江苏金智科技股份有限公司

2019 年度财务报表审计报告

天衡审字（2020）00973 号

0000202004006212
报告文号：天衡审字[2020]00973号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

审 计 报 告

天衡审字（2020）00973号

江苏金智科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏金智科技股份有限公司（以下简称“金智科技”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金智科技2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金智科技，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款坏账准备

1、事项描述

截至2019年12月31日，如财务报表附注五、3所示，金智科技于合并财务报表中应收账款余额为1,041,168,498.83元，坏账准备金额为153,586,930.66元。如财务报表附注三、11所示，公司对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备，除了单独评估信用风险的金融工具外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。由于应收款项金额重大，应收账款预期信用损失的评估需要管理层的判断和估计，我们将应收账款的坏账准备识别为关键审计事项。

2、审计应对

在审计中，我们执行了以下程序：

（1）了解、评估与应收账款坏账准备计提相关的内部控制设计的合理性，并测试相关控制执行的有效性；

（2） 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、预期信用损失的估计等；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）分析计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

（4）获取坏账准备计提过程，检查计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账计提金额是否准确；

（5）结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

金智科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括金智科技 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估金智科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金智科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金智科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金智科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截止审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金智科技不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就金智科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·南京

2020 年 4 月 22 日

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：江苏金智科技股份有限公司　　单位：人民币元

资　产	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	586,460,517.44	575,840,860.39
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五、2	14,503,138.28	37,175,227.93
应收账款	五、3	887,581,568.17	1,291,073,638.68
应收款项融资	五、4	23,035,877.70	-
预付款项	五、5	76,404,106.32	95,916,834.12
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、6	72,249,679.91	69,630,873.35
其中：应收利息		80,284.93	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、7	523,701,803.11	510,830,731.56
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、8	33,601,590.60	49,984,324.14
流动资产合计		2,217,538,281.53	2,630,452,490.17
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	140,617,379.84
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、9	31,797,606.39	26,110,434.57
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产	五、10	79,769,170.99	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、11	509,460,397.33	687,613,761.81
在建工程	五、12	213,570,276.25	185,835,146.67
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五、13	31,081,761.98	70,325,854.64
开发支出		-	-
商誉	五、14	33,190,055.45	63,567,694.85
长期待摊费用	五、15	2,563,654.80	2,041,230.39
递延所得税资产	五、16	46,184,090.17	62,085,603.51
其他非流动资产	五、17	527,204,672.57	-
非流动资产合计		1,474,821,685.93	1,238,197,106.28
资产总计		3,692,359,967.46	3,868,649,596.45

公司法定代表人：贺安鹰　　主管会计工作负责人：　顾红敏　　会计机构负责人:顾红敏

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：江苏金智科技股份有限公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、18	713,850,000.00	580,850,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	五、19	255,133,998.21	83,579,478.60
应付账款	五、20	474,921,948.86	722,099,968.69
预收款项	五、21	207,934,984.11	164,024,946.94
合同负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	五、22	2,516,347.21	3,472,740.00
应交税费	五、23	49,387,191.76	72,904,476.48
其他应付款	五、24	FALSE	145,744,794.90
其中：应付利息		959,104.13	20,455,297.92
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五、25	53,519,782.12	485,816,940.76
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,757,264,252.27	2,258,493,346.37
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款	五、26	158,163,526.69	241,262,556.31
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款	五、27	356,135,496.30	12,154,000.00
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	五、28	7,898,612.11	7,837,451.28
递延收益	五、29	754,166.67	8,620,787.44
递延所得税负债		316,935.00	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		523,268,736.77	269,874,795.03
负债合计		2,280,532,989.04	2,528,368,141.40
所有者权益：			
股本	五、30	404,264,936.00	237,802,904.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、31	81,010,364.01	260,669,578.53
减：库存股		-	-
其他综合收益	五、32	-	-3,408,372.44
专项储备		-	-
盈余公积	五、33	91,827,165.29	81,500,036.21
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、34	725,360,907.16	655,878,214.45
归属于母公司所有者权益合计		1,302,463,372.46	1,232,442,360.75
少数股东权益		50,536,912.15	107,839,094.30
所有者权益合计		1,353,000,284.61	1,340,281,455.05
负债和所有者权益总计		3,633,533,273.65	3,868,649,596.45

公司法定代表人：贺安鹰　　主管会计工作负责人：　顾红敏　　会计机构负责人:顾红敏

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并利润表

2019年度

编制单位：江苏金智科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		1,988,441,032.51	1,675,905,200.32
其中：营业收入	五、35	1,988,441,032.51	1,675,905,200.32
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		1,975,501,722.37	1,683,206,993.81
其中：营业成本	五、35	1,471,886,033.54	1,208,334,721.38
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、36	13,089,575.41	12,606,107.85
销售费用	五、37	127,370,798.18	114,456,124.09
管理费用	五、38	118,734,729.02	112,557,896.42
研发费用	五、39	184,271,220.49	157,868,104.73
财务费用	五、40	60,149,365.73	77,384,039.34
其中：利息费用		60,837,696.25	79,054,003.30
利息收入		3,892,694.24	2,418,338.77
加：其他收益	五、41	33,818,982.53	45,807,261.94
投资收益（损失以“-”号填列）	五、42	59,823,774.06	61,170,129.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,018,862.41	-392,551.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、43	-314,000.00	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、44	-24,760,189.74	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、45	-	-35,528,768.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、46	-305,778.40	23,232,015.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,202,098.59	87,378,843.73
加：营业外收入	五、47	20,825,741.18	183,705.96
减：营业外支出	五、48	588,323.60	839,306.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		101,439,516.17	86,723,243.36
减：所得税费用	五、49	7,885,483.11	-3,322,971.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		93,554,033.06	90,046,215.29
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		93,554,033.06	90,046,215.29
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		96,771,189.11	92,046,132.13
2.少数股东损益		-3,217,156.05	-1,999,916.84
六、其他综合收益的税后净额	五、50	-3,025,522.53	338,285.41
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		-2,980,735.37	306,466.56
1.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变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（5）其他		-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益		-2,980,735.37	306,466.56
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
（2）其他债权投资公允价值变动		-	-
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
（6）其他债权投资信用减值准备		-	-
（7）现金流量套期储备		-	-
（8）外币财务报表折算差额		-2,980,735.37	306,466.56
（9）其他		-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-44,787.16	31,818.85
七、综合收益总额		90,528,510.53	90,384,500.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		93,790,453.74	92,352,598.69
归属于少数股东的综合收益总额		-3,261,943.21	-1,968,097.99
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2394	0.2277
（二）稀释每股收益		0.2394	0.2277

公司法定代表人：贺安鹰　　主管会计工作负责人：　顾红敏　　会计机构负责人:顾红敏

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并现金流量表

2019年度

编制单位：江苏金智科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,878,422,416.24	1,908,755,520.21
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		-	-
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		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		24,468,576.76	36,991,933.32
收到其他与经营活动有关的现金	五、51（1）	20,610,614.83	27,990,718.61
经营活动现金流入小计		1,923,501,607.83	1,973,738,172.14
购买商品、接受劳务支付的现金		977,215,727.77	1,349,233,280.37
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		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
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		267,499,303.12	242,475,965.19
支付的各项税费		85,521,352.08	99,878,691.14
支付其他与经营活动有关的现金	五、51（2）	195,673,949.80	200,572,435.61
经营活动现金流出小计		1,525,910,332.77	1,892,160,372.31
经营活动产生的现金流量净额		397,591,275.06	81,577,799.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		124,655,200.00	75,000,000.00
取得投资收益收到的现金		14,542,831.60	22,049,540.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,709,656.45	29,041,824.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		83,142,439.64	3,681,353.21
收到其他与投资活动有关的现金	五、51（3）	107,790,082.98	24,976,558.84
投资活动现金流入小计		335,840,210.67	154,749,276.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		661,578,557.57	32,857,557.09
投资支付的现金		3,600,000.00	2,300,000.00
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	五、51（4）	42,407.94	13,850,000.00
投资活动现金流出小计		665,220,965.51	49,007,557.09
投资活动产生的现金流量净额		-329,380,754.84	105,741,719.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		23,050,000.00	4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		23,050,000.00	4,900,000.00
取得借款收到的现金		844,016,000.00	728,434,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、51（5）	461,132,706.55	1,330,000.00
筹资活动现金流入小计		1,328,198,706.55	734,664,500.00
偿还债务支付的现金		1,226,931,970.38	839,636,897.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,324,615.17	121,098,892.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,500,000.00	120,012.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、51（6）	141,320,581.46	53,937,949.67
筹资活动现金流出小计		1,468,577,167.01	1,014,673,739.73
筹资活动产生的现金流量净额		-140,378,460.46	-280,009,239.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,763,142.47	-198,751.69
五、现金及现金等价物净增加额		-68,404,797.77	-92,888,472.36
加：期初现金及现金等价物余额		517,019,962.87	609,908,435.23
六、期末现金及现金等价物余额	五、52(3)	448,615,165.10	517,019,962.87

公司法定代表人：贺安鹰　　主管会计工作负责人：　顾红敏　　会计机构负责人:顾红敏

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并股东权益变动表

2019年度

编制单位：江苏金智科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	2019年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	237,802,904.00	-	-	-	260,669,578.53	-	-3,408,372.44	-	81,500,036.21	-	655,878,214.45	-	1,232,442,360.75	107,839,094.30	1,340,281,455.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	206,286.50	-	1,856,578.50	-	2,062,865.00	-	2,062,865.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期年初余额	237,802,904.00	-	-	-	260,669,578.53	-	-3,408,372.44	-	81,706,322.71	-	657,734,792.95	-	1,234,505,225.75	107,839,094.30	1,342,344,320.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	166,462,032.00	-	-	-	-179,659,214.52	-	3,408,372.44	-	10,120,842.58	-	67,626,114.21	-	67,958,146.71	-57,302,182.15	10,655,964.56
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-2,980,735.37	-	-	-	96,771,189.11	-	93,790,453.74	-3,261,943.21	90,528,510.53
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-13,197,182.52	-	6,389,107.81	-	-	-	-	-	-6,808,074.71	-46,540,238.94	-53,348,313.65
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-46,540,238.94	-46,540,238.94
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	-	-	-	-	-13,197,182.52	-	6,389,107.81	-	-	-	-	-	-6,808,074.71	-	-6,808,074.71
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	10,120,842.58	-	-29,145,074.90	-	-19,024,232.32	-7,500,000.00	-26,524,232.32
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	10,120,842.58	-	-10,120,842.58	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,024,232.32	-	-19,024,232.32	-7,500,000.00	-26,524,232.32
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	166,462,032.00	-	-	-	-166,462,032.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	166,462,032.00	-	-	-	-166,462,032.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6、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	404,264,936.00	-	-	-	81,010,364.01	-	-	-	91,827,165.29	-	725,360,907.16	-	1,302,463,372.46	50,536,912.15	1,353,000,284.61

公司法定代表人：贺安鹰　　主管会计工作负责人：顾红敏　　会计机构负责人：顾红敏

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合并股东权益变动表（续）

2019年度

编制单位：江苏金智科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	2018年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	237,802,904.00	-	-	-	260,525,924.86	-	-3,714,839.00	-	79,022,074.86	-	601,980,479.27	-	1,175,616,543.99	104,007,644.26	1,279,624,188.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期年初余额	237,802,904.00	-	-	-	260,525,924.86	-	-3,714,839.00	-	79,022,074.86	-	601,980,479.27	-	1,175,616,543.99	104,007,644.26	1,279,624,188.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	143,653.67	-	306,466.56	-	2,477,961.35	-	53,897,735.18	-	56,825,816.76	3,831,450.04	60,657,266.80
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	306,466.56	-	-	-	92,046,132.13	-	92,352,598.69	-1,968,097.99	90,384,500.70
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	143,653.67	-	-	-	-	-	-	-	143,653.67	5,919,560.03	6,063,213.70
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,919,560.03	5,919,560.03
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	-	-	-	-	143,653.67	-	-	-	-	-	-	-	143,653.67	-	143,653.67
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,477,961.35	-	-38,148,396.95	-	-35,670,435.60	-120,012.00	-35,790,447.60
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,477,961.35	-	-2,477,961.35	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-35,670,435.60	-	-35,670,435.60	-120,012.00	-35,790,447.60
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）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、设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	237,802,904.00	-	-	-	260,669,578.53	-	-3,408,372.44	-	81,500,036.21	-	655,878,214.45	-	1,232,442,360.75	107,839,094.30	1,340,281,455.05

公司法定代表人：贺安鹰　　主管会计工作负责人：顾红敏　　会计机构负责人：顾红敏

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：江苏金智科技股份有限公司　　单位：人民币元

资　产	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		271,051,291.73	337,749,075.62
交易性金融资产		-	-
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		938,600.00	23,860,609.37
应收账款	十四、1	391,007,517.14	566,070,433.82
应收款项融资		18,716,090.00	-
预付款项		28,253,034.36	68,569,359.02
其他应收款	十四、2	25,122,464.35	25,676,777.86
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		64,131,505.16	74,248,586.90
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		38,666,000.00	5,000,000.00
流动资产合计		837,886,502.74	1,101,174,842.59
非流动资产：			
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	136,250,000.00
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		279,146,100.00	300,540,000.00
长期股权投资	十四、3	874,931,172.26	570,825,952.51
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		76,601,791.15	-
投资性房地产		-	-
固定资产		67,874,603.30	71,204,272.49
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		14,554,966.27	15,839,793.78
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	52,841.31
递延所得税资产		24,571,121.83	27,767,767.52
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,337,679,754.81	1,122,480,627.61
资产总计		2,175,566,257.55	2,223,655,470.20

公司法定代表人：贺安鹰　　主管会计工作负责人：　顾红敏　　会计机构负责人:顾红敏

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：江苏金智科技股份有限公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益	注释	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款		438,000,000.00	280,000,000.00
交易性金融负债		-	-
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		67,601,000.00	12,997,566.00
应付账款		325,392,470.73	251,418,639.45
预收款项		83,029,366.45	48,975,973.82
合同负债		-	-
应付职工薪酬		-	-
应交税费		18,041,823.45	15,943,805.41
其他应付款		39,301,370.90	83,709,080.14
其中：应付利息		711,023.18	19,997,996.18
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		13,000,000.00	420,734,066.99
其他流动负债		-	-
流动负债合计		984,366,031.53	1,113,779,131.81
非流动负债：			
长期借款		52,000,000.00	54,500,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		7,898,612.11	7,837,451.28
递延收益		754,166.67	-
递延所得税负债		316,935.00	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		60,969,713.78	62,337,451.28
负债合计		1,045,335,745.31	1,176,116,583.09
所有者权益：			
股本		404,264,936.00	237,802,904.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		236,548,585.38	404,566,050.68
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		91,827,165.29	81,500,036.21
未分配利润		397,589,825.57	323,669,896.22
所有者权益合计		1,130,230,512.24	1,047,538,887.11
负债和所有者权益总计		2,175,566,257.55	2,223,655,470.20

公司法定代表人：贺安鹰　　主管会计工作负责人：　顾红敏　　会计机构负责人:顾红敏

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司利润表

2019年度

编制单位：江苏金智科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2019年度	2018年度
一、营业收入	十四、4	779,994,982.19	788,482,203.87
减：营业成本	十四、4	593,098,451.01	611,536,252.40
税金及附加		4,373,364.20	4,899,154.45
销售费用		79,939,955.99	63,352,612.86
管理费用		42,520,824.90	40,147,724.55
研发费用		71,251,073.56	64,725,266.27
财务费用		30,827,384.27	52,740,413.98
其中：利息费用		29,454,780.11	52,974,481.88
利息收入		1,116,774.77	415,161.27
加：其他收益		16,174,110.80	32,905,447.29
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	109,444,347.51	13,452,355.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,606,823.42	-296,546.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-314,000.00	-
信用减值损失		1,243,740.72	-
资产减值损失		-	3,519,471.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-20,155.85	23,143,469.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		84,511,971.44	24,101,523.31
加：营业外收入		20,029,000.00	26,000.00
减：营业外支出		183,000.00	355,807.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		104,357,971.44	23,771,715.46
减：所得税费用		3,149,545.69	-1,007,898.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		101,208,425.75	24,779,613.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		101,208,425.75	24,779,613.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）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.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5.其他		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期储备		-	-
8.外币财务报表折算差额		-	-
9.其他		-	-
六、综合收益总额		101,208,425.75	24,779,613.55
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2504	0.0613
（二）稀释每股收益		0.2504	0.0613

公司法定代表人：贺安鹰　　主管会计工作负责人：　顾红敏　　会计机构负责人:顾红敏

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司现金流量表

2019年度

编制单位：江苏金智科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2019年度	2018年度
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		977,056,912.71	813,787,254.59
收到的税费返还		14,606,119.82	25,160,183.23
收到其他与经营活动有关的现金		32,266,111.78	12,634,331.66
经营活动现金流入小计		1,023,929,144.31	851,581,769.48
购买商品、接受劳务支付的现金		376,344,550.62	504,707,763.11
支付给职工以及为职工支付的现金		107,616,051.42	98,581,898.30
支付的各项税费		19,471,683.42	37,325,596.86
支付其他与经营活动有关的现金		97,021,688.44	95,266,605.50
经营活动现金流出小计		600,453,973.90	735,881,863.77
经营活动产生的现金流量净额		423,475,170.41	115,699,905.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		230,377,521.82	247,061,992.09
取得投资收益收到的现金		55,067,281.49	15,044,114.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		978.25	28,652,096.46
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		-	51,500,000.00
投资活动现金流入小计		285,445,781.56	342,258,203.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,495,863.52	3,432,674.51
投资支付的现金		455,960,689.35	52,220,571.00
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		-	52,600,000.00
投资活动现金流出小计		462,456,552.87	108,253,245.51
投资活动产生的现金流量净额		-177,010,771.31	234,004,957.74
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		500,500,000.00	405,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		500,500,000.00	405,500,000.00
偿还债务支付的现金		752,734,066.99	524,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		67,765,985.43	93,760,407.92
支付其他与筹资活动有关的现金		-0.00	-
筹资活动现金流出小计		820,500,052.42	617,760,407.92
筹资活动产生的现金流量净额		-320,000,052.42	-212,260,407.92
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		-73,535,653.32	137,444,455.53
加：期初现金及现金等价物余额		320,305,878.17	182,861,422.64
六、期末现金及现金等价物余额		246,770,224.85	320,305,878.17

公司法定代表人：贺安鹰　　主管会计工作负责人：　顾红敏　　会计机构负责人:顾红敏

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司股东权益变动表

2019年度

编制单位：江苏金智科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	2019年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	237,802,904.00	-	-	-	404,566,050.68	-	-	-	81,500,036.21	323,669,896.22	-	1,047,538,887.11
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	206,286.50	1,856,578.50	-	2,062,865.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期年初余额	237,802,904.00	-	-	-	404,566,050.68	-	-	-	81,706,322.71	325,526,474.72	-	1,049,601,752.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	166,462,032.00	-	-	-	-168,017,465.30	-	-	-	10,120,842.58	72,063,350.85	-	80,628,760.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	101,208,425.75	-	101,208,425.75
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-1,623,742.71	-	-	-	-	-	-	-1,623,742.71
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	-	-	-	-	-1,623,742.71	-	-	-	-	-	-	-1,623,742.71
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	10,120,842.58	-29,145,074.90	-	-19,024,232.32
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	10,120,842.58	-10,120,842.58	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,024,232.32	-	-19,024,232.32
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	166,462,032.00	-	-	-	-166,462,032.00	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	166,462,032.00	-	-	-	-166,462,032.00	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	68,309.41	-	-	-	-	-	-	68,309.41
四、本期期末余额	404,264,936.00	-	-	-	236,548,585.38	-	-	-	91,827,165.29	397,589,825.57	-	1,130,230,512.24

公司法定代表人：贺安鹰　　主管会计工作负责人：顾红敏　　会计机构负责人：顾红敏

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

母公司股东权益变动表（续）

2019年度

编制单位：江苏金智科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	2018年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	237,802,904.00	-	-	-	404,566,050.68	-	-	-	79,022,074.86	337,038,679.62	-	1,058,429,709.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期年初余额	237,802,904.00	-	-	-	404,566,050.68	-	-	-	79,022,074.86	337,038,679.62	-	1,058,429,709.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,477,961.35	-13,368,783.40	-	-10,890,822.05
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,779,613.55	-	24,779,613.55
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,477,961.35	-38,148,396.95	-	-35,670,435.60
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,477,961.35	-2,477,961.35	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-35,670,435.60	-	-35,670,435.60
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6、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	237,802,904.00	-	-	-	404,566,050.68	-	-	-	81,500,036.21	323,669,896.22	-	1,047,538,887.11

公司法定代表人：贺安鹰　　主管会计工作负责人：顾红敏　　会计机构负责人：顾红敏

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

江苏金智科技股份有限公司
2019 年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司历史沿革

江苏金智科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经江苏省人民政府苏政复[2000]232 号《省政府关于同意江苏东大金智网络与信息系统有限公司变更为江苏东大金智软件股份有限公司的批复》批准，由江苏东大金智网络与信息系统有限公司整体变更设立的股份有限公司，股份公司设立时名称为江苏东大金智软件股份有限公司,股本总额为人民币 3,730 万股，于 2000 年 12 月 13 日在江苏省工商行政管理局登记成立。

2005 年 8 月，江苏东大金智软件股份有限公司更名为江苏金智科技股份有限公司。

2006 年 6 月,公司 2006 年第一次临时股东大会决议以未分配利润转增股本 1,370 万股，转增后股本总额变更为 5,100 万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]122 号《关于核准江苏金智科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司于 2006 年 11 月首次公开发行人民币普通股股票 1,700 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 14.20 元，发行后股本总额变更为 6,800 万股。

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

2010 年 4 月，公司 2009 年度股东大会决议以资本公积转增股本 10,200 万股，转增后股本总额变更为 20,400 万股。

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

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

公司 2015 年 6 月第五届董事会第十八次会议决议批准了《江苏金智科技股份有限公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

关于调整首期股票期权激励计划激励对象名单、期权授予数量及行权价格的议案》，截止 2015 年 12 月 31 日，公司第二个行权期实际已行权 5,312,250 份，行权后公司股本总额变更为 231,630,654 股。截止 2016 年 6 月 30 日，第二个行权期激励对象已行权完毕，其中 2016 年 1-6 月激励对象共行权 88,250.00 份，行权后公司股本总额变更为 231,718,904 股。

公司 2016 年 6 月第六届董事会第四次会议决议批准了《江苏金智科技股份有限公司关于调整首期股票期权激励计划的激励对象名单、期权授予数量及行权价格的议案》，截止 2017 年 12 月 31 日，公司第三个行权期实际已行权 6,084,000 份，行权后公司股本总额变更为 237,802,904 股。

2019 年 5 月，公司 2018 年度股东大会决议以资本公积转增股本 166,462,032 股，转增后股本总额变更为 404,264,936 股。

2、公司经营范围、注册地及总部地址

公司统一社会信用代码为 913200001347865204。

公司经营范围：电力自动化、继电保护、工业电气自动化、水利、水电及水处理自动化产品及系统的开发、设计、制造、销售及服务，水文仪器、大坝自动化仪器、传感器、电子仪器、电子及电气设备、光电设备、机电设备、通信设备(卫星地面接受设施除外)、计算机软硬件的开发、设计、制造、销售及服务，计算机信息系统设计、销售、施工及技术咨询服务，电力行业（发电、输变电、配电）工程咨询、设计、总承包；新能源（光伏发电、风力发电等）工程的投资、总承包、关键设备制造，水利、水处理、工业企业、交通等行业的监测、监控、机电设备等系统的集成及总承包，燃气轮机设备和备件的销售、技术咨询及检修工程服务，自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）、国外电力工程投资、总承包，太阳能发电、风力发电等可再生能源的开发、投资、建设、运营，售电业务，机械、设备、设施、车辆租赁，不动产租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司主要从事智慧能源、智慧城市业务。公司主营产品和服务包括发电厂（电气）保护及自动化产品、变电站保护及自动化产品、配用电自动化产品、企业级 IT 服务、建筑智能化工程服务、电力设计及总包等。

本财务报表经本公司董事会于 2020 年 4 月 22 日第七届第八次会议决议批准报出。

本公司本年度内纳入合并范围的子公司共 24 户，详见本附注七“在其他主体中权益的披露”，本年度合并范围比上年度增加 3 户，减少 14 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2019 年 12 月 31 日止的 2019 年度财务报表。

三、主要会计政策和会计估计

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、26“收入”中各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、10 金融工具、附注三、11 应收款项及附注三、12 应收款项融资中各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2019 年 12 月 31 日止的 2019 年度财务报表。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

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

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

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债 。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1）金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2）金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

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

1）金融负债的初始计量

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

2）金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）金融工具的公允价值确定

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值准备的确认方法（不含应收款项）

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（1）对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合 ，在组合基础上计算预期信用损失：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单独评估信用风险的金融工具，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合为银行承兑汇票，具有较低信用风险。
组合 3	将应收账款转为商业承兑汇票结算。

对于划分为组合 1 的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

对于划分为组合 2 的银行承兑汇票，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

对于划分为组合 3 的商业承兑汇票，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

13、存货

（1）公司存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

（2）原材料、产成品发出时采用加权平均法核算，库存商品发出时采用个别认定法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

存货跌价准备。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

14、持有待售资产

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

15、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

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

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

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

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

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

的，则全额确认该损失。

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

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

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

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

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

16、投资性房地产

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

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

17、固定资产

（1）固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

类 别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	3.00	4.85
园区配套及装修	10	3.00	9.70
机器设备	10	3.00	9.70
发电设备	10-25	0.00-3.00	3.88-10.00
运输设备	10	3.00	9.70
电子及办公设备	5	3.00	19.40
节能服务专用设备	收益期	0.00	-
供热专用设备	10-15	5.00	6.33-9.50

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

18、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

19、借款费用

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

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

（3）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

20、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

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

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期资产减值

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

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

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

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

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

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

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

22、长期待摊费用

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

23、职工薪酬

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

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

（1）短期薪酬

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

（2）离职后福利

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

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。离职后福利计划按照本公司承担的风险和义务情况，分为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（3）辞退福利

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

（4）其他长期职工福利

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

24、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

25、股份支付

（1）股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

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

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

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

26、收入

（1）销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

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

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

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

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

（1）电力自动化业务

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

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

（2）IT 业务

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

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

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

（3）电力工程设计及总包业务

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

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

（4）新能源发电业务

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

27、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

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

企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

28、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

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

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

差异也不产生递延所得税。

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

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

29、租赁

（1）经营租赁

租入资产

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

租出资产

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

（2）融资租赁

租入资产

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

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

租出资产

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

生时计入当期损益。

30、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要的会计政策变更

①2019 年 4 月财政部发布财会〔2019〕6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，对企业财务报表格式进行了修订；财会[2019]16 号《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。

②2017 年 3 月，财政部分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。经本公司第六届董事会第二十九次会议于 2019 年 4 月 28 日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容	受影响的报表项目名称和金额
2018 年 “应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”、“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”。2019 年 “应收票据”和“应收账款”、“应付票据”和“应付账款”分别列示。2018 年比较数据相应调整	应收票据及应收账款、应收票据、应收账款： 2018 年应收票据及应收账款金额-1,328,248,866.61 元、应收票据金额 37,175,227.93 元以及应收账款金额 1,291,073,638.68 元 应付票据及应付账款、应付票据、应付账款： 2018 年应付票据及应付账款金额-805,679,447.29 元、应付票据金额 83,579,478.60 元以及应付账款金额 722,099,968.69 元
2019 年，将原“资产减值损失”科目核算的金融资产减值准备重分类至“信用减值损失”， 2018 年未追溯调整	资产减值损失、信用减值损失： 2018 年核算的金融资产减值准备的“资产减值损失”（损失以“-”号填列）-33,684,292.17 元
2019 年，新增“应收款项融资”项目，将“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款”重分类至“应收款项融资”， 2018 年未追溯调整	应收款项融资： 2019 年期初应收票据重分类至应收款项融资金额 34,368,401.71 元
2019 年，将原“可供出售金融资产”核算的投资重分类至“其他非流动金融资产”，2018 年未追溯调整	其他非流动金融资产、未分配利润、递延负债： 2019 年期初可供出售金融资产重分类至其他非流动金融资产金额 140,617,379.841 元，期初确认公允价值变动收益调增其他非流动金融资产 2,426,900.00 元、调增递延所得税负债 364,035.00 元、调增盈余公积 206,286.50 元以及调增未分配利润 1,856,578.50 元。

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对 2018 年度的比较财务报表进行调整。

首次施行新金融工具准则的影响：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2018 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日
资产：				
应收票据	37,175,227.93	-34,368,401.71	-	2,806,826.22
应收款项融资		34,368,401.71	-	34,368,401.71
可供出售金融资产	140,617,379.84	-140,617,379.84	-	-
其他非流动金融资产		140,617,379.84	2,426,900.00	143,044,279.84
递延所得税负债	-	-	364,035.00	364,035.00
盈余公积	-	-	206,286.50	206,286.50
未分配利润	-	-	1,856,578.50	1,856,578.50

③执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8 号《关于印发修订《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9 号《关于印发修订《企业会计准则第 12 号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于 2019 年 1 月 1 日之后的交易，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

（2）会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

（3）本公司以按照财会〔2019〕6 号及财会〔2019〕16 号规定追溯调整后的比较报表为基础，对首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表情况列示如下：

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	575,840,860.39	575,840,860.39	-
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
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	37,175,227.93	2,806,826.22	-34,368,401.71
应收账款	1,291,073,638.68	1,291,073,638.68	-
应收款项融资	-	34,368,401.71	34,368,401.71
预付款项	95,916,834.12	95,916,834.12	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	69,630,873.35	69,630,873.35	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	510,830,731.56	510,830,731.56	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	49,984,324.14	49,984,324.14	-
流动资产合计	2,630,452,490.17	2,630,452,490.17	-
非流动资产：			
发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	140,617,379.84	-	-140,617,379.84
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	26,110,434.57	26,110,434.57	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	143,044,279.84	143,044,279.84
投资性房地产	-	-	-
固定资产	687,613,761.81	687,613,761.81	-
在建工程	185,835,146.67	185,835,146.67	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	70,325,854.64	70,325,854.64	-
开发支出	-	-	-
商誉	63,567,694.85	63,567,694.85	-
长期待摊费用	2,041,230.39	2,041,230.39	-
递延所得税资产	62,085,603.51	62,085,603.51	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	1,238,197,106.28	1,240,624,006.28	2,426,900.00
资产总计	3,868,649,596.45	3,871,076,496.45	2,426,900.00
流动负债：			
短期借款	580,850,000.00	580,850,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
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	83,579,478.60	83,579,478.60	-
应付账款	722,099,968.69	722,099,968.69	-
预收款项	164,024,946.94	164,024,946.94	-
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	3,472,740.00	3,472,740.00	-
应交税费	72,904,476.48	72,904,476.48	-
其他应付款	145,744,794.90	145,744,794.90	-
其中：应付利息	20,455,297.92	20,455,297.92	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	485,816,940.76	485,816,940.76	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	2,258,493,346.37	2,258,493,346.37	-
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	241,262,556.31	241,262,556.31	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	12,154,000.00	12,154,000.00	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	7,837,451.28	7,837,451.28	-
递延收益	8,620,787.44	8,620,787.44	-
递延所得税负债	-	364,035.00	364,035.00
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	269,874,795.03	270,238,830.03	364,035.00
负债合计	2,528,368,141.40	2,528,732,176.40	364,035.00
所有者权益：			
股本	237,802,904.00	237,802,904.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	260,669,578.53	260,669,578.53	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-3,408,372.44	-3,408,372.44	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	81,500,036.21	81,706,322.71	206,286.50
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	655,878,214.45	657,734,792.95	1,856,578.50
归属于母公司所有者权益合计	1,232,442,360.75	1,234,505,225.75	2,062,865.00
少数股东权益	107,839,094.30	107,839,094.30	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
所有者权益合计	1,340,281,455.05	1,342,344,320.05	2,062,865.00
负债和所有者权益总计	3,868,649,596.45	3,871,076,496.45	2,426,900.00

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	337,749,075.62	337,749,075.62	-
交易性金融资产	-	-	-
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	23,860,609.37	192,600.00	-23,668,009.37
应收账款	566,070,433.82	566,070,433.82	-
应收款项融资	-	23,668,009.37	23,668,009.37
预付款项	68,569,359.02	68,569,359.02	-
其他应收款	25,676,777.86	25,676,777.86	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	74,248,586.90	74,248,586.90	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	5,000,000.00	5,000,000.00	-
流动资产合计	1,101,174,842.59	1,101,174,842.59	-
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	136,250,000.00	-	-136,250,000.00
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	300,540,000.00	300,540,000.00	-
长期股权投资	570,825,952.51	570,825,952.51	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	138,676,900.00	138,676,900.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	71,204,272.49	71,204,272.49	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	15,839,793.78	15,839,793.78	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
长期待摊费用	52,841.31	52,841.31	-
递延所得税资产	27,767,767.52	27,767,767.52	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	1,122,480,627.61	1,124,907,527.61	2,426,900.00
资产总计	2,223,655,470.20	2,226,082,370.20	2,426,900.00
流动负债：			
短期借款	280,000,000.00	280,000,000.00	-
交易性金融负债	-	-	-
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	12,997,566.00	12,997,566.00	-
应付账款	251,418,639.45	251,418,639.45	-
预收款项	48,975,973.82	48,975,973.82	-
合同负债	-	-	-
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	15,943,805.41	15,943,805.41	-
其他应付款	83,709,080.14	83,709,080.14	-
其中：应付利息	19,997,996.18	19,997,996.18	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	420,734,066.99	420,734,066.99	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	1,113,779,131.81	1,113,779,131.81	-
非流动负债：			
长期借款	54,500,000.00	54,500,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	7,837,451.28	7,837,451.28	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	364,035.00	364,035.00
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	62,337,451.28	62,701,486.28	364,035.00
负债合计	1,176,116,583.09	1,176,480,618.09	364,035.00
所有者权益：			
股本	237,802,904.00	237,802,904.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
资本公积	404,566,050.68	404,566,050.68	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	81,500,036.21	81,706,322.71	206,286.50
未分配利润	323,669,896.22	325,526,474.72	1,856,578.50
所有者权益合计	1,047,538,887.11	1,049,601,752.11	2,062,865.00

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%；9%；6%；5%；3% （2019 年 4 月前税率为 16%；10%；6%；5%；3%）
企业所得税	应纳税所得额	母公司适用 15%；子公司适用 15%、20%和 25%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%；7%
教育费附加	应缴流转税税额	5%

2、税收优惠及批文

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的财税[2000]25 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。根据国务院国发[2011]4 号《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，继续实施软件增值税优惠政策。母公司江苏金智科技股份有限公司及子公司上海金智晟东电力科技有限公司、南京悠阔电气科技有限公司、南京拓为电力科技发展有限公司 2019 年度满足该优惠政策条件。

根据财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知财税[2016]36 号附件 3 第一条第（二十六）项文件规定，技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务合同，免征增值税。子公司北京易普优能有限公司 2019 年度满足该优惠政策条件。

（2）企业所得税

①母公司

2017 年公司通过高新技术企业资格重新认定，获取高新技术企业证书号码为 GR201732003854，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司减按 15%的税率征收企业所得税。

②子公司－江苏东大金智信息系统有限公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2017 年公司通过高新技术企业资格重新认定，获取高新技术企业证书号码为GR201732002618，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司减按15%的税率征收企业所得税。

③子公司－上海金智晟东电力科技有限公司

2017 年公司通过高新技术企业资格重新认定，获取高新技术企业证书号码为GR201731000571，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司减按15%的税率征收企业所得税。

④子公司-南京艾迪恩斯数字技术有限公司、南京苍耳文化传播有限公司、上海东大金智信息系统有限公司

按照财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。公司子公司南京艾迪恩斯数字技术有限公司、南京苍耳文化传播有限公司、上海东大金智信息系统有限公司 2019 年度满足该优惠政策条件。

⑧子公司-木垒县乾新能源开发有限公司、木垒县乾智能源开发有限公司、木垒县乾慧能源开发有限公司

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

⑨子公司-南京悠阔电气科技有限公司

南京悠阔电气科技有限公司 2017 年度被认定为高新技术企业，高新技术企业证书号码为GR201732001914。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司自 2017 年度起三年内减按 15%的税率征收企业所得税，2019 年度企业所得税税率为 15%。

⑩子公司-北京乾华科技发展有限公司

2018 年公司通过高新技术企业资格重新认定，获取高新技术企业证书号码为GR201811001609，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司减按15%的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（以下如无特别说明，均以 2019 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

（1）分类情况

项　目	期末余额	期初余额
现　金	342,292.41	260,607.83
银行存款	448,272,872.69	516,759,355.04
其他货币资金	137,845,352.34	58,820,897.52
合　计	586,460,517.44	575,840,860.39
其中：存放在境外的款项总额	-	10,935,506.19

（2）其他货币资金明细项目

项　目	期末余额	期初余额
信用证保证金	3,000,000.00	-
银行保函保证金	53,388,812.44	38,029,530.02
银行承兑汇票保证金	40,205,720.85	20,791,367.50
大额存单质押	40,000,000.00	-
冻结资金[注]	1,250,819.05	-
合　计	137,845,352.34	58,820,897.52

[注]根据黑龙江省桦南县人民法院（2019）黑 0822 财保 51 号裁定书，子公司桦南易普优能热力有限公司的货币资金处于诉前财产保全状态。

（3）除上述其他货币资金外，无抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

（1）分类列示

种　类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	14,503,138.28	2,806,826.22
合　计	14,503,138.28	2,806,826.22

[注]期初余额与上年末余额差异详见附注三、30。

（2）按坏帐准备计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-		-	-
按组合计提坏账准备	15,266,461.35	100.00	763,323.07	5.00	14,503,138.28
合　计	15,266,461.35	100.00	763,323.07		14,503,138.28

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的商业承兑汇票：

账　龄	期末余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	15,266,461.35	763,323.07	5.00
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合　计	15,266,461.35	763,323.07	

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类　别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票	-	-	-	-	-
商业承兑汇票	-	763,323.07	-	-	763,323.07
合　计	-	763,323.07	-	-	763,323.07

[注]期初商业承兑汇票余额较小，按应收账款连续账龄的原则计提坏账准备较小，未确认商业承兑汇票坏账准备对期初数的影响。

（4）期末公司已质押的应收票据金额

无。

（5）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项　目	期末终止确认金额	期末未确认终止金额
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	677,437.99	-
合　计	677,437.99	-

（6）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

3、应收账款

（1）按坏帐准备计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-		-
按组合1计提坏账准备	1,041,168,498.83	100.00	153,586,930.66	14.75	887,581,568.17
合　计	1,041,168,498.83	100.00	153,586,930.66		887,581,568.17

（续上表）

类　别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,470,602,662.11	100.00	179,529,023.43	4.81	1,291,073,638.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	1,470,602,662.11	100.00	179,529,023.43		1,291,073,638.68

（2） 组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	652,011,085.35	32,600,554.27	5.00
1 至 2 年	185,866,765.23	18,586,676.52	10.00
2 至 3 年	116,980,922.96	35,094,276.89	30.00
3 至 4 年	30,851,031.66	15,425,515.83	50.00
4 至 5 年	17,893,932.38	14,315,145.90	80.00
5 年以上	37,564,761.25	37,564,761.25	100.00
合 计	1,041,168,498.83	153,586,930.66	

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

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合	179,529,023.43	16,979,659.31	-	-	-42,921,752.08	153,586,930.66

[注]本期其他变动系本期处置子公司减少的应收账款坏账准备。

（4）本期实际核销的应收款项

无。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 194,380,959.04 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 18.67%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 11,691,948.70 元。

（6）因金融资产转移而终止确认的应收款项

无。

（7）转移应收款项且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债

无。

4、应收款项融资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）分类列示

项　目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	23,035,844.70	34,368,401.71

[注]期初余额与上年末余额差异详见附注三、30。

应收款项融资公允价值变动情况：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

（2）公司期末列示于应收款项融资的已背书或已贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下

项　目	期末终止确认金额	期末未确认终止金额
银行承兑汇票	174,162,939.20	-
商业承兑汇票	-	-
合　计	174,162,939.20	-

5、预付款项

（1）账龄列示

账　龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	59,666,314.50	78.09	68,661,402.57	71.58
1 至 2 年	7,426,338.66	9.72	17,809,443.84	18.57
2 至 3 年	1,356,433.30	1.78	2,566,392.92	2.68
3 年以上	7,955,019.86	10.41	6,879,594.79	7.17
合　计	76,404,106.32	100.00	95,916,834.12	100.00

（2）期末预付账款余额中一年以上预付账款金额为 1,673.78 万元，占预付账款总额的 21.91%。

（3）预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 21,263,160.91 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 27.82%。

6、其他应收款

（1）分类列示

项　目	期末余额	期初余额
应收利息	80,284.93	-
应收股利	-	-
其他应收款	72,169,394.98	69,630,873.35
合　计	72,249,679.91	69,630,873.35

（2）应收利息

项目名称	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

定期存款利息	80,284.93	-

（3）其他应收款

①按账龄披露

账　龄	账面期末余额
1 年以内	56,407,256.57
1 至 2 年	11,619,796.79
2 至 3 年	5,507,072.01
3 至 4 年	7,451,587.63
4 至 5 年	2,719,699.56
5 年以上	7,122,344.26
合　计	90,827,756.82

②其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	73,127,008.12	63,095,190.80
备用金	8,983,356.03	11,715,321.12
往来款项	7,736,797.69	8,710,629.48
股权转让款	-	2,000,000.00
应收补贴款	980,594.98	1,117,292.73
合　计	90,827,756.82	86,638,434.13

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018 年 12 月 31 日余额	17,007,560.78	-	-	17,007,560.78
首次执行新金融工具准则的调整金额		-	-	-
2019 年 1 月 1 日余额	17,007,560.78	-	-	17,007,560.78
本期计提	7,017,207.36	-	-	7,017,207.36
本期收回或转回	-	-	-	-
本期核销	458,136.61	-	-	458,136.61
其他变动	-4,908,269.69	-	-	-4,908,269.69
期末余额	18,658,361.84	-	-	18,658,361.84

④本期计提、收回或转回的坏账准备。

期初余额	本期变动金额				期末余额
	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
17,007,560.78	7,017,197.36	-	458,136.61	-4,908,269.69	18,658,351.84

[注]本期其他变动系本期处置子公司减少的其他应收款坏账准备。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

⑤本期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	458,136.61

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆益天中久工程招标代理有限公司	保证金	6,890,000.00	1年以内	7.59	344,500.00
新疆西部工程项目设备招标代理有限公司	保证金	5,300,000.00	1年以内 4,448,284.60元，1-2年851,715.40元	5.84	307,585.77
南京市公共资源交易中心	保证金	3,925,939.43	1年以内 3,873,939.43元，1-2年42,000.00元，2-3年10,000.00元	4.32	200,896.97
新疆师范大学	保证金	3,240,000.00	3-4年	3.57	1,620,000.00
新疆维吾尔自治区儿童医院	保证金	3,000,000.00	1年以内	3.30	150,000.00
合　计		22,355,939.43		24.62	2,622,982.74

⑦涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家税务总局上海市徐汇区税务局	软件产品增值税退税	980,594.98	1年以内	2019年已申报通过， 2020年已收款

⑧因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

⑨转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

无。

7、存货

（1）分类情况

项　目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	88,992,653.37	-	88,992,653.37	91,469,732.37	-	91,469,732.37
在产品及半成品	351,553,125.36	-	351,553,125.36	246,507,030.37	-	246,507,030.37
产成品及外购商品	79,477,834.30	-	79,477,834.30	168,651,171.63	-	168,651,171.63
委托加工物资	3,678,190.08	-	3,678,190.08	4,202,797.19	-	4,202,797.19
合　计	523,701,803.11	-	523,701,803.11	510,830,731.56	-	510,830,731.56

（2）存货期末余额中无借款费用资本化金额。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）本公司年末无用于债务担保的存货。

8、其他流动资产

项　目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	33,394,819.20	49,887,123.48
待摊费用	206,771.40	97,200.66
合　计	33,601,590.60	49,984,324.14

9、长期股权投资

（1）长期股权投资分类情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
合营企业						
南京能网新能源科技发展有限公司	15,880,473.41	-	-	1,342,260.01	-	-
小计	15,880,473.41	-	-	1,342,260.01	-	-
二、联营企业						
西安高研电器有限责任公司	4,527,881.38	-	-	15,237.28		
南京金智视讯技术有限公司	3,950,406.56	-	-	1,023,996.66	-	68,309.41
南京云思顿智能科技有限公司	558,161.79	3,000,000.00	-	-284,549.30	-	-
江苏竞泰清洁能源发展有限公司	1,193,511.43	600,000.00	-	-78,082.24	-	-
小　计	10,229,961.16	3,600,000.00	-	676,602.40	-	68,309.41
合　计	26,110,434.57	3,600,000.00	-	2,018,862.41	-	68,309.41

（续上表）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业					
南京能网新能源科技发展有限公司	-	-	-	17,222,733.42	-
小计	-	-	-	17,222,733.42	-
二、联营企业					
西安高研电器有限责任公司	-	-	-	4,543,118.66	-
南京金智视讯技术有限公司	-	-	-	5,042,712.63	-
南京云思顿智能科技有限公司	-	-	-	3,273,612.49	-
江苏竞泰清洁能源发展有限公司	-	-	-	1,715,429.19	-
小　计	-	-	-	14,574,872.97	-
合　计	-	-	-	31,797,606.39	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）本公司期末长期股权投资不存在需计提长期股权投资减值准备的情况。

（3）本公司长期股权投资变现不存在重大限制。

10、其他非流动金融资产

项　目	期末余额	期初余额
北京金智华教科技有限公司	1,167,379.84	1,167,379.84
杭州哲达科技股份有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
紫金信托有限责任公司	68,601,791.15	128,676,900.00
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司	-	2,000,000.00
辽宁恒电高压开关有限公司	-	700,000.00
南京融升教育科技有限公司	2,000,000.00	2,500,000.00
合　计	79,769,170.99	143,044,279.84

[注]期初余额与上年末余额差异详见附注三、30。紫金信托有限责任公司期末账面余额 64,488,891.15 元，公允价值变动收益 4,112,900.00 元。江苏赛联信息产业研究院股份有限公司期末账面余额 2,000,000.00 元，公允价值变动收益-2,000,000.00 元。

11、固定资产

（1）分类情况

项　目	期末余额	期初余额
固定资产	509,460,397.33	687,613,761.81
固定资产清理	-	-
合　计	509,460,397.33	687,613,761.81

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）固定资产情况

项　目	房屋及建筑物	园区配套及装修	发电设备	机器设备	电子及办公设备	运输设备	节能服务、专用设备	供热专用设备	合计
一、账面原值：									
1.期初余额	280,336,255.23	59,168,828.16	472,981,501.09	35,498,228.20	56,571,281.37	13,863,137.81	12,350,793.21	45,566,114.66	976,336,139.73
2.本期增加金额	4,608,708.20	1,541,087.35	-3,833,218.08	4,884,891.86	4,083,819.92	1,243,220.32	9,708.74	8,445,012.84	20,983,231.15
（1）购置	4,608,708.20	1,541,087.35	-	4,884,891.86	4,083,819.92	1,243,220.32	9,708.74	6,205,826.06	22,577,262.45
（2）在建工程转入	-	-	-	-	-	-	-	2,239,186.78	2,239,186.78
（3）汇率变动	-	-	-3,833,218.08	-	-	-	-	-	-3,833,218.08
3.本期减少金额	70,323,997.46	2,965,910.40	135,954,740.36	2,356,029.23	2,689,993.80	1,163,866.34	-	-	215,454,537.59
（1）处置或报废	-	-	6,390,036.07	424,500.00	413,194.95	754,470.00	-	-	7,982,201.02
（2）处置子公司	70,323,997.46	2,965,910.40	129,564,704.29	1,931,529.23	2,276,798.85	409,396.34	-	-	207,472,336.57
4.期末余额	214,620,965.97	57,744,005.11	333,193,542.65	38,027,090.83	57,965,107.49	13,942,491.79	12,360,501.95	54,011,127.50	781,864,833.29
二、累计折旧									-
1.期初余额	59,651,727.34	48,136,483.55	101,889,639.48	24,897,413.61	41,356,739.98	6,860,391.62	4,434,830.70	1,495,151.64	288,722,377.92
2.本期增加金额	13,518,013.97	2,451,556.90	16,555,974.38	2,058,970.78	4,784,171.98	1,235,873.71	2,057,527.70	4,942,760.44	47,604,849.86
（1）计提	13,518,013.97	2,451,556.90	17,870,387.68	2,058,970.78	4,784,171.98	1,235,873.71	2,057,527.70	4,942,760.44	48,919,263.16
（3）汇率变动	-	-	-1,314,413.30	-	-	-	-	-	-1,314,413.30
3.本期减少金额	8,550,401.86	791,176.83	50,470,731.09	1,181,509.79	1,836,303.92	1,092,668.33	-	-	63,922,791.82
（1）处置或报废	-	-	918,079.81	208,068.33	233,171.43	711,211.90	-	-	2,070,531.47
（2）处置子公司	8,550,401.86	791,176.83	49,552,651.28	973,441.46	1,603,132.49	381,456.43	-	-	61,852,260.35
4.期末余额	64,619,339.45	49,796,863.62	67,974,882.77	25,774,874.60	44,304,608.04	7,003,597.00	6,492,358.40	6,437,912.08	272,404,435.96
三、减值准备									-
1.期初余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	房屋及建筑物	园区配套及装修	发电设备	机器设备	电子及办公设备	运输设备	节能服务、专用设备	供热专用设备	合计
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值									-
1.期末账面价值	150,001,626.52	7,947,141.49	265,218,659.88	12,252,216.23	13,660,499.45	6,938,894.79	5,868,143.55	47,573,215.42	509,460,397.33
2.期初账面价值	220,684,527.89	11,032,344.61	371,091,861.61	10,600,814.59	15,214,541.39	7,002,746.19	7,915,962.51	44,070,963.02	687,613,761.81

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）期末无暂时闲置的固定资产情况

（4）期末通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

（5）期末通过经营租赁租出的固定资产情况

项　目	期末账面价值
江宁开发区将军大道 100 号房产（金智科技园办公楼 A 座、C 座和 D 座）	6,171,547.64

（6）期末尚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
桦南易普厂房	14,090,459.04	产权过户手续未完成

12、在建工程

（1）分类情况

项　目	期末余额	期初余额
在建工程	213,570,276.25	185,835,146.67
工程物资	-	-
合　计	213,570,276.25	185,835,146.67

（2）在建工程情况

项　目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
木垒县老君庙风电场项目	207,701,733.51	-	207,701,733.51
节能服务专用设备	5,580,835.74	-	5,580,835.74
其他	287,707.00	-	287,707.00
合　计	213,570,276.25	-	213,570,276.25

（续上表）

项　目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
木垒县老君庙风电场项目	184,481,175.02	-	184,481,175.02
节能服务专用设备	176,724.14	-	176,724.14
其他	1,177,247.51	-	1,177,247.51
合　计	185,835,146.67	-	185,835,146.67

（3）重要在建工程项目本期变动情况：

项　目	预算数（万元）	期 初 数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少
木垒县老君庙风电场项目	185,552.38	184,481,175.02	23,220,558.49	-	-
节能服务专用设备		176,724.14	5,404,111.60	-	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他		1,177,247.51	1,349,646.27	2,239,186.78	-
合　计		185,835,146.67	29,974,316.36	2,239,186.78	-

（续上表）

项　目	期 末 数	工程投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计数	资金来源
木垒县老君庙风电场项目	207,701,733.51	11.19	3.76		自筹及融资租赁
节能服务专用设备	5,580,835.74				自筹
其他	287,707.00				自筹
合　计	213,570,276.25				

（4）公司期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。

13、无形资产

（1）分类情况

项　目	土地使用权	研发及管理软件	非专利技术	专利权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	71,173,030.94	17,410,046.29	71,922,252.70	37,220,000.00	197,725,329.93
2.本期增加金额	1,073,574.90	375,976.35	-	-	1,449,551.25
（1）购置	1,073,574.90	375,976.35	-	-	1,449,551.25
3.本期减少金额	37,649,252.94	-	-	37,220,000.00	74,869,252.94
（1）处置	-	-	-	-	-
（2）处置子公司	37,649,252.94	-	-	37,220,000.00	74,869,252.94
4.期末余额	34,597,352.90	17,786,022.64	71,922,252.70	-	124,305,628.24
二、累计摊销					-
1.期初余额	10,111,142.45	12,178,246.69	71,922,252.70	33,187,833.45	127,399,475.29
2.本期增加金额	1,405,325.92	1,930,800.47	-	3,545,999.09	6,882,125.48
（1）计提	1,405,325.92	1,930,800.47	-	3,545,999.09	6,882,125.48
3.本期减少金额	4,323,901.97	-	-	36,733,832.54	41,057,734.51
（1）处置					-
（2）处置子公司	4,323,901.97			36,733,832.54	41,057,734.51
4.期末余额	7,192,566.40	14,109,047.16	71,922,252.70	-	93,223,866.26
三、减值准备					-
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	27,404,786.50	3,676,975.48	-	-	31,081,761.98

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	土地使用权	研发及管理软件	非专利技术	专利权	合计
2.期初账面价值	61,061,888.49	5,231,799.60	-	4,032,166.55	70,325,854.64

期末无形资产余额中无通过公司内部研发形成的无形资产。

（2）未办妥产权证书的土地使用权

项　目	账面价值	未办妥产权证书的原因
桦南易普土地使用权	5,516,560.80	产权过户手续未完成

14、商誉

（1）商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
南京艾迪恩斯数字技术有限公司	805,188.50	-	-		-	805,188.50
北京乾华科技发展有限公司	5,000,000.00	-	-		-	5,000,000.00
上海金智晟东电力科技有限公司	23,964,688.48	-	-		-	23,964,688.48
Bul-Group 2000 LTD	5,503,987.44	-	-	5,503,987.44	-	-
中电新源智能电网科技有限公司	25,912,940.06	-	-	25,912,940.06	-	-
北京易普优能科技有限公司	4,225,366.97	-	-		-	4,225,366.97
合　计	65,412,171.45	-	-	31,416,927.50	-	33,995,243.95

注：本年度减少的商誉系转让 Bul-Group 2000 LTD 及中电新源智能电网科技有限公司的股权所致。

（2）商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
南京艾迪恩斯数字技术有限公司	805,188.50	-	-	-	-	805,188.50
中电新源智能电网科技有限公司	1,039,288.10	-	-	1,039,288.10	-	-
合　计	1,844,476.60	-	-	1,039,288.10	-	805,188.50

与商誉减值测试相关的资产组，系独立于其他资产或资产组合所产生现金流入的最小可辨认资产组合，公司的资产组为与业务相关的长期资产组合，所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组。

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

资产组的可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据资产的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

市场价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年预测期现金流量预测为基础，公司依据历史实际经营数据、经营计划、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等因素为基础进行估计，预测期以后的现金流量维持不变，并采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率为折现率对其进行折现后的金额确定资产组预计未来现金流量的现值。公司采用能够反映相关资产组特定风险的折现率为 13%-16%。减值测试中采用的其他关键数据包括预计销售收入、成本及其他相关费用，预测期销售收入增长率为 0%-8%。

经执行减值测试，本期商誉不存在减值情况。

15、长期待摊费用

项　目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
保加利亚电站长期保险及管理费	132,537.53	-	3,137.57	129,399.96	-
装修费	394,318.79	801,778.17	291,676.80	-	904,420.16
风电发电设备保险费	1,514,374.07	-	306,312.48	-	1,208,061.59
房屋租金	-	541,407.56	90,234.51	-	451,173.05
合　计	2,041,230.39	1,343,185.73	691,361.36	129,399.96	2,563,654.80

16、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项　目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	-	-	191,296,965.22	32,449,368.25
信用减值损失	170,556,250.56	28,046,062.10	-	-
内部交易未实现利润	13,836,539.66	2,091,410.84	41,124,115.09	6,210,634.06
可抵扣亏损	88,392,843.70	14,029,519.48	128,096,860.99	19,343,318.64
无形资产计税基础差异	5,548,706.20	832,305.93	8,755,730.98	1,313,359.65
预计负债	7,898,612.11	1,184,791.82	7,837,451.28	1,175,617.69
递延收益	-	-	8,620,787.44	1,293,118.12
其他	-	-	2,001,247.35	300,187.10
合　计	286,232,952.23	46,184,090.17	387,733,158.35	62,085,603.51

（2）未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	2,112,900.00	316,935.00	2,426,900.00	364,035.00

[注]期初余额与上年末余额差异详见附注三、30。

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无。

（4）未确认递延所得税资产

项　目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异：		
可抵扣亏损	7,176,262.93	5,359,265.25
信用减值损失	2,155,001.81	5,239,618.99
合　计	9,331,264.74	10,598,884.24

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年　份	期末金额	期初金额
2019	-	-
2020	802.64	1,627.84
2021	4,521.46	170,860.86
2022	1,970.79	1,105,651.77
2023	2,308,689.38	4,081,124.78
2024	4,860,278.66	-
合　计	7,176,262.93	5,359,265.25

17、其他非流动资产

项　目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	527,204,672.57	-

[注] 根据子公司木垒县乾智能源开发有限公司和木垒县乾慧能源开发有限公司与中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司签订风电场 EPC 工程总承包协议，子公司木垒县乾智能源开发有限公司和木垒县乾慧能源开发有限公司预付的 EPC 工程款项 57,394.60 万元，将来收到发票对应的进项税 4,674.13 万元重分类至长期应付款。

18、短期借款

（1）分类情况

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	-	19,850,000.00
保证借款	713,850,000.00	561,000,000.00
合计	713,850,000.00	580,850,000.00

（2）期末已到期未偿还的短期借款

无。

19、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	217,027,601.10	70,574,214.43
商业承兑汇票	38,106,397.11	13,005,264.17
合　计	255,133,998.21	83,579,478.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

期末余额中无到期未付的应付票据。

20、应付账款

项　目	期末余额	期初余额
购买商品及接受劳务	474,921,948.86	722,099,968.69

期末余额中账龄超过一年的重要应付账款：

项　目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京南瑞集团公司信息系统集成分公司	20,089,059.23	尚未结算
中电环能电力建设有限公司	19,950,000.00	尚未结算
合　计	40,039,059.23	尚未结算

21、预收款项

项　目	期末余额	期初余额
预收货款	207,934,984.11	164,024,946.94

预收账款期末余额中 1 年以上预收账款金额为 5,146.26 万元，占预收账款总额的 24.75%，主要原因为：部分项目实施及客户验收时间跨度较长，截止报告期末尚未确认收入。

22、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,453,922.40	256,588,119.89	257,525,695.08	2,516,347.21
二、离职后福利-设定提存计划	18,817.60	18,962,128.49	18,980,946.09	-
三、辞退福利	-	1,247,950.00	1,247,950.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合　计	3,472,740.00	276,798,198.38	277,754,591.17	2,516,347.21

（2）短期薪酬列示

项　目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,024,312.51	226,751,480.75	227,417,545.00	2,358,248.26
2、职工福利费	-	7,825,865.65	7,825,865.65	-
3、社会保险费	973.68	10,889,982.90	10,890,956.58	-
其中：医疗保险费	-	9,578,241.87	9,578,241.87	-
工伤保险费	973.68	460,612.59	461,586.27	-
生育保险费	-	851,128.44	851,128.44	-
4、住房公积金	59,343.00	10,440,103.03	10,499,446.03	-
5、工会经费和职工教育经费	369,293.21	680,687.56	891,881.82	158,098.95
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合　计	3,453,922.40	256,588,119.89	257,525,695.08	2,516,347.21

（3）设定提存计划列示

项　目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
1、基本养老保险	18,817.60	18,396,903.66	18,415,721.26	-
2、失业保险费	-	565,224.83	565,224.83	-
3、企业年金缴纳	-	-	-	-
合　计	18,817.60	18,962,128.49	18,980,946.09	-

23、应交税费

项　目	期末余额	期初余额
增值税	35,971,287.12	57,739,984.69
企业所得税	9,505,286.58	9,544,410.33
个人所得税	1,054,029.95	1,172,783.08
城市维护建设税	1,161,024.65	2,061,486.88
教育费附加	728,563.85	1,426,976.49
房产税	501,238.61	538,851.49
土地使用税	267,787.84	260,853.46
其他	197,973.16	159,130.06
合　计	49,387,191.76	72,904,476.48

24、其他应付款

（1）分类情况

项　目	期末余额	期初余额
应付利息	959,104.13	20,455,297.92
应付股利	-	-
其他应付款	57,867,589.68	125,289,496.98
合　计	58,826,693.81	145,744,794.90

（2）应付利息

项　目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	319,078.31	356,392.56
企业债券利息	-	19,463,013.69
短期借款应付利息	640,025.82	635,891.67
合　计	959,104.13	20,455,297.92

期末无重要的已逾期未支付的利息。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）其他应付款

项　目	期末余额	期初余额
保证金、押金	5,216,443.28	4,564,775.64
往来款	6,378,764.42	6,391,425.92
股权收购款	1,615,689.65	37,676,379.00
履约保证金	-	20,000,000.00
长期资产购置款	36,101,297.05	49,805,589.90
其他	8,555,395.28	6,851,326.52
合　计	57,867,589.68	125,289,496.98

期末账龄超过一年的大额其他应付款项：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长期资产购置款	36,101,297.05	-

25、一年内到期的非流动负债

项　目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	53,000,000.00	86,082,873.77
一年内到期的长期应付款	519,782.12	399,734,066.99
合　计	53,519,782.12	485,816,940.76

26、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款[注 1]	52,000,000.00	70,099,029.62
保证+质押+抵押借款[注 2]	106,163,526.69	146,163,526.69
抵押+保证借款	-	25,000,000.00
合　计	158,163,526.69	241,262,556.31

[注 1]其中金智科技质押晟东电力股权取得工商银行长期借款 3,300 万元，贷款期间为 2018 年 3 月 29 日至 2021 年 12 月 28 日，贷款利率为基准利率上浮 15%；该借款划分一年内到期金额为 1,300 万元，长期借款金额为 700 万元。

金智科技质押晟东电力股权取得工商银行长期借款 2,250 万元，贷款期间为 2018 年 4 月 18 日至 2023 年 7 月 3 日，贷款利率为基准利率上浮 15%；长期借款金额为 2,250 万元。

金智科技质押晟东电力股权取得工商银行长期借款 2,250 万元，贷款期间为 2019 年 7 月 31 日至 2025 年 1 月 1 日，贷款利率为基准利率上浮 15%；长期借款金额为 2,250 万元。

[注 2]系金智科技为其控股子公司乾新能源在中国进出口银行新疆分行的风电项目贷款提供的保证担保，同时项目形成的资产、项目形成的电费收益权需抵押加质押。贷款金额最高不超过人民币 3 亿元，贷款利率为基准利率，按季浮动。截止 2019 年 12 月 31 日，在此担保项下实际使用授信金额为人民币 146,163,526.69 元，该借款划分一年内到期金额为 40,000,000.00 元，长期借款金额为 106,163,526.69 元。

27、长期应付款

项　目	期末余额	期初余额
长期应付款	356,135,496.30	12,154,000.00
专项应付款	-	-
合　计	356,135,496.30	12,154,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

按款项性质列示长期应付款：

项　目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	356,135,496.30	12,154,000.00

[注]应付融资租赁款主要为子公司木垒县乾智能源开发有限公司和木垒县乾慧能源开发有限公司与中国电建集团租赁有限公司签订的融资租赁合同，租赁成本（租赁物购买价款）概算额合计为 135,430.00 万元，截止到期末，中国电建集团租赁有限公司已支付融资租赁款 40,629.00 万元，子公司木垒县乾智能源开发有限公司和木垒县乾慧能源开发有限公司已支付融资租赁保证金 406.29 万元，预付工程款将来收到发票对应的进项税 4,674.13 万元。

28、预计负债

项　目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	7,898,612.11	7,837,451.28	[注]

[注]电气设备售后服务费计提方法：期末公司对已确认收入但售后服务义务尚未履行完毕的电力自动化产品销售，根据不同类别电力自动化产品的特性、维护的复杂程度、客户所在的路程远近等因素对售后服务所需的人工、差旅及备件费用进行合理预计，并预提计入当期销售费用。

29、递延收益

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	8,620,787.44	905,000.00	8,771,620.77	754,166.67

其中涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施补贴[注 1]	8,620,787.44	-	410,333.90	-8,210,453.54	-	与资产相关
收云南电网电力科学研究院款[注 2]	-	905,000.00	150,833.33	-	754,166.67	与收益相关
合　计	8,620,787.44	905,000.00	561,167.23	-8,210,453.54	754,166.67	

[注 1] 根据中电新源智能电网科技有限公司与南京空港枢纽经济区投资发展有限公司签订的《投资协议》、《补充协议书》、房产和土地转让协议，以及其他相关文件等，南京空港枢纽经济区管理委员会给予中电新源智能电网科技有限公司基础设施补贴款合计 11,851,583.76 元，自相关资产达到预定可使用状态时起平均分配。本期其他变动为处置中电新源智能电网科技有限公司减少递延收益 8,210,453.54 元。
[注2] 根据江苏金智科技股份有限公司签订的《国家重点研发计划课题任务书》，公司收到课题补助905,000.00元，课题执行期限为2019 年07 月 至 2022 年06 月。该补助本期结转其他收益150,833.33元。、

30、股本

单位：人民币元

项　目	期初余额	本期增减（+，-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	237,802,904.00	-	-	166,462,032.00	-	166,462,032.00	404,264,936.00

[注]公司本期实施 2018 年度权益分派方案，资本公积转增股本 166,462,032.00 股，权益分派后公司总股本增至 404,264,936.00 股。

31、资本公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）[注]	247,978,603.17	68,309.41	179,727,523.93	68,319,388.65

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	12,690,975.36	-	-	12,690,975.36
合　计	260,669,578.53	68,309.41	179,727,523.93	81,010,364.01

[注]本期减少系本期资本公积转增股本减少资本公积 166,462,032.00 元、收购子公司江苏东大金智信息系统有限公司少数股东股权减少资本公积 8,589,898.85 元以及收购子公司中电新源智能电网科技有限公司少数股东股权 4,675,593.08 元。

本期增加系公司有重大影响的被投资单位南京金智视讯技术有限公司其他权益变动应享有的份额 68,309.41 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

32、其他综合收益

项　目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,408,372.44	-3,025,522.53	-6,389,107.81	-	-2,980,735.37	-44,787.16	-
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-3,408,372.44	-3,025,522.53	-6,389,107.81		-2,980,735.37	-44,787.16	-
其他综合收益合计	-3,408,372.44	-3,025,522.53	-6,389,107.81	-	-2,980,735.37	-44,787.16	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

33、盈余公积

（1）明细情况：

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	81,706,322.71	10,120,842.58	-	91,827,165.29
任意盈余公积	-	-	-	-
合　计	81,706,322.71	10,120,842.58	-	91,827,165.29

[注]期初余额与上年末余额差异详见附注三、30。

34、未分配利润

项　目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	655,878,214.45	601,980,479.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,856,578.50	-
调整后期初未分配利润	657,734,792.95	601,980,479.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,771,189.11	92,046,132.13
减：提取法定盈余公积	10,120,842.58	2,477,961.35
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	19,024,232.32	35,670,435.60
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	725,360,907.16	655,878,214.45

[注] 调整期初未分配利润合计数详见附注三、30、(3)。

35、营业收入、营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	1,985,377,015.92	1,470,441,594.71	1,671,983,617.06	1,207,097,156.84
其他业务收入	3,064,016.59	1,444,438.83	3,921,583.26	1,237,564.54
合　计	1,988,441,032.51	1,471,886,033.54	1,675,905,200.32	1,208,334,721.38

36、税金及附加

项　目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,192,405.02	4,747,840.23
教育费附加	3,587,312.63	3,421,754.57
其他	4,309,857.76	4,436,513.05
合　计	13,089,575.41	12,606,107.85

37、销售费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,032,900.20	34,375,444.32
折旧及摊销	1,432,932.33	1,732,231.50
运输仓储费	6,588,765.32	4,459,252.31

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

技术服务费	15,029,330.30	10,656,487.44
广告宣传费	1,288,967.17	606,344.88
市场及招投标费用	11,155,989.26	16,433,600.69
售后服务费	4,870,194.85	4,491,374.02
差旅费	22,234,814.31	19,158,174.27
办公经费	10,543,156.19	9,447,110.10
业务招待费	13,511,258.01	9,878,611.34
其他	3,682,490.24	3,217,493.22
合 计	127,370,798.18	114,456,124.09

38、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,735,845.80	45,621,131.62
折旧及摊销	15,846,750.57	16,704,407.39
广告及宣传费	346,508.53	855,905.40
差旅费	5,759,935.67	7,862,254.74
业务招待费	12,977,643.33	11,300,230.16
办公经费	13,694,324.19	13,088,486.61
各项税费	-	412,910.89
咨询及中介机构费用	9,292,012.55	6,620,449.90
其他	13,081,708.38	10,092,119.71
合 计	118,734,729.02	112,557,896.42

39、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	117,118,153.42	100,616,718.03
折旧及摊销	3,383,757.32	2,888,482.57
物料消耗	22,811,758.46	27,821,552.66
检测及技术服务费	32,522,610.49	20,084,667.43
其他	8,434,940.80	6,456,684.04
合 计	184,271,220.49	157,868,104.73

40、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	60,837,696.25	79,054,003.30
减：利息收入	3,892,694.24	2,418,338.77
汇兑损益	2,108.27	16,279.03
金融机构手续费	3,202,255.45	732,095.78
合 计	60,149,365.73	77,384,039.34

41、其他收益

计入当期损益的政府补助：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	150,833.33	6,840,461.53	与收益相关
递延收益转入	410,333.90	425,488.28	与资产相关
创新型企业家培育资助	1,200,000.00	-	与收益相关
科创发展专项补助	1,100,000.00	-	与收益相关
企业发展专项补助	1,000,000.00	-	与收益相关
软件产品增值税退税[注]	24,371,848.79	32,937,210.02	与收益相关
其他奖励等	5,585,966.51	5,604,102.11	与收益相关
合　计	33,818,982.53	45,807,261.94	

注：软件产品增值税退税系根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的财税[2000]25 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。根据国务院国发[2011]4 号《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，继续实施软件增值税优惠政策。

42、投资收益

（1）分类情况

项　目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,018,862.41	-392,551.62
处置长期股权投资产生的投资收益	-19,132,011.10	4,035,283.22
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	14,073,230.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	10,460,300.00	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	37,832,740.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	62,394,091.15	-
理财产品的投资收益	4,082,531.60	7,976,310.07
其他	-	-2,354,882.64
合　计	59,823,774.06	61,170,129.03

（2）权益法核算的长期股权投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
西安高研电器有限责任公司	15,237.28	-29,675.06
南京金智视讯技术有限公司	1,023,996.66	249,630.60
南京云思顿智能科技有限公司	-284,549.30	-96,004.63
江苏竞泰清洁能源发展有限公司	-78,082.24	-606,488.57
南京能网新能源科技发展有限公司	1,342,260.01	89,986.04
合　计	2,018,862.41	-392,551.62

（3）其他非流动金融资产、可供出售金融资产在持有期间的投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
紫金信托有限责任公司	10,460,300.00	12,756,000.00
南京城建隧桥经营管理有限责任公司	-	1,317,230.00
合　计	10,460,300.00	14,073,230.00

（4）处置其他非流动金融资产、可供出售金融资产在持有期间的投资收益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	本期发生额	上期发生额
紫金信托有限责任公司	62,394,091.15	-
南京城建隧桥经营管理有限责任公司	-	37,832,740.00
合　计	62,394,091.15	37,832,740.00

（5）理财产品的投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	4,082,531.60	7,976,310.07

43、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-314,000.00	-

44、信用减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-24,760,189.74	-

45、资产减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-	-33,684,292.17
存货跌价准备	-	-
商誉减值准备	-	-1,844,476.60
合　计	-	-35,528,768.77

46、资产处置收益

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产	-305,778.40	23,232,015.02	-305,778.40

47、营业外收入

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
收取的违约金[注]	20,000,000.00	-	20,000,000.00
其他	825,741.18	183,705.96	825,741.18
合　计	20,825,741.18	183,705.96	20,825,741.18

[注]]根据公司与张星明等自然人股东就中电新源经营管理相关事项的合作约定，张星明等因未能履行相关义务，向公司承担的违约金。

48、营业外支出

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	232,089.00	152,000.00	232,089.00
综合基金	-	200,596.05	-
其他	356,234.60	486,710.28	356,234.60
合　计	588,323.60	839,306.33	588,323.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

49、所得税费用

项　目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	17,234,605.68	10,156,789.33
递延所得税费用	-9,349,122.57	-13,479,761.26
合　计	7,885,483.11	-3,322,971.93

本期会计利润与所得税费用的调整过程:

项　目	本期发生额
利润总额	101,439,516.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,215,927.43
子公司适用不同税率的影响	2,320,060.02
调整以前期间所得税的影响	231,463.93
非应税收入的影响	-2,257,056.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,042,864.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,327,304.55
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	3,651,186.45
研发费加计扣除	-13,093,738.96
处置子公司	3,120,761.71
其他	-1,018,680.94
所得税费用	7,885,483.11

50、其他综合收益

详见附注五、32。

51、现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,694,238.54	11,094,102.11
银行存款利息	3,812,409.31	2,418,338.77
保证金、押金	320,735.53	9,585,369.24
往来款	5,039,562.84	4,288,673.13
其他	1,743,668.61	604,235.36
合 计	20,610,614.83	27,990,718.61

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
各项费用	172,035,881.45	176,730,965.19
保证金、押金	19,159,192.42	20,323,549.81
往来款	3,228,056.88	3,517,920.61
其他[注]	1,250,819.05	-
合　计	195,673,949.80	200,572,435.61

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

[注]其他系本期法院冻结资金，详见本附注五、1 货币资金。

（3）收到其他与投资活动有关的现金：

项　目	本期发生额	上期发生额
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	4,976,558.84
履约保证金	-	20,000,000.00
其他[注]	107,790,082.98	-
合　计	107,790,082.98	24,976,558.84

[注]收到的往来款主要为公司本期处置子公司北京金智乾华电力科技有限公司、子公司 Wiscom Investment OOD 之子公司 Brezovo-1 OOD 和 Bul-Group 2000 LTD、子公司中电新源智能电网科技有限公司后，收回的对被处置公司往来款 107,790,082.98 元。

（4）支付其他与投资活动有关的现金：

项　目	本期发生额	上期发生额
子公司借款	-	13,850,000.00
处置子公司账面现金大于收到的对价	42,407.94	-
合　计	42,407.94	13,850,000.00

（5）收到其他与筹资活动有关的现金：

项　目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款	400,132,706.55	-
单位借款[注]	61,000,000.00	-
股权转让款	-	1,330,000.00
合　计	461,132,706.55	1,330,000.00

[注]系公司原子公司中电新源智能电网科技有限公司收到南京建都建设有限公司借款 6,100.00 万元，公司已于 2019 年 12 月处置中电新源智能电网科技有限公司。

（6）支付其他与筹资活动有关的现金：

项　目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东股权	101,060,689.35	53,937,949.67
支付融资租赁款	259,892.11	-
定期存单质押融资	40,000,000.00	-
合　计	141,320,581.46	53,937,949.67

52、现金流量表补充资料

（1）补充资料

项　目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	93,554,033.06	90,046,215.29
加：资产减值准备	24,760,189.74	35,499,096.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,785,264.09	50,117,864.81
无形资产摊销	6,882,125.48	7,363,986.53
长期待摊费用摊销	688,206.89	721,927.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	305,778.40	-23,232,015.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	314,000.00	-
财务费用（收益以“-”号填列）	54,306,501.24	77,298,939.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-59,823,774.06	-61,170,129.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,302,022.57	-13,479,761.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-47,100.00	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,589,239.83	21,156,792.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,810,344.28	-68,803,486.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	288,818,475.95	-33,941,631.38
其他	-1,250,819.05	-
经营活动产生的现金流量净额	397,591,275.06	81,577,799.83
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	448,615,165.10	517,019,962.87
减：现金的期初余额	517,019,962.87	609,908,435.23
现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-68,404,797.77	-92,888,472.36

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

项　　目	金　额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	116,406,475.53
其中：Wiscom Investment OOD	74,530,475.53
中电新源智能电网科技有限公司	35,876,000.00
北京金智乾华电力科技有限公司	6,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	35,264,035.89
其中：Wiscom Investment OOD	15,994,803.11
中电新源智能电网科技有限公司	15,263,266.04
北京金智乾华电力科技有限公司	4,005,966.74
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,000,000.00
其中：领步科技集团有限公司	2,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	83,142,439.64

（3）现金及现金等价物

项　目	期末余额	期初余额
一、现金	448,615,165.10	517,019,962.87
其中：库存现金	342,292.41	260,607.83
可随时用于支付的银行存款	448,272,872.69	516,759,355.04

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	期末余额	期初余额
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、现金及现金等价物余额	448,615,165.10	517,019,962.87
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	-	-

53、所有权或使用权受到限制的资产

项　目	金额	受限制的原因
货币资金	137,845,352.34	保证金、定期存单质押及冻结资金
固定资产	175,534,914.23	借款抵押物
长期股权投资	98,345,705.29	系金智科技质押子公司股权为子公司提供保证，子公司取得取得长期借款
	200,000,000.00	系金智科技质押子公司股权为子公司担保，子公司取得融资租赁款

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形：

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
Wiscom Investment OOD[注 1]	74,530,475.53	100.00%	出售	2019 年 4 月、7 月	协议已签订、款项已收到	3,527,228.57
中电新源智能电网科技有限公司[注 2]	35,876,000.00	89.69%	出售	2019 年 12 月	款项已收到、工商已变更、	-27,714,424.10
北京金智乾华电力科技有限公司	6,000,000.00	100.00%	出售	2019 年 3 月	协议已签订、2019 年 4 月初收到款	4,710,442.73
中电新源（武汉）智能电网科技有限公司	850,000.00	100.00%	出售	2019 年 10 月	协议已签订、款项已收到	344,741.70

（续上表）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
Wiscom Investment OOD	-	-	-	-	-	-6,389,107.81
中电新源智能电网科技有限公司	-	-	-	-	-	-
北京金智乾华电力科技有限公司	-	-	-	-	-	-
中电新源（武汉）智能电网科技有限公司	-	-	-	-	-	-

[注 1]2019 年 4 月，子公司 Wiscom Investment OOD 将其子公司 Brezovo-1 OOD 和 Bul-Group 2000 LTD 处置，2019 年 7 月，公司将子公司 Wiscom Investment OOD 及其子公司 POLAR - WISCOM OOD 和孙公司 BETAPARK OOD 处置。

[注 2]2019 年 12 月，公司将子公司中电新源智能电网科技有限公司及其子公司南京拓为软件技术有限公司处置。

5、其他原因导致的合并范围变动

（1）新设子公司

名称	期末净资产	本期净利润
江苏金智慧安科技有限公司	63,072,798.58	13,372,798.58
江苏金智慧恒科技有限公司	9,759,836.67	-240,163.33
江苏金智慧宇科技有限公司	-	-

（2）注销子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据
木垒县金智能源开发有限公司	-	100.00	注销	2019 年 2 月	工商注销
恒盛(天津)新能源有限公司	-	100.00	注销	2019 年 10 月	工商注销
南京乾志新能源科技有限公司	-	100.00	注销	2019 年 3 月	工商注销
淮安博英新能源有限公司	-	100.00	注销	2019 年 2 月	工商注销
淮安乾英新能源有限公司	-	100.00	注销	2019 年 4 月	工商注销

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京东大金智电气自动化有限公司	南京市	南京市	电力自动化	90.00	10.00	设立
南京东大金智电气销售有限公司	南京市	南京市	电力自动化产品销售	-	100.00	设立
江苏东大金智信息系统有限公司	南京市	南京市	智慧城市业务	100.00	-	同一控制下企业合并取得
南京艾迪恩斯数字技术有限公司	南京市	南京市	视频监控	-	100.00	非同一控制下企业合并取得
上海东大金智信息系统有限公司	上海市	上海市	智慧城市业务	-	100.00	同一控制下企业合并取得
南京金智智慧创业投资中心（有限合伙）	南京市	南京市	与智慧城市相关的投资与孵化	-	99.80	设立
南京苍耳文化传播有限公司	南京市	南京市	文化传媒	-	70.00	设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	
江苏金智慧安科技有限公司	南京市	南京市	智慧城市业务	-	55.00	设立
江苏金智慧恒科技有限公司	南京市	南京市	智慧城市业务	-	100.00	设立
江苏金智慧宇科技有限公司	南京市	南京市	智慧城市业务	-	55.00	设立
北京易普优能科技有限公司	北京市	北京市	合同能源管理，技术开发，销售五金交电，机电设备	-	51.00	非同一控制下企业合并取得
易普优能热力能源有限公司	天津市	天津市	热力生产与供应;合同能源管理、工程项目管理	-	100.00	设立
桦南易普优能热力有限公司	佳木斯	佳木斯	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	100.00	非同一控制下企业合并取得
哈尔滨易普优能科技有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	环保节能技术开发，节能，能源管理服务，机电设备	-	100.00	非同一控制下企业合并取得
上海金智晟东电力科技有限公司	上海市	上海市	电力自动化	100.00	-	非同一控制下企业合并取得
木垒县乾新能源开发有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	风电场投资运营	98.50	-	设立
木垒县乾智能源开发有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	风电场投资运营	100.00	-	设立
木垒县乾慧能源开发有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	风电场投资运营	100.00	-	设立
南京悠阔电气科技有限公司	南京市	南京市	电力自动化	51.00	-	设立
南京拓为电力科技发展有限公司	南京市	南京市	电力通信设备监控设备研发、生产与销售	-	100.00	非同一控制下企业合并取得
江苏金智竞泰储能科技有限公司	南京市	南京市	合同能源管理，技术开发	51.00	-	设立
南京乾华电力科技发展有限公司	南京市	南京市	电力技术开发，技术服务	-	100.00	设立
北京乾华科技发展有限公司	北京市	北京市	电力设计及总包业务	100.00	-	非同一控制下企业合并取得
金智科技（香港）投资有限公司	香港	香港	新能源电站的投资、建设、运营和管理及其他投资业务	100.00	-	设立

（2）重要的非全资子公司：

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
木垒县乾新能源开发有限公司	1.50%	138,582.05	-	1,611,447.93

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
木垒县乾新能源开发有限公司	82,881,713.34	290,891,237.92	373,772,951.26	40,938,289.23	225,404,799.96	266,343,089.19

（续上表）

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
木垒县乾新能源开发有限公司	66,414,250.33	365,769,425.85	432,183,676.18	62,749,090.53	321,243,526.69	383,992,617.22

（续上表）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
木垒县乾新能源开发有限公司	41,648,407.18	9,238,803.11	9,238,803.11	54,266,972.85

（续上表）

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
木垒县乾新能源开发有限公司	39,948,698.36	6,409,030.68	6,409,030.68	51,134,288.79

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2019 年 6 月，公司收购南京致益联信息科技有限公司持有的子公司江苏东大金智信息系统有限公司 15.00%股权，收购后公司对子公司江苏东大金智信息系统有限公司持股比例由 85.00%上升至 100.00%。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	江苏东大金智信息系统有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	45,000,000.00
购买成本/处置对价合计	45,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	36,410,101.15
差额	8,589,898.85
其中：调整资本公积	-8,589,898.85
调整盈余公积	-
调整未分配利润	-

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业及联营企业

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	
南京金智视讯技术有限公司	南京市	南京市	视频监控、软件、工业自动化产品开发和销售	20.00		权益法

（2）重要联营企业的主要财务信息：

	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	南京金智视讯技术有限公司	南京金智视讯技术有限公司
流动资产	39,698,973.59	39,997,901.37
其中：现金和现金等价物	3,678,315.24	1,141,404.65

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	南京金智视讯技术有限公司	南京金智视讯技术有限公司
非流动资产	2,479,377.19	571,670.12
资产合计	42,178,350.78	40,569,571.49
流动负债	18,464,787.62	25,454,340.87
非流动负债	-	-
负债合计	18,464,787.62	25,454,340.87
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	23,713,563.16	15,115,230.62
按持股比例计算的净资产份额	4,742,712.63	3,950,406.56
调整事项：	300,000.00	
--商誉	-	-
--内部交易未实现利润	-	-
--其他	300,000.00	-
对联营企业权益投资的账面价值	5,042,712.63	3,950,406.56
存在公开报价的权益投资的公允价值	无	无
营业收入	52,176,491.92	41,167,461.05
净利润	4,778,332.54	1,164,942.80
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	4,778,332.54	1,164,942.80
本期收到的来自联营企业的股利	-	-

（3）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	17,222,733.42	15,880,473.41
下列各项按持股比例计算的合计数	1,342,260.02	89,986.04
--净利润	2,739,306.16	183,644.97
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	2,739,306.16	183,644.97
联营企业：		
投资账面价值合计	9,532,160.34	6,279,554.60
下列各项按持股比例计算的合计数	-366,278.84	-732,168.26
--净利润	-1,229,554.91	-2,914,494.44
--其他综合收益	-	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
合营企业：		
--综合收益总额	-1,229,554.91	-2,914,494.44

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、与金融工具相关的风险

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

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

1、市场风险

（1） 外汇风险

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

项 目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
保加利亚列弗	-	-	-	25,681,903.39

敏感性分析：

本公司承受外汇风险主要与保加利亚列弗与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司保加利亚列弗外币与人民币汇率变动 5.00%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5.00%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	保加利亚列弗影响	
	本期金额	上期金额
人民币贬值	-	-1,155,685.65
人民币升值	-	1,155,685.65

（2）利率风险－公允价值变动风险

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

（3）利率风险－现金流量变动风险

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

敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款和长期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付。此外，在管理层进行敏感性分析时，50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低 50 个基点的情况下，本公司 2019 年度净利润将会减少/增加人民币 148.50 万元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之长期借款的利率变化。

2、信用风险

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

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

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

3、流动风险

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）应收款项融资	-	23,035,844.70	-	23,035,844.70
（二）其他非流动金融资产	-	-	79,769,170.99	79,769,170.99
持续以公允价值计量的资产总额	-	23,035,844.70	79,769,170.99	102,805,015.69

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目系其他非流动金融资产，综合考虑被投资单位的经营状况、外部环境变化以及盈利能力，以定性或市盈率的的方式估计被投资单位的公允价值。

十、关联方关系及其交易

1、本公司的实际控制人

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江苏金智集团有限公司	南京市	投资管理	11,800.00	36.72%	36.72%

本企业最终控制方是自然人徐兵、叶留金、朱华明、丁小异和贺安鹰，上述自然人合计持有公司控股股东江苏金智集团有限公司 33.82%的股权，通过江苏金智集团有限公司控制本公司。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营及联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、3。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京康厚置业有限公司	同一母公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

南京致益联信息科技有限公司	同一母公司
南京金智视讯设备有限公司	同一母公司
南京紫玉蓝莓科技有限公司	共同董事
南京能网新能源科技发展有限公司	合营企业
南京能网固城新能源科技发展有限公司	合营企业全资子公司
江苏竞泰清洁能源发展有限公司	联营企业
湖北紫玉蓝莓科技有限公司	共同董事
南京云思顿智能科技有限公司	联营企业
南京乔木科技有限公司	同一母公司

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南京金智视讯技术有限公司	采购商品	13,032,777.73	60,000,000.00	否	6,111,347.80
南京金智视讯设备有限公司	采购商品	11,199,055.08		否	15,793,220.59
南京金智视讯设备有限公司	接受劳务	-	-	否	248,113.20
南京紫玉蓝莓科技有限公司	采购商品	-	-	否	105,215.94
南京能网新能源科技发展有限公司	接受劳务	-	-	否	760,377.34
南京乔木科技有限公司	接受劳务	-	-	否	887,107.53
湖北紫玉蓝莓科技有限公司	采购商品	-	-	否	33,397.50
南京紫玉蓝莓科技有限公司	采购商品	36,040.00	-	否	-
南京致益联信息科技有限公司	采购商品	5,204,797.31	40,000,000.00	否	468,205.57

出售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南京金智视讯技术有限公司	销售商品	-	5,000,000.00	否	2,577.59
南京金智视讯设备有限公司	销售商品	151,035.11		否	159,738.50
南京金智视讯技术有限公司	提供劳务	28,508.80	3,000,000.00	否	679,340.32
南京金智视讯设备有限公司	提供劳务	117,826.86		否	
南京能网新能源科技发展有限公司	销售商品	-	20,000,000.00	否	6,949,073.83
南京能网新能源科技发展有限公司	提供劳务	-		否	4,750,081.30
江苏竞泰清洁能源发展有限公司	销售商品	338,632.48	-	否	153,793.10
南京致益联信息科技有限公司	提供劳务	463,867.92	10,000,000.00	否	-
南京能网固城新能源科技发展有限公司	销售商品	4,527,654.86	-	否	-
南京能网固城新能源科技发展有限公司	提供劳务	1,703,211.01	-	否	-

（2）公司无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏金智集团有限公司	房屋	380,800.00	94,960.00
南京金智视讯技术有限公司	房屋	538,057.16	811,580.96
南京金智视讯设备有限公司	房屋	537,600.00	268,914.29
南京能网新能源科技发展有限公司	房屋	45,714.28	91,428.57
南京云思顿智能科技有限公司	房屋	311,580.96	110,571.42
南京康厚置业有限公司	房屋	-	491,240.00

（4）关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金智集团	38,000,000.00	2019.04.03	2020.02.22	否
金智集团	20,000,000.00	2019.05.06	2020.02.22	否
金智集团	20,000,000.00	2019.11.01	2020.09.10	否
金智集团	20,000,000.00	2019.11.30	2020.09.10	否
金智集团	20,000,000.00	2019.05.31	2020.05.31	否
金智集团	10,000,000.00	2019.07.23	2020.07.22	否
金智集团	20,000,000.00	2019.08.16	2020.08.14	否
金智集团	20,000,000.00	2019.08.30	2020.08.28	否
金智集团	10,000,000.00	2019.09.04	2020.09.03	否
金智集团	20,000,000.00	2019.06.25	2020.05.27	否
金智集团	20,000,000.00	2019.06.30	2020.06.26	否
金智集团	30,000,000.00	2019.04.26	2020.04.26	否
金智集团	10,000,000.00	2019.11.19	2020.11.19	否
金智集团	20,000,000.00	2019.09.06	2020.09.05	否
金智集团	30,000,000.00	2019.05.09	2020.05.09	否
金智集团	20,000,000.00	2019.09.05	2020.09.04	否
金智集团	40,000,000.00	2019.11.28	2020.11.27	否
金智集团	10,000,000.00	2019.07.31	2020.07.30	否
金智集团	30,000,000.00	2019.10.31	2020.10.31	否
金智集团	20,000,000.00	2019.05.16	2020.05.15	否
金智集团	26,000,000.00	2019.11.27	2020.11.27	否
金智集团	10,000,000.00	2019.04.03	2020.04.03	否
金智集团	20,000,000.00	2019.08.20	2020.06.20	否
金智集团	20,000,000.00	2019.01.22	2019.10.10	是
金智集团	20,000,000.00	2019.02.18	2019.11.10	是
金智集团	20,000,000.00	2019.02.18	2020.02.19	否
金智集团	22,000,000.00	2019.01.02	2020.01.13	否
金智集团	40,000,000.00	2019.03.14	2020.03.13	否
金智集团	8,000,000.00	2019.03.20	2020.03.15	否
金智集团	10,000,000.00	2019.04.24	2020.04.23	否
金智集团	20,000,000.00	2019.06.26	2020.06.23	否
合　计	644,000,000.00			

（5）关联方资金拆借

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏金智集团有限公司[注 1]	房产转让	436.20	3,139.84
江苏金智集团有限公司[注 2]	转让被投资企业股权	600.00	4,500.00
南京致益联信息科技有限公司[注 3]	收购子公司少数股权	4,500.00	-

[注 1]2019 年 5 月，江苏东大金智信息系统有限公司收购江苏金智集团有限公司拥有的位于上海市国泰路 11 号上海复旦科技园大厦 1704 室不动产。

[注 2] 2019 年 3 月，经公司第六届董事会第二十七次会议、2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司全资子公司北京乾华科技发展有限公司将持有的北京金智乾华电力科技有限公司 100.00%股权转让给公司的控股股东江苏金智集团有限公司，转让价款为 600.00 万元。

[注 3] 2019 年 6 月，公司收购南京致益联信息科技有限公司持有的子公司江苏东大金智信息系统有限公司 15.00%股权，收购价款为 4,500.00 万元。

（4）关键管理人员薪酬

单位： 万元

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	732.91	571.78

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏竞泰清洁能源发展有限公司	124,880.00	12,488.00	124,880.00	6,244.00
应收账款	南京能网新能源科技发展有限公司	1,482,600.02	148,260.00	1,482,600.02	74,130.00
应收账款	南京金智视讯技术有限公司	-	-	122,604.70	6,130.24
应收账款	南京金智视讯设备有限公司	252,305.60	24,026.45	295,776.89	25,421.98
应收账款	南京致益联信息科技有限公司	116,000.00	5,800.00	-	-
应收账款	南京能网固城新能源科技发展有限公司	4,645,500.00	232,275.00	-	-
预付账款	南京金智视讯技术有限公司	4,701,682.51		8,162,760.98	-
预付账款	南京金智视讯设备有限公司			3,742,523.72	-
预付账款	南京致益联信息科技有限公司	29,358.46		-	-
其他应收款	南京云思顿智能科技有限公司	404,560.01	24,098.00	77,400.00	3,870.00
其他应收款	南京能网新能源科技发展有限公司	-	-	300,000.00	30,000.00
其他应收款	江苏金智集团有限公司	2,182.69	109.13	-	-

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南京金智视讯技术有限公司	2,000.00	199,928.00
应付账款	南京金智视讯设备有限公司	8,461,689.83	4,978,882.10
应付账款	南京致益联信息科技有限公司	-	44,900.00
应付账款	南京能网新能源科技发展有限公司	456,000.00	806,000.00
预收账款	南京金智视讯技术有限公司	53,499.31	88,985.00
预收账款	南京金智视讯设备有限公司	70,870.58	88,793.78

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

预收账款	西安高研电器有限责任公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	南京金智视讯设备有限公司	34,000.00	-
其他应付款	北京金智乾华电力科技有限公司	9,846.00	-

7、关联方承诺

见附注十一。

十一、承诺及或有事项

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项如下：

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	江苏金智集团有限公司、葛宁、徐兵、冯伟江、叶留金、朱华明、向金淦、郭伟、陈奇、陈钢、贺安鹰、吕云松、郭超、丁小异	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	2006 年 07 月 17 日	长期	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司第一期员工持股计划	股份锁定承诺	公司第一期员工持股计划承诺在二级市场购买的标的股票的锁定期为 12 个月。	2018 年 02 月 08 日	2018 年 2 月 8 日-2019 年 2 月 7 日	严格履行
	江苏金智集团有限公司、徐兵、叶留金、朱华明、贺安鹰、丁小异	不减持承诺	金智集团及其一致行动人在金智集团增持期间及增持完成后 6 个月内不主动减持所持有的公司股份。	2018 年 06 月 21 日	2018 年 8 月 7 日-2019 年 2 月 6 日	严格履行
	江苏金智集团有限公司、北京金智乾华电力科技有限公司	还款承诺	金智集团承诺在受让乾华电力 100%股权后，保证乾华电力于 2019 年 4 月 20 日前清偿公司为其提供流动性支持的 4,357.32 万元；并保证乾华电力按相关业务合同约定及时结清与公司及公司控股子公司间的设备采购款及工程服务款。	2019 年 04 月 08 日	2019 年 4 月 8 日-2020 年 6 月底	2019 年 4 月 19 日，乾华电力已向公司足额偿还 4,357.32 万元流动性支持；其他还款承诺按约定履行。
	江苏金智集团有限公司、北京金智乾华电力科技有限公司	避免同业竞争承诺	乾华电力成为金智集团的全资子公司后，在电力工程总承包业务方面将仅从事达茂旗 198MW 风电场 EPC 总承包项目的相关款项结算等收尾工作，该项目相关款项结清预计要到 2022 年底。在此期间及项目结清以后，乾华电力将不再与公司新增同业竞争。	2019 年 04 月 08 日	2019 年 4 月 8 日-2022 年 12 月 31 日	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

十二、资产负债表日后事项

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

根据公司第七届董事会第八次会议决议，公司拟以总股本 40,426.4936 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），合计派发现金股利 10,106,623.40 元（含税），剩余未分配利润滚存至下一年度，本年度不进行资本公积转增股本，也不送红股。该预案尚待公司 2019 年度股东大会审议批准。

截至本报告日，除上述事项外公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

本公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（1）关于解除对达茂旗 198MW 风电场项目融资租赁担保义务的进展情况

2016 年 3 月，公司子公司北京乾华科技发展有限公司、北京金智乾华电力科技有限公司（目前乾华电力股权已转至江苏金智集团有限公司）组成承包人联合体作为总承包方，承接了达茂旗（满都拉、飓能、宁风、高传）198MW 风电场及送出工程的 EPC 总承包。鉴于项目建设的资金需求，风电场所属项目公司达茂旗宁源风力发电有限公司、达茂旗宁翔风力发电有限公司、达茂旗宁风风力发电有限公司、达茂旗南传风力发电有限公司向中金租申请了 12 亿元的融资租赁业务，租赁期限 10 年。在电站建设期阶段（截止电站并网发电）以及上述四家项目公司将全部股权质押给中国金融租赁有限公司手续落实前，由公司及乾华科技、乾华电力为此项融资租赁业务提供担保。

截止 2018 年底，达茂旗 198MW 风电场项目已建设完毕，并已并网发电。在公司与中金租协调办理将项目公司股权转质押给中金租的相关登记手续过程中，风电场所属四家项目公司在筹划将风电场整体出售给第三方，并与中金租协商提前归还融资租赁剩余本息相关事宜，届时将自动解除公司、乾华科技、乾华电力的担保义务，公司将项目公司股权转质押给中金租的相关登记手续因此暂停。

2019 年 9 月，达茂旗 198MW 风电项目完成整体出售，四家项目公司与中金租达成提前归还融资租赁剩余本息的协议。

2019 年 10 月，四家项目公司已提前向中金租归还融资租赁剩余本息，公司、乾华科技、乾华电力的上述担保义务相应解除。

（2）关于新疆昌吉木垒老君庙风电场二期（250MW）项目的相关进展情况

经公司第七届董事会第四次会议、2019 年第三次临时股东大会审议通过，公司决策投资建设新疆昌吉木垒老君庙风电场二期（250MW）项目，项目投资总额预计 202,237.01 万元。为推进项目投资建设、争取尽早实现并网发电，公司全资子公司乾智能源、乾慧能源与中国电建集团西北勘测设计研究院有限公司（以下简称“中国电建西勘院”）签署了本项目的《EPC 工程总承包合同》，合同总金额 167,656 万元；同时，公司全资子公司乾智能源、乾慧能源与中国电

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

建集团租赁有限公司（以下简称“中国电建租赁”）就本项目融资签订了融资租赁相关合同，融资租赁金额共计 135,430 万元。

目前，以上相关事项的进展情况如下：

①项目整体建设进度推进正常，已完成项目开工相关手续办理、主设备招标及进度付款、现场临建设施准备、现场疫情防控措施验收等，目前风场部分、110kV 升压站、220kV 汇集站等均已进入正式施工阶段。

②EPC 总承包合同整体履行进度基本正常，土建施工所需图纸已提供，主设备招投标均已结束，锚栓等现场土建施工所需设备、物资、机械已陆续到场；受疫情影响，施工进场时间有所延期，但已于 3 月 20 日正式进场施工。

③为确保本项目融资租赁合同义务的履行，公司已将持有的乾智能源、乾慧能源 100%股权质押给中国电建租赁公司，中国电建租赁公司已于 2019 年 12 月底拨付 40,629 万元融资租赁款项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2019 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、应收账款

（1）按坏帐准备计提方法分类披露

类　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	474,042,834.11	100.00	83,035,316.97	17.52	391,007,517.14
合　计	474,042,834.11	100.00	83,035,316.97	17.52	391,007,517.14

（续上表）

类　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	650,926,415.50	100.00	84,855,981.68	13.04	566,070,433.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合　计	650,926,415.50	100.00	84,855,981.68	13.04	566,070,433.82

（2） 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	283,666,789.20	14,183,339.46	5.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1至2年	87,299,780.86	8,729,978.09	10.00
2至3年	42,280,219.54	12,684,065.86	30.00
3至4年	22,324,833.80	11,162,416.90	50.00
4至5年	10,978,470.25	8,782,776.20	80.00
5年以上	27,492,740.46	27,492,740.46	100.00
合　计	474,042,834.11	83,035,316.97	

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备

类　别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合	84,855,981.68	-1,820,664.71	-	-	83,035,316.97

（4）本期实际核销的应收款项

无。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为71,699,875.95元，占应收账款年末余额合计数的比例为 15.13%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为7,391,416.77元。

（6）因金融资产转移而终止确认的应收款项

无。

（7）转移应收款项且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债

无。

2、其他应收款

（1）分类列示

项　目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	25,122,464.35	25,676,777.86
合　计	25,122,464.35	25,676,777.86

（2）其他应收款

①按账龄披露

账　龄	账面期末余额
1年以内	19,225,732.94
1至2年	3,942,372.81
2至3年	3,511,244.68
3至4年	1,259,636.32
4至5年	1,110,965.44
5年以上	3,787,273.76

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

账　龄	账面期末余额
合　计	32,837,225.95

②其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	18,746,689.32	17,891,456.73
备用金	2,164,364.89	2,515,155.50
往来款项	11,926,171.74	10,750,783.82
股权转让款	-	1,706,619.42
合　计	32,837,225.95	32,864,015.47

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018年12月31日余额	7,187,237.61	-	-	7,187,237.61
首次执行新金融工具准则的调整金额	-	-	-	-
2019年1月1日余额	7,187,237.61	-	-	7,187,237.61
本期计提	527,523.99	-	-	527,523.99
本期收回或转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
期末余额	7,714,761.60	-	-	7,714,761.60

④本期计提、收回或转回的坏账准备。

类　别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合	7,187,237.61	527,523.99	-	-	7,714,761.60

⑤本期实际核销的其他应收款

无。

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京乾华科技发展有限公司	往来款	5,074,425.85	1年以内2,032,300.00元、1-2年2,003,660.00元、2-3年1,038,465.85元	15.45	613,520.76
国网物资有限公司	保证金	1,844,700.00	1年以内	5.62	92,235.00
江苏东大金智信息系统有限公司	往来款	1,002,474.00	1年以内	3.05	50,123.70
四川煜明电力工程有限公司	保证金	800,000.00	2-3年	2.44	240,000.00
北京国电工程招标有限公司	保证金	731,624.00	1年以内	2.23	36,581.20

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合　计		9,453,223.85		28.79	1,032,460.66

⑦涉及政府补助的应收款项

无。

⑧因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

⑨转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

无。

3、长期股权投资

项　目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	846,407,178.36	-	846,407,178.36	545,273,679.73	-	545,273,679.73
对联营、合营企业投资	28,523,993.90	-	28,523,993.90	25,552,272.78	-	25,552,272.78
合　计	874,931,172.26	-	874,931,172.26	570,825,952.51	-	570,825,952.51

（1）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京东大金智电气自动化有限公司	19,260,000.00	-	-	19,260,000.00	-	-
江苏东大金智信息系统有限公司	75,138,171.67	137,500,000.00	-	212,638,171.67	-	-
上海金智晟东电力科技有限公司	200,705,521.00	-	-	200,705,521.00	-	-
木垒县乾新能源开发有限公司	49,250,000.00	49,250,000.00	-	98,500,000.00	-	-
木垒县乾智能源开发有限公司	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
木垒县乾慧能源开发有限公司	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
南京悠阔电气科技有限公司	2,550,000.00	2,550,000.00	-	5,100,000.00	-	-
江苏金智竞泰储能科技有限公司	2,550,000.00	-	-	2,550,000.00	-	-
南京乾华电力科技发展有限公司	-	8,376,257.29	-	8,376,257.29	-	-
北京乾华科技发展有限公司	99,277,228.40	-	-	99,277,228.40	-	-
中电新源智能电网科技有限公司	68,000,000.00	20,000,000.00	88,000,000.00	-	-	-
Wiscom Investment OOD	28,542,758.66	-	28,542,758.66	-	-	-
合　计	545,273,679.73	417,676,257.29	116,542,758.66	846,407,178.36	-	-

（2）对合营、联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
南京能网新能源科技发展有限公司	15,880,473.41	-	-	1,342,260.01	-	-

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
小　计	15,880,473.41	-	-	1,342,260.01	-	-
二、联营企业						
西安高研电器有限责任公司	4,527,881.38	-	-	15,237.28	-	-
南京金智视讯技术有限公司	3,950,406.56	-	-	1,023,996.66	-	68,309.41
江苏竞泰清洁能源发展有限公司	1,193,511.43	600,000.00	-	-78,082.24	-	-
小　计	9,671,799.37	600,000.00	-	961,151.70	-	68,309.41
合　计	25,552,272.78	600,000.00	-	2,303,411.71	-	68,309.41

（续上表）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
南京能网新能源科技发展有限公司	-	-	-	17,222,733.42	-
小　计	-	-	-	17,222,733.42	-
二、联营企业					
西安高研电器有限责任公司	-	-	-	4,543,118.66	-
南京金智视讯技术有限公司	-	-	-	5,042,712.63	-
江苏竞泰清洁能源发展有限公司	-	-	-	1,715,429.19	-
小　计	-	-	-	11,301,260.48	-
合　计	-	-	-	28,523,993.90	-

4、营业收入、营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	775,221,333.46	592,180,709.82	778,868,213.43	610,359,431.10
其他业务收入	4,773,648.73	917,741.19	9,613,990.44	1,176,821.30
合　计	779,994,982.19	593,098,451.01	788,482,203.87	611,536,252.40

5、投资收益

（1）明细情况

项　目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	42,500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	2,303,411.71	-296,546.99
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,320,436.84	-1,295,211.79
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	12,756,000.00
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	10,460,300.00	-
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	62,394,091.15	-
理财产品的投资收益	2,106,981.49	2,288,114.70

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	本期发生额	上期发生额
合　计	109,444,347.51	13,452,355.92

（2）按成本法核算的投资收益

项　目	本期金额	说明
江苏东大金智信息系统有限公司	42,500,000.00	利润分配

（3）权益法核算的长期股权投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
西安高研电器有限责任公司	15,237.28	-29,675.06
南京金智视讯技术有限公司	1,023,996.66	249,630.60
江苏竞泰清洁能源发展有限公司	1,342,260.01	-606,488.57
南京能网新能源科技发展有限公司	-78,082.24	89,986.04
合　计	2,303,411.71	-296,546.99

（4）其他非流动金融资产、可供出售金融资产在持有期间的投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
紫金信托有限责任公司	10,460,300.00	12,756,000.00

（5）处置其他非流动金融资产、可供出售金融资产在持有期间的投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
紫金信托有限责任公司	62,394,091.15	-

（6）理财产品的投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	2,106,981.49	2,288,114.70

十五、补充财务资料

1、本期非经常性损益明细表

项　目	金额	说明
非流动资产处置损益	-305,778.40	
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）	8,801,793.92	
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	-	
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	-	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项　目	金额	说明
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	62,080,091.15	其他非流动金融资产公允价值变动收益及处置其他非流动金融资产投资收益
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	20,237,417.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15,049,479.50	处置子公司及理财产品投资收益
少数股东权益影响额	-989,802.39	
所得税影响额	-16,553,014.02	
合　计	58,221,228.34	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（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	7.63	0.2394	0.2394
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.04	0.0954	0.0954

江苏金智科技股份有限公司

2020 年 4 月 22 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn