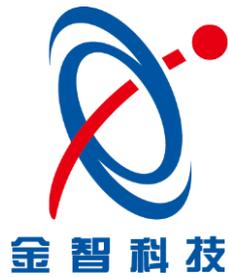


江苏金智科技股份有限公司

2022 年半年度报告



2022 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人贺安鹰、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)顾红敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来经营计划、经营目标等前瞻性陈述，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现存在不确定性，请投资者特别注意。

本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，详细披露了公司可能面对的风险因素，敬请投资者关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	23
第五节 环境和社会责任	25
第六节 重要事项	27
第七节 股份变动及股东情况	33
第八节 优先股相关情况	36
第九节 债券相关情况	36
第十节 财务报告	37

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司法定代表人签名的2022年半年度报告文件原件；
- 四、文件备查地点：南京市江宁经济技术开发区将军大道100号公司证券投资部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、金智科技	指	江苏金智科技股份有限公司
金智集团	指	江苏金智集团有限公司
北京新火	指	北京新火企业管理中心（有限合伙）
金智电气	指	南京东大金智电气自动化有限公司
金智信息	指	江苏东大金智信息系统有限公司
金智晟东	指	上海金智晟东电力科技有限公司
南京乾华电力	指	南京金智乾华电力科技有限公司
金智视讯	指	南京金智视讯技术有限公司
金智慧安	指	江苏金智慧安科技有限公司
北京易普	指	北京易普优能科技有限公司
金智碳中和	指	江苏金智碳中和科技有限公司
乾华科技	指	北京乾华科技发展有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	金智科技	股票代码	002090
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏金智科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金智科技		
公司的外文名称（如有）	Wiscom System Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	WISCOM		
公司的法定代表人	贺安鹰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李剑	李瑾
联系地址	江苏省南京市江宁开发区将军大道 100 号	江苏省南京市江宁开发区将军大道 100 号
电话	025-52762230	025-52762205
传真	025-52762929	025-52762929
电子信箱	tzb@wiscom.com.cn	tzb@wiscom.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2022 年 6 月 24 日、2022 年 7 月 11 日分别召开了第八届董事会第三次会议及 2022 年第二次临时股东大会，审议批准了《关于变更公司经营范围及修改公司章程的议案》，同意在公司经营范围中增加检验检测服务及低碳业务相关表述；同时，对原登记经营事项进行规范调整，区分许可项目、一般项目列示。

2022年7月19日，公司已完成经营范围变更登记及《公司章程》备案手续，并取得了江苏省市场监督管理局换发的《营业执照》。经江苏省市场监督管理局最终核准，公司经营范围确定为：

许可项目：建设工程勘察；建设工程设计；建设工程施工；建筑劳务分包；发电业务、输电业务、供（配）电业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；检验检测服务（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，具体经营项目以审批结果为准）

一般项目：技术进出口；输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备销售；电工仪器仪表制造；电工仪器仪表销售；机械电气设备制造；机械电气设备销售；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；风电场相关系统研发；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；储能技术服务；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；新兴能源技术研发；资源再生利用技术研发；环保咨询服务；节能管理服务；可穿戴智能设备制造；可穿戴智能设备销售；智能机器人的研发；智能机器人销售；集中式快速充电站；电子元器件与机电组件设备制造；电子元器件与机电组件设备销售；计算机软硬件及外围设备制造；软件开发；信息系统集成服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；物联网应用服务；大数据服务；数字视频监控设备制造；数字视频监控系统销售；以自有资金从事投资活动；机械设备租赁；计算机及通讯设备租赁；运输设备租赁服务；非居住房地产租赁；对外承包工程；货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	637,510,642.02	737,722,760.55	-13.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,608,388.57	40,975,831.76	-69.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,215,840.84	13,017,905.55	-36.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-123,234,460.65	-206,422,107.43	40.30%
基本每股收益（元/股）	0.0331	0.1035	-68.02%
稀释每股收益（元/股）	0.0331	0.1035	-68.02%
加权平均净资产收益率	1.00%	3.18%	-2.18%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,237,274,340.47	2,502,120,859.15	-10.58%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,228,730,926.42	1,254,935,009.14	-2.09%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	30,548.10	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,455,842.49	
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	11,838.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,838.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,348,493.00	理财产品投资收益
减：所得税影响额	-772,603.82	
少数股东权益影响额（税后）	114,939.81	
合计	4,392,547.73	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司长期专注于自动化、信息化、智能化技术在智慧能源和智慧城市领域的应用研究，坚持自主研发构建核心优势，是行业内知名企业。

智慧能源业务：公司依托电力自动化行业二十多年的技术底蕴和积累，顺应全球能源革命浪潮及能源互联网的发展，将传统电力自动化技术及新一代人工智能、物联网、大数据、5G、移动互联等信息及先进通信技术深度融合，业务涵盖了智能发电、智能输变电、智能配电、电力设计及集成运维等多个领域。

在智能发电领域，公司已从事电厂及工业企业电气自动化产品的研发、生产、销售 20 多年，在电厂及工业企业领域拥有完整的、国内领先的电气自动化产品及解决方案，继续为火电厂、新能源电厂以及石化、钢铁、煤炭等工业企业用户提供更加专业、优质的产品和服务。

在智能输变电领域，依托公司多年的设计、开发、生产和运行经验，在输变电领域建立了从超高压、高压到中低压完整的自主可控的继电保护、智能监控、智能运维等全系列产 品，继续保持国家电网公司、南方电网公司的重要供应商的地位，公司保护自动化产品已覆盖全国所有省、自治区、直辖市的电力公司，得到了广泛应用。

在智能配用电领域，公司以提高配电自动化实用化为目标，拥有终端、测试、系统仿真三大产品线，围绕电力物联网和配电自动化，实现了 5G 故障自愈、分布式能源协同控制、配电自动化现场测试、配网仿真等技术突破，提供从终端到测试验证到仿真培训和动模的全方位解决方案，自主开发的 iPACS-5612 系列智能配电终端、FTT 系列测试设备、终端到货全检系统、一二次成套融合测试系统、仿真培训系统、真型实验系统、动模系统等产品已在多个省市电网成功应用，在新型配电系统态势感知、运行控制、数字孪生、运维服务等方向的保持领先地位。

在电力设计及集成运维业务方面，公司主要从事风电、光伏、输变电、火电等专业领域的工程咨询、勘察、设计、集成、运维等业务，并积极开展智慧能效管控平台及一站式综合能源服务新业务，在“双碳”背景下，主要面向工业园区提供低碳园区建设的整体解决方案，并提供全生命周期的设备运行和运维服务。

智慧城市业务：公司以物联网、云计算、大数据、人工智能应用为技术牵引，在智慧互联及数字基础、智慧建筑及智慧园区、智慧交通及智慧安防、智慧市政和城市决策可视化等领域，提供综合解决方案及服务。

在智慧互联及数字基础领域，公司以自主研发的智能运维及可视化管理平台为抓手，结合华为、中兴等厂商的数通产品，为包括国网、南网、华能、国能等大型能源企业、烟草、广电、政府及先进制造业等行业客户提供信息基础设施建设与服务。

在智慧建筑及智慧园区领域，公司依托多年在智能建筑领域积累的综合技术实力叠加全过程项目管理实践经验，在园区咨询规划、智慧化集成、园区空间智慧服务、园区智慧运营等环节积累了具有鲜明特色的解决方案。

在智慧交通及智慧安防领域，公司以自主研发的图像应用平台软件为核心，是华东地区智能交通、雪亮工程、智慧警务、智慧应急位居前列的解决方案提供商。

在智慧市政和城市决策可视化领域，公司坚持自主创新，研发业务协同平台并紧贴市场需求持续更新迭代，结合超高分数据可视化技术构建起具有行业特色的智能运营中心解决方案，为国家能源集团等能源央企、公交隧桥等传统行业提供数字化转型支撑，是智慧供热、智慧园区、智慧管廊、化工园区应急指挥等领域深化应用和发展的助推器。

二、核心竞争力分析

公司是智慧能源、智慧城市两大业务领域的知名企业，核心竞争力主要体现在以下方面：

1、清晰的发展战略为主营业务发展打下良好基础

近年来，公司持续推进降杠杆、控风险、聚焦主营业务的发展战略，先后处置了保加利亚光伏电站、新疆木垒风电场项目等新能源电站，转让了紫金信托股权、乾华科技股权，收回了较为充裕的现金流，优化了公司的资产结构，降低了公司的资产负债率，有效控制了公司的经营风险，为主营业务进入稳步上行的发展态势打下了良好的基础。

2、优秀的人才队伍及积极的人才激励机制

作为业内发展多年的科技型企业，公司始终坚持“以人为本”，通过高校招聘、专家推荐等多种渠道积极引进各业务领域发展所需的优秀人才及团队，为公司业绩稳健持续增长提供了强有力的人才保障。结合业务发展实际需求及战略规划，公司建立了一整套行之有效的人才引进、培养、使用、激励机制，为人才及团队管理提供了制度支撑，既稳定了人才发展自身所需的预期，又提高了公司的整体管理效率。公司先后推出了股票期权激

励计划、员工持股计划等中长期激励措施，充分调动了公司管理团队和核心技术（业务）员工的积极性、创造性，有效地将股东利益、公司利益和经营者、员工个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，进一步提升了公司的核心竞争力。2021 年，公司实施了股份回购方案，累计回购金额 1.92 亿元、回购股份 2,378.7865 万股，将用于后期实施股权激励或员工持股计划。

3、研发及技术创新优势

公司始终坚持自主创新和研发，用“面向市场需求，鼓励技术创新”的理念推动整个研发体系的建设，建立了完善的研发体系和架构，拥有在行业内具有重要影响力的专家团队和专职研发队伍 300 余人，构建了层次分明的研发人才梯队，为公司技术的不断提升、创新提供了坚实的保障。

公司建有智慧能源研发中心、智慧城市研究院两大研发中心及企业博士后工作站，并与上海交大国家能源智能电网(上海)研发中心共同设立了联合研发中心。与此同时，公司与清华大学、东南大学、浙江大学等多所国内知名高校，建立了紧密的产学研合作关系，设立了“东大-金智电力自动化研发中心”，并联合重点高校开展电力电子产品的研发。此外，公司经江苏省发改委认定设立了“江苏省数据管理与信息集成技术工程研究中心”，经江苏省科技厅认定设立了“江苏省数字视频监控工程技术研究中心”，经江苏经济和信息化委员会认定设立了“江苏省企业技术中心”。公司持续加大研发投入力度，目前共拥有专利 120 余项、软件著作权 310 余项，并获多项省部级以上科技进步奖。

4、营销服务优势

营销能力的不断提升是公司发展的原动力之一。二十多年来，公司遵循“信守承诺、承担责任，诚实做人、踏实做事”、“致力于与客户建立持续和双赢的伙伴关系”核心价值观与管理原则，以客户为中心，以市场为导向，建立了覆盖全国的营销网络和本地化服务队伍，提供专家级的销售、咨询和技术支持服务；同时积极与本地的合作伙伴优势互补，共同和客户构筑多赢的合作关系。

公司拥有 300 余名专业服务人员，具有完善的售后服务快速响应机制。公司采用了各事业部分工负责的模式，以保障专业化水平和服务效率。目前，公司智慧能源业务的客户已遍及全国除台、港、澳以外所有的省、直辖市、自治区，部分产品配套出口至印度、巴基斯坦、越南等国；智慧城市业务的客户囊括了全国 500 多家电力企业、200 多家高等院校、众多政府机关、企事业单位及科研院所组成的大型客户群体。

5、品牌形象优势

公司自成立以来，一直站在科技发展的前沿，立足于自动化、信息化、智能化技术，不断增强产品和解决方案研发、工程设计、生产制造、质量管控、客户服务的内在底蕴，不断拓展业务方向、市场营销、对外合作，公司发展稳健，在业内具有良好的公司形象和品牌声誉。在智慧能源业务领域，公司是国家电力自动化产业基地骨干企业，公司的发电厂电气自动化、智能变电站、配电自动化等系统及装置均处于业界知名地位，创造了多个国内首次成功运用业绩。在智慧城市业务领域，公司是国内知名的智慧城市解决方案及服务提供商，拥有行业中顶级的相关专业资质，承接了上海世博会智慧园区建设、南京青奥国家层面安保总指挥部通信指挥系统、国家首个公祭日 12.13 安保指挥系统等一批标志性项目，在业内具有重大的示范性意义及标杆作用。

三、主营业务分析

概述

2022 年上半年，受疫情反复、原材料价格上涨等因素影响，公司经营业绩较上年同期有所下降。公司实现营业收入 63,751.06 万元，较上年同期减少 13.58%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 821.58 万元，较上年同期减少 36.89%。公司归属于上市公司股东的净利润 1,260.84 万元，较上年同期减少 69.23%，主要原因为上年同期转让乾新能源及乾华科技股权产生较大金额投资收益（属于非经常性损益）影响。

（一）智慧能源业务

报告期内，公司智慧能源业务积极抓住新型电力系统发展契机，持续加大新产品、新技术研发力度，加大市场拓展及营销开拓，整体保持平稳发展；受原材料价格上涨等因素影响，业务综合毛利率同比略有下降。

在智能发电产品业务方面，新签订单较上年同期有所增长。在火电厂电气自动化市场，公司以品牌、技术等综合优势，抓住新建机组项目，积极做好老厂改造项目，中标华能集团、华电集团、大唐集团、国电集团、中电投集团及其他发电企业所属多套电气自动化系统及保护装置，保持较高的市场占有率。在新能源市场，公司中标华润、华能、大唐、中能建、国电投、国家能源多个光伏、风电场项目；在石化行业市场，公司快切装置、变电站综保装置、微机保护装置在中石油、中石化得到了广泛应用。

在智能输变电产品业务方面，公司是国家电网公司、南方电网公司输变电二次设备集中招标采购的主流供应商之一，中标国家电网公司 35-220 千伏设备协议库存招标采购及

国家电网公司批次招标项目，中标南方电网公司 2022 年主网保护、厂站自动化及安防设备第一批框架招标项目。此外，公司积极推广输变电相关产品在各省区电力公司的应用，在江苏、陕西、安徽、贵州、江西、内蒙等区域保持较好的市场份额。公司紧跟输变电技术发展趋势，研制的自主可控国产化自动化系统和继电保护及自动装置积极开展试点工作，国产化智能线路保护在南网集采中标，变电站智能巡视系统推广工作开展顺利，输电线路分布式故障诊断系统开始推广，将为该业务带来新的增长点。同时，公司参与完成的“层次化继电保护系统及工程应用”项目获 2021 年度国家电网有限公司科学技术进步二等奖。

在智能配电产品业务方面，新签订单较上年较大增长。在配电终端领域，公司先后中标江苏、浙江、安徽、上海、河南、湖北、黑龙江、辽宁、吉林、天津、贵州等地区配网设备协议库存招标采购项目，保持较高市场份额。同时，公司配网测试产品市场份额继续在省电网公司电力科学研究院保持领先，配电动模仿真系统、培训仿真系统业务快速增长。另外，公司参与完成的“主动配电网协调控制与优化关键技术及应用”项目获 2021 年度贵州省科学进步一等奖，“配电网接地故障暂态保护关键技术与规模化应用”项目获 2021 年度湖北省科技进步一等奖。

在电力设计及集成运维业务方面，公司积极探索“碳达峰”、“碳中和”相关业务机会，主要为园区级用户零碳转型提供基于价值实现的全场景专业解决方案，并提供全生命周期的设备运行和运维服务，公司承接的开普园区风光储充智能微电网项目已投入运行，中标华润电力、大唐等多个模块化变电站及分布式光伏项目，并陆续与多个工业园区、经济开发区、新能源企业签署了相关合作协议。

（二）智慧城市业务

报告期内，在疫情的持续影响之下，智慧城市业务的收入规模及毛利率水平仍未回归正常水平。

在智能建筑及智慧园区业务方面，中标南京金融城二期东区电子信息设备采购项目、南京扬子江大道快速化改造工程项目、上海宜山路交通枢纽综合开发项目、新疆医科大学新校区二期项目、内蒙乌兰察布现代能源创新示范园项目等大型政府企事业单位智能化建设项目。

在智能交通及智慧安防业务方面，中标南京六合区道路交通信号控制系统改造项目、南京江北新区集成电路产业化基地 B 区项目、南京高淳分局智慧交管系统项目等行业典型

项目。

在智慧互联及数字基础业务方面，中标 2022 浙江电力数据中心软硬件项目、江苏烟草商业系统 2022 年网络和信息安全运维服务项目、江苏信通公司 2022 年数据中心网络设备维保服务项目、安徽电力 2022 年第一次物资公开招标采购数据仓库一体机项目、浦发银行 2022 年应用报文分析监控系统产品 BPC 维护服务等信息化服务项目。

在智慧市政和城市决策可视化业务方面，中标南京公交信息化集中控制中心二期项目、数字扬中一期全民健康管理系统智慧警务平台项目、泰州市海陵区新一代智慧技防建设平台项目等软件研发项目。

报告期内，公司荣获江苏省安装行业 2021 年度安装百强企业、2021 年度科技创新企业等多项殊荣，获得“CMMI5（软件能力成熟度模型的 5 级评估）”证书、企业信用管理 AAA 级企业认证，公司自主研发的“视频监控智能分析协同监管平台解决方案”被中国建筑业协会绿色建造与智能建筑分会评为“2021 年度智能建筑解决方案二类方案”。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	637,510,642.02	737,722,760.55	-13.58%	主要为智慧城市业务受疫情影响收入规模下降影响
营业成本	492,000,047.09	555,799,686.81	-11.48%	
销售费用	47,832,939.85	53,754,420.20	-11.02%	
管理费用	39,380,657.64	38,658,472.28	1.87%	
财务费用	-364,217.29	8,880,698.96	-104.10%	主要为本期利息支出减少、利息收入增加影响
所得税费用	-5,110,826.31	1,938,907.42	-363.59%	主要为本期利润减少影响
经营活动产生的现金流量净额	-123,234,460.65	-206,422,107.43	40.30%	主要为本期购买商品、接受劳务支付的现金减少影响
投资活动产生的现金流量净额	6,802,875.46	702,263,859.03	-99.03%	主要为上年同期收回木垒乾智、乾慧托管资产款项金额较大影响
筹资活动产生的现金流量净额	-69,992,292.21	-678,367,772.81	89.68%	主要为本期归还银行借款减少影响
现金及现金等价物净增加额	-186,355,649.01	-182,539,348.25	2.09%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	637,510,642.02	100%	737,722,760.55	100%	-13.58%
分行业					
智慧能源	298,385,018.33	46.80%	309,271,037.04	41.92%	-3.52%
智慧城市	337,475,709.41	52.94%	424,732,485.23	57.57%	-20.54%
其他	1,649,914.28	0.26%	3,719,238.28	0.50%	-55.64%
分产品					
发电厂电气自动化装置及系统	107,309,634.45	16.83%	92,595,486.04	12.55%	15.89%
变电站综合自动化装置及系统	71,748,753.22	11.25%	125,997,264.66	17.08%	-43.06%
配用电自动化装置及系统	116,964,915.67	18.35%	67,712,268.03	9.18%	72.74%
电力设计及集成运维	2,361,714.99	0.37%	12,082,696.05	1.64%	-80.45%
新能源发电			10,883,322.26	1.48%	-100%
智能化产品及服务	234,305,866.98	36.75%	329,810,071.40	44.71%	-28.96%
IT 服务相关产品及服务	103,169,842.43	16.18%	94,922,413.83	12.87%	8.69%
房屋租赁	1,649,914.28	0.26%	1,172,068.47	0.16%	40.77%
委托管理			2,547,169.81	0.35%	-100%
分地区					
华东地区	330,643,020.77	51.86%	448,138,703.31	60.75%	-26.22%
华北地区	88,155,698.71	13.83%	86,081,667.62	11.67%	2.41%
华中地区	75,730,465.68	11.88%	53,373,915.52	7.23%	41.89%
西北地区	56,720,360.60	8.90%	57,530,317.19	7.80%	-1.41%
西南地区	27,232,625.94	4.27%	27,508,812.22	3.73%	-1.00%
东北地区	43,371,652.24	6.80%	36,263,980.55	4.92%	19.60%
华南地区	15,656,818.08	2.46%	28,825,364.14	3.91%	-45.68%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
智慧能源	298,385,018.33	209,952,538.25	29.64%	-3.52%	1.26%	-3.32%
智慧城市	337,475,709.41	281,422,296.96	16.61%	-20.54%	-19.14%	-1.45%
其他	1,649,914.28	625,211.88	62.11%	-55.64%	51.44%	-26.79%
分产品						
发电厂电气自动化装置及系统	107,309,634.45	81,372,895.80	24.17%	15.89%	33.41%	-9.96%
变电站综合自动化装置及系统	71,748,753.22	54,198,271.41	24.46%	-43.06%	-34.25%	-10.12%
配用电自动化装置及系统	116,964,915.67	72,560,423.72	37.96%	72.74%	48.22%	10.26%
智能化产品及服务	234,305,866.98	195,223,893.61	16.68%	-28.96%	-27.63%	-1.53%
IT 服务相关产品及服务	103,169,842.43	86,198,403.35	16.45%	8.69%	10.11%	-1.08%
分地区						

华东地区	330,643,020.77	256,765,234.41	22.34%	-26.22%	-27.83%	1.73%
华北地区	88,155,698.71	67,351,601.02	23.60%	2.41%	7.34%	-3.51%
华中地区	75,730,465.68	56,224,365.71	25.76%	41.89%	45.77%	-1.98%
西北地区	56,720,360.60	41,606,778.56	26.65%	-1.41%	6.22%	-5.26%
西南地区	27,232,625.94	19,384,305.26	28.82%	-1.00%	3.91%	-3.37%
东北地区	43,371,652.24	39,357,177.64	9.26%	19.60%	86.29%	-32.48%
华南地区	15,656,818.08	11,310,584.49	27.76%	-45.68%	-42.74%	-3.72%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

1、报告期内，公司智慧能源业务营业收入较上年同期总体保持平稳，其中发电厂电气自动化装置及系统营业成本增加 33.41%，主要为营业收入规模增长及原材料价格上涨影响；变电站综合自动化装置及系统营业收入减少 43.06%、营业成本减少 34.25%，主要为在手订单转化收入减少及原材料价格上涨影响；配用电自动化装置及系统营业收入增长 72.74%、营业成本增加 48.22%，主要为在手订单转化收入增长影响。

2、报告期内，公司智慧城市业务在疫情的持续影响之下，营业收入规模及毛利率水平仍未回归正常水平，营业收入下降 20.54%、营业成本下降 19.14%

3、报告期内，公司不再包含新能源发电、委托管理收入，主要原因为公司新疆风电场一期、二期项目已于上年完成出售影响。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	815,608.53	14.04%	主要为银行理财产品投资收益影响	是
公允价值变动损益	11,838.21	0.20%		否
资产减值	4,948,830.73	85.17%	主要为本期合同资产减值准备计提冲回影响	是
营业外收入	145,751.69	2.51%		否
营业外支出	257,589.77	4.43%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	358,218,725.70	16.01%	544,790,927.79	21.77%	-5.76%	主要为本期经营活动净现金流量、筹资活动净现金流量减少影响
应收账款	707,148,043.04	31.61%	736,652,815.57	29.44%	2.17%	无重大变化
合同资产	290,341,120.63	12.98%	384,368,904.55	15.36%	-2.38%	主要为合同资产到期结算的影响
存货	336,935,399.72	15.06%	244,061,330.57	9.75%	5.31%	主要为本期根据合同采购备货增加影响
长期股权投资	57,206,563.68	2.56%	69,139,448.15	2.76%	-0.20%	主要为本期转让乾华科技 20%股权影响
固定资产	195,229,376.78	8.73%	199,077,818.91	7.96%	0.77%	无重大变化
在建工程	976,835.94	0.04%	3,969,141.90	0.16%	-0.12%	无重大变化
使用权资产	133,588.39	0.01%	224,695.68	0.01%	0.00%	无重大变化
短期借款	114,431,244.49	5.11%	122,811,312.50	4.91%	0.20%	无重大变化
合同负债	227,042,468.31	10.15%	319,340,792.61	12.76%	-2.61%	主要为部分合同负债按履约进度履行义务确认收入影响
租赁负债			178,117.86	0.01%	-0.01%	
应付账款	500,531,867.24	22.37%	517,278,512.53	20.67%	1.70%	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,000,000.00	11,838.21						1,011,838.21
2. 衍生金融资产								
3. 其他债权投资								

4. 其他权益工具投资								
金融资产小计	1,000,000.00	11,838.21						1,011,838.21
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
应收款项融资	11,820,461.48					4,443,894.92		16,264,356.40
其他非流动金融资产	18,000,000.00							18,000,000.00
上述合计	30,820,461.48	11,838.21				4,443,894.92		35,276,194.61
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资其他变动是本期收到的银行承兑汇票及背书的净额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	金额（元）	受限制的原因
货币资金	81,054,594.92	保证金、定期存单质押及监管户

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
220,902,186.80	292,845,747.93	-24.57%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本 期 初 起 至 出 售 日 该 股 权 为 上 市 公 司 贡 献 的 净 利 润 (万 元)	出 售 对 公 司 的 影 响	股 权 出 售 为 上 市 公 司 贡 献 的 净 利 润 占 净 利 润 总 额 的 比 例	股 权 出 售 定 价 原 则	是 否 为 关 联 交 易	与 交 易 对 方 的 关 联 关 系	所 涉 及 的 股 权 是 否 已 全 部 过 户	是 否 按 计 划 如 期 实 施, 如 未 按 计 划 实 施, 应 当 说 明 原 因 及 公 司 已 采 取 的 措 施	披 露 日 期	披 露 索 引
------	-------	-----	--------------	--	--------------------------------------	--	--------------------------------------	---------------------------------	--	---	---	------------------	------------------

佛山市顺德区晟创深高速环科产业并购投资合伙企业（有限合伙）	北京乾华科技发展有限公司 20%的股权	2022年02月28日	1,140	-4.98	有利于优化公司资源配置、提高资金使用效率，有利于公司进一步聚焦主营业务，提升公司的整体盈利能力。	0.50%	参照乾华科技的净资产及其经营状况，经各方协商确定	否	无	是	是	2022年03月02日	《证券时报》、巨潮资讯网披露的《关于转让乾华科技40%股权的公告》（公告编号：2022-002）
上海仲氏能源科技有限公司	北京乾华科技发展有限公司 20%的股权	2022年02月28日	1,140		有利于优化公司资源配置、提高资金使用效率，有利于公司进一步聚焦主营业务，提升公司的整体盈利能力。		参照乾华科技的净资产及其经营状况，经各方协商确定	否	无	否	是	2022年03月02日	《证券时报》、巨潮资讯网披露的《关于转让乾华科技40%股权的公告》（公告编号：2022-002）

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京东大金智电气自动化有限公司	子公司	电力自动化	2,000 万元	212,121,276.10	35,705,086.29	182,215,273.89	5,751,689.79	4,271,686.98
江苏东大金智信息系统有限公司	子公司	智慧城市	20,050 万元	1,041,040,497.94	352,558,477.37	340,925,238.74	7,115,378.30	9,832,958.63
上海金智晟东电力科技有限公司	子公司	配网自动化	5,000 万元	259,358,694.42	176,812,279.21	118,603,321.92	11,982,765.17	11,511,744.96

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南京弘安企业服务合伙企业（有限合伙）	间接受让其 100%的股权	积极拓展智慧城市业务，将对原控股子公司江苏金智安科技有限公司的持股比例由 55%变更 100%。

主要控股参股公司情况说明

不适用。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、技术创新的风险

公司对于技术研发的投入持续增加，正在实施的技术研发项目涉及到计算机技术、电力自动化控制技术、网络通信技术等高新技术最新应用，新技术的应用与新产品的开发是确保公司核心竞争力的一项关键因素。随着技术的不断更新和新技术的出现，市场需求不断变化，如果公司对于技术发展方向、技术路线的可行性把握不准，不能准确把握市场需求的发展变化，将面临较大的技术创新风险。公司将坚持自主创新，加大新产品和市场前瞻性研究，加强与高等院校、科研院所的合作，把握行业变革先机，不断提升公司核心竞争力。

2、市场竞争的风险

基于智慧能源、智慧城市业务的良好发展前景，同行业的企业数量迅速增加，市场竞争日趋激烈，产品和服务同质化竞争严重。如果公司不能根据行业发展趋势和市场需求进行及时有效的调整，将面临市场份额被挤占的风险。公司将紧跟市场变化，时刻关注竞争对手动向并保持警惕，同时采取有效的经营策略积极应对。

3、人才流失风险

作为现代的高新技术企业，人才对公司发展至关重要。面对行业及跨行业的多元竞争，可能存在核心技术人员、营销骨干等人才流失以及人才储备不充足的风险。为此，公司不断完善人才培养、引进和激励机制建设，努力打造公司与员工协同发展的良好生态。

4、应收账款风险

公司的业务订单执行周期较长，普遍实行的分节点付款模式造成公司应收账款余额所占比重较高，现金流压力较大。虽然公司客户的总体资信情况和信用记录良好，应收账款发生坏账的风险较小，但也存在因部分客户经营状况发生不利变化等原因造成应收账款到

期不能及时收回的风险。公司将采取进一步加强内部控制、严格筛选项目、选择优质客户、加大催款力度、加大回款考核力度等措施，全面加强应收账款的监控和管理，提高应收账款周转率，有效控制应收账款风险。

5、宏观经济及行业政策的风险

国内外经济形势的不确定性和不稳定性是目前宏观经济发展的基调，经济增长速度的放缓，以及公司业务上下游市场的变化，可能传导影响到公司的业务开展。同时，国家行业政策的调整、货币和信贷政策的调控，都将对业务开展和盈利能力产生影响。公司将密切关注宏观经营环境和行业政策的变化，积极制定科学、有效的策略应对由此带来的风险和挑战。

6、疫情风险

当前，国际、国内疫情防控形势依然严峻，未来可能会因疫情导致出差、异地项目实施等困难，对公司业务开展产生一定的影响。公司将密切关注疫情动态，统筹做好疫情防控和业务发展，以降低疫情对公司生产经营的影响。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	40.90%	2022 年 05 月 06 日	2022 年 05 月 07 日	详见披露于《证券时报》及巨潮资讯网披露的《2021 年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-024）
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.90%	2022 年 06 月 24 日	2022 年 06 月 25 日	详见披露于《证券时报》及巨潮资讯网披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-037）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
凌万水	董事	被选举	2022 年 05 月 06 日	董事会换届选举新任董事。
王大勇	董事	被选举	2022 年 06 月 24 日	经 2022 年第一次临时股东大会补选为公司第八届董事会董事。
苏文兵	独立董事	被选举	2022 年 05 月 06 日	董事会换届选举新任独立董事。
杨登峰	独立董事	被选举	2022 年 05 月 06 日	董事会换届选举新任独立董事。
杨兆兵	监事	被选举	2022 年 05 月 06 日	监事会换届选举新任监事。
吕云松	董事	离任	2022 年 06 月 06 日	因工作调整原因辞去董事职务。
吕云松	执行副总经理	任期满离任	2022 年 04 月 10 日	任期届满不再担任公司执行副总经理。
许洪元	董事	任期满离任	2022 年 05 月 06 日	董事会换届选举不再担任公司董事。
汪进元	独立董事	任期满离任	2022 年 05 月 06 日	董事会换届选举不再担任公司独立董事。
张洪发	独立董事	任期满离任	2022 年 05 月 06 日	董事会换届选举不再担任公司独立董事。
管晓明	监事	任期满离任	2022 年 05 月 06 日	监事会换届选不再担任公司监事。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司为高科技型企业，生产经营活动主要为智力化劳动生产过程，对环境的影响较小，公司及主要子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司已获得 ISO 14001:2015 环境管理体系认证，并严格执行国家环保法律法规、文件、标准，预防环境污染，实施持续改善，努力提高环保水平，将节约能源、减少废弃物、不断地改善环境贯穿于开发、生产、营销的全过程。

报告期内，公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极推进绿色办公、低碳生活，加强员工能源忧患意识、节约意识、环保意识，从自身做起、从点滴做起，减少资源浪费，切实降低能耗。

节约资源	绿色.低碳
<ul style="list-style-type: none"> ● 人走灯灭、杜绝长明灯 ● 推进无纸化办公 ● 倡导双面打印、复印 ● 张贴节水标识，节约每一滴水 ● 拒绝舌尖上的浪费，争做“光盘侠” ● 文件袋、文件夹等办公用品循环使用 	<ul style="list-style-type: none"> ● 园区设置智能垃圾桶，倡导垃圾分类 ● 园区配置充电桩，倡导低碳出行 ● 合理设置空调温度 ● 减少一次性水杯、餐具等物品的使用

在“双碳”背景下，公司依托在智慧能源和智慧城市领域二十多年的技术底蕴和积累，积极推广低碳园区建设，面向工业园区提供低碳园区建设的整体解决方案，并提供全生命周期的设备运行和运维服务，已承接南京创源动力科技有限公司新能源汽车核心零部件研发生产基地智慧能源循环利用 EPC 项目、开普园区风光储充智能微电网项目、江苏软件园分布式光伏等多个低碳园区建设项目。

公司自身的金智科技园已建成并成功运行多年兆瓦级的屋顶光伏电站，配备了储能、充电桩、综合能效管控系统，实现了“光、储、充、管”及“源、网、荷、储”一体化，在实现园区部分用电的自给自足的同时，有效降低了公司的总体能耗，且以可计量、可视化的方式全景展示园区碳排放实时数据及路径。光伏系统年发电约 120 万 KWh，采用低压（380V）用户侧并网，自发自用余电上网，年均节省标煤 485 吨，减少碳粉尘排放 326 吨，减排 CO₂ 1196 吨。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司始终坚持做一个负责任的企业，秉承服务国家和造福社会的企业理念。多年来，在企业持续稳健发展、保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护，积极参与振兴民族产业、扶持国民教育、支援赈灾和各类社会公益事业，从而促进公司自身与全社会的协调、和谐发展。

上海疫情期间，在“金智科技应对疫情工作领导小组”的号召下，公司各部门主动作为，全力协助当地政府做好疫情防控，充分彰显了金智智慧和担当。为保障隔离点的建设工作，智慧能源业务克服各种困难、发挥专业优势，迅速完成配电自动化设备的生产、发货、调试任务；为保障疫情防控部门集中办公和政务外网 7*24 服务不中断，智慧城市业务的技术团队一直驻扎在现场进行保障。同时，南京总部各部门立即协调相关资源，紧急安排了包含肉类蔬菜包、奶制品和其它急需物资的“守沪礼包”，为在沪员工及家属提供物资保障。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南京能网新能源科技发展有限公司	合营企业	向关联人销售产品和提供劳务	公司为能网科技提供项目设计、施工或 EPC 总承包等相关服务	参与招标投标市场竞价或参照市场价格水平由双方共同约定		12.29	0.00%	1,000	否	由双方根据项目具体情况签署合同并按合同约定履行并支付价款。		2022 年 04 月 12 日	《证券时报》、巨潮资讯网披露的《关于 2022 年度与关联方日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-013）
南京致益联信息科技有限公司	同一母公司	向关联方采购产品和接受技术服务	公司在从事主营业务时，根据需要向致益联采购有关联想、DELL 等设备。	参照市场价格水平由双方共同约定		384.42	0.86%	1,000	否	由双方根据项目具体情况签署合同并按合同约定履行并支付价款。		2022 年 04 月 12 日	同上
合计				--	--	396.71	--	2,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司关联交易的实际履行情况在预计范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

详见本报告第十节、十二、6“关联方应收应付款项”部分。

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☑适用 □不适用

租赁情况说明

公司报告期存在对外提供办公用房租赁情况，租赁收入为 164.99 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☑适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南京东大金智电气自动化有限公司	2022年04月12日	1,000	2021年04月21日	110	连带责任担保			三年	否	否
南京东大金智电气自动化有限公司	2022年04月12日	2,000	2021年05月28日	0	连带责任担保			一年	是	否
南京东大金智电气自动化有限公司	2022年04月12日	1,000	2021年11月21日	0	连带责任担保			一年	否	否
南京东大金智电气自动化有限公司	2022年04月12日	1,500	2021年04月26日	0	连带责任担保			一年	是	否
南京东大金智电气自动化有限公司	2022年04月12日	500	2021年08月18日	0	连带责任担保			一年	否	否
江苏东大金智信息系统有限公司	2022年04月12日	4,000	2022年05月16日	3,811.2	连带责任担保			三年	否	否
江苏东大金智信息系统有限公司	2022年04月12日	5,000	2021年12月31日	1,845.6	连带责任担保			一年	否	否
江苏东大金智信息系统有限公司	2022年04月12日	3,000	2021年08月11日	0	连带责任担保			一年	否	否
江苏东大金智信息系统有限公司	2022年04月12日	5,000	2022年05月28日	1,119.5	连带责任担保			一年	否	否
江苏东大金智信息系统有限公司	2022年04月12日	5,000	2021年05月27日	24.8	连带责任担保			三年	否	否
江苏东大金智信息系统有限公司	2022年04月12日	8,000	2021年08月23日	2,319.4	连带责任担保			一年	否	否

江苏东大金智信息系统有限公司	2022年04月12日	1,000	2021年04月17日	0	连带责任担保			两年	否	否
江苏东大金智信息系统有限公司	2022年04月12日	1,500	2022年03月01日	1,000	连带责任担保			三年	否	否
江苏东大金智信息系统有限公司	2022年04月12日	1,000	2022年03月10日	0	连带责任担保			三年	否	否
江苏东大金智信息系统有限公司	2022年04月12日	800	2022年06月27日	0	连带责任担保			一年	否	否
上海金智晟东电力科技有限公司	2022年04月12日	1,000	2021年06月21日	205	连带责任担保			三年	否	否
上海金智晟东电力科技有限公司	2022年04月12日	2,000	2021年03月09日	0	连带责任担保			两年	否	否
上海金智晟东电力科技有限公司	2022年04月12日	2,000	2021年05月23日	900	连带责任担保			三年	否	否
上海金智晟东电力科技有限公司	2022年04月12日	1,000	2021年07月21日	0	连带责任担保			一年	否	否
上海金智晟东电力科技有限公司	2022年04月12日	1,000	2021年08月11日	0	连带责任担保			一年	否	否
南京金智视讯技术有限公司	2022年04月12日	500	2022年01月07日	500	连带责任担保			一年	否	否
桦南易普优能热力有限公司	2022年04月12日	3,000	2021年08月17日	2,400	连带责任担保			五年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			120,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					9,696.74
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			120,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					14,235.5
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			120,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					9,696.74
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			120,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					14,235.5
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										11.59%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										2,510
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										2,510
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)					无					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					无					

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额	委托理财投资收益
银行理财产品	自有资金	16,200	0	0	0	134.85
合计		16,200	0	0	0	134.85

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2022 年 4 月 14 日，公司控股股东江苏金智集团有限公司（以下简称“金智集团”）与北京新火企业管理中心（有限合伙）（以下简称“北京新火”）签署了《股份购买协议》，金智集团拟以协议转让的方式向北京新火转让其持有的公司 3,234 万股无限售条件的股份，占公司总股本的 8.00%，转让价格为 8 元/股。本次协议转让已于 2022 年 6 月 2 日完成过户登记。

本次协议转让完成后，金智集团仍为公司控股股东，北京新火成为公司第二大股东，公司仍为无实际控制人。

2022 年 6 月 24 日，经 2022 年第一次临时股东大会审议通过，补选北京新火提名的王大勇先生为公司第八届董事会非独立董事。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,867,949	1.20%				-77,098	-77,098	4,790,851	1.19%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,867,949	1.20%				-77,098	-77,098	4,790,851	1.19%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	4,867,949	1.20%				-77,098	-77,098	4,790,851	1.19%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	399,396,987	98.80%				77,098	77,098	399,474,085	98.81%
1、人民币普通股	399,396,987	98.80%				77,098	77,098	399,474,085	98.81%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	404,264,936	100.00%						404,264,936	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司离任董事张浩先生因在原定任期内离职，根据减持新规，其在原定任期及原定任期届满后 6 个月内，每年可转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%，因其在 2021 年度已将其当年度可减持股份减持，报告期内，其期初限售 308,390 股的 25% 共计 77,098 股由有限售条件股份转为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
贺安鹰	2,360,694	0	0	2,360,694	高管锁定股	-
郭伟	2,110,890	0	0	2,110,890	高管锁定股	-
李剑	84,150	0	0	84,150	高管锁定股	-
顾红敏	3,825	0	0	3,825	高管锁定股	-
张浩	308,390	77,098	0	231,292	高管锁定股	2022年11月20日（原任期届满6个月后）
合计	4,867,949	77,098	0	4,790,851	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,792	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏金智集团有限公司	境内非国有法人	26.92%	108,810,460	-32,340,000	0	108,810,460	质押	21,150,000
北京新火企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	8.00%	32,340,000	32,340,000	0	32,340,000		
张爱琴	境内自然人	1.29%	5,200,250	1,200,250	0	5,200,250		
华夏基金-信泰人寿保险股份有限公司-分红产品-华夏基金-信泰	其他	0.98%	3,968,800	3,968,800	0	3,968,800		

人寿 1 号单一资产管理计划								
贺安鹰	境内自然人	0.78%	3,147,592	0	2,360,694	786,898		
叶留金	境内自然人	0.77%	3,111,967	0	0	3,111,967		
朱华明	境内自然人	0.76%	3,090,090	0	0	3,090,090		
林慧	境内自然人	0.70%	2,816,904	416,400	0	2,816,904		
郭伟	境内自然人	0.70%	2,814,520	0	2,110,890	703,630		
李明	境内自然人	0.65%	2,620,000	290,000	0	2,620,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，江苏金智集团有限公司（简称“金智集团”）与贺安鹰、叶留金、朱华明、郭伟存在关联关系，上述 4 名自然人股东均持有金智集团的股权，其中贺安鹰、朱华明同时担任金智集团董事，与金智集团构成法定一致行动人；金智集团及前述 4 名自然人股东与其他股东间不存在关联关系或一致行动。未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	截止 2022 年 6 月 30 日，江苏金智科技股份有限公司回购专用证券账户持有公司普通股数量 23,787,865 股，持股比例 5.88%，依照要求不列入公司前 10 名股东名册，特此说明。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江苏金智集团有限公司	108,810,460	人民币普通股	108,810,460					
北京新火企业管理中心（有限合伙）	32,340,000	人民币普通股	32,340,000					
张爱琴	5,200,250	人民币普通股	5,200,250					
华夏基金—信泰人寿保险股份有限公司—分红产品—华夏基金—信泰人寿 1 号单一资产管理计划	3,968,800	人民币普通股	3,968,800					
叶留金	3,111,967	人民币普通股	3,111,967					
朱华明	3,090,090	人民币普通股	3,090,090					
林慧	2,816,904	人民币普通股	2,816,904					
李明	2,620,000	人民币普通股	2,620,000					
钱立	2,546,420	人民币普通股	2,546,420					
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	2,389,090	人民币普通股	2,389,090					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名及前 10 名无限售条件股东中，江苏金智集团有限公司（简称“金智集团”）与贺安鹰、叶留金、朱华明、郭伟存在关联关系，上述 4 名自然人股东均持有金智集团的股权，其中贺安鹰、朱华明同时担任金智集团董事，与金智集团构成法定一致行动人；金智集团及前述 4 名自然人股东与其他股东间不存在关联关系或一致行动。未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东钱立通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,594,480 股，通过普通证券账户持有公司股份 951,940 股，合计持有公司股份 2,546,420 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏金智科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	358,218,725.70	544,790,927.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,011,838.21	1,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	8,045,450.38	9,006,410.44
应收账款	707,148,043.04	736,652,815.57
应收款项融资	16,264,356.40	11,820,461.48
预付款项	51,685,775.94	102,188,981.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	45,319,001.29	45,295,520.44
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	336,935,399.72	244,061,330.57
合同资产	290,341,120.63	384,368,904.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,568,424.23	14,244,130.09
流动资产合计	1,844,538,135.54	2,093,429,482.59
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	57,206,563.68	69,139,448.15
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	18,000,000.00	18,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	195,229,376.78	199,077,818.91
在建工程	976,835.94	3,969,141.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	133,588.39	224,695.68
无形资产	28,893,672.79	29,774,171.82
开发支出		
商誉	28,190,055.45	28,190,055.45
长期待摊费用	366,944.94	454,132.20
递延所得税资产	63,739,166.96	56,067,203.88
其他非流动资产		3,794,708.57
非流动资产合计	392,736,204.93	408,691,376.56
资产总计	2,237,274,340.47	2,502,120,859.15
流动负债：		
短期借款	114,431,244.49	122,811,312.50
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	53,041,142.69	78,011,664.28
应付账款	500,531,867.24	517,278,512.53
预收款项		
合同负债	227,042,468.31	319,340,792.61
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	3,052,237.32	48,647,003.32
应交税费	14,927,432.26	31,319,543.33
其他应付款	58,201,943.81	46,254,336.26
其中：应付利息		
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		129,944.23
其他流动负债	12,976,413.39	19,968,262.51
流动负债合计	984,204,749.51	1,183,761,371.57
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		178,117.86
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,710,737.88	7,728,676.08
递延收益	5,201,672.06	5,241,292.02
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,912,409.94	13,148,085.96
负债合计	997,117,159.45	1,196,909,457.53
所有者权益：		
股本	404,264,936.00	404,264,936.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	49,015,333.19	78,306,365.78
减：库存股	192,000,331.21	192,000,331.21
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	106,005,743.03	106,005,743.03
一般风险准备		
未分配利润	861,445,245.41	858,358,295.54
归属于母公司所有者权益合计	1,228,730,926.42	1,254,935,009.14
少数股东权益	11,426,254.60	50,276,392.48
所有者权益合计	1,240,157,181.02	1,305,211,401.62
负债和所有者权益总计	2,237,274,340.47	2,502,120,859.15

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

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	224,486,368.44	323,838,918.95
交易性金融资产	1,011,838.21	1,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	1,469,767.80	1,767,716.30

应收账款	458,071,070.84	506,538,718.66
应收款项融资	9,254,041.48	5,550,991.01
预付款项	86,301,239.84	87,929,288.60
其他应收款	54,217,664.00	12,541,259.69
其中：应收利息		
应收股利	38,430,000.00	
存货	14,853,622.88	1,555,689.66
合同资产	4,492,046.61	7,203,106.58
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,830,835.31	
流动资产合计	858,988,495.41	947,925,689.45
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	38,000,000.00	21,000,000.00
长期股权投资	510,975,790.43	523,454,219.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	16,000,000.00	16,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	53,362,388.41	53,247,836.22
在建工程		1,962,479.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,139,782.06	14,664,086.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	24,823,353.90	22,092,032.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	657,301,314.80	652,420,654.47
资产总计	1,516,289,810.21	1,600,346,343.92
流动负债：		
短期借款		50,918,381.94
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	258,879,385.32	345,638,528.80
预收款项		
合同负债	122,278,650.81	89,520,325.56
应付职工薪酬		20,991,141.00

应交税费	1,193,644.19	13,321,262.88
其他应付款	5,602,697.91	5,173,993.57
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	12,142,310.79	11,358,025.46
流动负债合计	450,096,689.02	556,921,659.21
非流动负债：		
长期借款		
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	7,710,737.88	7,728,676.08
递延收益	522,783.33	323,383.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,233,521.21	8,052,059.41
负债合计	458,330,210.23	564,973,718.62
所有者权益：		
股本	404,264,936.00	404,264,936.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	236,422,821.05	236,422,821.05
减：库存股	192,000,331.21	192,000,331.21
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	106,005,743.03	106,005,743.03
未分配利润	503,266,431.11	480,679,456.43
所有者权益合计	1,057,959,599.98	1,035,372,625.30
负债和所有者权益总计	1,516,289,810.21	1,600,346,343.92

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	637,510,642.02	737,722,760.55
其中：营业收入	637,510,642.02	737,722,760.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	643,172,272.54	729,496,030.89

其中：营业成本	492,000,047.09	555,799,686.81
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,382,915.48	6,470,863.70
销售费用	47,832,939.85	53,754,420.20
管理费用	39,380,657.64	38,658,472.28
研发费用	59,939,929.77	65,931,888.94
财务费用	-364,217.29	8,880,698.96
其中：利息费用	2,761,683.79	10,711,526.01
利息收入	3,446,755.07	2,207,323.00
加：其他收益	6,070,505.22	9,094,715.89
投资收益（损失以“-”号填列）	815,608.53	29,375,188.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-596,001.73	-518,271.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	11,838.21	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-230,513.43	-3,409,082.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	4,948,830.73	2,669,968.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-32,569.16	-88,661.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,922,069.58	45,868,858.89
加：营业外收入	145,751.69	77,158.03
减：营业外支出	257,589.77	130,383.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,810,231.50	45,815,632.94
减：所得税费用	-5,110,826.31	1,938,907.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,921,057.81	43,876,725.52
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,921,057.81	43,876,725.52
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	12,608,388.57	40,975,831.76
2. 少数股东损益	-1,687,330.76	2,900,893.76
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
（二）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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,921,057.81	43,876,725.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,608,388.57	40,975,831.76
归属于少数股东的综合收益总额	-1,687,330.76	2,900,893.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0331	0.1035
（二）稀释每股收益	0.0331	0.1035

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

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	338,405,100.83	330,909,317.59
减：营业成本	284,847,991.31	256,217,451.87
税金及附加	2,193,669.71	2,423,108.78
销售费用	29,371,118.34	37,587,293.76
管理费用	14,152,704.23	15,553,371.02
研发费用	26,594,540.05	26,478,354.82
财务费用	-1,896,825.05	3,717,499.51
其中：利息费用	655,159.72	5,026,900.74
利息收入	2,649,233.81	1,405,691.67
加：其他收益	3,163,075.64	7,041,450.56
投资收益（损失以“-”号填列）	38,267,823.08	50,079,785.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-119,069.84	-40,180.72
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）	11,838.21	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,781,359.90	3,666,400.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	142,687.36	162,185.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-34,718.23	-73,421.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,473,968.20	49,808,638.59
加：营业外收入	8,000.01	2,202.00
减：营业外支出	104,876.00	100,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,377,092.21	49,710,840.59
减：所得税费用	-2,731,321.17	6,389,542.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,108,413.38	43,321,297.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,108,413.38	43,321,297.79
（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		
(二) 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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	32,108,413.38	43,321,297.79
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0844	0.1095
(二) 稀释每股收益	0.0844	0.1095

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	668,975,432.83	798,287,982.50
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	3,638,457.62	7,784,930.85
收到其他与经营活动有关的现金	26,241,356.85	14,364,365.17
经营活动现金流入小计	698,855,247.30	820,437,278.52
购买商品、接受劳务支付的现金	547,013,905.70	747,522,253.04
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		
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	165,305,493.93	135,141,967.64
支付的各项税费	37,810,490.39	53,110,840.99
支付其他与经营活动有关的现金	71,959,817.93	91,084,324.28
经营活动现金流出小计	822,089,707.95	1,026,859,385.95
经营活动产生的现金流量净额	-123,234,460.65	-206,422,107.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,400,000.00	595,991,958.54
取得投资收益收到的现金	1,348,493.00	1,857,663.37

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	139,128.70	228,448.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		133,888,246.97
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,887,621.70	731,966,317.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,084,746.24	3,119,584.64
投资支付的现金		17,210,000.00
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		9,372,874.08
投资活动现金流出小计	6,084,746.24	29,702,458.72
投资活动产生的现金流量净额	6,802,875.46	702,263,859.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	82,549,354.91	155,980,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	102,549,354.91	155,980,000.00
偿还债务支付的现金	90,109,944.23	631,129,945.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,544,082.79	11,087,551.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,311,537.38	
支付其他与筹资活动有关的现金	57,887,620.10	192,130,275.44
筹资活动现金流出小计	172,541,647.12	834,347,772.81
筹资活动产生的现金流量净额	-69,992,292.21	-678,367,772.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	68,228.39	-13,327.04
五、现金及现金等价物净增加额	-186,355,649.01	-182,539,348.25
加：期初现金及现金等价物余额	463,519,779.79	447,554,069.73
六、期末现金及现金等价物余额	277,164,130.78	265,014,721.48

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	399,517,537.90	367,932,375.18
收到的税费返还	3,173,075.64	6,521,984.55
收到其他与经营活动有关的现金	5,554,462.52	10,397,108.70
经营活动现金流入小计	408,245,076.06	384,851,468.43
购买商品、接受劳务支付的现金	334,556,567.91	440,179,023.22
支付给职工以及为职工支付的现金	59,286,476.12	47,693,690.03
支付的各项税费	23,444,189.65	17,928,650.42
支付其他与经营活动有关的现金	44,016,895.15	67,054,954.23
经营活动现金流出小计	461,304,128.83	572,856,317.90
经营活动产生的现金流量净额	-53,059,052.77	-188,004,849.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,400,000.00	775,848,164.26
取得投资收益收到的现金	916,251.71	1,049,619.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	67,949.74	213,608.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,384,201.45	777,111,392.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,907,669.70	1,539,380.32
投资支付的现金	17,000,000.00	33,210,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,907,669.70	34,749,380.32
投资活动产生的现金流量净额	-7,523,468.25	742,362,012.43
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		91,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	91,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	479,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,094,980.36	5,396,231.74
支付其他与筹资活动有关的现金		192,000,331.21
筹资活动现金流出小计	61,094,980.36	676,396,562.95
筹资活动产生的现金流量净额	-41,094,980.36	-585,396,562.95
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	-101,677,501.38	-31,039,399.99
加：期初现金及现金等价物余额	295,992,190.71	139,994,945.60
六、期末现金及现金等价物余额	194,314,689.33	108,955,545.61

7、合并所有者权益变动表

本期金额

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	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、上年期末余额	404,264,936.00				78,306,365.78	192,000,331.21			106,005,743.03		858,358,295.54		1,254,935,009.14	50,276,392.48	1,305,211,401.62
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	404,264,936.00				78,306,365.78	192,000,331.21			106,005,743.03		858,358,295.54		1,254,935,009.14	50,276,392.48	1,305,211,401.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-29,291,032.59						3,086,949.87		-26,204,082.72	-38,850,137.88	-65,054,220.60
（一）综合收益总额											12,608,388.57		12,608,388.57	-1,687,330.76	10,921,057.81
（二）所有者投入和减少资本														-25,851,243.72	-25,851,243.72
1. 所有者投入的普通股														-25,851,243.72	-25,851,243.72
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																	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配																	
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	404,264,936.00				29,291,032.59	49,015,333.19	192,000,331.21			106,005,743.03				861,445,245.41	1,228,730,926.42	11,426,254.60	1,240,157,181.02

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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、上年期末余额	404,264,936.00				78,306,365.78				92,963,779.23		764,479,775.22		1,340,014,856.23	56,726,995.15	1,396,741,851.38
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	404,264,936.00				78,306,365.78				92,963,779.23		764,479,775.22		1,340,014,856.23	56,726,995.15	1,396,741,851.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						192,000,331.21					2,928,124.66		-189,072,206.55	1,008,089.87	-188,064,116.68
（一）综合收益总额											40,975,831.76		40,975,831.76	2,900,893.76	43,876,725.52
（二）所有者投入和减少资本						192,000,331.21							192,000,331.21	1,892,803.89	193,893,135.10
1. 所有者投入的普通股														1,892,803.89	-1,892,803.89
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所															

所有者权益的金额															
4. 其他					192,000,331.21								-	192,000,331.21	192,000,331.21
(三) 利润分配													-	-	-
1. 提取盈余公积													38,047,707.10	38,047,707.10	38,047,707.10
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配													-	-	-
4. 其他													38,047,707.10	38,047,707.10	38,047,707.10
(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	404,264,936.00				78,306,365.78	192,000,331.21			92,963,779.23		767,407,899.88		1,150,942,649.68	57,735,085.02	1,208,677,734.70

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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、上年期末余额	404,264,936.00				236,422,821.05	192,000,331.21			106,005,743.03	480,679,456.43		1,035,372,625.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	404,264,936.00				236,422,821.05	192,000,331.21			106,005,743.03	480,679,456.43		1,035,372,625.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										22,586,974.68		22,586,974.68
（一）综合收益总额										32,108,413.38		32,108,413.38
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-9,521,438.70		-9,521,438.70
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,521,438.70		-9,521,438.70
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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				236,422,821.05	192,000,331.21			106,005,743.03	503,266,431.11		1,057,959,599.98

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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、上年期末余额	404,264,936.00				236,422,821.05				92,963,779.23	399,430,013.52		1,133,081,549.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										1,919,475.85		1,919,475.85
二、本年期初余额	404,264,936.00				236,422,821.05				92,963,779.23	401,349,489.37		1,135,001,025.65

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					192,000,331.21				5,273,590.69		-186,726,740.52
（一）综合收益总额									43,321,297.79		43,321,297.79
（二）所有者投入和减少资本					192,000,331.21						-192,000,331.21
1. 所有者投入的普通股											
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					192,000,331.21						-192,000,331.21
（三）利润分配									-38,047,707.10		-38,047,707.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-38,047,707.10		-38,047,707.10
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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				236,422,821.05	192,000,331.21			92,963,779.23	406,623,080.06	948,274,285.13

三、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。

公司注册地及总部地址：南京市江宁开发区将军大道 100 号。

本财务报表经本公司董事会于 2022 年 8 月 19 日第八届董事会第四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 20 户，详见本节九“在其他主体中权益的披露”，本年度合并范围比上年度增加 1 户，详见本节八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2022 年 6 月 30 日止的 2022 年半年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节五、31“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，请参阅本节五、10 金融工具、11 应收款项及 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 2022 年 6 月 30 日止的 2022 年半年度财务报表。

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。

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

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

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、应收账款

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：

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、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

15、合同成本

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16、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。

17、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

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

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

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

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

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

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按本节五、6 进行处理。

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

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

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

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

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

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

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

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

类 别	使用寿命（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

19、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	3.00%	4.85%
园区配套及装修	年限平均法	10	3.00%	9.70%
机器设备	年限平均法	10	3.00%	9.70%
发电设备	年限平均法	10-25	3.00%	3.88%-9.70%
运输设备	年限平均法	10	3.00%	9.70%
电子及办公设备	年限平均法	5	3.00%	19.40%
节能服务专用设备	年限平均法	收益期	0.00%	
供热专用设备	年限平均法	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。

20、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。

21、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。

22、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

23、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

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

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

（2） 内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

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

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

24、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生产性生物资产、油气资产、使用权资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

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

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

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

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

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

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

25、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。

26、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

27、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）短期薪酬的会计处理方法

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）离职后福利的会计处理方法

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

28、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

29、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。

30、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的

融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司收入主要来源于以下业务类型：

商品销售收入，公司与客户之间的商品销售合同，包含电力自动化、系统集成和软件开发业务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

建造服务收入，公司与客户之间的建造合同，包含智能工程业务，由于客户能够控制公司履约过程中的在建资产，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法，根据累计已发生的成本占预计合同总成本的比例确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

提供劳务收入，公司与客户之间电力工程设计业务和技术服务，由于客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益或者公司履约过程中所提供的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司根据业务类别情况按照产出法或投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

32、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。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

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

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

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间

的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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

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。

34、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- （1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- （2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订

后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见本节五、22 及五、28。

(5) 出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%；9%；6%；5%；3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%；7%
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%
教育费附加	应缴流转税税额	5%

2、税收优惠

(1) 增值税

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》和“财税[2011]100 号”《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，公司销售自行开发生产的软件产品，按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。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、北京易普优能科技有限公司、江苏金智慧安科技有限公司、南京金智视讯技术有限公司 2022 年度满足该优惠政策条件。

(2) 企业所得税

① 母公司

2020 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 GR202032010966，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

2020 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 GR202032008688，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

2020 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 GR202031004773，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—南京金智视讯技术有限公司

2021 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 GR202132000056，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。

⑤ 子公司—北京易普优能科技有限公司

2020 年公司通过高新技术企业资格认定，获取高新技术企业证书号码为 GR202011002739，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司减按 15% 的税率征收企业所得税。

⑥子公司-江苏金智慧安科技有限公司

2020 年公司通过高新技术企业资格认定，获取高新技术企业证书号码为 GR202032007073，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。

⑦子公司-南京艾迪恩斯数字技术有限公司、上海东大金智信息系统有限公司、南京东大金智电气销售有限公司、哈尔滨易普优能科技有限公司、南京金智视讯设备有限公司、河南东大金智信息系统有限公司、江苏金智碳中和科技有限公司、南京慧安恒智能科技有限公司

按照财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）规定：一、对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,600.91	72,871.93
银行存款	277,134,529.87	463,446,907.86
其他货币资金	81,054,594.92	81,271,148.00
合计	358,218,725.70	544,790,927.79

(2) 其他货币资金明细项目

项目	期末余额	期初余额
银行保函保证金	13,594,400.94	26,604,595.17
银行承兑汇票保证金	27,298,407.69	14,611,987.31
大额存单质押	20,000,000.00	20,000,000.00
招商银行乌鲁木齐分行监管户[注]	20,161,786.29	20,054,565.52
合计	81,054,594.92	81,271,148.00

[注]新疆维吾尔自治区人民医院白鸟湖医疗康养中心智能化系统工程专项资金监管户。

(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、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,011,838.21	1,000,000.00
其中：		
其中：		
理财产品	1,011,838.21	1,000,000.00
合计	1,011,838.21	1,000,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	8,045,450.38	9,006,410.44
合计	8,045,450.38	9,006,410.44

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	8,468,895.14	100.00%	423,444.76	5.00%	8,045,450.38	9,596,143.20	100.00%	589,732.76	6.15%	9,006,410.44
其中：										
合计	8,468,895.14	100.00%	423,444.76	5.00%	8,045,450.38	9,596,143.20	100.00%	589,732.76	6.15%	9,006,410.44

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,468,895.14	423,444.76	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	8,468,895.14	423,444.76	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	589,732.76	-166,288.00				423,444.76
合计	589,732.76	-166,288.00				423,444.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,104,473.87	1.96%	17,104,473.87	100.00%		17,104,473.87	1.89%	17,104,473.87	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	857,423,622.43	98.04%	150,275,579.39	17.53%	707,148,043.04	887,411,763.36	98.11%	150,758,947.79	16.99%	736,652,815.57

其中：										
合计	874,528,096.30	100.00%	167,380,053.26	19.14%	707,148,043.04	904,516,237.23	100.00%	167,863,421.66	18.56%	736,652,815.57

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	6,557,600.00	6,557,600.00	100.00%	支付能力不足
客户二	5,534,398.23	5,534,398.23	100.00%	支付能力不足
客户三	4,347,895.64	4,347,895.64	100.00%	支付能力不足
客户四	664,580.00	664,580.00	100.00%	支付能力不足
合计	17,104,473.87	17,104,473.87		

按组合计提坏账准备：

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	518,179,916.19	25,908,995.81	5.00%
1 至 2 年	149,648,253.20	14,964,825.32	10.00%
2 至 3 年	85,516,435.00	25,654,930.49	30.00%
3 至 4 年	31,815,275.08	15,907,637.55	50.00%
4 至 5 年	22,122,763.69	17,698,210.95	80.00%
5 年以上	50,140,979.27	50,140,979.27	100.00%
合计	857,423,622.43	150,275,579.39	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	518,179,916.19
1 至 2 年	149,648,253.20
2 至 3 年	86,798,823.71
3 至 4 年	35,585,362.01
4 至 5 年	29,320,363.69
5 年以上	54,995,377.50
合计	874,528,096.30

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	17,104,473.87					17,104,473.87
按组合 1 计提坏账准备	150,758,947.79	-483,368.40				150,275,579.39
合计	167,863,421.66	-483,368.40				167,380,053.26

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 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 67,521,356.77 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 7.73%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 4,884,140.79 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,264,356.40	11,820,461.48
合计	16,264,356.40	11,820,461.48

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。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

(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	65,050,288.16	-
商业承兑汇票	-	-
合计	65,050,288.16	-

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	41,160,688.73	79.64%	90,071,814.24	88.14%
1 至 2 年	4,098,359.47	7.93%	3,393,682.92	3.32%
2 至 3 年	485,093.86	0.94%	1,500,133.33	1.47%
3 年以上	5,941,633.88	11.49%	7,223,351.17	7.07%
合计	51,685,775.94		102,188,981.66	

期末余额中无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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 10,464,635.70 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 20.24%

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	45,319,001.29	45,295,520.44
合计	45,319,001.29	45,295,520.44

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	56,568,717.16	54,378,809.47
备用金	3,069,519.80	3,099,234.21
往来款项	5,928,556.30	7,185,098.90
合计	65,566,793.26	64,663,142.58

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	19,367,622.14			19,367,622.14

2022年1月1日余额 在本期				
本期计提	880,169.83			880,169.83
2022年6月30日余额	20,247,791.97			20,247,791.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	31,721,523.18
1至2年	4,712,037.03
2至3年	2,092,218.72
3至4年	18,083,695.19
4至5年	2,181,601.46
5年以上	6,775,717.68
合计	65,566,793.26

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	19,367,622.14	880,169.83				20,247,791.97
合计	19,367,622.14	880,169.83				20,247,791.97

[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。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	保证金	9,790,000.00	1-2年及2-3年	14.93%	2,357,000.00
单位 2	保证金	5,300,000.00	3-4年	8.08%	2,650,000.00
单位 3	保证金	2,500,000.00	1-2年	3.81%	250,000.00
单位 4	保证金	2,017,064.50	1年以内及2-3年	3.08%	397,619.35
单位 5	保证金	1,000,000.00	1-2年	1.53%	100,000.00
合计		20,607,064.50		31.43%	5,754,619.35

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	82,080,774.80		82,080,774.80	74,362,863.75		74,362,863.75
在产品	96,542,468.02		96,542,468.02	27,627,910.66		27,627,910.66
产成品及外购 商品	158,096,992.66		158,096,992.66	142,028,442.50		142,028,442.50
委托加工物资	215,164.24		215,164.24	42,113.66		42,113.66
合计	336,935,399.72		336,935,399.72	244,061,330.57		244,061,330.57

(2) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(3) 本公司年末无用于债务担保的存货。

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	305,622,232.25	15,281,111.62	290,341,120.63	404,598,846.90	20,229,942.35	384,368,904.55
合计	305,622,232.25	15,281,111.62	290,341,120.63	404,598,846.90	20,229,942.35	384,368,904.55

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

合同资产坏账准备	-4,948,830.73			
合计	-4,948,830.73			---

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	29,524,983.68	14,015,498.61
待摊费用	43,440.55	228,631.48
合计	29,568,424.23	14,244,130.09

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
南京能网新能源科技发展有限公司	23,721,791.37			3,922.80						23,725,714.17	
小计	23,721,791.37			3,922.80						23,725,714.17	
二、联营企业											
西安高研电器有限责任公司	4,294,831.25			-153,823.47						4,141,007.78	
南京悠阔电气科技有限公司	15,371,631.42			72,348.27						15,443,979.69	
南京云思顿智能科技有限公司	1,332,633.73			-476,931.89						855,701.84	
江苏竞泰清洁能源发展有限公司	869,777.84			-924.04						868,853.80	
北京乾华科技发展有限公司	22,673,765.48		11,336,882.74	-9,142.79						11,327,739.95	
上海能网优联电力科技有限公司	875,017.06			-31,450.61						843,566.45	
小计	45,417,656.78		11,336,882.74	-599,924.53						33,480,849.51	
合计	69,139,448.15		11,336,882.74	-596,001.73						57,206,563.68	

[注]本期转让北京乾华科技发展有限公司 20%的股权

(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。

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京金智华教育科技有限公司		
杭州哲达科技股份有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司		
上海楷年科技合伙企业（有限合伙）	8,000,000.00	8,000,000.00
南京新格视讯信息科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	18,000,000.00	18,000,000.00

[注]北京金智华教育科技有限公司期末账面余额 1,167,379.84 元，公允价值变动收益-1,167,379.84 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。

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	195,229,376.78	199,077,818.91
合计	195,229,376.78	199,077,818.91

(1) 固定资产情况

单位：元

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	191,611,156.58	58,031,153.02	9,642,562.33	37,358,189.08	59,473,052.91	9,894,966.29	21,532,280.85	61,077,097.31	448,620,458.37
2. 本期增加金额	979,900.00	645,412.84	2,212,024.02	501,971.61	1,282,426.75	801,795.58		3,799,974.06	10,223,504.86
(1) 购置				501,971.61	1,250,037.37	801,795.58			2,553,804.56
(2) 在建工程转入	979,900.00	645,412.84	2,212,024.02		32,389.38			3,799,974.06	7,669,700.30
(3) 企业合并增加									
3. 本期减少金额					58,383.38	236,458.97			294,842.35
(1) 处置或报					58,383.38	236,458.97			294,842.35

废										
4. 期末 余额	192,591,0 56.58	58,676,56 5.86	11,854,58 6.35	37,860,16 0.69	60,697,09 6.28	10,460,30 2.90	21,532,28 0.85	64,877,07 1.37	458,549,12 0.88	
二、累计折 旧										
1. 期初 余额	78,309,70 4.08	54,067,52 4.02	5,696,546 .46	27,709,78 2.33	48,762,62 3.18	4,122,447 .42	13,014,47 3.67	17,859,53 8.30	249,542,63 9.46	
2. 本期 增加金额	4,606,809 .26	1,011,011 .10	447,815.4 6	884,770.8 6	1,788,482 .43	503,139.1 7	1,535,994 .55	3,195,451 .89	13,973,474. 72	
(1) 计提	4,606,809 .26	1,011,011 .10	447,815.4 6	884,770.8 6	1,788,482 .43	503,139.1 7	1,535,994 .55	3,195,451 .89	13,973,474. 72	
3. 本期 减少金额					62,579.08	133,791.0 0			196,370.08	
(1) 处置或报 废					62,579.08	133,791.0 0			196,370.08	
4. 期末 余额	82,916,51 3.34	55,078,53 5.12	6,144,361 .92	28,594,55 3.19	50,488,52 6.53	4,491,795 .59	14,550,46 8.22	21,054,99 0.19	263,319,74 4.10	
三、减值准 备										
1. 期初 余额										
2. 本期 增加金额										
(1) 计提										
3. 本期 减少金额										
(1) 处置或报 废										
4. 期末 余额										
四、账面价 值										
1. 期末 账面价值	109,674,5 43.24	3,598,030 .74	5,710,224 .43	9,265,607 .50	10,208,56 9.75	5,968,507 .31	6,981,812 .63	43,822,08 1.18	195,229,37 6.78	
2. 期初 账面价值	113,301,4 52.50	3,963,629 .00	3,946,015 .87	9,648,406 .75	10,710,42 9.73	5,772,518 .87	8,517,807 .18	43,217,55 9.01	199,077,81 8.91	

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

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、D 座和 E 座）	10,953,255.78
江宁万达广场（西区）6 幢 1801 室	2,261,260.22
合计	13,214,516.00

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	976,835.94	3,969,141.90
合计	976,835.94	3,969,141.90

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
管网改造工程	976,835.94		976,835.94	2,007,652.32		2,007,652.32
屋顶光伏				1,961,489.58		1,961,489.58
其他						
合计	976,835.94		976,835.94	3,969,141.90		3,969,141.90

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
管网改造工程		2,007,652.32	3,781,447.06	4,812,263.44		976,835.94						其他
屋顶光伏		1,961,489.58	250,534.44	2,212,024.02								其他
其他			645,412.84	645,412.84								其他

合计		3,969, 141.90	4,677, 394.34	7,669, 700.30		976,83 5.94					
----	--	------------------	------------------	------------------	--	----------------	--	--	--	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

公司期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	364,429.14	364,429.14
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	364,429.14	364,429.14
二、累计折旧		
1. 期初余额	139,733.46	139,733.46
2. 本期增加金额		
(1) 计提	91,107.29	91,107.29
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	230,840.75	230,840.75
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	133,588.39	133,588.39
2. 期初账面价值	224,695.68	224,695.68

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	研发及管理软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	30,225,447.40		71,922,252.70	23,524,507.96	125,672,208.06
2. 本期增加金额				324,796.47	324,796.47
(1) 购置				324,796.47	324,796.47
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	30,225,447.40		71,922,252.70	23,849,304.43	125,997,004.53
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,717,043.77		71,922,252.70	16,258,739.77	95,898,036.24
2. 本期增加金额	348,071.58			857,223.92	1,205,295.50
(1) 计提	348,071.58			857,223.92	1,205,295.50
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,795,446.79		71,922,252.70	17,385,632.25	97,103,331.74
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	22,430,000.61			6,463,672.18	28,893,672.79
2. 期初账面价值	22,508,403.63			7,265,768.19	29,774,171.82

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情况

无

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	企业合并形成的		处置		期末余额
南京艾迪恩斯数字技术有限公司	805,188.50					805,188.50
上海金智晟东电力科技有限公司	23,964,688.48					23,964,688.48
北京易普优能科技有限公司	4,225,366.97					4,225,366.97
合计	28,995,243.95					28,995,243.95

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	计提		处置		期末余额
南京艾迪恩斯数字技术有限公司	805,188.50					805,188.50
合计	805,188.50					805,188.50

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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。

经执行减值测试，本期商誉不存在减值情况。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	429,761.14		80,897.94		348,863.20
电话服务费	6,682.42		2,358.48		4,323.94
烟气在线监测运行服务费	17,688.64		3,930.84		13,757.80
合计	454,132.20		87,187.26		366,944.94

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,281,111.62	2,814,867.27	20,229,942.35	3,051,031.98
内部交易未实现利润	4,567,765.45	709,905.63	8,538,374.55	1,283,918.62
可抵扣亏损	183,258,546.18	28,611,793.00	126,135,884.39	19,321,251.56
信用减值损失	184,216,040.09	28,351,915.01	185,263,071.36	29,115,893.96
无形资产计税基础差异	2,988,869.75	448,330.46	2,856,871.47	428,530.72
预计负债	7,710,737.88	1,156,610.68	7,728,676.08	1,159,301.41
递延收益	4,222,702.73	1,055,675.68	4,461,722.69	1,115,430.67
金融资产公允价值变动	3,155,541.63	590,069.23	3,167,379.84	591,844.96
合计	405,401,315.33	63,739,166.96	358,381,922.73	56,067,203.88

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		63,739,166.96		56,067,203.88

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	365,216.55	364,959.07
信用减值损失	3,835,249.90	2,557,705.20
合计	4,200,466.45	2,922,664.27

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	922.66	922.66	
2023	7,473.69	7,473.69	
2024	353,517.16	353,517.16	
2025			
2026	3,045.56	3,045.56	
2027	257.48		
合计	365,216.55	364,959.07	

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款				3,794,708.57		3,794,708.57
合计				3,794,708.57		3,794,708.57

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押+保证借款	74,000,000.00	21,350,000.00
保证借款	40,399,354.91	95,480,000.00
信用借款		5,000,000.00

短期借款应付利息	31,889.58	981,312.50
合计	114,431,244.49	122,811,312.50

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,052,862.27	6,842,491.28
银行承兑汇票	46,988,280.42	71,169,173.00
合计	53,041,142.69	78,011,664.28

期末余额中无到期未付的应付票据。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买商品及接受劳务	500,531,867.24	517,278,512.53
合计	500,531,867.24	517,278,512.53

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏达海智能系统股份有限公司	12,690,889.87	尚未结算
合计	12,690,889.87	

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	227,042,468.31	319,340,792.61
合计	227,042,468.31	319,340,792.61

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

一、短期薪酬	48,647,003.32	108,146,837.19	153,741,603.19	3,052,237.32
二、离职后福利-设定提存计划		10,952,596.98	10,952,596.98	
三、辞退福利		719,900.00	719,900.00	
合计	48,647,003.32	119,819,334.17	165,414,100.17	3,052,237.32

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	48,488,368.22	91,701,423.48	137,295,996.17	2,893,795.53
2、职工福利费		3,095,480.88	3,095,480.88	
3、社会保险费		6,889,925.42	6,889,925.42	
其中：医疗保险费		6,016,879.98	6,016,879.98	
工伤保险费		357,159.29	357,159.29	
生育保险费		515,886.15	515,886.15	
4、住房公积金		6,354,127.80	6,354,127.80	
5、工会经费和职工教育经费	158,635.10	105,879.61	106,072.92	158,441.79
8、其他短期薪酬				
合计	48,647,003.32	108,146,837.19	153,741,603.19	3,052,237.32

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		10,618,258.03	10,618,258.03	
2、失业保险费		334,338.95	334,338.95	
合计		10,952,596.98	10,952,596.98	

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,940,738.91	17,871,263.36
企业所得税	2,770,804.89	10,387,715.08
个人所得税	3,988,946.62	1,131,088.85
城市维护建设税	264,314.71	681,777.88
教育费附加	191,285.64	486,984.21
房产税	514,984.52	486,303.10
土地使用税	175,287.38	178,951.63
其他	81,069.59	95,459.22
合计	14,927,432.26	31,319,543.33

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	58,201,943.81	46,254,336.26
合计	58,201,943.81	46,254,336.26

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	1,290,926.45	1,223,866.14
往来款及其他	7,749,971.72	10,992,556.07
股权转让款	16,534,800.00	
长期资产购置款	32,626,245.64	34,037,914.05
合计	58,201,943.81	46,254,336.26

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长期资产购置款	32,626,245.64	结算尚未完成
合计	32,626,245.64	

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		129,944.23
合计		129,944.23

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	12,976,413.39	19,968,262.51
合计	12,976,413.39	19,968,262.51

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债		178,117.86
合计		178,117.86

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	7,710,737.88	7,728,676.08	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。
合计	7,710,737.88	7,728,676.08	

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,241,292.02	199,400.00	239,019.96	5,201,672.06	
合计	5,241,292.02	199,400.00	239,019.96	5,201,672.06	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
收云南电网电力科学研究院款[注 1]	779,569.33	199,400.00					978,969.33	与收益相关
节能技术改造项目奖励[注 2]	1,716,666.77			99,999.96			1,616,666.81	与资产相关
基础设施建设扶持专项资金[注 3]	2,745,055.92			139,020.00			2,606,035.92	与资产相关
合计	5,241,292.02	199,400.00		239,019.96			5,201,672.06	

[注 1] 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 3,424,600.00 元，课题执行期限为 2019 年 07 月至 2023 年 06 月。

[注 2] 根据黑龙江省财政厅颁布“黑财指（产业）[2019] 567 号”文件《关于下达 2018 年度工业企业节能技术改造项目奖励资金的通知》，公司子公司-桦南易普热能有限公司收到节能技术改造项目奖励 100 万元。“黑工信节联函[2020]462 号”文件《黑龙江省工业和信息化厅黑龙江省财政厅关于组织申报 2020 年工业企业节能技术改造项目奖励资金的通知》，公司子公司-桦南易普热能有限公司收到节能技术改造项目奖励 100 万元。该补助本期结转其他收益 99,999.96 元。

[注 3] 根据桦南县招商引资优惠政策暂行办法，公司收到桦南县发展和改革委员会基础设施建设扶持专项资金 2,780,400.00 元，该补助本期结转其他收益 139,020.00 元。

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	404,264,936.00						404,264,936.00

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	64,412,357.65		29,291,032.59	35,121,325.06
其他资本公积	13,894,008.13			13,894,008.13
合计	78,306,365.78		29,291,032.59	49,015,333.19

[注]本期收购江苏金智慧安科技有限公司 45%少数股东的股权，投资成本大于 45%股权对应净资产的差额 29,291,032.59 元冲减资本公积。

35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股[注]	192,000,331.21			192,000,331.21
合计	192,000,331.21			192,000,331.21

[注]公司于 2021 年 2 月 1 日召开了第七届董事会第十六次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施股权激励或员工持股计划。

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	106,005,743.03			106,005,743.03
合计	106,005,743.03			106,005,743.03

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	858,358,295.54	764,479,775.22
调整后期初未分配利润	858,358,295.54	764,479,775.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,608,388.57	40,975,831.76

减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	9,521,438.70	38,047,707.10
期末未分配利润	861,445,245.41	767,407,899.88

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	635,860,727.74	491,374,835.21	734,003,522.27	555,386,845.64
其他业务	1,649,914.28	625,211.88	3,719,238.28	412,841.17
合计	637,510,642.02	492,000,047.09	737,722,760.55	555,799,686.81

收入分类情况：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
商品类型		
发电厂电气自动化装置及系统	107,309,634.45	92,595,486.04
变电站综合自动化装置及系统	71,748,753.22	125,997,264.66
配用电自动化装置及系统	116,964,915.67	67,712,268.03
电力设计及集成运维	2,361,714.99	12,082,696.05
新能源发电		10,883,322.26
智能化产品及服务	234,305,866.98	329,810,071.40
IT 服务相关产品及服务	103,169,842.43	94,922,413.83
房屋租赁	1,649,914.28	1,172,068.47
委托管理及其他		2,547,169.81
合计	637,510,642.02	737,722,760.55

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,314,405.05	2,352,418.78
教育费附加	936,967.63	1,294,560.91
其他	2,131,542.80	2,823,884.01
合计	4,382,915.48	6,470,863.70

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,081,099.29	13,354,812.09
折旧及摊销	346,652.90	348,441.42
技术服务费	9,778,759.49	10,117,808.10

广告宣传费	288,169.65	304,539.52
市场及招投标费用	4,094,158.34	4,626,432.48
差旅费	6,176,812.58	8,660,855.78
办公经费	4,023,681.68	5,551,656.84
业务招待费	4,495,402.33	4,296,243.87
其他	2,548,203.59	6,493,630.10
合计	47,832,939.85	53,754,420.20

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,225,267.53	21,924,418.68
折旧及摊销	5,144,876.67	4,540,611.04
广告及宣传费	329,992.08	292,013.45
差旅费	756,005.67	1,069,322.92
业务招待费	4,240,275.60	4,257,002.13
办公经费	4,888,283.03	4,906,354.32
咨询及中介机构费用	1,310,202.87	672,795.91
其他	485,754.19	995,953.83
合计	39,380,657.64	38,658,472.28

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,261,232.43	50,689,385.54
折旧及摊销	1,434,113.67	1,521,879.59
物料消耗	2,820,656.74	3,886,706.36
检测及技术服务费	4,370,377.68	6,321,575.08
其他	4,053,549.25	3,512,342.37
合计	59,939,929.77	65,931,888.94

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,761,683.79	10,711,526.01
减：利息收入	3,446,755.07	2,207,323.00
汇兑损益	-68,228.39	13,327.04
金融机构手续费	389,082.38	363,168.91
合计	-364,217.29	8,880,698.96

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

递延收益转入		
递延收益转入	239,019.96	99,999.96
软件产品增值税退税	3,614,662.73	7,784,930.85
其他奖励等	2,216,822.53	1,209,785.08
合 计	6,070,505.22	9,094,715.89

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-596,001.73	-518,271.55
处置长期股权投资产生的投资收益	63,117.26	28,035,796.48
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		98,792.86
理财产品的投资收益	1,348,493.00	1,758,870.51
合计	815,608.53	29,375,188.30

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	11,838.21	
合计	11,838.21	

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-230,513.43	-3,409,082.82
合计	-230,513.43	-3,409,082.82

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	4,948,830.73	2,669,968.89
合计	4,948,830.73	2,669,968.89

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产	-32,569.16	-88,661.03

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	145,751.69	77,158.03	145,751.69
合计	145,751.69	77,158.03	145,751.69

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	100,000.00	100,000.00	100,000.00
其他	157,589.77	30,383.98	157,589.77
合计	257,589.77	130,383.98	257,589.77

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,561,136.77	5,402,914.74
递延所得税费用	-7,671,963.08	-3,464,007.32
合计	-5,110,826.31	1,938,907.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	5,810,231.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	871,534.72
子公司适用不同税率的影响	-686,727.22
调整以前期间所得税的影响	4,234.24
非应税收入的影响	17,860.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,348,673.08
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	6,950.55
研发费加计扣除	-6,673,352.16
其他	
所得税费用	-5,110,826.31

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,416,222.53	1,209,785.08
银行存款利息	3,446,755.07	2,207,323.00
保证金、押金	20,191,343.16	10,870,099.06
往来款及其他	187,036.09	77,158.03
合计	26,241,356.85	14,364,365.17

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	62,468,054.18	70,649,339.37
保证金、押金	7,274,281.90	11,707,823.63
往来款及其他	2,217,481.85	8,727,161.28
合计	71,959,817.93	91,084,324.28

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司账面现金大于收到的对价		9,372,874.08
合计		9,372,874.08

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单质押融资	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东股权	35,701,308.82	
支付租赁款	186,311.28	129,944.23

融资保证金	22,000,000.00	
股份回购		192,000,331.21
合计	57,887,620.10	192,130,275.44

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,921,057.81	43,876,725.52
加：资产减值准备	-4,718,317.30	739,113.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,044,885.13	18,003,748.00
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,205,295.50	1,318,113.52
长期待摊费用摊销	87,187.26	162,054.54
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）	32,569.16	88,661.03
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）	-11,838.21	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,693,455.40	10,724,853.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-815,608.53	-29,375,188.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,671,963.08	-3,464,007.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-92,874,069.15	-27,013,111.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	161,942,583.56	91,954,891.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-208,069,698.20	-313,437,961.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-123,234,460.65	-206,422,107.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	277,164,130.78	265,014,721.48
减：现金的期初余额	463,519,779.79	447,554,069.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-186,355,649.01	-182,539,348.25

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	277,164,130.78	463,519,779.79
其中：库存现金	29,600.91	72,871.93
可随时用于支付的银行存款	277,134,529.87	463,446,907.86
三、期末现金及现金等价物余额	277,164,130.78	463,519,779.79

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	81,054,594.92	保证金、定期存单质押及监管户
合计	81,054,594.92	

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,361,445.95
其中：美元	202,855.73	6.7114	1,361,445.95
欧元			
港币			

应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
南京弘安企业服务合伙企业（有限合伙）	2022年05月19日	24,507,100.00	100.00%	购买	2022年05月19日	实际取得控制权		1,965,474.12

注：南京弘安企业服务合伙企业（有限合伙）持有公司子公司-江苏金智慧安科技有限公司 20%股权，通过收购南京弘安企业服务合伙企业（有限合伙）100%合伙份额，间接收购江苏金智慧安科技有限公司 20%少数股东的股权。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

无。

5、其他原因的合并范围变动

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京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
江苏金智碳中和科技有限公司	南京市	南京市	节能环保业务	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
南京弘安企业服务合伙企业（有限合伙）	南京市	南京市	企业管理服务		100.00%	同一控制下企业合并取得
江苏金智慧安科技有限公司	南京市	南京市	智慧城市业务		100.00%	设立
江苏金智慧恒科技有限公司	南京市	南京市	智慧城市业务		100.00%	设立
南京慧安恒智能科技有限公司	南京市	南京市	智慧城市业务		100.00%	设立
河南东大金智信息系统有限公司	周口市	周口市	智慧城市业务		100.00%	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		51.00%	非同一控制下企业合并取得

			交电, 机电设备			
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
南京金智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
南京金智视讯技术有限公司	南京	南京	视频监控		100.00%	同一控制下企业合并取得
南京金智视讯设备有限公司	南京	南京	视频监控		100.00%	同一控制下企业合并取得

(2) 重要的非全资子公司

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

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

2022 年 5 月, 公司子公司-江苏东大金智信息系统有限公司收购华漪持有的子公司-江苏金智慧安科技有限公司 25%股权; 公司子公司-江苏东大金智信息系统有限公司收购刘星、罗迈、仲济明、宣云网、毛煜、赵小行持有的南京弘安企业服务合伙企业(有限合伙) 99.9% 合伙份额, 公司子公司-南京金

智智慧创业投资中心（有限合伙）收购刘星持有的南京弘安企业服务合伙企业（有限合伙）0.1%合伙份额，南京弘安企业服务合伙企业（有限合伙）持有金智慧安科技有限公司 20%股权；收购后，江苏东大金智信息系统有限公司对江苏金智慧安科技有限公司直接和间接持股比例由 55%上升至 100%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	55,140,900.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	55,140,900.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	25,849,867.41
差额	29,291,032.59
其中：调整资本公积	29,291,032.59
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) 重要的合营企业或联营企业

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	23,725,714.17	23,721,791.37
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,922.80	418,542.38
--综合收益总额	3,922.80	418,542.38
联营企业：		
投资账面价值合计	33,480,849.51	45,417,656.78
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-599,924.53	-936,813.93

—综合收益总额	-599,924.53	-936,813.93
---------	-------------	-------------

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。

十、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美元货币资金有关，由于美元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，该美元货币资金于本公司总资产所占比例较小，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
美元	202,855.73	203,281.45	-	-

敏感性分析：

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司美元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，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	美元影响	
	本期金额	上期金额
人民币贬值	68,072.30	64,803.08
人民币升值	-68,072.30	-64,803.08

（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。本公司目前无浮动利率的短期借款和长期借款。

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。

十一、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

单位：元

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）交易性金融资产			1,011,838.21	1,011,838.21
（二）应收款项融资		16,264,356.40		16,264,356.40
（三）其他非流动金融资产			18,000,000.00	18,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		16,264,356.40	19,011,838.21	35,276,194.61
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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理财产品和其他非流动金融资产，理财产品按照理财产品类型及预期收益率预测未来现金流量作为公允价值。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，以定性或市盈率的方式估计被投资单位的公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江苏金智集团有限公司	南京市	投资管理	11,800.00	26.92%	26.92%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节九、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
南京致益联信息科技有限公司	同一母公司
南京紫玉蓝莓科技有限公司	母公司联营企业之全资子公司
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	合营企业之全资子公司
江苏竞泰清洁能源发展有限公司	联营企业
南京云思顿智能科技有限公司	联营企业
南京悠阔电气科技有限公司	联营企业
南京拓为电力科技发展有限公司	联营企业之全资子公司
羲和电力有限公司	董事的近亲属实际控制
西安高研电器有限责任公司	联营企业
北京乾华科技发展有限公司	联营企业
杭州哲达科技股份有限公司	母公司的董事在该企业担任董事

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南京悠阔电气科技有限公司	采购商品	148,672.56		否	1,194,229.95
南京悠阔电气科技有限公司	接受劳务	123,792.45		否	
南京紫玉蓝莓科技有限公司	采购商品	93,747.30		否	67,590.00
南京致益联信息科技有限公司	采购商品	3,278,175.59	10,000,000.00	否	1,033,962.40
南京致益联信息科技有限公司	接受劳务	566,037.73		否	1,678,746.77
南京云思顿智能科技有限公司	采购商品	1,238,539.82		否	5,438,973.01
南京云思顿智能科技有限公司	接受劳务			否	69,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京悠阔电气科技有限公司	销售商品	301,011.96	47,373.94
南京悠阔电气科技有限公司	提供劳务	180,487.75	298,598.77
南京云思顿智能科技有限公司	销售商品	46,031.40	25,549.22
江苏金智集团有限公司	销售商品	26,861.76	21,427.77

南京能网新能源科技发展有限公司	销售商品	13,987.16	36,127.57
南京能网新能源科技发展有限公司	提供劳务		68,205.47
南京能网固城新能源科技发展有限公司	销售商品	108,962.26	
北京乾华科技发展有限公司	提供劳务	471,698.11	1,037,735.84

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏金智集团有限公司	房屋	190,400.00	190,400.00
南京能网新能源科技发展有限公司	房屋	39,000.00	38,114.29
南京云思顿智能科技有限公司	房屋	336,228.57	318,247.62
南京悠阔电气科技有限公司	房屋	24,411.42	149,257.14

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金智集团	154,790.79	2021年01月01日	2024年01月04日	否
金智集团	57,992.03	2021年01月01日	2024年01月04日	否
金智集团	285,156.00	2021年02月01日	2023年02月01日	否
金智集团	24,741.00	2021年03月01日	2023年02月22日	否
金智集团	340,101.40	2021年03月17日	2023年12月31日	否
金智集团	182,925.00	2021年03月17日	2023年11月30日	否
金智集团	99,010.80	2021年03月17日	2023年07月13日	否
金智集团	77,202.00	2021年03月17日	2023年11月30日	否
金智集团	52,428.60	2021年03月17日	2023年08月31日	否
金智集团	47,876.40	2021年03月17日	2024年02月28日	否
金智集团	45,495.00	2021年03月17日	2023年08月31日	否
金智集团	41,670.90	2021年03月17日	2023年10月31日	否
金智集团	36,357.30	2021年03月17日	2023年07月30日	否
金智集团	34,935.30	2021年03月17日	2023年03月18日	否
金智集团	32,274.00	2021年03月17日	2023年11月30日	否
金智集团	32,198.40	2021年03月17日	2023年12月31日	否
金智集团	26,986.50	2021年03月17日	2023年08月31日	否

金智集团	24,752.70	2021年03月17日	2023年11月30日	否
金智集团	22,302.00	2021年03月17日	2023年11月30日	否
金智集团	21,602.46	2021年03月17日	2023年03月20日	否
金智集团	20,700.00	2021年03月17日	2023年11月30日	否
金智集团	19,800.00	2021年04月09日	2024年06月30日	否
金智集团	19,980.00	2021年04月28日	2024年02月29日	否
合计	1,701,278.58			

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京云思顿智能科技有限公司	固定资产转让		13,274.34

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏竞泰清洁能源发展有限公司	124,880.00	62,440.00	124,880.00	62,440.00
应收账款	南京能网新能源科技发展有限公司	632,320.02	316,160.01	632,320.02	316,160.01
应收账款	南京悠阔电气科技有限公司	1,125,217.40	64,512.76	625,529.94	36,248.39
应收账款	南京云思顿智能科技有限公司	1,444,448.07	121,743.37	1,039,392.59	60,444.71
应收账款	羲和电力有限公司	49,000.00	24,500.00	483,459.66	238,345.97
应收账款	南京能网固城新能源科技发展有限公司	774,250.00	232,275.00	774,250.00	77,425.00
预付款项	南京悠阔电气科技有限公司	123,792.45			
预付款项	南京云思顿智能科技有限公司	2,400,422.77		3,799,972.78	
预付款项	南京致益联信息科技有限公司	407,615.27		293,147.55	
其他应收款	北京乾华科技发展有限公司	30,000.00	1,500.00		
其他应收款	南京悠阔电气科技有限公司	12,816.00	640.80		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南京拓为电力科技发展有限公司	52,974.14	52,974.14
应付账款	南京悠阔电气科技有限公司	4,066,972.05	5,908,829.20
应付账款	南京致益联信息科技有限公司	12,077.00	34,591.95
应付账款	南京能网新能源科技发展有限公司		456,000.00
应付账款	杭州哲达科技股份有限公司		828,571.45
应付账款	南京紫玉蓝莓科技有限公司	6,832.00	39,432.00
合同负债、其他流动负债	羲和电力有限公司	3,555.00	
合同负债、其他流动负债	西安高研电器有限责任公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	江苏金智集团有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	南京紫玉蓝莓科技有限公司		9,204.00
其他应付款	南京悠阔电气科技有限公司	8,544.00	

7、关联方承诺

见本节“十三、承诺及或有事项”。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

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	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04月08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					

十四、资产负债表日后事项

截止 2022 年 06 月 30 日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

十五、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

无。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,104,473.87	3.04%	17,104,473.87	100.00%		17,104,473.87	2.78%	17,104,473.87	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	546,448,458.70	96.96%	88,377,387.86	16.17%	458,071,070.84	598,917,085.88	97.22%	92,378,367.22	15.42%	506,538,718.66
其中：										
合计	563,552,932.57	100.00%	105,481,861.73	18.72%	458,071,070.84	616,021,559.75	100.00%	109,482,841.09	17.77%	506,538,718.66

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	6,557,600.00	6,557,600.00	100.00%	支付能力不足
客户二	5,534,398.23	5,534,398.23	100.00%	支付能力不足
客户三	4,347,895.64	4,347,895.64	100.00%	支付能力不足
客户四	664,580.00	664,580.00	100.00%	支付能力不足
合计	17,104,473.87	17,104,473.87		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	383,868,268.76	19,193,413.44	5.00%
1 至 2 年	77,158,395.40	7,715,839.54	10.00%
2 至 3 年	21,995,447.47	6,598,634.24	30.00%
3 至 4 年	12,919,425.04	6,459,712.52	50.00%
4 至 5 年	10,485,669.57	8,388,535.66	80.00%
5 年以上	40,021,252.46	40,021,252.46	100.00%
合计	546,448,458.70	88,377,387.86	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	383,868,268.76
1 至 2 年	77,158,395.40
2 至 3 年	23,277,836.18
3 至 4 年	16,689,511.97
4 至 5 年	17,683,269.57
5 年以上	44,875,650.69
合计	563,552,932.57

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	17,104,473.87					17,104,473.87
按组合 1 计提坏账准备	92,378,367.22	-4,000,979.36				88,377,387.86
合计	109,482,841.09	-4,000,979.36				105,481,861.73

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 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 62,651,899.83 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 11.13%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 4,335,656.06 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	38,430,000.00	
其他应收款	15,787,664.00	12,541,259.69
合计	54,217,664.00	12,541,259.69

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南京东大金智电气自动化有限公司	38,430,000.00	
合计	38,430,000.00	

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	17,788,242.62	14,552,541.12
备用金	117,000.00	262,641.67
往来款项	4,946,512.02	5,554,866.58
合计	22,851,754.64	20,370,049.37

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	7,828,789.68			7,828,789.68
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-764,699.04			-764,699.04
2022 年 6 月 30 日余额	7,064,090.64			7,064,090.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,932,435.04
1 至 2 年	2,429,802.75
2 至 3 年	636,026.23
3 至 4 年	1,400,746.74
4 至 5 年	847,182.55
5 年以上	4,605,561.33
合计	22,851,754.64

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	7,828,789.68	-764,699.04				7,064,090.64
合计	7,828,789.68	-764,699.04				7,064,090.64

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	保证金	1,777,081.00	1 年以内	7.78%	88,854.05
单位 2	保证金	1,238,240.00	1 年以内	5.42%	61,912.00
单位 3	保证金	1,000,000.00	1-2 年	4.38%	100,000.00
单位 4	保证金	590,544.50	1 年以内	2.58%	29,527.23
单位 5	保证金	522,970.00	1 年以内	2.29%	26,148.50
合计		5,128,835.50		22.45%	306,441.78

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	455,979,949.96		455,979,949.96	455,979,949.96		455,979,949.96
对联营、合营企业投资	63,451,286.15	8,455,445.68	54,995,840.47	84,385,160.46	16,910,891.36	67,474,269.10
合计	519,431,236.11	8,455,445.68	510,975,790.43	540,365,110.42	16,910,891.36	523,454,219.06

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	212,638,171.67					212,638,171.67	
上海金智晟东电力科技	200,705,521.00					200,705,521.00	

有限公司							
南京金智乾 华电力科技 发展有限公司	23,376,257.29					23,376,257.29	
合计	455,979,949.96					455,979,949.96	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值 准备 期末 余额	
		追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备			其 他
一、合营企业											
南京能网新 能源科技发 展有限公司	23,721,79 1.37			3,922.80						23,725,714. 17	
小计	23,721,79 1.37			3,922.80						23,725,714. 17	
二、联营企业											
西安高研电 器有限责任 公司	4,294,831. 25			-153,823.47						4,141,007.7 8	
南京悠阔电 气科技有限 公司	12,994,13 4.01			72,348.27						13,066,482. 28	
江苏竞泰清 洁能源发展 有限公司	869,777.8 4			-924.04						868,853.80	
北京乾华科 技发展有限 公司	24,718,71 7.57	12,359,3 58.79		-9,142.79						12,350,215. 99	8,455, 445.6 8
上海能网优 联电力科技 有限公司	875,017.0 6			-31,450.61						843,566.45	
小计	43,752,47 7.73	12,359,3 58.79		-122,992.64						31,270,126. 30	8,455, 445.6 8
合计	67,474,26 9.10	12,359,3 58.79		-119,069.84						54,995,840. 47	8,455, 445.6 8

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	334,002,740.04	284,041,222.15	323,163,950.47	255,399,534.50
其他业务	4,402,360.79	806,769.16	7,745,367.12	817,917.37
合计	338,405,100.83	284,847,991.31	330,909,317.59	256,217,451.87

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	38,430,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-119,069.84	-40,180.72
处置长期股权投资产生的投资收益	-959,358.79	49,070,346.23
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		98,792.86
理财产品的投资收益	916,251.71	950,826.64
合计	38,267,823.08	50,079,785.01

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	30,548.10	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,455,842.49	
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	11,838.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,838.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,348,493.00	理财产品投资收益
减：所得税影响额	-772,603.82	
少数股东权益影响额	114,939.81	
合计	4,392,547.73	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.00%	0.0331	0.0331
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.65%	0.0216	0.0216

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

江苏金智科技股份有限公司

法定代表人：贺安鹰

二〇二二年八月十九日