务	166,145.30	162,877.86
南自电控自动化有限公司	提供劳务	47,600.00	8,800.00
南京河西新城新型有轨电车建设有限公司	技术服务	367,705.87	
扬州国电南自开关有限公司	出租房屋	4,563,566.68	2,846,581.38
扬州国电南自开关有限公司	物业服务	699,622.65	695,196.00
扬州国电南自开关有限公司	提供劳务	6,001.00	
中铁电化集团南京有限公司	技术服务		5,283,018.86
中国华电集团公司	技术服务	367,705.87	
中国华电科工集团有限公司	技术服务	1,283,018.87	

内蒙古华电二连浩特新能源有限公司	技术服务	1,082,075.47	
华信保险经纪有限公司	技术服务	221,698.11	
华电国际物资有限公司	技术服务		943,396.23
陕西华电榆阳新能源有限公司	技术服务	3,018,867.92	
华电福新安徽新能源有限公司	技术服务	2,580,188.68	
湖南华电长沙发电有限公司	技术服务	2,000,000.00	
福建华电漳平火电有限公司	技术服务	1,990,566.03	
华电湖北发电有限公司黄石热电厂	技术服务	1,830,188.68	
内蒙古华电锡林浩特新能源有限公司	技术服务	1,822,641.50	
中国华电集团公司江苏望亭发电分公司	技术服务	1,754,716.98	
陕西华电定边风力发电有限公司	技术服务	1,726,682.93	5,094,339.63
贵州乌江水电开发有限责任公司	技术服务	1,655,660.39	
闽东水电开发有限公司	技术服务	1,575,471.70	
华电徐闻风电有限公司	技术服务	1,509,433.96	
华电福新高唐新能源有限公司	技术服务	1,132,075.47	
内蒙古华伊卓资热电有限公司	技术服务		943,396.23
中国华电集团公司其他下属企业	技术服务	29,265,128.98	7,174,811.32

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
江苏西屯南自智能电力设备有限公司	房屋	1,583,307.24	878,735.52
扬州国屯南自开关有限公司	房屋	4,563,566.68	2,846,581.38

3、 关键管理人员薪酬

项目	本年发生额（万元）	上年发生额（万元）
关键管理人员薪酬	546.80	500.19

4、 其他关联交易

（1）中国华电集团财务有限公司向本公司提供长短期借款，期初余额 18,500.00 万元，

本期增加 0 元，本期偿还 13,800.00 万元，期末余额 4,700.00 万元。本期向中国华电集团财务有限公司支付贷款利息4,589,062.48 元，上年同期支付贷款利息 14,299,388.81 元。

（2）本报告期,本公司以承兑汇票向中国华电集团财务有限公司贴现，贴现票面金额 84,036.39 万元，上年同期 41,000.00 万元；支付贴现利息 12,414,309 元，上年同期为 7,960,815 元。

（3）公司在中国华电集团财务有限公司开立银行账户的存款，期初余额 608,327,344.37 元,期末余额 908,988,563.82 元，本期取得存款利息 2,574,228.80 元，上年同期为 2,967,427.92 元。

（4）中国华电集团公司获得 2013 年中央国有资本经营预算中 3.8 亿元人民币用于支持本公司“智能电网产业化项目”和“1000MW 超超临界机组大型分散控制系统的研究及产业化应用项目”。2015 年 9 月，根据公司与中国华电集团公司签订的委托贷款合同，此项资金暂作为中国华电集团公司对公司的委托贷款形式注入，贷款利率为提款日当日中国人民银行公布实施的 1 年期基准利率下浮 10%。本期公司向中国华电集团公司支付委托贷款利息 15,788,200.00 元，上年同期为 31,507,700.00 元。

（5）华电融资租赁有限公司向公司控股子公司—南京国电南自新能源工程技术有限公司提供融资租赁借款 16,600 万元，本期实付利息 5,604,344.45 元，计提尚未支付利息 2,086,527.78 元；上年同期计提利息 2,098,055.55 元。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	国家电力公司南京电力自动化设备总厂	848,788.74	713,194.79	992,202.74	714,315.15
	国家电力公司扬州电讯仪器厂	392,062.36	392,062.36	392,062.36	387,080.80
	北京国电南自安思控制系统有限公司	1,224,189.78	1,224,189.78	1,224,189.78	1,224,189.78
	南京南自低压设备有限公司	1,165,160.73	15,392.78	692,147.33	12,400.47
	上海克硫科技股份有限公司	4,410.00	4,410.00	4,410.00	4,410.00
	南京南自电控自动化有限公司	65,290.00	56,578.00	65,290.00	55,738.00
	中铁电化集团南京有限公司	13,459,169.60	1,480,443.45	27,159,000.62	644,763.55
	扬州国电南自开关有限公司	456,254.27	4,562.54	678,000.47	6,780.00

	江苏西电南自智能电力设备有限公司	6,768,545.10	451,094.53	4,466,978.35	186,598.17
	武汉天和技术股份有限公司	110,000.00	11,000.00		
	中国华电集团公司	485,200.00	11,782.00	1,090,500.00	12,935.00
	中国华电集团科学技术研究总院有限公司	56,000.00	560.00	276,000.00	2,760.00
	华电国际宁夏新能源发电有限公司	9,535,800.42	1,644,378.87	8,819,588.57	455,876.80
	中国华电集团物资有限公司	100,910,424.44	7,046,852.39	95,367,655.33	2,825,456.79
	中国华电科工集团有限公司	277,841,870.56	12,124,017.75	249,304,782.63	7,389,887.00
	内蒙古华电二连浩特新能源有限公司	15,508,018.86	928,739.69	62,497,479.11	800,761.34
	内蒙古华电潮格新能源有限公司	50,096,274.00	5,009,627.40	90,636,268.00	2,719,088.04
	华电国际物资有限公司	28,400,978.83	1,624,414.62	70,971,399.45	1,366,058.67
	华电招标有限公司	56,000.00	560.00	35,200.00	35,200.00
	陕西华电榆阳新能源有限公司	70,571,808.50	1,922,914.04	60,859,797.50	608,597.98
	华电西藏能源有限公司尼玛县分公司	160,000,000.00	1,600,000.00		
	贵州华电威宁新能源有限公司	125,054,361.83	1,250,543.62		
	内蒙古华伊卓资热电有限公司	14,038,000.00	761,788.00		
	江苏华电华林新能源有限公司	6,015,155.54	60,151.56		
	江苏华电赣榆新能源有限公司	6,919,536.95	98,084.17	4,894,440.01	48,944.40
	华电福新安徽新能源有限公司	29,335,307.00	327,733.07	449,200.00	12,132.00
	蒙阴县东大新能源有限公司	66,337,538.80	663,375.39		
	乾安华电福新发电有限公司	27,000,000.00	270,000.00		
	江苏华电扬州发电有限公司	19,163,540.00	284,938.40	5,238,960.00	108,102.60
	陕西华电榆阳新能源有限公司	70,571,808.50	1,922,914.04	60,859,797.50	608,597.98
	湖南华电长沙发电有限公司	1,222,940.00	120,778.14	374,306.00	14,971.56
	福建华电漳平火电有限公司	7,114,701.00	653,404.66	2,065,445.00	62,791.10
	华电湖北发电有限公司黄石热电厂	3,972,300.00	248,610.00	797,300.00	42,634.00
	内蒙古华电锡林浩特新能源有限公司	16,428,542.59	164,285.43		
	中国华电集团公司江苏望亭发电分公司	2,568,100.00	26,593.00	182,400.00	1,824.00
	陕西华电定边风力发电有限公司	29,645,480.91	629,928.61	60,675,939.31	606,759.39
	贵州乌江水电开发有限责任公司	7,803,212.05	516,703.67	3,906,185.52	247,779.05
	闽东水电开发有限公司	2,334,280.80	44,549.45	986,768.00	9,867.68

	华电福新高唐新能源有限公司	6,047,980.00	60,479.80	28,003,350.00	280,033.50
	中国华电集团公司其他下属企业	763,285,371.63	62,220,383.53	620,564,348.94	38,837,259.82
预付账款					
	上海克硫科技股份有限公司	309,380.78		309,380.78	
	南京南自电控自动化有限公司	140,483.79			
	江苏西电南自智能电力设备有限公司	238,681.00		2,310,340.00	
	扬州国电南自开关有限公司	170,000.00		320,000.00	
	华电电力科学研究院	240,000.00			
	中国华电集团公司其他下属企业	500.00		500.00	
其他应收款					
	南京南自低压设备配套有限公司	50,342.89	3,689.98	50,342.89	1,126.20
	大唐桂冠合山发电有限公司	3,705.00	160.15	3,705.00	51.05
	江苏西电南自智能电力设备有限公司	13,077,067.17	1,179,213.54	4,825,572.79	252,698.20
	扬州国电南自开关有限公司	4,006,871.89	53,558.64	2,732,759.03	30,771.11
	北京华电南自控制系统科技有限公司	250,372.92	3,065.12	28,069.50	280.70
	武汉天和技术股份有限公司	542,509.07	5,425.09		
	国家电力公司南京电力自动化设备总厂	2,162.39	21.62	107,479.41	107,479.41
	华电招标有限公司	12,149,693.26	181,173.21	11,421,177.70	160,517.53
	中国华电集团公司			16,400.00	164.00
	天津军粮城发电有限公司	5,050,000.00	100,000.00		
	辽宁华电铁岭发电有限公司	4,450,000.00	44,500.00		
	内蒙古华伊卓资热电有限公司	8,450,000.00	84,500.00		
	华电国际物资有限公司	1,265,029.00	110,497.27	1,785,025.00	56,811.15
	中国华电科工集团有限公司	392,379.30	392,379.30	462,379.30	243,379.30
	中国华电集团物资有限公司	2,086,500.00	41,779.00	2,292,962.40	22,929.62
	贵州乌江水电开发有限责任公司	1,144,460.00	26,406.00	119,460.00	5,183.80
	中国华电集团公司其他下属企业	4,592,334.40	642,586.45	3,734,057.44	445,871.10

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	南京南自低压设备配套有限公司	297,384.03	513,111.94
	国家电力公司扬州电讯仪器厂	568,569.71	568,569.10
	江苏西电南自智能电力设备有限公司	8,255,967.89	13,201,949.40
	扬州国电南自开关有限公司	19,122,903.98	29,338,893.19
	南京国铁电气控制系统有限公司	2,026,505.07	3,007,161.55
	北京华电南自控制系统科技有限公司	6,290,557.03	6,290,557.03
	深圳国电南思系统控制有限公司	608,000.00	1,437,500.00
	华电电力科学研究院	486,603.77	
	中国华电集团科学技术研究总院有限公司	905,474.26	982,000.00
	哈尔滨辰华电力新技术开发有限责任公司		400,000.00
	中国华电集团公司其他下属企业	19,336,500.00	5,000,000.00
其他应付款			
	国家电力公司扬州电讯仪器厂	52,895.52	39,690.00
	江苏西电南自智能电力设备有限公司	94,923.88	79,646.14
	南京南自电控自动化有限公司	4,682.30	4,494.50
	中铁电化集团南京有限公司		5,693,000.00
	国家电力公司南京电力自动化设备总厂	309,878.00	336.78
	华电融资租赁有限公司	2,086,527.78	2,098,055.55
	中国华电集团公司	22,311.40	2,311.44
	中国华电集团物资有限公司		1,207,532.40
	中国华电科工集团有限公司	442,752.55	305,588.96
	华电电力科学研究院	4,360.00	
	中国华电集团公司其他下属企业	2,150,470.15	1,365,303.69
预收账款			

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	南京河西新城新型有轨电车建设有限公司	1,678,796.00	1,678,796.00
	扬州国电南自开关有限公司		331,399.99
	中国华电科工集团有限公司	150,126.00	93,150.00
	华电国际物资有限公司		595,282.10
	天津军粮城发电有限公司	50,000.00	
	辽宁华电铁岭发电有限公司	342,000.00	
	中国华电集团公司其他下属企业	55,075,509.71	112,990,074.03

十一、 股份支付

报告期内，本公司无股份支付。

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

报告期内，无重要承诺事项。

(二) 或有事项

（1）未结清保函

公司截止 2016 年 12 月 31 日未结清保函人民币 495,448,144.36 元、未结清信用证人民币 2,500 万元。

（2）未到期已背书或贴现票据

公司截止 2016 年 12 月 31 日已贴现或背书而未到期的商业承兑汇票余额 189,172,113.38 元。

（3）未决诉讼

公司截止 2016 年 12 月 31 日未决诉讼共有 47 起，2016 年新发生的 23 起、以前年度发生未终结的 24 起。涉及标的金额 12,839.4 万元，其中诉讼方式 10,032 万元、仲裁方式 2,807.4 万元。截止本财务报告批准日，若干诉讼正在进一步审理过程中，法律诉讼结果尚无法确定，公司管理层依据已取得的证据预计上述事项不会对公司的财务状况和经营业绩产生重大负面影响。

其中诉讼金额较大的诉讼具体明细如下：

1）2016 年 2 月南自电网公司因与江苏南通三建集团有限公司的江宁厂房工程款结算纠纷将南通三建诉至法院，要求南通三建赔偿违约金及损失 6,512,160 元及利息和承担修复费。2016 年 3 月 23 日进行了第二次开庭，目前尚无判决结果。

2016 年 11 月，南通三建也就上述江宁厂房工程款结算纠纷将国电南自及南自电网起诉至法院，要求南自支付工程款 43,322,840.75 元（暂定）及利息和误工损失。目前案件尚无判决结果。

2）2016 年 9 月国电南自因“西藏中广核桑日 20MW 太阳能光伏发电项目”合同价款纠纷向南京仲裁委提起仲裁申请，要求西藏智黎工程建设有限公司退还工程款 19,078,231 元及支付违约金 3,052,350 元。已开庭尚无仲裁结果。

3）尚安数码因合同采购纠纷起诉上海广大信息。2015 年 4 月 14 日法院判决被告上海广大信息支付尚安数码未结货款 12,440,500 元，并按照银行同期同类贷款利率标准支付该款自 2012 年 7 月 13 日起至实际付款之日止的利息。

上海广大信息提起上诉，2016 年 1 月 31 日上海第二中级人民法院裁定发回重审。2016 年 5 月 10 日，上海市普陀区人民法院对该案件进行第一次重审开庭。目前案件尚在审理中。

十三、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

2017 年 3 月 23 日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《公司 2016 年度利润分配预案》，公司拟以 2016 年 12 月 31 日总股本 635,246,434 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），共派发普通股现金股利 12,704,928.68 元。该分配预案尚需提交 2016 年年度股东大会审议通过。

(二) 其他资产负债表日后事项

国电光伏有限公司诉南京国电南自新能源工程技术有限公司采购合同款纠纷案双方已于 2016 年 12 月 19 日达成和解，新能源工程也于 2017 年 1 月支付国电光伏货款 14,408,875.72 元及案件受理费 39,750 元。

除上述事项外，截止 2017 年 3 月 23 日，本公司无其他应披露而未披露的资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

2016 年度，公司无前期会计差错。

(二) 年金计划

公司依据国家企业年金制度的相关政策制定了《企业年金方案》，年金缴费实行员工个人自愿参加、企业缴费和个人缴费相结合的原则，企业年金基金委托第三方法人机构进行管理。

(三) 分部信息

公司目前无明确的财务报告分部，公司主营业务收入、主营业务成本分行业及分地区情况见本附注五、（三十八）。

(四) 其他

1.2016 年 6 月 2 日召开的公司 2016 年第四次临时董事会会议审议通过了关于公司 2016 年度非公开发行 A 股股票事宜，并经 2016 年 7 月 19 日召开的公司 2016 年第二次临时股东大会审议批准。2016 年 6 月 29 日，公司收到中国华电集团公司转来的国务院国有资产监督管理委员会《关于国电南京自动化股份有限公司非公开发行 A 股股票有关问题的批复》（国资产权[2016]568 号），国务院国资委原则同意公司本次非公开发行 A 股股票方案。2016 年 8 月 11 日，公司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》。2016 年 10 月 10 日，公司召开 2016 年第七次临时董事会会议审议通过了《关于公司非公开发行股票发行方案增加价格调整机制》等相关议案。

2.2017 年 3 月 23 日公司临时股东大会通过决议，决定在北京产权交易所挂牌转让控股子公司江苏上能新特变压器有限公司 20%股权，股权挂牌转让价格为 20 万元。若转让成功，公司所持江苏上能股权将由 51.13%降至 31.13%。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	4,311,723,408.23	100.00	421,548,806.37	9.78	3,890,174,601.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,311,723,408.23		421,548,806.37		3,890,174,601.86

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	4,078,590,100.58	100	330,320,334.14	8.10	3,748,269,766.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,078,590,100.58		330,320,334.14		3,748,269,766.44

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,581,474,353.31	25,814,743.53	1.00
1 至 2 年	659,977,259.61	19,799,317.79	3.00
2 至 3 年	533,612,128.91	53,361,212.89	10.00
3 至 4 年	180,640,633.01	54,192,189.90	30.00
4 至 5 年	125,196,701.62	37,559,010.49	30.00
5 年以上	230,822,331.77	230,822,331.77	100.00
合计	4,311,723,408.23	421,548,806.37	9.78

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 91,230,452.23 元；本期实际核销坏账准备金额 1,980.00 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,980.00

4、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位一	246,793,554.46	5.72	12,124,017.75

单位二	160,000,000.00	3.71	1,600,000.00
单位三	125,054,361.83	2.90	1,250,543.62
单位四	97,277,020.94	2.26	3,346,908.01
单位五	77,744,050.00	1.80	7,046,852.40
合计	706,868,987.23	16.39	25,368,321.78

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	586,963,949.60	100.00	49,031,251.26	8.35	537,932,698.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	586,963,949.60		49,031,251.26		537,932,698.34

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	975,366,064.22	100	145,746,827.96	14.94	829,619,236.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	975,366,064.22		145,746,827.96		829,619,236.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）

1 年以内	302,975,817.49	3,029,758.17	1.00
1 至 2 年	130,846,894.43	3,925,406.83	3.00
2 至 3 年	89,730,190.48	8,973,019.05	10.00
3 至 4 年	37,126,958.64	11,138,087.59	30.00
4 至 5 年	6,170,155.63	1,851,046.69	30.00
5 年以上	20,113,932.93	20,113,932.93	100.00
合计	586,963,949.60	49,031,251.26	8.35

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 96,715,576.70 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	收回方式
软件产业	123,970,152.86	账龄分析法	委托贷款
南自科技园	292,840,232.26	账龄分析法	委托贷款
合计	416,810,385.12		

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
差旅费借款	1,201,844.72	1,812,777.13
投标保证金	165,859,560.21	135,334,984.00
内部往来	388,695,959.13	828,511,535.89
其他	31,206,585.54	9,706,767.20
合计	586,963,949.60	975,366,064.22

4、 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
单位一	提供在建工程建设资金	190,529,847.14	4 年以内	32.46	16,834,472.24
单位二	往来款项	101,224,049.48	3 年以内	17.25	1,997,813.75
单位三	应收土地收储款	22,525,183.30	1 年以内	3.84	225,251.83

单位四	往来款项	20,374,832.32	1 年以内	3.47	203,748.32
单位五	投标保证金	19,605,231.00	1 年以内	3.34	196,052.31
合计		354,259,143.24		60.36	19,457,338.45

(三) 长期股权投资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,923,253,693.59		2,923,253,693.59	2,879,973,693.59		2,879,973,693.59
对联营、合营企业投资	185,160,359.26		185,160,359.26	171,119,274.81		171,119,274.81
合计	3,108,414,052.85		3,108,414,052.85	3,051,092,968.40		3,051,092,968.40

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
南自自动化	889,950,000.00			889,950,000.00		
城乡电网	215,664,221.22			215,664,221.22		
输变电	28,362,268.46			28,362,268.46		
南京南自电力	151,442,399.07			151,442,399.07		
南自科林	47,125,746.77			47,125,746.77		
新能源科技	48,646,662.93	60,000,000.00		108,646,662.93		
新能源工程	8,223,579.71			8,223,579.71		
河海水电	25,347,560.02			25,347,560.02		
轨道交通	57,125,865.54			57,125,865.54		
南自信息	151,258,164.49			151,258,164.49		
南自电气	47,286,358.77			47,286,358.77		
南自风电	123,222,574.80			123,222,574.80		
费迪电气	1,980,000.00			1,980,000.00		
研究所	1,547,063.43			1,547,063.43		
南自美康	6,936,859.66			6,936,859.66		
南自海吉	31,500,000.00			31,500,000.00		
江苏南自电力	300,000,000.00			300,000,000.00		
南自科技园	500,000,000.00			500,000,000.00		

武汉天和	16,720,000.00		16,720,000.00	-		
江苏上能	54,200,000.00			54,200,000.00		
软件产业	40,000,000.00			40,000,000.00		
南自储能	4,837,324.50			4,837,324.50		
南自维美德	125,000,000.00			125,000,000.00		
省直节能	3,597,044.22			3,597,044.22		
合计	2,879,973,693.59	60,000,000.00	16,720,000.00	2,923,253,693.59		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
		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	其他			
联营企业											
其中：上海克硫环保科技股份有限公司	13,990,323.35			3,824,321.10					17,814,644.45		
江苏西电南自智能电力设备有限公司	1,046,893.06			-1,046,893.06					-		
华电分布式能源工程技术有限公司	156,082,058.40			-3,030,933.43					153,051,124.97		
武汉天和技术股份有限公司		14,102,063.97		192,525.87					14,294,589.84		
合计	171,119,274.81	14,102,063.97		-60,979.52					185,160,359.26		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,614,120,758.17	4,413,142,474.15	4,179,499,101.85	3,953,986,297.58
其他业务	167,188,415.80	105,769,769.19	119,440,340.78	40,548,894.53
合计	4,781,309,173.97	4,518,912,243.34	4,298,939,442.63	3,994,535,192.11

(五) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	138,741,679.65	138,820,045.90
权益法核算的长期股权投资收益	-60,979.52	-10,208,571.51
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,105,982.91	7,282,614.22
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	146,786,683.04	135,894,088.61

十六、 补充资料

(一) 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	84,166,883.45	
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）	42,779,252.09	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		

项目	金额	说明
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	362,518.13	
其他	2,010,010.26	
所得税影响额	4,409,484.27	
少数股东权益影响额	9,644,047.67	
合计	115,265,131.99	

其他见附注五、（四十四）投资收益。

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.67	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.33	-0.13	-0.13

国电南京自动化股份有限公司

二〇一七年三月二十三日