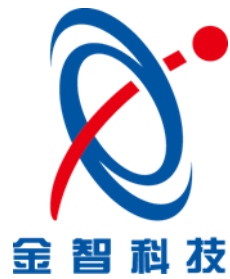


# 江苏金智科技股份有限公司

## 2023 年半年度报告



2023 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次半年报的董事会会议。

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 .....	26
第五节 环境和社会责任.....	28
第六节 重要事项 .....	30
第七节 股份变动及股东情况.....	36
第八节 优先股相关情况.....	40
第九节 债券相关情况.....	41
第十节 财务报告 .....	42

## 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2023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发展有限公司
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
乾华科技	指	北京乾华科技发展有限公司
金智碳中和	指	江苏金智碳中和科技有限公司
东吉光伏	指	南京东吉光伏科技有限公司
中瑞恒丰	指	中瑞恒丰（上海）新能源发展有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 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	tz@wiscom.com.cn	tz@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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 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

#### 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）	794,417,947.29	637,510,642.02	24.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,133,538.97	12,608,388.57	43.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	12,861,661.91	8,215,840.84	56.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-105,184,642.20	-123,234,460.65	14.65%
基本每股收益（元/股）	0.0460	0.0331	38.97%
稀释每股收益（元/股）	0.0460	0.0331	38.97%
加权平均净资产收益率	1.35%	1.00%	0.35%
	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）	2,656,121,113.29	2,608,702,191.58	1.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,419,300,693.43	1,248,973,912.52	13.64%

#### 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）	386,790.78	
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）	4,052,373.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	116,088.47	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	108,048.21	理财产品收益
减：所得税影响额	-674,736.35	
少数股东权益影响额（税后）	66,160.43	
合计	5,271,877.06	

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。

#### （一）报告期内公司所处行业情况

##### 智慧能源业务：

##### 1、注重能源安全，非石化能源加速发展

2021 年 3 月，《“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》对外公布，提出要构建现代能源体系，推进能源革命，建设清洁低碳、安全高效的能源体系，提高能源供给保障能力，加快发展非化石能源，非化石能源占能源消费总量比重提高到 20%左右。根据中国电力企业联合会发布的《2023 年上半年全国电力供需形势分析预测报告》，全国上半年新增发电装机容量 1.4 亿千瓦，其中新增太阳能发电装机容量 7842 万千瓦，占总新增装机总容量的比重达到 55.6%；截至 2023 年 6 月底全国全口径发电装机容量 27.1 亿千瓦，同比增长 10.8%，其中，非化石能源发电装机容量 13.9 亿千瓦，同比增长 18.6%，占总装机容量比重上升至 51.5%。从分类型投资、发电装机增速及结构变化等情况看，电力行业延续绿色低碳转型趋势。在新能源发电快速发展带动下，预计 2023 年全年全国新增发电装机规模将有望历史上首次突破 3.0 亿千瓦，其中新增非化石能源发电装机规模超过 2.3 亿千瓦；预计 2023 年底全国发电装机容量将达到 28.6 亿千瓦，同比增长 11.5%左右，非化石能源发电装机合计 15.1 亿千瓦，占总装机容量比重上升至 53%左右；预计 2023 年底并网风电和太阳能发电合计装机容量将达到 9.6 亿千瓦，占总装机比重达到三分之一，同比提高 4 个百分点左右。

公司智慧能源业务以发电厂电气自动化为起点，公司电厂快切、保护及 ECMS 系统多个产品在行业内占据重要地位，拥有较高的品牌知名度。公司一方面积极抓住新增火电机组的投资机遇以及现有火电机组的改造机遇，加大智慧电厂智能运维及国产化研发力度，力争保持已有的市场份额；另一方面，公司积极抓住“碳达峰”、“碳中和”相关业务机会，针对新能源风电、光伏市场、储能市场，继续开发相应产品，优化解决方案，加大非化石能源领域的市场占比。

## 2、构建新型电力系统、助力“双碳”目标

我国已经确立了力争 2030 年前实现碳达峰、2060 年前实现碳中和的“双碳”目标。在“双碳”目标下，发展以新能源为主的新型电力系统已成为电力行业的时代使命。2021 年 9 月、10 月，国务院连续发布《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》和《2030 年前碳达峰行动方案》，明确提出加快建设以新能源为主体的新型电力系统。二十大报告强调加快规划建设新型能源体系，为新时代能源电力发展提供了根本遵循。2023 年 6 月 2 日，国家能源局组织发布的《新型电力系统发展蓝皮书》中提出，新型电力系统具备安全高效、清洁低碳、柔性灵活、智慧融合四大重要特征，其中安全高效是基本前提，清洁低碳是核心目标，柔性灵活是重要支撑，智慧融合是基础保障，共同构建起新型电力系统的“四位一体”框架体系。2023 年 7 月 11 日，中央深改委会议审议通过《关于深化电力体制改革加快构建新型电力系统的指导意见》，强调要深化电力体制改革，加快构建清洁低碳、安全充裕、经济高效、供需协同、灵活智能的新型电力系统，更好推动能源生产和消费革命，保障国家能源安全。

公司的智慧能源业务涵盖电力能源领域发、输、变、配、用各环节，作为国家电网公司、南方电网公司及各大发电集团的重要供应商，积极响应国家“双碳”战略，把握新型电力系统发展契机，以电力自动化技术及信息技术为核心，顺应 5G、物联网、大数据、人工智能等技术发展趋势，依托新型电力系统保护、变电站智能运维、工厂预制式变电站等技术，为国家电网、南方电网提供自主可控的继电保护、智能监控、智能运维等全系列产品。针对可再生能源规模化接入后的高渗透率有源配电网，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，保持在新型配电系统的态势感知、运行控制、运维服务等方向的领先地位。

## 3、能耗双控转向碳排放双控，低碳园区建设市场兴起

2023 年 7 月 11 日，中央全面深化改革委员会第二次会议审议通过了《关于推动能耗双控逐步转向碳排放双控的意见》，提出要立足我国生态文明建设已进入以降碳为重点战略方向的关键时期，完善能源消耗总量和强度调控，逐步转向碳排放总量和强度双控制度。推动能耗双控逐步转向碳排放双控，是锚定碳达峰碳中和目标、与时俱进推动工作的必然要求，也是积极稳妥推进碳达峰碳中和的制度保障。

在“限电潮”、碳排放双控、能源安全等多重因素影响下，建设多能互补一体化的低碳园区、零碳园区需求日益旺盛。在此背景下，依托公司在智慧能源和智慧城市领域二十多年的技术底蕴和积累，公司的低碳业务面向产业园区、工业园区提供低碳园区、零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。公司已成功实施了数个低碳园区示范项目，如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、溧阳紫宸 14MW 分布式光伏项目等，积累了丰富的实践经验。

## **智慧城市业务：**

### **1、中国式现代化的新型城市高质量发展挑战**

党的二十大报告首次全面系统地对中国式现代化进行了远景式勾勒，明确了中国共产党的中心任务就是在未来带领全国各族人民全面建成社会主义现代化强国，全面推进中华民族伟大复兴。在党的二十大报告中，推进以人为核心的新型城镇化主要强调了“三个城市”，即“宜居城市”“韧性城市”“智慧城市”。建设智慧城市既是目标，同时其所依托的城市数字化转型核心逻辑，也是建设“宜居城市”、“韧性城市”的基础。

作为中国式现代化新型城市发展的保障，数字化转型赋能城市治理是重要实施路径，是国家治理体系和治理能力现代化的重要支撑，甚至是首要体现。这与发展数字化转型智慧城市核心产品和解决方案的战略吻合。

### **2、数字经济继续保持快速发展**

党的二十大报告强调要加快发展数字经济，促进数字经济和实体经济深度融合。2023 年 2 月，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》，为数字中国建设体系化布局提供了纲领性指导，同时对培育数字经济核心产业发展，推动产业数字化与数字产业化进程找准主攻方向。《数字中国建设整体布局规划》明确，要全面赋能经济社会发展。一是做强做优做大数字经济，二是发展高效协同的数字政务，三是打造自信繁荣的数字文化，四是构建普惠便捷的数字社会，五是建设绿色智慧的数字生态文明。从《数字中国建设整体布局规划》的指引和各地落实数字经济政策来看，我们可以看到，数字化转型的方向、重点和路径已经明确，其中大中型企业起到引领带头作用，通过产业链协同带动中小企业的数字化转型；另一方面搭建数字化平台，推动数字经济和实体经济深度融合，赋能传统产业转型升级，培育新产业、新业态、新模式。国家互联网信息办公室会同有关方面

编制的《数字中国发展报告(2022年)》中指出,2022年我国数字经济规模达50.2万亿元,总量稳居世界第二,占GDP比重提升至41.5%,数字经济成为稳增长促转型的重要引擎。

公司智慧城市业务主要产品研发方向聚焦城市运行数字化转型和企业数字化转型领域。

在城市运行数字化转型领域,公司以自主研发的感知大数据平台为核心,以“全息采集、融合分析、应用底座”为产品理念,深入聚焦在公安、交通行业,助力感知类业务应用的不断智能化、精细化和场景化。同时以感知大数据为基础,结合行业发展趋势,促进多维大数据的融合应用,助力公安行业新一代警务实战。

在企业数字化转型领域,公司以自主研发的业务协同可视化平台为核心,深入聚焦在能源行业,通过多维数据关联建模分析挖掘数据价值,激活业务系统数据潜能,并通过超高分技术展现业务链孪生数据,已在能源行业多个央企业的数字化转型项目中成功应用,得到了国家能源集团、中国华能集团、国家电力投资集团、国网江苏电力公司等多家能源央企的一致好评,有利于进一步推广应用。

### 3、新基建新机遇

“十四五”是推动新型城镇化高质量发展的关键时期,城市群建设加速推进。在积极扩大国内需求的背景下,新基建建设投资方兴未艾。从数据中心、5G基站到特高压、人工智能,从“东数西算”到北斗导航定位,梳理各地项目清单,新基建频频成为发展关键词。中国发展研究基金会编制《新基建与城市群高质量发展》总报告指出,“十四五”时期,新基建七大领域的投资规模预计将达到10万亿元,增长潜力巨大。新基建促进城市群的高质量发展,尤其在推进智慧政务、远程医疗、数字教育、产业结构升级、交通网络一体化智能化、新型电力系统、绿色建筑与交通等应用场景。

国家统计局数据显示,2023年上半年,新型基础设施建设投资同比增长16.2%,其中5G、数据中心等信息类新型基础设施投资增长13.1%,工业互联网、智慧交通等融合类新型基础设施投资增长34.1%。

公司具有二十多年从事大型信息网络、数据中心、信息安全建设和运维经验,是业内颇具影响力的企业,拥有行业多项顶级资质及一批具有高等级认证的技术专家,具备承接企业及政府大型“新基建”项目的综合实力,“新基建”将为公司智慧城市业务的发展提供良好的发展空间。

## （二）报告期内公司从事的主要业务

**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、新能源及低碳等多个领域。

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、运维服务等方向保持领先地位。

在新能源及低碳业务方面，公司主要从事风电、光伏、储能等专业领域的工程咨询、勘察、设计、集成、运维等业务，并积极开展低碳园区业务，在“双碳”背景下，依托公司的智慧能效管控平台及源网荷储协调控制技术，面向园区提供整体解决方案，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，以《数字中国建设整体布局规划》为发展指引，紧紧抓住国家数字化转型这一重大历史机遇，分别在城市运行数字化转型和企业数字化转型两大领域，围绕业务数字化和管理数字化提供解决方案。

在城市运行数字化领域，公司聚焦公安、交通、园区等细分行业领域，紧扣城市运行业务数字化的发展趋势，以自研的感知数据平台为技术抓手，提供从咨询规划、方案设计、总集成服务、应用服务、系统运维服务等整体业务数字化解决方案，在公共安全、智能交通、智慧园区等领域是华东地区知名城市数字化解决方案提供商。

在企业数字化领域，公司以能源企业为重点发展方向，紧扣大型能源企业管理数字化的发展趋势，以自主研发的业务协同可视化平台为核心技术抓手，为国网公司、南网公司等电网企业提供从信息基础设施建设、运维服务、基础设施可视化运维值守、以及电力调度数字化综合应用等产品和解决方案，为国家能源集团、华能、国电投等发电集团提供生产运行指挥中心（IOC）等产品和解决方案，并积极跟随国家“双碳”战略，围绕大型能源企业，积极探索创新以“数据赋能”为特征的创新产品、解决方案和商业模式。

## 二、核心竞争力分析

### 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，先后处置了多项非主营业务资产，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。为进一步建立健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，有效推动公司的长远健康发展，公司于 2022 年 12 月推出了第二期员工持股计划，规模为 16,240.80 万元，并已于 2023 年 2 月 24 日

通过非交易过户方式受让公司回购专户中的 2,010 万股股份，占公司当前总股本的 4.9720%。

### 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究院、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。公司持续加大研发投入力度，目前共拥有专利 160 余项、软件著作权 370 余项，并获多项省部级以上科技进步奖。公司入选 2022 年度省级专精特新中小企业公示名单，公司全资子公司金智晟东入选第四批国家级专精特新“小巨人”企业名单。

### 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

2023 年上半年，公司总体经营稳健，主营业务利润逐步恢复。报告期内，公司实现营业收入 7.94 亿元，较上年同期增加 24.61%；归属于上市公司股东的净利润 1,813.35 万元，较上年同期增加 43.82%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,286 万元，较上年同期增加 56.55%。

#### （一）智慧能源业务

报告期内，公司智慧能源业务持续深化组织变革，强化考核和激励，有效提升了业务的管理效率和经营效益。

在智能发电产品业务方面，公司以品牌、技术等综合优势，抓住火电厂新建机组项目的同时，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，公司自主研发的计算机集控系统、一次调频系统、智能巡检系统在新能源电站得到广泛应用，中标中电建、华润、华能、大唐、中能建、国电投多个光伏、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、中海油、国家管网得到了广泛应用，其中，公司在 2023 年度中石化 1kV 及以下低压综保框架采购项目获主力供应商第三名。

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 2023 年第一批次、2023 年第二批次及 2023 年第三批次集采招标项目，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二批框架招标项目。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已在国网和南网



广泛应用，输电线路及电缆分布式故障诊断系统在江苏、江西、四川等区域相继中标，为该业务带来新的增长点。

在智能配用电产品业务方面，公司先后中标江苏、浙江、安徽、上海、福建、青海、甘肃、辽宁、贵州、云南等地区配网终端设备协议库存招标采购项目，保持较高市场份额，其中在国网 2023 上半年配网终端招标采购中中标 8 个包，居于前列；中标江苏、上海、浙江、福建、山东、新疆、天津、辽宁等地区测试装置及系统，在市场上一直保持份额领先；中标贵州、浙江、湖北、福建、广东等地配电培训仿真系统，仿真业务稳中有升。

在新能源及低碳业务方面，公司积极探索“碳达峰”、“碳中和”相关业务机会，面向产业园区、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。报告期内，公司中标了江苏、浙江、上海、陕西、广东等地多个分布式光伏设计项目，中标了华润电力、贵州西能电力多个模块化变电站项目，中标了国网安徽蚌埠供电公司 2023 年淮河文化广场站储能集成系统项目。

报告期内，公司受邀参加了以“数字驱动，创新未来”为主题的 2023 年国际数字能源展，公司参展主题为“低碳金智、数引未来”，展示了公司在低碳园区、新型配电系统等方面的相关产品与解决方案，与客户及行业伙伴进一步增进了交流。此外，公司顺利通过了软件能力成熟度 CMMI5 认证，入选了江苏省绿色工厂名单，公司参建的京能张北郝家营 50MW 风电项目 220kV 预制舱升压站工程获得了 2023 年度中国电力优质工程奖。

## （二）智慧城市业务

报告期内，公司智慧城市业务努力克服整体经济环境及市场竞争加剧的影响，订单情况开始逐步恢复，但由于前期项目结转原因，收入规模和毛利率水平仍有所下降。

在城市运行数字化领域，其中在公安、交通行业方面，中标南京市智能泛在感知体系重点项目-智能感知前端建设项目、南京江北新区治安防控体系智能感知前端项目、青奥片区道路及环境整治工程公共安全后端应用系统项目、南京高淳区 2023 年度智慧交管系统维护项目、泗洪县公安局大数据实战平台项目等行业典型项目；在智慧园区方面，中标南京小米集团华东总部弱电智能化项目、南京首创数科中心弱电智能化项目、南京东南大学九龙湖校区人文社科科研楼项目电子信息设备采购项目、江苏高淳经济开发区教育发展中心智能化设备采购项目、黄浦江沿岸 E10 单元 E02-3 地块弱电项目等工程建设项目。

在企业数字化领域，中标江苏省电力公司及下属 12 个地市省地协同风险预警系统功能完善项目、上海浦东 300 号集中办公点信息系统（2023 运行维护项目）、2023 年国网

江苏电力-规划计划域-电网辅助规划系统配网规划业务管理及配网一张图功能优化完善项目、中国烟草总公司江苏省公司 2023-2024 年江苏省公司网络和信息安全运维服务项目、国网江苏信通公司 2023 年小型机、存储及安全设备运维服务项目、聊城管廊智慧化提升工程采购项目—基础平台及监控大屏场景建设服务项目、国能准格尔智慧调度室信息化建设项目音视频系统及配套设施采购项目等信息化项目。

报告期内，公司荣获 2022 年度中国智能建筑行业工程百强企业、2022 年度中国智能建筑行业十大品牌企业、2022 年度中国自动化学会企业创新示范单位、第六届中国安防百强工程(集成)商、2021-2022 年度中国安防行业优秀解决方案服务商、2022 年度江苏省安装行业安装百强企业等多项殊荣，公司自主研发的“金智信息业务协同可视化平台 V4.0”、参与设计的“六合区人民法院审判法庭项目信息化设备采购”项目被中国建筑业协会绿色建筑与智能建筑分会分别评为“2022 年度智能建筑解决方案三类方案”、“2022 年度智能建筑设计大赛二等奖”。

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	794,417,947.29	637,510,642.02	24.61%	
营业成本	600,267,816.03	492,000,047.09	22.01%	
销售费用	59,909,409.53	47,832,939.85	25.25%	
管理费用	41,938,199.19	39,380,657.64	6.49%	
财务费用	-2,297,911.76	-364,217.29	-530.92%	主要为本报告期利息收入增加影响
所得税费用	-6,252,768.01	-5,110,826.31	22.34%	
经营活动产生的现金流量净额	-105,184,642.20	-123,234,460.65	-14.65%	
投资活动产生的现金流量净额	16,876,325.44	6,802,875.46	148.08%	主要为本报告期赎回理财产品增加影响
筹资活动产生的现金流量净额	117,024,031.66	-69,992,292.21	-267.20%	主要为本报告期向员工持股计划过户回购股票，收到员工持股计划认缴资金影响
现金及现金等价物净增加额	28,746,211.95	-186,355,649.01	-115.43%	主要为本报告期向员工持股计划过户回购股票，收到员工持股计划认缴资金影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 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	794,417,947.29	100%	637,510,642.02	100%	24.61%
分行业					
智慧能源	482,463,367.97	60.73%	298,385,018.33	46.80%	61.69%
智慧城市	310,488,588.85	39.08%	337,475,709.41	52.94%	-8.00%
其他	1,465,990.47	0.18%	1,649,914.28	0.26%	-11.15%
分产品					
发电厂电气自动化装置及系统	174,434,095.69	21.96%	107,309,634.45	16.83%	62.55%
变电站综合自动化装置及系统	138,926,076.32	17.49%	71,748,753.22	11.25%	93.63%
配用电自动化装置及系统	142,761,529.07	17.97%	116,964,915.67	18.35%	22.06%
电力设计及集成运维	26,341,666.89	3.32%	2,361,714.99	0.37%	1,015.36%
智能化产品及服务	197,900,311.06	24.91%	234,305,866.98	36.75%	-15.54%
IT 服务相关产品及服务	112,588,277.79	14.17%	103,169,842.43	16.18%	9.13%
房屋租赁	1,465,990.47	0.18%	1,649,914.28	0.26%	-11.15%
分地区					
华东地区	421,529,924.67	53.06%	330,643,020.77	51.86%	27.49%
华北地区	85,767,707.50	10.80%	88,155,698.71	13.83%	-2.71%
华中地区	86,358,599.74	10.87%	75,730,465.68	11.88%	14.03%
西北地区	92,160,853.47	11.60%	56,720,360.60	8.90%	62.48%
西南地区	39,941,043.94	5.03%	27,232,625.94	4.27%	46.67%
东北地区	46,485,812.47	5.85%	43,371,652.24	6.80%	7.18%
华南地区	22,174,005.50	2.79%	15,656,818.08	2.46%	41.63%

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	482,463,367.97	335,644,650.46	30.43%	61.69%	59.87%	0.79%
智慧城市	310,488,588.85	264,057,244.15	14.95%	-8.00%	-6.17%	-1.66%
其他	1,465,990.47	565,921.42	61.40%	-11.15%	-9.48%	-0.71%
分产品						
发电厂电气自动化装置及系统	174,434,095.69	118,388,420.74	32.13%	62.55%	45.49%	7.96%
变电站综合自动化装置及系统	138,926,076.32	96,766,373.18	30.35%	93.63%	78.54%	5.89%
配用电自动化装置及系统	142,761,529.07	96,203,898.80	32.61%	22.06%	32.58%	-5.35%

电力设计及集成运维	26,341,666.89	24,285,957.74	7.80%	1,015.36%	1,233.70%	-15.09%
智能化产品及服务	197,900,311.06	166,972,372.21	15.63%	-15.54%	-14.47%	-1.05%
IT 服务相关产品及服务	112,588,277.79	97,084,871.94	13.77%	9.13%	12.63%	-2.68%
房屋租赁	1,465,990.47	565,921.42	61.40%	-11.15%	-9.48%	-0.71%
分地区						
华东地区	421,529,924.67	330,128,998.63	21.68%	27.49%	28.57%	-0.66%
华北地区	85,767,707.50	61,006,078.52	28.87%	-2.71%	-9.42%	5.27%
华中地区	86,358,599.74	61,021,639.63	29.34%	14.03%	8.53%	3.58%
西北地区	92,160,853.47	63,000,595.54	31.64%	62.48%	51.42%	4.99%
西南地区	39,941,043.94	27,793,384.16	30.41%	46.67%	43.38%	1.59%
东北地区	46,485,812.47	41,767,354.58	10.15%	7.18%	6.12%	0.89%
华南地区	22,174,005.50	15,549,764.97	29.87%	41.63%	37.48%	2.11%

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

#### 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	638,101.80	5.75%	主要为处置长期股权投资、理财产品等的投资收益	否
公允价值变动损益				
信用减值损失	-1,529,768.12	-13.79%	主要为对应收票据、应收账款计提减值准备	是
资产减值损失	-1,223,535.16	-11.03%	主要为合同资产减值准备	是
营业外收入	80,509.23	0.73%		否
营业外支出	105,182.82	0.95%		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	628,042,506.52	23.65%	557,458,216.70	21.37%	2.28%	
应收账款	805,847,366.71	30.34%	790,965,192.60	30.32%	0.02%	
合同资产	365,330,926.98	13.75%	342,083,759.11	13.11%	0.64%	
存货	306,533,252.67	11.54%	345,847,453.53	13.26%	-1.72%	
长期股权投资	54,773,653.17	2.06%	64,972,363.46	2.49%	-0.43%	
固定资产	176,217,954.42	6.63%	183,924,320.63	7.05%	-0.42%	

在建工程	1,736,801.52	0.07%	2,947,694.10	0.11%	-0.04%	
使用权资产			38,384.40	0.00%	0.00%	
短期借款	113,291,309.72	4.27%	141,010,868.80	5.41%	-1.14%	
合同负债	361,459,345.71	13.61%	345,340,818.21	13.24%	0.37%	

## 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）	11,021,881.50					11,021,881.50		
2. 衍生金融资产								
3. 其他债权投资								
4. 其他权益工具投资								
5. 其他非流动金融资产								
金融资产小计	11,021,881.50					11,021,881.50		
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
应收款项融资	27,631,286.03						4,466,527.66	23,164,758.37
其他非流动金融资产	33,000,000.00							33,000,000.00
上述合计	60,631,286.03						4,466,527.66	56,164,758.37
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

#### 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	101,458,956.22	保证金、定期存单质押及监管户
固定资产	60,006,364.66	借款抵押
无形资产	8,207,327.94	借款抵押

## 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
133,116,966.44	220,902,186.80	-39.74%

注：报告期投资额较上年减少 39.74%，主要为公司本期综合考虑闲置资金的存放安全、理财产品收益等因素，将闲置资金更多存放于银行账户，而非从事理财产品投资。

### 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
广东乾粤新能源有限公司	北京乾华科技发展有限公司 20% 的股权	2023 年 05 月 31 日	1,140	-11.20	有利于优化公司资源配置、提高资金使用效率,提升公司的整体盈利能力。	5.86%	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	2023 年 06 月 07 日	《证券时报》、巨潮资讯网披露的《关于转让乾华科技 40% 股权的进展公告》(公告编号: 2023-032)

## 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	256,039,721.20	29,840,830.78	301,421,653.02	3,366,812.06	2,489,256.25
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	1,007,833,587.75	360,144,088.74	311,927,178.58	-18,196,638.93	-10,593,657.75
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	343,428,784.62	226,003,992.12	143,257,372.57	21,517,630.60	19,877,731.18

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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新一代人工智能、物联网、大数据、云计算、5G、移动互联等信息及先进通信技术的最新应用，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补备不充足的风险。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招投标及合同评审的过程控制、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。

## 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
2022 年度股东大会	年度股东大会	28.96%	2023 年 05 月 05 日	2023 年 05 月 06 日	详见披露于《证券时报》及巨潮资讯网披露的《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-027）

#### 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 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

#### 1、股权激励

报告期内未实施股权激励计划。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员；公司或其控股（含全资）子公司任职的中高层管理人员和核心业务骨干；经公司董事会认定有重要贡献的其他员工	203	20,100,000	无	4.97%	员工的合法薪酬、自筹资金和法律、行政法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
贺安鹰	董事长 董事	0	1,600,000	0.40%
郭伟	董事 总经理	0	1,600,000	0.40%
李剑	董事 执行副总经理 董事会秘书	0	950,000	0.23%
顾红敏	董事 财务负责人	0	250,000	0.06%
王大勇	董事	0	1,200,000	0.30%
凌万水	董事	0	400,000	0.10%
王姣姣	监事	0	50,000	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 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。2023 年 1 月，公司入围 2022 年江苏省绿色工厂名单。

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

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

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，减排二氧化碳 1196 吨。2023 年 7 月 10 日，公司金智科技近零碳智慧园区项目荣获“2023 年南京十佳提名低碳应用场景”荣誉称号。

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。

报告期内，公司向南京市圆梦青少年发展基金会捐赠 5 万元，将全部用于东西部援建——新疆内地青少年交流计划。此外，公司还组织了践行五四精神、助农采茶促增收活动；组织企业平安志愿者开展“金智科技·紫金志愿行”环保公益主题活动，用实际行动践行低碳环保理念；在金智科技园区设立暑假托管班，为公司员工子女提供高品质、专业化的托管服务，帮助职工解决子女暑期无人看管的后顾之忧，让职工子女度过一个安全有趣、快乐难忘的假期。

## 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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
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，根据需要将向致益联采购计算机、服务器等相关设备。	参照市场价格水平由双方共同约定	-	84.00	0.16%	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。	-	2023年04月10日	《证券时报》、巨潮资讯网披露的《关于2023年度与关联方日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-020）
合计				--	--	84.00	--	1,000	--	--	--	--	--
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

公司报告期内关联债权债务往来详见财务报告十二、6。

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 146.60 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

## 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	2023年04月10日	15,000	2022年06月01日	100	连带责任担保	无	无	一年	否	否
			2023年03月06日	250	连带责任担保	无	无	一年	否	否
			2023年03月07日	300	连带责任担保	无	无	一年	否	否
江苏东大金智信息系统有限公司	2023年04月10日	55,000	2023年03月25日	5	连带责任担保	无	无	一年	否	否
			2023年03月25日	605.52	连带责任担保	无	无	一年	否	否
			2023年06月21日	1,000	连带责任担保	无	无	一年	否	否
			2023年06月21日	2,298.32	连带责任担保	无	无	一年	否	否
			2022年07月04日	145.26	连带责任担保	无	无	一年	否	否
			2023年06月29日	2,000	连带责任担保	无	无	一年	否	否
			2022年07月18日	261.38	连带责任担保	无	无	一年	否	否

			2022年 09月30 日	987.11	连带责 任担保	无	无	一年	否	否
南京金 智视讯 技术有 限公司	2023年 04月10 日	5,000	2022年 07月30 日	500	连带责 任担保	无	无	一年	否	否
			2022年 12月23 日	500	连带责 任担保	无	无	一年	否	否
上海金 智晟东 电力科 技术有 限公司	2023年 04月10 日	25,000	2022年 08月29 日	100	连带责 任担保	无	无	一年	否	否
			2022年 11月18 日	220	连带责 任担保	无	无	一年	否	否
			2023年 03月13 日	1,000	连带责 任担保	无	无	一年	否	否
南京金 智乾华 电力科 技术发 展有限 公司	2023年 04月10 日	15,000	2022年 10月27 日	535.24	连带责 任担保	无	无	一年	否	否
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)		130,000		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)		7,458.84				
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3)		130,000		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)		10,807.83				
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)		130,000		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)		7,458.84				
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		130,000		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)		10,807.83				
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例				7.61%						
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)				1,650						
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)				1,650						
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				无						

的情况说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

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	委托理财投资收益	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
银行理财产品	自有资金	10.80	12,137	0	0	0
合计		10.80	12,137	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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

## 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	4,559,559	1.13%						4,559,559	1.13%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,559,559	1.13%						4,559,559	1.13%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	4,559,559	1.13%						4,559,559	1.13%
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	399,705,377	98.87%						399,705,377	98.87%
1、人民币普通股	399,705,377	98.87%						399,705,377	98.87%
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%

股份变动的的原因

适用 不适用

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

## 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		57,799		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	19.85%	80,252,460	-21,008,000	0	80,252,460		
宁波沪通私募基金管理合伙企业(有限合伙)一沪通创智1号私募证券投资基金	其他	5.20%	21,008,000	21,008,000	0	21,008,000		
北京新火企业管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	5.02%	20,310,000	-12,030,000	0	20,310,000	质押	18,270,000
江苏金智科技股份有限公司一第二期员工持股计划	其他	4.97%	20,100,000	20,100,000	0	20,100,000		

国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	1.00%	4,030,000	4,030,000	0	4,030,000		
贺安鹰	境内自然人	0.78%	3,147,592		2,360,694	786,898		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.74%	2,991,555	2,991,555	0	2,991,555		
郭伟	境内自然人	0.70%	2,814,520		2,110,890	703,630		
林慧	境内自然人	0.57%	2,324,300	2,324,300	0	2,324,300		
韩金升	境内自然人	0.55%	2,208,400	2,208,400	0	2,208,400		
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、郭伟存在关联关系，上述 2 名自然人股东均持有金智集团的股权，其中贺安鹰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 2 名自然人股东与其他股东间不存在关联关系或一致行动。江苏金智科技股份有限公司一第二期员工持股计划为公司第二期员工持股计划持股主体，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 2023 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 3,687,865 股，持股比例 0.91%，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	80,252,460	人民币普通股	80,252,460					
宁波沪通私募基金管理合伙企业（有限合伙）—沪通创智 1 号私募证券投资基金	21,008,000	人民币普通股	21,008,000					
北京新火企业管理中心（有限合伙）	20,310,000	人民币普通股	20,310,000					
江苏金智科技股份有限公司一第二期员工持股计划	20,100,000	人民币普通股	20,100,000					
国泰君安证券股份有限公司约定购回专用账户	4,030,000	人民币普通股	4,030,000					
香港中央结算有限公司	2,991,555	人民币普通股	2,991,555					
林慧	2,324,300	人民币普通股	2,324,300					
韩金升	2,208,400	人民币普通股	2,208,400					
朱华明	1,990,090	人民币普通股	1,990,090					
徐健	1,125,000	人民币普通股	1,125,000					
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、郭伟、朱华明存在关联关系，上述 3 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 3 名自然人股东与其他股东间不存在关联关系或一致行动。江苏金智科技股份有限公司一第二期员工持股计划为公司第二期员工持股计划持股主体，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）	宁波沪通私募基金管理合伙企业（有限合伙）—沪通创智 1 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有公司股份 1,008,000 股，通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 20,000,000 股，合计持有公司股份 21,008,000 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中，北京新火企业管理中心（有限合伙）将其持有的本公司 403 万股股份进行了约定购回式证券交易，初始交易时间为 2023 年 4 月 26 日，到期赎回日为 2024 年 4 月 24 日，参与交易券商为国泰君安证券股份有限公司。

#### 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 2022 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

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	628,042,506.52	557,458,216.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		11,021,881.50
衍生金融资产		
应收票据	5,634,435.75	6,326,576.77
应收账款	805,847,366.71	790,965,192.60
应收款项融资	23,164,758.37	27,631,286.03
预付款项	45,296,620.59	37,704,166.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	42,637,079.48	42,343,344.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	306,533,252.67	345,847,453.53
合同资产	365,330,926.98	342,083,759.11
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,413,029.90	25,323,025.41
流动资产合计	2,244,899,976.97	2,186,704,902.89
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	54,773,653.17	64,972,363.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	33,000,000.00	33,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	176,217,954.42	183,924,320.63
在建工程	1,736,801.52	2,947,694.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		38,384.40
无形资产	27,319,584.77	28,075,751.87
开发支出		
商誉	28,190,055.45	28,190,055.45
长期待摊费用	384,920.23	279,757.68
递延所得税资产	89,598,166.76	80,568,961.10
其他非流动资产		
非流动资产合计	411,221,136.32	421,997,288.69
资产总计	2,656,121,113.29	2,608,702,191.58
流动负债：		
短期借款	113,291,309.72	141,010,868.80
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	85,908,863.71	91,627,965.00
应付账款	517,065,129.56	587,151,391.63
预收款项		
合同负债	361,459,345.71	345,340,818.21
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	28,879,909.05	52,503,375.67
应交税费	17,308,934.98	26,918,391.85
其他应付款	60,691,087.41	65,125,469.45
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		
其他流动负债	28,788,334.11	25,852,199.33
流动负债合计	1,213,392,914.25	1,335,530,479.94
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,844,169.44	7,690,362.20
递延收益	4,484,963.24	4,620,307.28
递延所得税负债		3,282.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,329,132.68	12,313,951.71
负债合计	1,225,722,046.93	1,347,844,431.65
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	51,820,050.11	51,846,641.89
减：库存股	29,766,071.96	192,000,331.21
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	107,902,063.77	107,902,063.77
一般风险准备		
未分配利润	885,079,715.51	876,960,602.07
归属于母公司所有者权益合计	1,419,300,693.43	1,248,973,912.52
少数股东权益	11,098,372.93	11,883,847.41
所有者权益合计	1,430,399,066.36	1,260,857,759.93
负债和所有者权益总计	2,656,121,113.29	2,608,702,191.58

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	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	452,358,016.07	311,895,964.34
交易性金融资产		11,021,881.50
衍生金融资产		

应收票据	1,302,435.75	2,678,050.00
应收账款	554,689,824.74	457,137,185.68
应收款项融资	18,743,003.35	12,474,394.19
预付款项	75,203,371.14	69,483,803.19
其他应收款	55,478,160.60	47,451,400.34
其中：应收利息		
应收股利	38,430,000.00	38,430,000.00
存货	27,867,846.95	2,373,849.56
合同资产	25,978,867.73	18,357,062.39
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,106,219.40	
流动资产合计	1,215,727,745.73	932,873,591.19
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	27,000,000.00	14,000,000.00
长期股权投资	533,093,905.44	544,168,226.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	31,000,000.00	31,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	47,295,567.44	50,415,397.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,269,208.94	13,652,172.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	29,225,141.49	29,743,372.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	680,883,823.31	682,979,168.47
资产总计	1,896,611,569.04	1,615,852,759.66
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	58,050,000.00	32,000,000.00
应付账款	395,230,623.98	309,132,227.18
预收款项		
合同负债	169,660,800.78	144,586,828.44

应付职工薪酬	14,605,854.80	26,523,400.00
应交税费	1,141,653.62	8,055,579.10
其他应付款	4,207,928.81	4,266,567.37
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	20,211,283.92	18,780,119.13
流动负债合计	683,108,145.91	563,344,721.22
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	7,844,169.44	7,690,362.20
递延收益		
递延所得税负债		3,282.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,844,169.44	7,693,644.43
负债合计	690,952,315.35	571,038,365.65
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	236,396,229.27	236,422,821.05
减：库存股	29,766,071.96	192,000,331.21
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	107,902,063.77	107,902,063.77
未分配利润	486,862,096.61	488,224,904.40
所有者权益合计	1,205,659,253.69	1,044,814,394.01
负债和所有者权益总计	1,896,611,569.04	1,615,852,759.66

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	794,417,947.29	637,510,642.02
其中：营业收入	794,417,947.29	637,510,642.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	797,182,505.75	643,172,272.54
其中：营业成本	600,267,816.03	492,000,047.09
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	5,009,926.45	4,382,915.48
销售费用	59,909,409.53	47,832,939.85
管理费用	41,938,199.19	39,380,657.64
研发费用	92,355,066.31	59,939,929.77
财务费用	-2,297,911.76	-364,217.29
其中：利息费用	2,550,107.02	2,761,683.79
利息收入	5,080,908.70	3,446,755.07
加：其他收益	16,058,719.85	6,070,505.22
投资收益（损失以“-”号填列）	638,101.80	815,608.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	85,192.97	-596,001.73
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）	-1,529,768.12	-230,513.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,223,535.16	4,948,830.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-58,989.84	-32,569.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,119,970.07	5,922,069.58
加：营业外收入	80,509.23	145,751.69
减：营业外支出	105,182.82	257,589.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,095,296.48	5,810,231.50
减：所得税费用	-6,252,768.01	-5,110,826.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,348,064.49	10,921,057.81
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,348,064.49	10,921,057.81

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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	18,133,538.97	12,608,388.57
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-785,474.48	-1,687,330.76
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	17,348,064.49	10,921,057.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,133,538.97	12,608,388.57
归属于少数股东的综合收益总额	-785,474.48	-1,687,330.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0460	0.0331
（二）稀释每股收益	0.0460	0.0331

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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	575,111,374.32	338,405,100.83
减：营业成本	474,504,308.26	284,847,991.31
税金及附加	2,712,707.64	2,193,669.71
销售费用	39,652,864.23	29,371,118.34
管理费用	14,606,619.40	14,152,704.23



研发费用	38,820,427.57	26,594,540.05
财务费用	-3,569,214.78	-1,896,825.05
其中：利息费用	460,777.78	655,159.72
利息收入	4,162,648.63	2,649,233.81
加：其他收益	11,561,633.40	3,163,075.64
投资收益（损失以“-”号填列）	-326,980.47	38,267,823.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	212,058.48	-119,069.84
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）	-10,014,417.78	4,781,359.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-401,147.65	142,687.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-34,718.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,202,749.50	29,473,968.20
加：营业外收入	24,002.08	8,000.01
减：营业外支出	50,942.27	104,876.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,175,809.31	29,377,092.21
减：所得税费用	524,191.57	-2,731,321.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,651,617.74	32,108,413.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,651,617.74	32,108,413.38
（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	8,651,617.74	32,108,413.38
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0220	0.0844
（二）稀释每股收益	0.0220	0.0844

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	786,129,634.88	668,975,432.83
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	11,999,393.14	3,638,457.62
收到其他与经营活动有关的现金	26,783,191.90	26,241,356.85
经营活动现金流入小计	824,912,219.92	698,855,247.30
购买商品、接受劳务支付的现金	626,580,355.59	547,013,905.70
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	173,641,212.94	165,305,493.93
支付的各项税费	43,465,020.11	37,810,490.39
支付其他与经营活动有关的现金	86,410,273.48	71,959,817.93
经营活动现金流出小计	930,096,862.12	822,089,707.95
经营活动产生的现金流量净额	-105,184,642.20	-123,234,460.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	23,583,245.38	11,400,000.00
取得投资收益收到的现金	235,448.21	1,348,493.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,990.00	139,128.70
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	23,828,683.59	12,887,621.70

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,992,358.15	6,084,746.24
投资支付的现金	1,960,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	6,952,358.15	6,084,746.24
投资活动产生的现金流量净额	16,876,325.44	6,802,875.46
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	74,850,000.00	82,549,354.91
收到其他与筹资活动有关的现金	162,207,667.47	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	237,057,667.47	102,549,354.91
偿还债务支付的现金	102,499,354.91	90,109,944.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,022,680.90	24,544,082.79
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	5,511,600.00	57,887,620.10
筹资活动现金流出小计	120,033,635.81	172,541,647.12
筹资活动产生的现金流量净额	117,024,031.66	-69,992,292.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	30,497.05	68,228.39
五、现金及现金等价物净增加额	28,746,211.95	-186,355,649.01
加：期初现金及现金等价物余额	497,837,338.35	463,519,779.79
六、期末现金及现金等价物余额	526,583,550.30	277,164,130.78

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	484,725,981.03	399,517,537.90
收到的税费返还	11,334,000.50	3,173,075.64
收到其他与经营活动有关的现金	8,543,496.48	5,554,462.52
经营活动现金流入小计	504,603,478.01	408,245,076.06
购买商品、接受劳务支付的现金	428,439,885.56	334,556,567.91
支付给职工以及为职工支付的现金	71,311,106.50	59,286,476.12
支付的各项税费	18,643,943.63	23,444,189.65
支付其他与经营活动有关的现金	54,185,280.70	44,016,895.15
经营活动现金流出小计	572,580,216.39	461,304,128.83
经营活动产生的现金流量净额	-67,976,738.38	-53,059,052.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,373,245.38	11,400,000.00
取得投资收益收到的现金	165,976.47	916,251.71
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
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	60,539,221.85	12,384,201.45
购建固定资产、无形资产和其他长	539,320.03	2,907,669.70

期资产支付的现金		
投资支付的现金	51,770,000.00	17,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	52,309,320.03	19,907,669.70
投资活动产生的现金流量净额	8,229,901.82	-7,523,468.25
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	162,207,667.47	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	162,207,667.47	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,475,203.31	11,094,980.36
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,475,203.31	61,094,980.36
筹资活动产生的现金流量净额	151,732,464.16	-41,094,980.36
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	91,985,627.60	-101,677,501.38
加：期初现金及现金等价物余额	291,093,525.83	295,992,190.71
六、期末现金及现金等价物余额	383,079,153.43	194,314,689.33

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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				51,846,641.89	192,000,331.21			107,902,063.77		876,960,602.07		1,248,973,912.52	11,883.81	1,260,857,769.93
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				51,846,641.89	192,000,331.21			107,902,063.77		876,960,602.07		1,248,973,912.52	11,883.81	1,260,857,769.93

三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)					- 26,5 91.7 8	- 162, 234, 259. 25					8,11 9,11 3.44		170, 326, 780. 91	- 785, 474. 48	169, 541, 306. 43
(一) 综合 收益总额											18,1 33,5 38.9 7		18,1 33,5 38.9 7	- 785, 474. 48	17,3 48,0 64.4 9
(二) 所有 者投入和减 少资本					- 26,5 91.7 8	- 162, 234, 259. 25							162, 207, 667. 47		162, 207, 667. 47
1. 所有者 投入的普通 股					- 26,5 91.7 8	- 162, 234, 259. 25							162, 207, 667. 47		162, 207, 667. 47
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											- 10,0 14,4 25.5 3		- 10,0 14,4 25.5 3		- 10,0 14,4 25.5 3
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											- 10,0 14,4 25.5 3		- 10,0 14,4 25.5 3		- 10,0 14,4 25.5 3
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				51,820,050.11	29,766,071.96			107,902,063.77		885,079,715.51		1,419,300,693.43	11,098,372.93	1,430,399,066.36

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	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		26,204,082.2	38,850,137.8	65,054,206.0

(一) 综合收益总额											12,608.37		12,608.37	-1.6873	10,921.01
(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														-9.521.438.70	-20.832.976.08
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														-9.521.438.70	-20.832.976.08
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					- 29,2 91,0 32.5 9							- 29,2 91,0 32.5 9		- 29,2 91,0 26.0 2 58.6 1	
四、本期期 末余额	404, 264, 936. 00				49,0 15,3 33.1 9	192, 000, 331. 21			106, 005, 743. 03		861, 445, 245. 41		1,22 8,73 0,92 6.42	11,4 26,2 54.6 0	1,24 0,15 7,18 1.02

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	404,2 64,93 6.00				236,4 22,82 1.05	192,0 00,33 1.21			107,9 02,06 3.77	488,2 24,90 4.40		1,044, 814,3 94.01
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	404,2 64,93 6.00				236,4 22,82 1.05	192,0 00,33 1.21			107,9 02,06 3.77	488,2 24,90 4.40		1,044, 814,3 94.01
三、本期增 减变动金额 （减少以 “-”号填 列）					- 26,59 1.78	- 162,2 34,25 9.25				- 1,362, 807.7 9		160,8 44,85 9.68
（一）综合 收益总额										8,651, 617.7 4		8,651, 617.7 4
（二）所有 者投入和减 少资本					- 26,59 1.78	- 162,2 34,25 9.25						162,2 07,66 7.47



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					- 26,59 1.78	- 162,2 34,25 9.25						162,2 07,66 7.47
(三) 利润分配										- 10,01 4,425. 53		- 10,01 4,425. 53
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										- 10,01 4,425. 53		- 10,01 4,425. 53
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	404,2				236,3	29,76				107,9	486,8	1,205,

末余额	64,936.00				96,229.27	6,071.96			02,063.77	62,096.61		659,253.69
-----	-----------	--	--	--	-----------	----------	--	--	-----------	-----------	--	------------

上年金额

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

										0		0
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	404,264.93				236,422.82	192,000.33			106,005.74	503,266.43		1,057,959.599.98

### 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：

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；数字视频监控系统制造；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）

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 2023 年 8 月 21 日第八届董事会第九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 22 户，详见本财务报告九“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，详见本财务报告八“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 2023 年 6 月 30 日止的 2023 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，详见本财务报告五、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，请参阅财务报告五、10 金融工具、财务报告五、11 应收款项及财务报告五、12 应收款项融资中各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并

方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

## 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（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。

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。

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	应收款项计提比例（%）
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，对子公司投资按财务报告五、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （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	0.00-3.00	3.88-10.00
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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

## 20、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

## 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。

③研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

## 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

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (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。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 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。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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财务报告五、22 及财务报告五、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

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□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满足该优惠政策条件。

根据财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知财税[2016]36 号附件 3 第一条第（二十七）项文件规定，同时符合下列条件的合同能源管理服务的免征增值税：1. 节能服务公司实施合同能源管理项目相关技术，应当符合国家质量监督检验检疫总局和国家标准化管理委员会发布的《合同能源管理技术通则》（GB/T24915-2010）规定的技术要求。2. 节能服务公司与用能企业签订节能效益分享型合同，其合同格式和内容，符合《中华人民共和国合同法》和《合同能源管理技术通则》（GB/T24915-2010）等规定。子公司北京易普优能科技有限公司、哈尔滨易普优能科技有限公司满足该优惠政策条件。

根据《财政部、税务总局关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》财税[2019]38 号规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年供暖期（指当年下半年供暖开始至次年上半年供暖结束的期间）结束，对供热企业向居民个人（以下称居民）供热取得的采暖费收入免征增值税。根据《财政部、税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》财政部、税务总局公告 2021 年第 6 号的规定，财税[2019]38 号规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2023 年供暖期结束。子公司桦南易普热能热力有限公司满足该优惠政策的条件。

## (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、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、南京东吉光伏科技有限公司、陕西金智智慧新能源科技有限公司

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》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号) 规定, 自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 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。

按照财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 6 号)规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25% 计入应纳税所得额,按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

#### (1) 分类情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	28,510.91	38,510.91
银行存款	526,554,992.09	497,696,654.32
其他货币资金	101,459,003.52	59,723,051.47
合计	628,042,506.52	557,458,216.70

#### (2) 其他货币资金明细项目

项目	期末余额	期初余额
存出投资款	47.30	102,173.12
银行保函保证金	9,732,011.83	12,241,085.61
银行承兑汇票保证金	61,399,358.61	17,076,916.30
大额存单质押	10,000,000.00	10,000,000.00
招商银行乌鲁木齐分行监管户[注]	20,327,585.78	20,302,876.44
合计	101,459,003.52	59,723,051.47

[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中的银行保函保证金、银行承兑汇票保证金、大额存单质押及招商银行乌鲁木齐分行监管户外,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	-	11,021,881.50
其中:		
理财产品	-	11,021,881.50
合计	-	11,021,881.50



## 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	5,634,435.75	6,326,576.77
合计	5,634,435.75	6,326,576.77

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	5,930,985.00	100.00%	296,549.25	5.00%	5,634,435.75	6,659,554.50	100.00%	332,977.73	5.00%	6,326,576.77
其中：										
合计	5,930,985.00	100.00%	296,549.25	5.00%	5,634,435.75	6,659,554.50	100.00%	332,977.73	5.00%	6,326,576.77

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	5,930,985.00	296,549.25	5.00%
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	5,930,985.00	296,549.25	

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	332,977.73	-36,428.48				296,549.25
合计	332,977.73	-36,428.48				296,549.25

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	20,635,284.32	2.08%	20,635,284.32	100.00%		20,635,284.32	2.12%	20,635,284.32	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	972,454,731.22	97.92%	166,607,364.51	17.13%	805,847,366.71	953,623,017.22	97.88%	162,657,824.62	17.06%	790,965,192.60
其中：										
合计	993,090,015.54	100.00%	187,242,648.83	18.85%	805,847,366.71	974,258,301.54	100.00%	183,293,108.94	18.81%	790,965,192.60

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	5,471,078.68	5,471,078.68	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	2,965,000.00	2,965,000.00	100.00%	支付能力不足
客户五	664,580.00	664,580.00	100.00%	支付能力不足
客户六	629,130.00	629,130.00	100.00%	支付能力不足
合计	20,635,284.32	20,635,284.32		

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	572,046,626.84	28,602,331.32	5.00%
1 至 2 年	212,210,595.98	21,221,059.60	10.00%
2 至 3 年	66,343,522.34	19,903,056.70	30.00%
3 至 4 年	41,404,912.61	20,702,456.32	50.00%
4 至 5 年	21,353,064.37	17,082,451.49	80.00%
5 年以上	59,096,009.08	59,096,009.08	100.00%
合计	972,454,731.22	166,607,364.51	

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)	572,046,626.84
1 至 2 年	212,210,595.98
2 至 3 年	66,343,522.34
3 年以上	142,489,270.38
3 至 4 年	42,687,301.32
4 至 5 年	25,123,151.30
5 年以上	74,678,817.76
合计	993,090,015.54

**(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	20,635,284.32					20,635,284.32
按组合 1 计提坏账准备	162,657,824.62	3,949,539.89				166,607,364.51

合计	183,293,108.94	3,949,539.89				187,242,648.83
----	----------------	--------------	--	--	--	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (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 103,266,704.01 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 10.39%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 7,310,476.85 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

### (1) 分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	23,164,758.37	27,631,286.03
合计	23,164,758.37	27,631,286.03

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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	58,993,103.36	-
商业承兑汇票	-	-
合 计	58,993,103.36	-

## 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	39,795,186.85	87.86%	31,635,332.71	83.91%
1至2年	2,016,750.16	4.45%	1,743,756.90	4.62%
2至3年	957,385.47	2.11%	1,069,778.37	2.84%
3年以上	2,527,298.11	5.58%	3,255,298.95	8.63%
合计	45,296,620.59		37,704,166.93	

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 9,998,770.78 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 22.09%。

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	42,637,079.48	42,343,344.31
合计	42,637,079.48	42,343,344.31

### (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	51,730,169.29	55,791,134.72
备用金	4,108,636.86	3,126,460.55
往来款项	4,673,956.33	3,684,775.33
合计	60,512,762.48	62,602,370.60

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	20,259,026.29			20,259,026.29
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-2,383,343.29			-2,383,343.29
2023 年 6 月 30 日余额	17,875,683.00			17,875,683.00

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）	27,512,626.53
1 至 2 年	6,025,161.98
2 至 3 年	6,479,385.82
3 年以上	20,495,588.15
3 至 4 年	12,436,753.56
4 至 5 年	1,617,458.27
5 年以上	6,441,376.32
合计	60,512,762.48

## 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	20,259,026.29	-2,383,343.29				17,875,683.00
合计	20,259,026.29	-2,383,343.29				17,875,683.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## 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	3-4 年	16.18%	4,895,000.00
单位 2	保证金	5,781,800.00	1 年以内	9.55%	289,090.00
单位 3	保证金	5,300,000.00	4-5 年	8.76%	4,240,000.00
单位 4	保证金	2,500,000.00	2-3 年	4.13%	750,000.00
单位 5	保证金	1,442,240.00	1 年以内	2.38%	72,112.00
合计		24,814,040.00		41.00%	10,246,202.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 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	78,950,509.90		78,950,509.90	109,864,917.43		109,864,917.43
在产品及半成品	73,746,702.60		73,746,702.60	47,665,008.28		47,665,008.28
产成品及外购商品	153,671,782.14		153,671,782.14	188,317,527.82		188,317,527.82
委托加工物资	164,258.03		164,258.03			
合计	306,533,252.67		306,533,252.67	345,847,453.53		345,847,453.53

## (2) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (3) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 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	384,558,870.52	19,227,943.54	365,330,926.98	360,088,167.49	18,004,408.38	342,083,759.11
合计	384,558,870.52	19,227,943.54	365,330,926.98	360,088,167.49	18,004,408.38	342,083,759.11

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

无

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
合同资产减值准备	1,223,535.16			
合计	1,223,535.16			

## 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	22,246,439.97	25,195,928.40
待摊费用	166,589.93	127,097.01
合计	22,413,029.90	25,323,025.41

## 11、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类情况

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											
二、联营企业											
西安高研电器有限责任公司	4,090,523.36			-15,656.82						4,074,866.54	
南京悠阔电气	18,388,835.99			476,001.86						18,864,837.85	



科技有 限公司											
南京云 思顿智 能科技 有限公 司	2,005,0 65.79			- 126,865 .51						1,878,2 00.28	
江苏竞 泰清洁 能源发 展有限 公司	868,232 .40			-759.07						867,473 .33	
北京乾 华科技 发展有 限公司 [注]	11,717, 057.76		11,605, 082.60	- 111,975 .16							
上海能 网优联 电力科 技有限 公司 [注]	623,993 .12		301,420 .66	- 322,572 .46							
上海能 优网电 力科技 有限公 司		1,750,0 00.00		- 183,017 .84						1,566.9 82.16	
南京能 网新能 源科技 发展有 限公司	27,278, 655.04			370,037 .97		127,400 .00				27,521, 293.01	
小计	64,972, 363.46	1,750.0 00.00	11,906, 503.26	85,192. 97		127,400 .00				54,773, 653.17	
合计	64,972, 363.46	1,750.0 00.00	11,906, 503.26	85,192. 97		127,400 .00				54,773, 653.17	

[注]本期转让北京乾华科技发展有限公司 20%的股权、上海能网优联电力科技有限公司 35%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
北京金智华教科技有限公司[注]		
杭州哲达科技股份有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
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
中瑞恒丰（上海）新能源发展有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	33,000,000.00	33,000,000.00

[注]北京金智华教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。

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	176,217,954.42	183,924,320.63
合计	176,217,954.42	183,924,320.63

## (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	192,591,056.58	58,676,565.86	11,996,618.11	38,920,722.83	62,521,367.91	9,247,650.48	21,532,280.85	64,884,619.25	460,370,881.87
2. 本期增加金额	160,705.73			105,553.13	866,097.06	11,100.00		4,160,397.39	5,303,853.31
(1) 购置				105,553.13	866,097.06	11,100.00			982,750.19
(2) 在建工程转入	160,705.73							4,160,397.39	4,321,103.12
(3) 企业合并增加									
3. 本期减少金额					230,497.01	134,700.86			365,197.87
(1) 处置或报废					230,497.01	134,700.86			365,197.87
4. 期末余额	192,751,762.31	58,676,565.86	11,996,618.11	39,026,275.96	63,156,967.96	9,124,049.62	21,532,280.85	69,045,016.64	465,309,537.31
二、累计折旧									
1. 期初余额	87,607,509.70	55,965,854.03	6,663,446.40	29,484,064.46	52,066,976.82	4,528,897.14	16,086,462.47	24,043,350.22	276,446,561.24
2. 本期增加金额	4,654,686.01	149,177.58	318,630.74	911,440.15	1,650,637.03	489,993.19	1,624,243.88	3,142,604.19	12,941,412.77
(1) 计提	4,654,686.01	149,177.58	318,630.74	911,440.15	1,650,637.03	489,993.19	1,624,243.88	3,142,604.19	12,941,412.77
3. 本期减少金额					222,381.28	74,009.84			296,391.12
(1) 处置或报废					222,381.28	74,009.84			296,391.12
4. 期末余额	92,262,195.71	56,115,031.61	6,982,077.14	30,395,504.61	53,495,232.57	4,944,880.49	17,710,706.35	27,185,954.41	289,091,582.89
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	100,489,566.60	2,561,534.25	5,014,540.97	8,630,771.35	9,661,735.39	4,179,169.13	3,821,574.50	41,859,062.23	176,217,954.42	
2. 期初账面价值	104,983,546.88	2,710,711.83	5,333,171.71	9,436,658.37	10,454,391.09	4,718,753.34	5,445,818.38	40,841,269.03	183,924,320.63	

## (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、K 座）	8,999,937.64
江宁万达广场（西区）6 幢 1801 室	2,111,775.66

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## (5) 固定资产清理

无

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,736,801.52	2,947,694.10
合计	1,736,801.52	2,947,694.10

## (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	680,821.70		680,821.70	1,960,611.53		1,960,611.53
东吉软件园光伏项目	1,055,979.82		1,055,979.82	987,082.57		987,082.57
合计	1,736,801.52		1,736,801.52	2,947,694.10		2,947,694.10

## (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		1,960,611.53	3,052,413.29	4,332,203.12		680,821.70						其他
东吉软件园光伏项目		987,082.57	68,897.25			1,055,979.82						其他
合计		2,947,694.10	3,121,310.54	4,332,203.12		1,736,801.52						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

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	364,429.14	364,429.14
处置或报废	364,429.14	364,429.14
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额	326,044.74	326,044.74
2. 本期增加金额	38,384.40	38,384.40
(1) 计提	38,384.40	38,384.40

3. 本期减少金额	364,429.14	364,429.14
(1) 处置	364,429.14	364,429.14
4. 期末余额		
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		
2. 期初账面价值	38,384.40	38,384.40

## 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	24,237,775.87	126,385,475.97
2. 本期增加金额				392,405.71	392,405.71
(1) 购置				392,405.71	392,405.71
(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	24,630,181.58	126,777,881.68
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,413,186.93		71,922,252.70	17,974,284.47	98,309,724.10
2. 本期增加金额	348,071.58			800,501.23	1,148,572.81
(1) 计提	348,071.58			800,501.23	1,148,572.81
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,761,258.51		71,922,252.70	18,774,785.70	99,458,296.91
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	21,464,188.89			5,855,395.88	27,319,584.77
2. 期初账面价值	21,812,260.47			6,263,491.40	28,075,751.87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
南京艾迪恩斯数字技术有限公司	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
		计提	其他	处置	其他	
南京艾迪恩斯数字技术有限公司	805,188.50					805,188.50
合计	805,188.50					805,188.50

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

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

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

## 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	267,965.26	198,982.62	87,923.77		379,024.11
电话服务费	1,965.46		1,965.46		
烟气在线监测运行服务费	9,826.96		3,930.84		5,896.12
合计	279,757.68	198,982.62	93,820.07		384,920.23

## 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	19,235,120.49	2,919,403.55	18,004,408.38	2,735,174.84
内部交易未实现利润	10,586,478.23	1,765,488.77	5,753,420.40	1,019,011.26
可抵扣亏损	322,087,008.31	50,487,624.04	276,770,013.08	43,049,881.37
信用减值损失	201,115,051.28	32,186,242.99	201,597,117.30	31,938,005.27
无形资产计税基础差异	2,778,468.71	416,770.31	2,543,260.44	381,489.07
预计负债	7,844,169.44	1,176,625.42	7,690,362.20	1,153,554.33
递延收益	1,416,666.89	354,166.72		
其他非流动金融资产公允价值变动	1,167,379.84	291,844.96	1,167,379.84	291,844.96
合计	566,230,343.19	89,598,166.76	513,525,961.64	80,568,961.10

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动			21,881.50	3,282.23
合计			21,881.50	3,282.23

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无

## (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	364,264.67	364,036.41
信用减值损失	4,292,652.85	2,287,995.66
合计	4,656,917.52	2,652,032.07

## (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
2023	7,473.69	7,473.69	
2024	353,517.16	353,517.16	
2025			
2026	3,045.56	3,045.56	
2027			
2028	228.26		
合计	364,264.67	364,036.41	

## 20、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	37,200,000.00	40,000,000.00
保证借款	51,050,000.00	80,899,354.91
信用借款	25,000,000.00	20,000,000.00
短期借款应付利息	41,309.72	111,513.89
合计	113,291,309.72	141,010,868.80

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	91,777.50	1,476,995.00
银行承兑汇票	85,817,086.21	90,150,970.00
合计	85,908,863.71	91,627,965.00



本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、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	517,065,129.56	587,151,391.63
合计	517,065,129.56	587,151,391.63

### (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
上海宏力达信息技术股份有限公司	11,979,105.75	尚未结算
江苏达海智能系统股份有限公司	13,516,577.97	尚未结算
合计	25,495,683.72	

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品及劳务款	361,459,345.71	345,340,818.21
合计	361,459,345.71	345,340,818.21

## 24、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	51,935,219.18	136,052,937.07	159,111,824.18	28,876,332.07
二、离职后福利-设定提存计划	568,156.49	11,757,107.00	12,321,686.51	3,576.98
三、辞退福利		2,075,239.76	2,075,239.76	
合计	52,503,375.67	149,885,283.83	173,508,750.45	28,879,909.05

### (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	51,230,496.40	118,900,253.58	141,401,738.96	28,729,011.02
2、职工福利费		3,943,700.65	3,943,700.65	
3、社会保险费	577,832.91	6,343,989.51	6,903,189.42	18,633.00
其中：医疗保险费	509,526.03	5,566,015.24	6,067,303.51	8,237.76

工伤保险费	16,562.60	343,511.70	351,506.15	8,568.15
生育保险费	51,744.28	434,462.57	484,379.76	1,827.09
4、住房公积金		6,688,890.70	6,686,960.70	1,930.00
5、工会经费和职工教育经费	126,889.87	176,102.63	176,234.45	126,758.05
6、其他短期薪酬				
合计	51,935,219.18	136,052,937.07	159,111,824.18	28,876,332.07

### (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	547,228.28	11,403,595.05	11,948,790.66	2,032.67
2、失业保险费	20,928.21	353,511.95	372,895.85	1,544.31
合计	568,156.49	11,757,107.00	12,321,686.51	3,576.98

### 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,295,549.84	19,404,068.94
企业所得税	2,939,730.93	4,272,112.25
个人所得税	1,107,063.05	1,322,992.70
城市维护建设税	116,069.85	611,810.03
教育费附加	83,894.27	437,007.09
房产税	478,282.77	510,422.18
土地使用税	175,287.55	175,287.37
其他	113,056.72	184,691.29
合计	17,308,934.98	26,918,391.85

### 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	60,691,087.41	65,125,469.45
合计	60,691,087.41	65,125,469.45

#### (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	2,710,159.09	2,815,286.14
往来款及其他	14,760,900.74	13,148,817.67
股权收购款	10,423,200.00	16,534,800.00
长期资产购置款	32,796,827.58	32,626,565.64

合计	60,691,087.41	65,125,469.45
----	---------------	---------------

## 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	32,626,565.64	结算尚未完成
合计	32,626,565.64	

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	28,788,334.11	25,852,199.33
合计	28,788,334.11	25,852,199.33

## 28、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	7,844,169.44	7,690,362.20	[注]
合计	7,844,169.44	7,690,362.20	

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

## 29、递延收益

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	4,620,307.28		135,344.04	4,484,963.24	
合计	4,620,307.28		135,344.04	4,484,963.24	

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]	429,272.67						429,272.67	与收益相关
节能技术改造项目奖励[注 2]	1,516,666.85			99,999.96			1,416,666.89	与资产相关
基础设施建设扶持专项资金[注 3]	2,674,367.76			35,344.08			2,639,023.68	与资产相关

合 计	4,620,307.28		135,344.04		4,484,963.24
-----	--------------	--	------------	--	--------------

[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 3,540,000.00 元。

[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局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 35,344.08 元。

### 30、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

### 31、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）	37,952,633.76		26,591.78	37,926,041.98
其他资本公积	13,894,008.13			13,894,008.13
合计	51,846,641.89		26,591.78	51,820,050.11

### 32、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		162,234,259.25	29,766,071.96
合计	192,000,331.21		162,234,259.25	29,766,071.96

[注] 公司回购专用证券账户所持有的公司股票 2,010 万股于 2023 年 2 月 24 日以非交易过户形式过户至公司开立的“江苏金智科技股份有限公司—第二期员工持股计划”专户。

### 33、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	107,902,063.77			107,902,063.77
合计	107,902,063.77			107,902,063.77

## 34、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	876,960,602.07	858,358,295.54
调整后期初未分配利润	876,960,602.07	858,358,295.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,133,538.97	12,608,388.57
应付普通股股利	10,014,425.53	9,521,438.70
期末未分配利润	885,079,715.51	861,445,245.41

## 35、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	792,951,956.82	599,701,894.61	635,860,727.74	491,374,835.21
其他业务	1,465,990.47	565,921.42	1,649,914.28	625,211.88
合计	794,417,947.29	600,267,816.03	637,510,642.02	492,000,047.09

收入相关信息：

单位：元

合同分类	合计
商品类型	
发电厂电气自动化装置及系统	174,434,095.69
变电站综合自动化装置及系统	138,926,076.32
配用电自动化装置及系统	142,761,529.07
电力设计及集成运维	26,341,666.89
智能化产品及服务	197,900,311.06
IT 服务相关产品及服务	112,588,277.79
房屋租赁	1,465,990.47
合计	794,417,947.29

## 36、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	1,711,239.26	1,314,405.05
教育费附加	1,225,711.16	936,967.63
其他	2,072,976.03	2,131,542.80
合计	5,009,926.45	4,382,915.48

## 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,792,120.24	16,081,099.29
折旧及摊销	298,186.77	346,652.90

技术服务费	9,213,739.56	9,778,759.49
广告宣传费	335,340.39	288,169.65
市场及招投标费用	4,083,055.17	4,094,158.34
差旅费	8,711,989.75	6,176,812.58
办公经费	3,286,060.06	4,023,681.68
业务招待费	7,275,211.32	4,495,402.33
其他	1,913,706.27	2,548,203.59
合计	59,909,409.53	47,832,939.85

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,254,877.40	22,225,267.53
折旧及摊销	3,287,931.78	5,144,876.67
广告及宣传费	270,793.67	329,992.08
差旅费	1,176,507.71	756,005.67
业务招待费	5,089,745.95	4,240,275.60
办公经费	4,333,499.31	4,888,283.03
咨询及中介机构费用	1,948,666.85	1,310,202.87
其他	576,176.52	485,754.19
合计	41,938,199.19	39,380,657.64

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,668,429.98	47,261,232.43
折旧及摊销	1,340,053.25	1,434,113.67
物料消耗	9,599,996.38	2,820,656.74
检测及技术服务费	4,891,550.85	4,370,377.68
其他	4,855,035.85	4,053,549.25
合计	92,355,066.31	59,939,929.77

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,550,107.02	2,761,683.79
减：利息收入	5,080,908.70	3,446,755.07
汇兑损益	-30,497.05	-68,228.39
金融机构手续费	263,386.97	389,082.38
合计	-2,297,911.76	-364,217.29

### 41、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	135,344.04	239,019.96
软件产品增值税退税	11,864,664.11	3,614,662.73
其他奖励等	4,058,711.70	2,216,822.53

合 计	16,058,719.85	6,070,505.22
-----	---------------	--------------

#### 42、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	85,192.97	-596,001.73
处置长期股权投资产生的投资收益	444,860.62	63,117.26
理财产品的投资收益	108,048.21	1,348,493.00
合计	638,101.80	815,608.53

#### 43、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

#### 44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-1,529,768.12	-230,513.43
合计	-1,529,768.12	-230,513.43

#### 45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-1,223,535.16	4,948,830.73
合计	-1,223,535.16	4,948,830.73

#### 46、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	-58,989.84	-32,569.16

#### 47、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	80,509.23	145,751.69	80,509.23
合计	80,509.23	145,751.69	80,509.23

## 48、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	50,000.00	100,000.00	50,000.00
其他	55,182.82	157,589.77	55,182.82
合计	105,182.82	257,589.77	105,182.82

## 49、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	2,779,719.88	2,561,136.77
递延所得税费用	-9,032,487.89	-7,671,963.08
合计	-6,252,768.01	-5,110,826.31

## (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	11,095,296.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,664,294.47
子公司适用不同税率的影响	-691,226.14
调整以前期间所得税的影响	30,630.13
非应税收入的影响	-31,808.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,953,983.89
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	1,221.36
研发费加计扣除	-7,911,546.10
其他	-1,268,316.85
所得税费用	-6,252,768.01

## 50、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	3,917,029.64	2,416,222.53
银行存款利息	5,080,908.70	3,446,755.07
保证金、押金	17,563,062.27	20,191,343.16
往来款及其他	222,191.29	187,036.09
合计	26,783,191.90	26,241,356.85



## (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	74,586,940.80	62,468,054.18
保证金、押金	10,984,151.68	7,274,281.90
往来款及其他	839,181.00	2,217,481.85
合计	86,410,273.48	71,959,817.93

## (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

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划的股份转让款	162,207,667.47	
定期存单质押融资		20,000,000.00
合计	162,207,667.47	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	5,511,600.00	35,701,308.82
支付租赁款		186,311.28
定期存单质押融资		22,000,000.00
合计	5,511,600.00	57,887,620.10

## 51、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	17,348,064.49	10,921,057.81
加：资产减值准备	2,753,303.28	-4,718,317.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,979,797.17	14,044,885.13
使用权资产折旧		

无形资产摊销	1,148,572.81	1,205,295.50
长期待摊费用摊销	93,820.07	87,187.26
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）	58,989.84	32,569.16
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）	1,907,554.15	2,693,455.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-638,101.80	-815,608.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,029,205.66	-7,671,963.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,282.23	
存货的减少（增加以“-”号填列）	39,314,200.86	-92,874,069.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,515,102.77	161,942,583.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-88,603,252.41	-208,069,698.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-105,184,642.20	-123,234,460.65
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	526,583,550.30	277,164,130.78
减：现金的期初余额	497,837,338.35	463,519,779.79
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	28,746,211.95	-186,355,649.01

**(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	526,583,550.30	497,837,338.35
其中：库存现金	28,510.91	38,510.91
可随时用于支付的银行存款	526,554,992.09	497,696,654.32
可随时用于支付的其他货币资金	47.30	102,173.12
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	526,583,550.30	497,837,338.35

## 52、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	101,458,956.22	保证金、定期存单质押及监管户
固定资产	60,006,364.66	借款抵押
无形资产	8,207,327.94	借款抵押
合计	169,672,648.82	

## 53、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			913,632.90
其中：美元	126,440.38	7.2258	913,632.90

(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

无

## 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

## (1) 新设子公司

子公司名称	期末净资产	本期净利润
南京金智乾华低碳科技有限公司	-	-

## (2) 注销子公司

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
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
南京东吉光伏科技有限公司	南京市	南京市	光伏发电	100.00%		设立
陕西金智智慧新能源科技有限公司	陇县市	陇县市	电气设备制造、销售	100.00%		设立
江苏东大金智信息系统有限公司	南京市	南京市	智慧城市业务	100.00%		同一控制下企业合并取得
南京艾迪恩斯数字技术有限公司	南京市	南京市	视频监控		100.00%	非同一控制下企业合并取得
上海东大金智信息系统有限公司	上海市	上海市	智慧城市业务		100.00%	同一控制下企业合并取得
南京金智智慧创业投资中心(有限合伙)	南京市	南京市	与智慧城市相关的投资与孵化		99.80%	设立
南京弘安企业	南京市	南京市	企业管理服务		100.00%	非同一控制下

服务合伙企业 (有限合 伙)						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 交电, 机电设 备		51.00%	非同一控制下 企业合并取得
易普优能热力 能源有限公司	天津市	天津市	热力生产与供 应; 合同能源 管理、工程项 目管理		100.00%	设立
桦南易普优能 热力有限公司	佳木斯	佳木斯	电力、热力、 燃气及水生产 和供应业		100.00%	非同一控制下 企业合并取得
哈尔滨易普优 能科技有限公 司	哈尔滨市	哈尔滨市	环保节能技术 开发, 节能, 能源管理服务, 机电设备		100.00%	非同一控制下 企业合并取得
上海金智晟东 电力科技有限 公司	上海市	上海市	电力自动化	100.00%		非同一控制下 企业合并取得
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, 服务	100.00%		设立
南京金智乾华 低碳科技有限 公司	南京市	南京市	技术服务、开 发		100.00%	设立
南京金智视讯 技术有限公司	南京市	南京市	视频监控		100.00%	同一控制下企 业合并取得
南京金智视讯 设备有限公司	南京市	南京市	视频监控		100.00%	同一控制下企 业合并取得

## (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

无

## (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

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

无

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		3,922.80
--综合收益总额		3,922.80
联营企业：		
投资账面价值合计	54,773,653.17	64,972,363.46
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	85,192.97	-599,924.53
--综合收益总额	85,192.97	-599,924.53

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

#### 4、重要的共同经营

无

#### 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	126,440.38	150,704.58	-	-

#### 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	45,681.64	68,072.30
人民币升值	-45,681.64	-68,072.30

#### (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-理财产品				
（二）应收款项融资		23,164,758.37		23,164,758.37
（三）其他非流动金融资产			33,000,000.00	33,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		23,164,758.37	33,000,000.00	56,164,758.37
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 万元	19.85%	19.85%

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见财务报告九、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财务报告九、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	联营企业
南京能网固城新能源科技发展有限公司	联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
上海能网优联电力科技有限公司	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	51,504.42		否	148,672.56
南京悠阔电气科技有限公司	接受劳务	38,679.24		否	123,792.45
南京紫玉蓝莓科技有限公司	采购商品	43,078.00		否	93,747.30
南京致益联信息科技有限公司	采购商品	460,418.29	10,000,000	否	3,278,175.59
南京致益联信息科技有限公司	接受劳务	379,625.45		否	566,037.73
南京云思顿智能科技有限公司	采购商品			否	1,238,539.82
北京乾华科技发展有限公司	接受劳务	197,665.00		否	

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	2,588.45	301,011.96
南京悠阔电气科技有限公司	提供劳务		180,487.75

南京云思顿智能科技有限公司	销售商品	32,390.37	46,031.40
江苏金智集团有限公司	销售商品	25,568.87	26,861.76
南京紫玉蓝莓科技有限公司	销售商品	2,195.18	
羲和电力有限公司	销售商品	1,083,084.85	
南京能网新能源科技发展有限公司	销售商品	7,439.43	13,987.16
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

## (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	39,000.00
南京云思顿智能科技有限公司	房屋		336,228.57
南京悠阔电气科技有限公司	房屋		24,411.42

本公司作为承租方：

无

## (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11日	2024年01月04日	否
金智集团	57,992.03	2021年01月11日	2024年01月04日	否
金智集团	34,935.30	2021年03月18日	2023年08月31日	否
金智集团	45,495.00	2021年03月19日	2023年08月31日	否
金智集团	52,428.60	2021年03月19日	2023年08月17日	否
金智集团	47,876.40	2021年03月19日	2024年02月28日	否
金智集团	340,097.40	2021年03月19日	2023年12月31日	否
金智集团	182,925.00	2021年03月19日	2023年11月30日	否
金智集团	36,357.30	2021年03月22日	2023年07月30日	否
金智集团	24,752.70	2021年03月22日	2023年11月30日	否
金智集团	99,010.80	2021年03月22日	2023年07月13日	否
金智集团	31,928.40	2021年03月22日	2023年12月31日	否
金智集团	32,270.40	2021年03月22日	2023年11月30日	否
金智集团	26,986.50	2021年03月22日	2023年08月31日	否
金智集团	22,300.20	2021年03月22日	2023年11月30日	否

金智集团	41,670.90	2021年03月22日	2023年10月31日	否
金智集团	77,181.30	2021年03月22日	2023年11月30日	否
金智集团	20,700.00	2021年03月23日	2023年11月30日	否
金智集团	19,980.00	2021年04月07日	2024年02月29日	否
金智集团	19,800.00	2021年04月09日	2024年06月30日	否
合计	1,589,945.48			

关联担保情况说明

无

#### (5) 关联方资金拆借

无

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏竞泰清洁能源发展有限公司	124,880.00	99,904.00	124,880.00	99,904.00
应收账款	南京能网新能源科技发展有限公司	632,320.02	505,856.02	632,320.02	505,856.02
应收账款	南京悠阔电气科技有限公司	240,614.24	43,541.97	273,708.43	35,639.16
应收账款	南京云思顿智能科技有限公司			175,062.96	8,753.15
应收账款	羲和电力有限公司	1,136,999.95	113,700.00	924,315.10	46,215.76
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	232,275.00
应收账款	南京紫玉蓝莓科技有限公司	2,480.55	124.03		
预付款项	南京云思顿智能科技有限公司			61,153.65	
预付款项	南京致益联信息科技有限公司	255,054.65			
预付款项	上海能网优联电力科技有限公司	400,000.00		400,000.00	
预付款项	北京乾华科技发展有限公司			197,665.00	
其他应收款	北京乾华科技发展有限公司	130,000.00	6,500.00	30,000.00	1,500.00

## (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		59,860.78
应付账款	南京悠阔电气科技有限公司	4,789,418.79	4,743,681.18
应付账款	南京致益联信息科技有限公司		773,427.50
应付账款	南京能网新能源科技发展有限公司	456,000.00	456,000.00
应付账款	杭州哲达科技股份有限公司	1,945.85	1,945.85
应付账款	南京云思顿智能科技有限公司	62,088.19	
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
合同负债、其他流动负债	羲和电力有限公司	3,555.00	3,555.00
合同负债、其他流动负债	南京云思顿智能科技有限公司	148,200.00	
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	南京悠阔电气科技有限公司		8,544.00

## 7、关联方承诺

见财务报告十三。

## 十三、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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
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					

## 2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

截止 2023 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	20,635,284.32	3.05%	20,635,284.32	100.00%		20,635,284.32	3.62%	20,635,284.32	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	655,274,247.16	96.95%	100,584,422.42	15.35%	554,689,824.74	548,646,447.64	96.38%	91,509,261.96	16.68%	457,137,185.68
其中：										
合计	675,909,531.48	100.00%	121,219,706.74	17.93%	554,689,824.74	569,281,731.96	100.00%	112,144,546.28	19.70%	457,137,185.68

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	5,471,078.68	5,471,078.68	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	2,965,000.00	2,965,000.00	100.00%	支付能力不足
客户五	664,580.00	664,580.00	100.00%	支付能力不足

客户六	629,130.00	629,130.00	100.00%	支付能力不足
合计	20,635,284.32	20,635,284.32		

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	408,160,608.55	20,408,030.41	5.00%
1 至 2 年	147,463,746.00	14,746,374.60	10.00%
2 至 3 年	27,304,530.01	8,191,359.01	30.00%
3 至 4 年	27,205,256.18	13,602,628.10	50.00%
4 至 5 年	7,520,380.58	6,016,304.46	80.00%
5 年以上	37,619,725.84	37,619,725.84	100.00%
合计	655,274,247.16	100,584,422.42	

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)	408,160,608.55
1 至 2 年	147,463,746.00
2 至 3 年	27,304,530.01
3 年以上	92,980,646.92
3 至 4 年	28,487,644.89
4 至 5 年	11,290,467.51
5 年以上	53,202,534.52
合计	675,909,531.48

## (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	20,635,284.32					20,635,284.32
按组合 1 计提坏账准备	91,509,261.96	9,075,160.46				100,584,422.42
合计	112,144,546.28	9,075,160.46				121,219,706.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (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 93,972,428.05 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 13.89%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 9,538,083.05 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
应收股利	38,430,000.00	38,430,000.00
其他应收款	17,048,160.60	9,021,400.34
合计	55,478,160.60	47,451,400.34

## (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	38,430,000.00
合计	38,430,000.00	38,430,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (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	20,874,370.60	13,205,887.28
备用金	674,765.92	575,661.89



往来款项	2,756,638.94	1,485,807.96
合计	24,305,775.46	15,267,357.13

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	6,245,956.79			6,245,956.79
本期计提	1,011,658.07			1,011,658.07
2023 年 6 月 30 日余额	7,257,614.86			7,257,614.86

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）	13,895,722.94
1 至 2 年	2,299,291.96
2 至 3 年	1,977,133.82
3 年以上	6,133,626.74
3 至 4 年	651,553.06
4 至 5 年	340,454.27
5 年以上	5,141,619.41
合计	24,305,775.46

## 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	6,245,956.79	1,011,658.07				7,257,614.86
合计	6,245,956.79	1,011,658.07				7,257,614.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 不适用

## 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	5,781,800.00	1 年以内	23.79%	289,090.00
单位 2	保证金	1,442,240.00	1 年以内	5.93%	72,112.00
单位 3	保证金	1,000,000.00	2-3 年	4.11%	300,000.00
单位 4	保证金	635,130.53	1 年以内及 1-2 年	2.61%	33,183.65
单位 5	保证金	518,094.90	1 年以内及 1-2 年	2.13%	37,970.96
合计		9,377,265.43		38.57%	732,356.61

## 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	482,575,949.96		482,575,949.96	482,555,949.96		482,555,949.96
对联营、合营企业投资	50,517,955.48		50,517,955.48	70,067,721.98	8,455,445.68	61,612,276.30
合计	533,093,905.44		533,093,905.44	552,623,671.94	8,455,445.68	544,168,226.26

## (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有限	200,705,521.00					200,705,521.00	

公司							
南京金智乾华电力科技发展有限公司	48,376,257.29					48,376,257.29	
南京东吉光伏科技有限公司	1,076,000.00	20,000.00				1,096,000.00	
陕西金智智慧新能源科技有限公司	500,000.00					500,000.00	
合计	482,555,949.96	20,000.00				482,575,949.96	

## (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											
二、联营企业											
西安高研电器有限责任公司	4,090,523.36			-15,656.82						4,074,866.54	
南京悠阔电气科技有限公司	16,011,338.58			476,001.86						16,487,340.44	
江苏竞泰清洁能源发展有限公司	868,232.40			-759.07						867,473.33	
北京乾华科技发展有限公司[注]	12,739,533.80		12,627,558.64	-111,975.16							
上海能网优联电力科技有限公司[注]	623,993.12		301,420.66	-322,572.46							
上海能优网电力科技有限公司		1,750,000.00		-183,017.84						1,566,982.16	
南京能网新能源科技发展有限公司[注]	27,278,655.04			370,037.97			127,400.00			27,521,293.01	
小计	61,612,276.30	1,750,000.00	12,928,979.30	212,058.48			127,400.00			50,517,955.48	
合计	61,612,276.30	1,750,000.00	12,928,979.30	212,058.48			127,400.00			50,517,955.48	

[注]本期转让北京乾华科技发展有限公司 20%的股权；本期转让上海能网优联电力科技有限公司 35%的股权。

## 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	571,615,430.11	473,807,657.98	334,002,740.04	284,041,222.15
其他业务	3,495,944.21	696,650.28	4,402,360.79	806,769.16
合计	575,111,374.32	474,504,308.26	338,405,100.83	284,847,991.31

## 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	212,058.48	-119,069.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-577,615.42	-959,358.79
理财产品的投资收益	38,576.47	916,251.71
合计	-326,980.47	38,267,823.08

## 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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	386,790.78	
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）	4,052,373.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	116,088.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	108,048.21	理财产品收益
减：所得税影响额	-674,736.35	
少数股东权益影响额	66,160.43	
合计	5,271,877.06	--

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	1.35%	0.0460	0.0460
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.96%	0.0327	0.0327

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

江苏金智科技股份有限公司

董事长：贺安鹰

2023 年 8 月 21 日