

2022年 半年度报告



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。

公司负责人李永喜、主管会计工作负责人吴文忠及会计机构负责人(会计主管人员)贺英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

1、宏观经济波动和行业政策风险

公司所处综合能源技术与服务领域，受国家政策（如宏观经济、能源、节能环保、电力体制改革政策等）影响较大。从现有的政策环境分析，“十四五”期间，国家将继续大力推进产业结构转型升级，深化电力体制改革，加快推进低碳经济，大力发展节能环保等战略性新兴产业，这一方面利于公司做大做强业务，抓住良好时机奋力发展，但同时也不排除未来宏观经济情况出现波动，行业政策出现新变化可能带来的风险。

2、市场竞争风险

公司所处的综合能源服务领域市场竞争日趋激烈。尽管公司业务能力、产品创新、技术研发、人才储备等在行业内暂处于领先地位，但若公司未来

不能正确判断、把握产业发展趋势和行业市场动态，不能及时进行商业模式创新和技术创新，不能强化技术优势及持续提供具有较好用户体验的服务，将有可能在日趋激烈的市场竞争中处于不利的地位，进而影响公司的经营业绩达成及战略目标的实现。

3、管理风险

随着公司资产规模、业务规模进一步扩大以及经营模式的进一步多样和复杂，公司势必在运营、财务、人才、研发、内部控制等管理领域不断面临新的挑战。如果公司的管理团队素质、经营管理能力不能适应公司发展的需要，将直接对公司的内部运营能力、市场竞争力及持续发展能力的打造产生不利影响，从而出现公司不可持续发展的风险。

4、技术革新风险

公司作为以产品和技术为核心竞争力的高新技术企业，新技术的研发与应用是确保公司具有持续竞争力的关键因素之一。尽管公司在行业内具有较强的技术储备，但如果公司不能保持持续研发创新能力，不能及时准确把握技术、产品发展趋势，公司目前的竞争优势将被削弱，从而对公司的业务开展能力和持续发展造成不利影响。

综上所述，公司虽然对上述风险分别制定了解决方案或对策，但公司仍不排除上述风险对公司造成不利影响的可能性。

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	1
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 公司治理	36
第五节 环境和社会责任	37
第六节 重要事项	44
第七节 股份变动及股东情况	52
第八节 优先股相关情况	56
第九节 债券相关情况	57
第十节 财务报告	60

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人或其授权代表、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 二、报告期内，在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
智光电气、公司	指	广州智光电气股份有限公司
金誉集团	指	广州市金誉实业投资集团有限公司，公司控股股东
智光电气技术	指	广州智光电气技术有限公司，公司全资子公司
智光节能环保	指	广州智光节能环保有限公司（曾用名广州智光节能有限公司），公司全资子公司
智光用电投资	指	广东智光用电投资有限公司，公司全资子公司
岭南电缆	指	广州岭南电缆股份有限公司，公司全资子公司
智光储能	指	广州智光储能科技有限公司，公司控股子公司
智光私募	指	广州智光私募股权投资基金管理有限公司（曾用名广州智光股权投资管理有限公司），公司全资子公司
知识城智光恒运公司	指	知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司，公司控股子公司
广州智光用电服务	指	广州智光用电服务有限公司，公司控股孙公司
智有盈	指	广东智有盈用电服务有限公司，公司控股孙公司
华跃电力	指	广州华跃电力工程设计有限公司，公司控股孙公司
创电科技	指	广东创电科技有限公司，公司控股孙公司
能效基金	指	广州智光能效创业投资合伙企业（有限合伙），公司控制的产业投资基金
誉芯众诚	指	广州誉芯众诚股权投资合伙企业（有限合伙），公司参股的产业投资基金
智光吉富壹号	指	广州智光吉富壹号创业投资合伙企业（有限合伙），公司通过智光私募设立产业投资基金
粤芯半导体	指	广州粤芯半导体技术有限公司，公司通过誉芯众诚间接投资的企业
南网能源	指	南方电网综合能源股份有限公司，公司参股的深圳证券交易所主板上市企业
广立微	指	杭州广立微电子股份有限公司，智光私募参股的深圳证券交易所创业板上市公司
昂瑞微	指	北京昂瑞微电子股份有限公司，公司参股的射频/模拟集成电路企业
《公司章程》	指	《广州智光电气股份有限公司章程》
碳中和	指	国家、企业、产品、活动或个人在一定时间内直接或间接产生的二氧化碳或温室气体排放总量，通过植树造林、节能减排等形式，以抵消自身产生的二氧化碳或温室气体排放量，实现正负抵消，达到相对“零排放”。
综合能源服务	指	综合能源服务是一种新型的为满足终端客户多元化能源生产与消费

		的能源服务方式，涵盖能源规划设计、工程投资建设、多能源运营服务以及投融资服务等方面。即在传统综合供能(电、燃气、热、冷)基础上，整合可再生能源、氢能、储能设施及电气化交通等，通过天然气冷热电联供、分布式能源和能源智能微网等方式，结合大数据、云计算、物联网等技术，实现多能协同供应和能源综合梯级利用，从而提高能源系统效率，降低用能成本的一种新型能源服务模式。
分布式能源	指	是利用小型设备向用户提供能源供应的新型能源利用方式，是独立于大供电系统之外，既发电又供冷供热的分散能源系统，它是区域能源中的一种形式。与传统的集中式能源相比，分布式能源接近负荷，不需要建设大电网进行远距离高压或超高压输送，可大大减少线损，节省输配电建设投资和运行费用；由于兼备发电、供热等多种能源服务功能，分布式能源可以有效的实现能源的梯级利用，达到更高的能源综合利用率。
储能	指	通过一种或多种介质或者设备把一种能量形式用同一种或者转换成另一种能量形式存储起来，基于应用需要以特定能量形式释放出来的循环过程。狭义上，是针对电能的存储，指利用化学或物理的方法将产生的能量存储起来并在需要时释放的一系列技术和措施。储能辅助分布式能源，是实现能源互联、双向流动、电网柔性的一个至关重要的环节，可广泛应用于可再生能源并网、分布式发电与微网、电网侧调峰/调频、配网侧的电力辅助服务、用户侧的分布式储能等。
能量转换系统	指	即 Power Conversion System (简称“PCS”)，是实现储能介质与电网间双向能量转换、具有整流、逆变一体的双向换流装置，其核心部分是由电力电子器件组成的换流器。PCS 同时具备有功和无功解耦控制的四象限运行功能, 具有为储能介质系统安全、自动地充放电的能力。
岸电	指	船舶在港口泊位停泊期间接入码头陆地侧的电网，从岸上获得满足其生产作业、生活设施等所需的电力，从而关闭或少用自带的柴油辅机，减少废气的排放。船舶接用码头供电系统后，可消除自备发电机组运行产生的噪音污染，属于典型的“以电代油”电能替代范畴。
变频调速系统	指	通过使用电力电子技术改变电动机电源频率来实现电机的速度调节，从而使之运行得更高效率的系统。交流变频调速技术是国内外公认为最理想、最有发展前途的一种调速方式。智光变频调速系统包括高压和中低压等系列产品。
APF	指	Active Power Filter，即有源电力滤波器，是一种用于动态抑制谐波、补偿无功的新型电力电子装置，它能够对不同大小和频率的谐波进行快速跟踪补偿。

SVC	指	Static Var(volt-ampere reactive) Compensator, 静止无功补偿器, 静止无功补偿器是一种没有旋转部件, 快速、平滑可控的动态无功功率补偿装置。它是将可控的电抗器和电力电容器(固定或分组投切)并联使用。电容器可发出无功功率(容性的), 可控电抗器可吸收无功功率(感性的)。通过对电抗器进行调节, 可以使整个装置平滑地从发出无功功率改变到吸收无功功率(或反向进行), 并且响应快速。
SVG	指	Static Var(volt-ampere reactive) Generator, 静止无功补偿发生器, 也被称为静止同步补偿器, 采用电力电子技术实现的无功补偿装置, 是目前世界最先进的无功补偿装置。它一般并联于电网中, 相当于一个可变的无功电流源, 其无功电流可以灵活控制, 自动跟踪补偿系统所需的无功功率, 在国外称作静止同步补偿器, 简称 STATCOM(在配电网中也称为 DSTATCOM)。其它无功补偿装置均为无源方式, 依靠无源器件自身属性进行无功补偿。SVG 适用于新能源发电、变电站、电气化铁路、冶金、矿山等领域。
能馈装置	指	把电能从一个电源系统回馈至另一个或者上级电源系统的电力电子装置, 反之亦然。其主要作用是对所控制的电源系统进行调节, 以使所控制的电源系统参数符合运行要求。其典型应用于地铁行业, 用于调节地铁机车电网在车辆进出站时所带来的电网扰动, 从而起到节约能源、调节机车运行电网品质的作用。
云计算、云平台	指	一种可配置的共享资源池, 该资源池提供网络、服务器、存储、应用程序和服务等多种硬件和软件资源, 具备自我管理能力和用户只需少量参与就可按需获取资源。
大数据	指	利用云计算的分布式处理架构, 对超出常规软件分析能力的海量数据进行专业化处理, 从而形成更强的决策力、洞察力和流程优化能力。
IaaS	指	Infrastructure as a Service, 基础设施即服务。客户通过互联网从完善的计算机基础设施获得服务, 这类服务称为“基础设施即服务”。
PaaS	指	Platform as a Service, 平台即服务。客户使用云供应商支持的开发语言和工具, 开发出应用程序, 并发布到云基础架构上, 把服务器平台作为一种服务提供的商业模式。
SaaS	指	Software-as-a-Service, 软件即服务, 即通过网络提供软件服务。
EMC	指	Energy Management Contract (合同能源管理), 是指由节能服务商向客户提供节能改造服务, 客户将节能改造后节省下来的能源费用与节能服务商分享, 节能服务商通过分享节能效益的方式收回节能改造投资并获得合理利润的一种合同模式。
EPC	指	工程总承包, 公司受业主委托, 按照合同约定对工程建设项目的设

		计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。
kVA	指	指电力视在功率的单位（千伏安），是交流电路中电压有效值与电流有效值的乘积。
Mvar	指	无功功率单位，兆乏。
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
本报告	指	2022 年半年度报告
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	智光电气	股票代码	002169
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州智光电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	广州智光电气股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	GUANGZHOU ZHIGUANG ELECTRIC CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHIGUANG		
公司的法定代表人	李永喜		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹承锋	邱保华
联系地址	广州市黄埔区瑞和路 89 号	广州市黄埔区瑞和路 89 号
电话	020-83909288	020-83909300
传真	020-83909222	020-83909222
电子信箱	sec@gzgzg.com.cn	qiubh@gzgzg.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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）	902,556,654.33	881,521,545.76	2.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-206,906,124.52	719,756,116.75	-128.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-129,639,156.74	-55,811,781.70	-132.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-45,591,872.92	-161,328,037.35	71.74%
基本每股收益（元/股）	-0.2688	0.9350	-128.75%
稀释每股收益（元/股）	-0.2688	0.9350	-128.75%
加权平均净资产收益率	-6.47%	21.61%	-28.08%
	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）	5,881,405,966.07	6,193,929,410.67	-5.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,027,237,492.97	3,257,854,748.35	-7.08%

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）	-335,766.00	
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）	5,757,324.10	
委托他人投资或管理资产的损益	1,321,680.74	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值	-96,063,563.19	

变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	96,133.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-254,917.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,081.84	
减：所得税影响额	-13,061,453.20	
少数股东权益影响额（税后）	872,394.10	
合计	-77,266,967.78	

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。

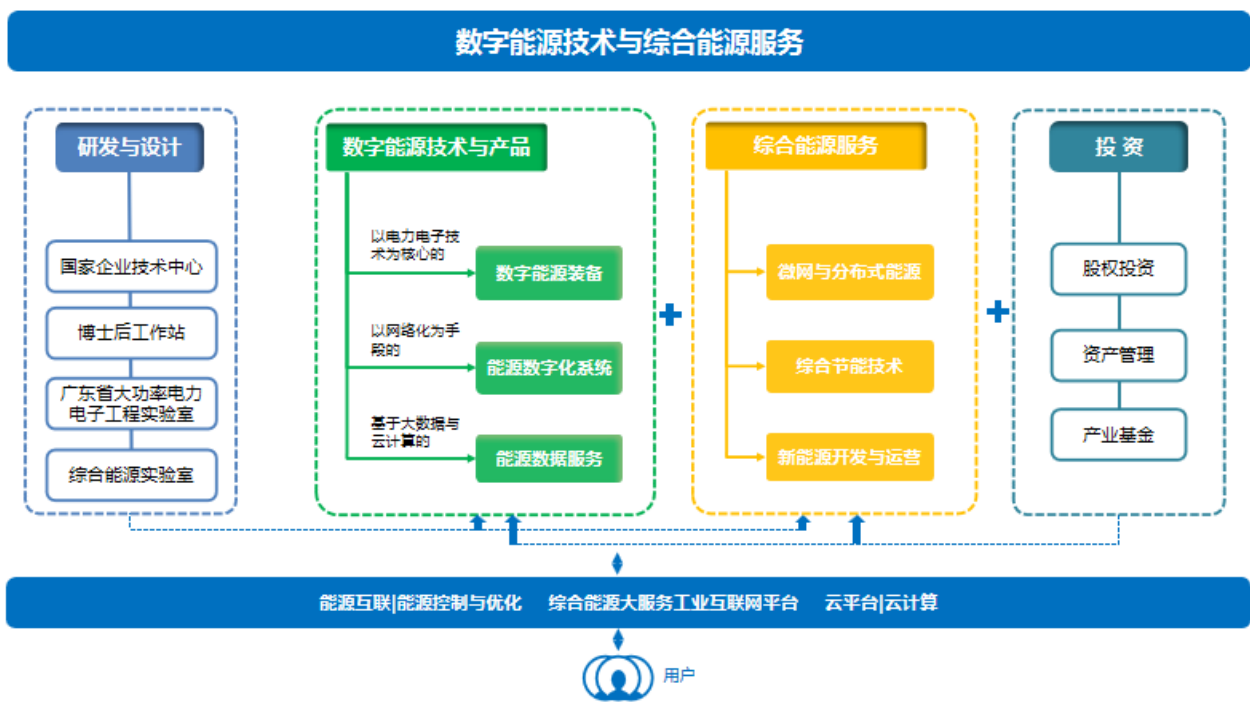
第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司核心业务包括数字能源技术与产品、综合能源服务整体解决方案以及与公司主营业务领域的战略投资及产业投资。报告期内，公司所从事的主营业务没有发生重大变化，具体如下：

主营业务		产品和服务
产品	数字能源技术及产品	①数字能源装备：储能系统与设备、配电网中性点接地装置、高压变频调速控制系统、高压无功装备（SVG/SVC）、港口船舶岸基电源系统、UPS 电源、智慧电缆、高压电力电缆等。 ②能源数字化系统：供用电控制与自动化、电力信息化产品。 ③能源数据服务：综合能源服务平台、工业互联网平台。
服务	综合能源业务	①节能环保服务：合同能源管理、发电厂节能增效、工业电气节能增效、余热余压发电利用、电热厂乏汽余热回收集中供暖、天然气三联供、新能源及区域能源综合优化与利用；固体废物治理；污水处理及其再生利用；水污染治理；环境保护监测；环保咨询服务等； ②综合能源服务：电力销售、微网与分布式能源、新能源开发与运营、综合能源利用、虚拟电厂、储能电站投资与运营等。
投资	战略投资及产业投资	业务相关内生性产业投资，外延性战略投资，新能源类资产项目投资及运营。

公司主营业务结构图：



（一）数字能源技术与产品

公司数字能源技术与产品线结构合理，类别丰富，主要包括配网中性点接地成套装置、高压变频调速系统、电压无功补偿与电能质量控制系统、高压设备状态监测与诊断系统、港口船舶岸基电源系统（简称“岸电”）、储能系统、UPS电源系列产品、综合能源大服务工业互联网平台及相关应用软件等。公司经过充分的市场竞争及沉淀，形成了以大功率电力电子为核心技术的产品体系，打造了美誉度极高

的“智光电气”品牌。

1. “配网中性点接地成套装置”系列产品已在国家电网、南方电网绝大部分地市级供电局广泛运用，总体市场占有率持续位居国内同类产品前列。公司近年新研制的“消弧并小电阻接地成套装置”，被南方电网列为重点推广产品，广泛应用到南网各供电公司。本年度在南网、国网各批次招标中均有中标。

2. “高压变频调速系统”系列产品，经过持续的产品创新升级以及市场的不断拓展，公司已成为国内知名的变频专业厂家，连续多年被评选为“中国高压变频器十大品牌”。公司自主研发的超大容量（7000kVA-30000kVA）高压变频在国内外市场具有强大的竞争力，在超大功率高压变频系统应用方面，300MW—600MW火电机组电动给水泵变频控制节能改造、600MW及以上火电机组联合引风机变频控制节能改造、钢铁行业大功率同步电机烧结主抽变频控制节能改造、特大容量电机高压变频软启、双变频器并联运行等高端应用，成为能与国际品牌媲美的优秀国产品牌，并在全球近40多个国家得到应用。公司智能高压变频调速系统已更新迭代到第四代，相比上一代系统具有占地面积更小，功率单元模块功率密度更高，系统操作更加简洁、可靠性更高等诸多优点，进一步提升了公司产品竞争力。

3. “无功补偿与电能质量控制”系列产品，公司研制的6~10kV中压谐波治理装置，可有效治理6~10kV电网中高频谐波；35kV直挂40MVar超大容量纯水冷SVG系统成功投入运行多年，其单机容量最大可达80MVar，并支持多机并联，并联后系统容量可达300MVar以上；690V大功率电能质量综合治理装置，实现了电能质量治理装置0.4kV~35kV电压等级全覆盖，在工业企业电网和新能源接入领域得到广泛应用。公司高压SVG无功补偿系统已更新迭代到第三代，相比上一代系统具有体积更小，功率单元模块功率密度更高，系统效率、稳定性与可靠性更高的优点。

4. 储能系列产品，公司储能业务覆盖储能技术咨询、储能系统集成、储能设备销售，可为广大储能系统集成商提供储能电池PACK集成、BMS、PCS及EMS、电芯及电池PACK测试等核心关键技术服务及设备支持。公司的储能产品序列包括电站型储能系统（高压级联型直挂储能）、需求侧储能系统（多模组分散式集成储能）、移动储能产品及移动储能测试车（35kV）等，可为不同应用场景的客户定制化提供高效率、高可靠性及高安全性的储能系统技术及装备。智光储能实施的广东顺德德胜电厂（五沙电厂）储能调频项目被列入国家能源局首批科技创新示范项目，智光级联型直接高压大容量储能技术已应用于国家电网、南方电网、国能集团、华能集团、三峡集团、华电集团、广东省能源投资集团、粤芯半导体等客户，智光级联型高压储能技术已得到市场充分认可，公司现已成为储能行业级联型高压储能技术路线的标杆企业，本报告期开发成功35kV高压级联型直挂储能，单机容量可达20MW/40MWh，为全球单机容量最大、直挂电压最高的储能系统，使得公司高压级联直挂储能实现6~35kV全覆盖。该技术产品具备高安全性、高效率与综合成本低等特点，现已成为大型储能电站备受欢迎的技术路线。

5. 港口岸电系列产品，公司自主研发的港口船舶岸基电源系统具有较强市场竞争力，公司高压岸电

改造实施的泊位数国内领先。2021年公司积极响应国家《关于推进电能替代的指导意见》要求，不断提升岸电产品技术和市场推广服务，相关岸电设备建设已覆盖辽宁省、河北省、天津市、山东省、江苏省、浙江省、福建省、广东省等主要沿海港口码头，类型包括配备16000kVA容量岸电的豪华游轮母港、集装箱码头、散货码头、汽车滚装码头、粮食码头、通用综合码头等，高压变频电源系统同时在海洋石油924钻井平台、南海1号石油钻井平台等海洋平台上投入使用。针对港口领域智光所开发的国内首台冷箱节能储能系统，已在山东某大型港口集团投产，智光高压变频电源助力绿色航运，为保护环境贡献力量。

6. 新能源并网测试设备产品，公司先后为南方电网、国家电网开发了6~35kV等级大容量并网移动测试装备，并多次在各类型新能源电站、大型储能电站并网测试中发挥重大作用，为新能源电站、大型储能电站等的并网性能测试提供快捷简便的手段。该类测试车已被许继集团、大唐集团等陆续采购，公司目前是这类测试车国内绝对主流的供应商。

7. UPS电源系列产品，公司控股孙公司广东创电科技有限公司，专注于电源系统设备研制和工程服务，拥有大量的先进技术和丰富的工程经验，是不间断电源（UPS）设备（含工频机、高频机、模块化机）、应急电源（EPS）设备、交流配电屏、直流配电屏、LED照明设备的专业生产制造商，并能为轨道交通、数据中心、医院、公安等专用系统提供综合电源解决方案。公司服务于北京地铁超过10年，成都地铁多条地铁采用公司产品，目前公司正助力佛山地铁建设，为其多条地铁线提供UPS及综合应用解决方案。

8. 高压电力电缆产品：公司子公司岭南电缆是集高端电力电缆产品研发、生产、销售于一体的高新技术企业，是国内第一批引进和拥有世界先进制造技术的电缆厂家之一，所研制开发的超高压、智能电缆、特种电缆等技术水平处于国内领先地位。岭南电缆专注于为客户提供电缆系统综合解决方案，为南方电网和国家电网优秀供应商，产品大量应用于国家电网、南方电网和大型工业企业。

9. 能源数字化与能源数据服务领域：

a) 公司控股子公司智光一创，拥有信息系统集成及服务三级资质，面向省级电网公司，提供专业的信息技术开发和服务，已在多个省级电力公司开展“主配网一体化规划支撑平台”和“业务工作平台”的开发和试点；在配网自动化领域，公司研制的“完整配网故障一体化处理整体解决方案”，通过从变电站到线路到终端全场景覆盖，以及全局故障信息化平台构建，能够对配网故障进行有效预测、配置和快速处理，对配电网的安全运行以及提升供电可靠性具有很大的应用价值，该系统解决方案已在湖北省电力公司、海南电网公司等推广应用。

b) 公司控股子公司智光自动化，基于已经构建的集多种传感技术、数据融合技术的一体化智能运维管理平台，助力传统电力服务提供商向现代化、智能化用电服务提供商转变；针对工业用户和中小微企业，部署在智光私有云的用电监测和能源管理平台，可为用户提供包括用电安全、火灾预警、能效评估和管理、节能措施规划等全方位整体解决方案。

c) 工业互联网与综合能源服务平台：公司充分利用在“IoT技术、通信技术、数据技术、能源技术”等方面的综合集成能力，开发了具有自主知识产权的工业互联网边缘网关及综合能源服务平台，后续市场推广运用效益可观。

（二）综合能源业务

在节能环保领域，公司子公司智光节能环保，持续做强三大核心优势业务—“发电厂节能增效、工业电气节能增效和工业余热余压发电利用”；并紧跟清洁能源发展趋势，拓展了多个热电厂乏汽余热回收、集中供暖、工业园区天然气三联供等区域综合能源项目；同时在垃圾处理、污泥整治等领域进行深入研究和项目储备，为将要开展的环保类新业务奠定了良好的基础。

在综合能源服务领域，公司子公司智光用电投资，紧紧抓住电力体制改革与综合能源服务发展的契机，充分利用公司所处珠三角经济发达区域及南网覆盖区域的区位优势，超前布局综合能源服务业务，以微网与分布式能源开发、新能源电站开发、综合节能技术、分布式储能等为业务抓手，为各类园区与聚合型客户提供综合能源服务，并在此基础上打造虚拟电厂业务。公司契合国家新一轮新能源产业发展良机，在光伏投资和总包建设领域也取得了突破性发展，未来项目储备充足，已逐步实现从传统用户工程为主向以新能源、综合能源服务为主的核心业务转变；同时，公司通过构建以华跃电力为核心的总承包平台、以广州智光用电服务为核心的工程施工平台、以智有盈为核心的运维平台，实现业务的全面平台化升级，为可持续性发展提供基础动力。

（三）投资业务

报告期内，公司间接持股的粤芯半导体完成新一轮45亿元融资，粤芯半导体聚焦“工控+车规”级芯片制造，融资将用于新一期项目建设；智光股权投资参股的中国本土优秀的集成电路EDA软件与测试设备供应商广立微已于8月5在深交所挂牌上市。

（四）公司经营模式

公司是集“产品技术研发与应用”、“综合能源服务”、“战略投资及产业投资”业务为一体的集团化高新技术企业。公司的商业模式为“产品+服务+投资”，公司在提供数字能源技术与产品的同时，不断开拓为客户提供综合能源服务整体解决方案，并充分利用上市公司的资本平台优势，运用有效的投资手段，充分实现对产品、服务业务形成支撑，以增强整体竞争力和业态闭环。

（五）驱动业绩增长的主要因素

1. 宏观经济驱动

公司的产品和服务业务涉及的下游行业众多，应用场景相当广泛，南方电网、国家电网、五大发电集团、各地方发电公司及交通、石油化工、冶金钢铁、水泥建材等众多行业和企业均是公司目标客户。由于公司目标客户多为能源、基建、大宗材料制造等大中型重点企业，其受宏观政策影响较大的产能扩

张、节能改造和设备升级与优化等产业发展，会对公司产品和服务业务开展产生较大影响，所以公司的业务开展和发展与国内宏观经济形势发展密切相关。

2.产业政策驱动

产业政策的变化对公司主营业务有非常大的影响，尤其是直接受国家能源政策、电力行业改革等影响。国家“双碳”目标背景下，新一轮产业转型升级大潮汹涌而至，公司业务恰处国家和广东省重点发展的行业和领域，这些利好的产业政策将成为公司业务发展和突破的巨大驱动力。

3.公司自身竞争优势驱动

经过23年的发展和积累，公司已掌握了数字能源领域核心技术，具备了较强的业务拓展能力，并构建了相互关联的多技术、多学科、多业务综合应用平台。近年来，通过不断提高电网安全与控制、电机控制与节能、储能技术与产品、供用电控制与自动化、电力信息化、电力传输、综合节能服务、用电服务相关细分应用领域的技术水平和行业解决问题的能力，公司在电网、发电集团、工业企业、交通、新能源、市政建设等领域取得了重要的市场地位和影响力。

二、核心竞争力分析

（一）技术及研发优势

综合能源技术与服务是一个技术创新壁垒极高的领域，其内涵丰富、涵盖面广、专业方向繁多且密集交叉，且近年来用户需求的走向多元化的同时对使用体验要求日益增高，公司经过多年的技术储备和业务积累，在数字能源技术与服务方面已经练就了扎实的能力，形成了明显优势。公司拥有国家企业技术中心，广东省大功率电力电子技术工程实验室，国家博士后工作站等高层次技术研发平台，为公司开展数字能源技术、综合能源服务解决方案研究提供了坚实的平台支撑。截至2022年6月30日，公司已经获得的专利及软件著作权751项，其中发明专利68项，实用新型专利314项，外观专利38项，软件著作权331项。

（二）品牌优势

公司通过多年来引领或紧跟综合能源技术与服务领域和相关行业的发展变化，持之以恒地提升产品技术水平和服务品质，形成了智光电气在数字能源技术与产品、综合能源领域知名的品牌影响力。公司主要产品连续五年位居国产十大杰出品牌，智光储能连续斩获各种行业峰会大奖，智光节能连续多年被行业协会评选为节能服务知名企业。各相关客户对“智光电气”、“智光节能”、“岭南电缆”、“智光储能”具有较高的品牌认可度，“智光用电”、“华跃电力”等品牌在业务不断开拓和升级过程中，也在目标客户形成良好美誉度。智光作为优秀的“数字能源技术与综合能源服务提供商”的品牌形象已

经深度植入到相关行业客户之中。

（三）数字化、整体化解决方案的优势

基于公司在综合能源技术与服务领域耕耘多年，在数字能源技术与装备（储能系统与装备、高压变频调速控制系统、配网中性点接地装置、高压无功补偿装置、岸电系统、UPS电源技术、配电网自动化和信息化、电力信息化、智慧电缆、综合能源平台、工业互联网平台及配套技术等）、综合能源服务业务（微网与分布式能源技术、综合节能技术、新能源电站开发、虚拟电厂业务）等领域，可为客户提供整体解决方案和运营服务。

公司综合能源技术解决方案已覆盖基建、商业、工业、电网、燃气、热力、发电、环保、交通等行业。随着科学技术的发展，公司在基于大数据和云计算的综合能源服务工业互联网平台的支持下，将有更多安全、高效的先进解决方案为各行业客户提供更系统的服务。

（四）业务平台协同优势

公司围绕综合能源技术与服务业务领域，不断创新突破，已实现“产品+服务+投资”的业务协同平台搭建，为公司未来的快速成长奠定了坚实的基础。公司业务协同平台，既能侧重各自能力打造，又实现三位一体运作，首先将数字能源装备和综合能源服务有机组合，充分发挥产品和服务的协同效应，形成覆盖产业链的完整业务闭环，切实提高公司业务综合竞争力和抗风险能力。其次，通过清晰投资业务逻辑并不断夯实投资业务能力，以产业协同为前提，以投资为纽带，牵引和推动综合能源产品和服务业务的发展，真正实现资本推动业务突破和产业升级。同时，公司以更高层面的协同思维为起点，在已有的产品和服务业务基础和优势的基础上，依托工业互联网平台，在与业务相关的细分市场中开展深层次延伸和叠加，以不断拓宽企业边界，实现更广阔的业务生态协同。公司业务的内外部全面协同将成为公司新的核心竞争优势，正面效应将在未来逐步显现。

（五）广泛的用户基础优势

公司通过 20 余年大功率电力电子技术及绿色电力产品的推广与使用，拥有 4000 余家国内大、中型企业集团客户，产品远销 40 余个国家和地区，拥有极为丰富场景工程应用经验及广泛的客户基础。

三、主营业务分析

（一）报告期内总体经营情况

在“双碳”目标背景下，公司在制定了 2022-2025 年发展战略和实施策略，将以国家能源变革为发展契机，聚焦综合能源技术、电力电子技术、数字技术及应用，以储能规模化发展为重点，持续增强新

型电力系统关键业务；通过技术创新、服务创新、商业模式创新和资本运营，构建多层次的运营架构和开放的经营平台，打造双碳新发展理念中具有领先地位的数字能源技术与综合能源服务提供商。

2022 年上半年，公司管理层在董事会的领导下，认真贯彻落实公司 2022-2025 年发展战略。在公司全体员工共同努力下，各项经营管理正按计划有序推进。报告期内，公司实现营收 9.03 亿元，比上年同期增长 2.39%；实现归属上市公司股东的净利润-2.07 亿元，比上年同期下降 128.75%，经营活动产生的现金流量净额-0.46 亿，比上年同期增加 71.74%。

报告期内，公司营业收入与上年同期略有增长，主要原因受疫情及外部整体经营环境影响，上半年客户招标、项目开工延迟较多；另外已开工建设 EPC 新能源项目，受到南方区域持续降雨的影响，项目建设工期延后，未达到计划完工进度。上半年公司净利同比去年下降原因主要是受参股的南方电网综合能源股份有限公司公允价值收益减少；报告期内铜、钢材等价格持续高位运行，锂电池价格比去年同期涨幅高达 50%，受原材料价格波动影响，公司营业成本增加，毛利率较上年同期下降。

（二）报告期内开展的重点工作

报告期内，公司董事会和管理团队积极落实公司 2022-2025 年发展战略和实施策略，重点开展工作如下：

1. 结合公司战略梳理与发展重点，对现有业务进行优化整合，重组成立数字能源技术事业部和综合能源服务事业部，进一步优化、聚焦公司业务持续发展，以事业部方式实现业务运营，充分利用管理、市场、业务领域的公约资源，实现业务整合、资源共享、提升效能、聚力发展的目标。其中数字能源技术事业部涵盖公司现有电力电子技术与产品、电力信息化与自动化技术、软件与数字技术，布局数字装备业务、数字平台与数据服务业务；综合能源服务事业部涵盖公司现有新能源投资与开发、综合能源业务和节能与环保业务；

2. 以储能业务规模化发展为契机，公司成立业务发展中心，聚焦大客户开发；同步启动海外营销团队的搭建，将通过国内和海外两个市场的轮动，实现公司主营业务的快速发展与业务升级；

3. 高效推进储能产线新建工作，确保后续储能订单高质量按时交付。公司储能业务发展迅速，为确保合同设备及时高质量交付，公司正在推进储能产线新建工作。经过前期充分的准备工作，公司 12GWh 储能系统集成产线建设项目（一期）工程已于 2022 年 7 月底开工建设，预计在 2022 年底前建成竣工投入使用，建成后可新增约 1.5GWh 储能系统集成产能，其他后续产线扩建项目相关工作正在有序推进；

4. 加强与合作伙伴的深度合作，公司与鹏辉能源、东旭蓝天、山东电建、广州工控、赣锋锂电等集团单位签署战略合作协议，合作双方将充分利用各自优势，共同开发市场及在产业链上进行深度合作。截止目前，相关合作事项均在进一步深化和落地执行；

5. 开展专项人才培养，多维度加快推进人才梯队建设。公司分别组织了“智翼”业务骨干第一期座谈会、技术交流专题培训活动、“启智”新员工入职培训等系列工作。通过强化人力资源培训，提升员工技能和素质，为公司持续发展储备人才。

6. 加强技术研发与创新，提高产品标准化设计水平，提高生产效益。公司通过加强技术研发进一步优化设计，提高标准化水平，从而提高生产效益。截止本报告期末，公司已经获得的专利及软件著作权 751 项，其中发明专利 68 项，实用新型专利 314 项，外观专利 38 项，软件著作权 331 项。公司 2022 年上半年新增授权发明专利 6 项，实用新型专利 26 项，新增授权外观专利 1 项，新增授权软件著作权 7 项。近期，公司联合华能集团清洁能源研究院、上海交大开发成功 35kV 高压级联储能系统，单机容量为 20MW/40MWh，为大型共享储能电站提供安全、高效及更具经济性的解决方案。

（三）下半年重点工作计划

2022 年下半年，公司管理层将在董事会领导下，积极落实公司发展战略，做好以下主要重点工作：

1、持续做好营销工作，确保新增合同同比增长。下半年需积极做好营销工作，提升大客户、大项目、高质量合同的中标签订，在确保营收规模同时，提升综合毛利率；充分利用管理、市场、业务领域的公约资源，围绕目标客户群推动同一客户群体的多产品营销，为客户提供更好的整体解决方案，实现业务整合、资源共享、提升效能的经营效果。

2、发力国际市场，搭建海外市场营销体系。为更好落实公司发展战略，公司正在多途径培育和构建海外营销体系，积极参与国际市场竞争。

3、重点打造交付能力，保障后期及时高质交付。新能源市场发展迅速，竞争也越发激烈，为响应多变的市场需求，促成订单的签订和交付，需不断提升交付能力。计划下半年着重做好以下几个方面工作：①协调资源保障公司 12GWh 储能系统集成产线建设项目（一期）工程建设，确保在年底前竣工交付投产，稳增约 1.5GWh 储能系统集成产能；②科学备货，确保物料供应；③积极开发备选供应商；④优化生产工艺周期，缩短交付周期；⑤推动长周期物料设计标准化；⑥积极筹备储能系统集成产线建设项目（二期），确保年底开工建设。

4、做好新品研发，协助推进新品市场应用。公司作为以产品和技术为核心竞争力的高新技术企业，新技术的研发与应用是确保公司具有持续竞争力的关键因素之一。公司需持续保持研发强度，占据技术高地，持续提高产品性能及其稳定性，充分发挥新技术新产品对市场竞争力的提升作用；其次新技术新产品下线后，做好客户服务，加快市场规模化推广应用，为公司创造更好效益。

5、优化考核激励机制，助力人才梯队建设升级。人才是公司的核心资本，为推动人才梯队建设，培养和吸引更多优秀人才，公司将进一步优化考核激励机制，通过良好的激励机制，激发人才的创造和敢打敢拼的精神，最终实现管理水平和运营效率的提升。

6、优化项目成本控制，加快项目结算回款。公司下半年预计第三季度进入合同交付高峰期，将着重做好项目的管控工作，从招标前期做好项目背景调研到中标、生产管控，再到后期交付、验收回款，不断完善项目全流程管控体系；其次做好后期验收和促进合同回款工作，切实保证公司总体经营质量。

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	902,556,654.33	881,521,545.76	2.39%	
营业成本	865,448,908.80	769,342,509.66	12.49%	
销售费用	36,725,035.56	36,907,871.21	-0.50%	
管理费用	82,729,526.61	78,498,675.40	5.39%	
财务费用	27,868,798.30	24,766,602.77	12.53%	
所得税费用	-30,291,211.26	135,785,654.72	-122.31%	主要是公司本期权益类投资金融资产公允价值变动，确认递延所得税费用减少。
研发投入	51,947,316.83	45,485,877.26	14.21%	
经营活动产生的现金流量净额	-45,591,872.92	-161,328,037.35	71.74%	主要是公司本期回款增加和收到留抵退税。
投资活动产生的现金流量净额	256,998,416.88	-244,359,807.47	205.17%	主要是公司本期收到股权类投资金融资产处置款。
筹资活动产生的现金流量净额	8,497,556.33	263,991,579.26	-96.78%	主要是本期公司偿还银行借款增加。
现金及现金等价物净增加额	219,904,100.29	-141,696,265.56	255.19%	主要是本期公司收到股权类投资金融资产处置款。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

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	902,556,654.33	100%	881,521,545.76	100%	2.39%
分行业					
数字能源技术及产品	558,018,823.03	61.83%	533,145,932.37	60.48%	4.67%
综合能源服务	344,537,831.30	38.17%	348,375,613.39	39.52%	-1.10%
分产品					
数字能源技术及产品	558,018,823.03	61.83%	533,145,932.37	60.48%	4.67%
综合能源服务	344,537,831.30	38.17%	348,375,613.39	39.52%	-1.10%
分地区					

华南地区	655,178,312.32	72.59%	643,517,007.84	73.00%	1.81%
华东地区	75,619,855.32	8.38%	61,404,452.60	6.97%	23.15%
北方地区	139,607,786.13	15.47%	133,161,438.73	15.11%	4.84%
其他地区	32,150,700.56	3.56%	43,438,646.59	4.93%	-25.99%

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						
数字能源技术及产品	558,018,823.03	555,486,271.50	0.45%	4.67%	16.73%	-10.29%
综合能源服务	344,537,831.30	309,962,637.30	10.04%	-1.10%	5.62%	-5.72%
分产品						
数字能源技术及产品	558,018,823.03	555,486,271.50	0.45%	4.67%	16.73%	-10.29%
综合能源服务	344,537,831.30	309,962,637.30	10.04%	-1.10%	5.62%	-5.72%
分地区						
华南地区	655,178,312.32	666,142,182.07	-1.67%	1.81%	18.65%	-14.43%
华东地区	75,619,855.32	54,627,995.94	27.76%	23.15%	2.35%	14.69%
北方地区	139,607,786.13	121,532,114.96	12.95%	4.84%	5.29%	-0.37%
其他地区	32,150,700.56	23,146,615.83	28.01%	-25.99%	-40.83%	18.06%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

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	231,715,470.85	-94.31%	权益工具投资及理财产品形成	否
公允价值变动损益	-321,017,252.49	130.65%	权益工具投资形成	否
资产减值	1,826,870.25	-0.74%	存货跌价和合同资产减值形成	否
营业外收入	99,280.06	-0.04%	处置废品收入形成	否
营业外支出	-79,076.42	0.03%	亏损合同预计损失形成	否
其他收益	8,575,437.72	-3.49%	政府补助形成	否
信用减值损失	1,074,414.85	-0.44%	应收款项减值	否
资产处置收益	561,188.13	-0.23%	处置已使用固定资产形成	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	652,795,540.76	11.10%	418,309,055.44	6.75%	4.35%	主要是本期公司收到股权类投资金融资产处置款。
应收账款	917,709,357.38	15.60%	994,608,790.63	16.06%	-0.46%	
合同资产	307,561,953.88	5.23%	309,659,477.42	5.00%	0.23%	
存货	629,038,283.92	10.70%	540,811,274.82	8.73%	1.97%	主要是本期公司订单增加购买原材料和生产库存商品增加。
投资性房地产	30,463,676.66	0.52%	30,261,309.50	0.49%	0.03%	
长期股权投资	24,634,835.80	0.42%	14,291,756.56	0.23%	0.19%	主要是本期公司出售子公司部分股权丧失控制权，采用权益法核算剩余股权。
固定资产	1,173,983,221.29	19.96%	1,213,119,182.56	19.59%	0.37%	
在建工程	20,379,863.67	0.35%	38,413,488.05	0.62%	-0.27%	主要是本期公司部分在建工程已完工转为固定资产。
使用权资产	3,063,569.92	0.05%	3,888,834.22	0.06%	-0.01%	
短期借款	1,031,951,765.21	17.55%	983,673,616.66	15.88%	1.67%	
合同负债	124,131,518.74	2.11%	125,198,066.77	2.02%	0.09%	
长期借款	37,377,473.60	0.64%	38,430,000.00	0.62%	0.02%	
租赁负债	2,685,224.56	0.05%	2,554,043.57	0.04%	0.01%	
应收票据	115,221,452.70	1.96%	173,192,602.88	2.80%	-0.84%	主要是本期公司票据到期或者进行贴现背书
应收款项融资	16,067,363.68	0.27%	24,833,873.73	0.40%	-0.13%	主要是本期公司票据到期或者进行贴现背书
其他应收款	51,944,491.60	0.88%	30,383,409.95	0.49%	0.39%	主要是本期公司支付保证金增加和出售股权确认了应收股权出售款。
其他流动资产	108,289,001.34	1.84%	154,979,596.18	2.50%	-0.66%	主要是本期公司申请留抵退税，留抵增值

						税减少。
交易性金融负债	11,913,500.00	0.20%	0.00	0.00%	0.20%	主要是本期公司购买的期货公允价值变动。
应付职工薪酬	24,616,872.76	0.42%	37,246,758.02	0.60%	-0.18%	主要是本期公司支付了上年计提的年终奖。
应交税费	29,562,964.46	0.50%	9,433,290.05	0.15%	0.35%	主要是本期处置股权类投资金融资产确认的应交企业所得税。
其他应付款	19,977,861.04	0.34%	69,527,560.75	1.12%	-0.78%	主要是本期公司支付了上年确认的应付股权收购款。
递延所得税负债	109,375,035.92	1.86%	158,096,840.73	2.55%	-0.69%	主要是本期公司股权类投资金融资产公允价值变动确认的递延所得税费用减少
其他综合收益	-10,126,475.00	-0.17%	2,126,572.50	0.03%	-0.20%	主要是本期公司购买的期货公允价值变动。

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）	69,073,990.12	432,532.45			257,500,000.00	245,073,990.12		81,932,532.45
2. 衍生金融资产	2,501,850.00					2,501,850.00		0.00
金融资产	71,575,840.12	432,532.45	0.00	0.00	257,500,000.00	247,575,840.12	0.00	81,932,532.45

小计								
其他非流动金融资产	1,493,559,572.25	- 321,449,784.94				317,671,070.64		1,093,998,532.31
应收款项融资	24,833,873.73							16,067,363.68
上述合计	1,589,969,286.10	- 321,017,252.49	0.00	0.00	257,500,000.00	565,246,910.76		1,191,998,428.44
金融负债	0.00	11,913,500.00	11,913,500.00					11,913,500.00

其他变动的内容

无

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

公司截至报告期末的资产权利受限情况详见十节财务报告，七、合并财务报表项目注释，81、所有权或使用权受到限制的资产。

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
315,936,230.68	189,449,893.86	66.77%

注：报告期投资额含短期理财金额。

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

单位：元

证券	证券	证券	最初	会计	期初	本期	计入	本期	本期	报告	期末	会计	资金
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

品种	代码	简称	投资成本	计量模式	账面价值	公允价值变动损益	权益的累计公允价值变动	购买金额	出售金额	期损益	账面价值	核算科目	来源
境内外股票	003035	南网能源	159,660,606.24	公允价值计量	894,315,152.52	-466,313,099.97	0.00	0.00	317,671,070.41	-240,940,824.98	349,890,797.55	其他非流动金融资产	自筹
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			159,660,606.24	--	894,315,152.52	-466,313,099.97	0.00	0.00	317,671,070.41	-240,940,824.98	349,890,797.55	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2019年07月24日										

注：报告期内，公司通过交易所系统竞价交易和大宗交易共出售南网能源股份 52,777,875 股股份，截止报告期末持有南网能源 55,100,913 股股份。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
期货	无	否	铜期货	1,415.77			1,415.77	2,329.84	1,526.74		2,218.87	0.70%	716.17
合计				1,415.77	--	--	1,415.77	2,329.84	1,526.74		2,218.87	0.70%	716.17
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				无									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				<p>风险分析</p> <p>1、价格波动风险当期货行情大幅剧烈波动时，公司可能无法在要求锁定的价格买入套保或在预定的价格平仓，造成损失。</p> <p>2、信用风险在产品交付周期内，由于铜期货价格的大幅波动，交易对方主动违约而造成公司期货交易的损失。</p> <p>3、内部控制风险期货交易专业性较强，复杂程度较高，公司虽然建立了期货套期保值内控体系，但仍存在着可能会产生由于操作失误等其他过失原因导致内控体系执行失效的风险。</p> <p>4、技术风险由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，导致交易指令延迟、中断或数据错误等问题。</p> <p>5、法律风险期货市场法律、法规等发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，</p>									

	从而带来的风险。 风险控制措施 1、公司及岭南电缆将套期保值业务与经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。岭南电缆套期保值业务只限于在境内期货交易且与其经营业务所需的原材料相同的期货品种。 2、岭南电缆将合理调度自有资金用于套期保值业务，严格控制套期保值的资金规模，在市场价格剧烈波动时及时平仓以规避风险。 3、公司及岭南电缆针对套期保值业务已制定了《商品期货套期保值业务管理制度》，将严格按照管理制度规定对各个环节进行控制。同时加强对相关执行人员的职业道德及业务培训，有效避免操作风险。 4、设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。 5、公司及岭南电缆加强对国家法律、法规及管理机构相关政策的把握和理解，及时合理地调整套期保值思路与方案。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	无
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016年	非公开发行人民币普通股	149,097.77	1,735.5	92,549.49	0	100,527.65	67.42%	56,548.28	综合能源大服务工业互联网平台及管理信息化项目、综合能源服务项目、综合能源系统技术实验室项目尚	0

									未使用的募集资金继续按募投项目及用途使用。	
合计	---	149,097.77	1,735.5	92,549.49	0	100,527.65	67.42%	56,548.28	---	0

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本情况

(一)实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州智光电气股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可(2016)1785号)核准,公司于2016年9月14日采用向特定对象非公开发行方式发行人民币普通股(A股)77,784,615股募集资金,每股面值1.00元,每股发行价格为人民币19.50元。公司本次募集配套资金总额为1,516,799,992.50元,扣除发行费用25,822,246.90元,募集资金净额为1,490,977,745.60元。此次募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具“广会验字[2016]G16003320225号”《验资报告》。

(二)以前年度已使用金额、本报告期使用金额及当前余额。

1、以前年度已使用金额

截至2021年12月31日,本公司已累计投入募集资金90,813.99万元,尚未使用募集资金58,283.78万元,累计募集资金专户利息收入及手续费支出净额为1,968.87万元。

2、本报告期使用金额及当前余额

本报告期内,本公司募集资金使用情况为:

以募集资金直接投入募投项目1,735.50万元,募集资金专户利息收入及理财产品收益扣除手续费后净额为5.72万元,使用57,700.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金。

综上,截至2022年6月30日,募集资金累计投入92,549.49万元,募集资金专户利息收入及手续费支出净额累计1,974.59万元,使用闲置募集资金暂时补充流动资金净额57,700.00万元,募集资金专户余额为822.88万元。

二、募集资金存放和管理情况

(一)募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者权益,本公司依照《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理使用的监管要求(2022年修订)》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作(2022年)》等文件的规定,结合本公司实际情况,制定了《广州智光电气股份有限公司募集资金管理及使用办法》(以下简称管理办法)。该管理办法于2022年4月16日经本公司第六届董事会第五次会议审议通过。

根据管理办法并结合经营需要,2016年9月19日,公司与广发证券及平安银行股份有限公司广州分行、交通银行股份有限公司广州番禺支行、中国银行股份有限公司广州天河支行三家银行分别签署了《募集资金三方监管协议》;2016年10月13日,公司与交通银行番禺支行、广发证券签署了《募集资金三方监管协议》;公司、公司子公司广东智光用电投资有限公司(以下简称“智光用电投资”)与广发证券及平安银行股份有限公司广州分行、中国银行股份有限公司广州天河支行、广东华兴银行股份有限公司广州分行三家银行分别签署了《募集资金四方监管协议》。2019年9月12日,公司与广东智光用电投资有限公司、中国银行股份有限公司广州天河支行、广发证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》;公司与子公司、控股孙公司、广发证券股份有限公司及交通银行广州番禺支行、工商银行广州粤秀支行、中国银行广州天河支行、广发银行广州分行、招商银行广州黄埔大道支行五家银行签订了《募集资金三(四)方监管协议》。2020年5月12日,公司与子公司、控股孙公司、广发证券股份有限公司及招商银行广州黄埔大道支行签订了《募集资金四方监管协议》;2020年12月18日公司与控股孙公司、广发证券股份有限公司及中国银行广州天河支行签订了《募集资金四方监管协议》。已签署的三方监管协议和四方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,公司在募集资金使用时已经严格遵照履行。截至2022年6月30日,本公司均严格按照该《募集资金三(四)方监管协议》的规定,存放和使用募集资金。

(二)募集资金专户存储情况

截至2022年6月30日,募集资金具体存放情况(单位:人民币元)如下:

开户银行:平安银行股份有限公司广州信源支行,账号:11017508519001,募集资金余额:558,963.21元。

开户银行:交通银行股份有限公司广州番禺支行,账号:441161803013000051972,募集资金余额:873,223.98元。

开户银行:中国工商银行股份有限公司广州粤秀支行,账号:3602015029202003433,募集资金余额:78,291.22元。

开户银行:中国银行股份有限公司广州中信广场支行,账号:649672284321,募集资金余额:3,068,114.59元。

开户银行：中国银行股份有限公司广州中信广场支行，账号：667872258876，募集资金余额：1,760,991.57 元。
 开户银行：广发银行股份有限公司广州黄埔大道支行，账号：9550880212472100297，募集资金余额：7,703.88 元。
 开户银行：交通银行股份有限公司广州番禺支行，账号：441161803013000052220，募集资金余额：311,146.95 元。
 开户银行：中国工商银行股份有限公司广州粤秀支行，账号：3602015029202003681，募集资金余额：1,565,176.34 元。
 开户银行：招商银行股份有限公司广州黄埔大道支行，账号：120917535210701，募集资金余额：0.00 元。
 开户银行：招商银行股份有限公司广州黄埔大道支行，账号：120906864710302，募集资金余额：3,550.23 元。
 开户银行：招商银行股份有限公司广州黄埔大道支行，账号：120917522610101，募集资金余额：0.00 元。
 开户银行：招商银行股份有限公司广州黄埔大道支行，账号：120917519710901，募集资金余额：0.00 元。
 开户银行：中国银行股份有限公司广州中信广场支行，账号：680874058626，募集资金余额：1,638.23 元。
 本报告期内，智光研究院（广州）有限公司存放在中国银行股份有限公司广州中信广场支行募集资金专用账户（银行账号：687372324432）的剩余募集资金已全部归还至公司募集资金专用账户。截至 2022 年 6 月 30 日，公司已办理完毕上述募集资金专户的注销手续。

三、本报告期募集资金的实际使用情况

详见同日刊登在巨潮资讯网的《2022 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》。

注：上表中“募集资金总额”口径为募集资金扣除发行费用后的净额。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2019 年 8 月 22 日，公司第五届董事会第九次会议、第五届监事会第五次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司 2019 年度二次临时股东大会审议通过了上述议案。股东大会同意终止“电力需求侧线下用电服务及智能用电云平台”募集项目，将剩余募投资金投入到“综合能源大服务工业互联网平台及管理信息化项目、综合能源服务项目和永久补充流动资金”。具体募集资金使用情况详见《2016 非公开发行募集资金使用情况对照表》及《变更募集资金投资项目情况表》

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本报告期，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
电力需求侧线下用电服务项目及智能用电云平台项目	是	103,417.77	2,890.12	0	2,890.12	100.00%		0	不适用	否
综合能源大服务工业互联网平台及管理信息化项目	是	0	7,000	98.73	1,421.92	20.31%		0	不适用	否
综合能	是	0	79,751.	1,636.7	36,113.	45.28%		0	不适用	否

源服务项目			25	7	14					
永久补充流动资金	是	0	15,500	0	15,500	100.00%		0	不适用	否
综合能源系统技术研究实验室项目	否	15,680	15,680	0	6,624.31	42.25%	2022年09月30日	0	不适用	否
偿还银行贷款及补充流动资金	否	30,000	30,000	0	30,000	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	149,097.77	150,821.37	1,735.5	92,549.49	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	149,097.77	150,821.37	1,735.5	92,549.49	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	受国家电力改革政策实施进度、市场实际情况影响，综合能源系统技术研究实验室项目建设进度不及预期，加上疫情等原因影响，部分实验室器件国外采购缓慢，导致部分项目实验研制时间延长，2020年8月27日召开的第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，出于审慎性考虑，公司拟将综合能源系统技术研究实验室项目延期至2022年9月30日。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>经公司 2016 年 9 月 20 日召开的第四届董事会第二十三次会议审议通过，并经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验（广会专字【2016】第 G16003320236 号《专项鉴证报告》），公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的 11,672.11 万元先期垫付款。截至 2016 年 12 月 31 日，该款项已从募集资金专用账户转至公司自有资金银行账户。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>①2016 年 9 月 20 日，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司可使用不超过 90,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司于 2016 年 9 月 21 日使用 53,600.00 万元、2016 年 11 月 9 日使用 2,000.00 万元、2016 年 11 月 15 日使用 1,000.00 万元、2016 年 11 月 17 日使用 12,600.00 万元、2016 年 11 月 22 日使用 1,500.00 万元、2016 年 11 月 30 日使用 8,500.00 万元、2016 年 12 月 7 日使用 4,000.00 万元、2017 年 3 月 28 日使用 3,000.00 万元、2017 年 5 月 15 日使用 3,800.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，上述款项于 2017 年 8 月 29 日归还至募集资金专户。</p> <p>②2017 年 8 月 29 日，公司第四届董事会第三十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及广东智光用电投资有限公司使用合计不超过 11 亿元（含 11 亿元）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司 2017 年 8 月 30 日使用 65,000.00 万元、2017 年 9 月 7 日使用 10,000.00 万元、2017 年 11 月 14 日使用 3,000.00 万元、2017 年 11 月 20 日使用 1,000.00 万元、2017 年 11 月 22 日使用 1,000.00 万元、2017 年 11 月 24 日使用 1,000.00 万元、2017 年 11 月 27 日使用 1,000.00 万元、2017 年 11 月 29 日使用 1,000.00 万元、2017 年 12 月 15 日使用 400.00 万元、2017 年 12 月 20 日使用 4,600.00 万元、2018 年 2 月 28 日使用 2,000.00 万元、2018 年 3 月 27 日使用 2,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。广东智光用电投资有限公司 2017 年 12 月 8 日使用 1,800.00 万元、2017 年 12 月 15 日使用 1,570.00 万元、2018 年 2 月 8 日使用 2,227.00 万元、2018 年 3 月 28 日使用 2,000.00 万元、2018 年 4 月 4 日使用 6,151.00 万元、2018 年 4 月 27 日使用 1,000.00 万元、2018 年 4 月 28 日使用 400.00 万元、2018 年 5 月 10 日使用 1,900.00 万元、2018 年 6 月 6 日使用 600.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2018 年 8 月 27 日，上述款项已归还至募集资金专户。</p> <p>③2018 年 8 月 30 日，公司第四届董事会第五十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及广东智光用电投资有限公司使用合计不超过 11.00 亿元（含 11.00 亿元）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司 2018 年 8 月 30 日使用 78,500.00 万元、2018 年 11 月 29 日使用 2,000.00 万元、2020 年 8 月 15 日使用 1500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。广东智光用电投资有限公司 2018 年 8 月 31 日使用 17,648.00 万元、2018 年 11 月 15 日使用 2,300.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，截至 2019 年 8 月 20 日，上述款项已归还至募集资金专户。</p> <p>④2019 年 8 月 22 日，公司第五届董事会第九次会议、第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及广东智光用电投资有限公司使用合计不超过 9.5 亿元（含本数）2016 年非公开发行股票募集资金投资项目的闲置募集资金暂时补充流动资金使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2019 年 12 月 31 日，公司及子公司广东智光用电投资有限公司使用 87,500.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，已履行必要的审批手续。截至 2020 年 6 月 4 日，上述款项已归还至募集资金专户。</p> <p>⑤2020 年 6 月 10 日，公司第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及广东智光用电投资有限公司使用合计不超过 8 亿元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2020 年 12 月 31 日，公司及子公司广东智光用电投资有限公司使用 64,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，已履行必要的审批手续。截至 2021 年 5 月 25 日，上述款项已归还至募集资金专户。</p> <p>⑥2021 年 5 月 26 日，公司第五届董事会第二十六次会议、第五届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及广东智光用电投资有限公司使用合计不超过 6.2 亿元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2021 年 12 月 31 日，公司及子公司广东智光用电投资有限公司使用 59,640.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，已履行必要的审批手续。截至 2022 年 5 月 24 日，上述款项已归还至募集资金专户。</p> <p>⑦2022 年 5 月 26 日，公司第六届董事会第七次会议、第六届监事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及广东智光用电投资有限公司使用合计不超过 5.85 亿元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2022 年 6 月 30 日，公司及子公司广东智光用电投资有限公司使用 57,700.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，已履行必要的审批手续。</p>
项目实施出现募集资金	不适用

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	“综合能源大服务工业互联网平台及管理信息化项目”、“综合能源服务项目”、“综合能源系统技术研究实验室项目”尚未使用的募集资金继续按募投项目及用途使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
综合能源大服务工业互联网平台及管理信息化项目	电力需求侧线下用电服务项目及智能用电云平台项目	7,000	98.73	1,421.92	20.31%		0	不适用	否
综合能源服务项目	电力需求侧线下用电服务项目及智能用电云平台项目	79,751.25	1,636.77	36,113.14	45.28%		0	不适用	否
永久补充流动资金	电力需求侧线下用电服务项目及智能用电云平台项目	15,500		15,500	100.00%		0	不适用	否
合计	--	102,251.25	1,735.5	53,035.06	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>变更原因：电力体制改革已于 2015 年启动，但改革的进度受到外部因素的影响，进展总体不及预期，公司开展的用电服务业务同样也不及预期，导致电力需求侧线下用电服务及智能用电云平台项目的建设项目建设进展缓慢。根据 2016 年非公开发行股份方案的安排，扣除发行费用后，拟使用募集资金 103,417.77 万元投入“电力需求侧线下用电服务及智能用电云平台项目”，截至 2019 年 8 月 21 日，该项目募集资金使用比例为 2.79%，实际使用募集资金 2,890.12 万元。结合公司经营发展需要，依据轻重缓急的原则，本次拟终止原计划利用募集资金投入“电力需求侧线下用电服务及智能用电云平台项目”，并按照公司项目资金的需求进行变更。</p> <p>决策程序及信息披露情况：广州智光电气股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 8 月 22 日召开第五届董事会第九次会议、第五届监事会第五次会议审议通过</p>								

	过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，将公司 2016 年非公开发行股份募集资金项目之一“电力需求侧线下用户用电服务及智能用电云平台”项目结余的资金 102,251.25 万元（含利息收入），投资于以下三个项目：综合能源大服务工业互联网平台及管理信息化项目、综合能源服务项目、永久补充流动资金。具体内容详见 2019 年 8 月 24 日公司刊登于巨潮资讯网站（http://www.cninfo.com.cn）的《关于变更部分募集资金用途的公告》、《关于变更部分募集资金用途的可行性报告》、《广发证券股份有限公司关于公司变更部分募集资金用途之核查意见》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截至 2019 年 8 月 21 日，电力需求侧线下用电服务及智能用电云平台项目实施进展情况：电力需求侧线下用电服务及智能用电云平台：目前智能用电云平台基本功能投入使用，并已经建立云数据中心和监控调度中心。电力需求侧线下用电服务完成 8 个网点建设，包括广州、东莞、佛山、汕头、肇庆、江门、南宁、昆明等，同时在广州区域、汕头区域、佛山区域、南宁区域等用电服务公司建设区域集控中心，逐步拓展电力需求侧线下用电服务。尽管电力体制改革已于 2015 年启动，但改革的进度受到外部因素的影响，进展总体不及预期，公司开展的用电服务业务同样也不及预期，导致电力需求侧线下用电服务及智能用电云平台项目的建设项目建设进展缓慢。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	截至 2022 年 6 月 30 日，项目可行性未发生重大变化。

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

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
广州智光节能环保有限公司	子公司	综合节能服务	343,750,000.00	1,047,097,118.25	347,338,297.83	78,827,298.40	-14,588,545.30	-12,671,338.40
广州	子公司	电力电缆生产销售	352,682,804.00	1,523,882,559.85	653,684,228.21	374,278,995.60	-77,270,845.14	-67,498,729.70

岭南电缆股份有限公司	司							
广东智光用电投资有限公司	子公司	企业自有资金投资, 投资管理服务	760,000,000.00	869,777,896.75	293,359,421.47	231,534,113.46	-14,512,338.75	-14,699,359.31
广州智光电气技术有限公司	子公司	专业技术产品研发、生产、销售	200,000,000.00	1,147,537,503.47	311,420,389.62	192,008,352.43	-7,841,861.90	-7,075,940.26
广州智光储能科技有限公司	子公司	储能领域产业技术的研究与应用	151,068,217.00	642,205,756.69	403,182,604.74	33,764,616.45	-6,686,665.78	-5,681,828.16

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
智光研究院（广州）有限公司	出售 60% 股权	无
云浮丰粤新能源科技有限公司	出售 100% 股权	无
智平新能源科技（罗定）有限公司	出售 100% 股权	无
智定新能源科技（罗定）有限公司	出售 100% 股权	无

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

- 1、公司子公司岭南电缆，是专业从事高端电力电缆产品研发、生产、销售于一体的高新技术企业，产品主要应用于电力系统和大型工业企业，是专注于电缆系统综合解决方案的专家，为南方电网和国家电网优秀供应商。岭南电缆是国内第一批引进和拥有世界先进制造技术的厂家之一，技术水平处于国内领先地位。
- 2、公司子公司智光节能环保，国内节能服务领域的标杆企业之一，是国家发改委、国家工信部首批备案与推荐的大型综合性节能服务公司，聚焦工业节能，围绕三大核心优势业务—发电厂节能增效、工业电气节能增效和工业余热余压发电利用等，并深入区域能源，开展全面的综合节能服务业务。
- 3、公司子公司广东用电投资有限公司主要从事用电服务相关项目投资，开拓基础性和增值性用电服务。
- 4、公司子公司智光电气技术，从事包括电机控制、电网控制、电力传输、电力自动化和信息化产品研发、生产、销售于一体的高新技术企业。
- 5、公司控股子公司广州智光储能科技有限公司主要从事储能领域产业技术的研究与应用，在电化学储能、机械（飞轮）储能及超级电容器储能等技术领域为客户提供包括储能技术咨询、储能系统集成、储能设备销售等业务，也可为广大储能系统集成商提供储能电池 PACK 集成、BMS、PCS 及 EMS 等核心关键技术及设备，并可提供电芯及电池 PACK 测试技术服务。

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、宏观经济波动和行业政策风险

公司所处综合能源技术与服务领域，受国家政策（如宏观经济、能源、节能环保、电力体制改革政策等）影响较大。从现有的政策环境分析，“十四五”期间，国家将继续大力推进产业结构转型升级，深化电力体制改革，加快推进低碳经济，大力发展节能环保等战略性新兴产业，这一方面利于公司做大做强业务，抓住良好时机奋力发展，但同时也不排除未来宏观经济情况出现波动，行业政策出现新变化可能带来的风险。

2、市场竞争风险

公司所处的综合能源服务领域市场竞争日趋激烈。尽管公司业务能力、产品创新、技术研发、人才储备等在行业内暂处于领先地位，但若公司未来不能正确判断、把握产业发展趋势和行业市场动态，不能及时进行商业模式创新和技术创新，不能强化技术优势及持续提供具有较好用户体验的服务，将有可能在日趋激烈的市场竞争中处于不利的地位，进而影响公司的经营业绩达成及战略目标的实现。

3、管理风险

随着公司资产规模、业务规模进一步扩大以及经营模式的进一步多样和复杂，公司势必在运营、财务、人才、研发、内部控制等管理领域不断面临新的挑战。如果公司的管理团队素质、经营管理能力不能适应公司发展的需要，将直接对公司的内部运营能力、市场竞争力及持续发展能力的打造产生不利影响，从而出现公司不可持续发展的风险。

4、技术革新风险

公司作为以产品和技术为核心竞争力的高新技术企业，新技术的研发与应用是确保公司具有持续竞争力的关键因素之一。尽管公司在行业内具有较强的技术储备，但如果公司不能保持持续研发创新能力，不能及时准确把握技术、产品发展趋势，公司目前的竞争优势将被削弱，从而对公司的业务开展能力和持续发展造成不利影响。

综上所述，公司虽然对上述风险分别制定了解决方案或对策，但公司仍不排除上述风险对公司造成不利影响的可能性。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	25.43%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 21 日	详见披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2021 年年度股东大会决议公告》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林泽波	副总裁	聘任	2022 年 07 月 11 日	董事会聘任
汪穗峰	副总裁	离任	2022 年 07 月 11 日	个人原因申请离职

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
平陆县睿源供热有限公司	颗粒物	连续	1	锅炉烟囱排放口	1.68mg/m ³	5mg/m ³	0.53t	14.45t	无
平陆县睿源供热有限公司	二氧化硫	连续	1	锅炉烟囱排放口	8.60mg/m ³	35mg/m ³	2.76t	95.96t	无
平陆县睿源供热有限公司	氮氧化物	连续	1	锅炉烟囱排放口	16.53mg/m ³	50mg/m ³	7.44t	86.35t	无
平陆县睿源供热有限公司	汞及其化合物	连续	1	锅炉烟囱排放口	0.0025mg/m ³	0.03mg/m ³	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	烟气黑度	连续	1	锅炉烟囱排放口	/	1级	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	颗粒物	间歇	1	灰库烟囱排放口	11mg/m ³	120mg/m ³	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	颗粒物	间歇	1	渣库烟囱排放口	7.4mg/m ³	120mg/m ³	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	颗粒物	间歇	1	石灰仓烟囱排放口	14.6mg/m ³	120mg/m ³	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	颗粒物	间歇	1	破碎机烟囱排放口	16.9mg/m ³	120mg/m ³	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	颗粒物	间歇	1	运输机烟囱排放口	6.7mg/m ³	120mg/m ³	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	颗粒物	间歇	1	脱硫剂库烟囱排放口	1.8mg/m ³	120mg/m ³	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	氟化物	间歇	1	脱硫废水排放口	0.006mg/L	30mg/L	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	总镉	间歇	1	脱硫废水排放口	0.05 μg/L	0.1mg/L	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	总铅	间歇	1	脱硫废水排放口	0.09 μg/L	1.0mg/L	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	总汞	间歇	1	脱硫废水	0.04 μg/L	0.05mg/L	/	/	无

源供热有限公司				排放口	L				
平陆县睿源供热有限公司	化学需氧量	间歇	1	脱硫废水排放口	4mg/L	150mg/L	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	悬浮物	间歇	1	脱硫废水排放口	/	70mg/L	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	总砷	间歇	1	脱硫废水排放口	0.12 μg/L	0.5mg/L	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	硫化物	间歇	1	脱硫废水排放口	0.005mg/L	1.0mg/L	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	氨氮	间歇	1	综合污水处理排放口	0.025mg/L	25mg/L	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	化学需氧量	间歇	1	综合污水处理排放口	4mg/L	500mg/L	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	动植物油	间歇	1	综合污水处理排放口	0.06mg/L	100mg/L	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	总磷	间歇	1	综合污水处理排放口	0.01mg/L	以 P 计	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	悬浮物	间歇	1	综合污水处理排放口	/	400mg/L	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	五日生化需氧量	间歇	1	综合污水处理排放口	0.5mg/L	300mg/L	/	/	无
蒲江格润能源有限公司	颗粒物	连续	1	DA001 废气排放口	0.2mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	0.0265T	/	无
蒲江格润能源有限公司	二氧化硫	连续	1	DA001 废气排放口	1.5mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	0.046T	/	无
蒲江格润能源有限公司	氮氧化物	连续	1	DA001 废气排放口	17mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	1.405T	3.879T	无
蒲江格润能源有限公司	林格曼黑度	间断	1	DA001 废气排放口	1 级	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	/	/	无
蒲江格润能源有限公司	氨氮	间断	2	DW002/DW003 废水排口	9.07 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	/	无
蒲江格润	化学需氧	间断	1	DW001 废	22 mg/L	污水综合	/	/	无

能源有限公司	量			水排口 I		排放标准 GB8978-1996			
蒲江格润能源有限公司	PH 值	间断	1	DW001 废水排口 I	7.64	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	/	无
蒲江格润能源有限公司	全盐量	间断	1	DW001 废水排口 I	640 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

上述项目公司污染防治设施建设完善，已通过环保验收。废水、废气等污染物均实现达标排放，符合相应标准。

（一）平陆县睿源供热有限公司

（1）废水

公司建有完善的污水处理防治设施，污水实现综合利用不外排。其中锅炉补水系统及锅炉酸洗废水处理车间设置 600m³ 收集池收集中和、混凝沉淀后用于干灰调湿或洒水抑尘进行综合利用不外排；脱硫废水采用三联箱加药、澄清池分离，清水泵至灰库拌湿进行综合利用不外排；生活污水进入丰喜平陆分公司污水处理站处理后达标排放或回用。

（2）废气

公司建有完善的废气处理设施，废气均实现达标排放。其中现有循环流化床锅炉 2 台，用于城区集中采暖供热，配套布袋除尘器+湿式电除尘器进行除尘，采用炉内脱硫+石灰石膏法脱硫，SNCR+SCR 脱硝，通过 120m 高排气筒排放，废气污染物排放满足山西省地方标准《燃煤电厂大气污染物排放标准》（DB14/T1703-2018）中规定的排放要求，实现长期稳定达标排放；灰库、渣库、石灰仓、脱硫剂库、破碎机、运输皮带均实现全封闭并设置布袋除尘器实现废气达标排放。

（3）危险废物

针对我公司产生的危险废物（一是汽轮机油由主油箱经油泵传输至汽轮机各轴瓦进行润滑后产生的废润滑油，属于《国家危险废物名录》中 HW08 类危险废物，废物代码：900-217-08，使用工业齿轮油进行机械润滑过程中产生的废润滑油；二是 SCR 脱硝系统产生废催化剂，属于《国家危险废物名录》中 HW50 类危险废物，废物代码：772-007-50，烟气脱硝过程中产生的废催化剂）。公司均配套建设了专用的贮存场所及设施，满足国家对危险废物贮存要求。各类危险废物均委托有资质的危险废物处置单位进行转移、处置，并按规定办理危险废物转移联单，确保危险废物规范化管理、安全处置。

（4）固废

我公司生产过程中产生的炉灰、炉渣均委托具有固废处置资质的单位进行转移、处置；脱硫产生石膏外售进行综合利用。

（5）其它

建设洗车平台对入厂物资车辆进行冲洗；煤棚、输煤皮带设置喷淋装置；实现全厂绿化全覆盖，减少扬尘污染及无组织排放。按国家规定，锅炉烟气排放口建设安装了在线监测系统，对颗粒物、二氧化硫、氮氧化物等污染物实施在线监测并通过了第三方检测机构的比对监测，监测数据准确、有效。

（二）蒲江格润能源有限公司

（1）废水

公司建有预处理废水处理系统，对外排生产、生活废水进行处理，达 GB8978-1996 中三级标准和蒲江县城市生活污水处理厂接纳标准后排入污水管网，由蒲江县城市生活污水处理厂处理达到 GB18918-2002 中一级 A 标后最终纳入蒲江河。

（2）废气

公司建有完善的锅炉废气处理系统，对锅炉废气进行处理，达标排放。公司现有天然气锅炉房 3 台，用于生产供热，采用低氮燃烧技术+烟气再循环系统，有效减少氮氧化物等污染物的排放，排放污染物均达标。

（3）危险废物

针对危险废物，公司配套建设了危废暂存间，满足国家对危险废物贮存要求；危险废物也委托有资质的危险废物处置单位进行转移、处置，确保危险废物规范化管理、安全处置，2021 年度公司暂无危险废物产生和转移。

（4）其他

公司在空压站、探伤机房等噪声、辐射工作场所配套建设了降噪、隔声等污染防治措施，运行正常。按国家规定，公司在锅炉房烟气排放口建设安装了在线监测系统，对颗粒物、二氧化硫、氮氧化物等污染物实施在线监测，监测数据准确、有效。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

（一）平陆县睿源供热有限公司

（1）公司严格执行国家建设项目环境影响评价、“三同时”及其它行政许可要求，落实各项工作，已完成环保验收。

（2）公司在环境统计、工业固体废物及危险废物申报登记、危险废物管理计划备案、环境保护税申报及缴纳等各项工作均按要求完成。

（3）按山西省生态环境主管部门要求，均完成了排污许可证的办理工作，取得了排污许可证。

（二）蒲江格润能源有限公司

（1）公司严格执行国家建设项目环境影响评价、“三同时”及其他行政许可要求，落实各项工作。

（2）公司在环境统计、工业固体废物及危险废物申报登记、危险废物管理计划备案、环境保护税申报及缴纳等各项工作均按要求完成。

（3）按四川省生态环境主管部门要求，蒲江格润能源有限公司完成了排污许可证的办理工作，取得了排污许可证。

突发环境事件应急预案

（一）平陆县睿源供热有限公司均按要求编制了《突发环境事件应急预案》并报辖区环保主管部门备案。各重点污染源均编制了相应的应急预案或现场处置方案。2021 年，公司组织开展了多项应急演练，对应急预案的适用性、有效性进行了验证。

（二）蒲江格润能源有限公司要求编制了《突发环境事件应急预案》并报辖区环保主管部门备案。2021 年，公司组织开展了应急演练，对应急预案的适用性、有效性进行了验证。

环境自行监测方案

（一）平陆县睿源供热有限公司根据国家《环境监测管理办法》《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》等法规、标准，制定年度环境监测方案，以在线监测、自行监测及委托第三方监测的方式，对所有废水、废气、噪声、等污染源进行了全面监测，建立了监测档案并报送辖区环保部门。

（二）蒲江格润能源有限公司根据国家《环境监测管理办法》《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》等法规、标准及要求，蒲江格润能源有限公司制订了年度环境监测方案，以在线监测、自行监测及委托第三方监测的方式，对所有废水、废气等污染源进行了监测，建立了监测档案。

突发环境事件应急预案

(一) 平陆县睿源供热有限公司均按要求编制了《突发环境事件应急预案》并报辖区环保主管部门备案。各重点污染源均编制了相应的应急预案或现场处置方案。截至报告期末, 公司组织开展了多项应急演练, 对应急预案的适用性、有效性进行了验证。

(二) 蒲江格润能源有限公司要求编制了《突发环境事件应急预案》并报辖区环保主管部门备案。截至报告期末, 公司组织开展了应急演练, 对应急预案的适用性、有效性进行了验证。

环境自行监测方案

(一) 平陆县睿源供热有限公司根据国家《环境监测管理办法》《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》等法规、标准, 制定年度环境监测方案, 以在线监测、自行监测及委托第三方监测的方式, 对所有废水、废气、噪声、等污染源进行了全面监测, 建立了监测档案并报送辖区环保部门。

(二) 蒲江格润能源有限公司根据国家《环境监测管理办法》《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》等法规、标准及要求, 蒲江格润能源有限公司制订了年度环境监测方案, 以在线监测、自行监测及委托第三方监测的方式, 对所有废水、废气等污染源进行了监测, 建立了监测档案。

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
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

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

(一) 平陆县睿源供热有限公司通过技术改造, 节能增效, 实施锅炉、汽水换热器等重点用能设备能效提升工作, 推进现有设备节能改造。煤炭消耗量相比往年下降 14%, 根据《企业温室气体排放报告》碳排放相比往年下降 16%, 有效减少了能源消耗端产生的二氧化碳。

(二) 蒲江格润能源有限公司通过开展“劳动技能比赛”等工作, 从生产上有效降低了蒸汽吨供汽气耗、电耗, 水耗等, 不断推进减碳增效工作。同时, 通过对现有一些水泵进行变频节能改造, 降低了电耗。有效减少了能源消耗端产生的二氧化碳。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司秉承“创新、责任、团结、坚持”的企业精神, 奉行“以人为本”的管理理念, 在打造“产品+服务+投资”的优质发展平台的同时, 充分重视公司社会价值的体现, 积极履行应尽的社会责任; 充分尊重、主动维护相关利益者的合法权益, 以回馈员工、回馈股东、回馈社会为己任, 努力实现股东、社会与员工的利益平衡, 共同推动公司持续、健康发展。

(1) 股东和债权人权益保护

报告期内, 公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规以及《公司章程》的规定, 公平、真实、完整、准确、及时、透明地披露相关信息, 公平对待所有投资者, 与所有投资者保持良好的沟通, 确保全体股东有平等的机会获取信息。报告期内, 股东大会、董事会、监事会运作规范有序, 不断完善公司法

人治理结构，形成一套有效的控制体系，并持续开展公司治理活动。公司股东大会、董事会和监事会各负其责，协调运转，有效制衡，切实保障全体股东及债权人的合法权益。公司严格遵守规定实施完成了 2021 年度利润分配方案以回报股东。

(2) 职工权益保护

员工是企业经营和发展的主体，公司始终坚信员工是公司最重要、最有价值的资源，是公司成功的关键，始终将员工的利益放在首位，努力为员工创造安全舒适的工作环境，依法保护员工的合法权益，严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规，建立完善的包括社保、商保、住房、交通等在内的薪酬、福利制度。强化员工培训与提升，为员工提供良好的晋升渠道。同时，建设良好的企业文化氛围，公司工会、员工协会定期开展多样文体活动，丰富员工的文化生活，提高员工凝聚力和向心力。公司已回购公司股份拟全部用于员工持股计划或股权激励，调动员工积极性，使员工与公司共同发展。

(3) 投资者权益保护

保障投资者利益是公司最基本的社会责任，公司持续完善法人治理结构，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，并健全相应的内容体系，切实保障投资者特别是中小股东的利益。本年度对公司股东、关联方及本公司的承诺事项进行了专项检查，未发现相关承诺方出现违反承诺的情况，也没有超过期限而未履行承诺的情况。公司严格遵循“公平、公正、公开”的原则履行信息披露工作，不做选择性信息披露，积极维护中小投资者的知情权，确保所有股东以平等的机会获悉公司信息。积极通过深交所互动易、公司专线电话等与投资者保持良好的沟通，建立了良好的互动平台。

(4) 供应商及客户权益保护

公司注重与供应商和客户建立良好的战略伙伴关系，以公平的评估体系、公平透明的采购流程和全方位的服务体系，不断完善采购和客户服务流程，向市场提供更有竞争优势的产品和服务。公司一直将客户满意度放在第一位，并为不同行业的客户提供量身订造的专业化服务，在第三方客户满意度调查中，公司的客户满意度一直处于业内领先地位。以客户为核心，不断创新理念，得到了权威机构和客户的双重认可。公司连续多年被评选为“守合同重信用企业”。

(5) 打造优质产品和服务

坚持为客户提供优质的产品和服务是公司一贯的宗旨，公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证，在采购、研发、制造、出厂和售后等环节建立了完整的质量控制和检验标准，保证质量控制体系有效运行。公司拥有强大、专业的研发团队，在主营业务领域的技术研发能力出众，并参与行业多个标准的起草。在所属领域产品、技术和服务质量均处于国内领先水平。报告期内，公司凭借过硬的技术研发实力，荣获广东省科技技术厅准予挂牌组建“广东省大功率电力电子控制工程技术研究中心”；获得广州市工业和信息化局“广州市民营领军企业”；智光储能获得“广州种子独角兽企业”和“广州市专精特新民营企业扶优计划培育企业”；荣获中国国际储能大会“2021 年度中国储能产业最佳示范项目奖”等荣誉。

(6) 保护环境

公司已获得 ISO14000 环境管理体系认证，成立了专门的小组加强对环境健康、安全生产等进行日常管理，持续不断的推进企业环保体系的建设。同时通过综合能源、用电服务将公司安全、节约、舒适使用能源的理念传递至客户，帮助客户系统解决能源动力与节能增效问题。在清洁能源、可再生能源成为关注焦点的今天，公司更加关注新能源的技术发展，分布式能源的就地化高效利用，研究和发​​展新能源与传统能源的融合和优化，打造综合能源技术与服务的引领品牌。

(7) 社会公益

公司在经营发展过程中时刻不忘履行自己的社会责任和使命，带动区域经济和发展，热心公益回报社会，促进社区和社会和谐，自“广东扶贫济困日”活动启动以来，公司每年定期捐赠资金帮助贫困群体，为广东扶贫济困事业献上企业一份爱心。在公司内部，公司联合工会积极发起爱心捐款帮助有困难

的同事，为困难同事捐款，助其渡过难关。2022 年公司拟制定《对外捐赠管理制度》，在充分维护股东利益的基础上，更好地履行公司社会责任和公民义务、有效提升公司品牌形象。

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
岭南电缆诉广东省智星科创科技有限公司、陈汉鹏债权债务纠纷案	267.97	否	一审开庭	未判决	不适用		
岭南电缆诉上海聚年实业有限公司、花样年集团(中国)有限公司票据纠纷案	1,002.08	否	未开庭	未判决	不适用		
四川盛安华裕建设工程有限公司诉华跃电力建设工程有限公司合同纠纷案	515.93	否	一审开庭	华跃提出反诉	不适用		
智光节能环保诉龙海建设集团有限公司建设工程合同纠纷案	2,135	否	未开庭	未判决	不适用		
中国能源建设集团广东火电工程有限公司诉平陆县睿源供热有限公司工程合同纠纷案	580	否	二审开庭	睿源公司败诉	被执行阶段		
中清源节能环保科技有限公司诉平陆县睿源供热有限公司债权债务纠纷案	400	否	二审开庭	睿源公司败诉	被执行阶段		
中清源节能环保科技有限公司诉平陆县睿源供热有限公司债权债务纠纷案	781.47	否	二审开庭	睿源公司败诉	被执行阶段		

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
广州哈达马投资合伙企业（有限合伙）	公司副董事长任普通合伙人的企业	股权转让	转让60%股权	根据第三方出具的资产评估报告	363.14	649.77	649.77	现金	286.63	2022年4月30	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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

公司报告期不存在租赁情况。

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
广州智光电气技术有限公司		6,000		3,912.53	一般担保			两年	否	是
广州智		4,500		4,500	一般担			一年	否	是

光电气技术有限公司					保					
广州智光电气技术有限公司		2,000		1,947.06	一般担保			一年	否	是
广州智光电气技术有限公司		3,000		24	一般担保			一年	否	是
广州智光电气技术有限公司		3,000		47.68	一般担保			两年	否	是
广州智光储能科技有限公司		6,116		3,669.6	一般担保			五年	否	是
广州智光储能科技有限公司		3,234.6		3,234.6	一般担保			一年	否	是
广州智光储能科技有限公司		1,000		750	一般担保			一年	否	是
广州智光储能科技有限公司		1,000		729.07	一般担保			一年	否	是
广州智光储能科技有限公司		1,000		500	一般担保			三年	否	是
广州智光储能科技有限公司		1,080		1,066.61	一般担保			三年	否	是
广州智光节能环保有限公司		6,000		4,000	一般担保			两年	否	是
广州智光节能环保有限公司		249		249	一般担保			一年	否	是
广州智光节能环保有限公司		1,000		1,000	一般担保			一年	否	是
广州岭南电缆股份有限公司		20,000		18,527.18	一般担保			两年	否	是
广州岭南电缆		18,000		11,423.47	一般担保			两年	否	是

股份有限公司										
广州岭南电缆股份有限公司		14,898.72		14,898.72	一般担保			一年	否	是
广州岭南电缆股份有限公司		6,000		2,286.97	一般担保			一年	否	是
广州岭南电缆股份有限公司		4,000		4,000	一般担保			一年	否	是
广州岭南电缆股份有限公司		12,000		3,147.98	一般担保			两年	否	是
广东智光用电投资有限公司		8,000		3,091.61	一般担保			两年	否	是
广东智光用电投资有限公司		3,600		2,007.52	一般担保			两年	否	是
广东智光用电投资有限公司		1,000		1,000	一般担保			一年	否	是
广东智光能源科技有限公司		289		289	一般担保			一年	否	是
广州华跃电力工程设计有限公司		5,000		4,925.15	一般担保			两年	否	是
广州华跃电力工程设计有限公司		3,230.94		3,230.94	一般担保			一年	否	是
广州华跃电力工程设计有限公司		7,000		2,128.81	一般担保			两年	否	是
广州智光用电服务有限公司		500		500	一般担保			一年	否	是
广州智光用电服务有限公司		1,000		1,000	一般担保			两年	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	8,580	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	4,603.58							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	143,698.26	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	98,087.49							
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
广东创电科技有限公司		1,000		1,000	一般担保			五年	否	是
广州华跃电力工程设计有限公司		4,000		2,800	一般担保			一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		4,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						2,800
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		5,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						3,800
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)		12,580		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						7,403.58
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		148,698.26		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						101,887.49
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				33.66%						
其中:										
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)				26,016.16						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	21,500	8,150	0	0
合计		21,500	8,150	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2022 年 1 月 22 日，公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于岭南电缆开展铜期货套期保值业务的议案》，同意岭南电缆以投资期限内任一时点保证金余额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额，不包含交割当期头寸而支付的全额保证金在内）合计不超过 1 亿元人民币开展铜期货套期保值业务。具体详见公司 2022 年 1 月 23 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

2、2022 年 4 月 16 日，公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》等议案，具体详见公司 2022 年 4 月 18 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

3、2022 年 4 月 28 日，公司第六届董事会第六次会议审议通过了《2021 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》等议案，具体详见公司 2022 年 4 月 29 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

4、2022 年 5 月 20 日，公司 2021 年年度股东大会召开，审议通过了《2021 年度董事会工作报告》等议案，具体详见公司 2022 年 5 月 21 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

5、2022 年 5 月 26 日，公司第六届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，具体详见公司 2022 年 5 月 27 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

6、2022 年 6 月 27 日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于对广州岭南电缆股份有限公司增资的议案》，具体详见公司 2022 年 6 月 28 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

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	24,312,427	3.09%	0	0	0	-282,300	-282,300	24,030,127	3.05%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	24,312,427	3.09%	0	0	0	-282,300	-282,300	24,030,127	3.05%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	24,312,427	3.09%	0	0	0	-282,300	-282,300	24,030,127	3.05%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	763,479,567	96.91%	0	0	0	282,300	282,300	763,761,867	96.95%
1、人民币普通股	763,479,567	96.91%	0	0	0	282,300	282,300	763,761,867	96.95%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	787,791,994	100.00%	0	0	0	0	0	787,791,994	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期末限售股份减少为监事届满后解锁所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陆晓昉	11,400	11,400	0	0	监事届满后锁定	2022年6月6日
姜新宇	5,248,008	270,900	0	4,977,108	高管所持股份数减少，按比例锁定数减少	2022年1月1日
合计	5,259,408	282,300	0	4,977,108	--	--

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	80,160	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	报告期内	持有有限	持有无限	质押、标记或冻结情况

			持有的普通 股数量	增减变动 情况	售条件的 普通股数 量	售条件的 普通股数 量	股份状态	数量
广州市金 誉实业投 资集团有 限公司	境内非国 有法人	19.32%	152,181,8 08	0	0	152,181,8 08	质押	75,910,00 0
卢洁雯	境内自然 人	1.95%	15,340,11 6		0	15,340,11 6		
李永喜	境内自然 人	1.68%	13,241,78 6		9,931,339	3,310,447		
芮冬阳	境内自然 人	1.54%	12,162,24 0		9,121,680	3,040,560		
吕强	境内自然 人	1.02%	8,027,086					
姜新宇	境内自然 人	0.84%	6,636,144		4,977,108	1,659,036		
俞仙莲	境内自然 人	0.63%	5,000,000					
李红	境内自然 人	0.62%	4,917,289					
广州市美 宣贸易有 限公司	境内非国 有法人	0.50%	3,904,816					
香港中央 结算有限 公司	境外法人	0.42%	3,319,906					
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	（1）公司前 10 名股东中，李永喜先生是公司控股股东金誉集团的法定代表人，且担任董事长、总裁。（2）李永喜先生、卢洁雯女士、广州美宣与金誉集团系一致行动人。（3）除“（1）”和“（2）”已列明的关系外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系、是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情 况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购 专户的特别说明（如 有）（参见注 11）	广州智光电气股份有限公司回购专用证券账户现持有公司股份 17,960,593 股，占公司总股本的 2.28%。							
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					
广州市金誉实业投资集 团有限公司	152,181,808	人民币普 通股	152,181,8 08					
卢洁雯	15,340,116	人民币普 通股	15,340,11 6					
吕强	8,027,086	人民币普 通股	8,027,086					
俞仙莲	5,000,000	人民币普 通股	5,000,000					
李红	4,917,289	人民币普 通股	4,917,289					
广州市美宣贸易有限公	3,904,816	人民币普	3,904,816					

司		通股	
香港中央结算有限公司	3,319,906	人民币普通股	3,319,906
李永喜	3,310,447	人民币普通股	3,310,447
王卫宏	3,300,000	人民币普通股	3,300,000
芮冬阳	3,040,560	人民币普通股	3,040,560
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	(1) 公司前 10 名股东中，李永喜先生是公司控股股东金誉集团的法定代表人，且担任董事长、总裁。(2) 李永喜先生、卢洁雯女士、广州美宜与金誉集团系一致行动人。(3) 除“(1)”和“(2)”已列明的关系外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系、是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	股东卢洁雯通过信用证券账户持有公司股份 15,340,116 股。		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
广州智光电气股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 智光 01	112752	2018 年 08 月 24 日	2018 年 08 月 24 日	2023 年 08 月 24 日	327,000,000.00	5.30%	本期公司债券按年付息、不计复利、到期一次还本。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	仅限合格机构投资者参与交易，公众投资者和合格个人投资者认购或买入的交易行为无效。								
适用的交易机制	“18 智光 01”在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易，并面向合格投资者交易。								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	无								

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

18 智光 01：经新世纪综合评定，公司的主体信用级别为 AA，评级展望为稳定，该级别表示发行人偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。新世纪评定第一期债券信用评级为 AAA，该级别表示债券的偿付安全性极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。

评级机构于 2022 年 6 月 23 日出具《广州智光电气股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）跟踪评级报告》已披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），敬请关注。

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

一、18 智光 01（第一期）增信机制

广东粤财融资担保集团有限公司（曾用名：广东省融资再担保有限公司，以下简称“粤财担保集团”）为 18 智光 01 债券的本息兑付提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保。担保人资信良好，具有良好的担保能力，保证人财务指标数据于年度报告同日披露于巨潮资讯网。

（一）基本情况简介

名称：广东粤财融资担保集团有限公司

法定代表人：刘祖前

成立日期：2009 年 2 月 17 日

注册资本：606,000 万元

注册地址：广州市越秀区东风中路 481 号粤财大厦 12 楼

经营范围：开展再担保业务；办理债券发行担保业务；为企业及个人提供贷款担保、信用证担保等融资性担保，兼营诉讼保全担保、履约担保业务，与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务，以自有资金进行投资。

粤财担保集团是根据广东省人民政府十一届 18 次常务会议纪要和广东省人民政府《关于促进中小企业平稳健康发展的意见》（粤府[2008]104 号）文件，由广东粤财投资控股有限公司代表广东省人民政府出资成立的省级担保机构。

广东粤财投资控股有限公司持有粤财担保集团 100%股权。广东省人民政府持有广东粤财投资控股有限公司 100%股权。因此，粤财担保集团的控股股东为广东粤财投资控股有限公司，实际控制人为广东省人民政府。粤财担保集团主要从事国家法律法规允许的担保及再担保业务、投资及资本运作以及与信用担保有关的中介服务、企业财务顾问、咨询服务等。

粤财担保集团现持有广东省人民政府金融工作办公室颁发的《中华人民共和国融资性担保机构经营许可证》，业务范围包括开展再担保业务、办理债券发行担保业务等。

（二）最近一年的主要财务指标

粤财担保集团 2022 年上半年主要财务数据及财务指标（未经审计）如下：

项目	2022 年 6 月 30 日/2022 年半年度
归属于母公司所有者权益（万元）	650,460.82
所有者权益合计（万元）	717,199.45
资产总计（万元）	899,465.70
营业收入（万元）	6,591.72
净利润（万元）	1,596.32
资产负债率	20.26%
净资产收益率	0.45%
流动比率（倍）	4.69
速动比率（倍）	4.69

财务指标计算公式：

- （1）资产负债率=负债总额/资产总额
- （2）净资产收益率=净利润/期末净资产平均余额
- （3）流动比率=流动资产/流动负债
- （4）速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

（三）资信状况

粤财担保集团资金实力雄厚、资信状况良好，符合《中华人民共和国担保法》及其他相关法规对担保人资格的要求。

（四）累计对外担保余额及占净资产的比例

截至 2022 年 6 月 30 日，粤财担保集团累计担保余额为 3,393,104 万元，占其 2022 年 6 月 30 日合并报表净资产的比例为 473.10%。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.3319	1.2280	8.46%
资产负债率	46.46%	45.86%	0.60%
速动比率	1.0463	0.9883	5.87%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-12,963.92	-5,581.88	-132.28%
EBITDA 全部债务比	-4.82%	19.62%	-24.44%
利息保障倍数	-8.19	6.79	-220.62%
现金利息保障倍数	-1.64	1.16	-241.38%
EBITDA 利息保障倍数	-5.15	9.83	-152.39%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

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：广州智光电气股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	652,795,540.76	418,309,055.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	81,932,532.45	71,575,840.12
衍生金融资产		
应收票据	115,221,452.70	173,192,602.88
应收账款	917,709,357.38	994,608,790.63
应收款项融资	16,067,363.68	24,833,873.73
预付款项	50,242,738.27	49,717,051.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	51,944,491.60	30,383,409.95
其中：应收利息		
应收股利	694,271.50	
买入返售金融资产		
存货	629,038,283.92	540,811,274.82
合同资产	307,561,953.88	309,659,477.42
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,993,268.03	1,927,794.82
其他流动资产	108,289,001.34	154,979,596.18
流动资产合计	2,932,795,984.01	2,769,998,767.00
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	24,634,835.80	14,291,756.56
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,093,998,532.31	1,493,559,572.25
投资性房地产	30,463,676.66	30,261,309.50
固定资产	1,173,983,221.29	1,213,119,182.56
在建工程	20,379,863.67	38,413,488.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,063,569.92	3,888,834.22
无形资产	447,676,208.13	469,421,614.03
开发支出	12,111,591.61	12,839,303.32
商誉	46,992,836.25	46,992,836.25
长期待摊费用	5,886,312.17	6,413,666.66
递延所得税资产	84,327,891.24	90,229,428.52
其他非流动资产	5,091,443.01	4,499,651.75
非流动资产合计	2,948,609,982.06	3,423,930,643.67
资产总计	5,881,405,966.07	6,193,929,410.67
流动负债：		
短期借款	1,031,951,765.21	983,673,616.66
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	11,913,500.00	
衍生金融负债		
应付票据	170,168,225.96	166,975,187.14
应付账款	623,990,345.94	681,055,589.28
预收款项		
合同负债	124,131,518.74	125,198,066.77
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	24,616,872.76	37,246,758.02
应交税费	29,562,964.46	9,433,290.05
其他应付款	19,977,861.04	69,527,560.75
其中：应付利息		
应付股利	565,151.72	399,881.72
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	51,927,028.84	40,715,177.55
其他流动负债	113,675,520.52	141,796,004.88
流动负债合计	2,201,915,603.47	2,255,621,251.10
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	37,377,473.60	38,430,000.00
应付债券	306,963,442.70	305,565,334.76
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,685,224.56	2,554,043.57
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	49,652,977.71	55,178,487.46
递延收益	24,824,138.23	25,149,155.53
递延所得税负债	109,375,035.92	158,096,840.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	530,878,292.72	584,973,862.05
负债合计	2,732,793,896.19	2,840,595,113.15
所有者权益：		
股本	787,791,994.00	787,791,994.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,606,340,420.25	1,540,815,363.51
减：库存股	96,430,175.01	96,430,175.01
其他综合收益	-10,126,475.00	2,126,572.50
专项储备		
盈余公积	127,016,723.60	127,016,723.60
一般风险准备		
未分配利润	612,645,005.13	896,534,269.75
归属于母公司所有者权益合计	3,027,237,492.97	3,257,854,748.35
少数股东权益	121,374,576.91	95,479,549.17
所有者权益合计	3,148,612,069.88	3,353,334,297.52
负债和所有者权益总计	5,881,405,966.07	6,193,929,410.67

法定代表人：李永喜

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：贺英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	111,494,783.34	61,010,131.00
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,468,763.91	10,033,575.89

应收账款	165,052,484.35	194,624,954.14
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	882,602,156.16	821,249,114.51
其中：应收利息		
应收股利	1,229,001.50	
存货		
合同资产	10,428,866.84	9,572,359.30
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,993,268.03	1,927,794.82
其他流动资产	158,982.66	1,244,618.81
流动资产合计	1,173,199,305.29	1,099,662,548.47
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,187,656,973.48	1,889,236,045.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,076,998,532.31	1,476,559,572.25
投资性房地产		
固定资产	116,757,430.97	120,814,073.77
在建工程	1,613,304.78	1,325,694.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,919,015.38	24,204,644.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	696,844.62	755,360.72
递延所得税资产	1,875,343.94	20,928,465.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,408,517,445.48	3,533,823,856.13
资产总计	4,581,716,750.77	4,633,486,404.60
流动负债：		
短期借款	212,694,061.52	211,597,735.14
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	140,000,000.00	168,000,000.00
应付账款	112,461,059.88	141,356,459.73
预收款项		
合同负债	7,972,010.76	6,562,435.92
应付职工薪酬	6,624,869.85	8,690,553.82

应交税费	20,196,119.28	478,837.37
其他应付款	448,141,345.43	415,859,110.77
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	31,432,967.52	22,767,467.52
其他流动负债	1,036,361.40	8,450,857.26
流动负债合计	980,558,795.64	983,763,457.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	306,963,442.70	305,565,334.76
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		
递延收益	7,600,166.56	6,469,166.59
递延所得税负债	107,767,377.16	155,984,844.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	422,330,986.42	468,019,346.24
负债合计	1,402,889,782.06	1,451,782,803.77
所有者权益：		
股本	787,791,994.00	787,791,994.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,629,421,862.57	1,629,421,862.57
减：库存股	96,430,175.01	96,430,175.01
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	127,016,723.60	127,016,723.60
未分配利润	731,026,563.55	733,903,195.67
所有者权益合计	3,178,826,968.71	3,181,703,600.83
负债和所有者权益总计	4,581,716,750.77	4,633,486,404.60

法定代表人：李永喜

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：贺英

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	902,556,654.33	881,521,545.76
其中：营业收入	902,556,654.33	881,521,545.76
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,071,173,028.07	960,450,965.26
其中：营业成本	865,448,908.80	769,342,509.66
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	6,453,441.97	5,449,428.96
销售费用	36,725,035.56	36,907,871.21
管理费用	82,729,526.61	78,498,675.40
研发费用	51,947,316.83	45,485,877.26
财务费用	27,868,798.30	24,766,602.77
其中：利息费用	28,039,884.90	25,880,417.44
利息收入	2,394,606.27	2,309,404.74
加：其他收益	8,575,437.72	12,090,177.87
投资收益（损失以“-”号填列）	231,715,470.85	3,825,778.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,336,891.85	718,194.46
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）	-321,017,252.49	921,284,849.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,074,414.85	5,941,220.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,826,870.25	428,050.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	561,188.13	-250,123.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-245,880,244.43	864,390,534.24
加：营业外收入	99,280.06	142,602.91
减：营业外支出	-79,076.42	19,636,096.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-245,701,887.95	844,897,040.81
减：所得税费用	-30,291,211.26	135,785,654.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-215,410,676.69	709,111,386.09

(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-215,410,676.69	709,111,386.09
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-206,906,124.52	719,756,116.75
2. 少数股东损益	-8,504,552.17	-10,644,730.66
六、其他综合收益的税后净额	-12,253,047.50	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-12,253,047.50	0.00
(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	-12,253,047.50	
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	-12,253,047.50	
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	-227,663,724.19	709,111,386.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	-219,159,172.02	719,756,116.75
归属于少数股东的综合收益总额	-8,504,552.17	-10,644,730.66
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.2688	0.9350
(二) 稀释每股收益	-0.2688	0.9350

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

法定代表人：李永喜

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：贺英

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	40,672,863.22	52,580,029.16
减：营业成本	32,428,954.98	47,649,393.60
税金及附加	2,076,571.69	721,524.14
销售费用	283,474.06	623,464.25

管理费用	20,856,120.74	20,357,302.52
研发费用	79,226.42	3,400,754.62
财务费用	14,454,878.97	14,542,289.65
其中：利息费用	15,374,710.65	15,179,354.97
利息收入	1,023,818.41	1,017,513.60
加：其他收益	1,681,164.11	864,176.23
投资收益（损失以“-”号填列）	404,756,215.18	1,065,599.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,348,171.09	
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）	-321,449,784.94	921,284,849.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,004,257.79	1,161,676.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-41,693.71	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-25,573.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,443,794.79	889,636,028.63
加：营业外收入	14.00	
减：营业外支出	86.50	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,443,722.29	889,636,028.63
减：所得税费用	-17,893,686.13	138,191,827.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,337,408.42	751,444,201.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	74,337,408.42	751,444,201.29
（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	74,337,408.42	751,444,201.29
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：李永喜

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：贺英

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	965,647,964.10	909,186,349.36
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	62,196,826.58	7,515,489.58
收到其他与经营活动有关的现金	20,018,118.96	13,885,491.71
经营活动现金流入小计	1,047,862,909.64	930,587,330.65
购买商品、接受劳务支付的现金	843,970,283.97	854,421,299.10
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	151,320,054.32	133,353,531.85
支付的各项税费	22,790,125.41	35,739,925.16
支付其他与经营活动有关的现金	75,374,318.86	68,400,611.89
经营活动现金流出小计	1,093,454,782.56	1,091,915,368.00
经营活动产生的现金流量净额	-45,591,872.92	-161,328,037.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	561,311,977.22	
取得投资收益收到的现金	10,255,249.32	
处置固定资产、无形资产和其他长	731,695.00	220,200.00

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	635,726.02	
收到其他与投资活动有关的现金		737,607,584.50
投资活动现金流入小计	572,934,647.56	737,827,784.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,903,753.93	31,737,698.11
投资支付的现金	263,500,000.00	189,449,893.86
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	10,532,476.75	761,000,000.00
投资活动现金流出小计	315,936,230.68	982,187,591.97
投资活动产生的现金流量净额	256,998,416.88	-244,359,807.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	100,150,000.00	51,110,160.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	100,150,000.00	51,110,160.00
取得借款收到的现金	844,666,064.00	797,890,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	22,622,892.07	
筹资活动现金流入小计	967,438,956.07	849,000,160.00
偿还债务支付的现金	796,711,605.29	439,866,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,147,878.83	93,495,914.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	68,081,915.62	51,646,666.67
筹资活动现金流出小计	958,941,399.74	585,008,580.74
筹资活动产生的现金流量净额	8,497,556.33	263,991,579.26
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	219,904,100.29	-141,696,265.56
加：期初现金及现金等价物余额	366,464,422.84	449,223,443.09
六、期末现金及现金等价物余额	586,368,523.13	307,527,177.53

法定代表人：李永喜

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：贺英

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	70,299,492.68	71,945,889.80
收到的税费返还	133,000.00	314,036.37
收到其他与经营活动有关的现金	140,899,195.29	438,521,570.28
经营活动现金流入小计	211,331,687.97	510,781,496.45
购买商品、接受劳务支付的现金	47,050,000.00	47,250,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	18,237,598.77	15,041,189.05
支付的各项税费	7,200,819.95	2,447,490.86
支付其他与经营活动有关的现金	242,063,414.86	297,152,330.52
经营活动现金流出小计	314,551,833.58	361,891,010.43
经营活动产生的现金流量净额	-103,220,145.61	148,890,486.02
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	317,311,977.22	
取得投资收益收到的现金	179,005,409.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		512,065,599.56
投资活动现金流入小计	496,317,387.00	512,106,299.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	791,812.40	6,176,433.58
投资支付的现金	259,295,879.00	240,449,893.86
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	282,266.68	511,000,000.00
投资活动现金流出小计	260,369,958.08	757,626,327.44
投资活动产生的现金流量净额	235,947,428.92	-245,520,027.88
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	202,000,000.00	225,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	202,000,000.00	225,000,000.00
偿还债务支付的现金	201,000,000.00	53,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,037,453.79	80,198,604.69
支付其他与筹资活动有关的现金	1,199,377.78	1,646,666.67
筹资活动现金流出小计	283,236,831.57	134,845,271.36
筹资活动产生的现金流量净额	-81,236,831.57	90,154,728.64
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	51,490,451.74	-6,474,813.22
加：期初现金及现金等价物余额	57,274,806.04	65,945,359.73
六、期末现金及现金等价物余额	108,765,257.78	59,470,546.51

法定代表人：李永喜

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：贺英

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	787,791,940.00				1,540,815.36	96,430,175.01	2,126,572.50		127,016,723.60		896,534,697.75	3,257,854.74	95,479,191.77	3,353,334,297.51	

					1							5		2	
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	787,791,994.00				1,540,815,363.51	96,430,175.01	2,126,572.50		127,016,723.60			896,534,269.75	3,257,854,748.35	95,479,549.17	3,353,334,297.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					65,525,056.74		12,253,047.50					283,889,264.62	230,617,255.38	25,895,027.74	204,722,276.64
（一）综合收益总额							12,253,047.50					206,906,124.52	219,159,172.02	8,504,552.17	227,663,724.19
（二）所有者投入和减少资本					65,525,056.74								65,525,056.74	34,624,943.26	100,150,000.00
1. 所有者投入的普通股														100,150,000.00	100,150,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					65,525,056.74								65,525,056.74	65,525,056.74	
（三）利润分配															
												76,983,14	76,983,14	225,363.3	77,208,50

											0.10		0.10	5	3.45
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											76,983,140.10		76,983,140.10	225,363.35	77,208,503.45
4. 其他													0.00		0.00
（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	787,791,994.00				1,606,340,420.25	96,430,175.01	-10,126,475.00		127,016,723.60		612,645,005.13		3,027,237,492.97	121,374,576.91	3,148,612,069.88

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度	
	归属于母公司所有者权益	少 所

	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	数 股 东 权 益	有 者 权 益 合 计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	787,791,994.00				1,591,658,503.95	96,430,175.01			67,323,743.65		697,365,945.01		3,047,710,011.60	264,191,076.45	3,311,901,088.05
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	787,791,994.00				1,591,658,503.95	96,430,175.01			67,323,743.65		697,365,945.01		3,047,710,011.60	264,191,076.45	3,311,901,088.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-23,308,462.81						642,772,976.65		619,464,513.84	-31,703,321.14	587,761,192.70
（一）综合收益总额											719,756,116.75		719,756,116.75	-10,644,730.66	709,111,386.09
（二）所有者投入和减少资本					-23,714,712.58								-23,714,712.58	21,058,590.48	-44,773,303.06
1. 所有者投入的普通股														51,110,160.00	51,110,160.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有															

者权益的金 额															
4. 其他					- 23, 714 ,71 2.5 8								- 23, 714 ,71 2.5 8	- 72, 168 ,75 0.4 8	- 95, 883 ,46 3.0 6
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他					406 ,24 9.7								406 ,24 9.7	406 ,24 9.7	

					7								7		7
四、本期期末余额	787,791,994.00				1,568,350,041.14	96,430,175.01		67,323,743.65		1,340,138,921.66		3,667,174,525.44	232,487,755.31		3,899,662,280.75

法定代表人：李永喜

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：贺英

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	787,791,994.00				1,629,421,862.57	96,430,175.01	0.00		127,016,723.60	733,903,195.67		3,181,703,600.83
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	787,791,994.00				1,629,421,862.57	96,430,175.01			127,016,723.60	733,903,195.67		3,181,703,600.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,876,632.12		-2,876,632.12
（一）综合收益总额										74,337,408.42		74,337,408.42
（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												0.00
(三) 利润分配									-			-
									76,983,140.10			76,983,140.10
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配									-			-
									76,983,140.10			76,983,140.10
3. 其他												0.00
(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									-			-
									230,900.44			230,900.44
四、本期期末余额	787,791,994.00				1,629,421,862.57	96,430,175.01			127,016,723.60	731,026,563.55		3,178,826,968.71

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度										
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有	

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		者权益合计
一、上年期末余额	787,791,994.00				1,629,421,862.57	96,430,175.01			67,323,743.65	273,649,516.21		2,661,756,941.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	787,791,994.00				1,629,421,862.57	96,430,175.01			67,323,743.65	273,649,516.21		2,661,756,941.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										674,461,061.19		674,461,061.19
（一）综合收益总额										751,444,201.29		751,444,201.29
（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										-76,983,140.10		-76,983,140.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-76,983,140.10		-76,983,140.10
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	787,791,994.00				1,629,421,862.57	96,430,175.01			67,323,743.65	948,110,577.40		3,336,218,002.61

法定代表人：李永喜

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：贺英

三、公司基本情况

1、历史沿革

广州智光电气股份有限公司（以下简称公司或智光电气）系 2005 年 11 月经广州市人民政府办公厅穗府办函[2005]174 号文和广州市经济贸易委员会穗经贸函[2005]602 号文批准，由广州市金誉实业投资集团有限公司、广州粤能电力科技开发有限公司两个法人单位和芮冬阳等 16 个自然人作为发起人，在广州智光电气有限公司的基础上整体变更为股份有限公司，股本为 4,408 万元。

2006 年 12 月根据公司第二次临时股东大会决议和修改后公司章程的规定，广州诚信创业投资有限公司、李永喜先生以 4.38 元/股新增股本 700 万元，股本变更为 5,108 万元。

2007 年 8 月 29 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]255 号《关于核准广州智光电气股份有限公司首次公开发行股票的通知》和 2007 年 9 月 17 日深圳证券交易所深证上[2007]149 号《关于广州智光电气股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》核准，公司获准以每股发行价格 9.31 元向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,800 万股，发行后公司股本增至 6,908 万元。

2008 年 5 月，根据公司股东大会决议和修改后章程的规定，公司以未分配利润按 10 股分红 2 股的比例，向全体股东送股 1,381.60 万股，每股面值 1 元，共计增加股本 1,381.60 万元，股本变更为 8,289.60 万元。

2009 年 4 月，根据公司股东大会决议和修改后章程的规定，公司按 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 8,289.60 万股，每股面值 1 元，共计增加股本 8,289.60 万元，股本变更为 16,579.20 万元。

2010 年 10 月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1257 号《关于核准广州智光电气股份有限公司非公开发行股票批复》，公司向 7 名特定发行对象发行人民币普通股 1,185.625 万股，每股面值 1 元，发行价格为人民币 16 元/股，发行后公司股本为 17,764.825 万元。公司已于 2011 年 12 月办妥工商变更登记手续，取得广州市工商行政管理局核发变更后的企业法人营业执照，注册号为 440101000007776。公司组织机构代码为 714276826 号。

2011 年 4 月，根据公司股东大会决议和修改后章程的规定，公司按 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 8,882.41 万股，每股面值 1 元，共计增加股本 8,882.41 万元，股本变更为 26,647.24 万元。

2015 年 10 月，根据公司第四届董事会第四次会议、2014 年年度股东大会决议、中国证券监督管理委员会《关于核准广州智光电气股份有限公司向广州市金誉实业投资集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2228 号），公司向原广州岭南电缆股份有限公司四名股东发行人民币普通股 37,135,921 股，每股面值 1 元，发行价格为人民币 1 元/股，发行后公司股本为 30,360.83 万元；公司向其他 7 名特定发行对象发行人民币普通股 12,503,086.00 股，每股面值 1 元，发行价格为人民币 11.33 元/股，发行后公司股本为 31,611.14 万元。

2016 年 9 月，根据公司第四届董事会第二十次会议、2016 年第三次临时股东大会决议，中国证券监督管理委员会《关于核准广州智光电气股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2016〕1785 号）核准，公司向嘉实基金管理有限公司等九名股东非公开发行普通股 77,784,615 股，每股面值 1 元，发行价格为 19.50 元/股，发行后的注册资本为人民币 39,389.60 万元。

2017 年 5 月，根据公司第四届董事会第三十一次会议、2016 年年度股东大会决议，以截止 2016 年 12 月 31 日公司总股本 39,389.60 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后股本变更为 78,779.20 万元。

公司注册资本：人民币 78,779.20 万元。

公司属于电气设备制造及综合能源服务行业。

经营范围及主要产品或提供的劳务：电力电子元器件制造；工业自动控制系统装置制造；电工仪器仪表制造；电气机械设备销售；电子、通信与自动控制技术研究、开发；电力电子技术服务；计算机技术开发、技术服务；机电设备安装服务；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；电子产品批发；电子产品零售；计算机批发；计算机零售；（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）。

注册地址：广州市黄埔区云埔工业区埔南路 51 号。

公司法定代表人：李永喜。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 19 日批准报出。

本期的合并财务报表范围及其变化情况，详见“第十节、财务报告 八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则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。同时公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

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：公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并：公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日

所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

3. 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

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所有者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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

（2）处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B. 分步处置股权至丧失控制权

企业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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营是指公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2. 合营企业是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（或者即期汇率近似的汇率）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（3）对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

（4）外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。

（3）按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

（4）现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所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，将金融资产划分为三类：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。

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。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

（1）以摊余成本计量的金融资产

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，且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。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

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，且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。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产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外，公司将其余所有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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司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、其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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。

公司在金融负债初始确认时，被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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司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

除不符合终止确认条件的金融资产转移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。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形	确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金 放弃了对该金融资产的控制	

融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:被转移金融资产在终止确认日的账面价值;因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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的情形)之和。

(2) 转移金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,应当将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:终止确认部分在终止确认日的账面价值;终止确认部分收到的对价(包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债),与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融负债的终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,应当终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。如存在下列情况:

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的义务仍存在的,不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债(或其一部分),且合同条款实质上是不同的,公司应当终止确认原金融负债(或其一部分),同时确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

6. 金融资产减值

(1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、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和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外,对合同资产、贷款承诺及财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外,公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,公司按照相当于该金融资产未来 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的,处于第二阶段,公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时,考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融资产的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

公司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应收款项和债权投资、合同资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对贷款承诺和财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。公司具体情况如下：

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对其划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据：

①应收票据

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

②应收账款

公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

应收账款组合	确定组合的依据
应收合并报表范围内的往来款	应收合并范围内关联方的款项
应收电网客户	应收电网客户的款项
应收国企客户	应收国企客户的款项
应收上市公司客户	应收上市公司客户的款项
应收其他客户	应收其他客户的款项

③其他应收款

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

其他应收款组合	确定组合的依据
应收利息	应收利息
应收股利	应收股利
应收押金保证金	经济内容为押金、保证金的其他应收款
应收往来及其他	经济内容为往来款及其他的其他应收款

(2) 已发生减值的金融资产

公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4) 信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产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，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(5) 评估金融资产预期信用损失的方法

公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7. 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于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的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

9. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- (2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11、应收票据

公司对于应收票据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。公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

12、应收账款

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

应收账款组合	确定组合的依据
应收合并报表范围内的往来款	应收合并范围内关联方的款项
应收电网客户	应收电网客户的款项
应收国企客户	应收国企客户的款项
应收上市公司客户	应收上市公司客户的款项
应收其他客户	应收其他客户的款项

13、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参见本会计政策之金融工具中划分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相关处理。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

其他应收款组合	确定组合的依据
应收利息	应收利息
应收股利	应收股利
应收押金保证金	经济内容为押金、保证金的其他应收款
应收往来及其他	经济内容为往来款及其他的其他应收款

15、存货

1. 存货的分类

公司存货是公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资、建造合同形成的已完工未结算资产等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

（1）存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（2）存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

16、合同资产

合同资产，是指公司已向客户转让商品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。如公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，公司将该收款权利作为合同资产。

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

17、合同成本

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- （3）该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）企业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（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产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。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售的依据

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- （1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- （2）可收回金额。

19、债权投资

对于债权投资，公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本会计政策之金融工具的规定。

20、其他债权投资

对于其他债权投资，公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本会计政策之金融工具的规定。

21、长期应收款

公司长期应收款包括应收融资租赁款及其他长期应收款。

对由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款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。

对其他长期应收款，公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与合理的前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。

公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
正常类长期应收款	本组合为未逾期风险正常的长期应收款
逾期长期应收款	本组合为出现逾期风险较高的长期应收款

22、长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并, 以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的, 在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额, 确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本, 与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并, 在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的, 按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和, 作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 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, 按照下列规定确定其初始投资成本:

A. 以支付现金取得的长期股权投资, 应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算: 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 采用成本法核算。采用成本法核算时, 追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益, 不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算: 对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资, 除对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外, 采用权益法核算。采用权益法核算时, 公司取得长期股权投资后, 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, 分别确认投资收益和其他综合收益, 同时调整长期股权投资的账面价值; 公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值; 公司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, 应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损, 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, 公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 公司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。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整, 并且将与公司以及联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销, 在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失, 按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的, 按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

23、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-40 年	0-5%	2.38--9.70
生产设备	年限平均法	3-30 年	0-5%	3.17--33.33
运输工具	年限平均法	8 年	0-5%	11.88--12.13
办公设备	年限平均法	5 年	0-5%	19.00--19.40

无。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

25、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完后再作调整。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已发生；

(3) 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。

2. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

1. 使用权资产的确认依据

使用权资产按照成本进行初始计量，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) 发生的初始直接费用；

(4) 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，属于为生产存货而发生的除外。

2. 使用权资产的折旧方法及减值

(1) 本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

(2) 本公司对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。

本公司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。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

(3) 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。

(4) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见第十节、财务报告 五、重要会计政策及会计估计之“长期资产减值”

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节、财务报告 五、重要会计政策及会计估计之“长期资产减值”

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出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所发生的支出；开发阶段支出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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

(1) 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；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 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；

(4) 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无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

33、合同负债

公司承担将商品或服务转移给客户的履约义务，同时有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款。公司按照已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务列示为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。企业提供职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

1. 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2. 设定受益计划

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、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，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。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。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，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。

36、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的区别及相关会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

39、收入

1. 收入的确认和计量所采用的会计政策

收入是公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司将应付客户对价全额冲减

交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，公司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。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）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；

（2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当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。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司会考虑下列迹象：

（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；

（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

（5）客户已接受该商品。

2. 与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

（1）商品销售收入

本公司销售的商品主要为变频器及其配套的软件产品、电力电缆，在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司销售商品取得的收入，具体在下列条件均能满足时予以确认：公司已发货、客户已签收确认；货物经验收并已开具发票或结算凭据；并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠计量。

（2）提供劳务收入

用电工程建设安装，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

（3）合同能源管理（EMC）业务收入

公司利用自身技术和设备，为客户降低能耗，以实际节能数量分成来达到盈利目的。合同能源管理项目服务分成期通常为 3-10 年，在节能项目进行过程中，公司先行提供相关设备到客户生产场所，该设备所有权属于本公司，一般在节能受益期满后，公司根据合同约定无偿将相应设备交付给其客户，不

再另行收费。

能源管理合同业务收入在取得按双方确认的节能效果和分成金额后确认收入，公司用于能源管理项目的设备作为公司固定资产管理，计提折旧的年限为项目节能受益期，计提的固定资产折旧作为能源管理合同业务成本，与能源管理相关的管理费用计入当期损益。

40、政府补助

1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3. 政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；
- (2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

4. 政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

2021 年 1 月 1 日起执行

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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，本公司进行如下评估：

(1) 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

(2) 承租人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；

(3) 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 租赁的分拆和合并

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

(1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；

(2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3. 作为承租人

(1) 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法见本会计政策之使用权资产。

(2) 租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法见本会计政策之租赁负债。

(3) 租赁期的评估

租赁期是本公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

本公司有续租选择权，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，且影响本公司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。

（4）租赁变更

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

- A. 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；
- B. 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。

（5）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

4. 作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。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。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第（十）项金融工具。

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。

生产商或经销商的出租人且形成融资租赁的，在租赁期开始日，按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

5. 售后租回交易

本公司按照本会计政策之收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 回购公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

2. 套期会计

（1）套期会计方法及套期工具

套期会计方法是指公司将套期工具和被套期项目产生的利得或损失在相同会计期间计入当期损益（或其他综合收益）以反映风险管理活动影响的方法。

套期工具是指公司为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。被套期项目是指公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

A. 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；

B. 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；

C. 套期关系符合套期有效性的要求。套期同时满足下列条件的，应当认定套期关系符合套期有效性要求：

（A）被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动；

（B）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；

（C）套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比。

（2）套期会计确认和计量

A. 公允价值套期满足上述条件的，应当按照下列规定处理：

（A）套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益；

（B）被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

B. 现金流量套期满足上述条件的，应当按照下列规定处理：

（A）套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，应当按照下列两项的绝对额中较低者确定：

a. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

b. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

（B）套期工具产生的利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。公司应当按照下列规定对现金流量套期储备进行后续处理：

a. 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，公司应当将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额；

b. 对于不属于上述 a. 涉及的现金流量套期，公司应当在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益；

c. 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，公司应当将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C. 境外经营净投资套期满足上述条件的，应当按照下列规定处理：

（A）套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益；

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

（B）套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

公司对套期关系作出再平衡的，应当在调整套期关系之前确定套期关系的套期无效部分，并将相关利得或损失立即计入当期损益。同时，更新在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生原因的分析，并相应更新套期关系的书面文件。

套期关系再平衡可能会导致企业增加或减少指定套期关系中被套期项目或套期工具的数量。企业增加了指定的被套期项目或套期工具的，增加部分自指定增加之日起作为套期关系的一部分进行处理；企业减少了指定的被套期项目或套期工具的，减少部分自指定减少之日起不再作为套期关系的一部分，作为套期关系终止处理。

44、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

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售货物或提供应税劳务的增值额	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按销售货物或提供应税劳务的增值额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州智光电气股份有限公司	15%
广州智光电气技术有限公司	15%
广东创电科技有限公司	15%
杭州智光一创科技有限公司	15%
广州智光自动化有限公司	15%
上海智光电力技术有限公司	15%
广州智光储能科技有限公司	15%
广州智光节能环保有限公司	15%
广东智光能源科技有限公司	15%
广州智光用电服务有限公司	15%
广东智有盈能源技术有限公司	15%
广西智光电力建设有限公司	15%
广州华跃电力工程设计有限公司	15%
广州岭南电缆股份有限公司	15%
其他公司	25%

2、税收优惠

1. 增值税

(1) 2017 年 9 月智光电气获得广东省经济和信息化委员会认定的软件产品登记证书、2013 年 10 月智光电气技术（原智光电机）获得广东省经济和信息化委员会认定的软件产品登记证书，广东创电科技有限公司以及智光研究院（广州）有限公司取得了国家版权局颁发的计算机软件著作权登记证书，2013 年 7 月杭州智光一创科技有限公司被浙江省经济和信息化委员会认定为软件企业。根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号）和《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）的有关精神，上述公司销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(2) 根据《财政部国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》【财税(2010)110 号】规定，节能服务公司实施符合条件的合同能源管理项目，将项目中的增值税应税货物转让给用能企业，暂免征收增值税。

(3) 根据《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》【财税[2015]78 号】第二条规定，新余智光新能源有限公司对利用工业生产过程中的余热、余压生产的电力或热力，发电（热）原料中 100% 利用上述资源，实行增值税即征即退 100% 的政策。

(4) 根据财政部、国家税务总局《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，平陆县睿源供热有限公司自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年供暖期结束，向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税。按照《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）规定，上述政策的执行期限延长至 2023 年供暖期结束。

2. 企业所得税：

(1) 依据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2021 年 1 月 15 日公布的《关于广东省 2020 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2021]22 号），智光电气被认定为广东省 2020 年第二批高新技术企业（证书号：GR202044004234），该高新技术企业发证日期为 2020 年 12 月 9 日，有效期三年，智光电气享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(2) 依据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2020 年 12 月 29 日公布的《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》（国科火字[2020]251 号），杭州智光被认定为浙江省 2020 年第二批高新技术企业（证书号 GR202033006048），该高新技术企业发证日期为 2020 年 12 月 1 日，有效期三年，杭州智光享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(3) 依据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2021 年 1 月 15 日公布的《关于广东省 2020 年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2021]23 号），广州智光节能环保有限公司被认定为广东省 2020 年第三批高新技术企业（证书号：GR202044011912，该高新技术企业发证日期为 2020 年 12 月 9 日，有效期三年，智光节能环保享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(4) 广西智光电力建设有限公司于 2021 年 12 月 23 日取得由广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局核发的编号为 GR202145001094 的高新技术企业证书，有效期三年。广西智光电力建设有限公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(5) 广州华跃电力工程设计有限公司于 2019 年 12 月 2 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局核发的编号为 GR201944003545 的高新技术企业证书，该高新技术企业发证日期为 2019 年 12 月 2 日，有效期三年，广州华跃电力工程设计有限公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(6) 依据广东省科学技术厅 2019 年 12 月 2 日公布的《广东省科学技术厅关于广东省 2019 年第三批拟更名高新技术企业名单的公示》，智光电气技术和智光自动化被认定为广东省 2019 年第三批高新技术企业（证书号：GR201944010110、GR201944010088），该高新技术企业发证日期为 2019 年 12 月 2 日，有效期三年，智光电气技术和智光自动化享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。目前正在进行高新技术企业复审。

(7) 依据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2022 年 1 月 17 日公布的《关于对广东省 2021 年认定的第二批高新技术企业进行备案的公告》，岭南电缆被认定为广东省 2021 年第二批高新技术企业（证书号：GR202144007591），该高新技术企业发证日期为 2021 年 12 月 20 日，有效期三年，岭南电缆享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(8) 依据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2021 年 1 月 15 日公布的《关于广东省 2020 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2021]22 号），广州智光储能科技有限公司被认定为广东省 2020 年第二批高新技术企业（证书号：GR202044006525），该高新技术企业发证日期为 2020 年 12 月 9 日，有效期三年，广州智光储能科技有限公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(9) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）、《上海市高新技术企业认定管理实施办法》（沪科合〔2016〕22 号）的有关规定，上海智光电力技术有限公司被认定为上海市 2021 年第五批高新技术企业（证书号：GR202131003930），该高新技术企业发证日期为 2021 年 12 月 23 日，有效期三年，上海智光电力技术有限公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(10) 广州智光用电服务有限公司于 2021 年 12 月 20 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局核发的编号为 GR202144004183 的高新技术企业证书，有效期三年，广州智光用电服务有限公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(11) 广东智有盈能源技术有限公司于 2021 年 12 月 20 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局核发的编号为 GR202144001704 的高新技术企业证书，有效期三年，广州智光用电服务有限公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(12) 广东创电科技有限公司于 2019 年 12 月 2 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局办法的高新技术企业证书（证书编号：201944004929），有效期三年，创电科技享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(13) 依据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2021 年 1 月 15 日公布的《关于广东省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2021]21 号），广东智光能源科技有限公司被认定为广东省 2020 年第一批高新技术企业（证书号：GR202044000466），该高新技术企业发证日期为 2020 年 12 月 1 日，有效期三年，广东智光能源科技有限公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(14) 根据《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税【2019】13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，将小型微利企业的认定标准调整为：从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

徐州万储新能源有限公司、新余智光新能源有限公司、佛山智光用电服务有限公司、江门市云图光伏有限公司、阳江市智光新能源有限公司、南宁智光电力服务有限公司、广西智光荣凯电力有限公司、广西智光电力销售有限公司、广西智光能源有限公司、昆明智光电力工程有限公司、广州智慧数据科技有限公司、惠东县智炬源新能源有限公司、惠州市珠能新能源有限公司、南雄市智惠新能源有限公司、连南瑶族自治县智圆新能源有限公司、广州穗智新能源有限公司、梅州市穗智新能源科技有限公司、广州智云能源科技有限公司、广州智光私募股权投资基金管理有限公司本期符合上述规定，适用该所得税优惠政策。根据财政部、税务总局《关于实施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 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 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，在财税〔2019〕13 号文第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

(15) 广州智光节能环保有限公司、新余智光新能源有限公司、宁夏智光新能源有限公司、山西智光清源节能科技有限公司之合同能源管理项目企业所得税税收优惠，依据财政部国家税务总局财税[2010]110 号《关于促进节能服务产业发展增值税 营业税和企业所得税政策问题的通知》的规定，对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，符合企业

所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。节能服务公司同时从事适用不同税收政策待遇项目的，其享受税收优惠项目应当单独计算收入、扣除，并合理分摊企业的期间费用；没有单独计算的，不得享受税收优惠政策。

(16) 广东智光用电投资有限公司、阳江市智光新能源有限公司、广西智光荣凯电力有限公司之太阳能发电新建项目所得税税收优惠，依据财税〔2008〕116 号文件，由政府投资主管部门核准的太阳能发电新建项目为所得税优惠项目，其投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司同时从事适用不同企业所得税待遇的项目的，其优惠项目应当单独计算所得，并合理分摊企业的期间费用；没有单独计算的，不得享受企业所得税优惠。

3、其他

依据财政部 国家税务总局《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），自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，平陆县睿源供热有限公司为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税，对其他与供热无关的厂房及土地按照规定征收房产税、城镇土地使用税。按照《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）规定，上述政策的执行期限延长至 2023 年供暖期结束。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	226,190.87	327,215.23
银行存款	560,711,678.97	367,956,086.76
其他货币资金	91,857,670.92	50,025,753.45
合计	652,795,540.76	418,309,055.44
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	66,427,017.63	51,844,632.60

其他说明

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	81,932,532.45	71,575,840.12
其中：		
理财产品	81,932,532.45	69,073,990.12
衍生金融资产		2,501,850.00
其中：		
合计	81,932,532.45	71,575,840.12

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	96,313,166.90	124,730,652.68
商业承兑票据	18,908,285.80	48,461,950.20
合计	115,221,452.70	173,192,602.88

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	115,771,791.30	100.00%	550,338.60	0.00%	115,221,452.70	175,262,455.27	100.00%	2,069,852.39	1.18%	173,192,602.88
其中：										
银行承兑汇票	96,313,166.90	83.19%			96,313,166.90	124,730,652.68	71.17%		0.00%	124,730,652.68
商业承兑汇票	19,458,624.40	16.81%	550,338.60	2.83%	18,908,285.80	50,531,802.59	28.83%	2,069,852.39	4.10%	48,461,950.20
合计	115,771,791.30	100.00%	550,338.60	0.48%	115,221,452.70	175,262,455.27	100.00%	2,069,852.39	1.18%	173,192,602.88

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	19,458,624.40	550,338.60	2.83%
合计	19,458,624.40	550,338.60	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	96,313,166.90	0.00	0.00%
合计	96,313,166.90	0.00	

确定该组合依据的说明：

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	
组合计提	2,069,852.39		1,519,513.79			550,338.60
合计	2,069,852.39		1,519,513.79			550,338.60

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**

单位：元

项目	期末已质押金额

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		82,210,122.42
商业承兑票据		6,725,269.18
合计		88,935,391.60

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	2,006,610.17
合计	2,006,610.17

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	25,751,570.97	2.37%	21,861,058.00	84.89%	3,890,512.97	34,950,901.61	3.00%	31,662,371.69	90.59%	3,288,529.92
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,062,028,919.34	97.63%	148,210,074.93	13.96%	913,818,844.41	1,131,170,232.07	97.00%	139,849,971.36	12.36%	991,320,260.71
其中：										
应收电网客户	367,661,655.38	33.80%	9,269,367.62	2.52%	358,392,287.76	434,362,573.59	37.25%	7,162,718.81	1.65%	427,199,854.78
应收国企客户	239,788,524.70	22.04%	13,138,919.96	5.48%	226,649,604.74	239,806,736.36	20.56%	13,209,215.06	5.51%	226,597,521.30
应收上市公司客户	27,088,708.61	2.49%	4,290,264.50	15.84%	22,798,444.11	31,529,262.76	2.70%	4,876,569.92	15.47%	26,652,692.84
应收其他客户	427,490,030.65	39.30%	121,511,522.85	28.42%	305,978,507.80	425,471,659.36	36.49%	114,601,467.57	26.94%	310,870,191.79
合计	1,087,780,490.31	100.00%	170,071,132.93	15.63%	917,709,357.38	1,166,121,133.68	100.00%	171,512,343.05	14.71%	994,608,790.63

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例	
客户一	10,000,000.00	7,000,000.00	70.00%	根据收回可能性计提
客户二	4,823,706.17	4,823,706.17	100.00%	预计无法收回
客户三	3,573,094.22	3,573,094.22	100.00%	预计无法收回
客户四	1,429,495.54	1,000,646.88	70.00%	根据收回可能性计提
客户五	1,162,995.50	1,162,995.50	100.00%	预计无法收回
客户六	961,766.41	673,236.49	70.00%	根据收回可能性计提
客户七	877,500.00	877,500.00	100.00%	预计无法收回
客户八	810,487.18	810,487.18	100.00%	预计无法收回
客户九	577,114.63	403,980.24	70.00%	根据收回可能性计提
客户十	470,000.00	470,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十一	336,573.49	336,573.49	100.00%	预计无法收回
客户十二	208,631.70	208,631.70	100.00%	预计无法收回
客户十三	140,000.00	140,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十四	130,100.00	130,100.00	100.00%	预计无法收回
客户十五	124,461.62	124,461.62	100.00%	预计无法收回
客户十六	65,936.00	65,936.00	100.00%	预计无法收回
客户十七	30,508.51	30,508.51	100.00%	预计无法收回
客户十八	29,200.00	29,200.00	100.00%	预计无法收回
合计	25,751,570.97	21,861,058.00		

按组合计提坏账准备: 1

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	676,387,334.24	18,808,504.67	2.78%
1 至 2 年	166,939,748.83	12,043,679.35	7.21%
2 至 3 年	92,220,151.13	17,338,850.66	18.80%
3 至 4 年	34,189,166.82	13,292,279.67	38.88%
4 至 5 年	22,351,701.63	16,785,943.89	75.10%
5 年以上	69,940,816.69	69,940,816.69	100.00%
合计	1,062,028,919.34	148,210,074.93	

确定该组合依据的说明:

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)	677,816,829.78
1 至 2 年	177,516,863.46
2 至 3 年	93,181,917.54
3 年以上	139,264,879.53
3 至 4 年	34,397,798.52
4 至 5 年	27,115,731.85

5 年以上	77,751,349.16
合计	1,087,780,490.31

(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	
应收账款坏账准备	171,512,343.05		1,441,210.12			170,071,132.93
合计	171,512,343.05		1,441,210.12			170,071,132.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	62,489,488.56	5.74%	300,656.83
客户二	43,888,972.57	4.03%	1,214,425.51
客户三	39,357,044.72	3.62%	197,235.21
客户四	36,818,460.00	3.38%	1,537,972.84
客户五	30,161,783.19	2.77%	477,295.98
合计	212,715,749.04	19.54%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	16,067,363.68	24,833,873.73
合计	16,067,363.68	24,833,873.73

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

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

其他说明：

7、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	47,201,655.95	93.95%	45,899,048.16	92.32%
1 至 2 年	1,162,174.04	2.31%	1,620,129.11	3.26%
2 至 3 年	989,291.21	1.97%	739,773.36	1.49%
3 年以上	889,617.07	1.77%	1,458,100.38	2.93%
合计	50,242,738.27		49,717,051.01	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额（元）	年限	占预付款项总额比例
供应商一	4,127,760.00	1 年以内	8.22%
供应商二	3,948,000.00	1 年以内	7.86%
供应商三	3,180,000.00	1 年以内	6.33%
供应商四	2,975,476.22	1 年以内	5.92%

供应商五	2,239,329.49	1 年以内	4.46%
合计	16,470,565.71		32.78%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	694,271.50	
其他应收款	51,250,220.10	30,383,409.95
合计	51,944,491.60	30,383,409.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 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
应收股利	694,271.50	
合计	694,271.50	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 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	37,824,070.51	30,944,774.17
备用金和借款	10,254,310.53	7,722,543.53
非关联方往来	10,491,626.11	4,821,027.56
代扣社保公积金	2,127,065.97	966,203.61
代垫款项	359,224.22	364,564.76
股权转让款	6,497,700.00	
合计	67,553,997.34	44,819,113.63

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	4,872,474.24		9,563,229.44	14,435,703.68
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,868,073.56			1,868,073.56
2022 年 6 月 30 日余额	6,740,547.80		9,563,229.44	16,303,777.24

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)	41,220,027.90
1 至 2 年	4,488,142.15

2 至 3 年	4,777,758.46
3 年以上	17,068,068.83
3 至 4 年	3,833,272.34
4 至 5 年	6,535,202.60
5 年以上	6,699,593.89
合计	67,553,997.34

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	14,435,703.68	1,868,073.56				16,303,777.24
合计	14,435,703.68	1,868,073.56				16,303,777.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
单位一	股权转让款	6,497,700.00	1 年以内	9.62%	504,221.52

单位二	保证金、押金	4,598,433.00	5年以上	6.81%	4,598,433.00
单位三	保证金、押金	3,290,000.00	4年以上	4.87%	3,290,000.00
单位四	保证金、押金	1,620,500.00	1-4年	2.40%	186,080.00
单位五	备用金和借款	1,307,826.78	1-4年	1.94%	134,575.38
合计		17,314,459.78		25.64%	8,713,309.90

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、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	188,474,362.99		188,474,362.99	120,376,218.33		120,376,218.33
在产品	76,541,339.21		76,541,339.21	54,600,803.40		54,600,803.40
库存商品	335,285,590.25	9,487,569.58	325,798,020.67	360,618,866.06	19,136,106.67	341,482,759.39
周转材料	1,346,648.39		1,346,648.39	1,333,909.76		1,333,909.76
合同履约成本	36,877,912.66		36,877,912.66	23,017,583.94		23,017,583.94
合计	638,525,853.50	9,487,569.58	629,038,283.92	559,947,381.49	19,136,106.67	540,811,274.82

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	19,136,106.67			9,648,537.09		9,487,569.58
合计	19,136,106.67			9,648,537.09		9,487,569.58

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、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
工程项目	322,398,972.23	14,837,018.35	307,561,953.88	326,063,830.26	16,404,352.84	309,659,477.42
合计	322,398,972.23	14,837,018.35	307,561,953.88	326,063,830.26	16,404,352.84	309,659,477.42

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：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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
工程项目		1,567,334.49		
合计		1,567,334.49		——

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,993,268.03	1,927,794.82
合计	1,993,268.03	1,927,794.82

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
其他说明：								

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额及待认证进项税额	107,143,348.32	154,219,524.09
预缴其他税费	718,709.00	513,401.39
预缴企业所得税	121,183.45	168,253.62
其他	305,760.57	78,417.08
合计	108,289,001.34	154,979,596.18

其他说明：

14、债权投资

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
合计			0.00			

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额 在本期				

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
合计				0.00				

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其中： 未实现融资收益	425,153.05	425,153.05		425,153.05	425,153.05		
分期收款销售商品	3,834,606.80	3,834,606.80		3,834,606.80	3,834,606.80		
合计	3,834,606.80	3,834,606.80	0.00	3,834,606.80	3,834,606.80		

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额			3,834,606.80	3,834,606.80
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	3,961.17			3,961.17
其他变动	-3,961.17			-3,961.17
2022 年 6 月 30 日余额			3,834,606.80	3,834,606.80

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海同祺新能源技术有限公司	14,291,756.56			11,279.24						14,303,035.80	
智光研究院(广州)有限公司		6,000,000.00	6,000,000.00						10,331,800.00	10,331,800.00	

小计	14,291,756.56	6,000,000.00	6,000,000.00	11,279.24					10,331,800.00	24,634,835.80	
合计	14,291,756.56	6,000,000.00	6,000,000.00	11,279.24					10,331,800.00	24,634,835.80	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广州民营投资股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
广州誉芯众诚股权投资合伙企业（有限合伙）	615,445,514.13	489,262,085.35
南方电网综合能源股份有限公司	349,890,797.55	894,315,152.52
杭州广立微电子股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
广州吉富新芯创业投资合伙企业（有限合伙）	90,662,220.63	71,982,334.38
广州智光吉富壹号创业投资合伙企业（有限合伙）	21,000,000.00	21,000,000.00
珠海智光聚芯贰号创业投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,093,998,532.31	1,493,559,572.25

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	37,999,224.10			37,999,224.10
2. 本期增加金额	1,133,259.86			1,133,259.86
(1) 外购	1,133,259.86			1,133,259.86
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	506,345.90			506,345.90
(1) 处置	506,345.90			506,345.90
(2) 其他转出				
4. 期末余额	38,626,138.06			38,626,138.06
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,113,651.12			5,113,651.12
2. 本期增加金额	424,546.80			424,546.80
(1) 计提或摊销	424,546.80			424,546.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,538,197.92			5,538,197.92
三、减值准备				
1. 期初余额	2,624,263.48			2,624,263.48
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,624,263.48			2,624,263.48
四、账面价值				
1. 期末账面价值	30,463,676.66			30,463,676.66
2. 期初账面价值	30,261,309.50			30,261,309.50

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,173,983,221.29	1,213,119,182.56
合计	1,173,983,221.29	1,213,119,182.56

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	616,030,238.47	1,545,245,987.47	23,063,455.58	28,275,241.60	2,212,614,923.12
2. 本期增加金额	429,351.03	23,671,198.98	750,931.72	624,582.62	25,476,064.35
(1) 购置		1,208,056.37	750,931.72	624,582.62	2,583,570.71
(2) 在建工程转入	429,351.03	22,463,142.61			22,892,493.64
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		813,432.69	1,920,716.16	206,630.98	2,940,779.83
(1) 处置或报废		218,335.34	1,735,921.04	20,574.12	1,974,830.50
(2) 其他转出		595,097.35	184,795.12	186,056.86	965,949.33
4. 期末余额	616,459,589.50	1,568,103,753.76	21,893,671.14	28,693,193.24	2,235,150,207.64
二、累计折旧					
1. 期初余额	132,202,637.79	830,684,250.87	14,246,232.26	22,362,619.64	999,495,740.56
2. 本期增加金额	9,966,290.36	51,432,668.38	971,904.08	1,034,597.16	63,405,459.98
(1) 计提	9,966,290.36	51,432,668.38	971,904.08	1,034,597.16	63,405,459.98

3. 本期减少金额		119,098.51	1,536,794.24	78,321.44	1,734,214.19
(1) 处置或报废			1,492,905.40	18,598.53	1,511,503.93
(2) 其他转出		119,098.51	43,888.84	59,722.91	222,710.26
4. 期末余额	142,168,928.15	881,997,820.74	13,681,342.10	23,318,895.36	1,061,166,986.35
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	474,290,661.35	686,105,933.02	8,212,329.04	5,374,297.88	1,173,983,221.29
2. 期初账面价值	483,827,600.68	714,561,736.60	8,817,223.32	5,912,621.96	1,213,119,182.56

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(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
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	20,379,863.67	38,413,488.05
合计	20,379,863.67	38,413,488.05

(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
乌海电厂				16,022,232.99		16,022,232.99
广西柳州汽车城表面处理产业园 10kV 配电工程	6,424,055.99		6,424,055.99	6,342,894.50		6,342,894.50
其他零星工程	13,955,807.68		13,955,807.68	16,048,360.56		16,048,360.56
合计	20,379,863.67		20,379,863.67	38,413,488.05		38,413,488.05

(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
乌海电厂	1,931.00	16,022,232.99		15,209,352.36	812,880.63	0.00	82.97%	100.00%				其他
广西柳州汽车城表面处理产业园 10kV 配电工程	1,460.79	6,342,894.50	81,161.49			6,424,055.99	43.98%	43.98%				其他
合计	3,391.79	22,365,127.49	81,161.49	15,209,352.36	812,880.63	6,424,055.99						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,654,477.31	5,654,477.31
2. 本期增加金额	67,150.14	67,150.14
(1) 购置	67,150.14	67,150.14
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,721,627.45	5,721,627.45
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,765,643.09	1,765,643.09
2. 本期增加金额	892,414.44	892,414.44
(1) 计提	892,414.44	892,414.44
3. 本期减少金额		

(1) 处置		
4. 期末余额	2,658,057.53	2,658,057.53
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	3,063,569.92	3,063,569.92
2. 期初账面价值	3,888,834.22	3,888,834.22

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	特许经营权	商标权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	70,056,200.00	153,453,503.37		33,423,902.24	9,685,693.80	505,930,425.18	23,009.70	772,572,734.29
2. 本期增加金额				523,099.65		2,320,165.47		2,843,265.12
(1) 购置				523,099.65		2,320,165.47		2,843,265.12
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额				10,749,378.24				10,749,378.24
(1) 处置								
(2) 其他转出				10,749,378.24				10,749,378.24

4. 期末余额	70,056,200.00	153,453,503.37		23,197,623.65	9,685,693.80	508,250,590.65	23,009.70	764,666,621.17
二、累计摊销								
1. 期初余额	18,400,105.30	77,698,490.64		12,221,068.09	5,592,279.76	62,290,330.81	21,601.92	176,223,876.52
2. 本期增加金额	748,284.54	6,059,571.32		1,451,889.56	82,287.64	6,789,047.12	1,067.97	15,132,148.15
(1) 计提	748,284.54	6,059,571.32		1,451,889.56	82,287.64	6,789,047.12	1,067.97	15,132,148.15
3. 本期减少金额				1,309,210.22				1,309,210.22
(1) 处置								
(2) 其他转出				1,309,210.22				1,309,210.22
4. 期末余额	19,148,389.84	83,758,061.96		12,363,747.43	5,674,567.40	69,079,377.93	22,669.89	190,046,814.45
三、减值准备								
1. 期初余额		5,363,554.35				121,563,689.39		126,927,243.74
2. 本期增加金额				16,354.85				16,354.85
(1) 计提				16,354.85				16,354.85
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额		5,363,554.35		16,354.85		121,563,689.39		126,943,598.59
四、账面价值								
1. 期末账面价值	50,907,810.16	64,331,887.06		10,817,521.37	4,011,126.40	317,607,523.33	339.81	447,676,208.13
2. 期初账面价值	51,656,094.70	70,391,458.38		21,202,834.15	4,093,414.04	322,076,404.98	1,407.78	469,421,614.03

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 6.92%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
智能用电服务管理系统		4,364.82						4,364.82
降低污泥掺烧工艺对煤粉锅炉系统的研究		315,396.85						315,396.85
污泥分离+厌氧处理的研究		339,732.90						339,732.90
用能服务系统	71,519.54							71,519.54
配电运行管理系统	64,205.74							64,205.74
综合能源服务平台	1,145,645.60	513,592.24						1,659,237.84
能源供应管控系统	677,688.09							677,688.09
公众号模块开发项目	62,643.57	13,039.61						75,683.18
储能电池管理系统(BMS)联合研制委托开发项目			39,603.96				39,603.96	
储能系统数字化技术与智慧云网应用建设	1,519,411.86	2,296,734.70					3,816,146.56	
新型光储充一体化装置研究开发	1,545,856.21	494,323.89					2,040,180.10	
储充能量控制装置及软件系统	950,346.34	851,684.80					1,802,031.14	

光储充检 能量管理 平台 v1.0	1,898,223 .72	1,123,477 .97					3,021,701 .69	
10MW 大功 率储能 PCS 研究	3,677,979 .52							3,677,979 .52
65kW PCS 项目研究	1,225,783 .13							1,225,783 .13
储能系统 特种应用 场景控制 策略研究		2,000,000 .00						2,000,000 .00
35kV 储能 系统研究		2,000,000 .00						2,000,000 .00
合计	12,839,30 3.32	9,952,347 .78	39,603.96	0.00	0.00	0.00	10,719,66 3.45	12,111,59 1.61

其他说明

资本化开始时点、资本化的具体依据：公司研究开发活动分阶段：预研、立项、需求计划、设计、实现、测试、发布结项。研发项目“设计”以及之前的环节，归属研究阶段，发生的研发支出直接费用化计入当期损益。“设计”阶段完成，进入“实现”环节，方确认为开发阶段。

开发阶段发生的支出，同时满足下列条件时才予以资本化，确认为无形资产，否则计入当期损益：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 无形资产产生经济利益方式，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；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

28、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		处置		
广州智光电气技术有限公司	3,443,224.04					3,443,224.04
上海智光电力技术有限公司	61,779.37					61,779.37
广州华跃电力工程设计有限公司	22,549,663.01					22,549,663.01
广西智光电力建设有限公司	1,443,881.85					1,443,881.85
广东创电科技有限公司	19,556,067.35					19,556,067.35
合计	47,054,615.62					47,054,615.62

(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		处置		
上海智光电力技术有限公司	61,779.37					61,779.37
合计	61,779.37					61,779.37

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
资产改良支出	3,965,417.36	891,065.27	1,005,096.25		3,851,386.38
其他	2,448,249.30	795,505.30	1,208,828.81		2,034,925.79
合计	6,413,666.66	1,686,570.57	2,213,925.06		5,886,312.17

其他说明

30、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	122,656,053.63	19,900,038.21	130,297,900.01	21,365,007.18
内部交易未实现利润	34,538,504.95	5,412,606.01	41,657,124.14	6,149,956.22
可抵扣亏损	313,542,838.67	52,239,326.47	349,727,121.35	57,195,178.77
使用权资产形成的暂时性差异	65,428.67	9,814.30	65,428.64	9,814.30
交易性金融负债公允价值变动	11,913,500.00	1,787,025.00		
亏损合同形成的暂时性差异	32,596,556.20	4,979,081.25	36,132,494.84	5,509,472.05
合计	515,312,882.12	84,327,891.24	557,880,068.98	90,229,428.52

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,290,476.53	1,607,658.76	7,375,507.69	1,628,142.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生工具的估值	718,449,181.07	107,767,377.16	1,039,898,966.01	155,984,844.89
交易性金融资产公允价值变动			3,225,691.45	483,853.72
合计	725,739,657.60	109,375,035.92	1,050,500,165.15	158,096,840.73

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		84,327,891.24		90,229,428.52
递延所得税负债		109,375,035.92		158,096,840.73

(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
可抵扣暂时性差异	231,786,881.41	231,985,713.95
可抵扣亏损	295,359,209.32	233,905,539.21
合计	527,146,090.73	465,891,253.16

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年度	2,690,420.96	3,198,680.44	
2023 年度	41,824,841.29	41,962,730.06	
2024 年度	55,290,278.49	51,923,478.85	
2025 年度	45,039,360.17	44,779,562.46	
2026 年度	26,635,810.73	24,085,237.95	
2027 年度	28,694,028.40	1,640,661.66	
2028 年度	778,168.54	778,168.54	
2029 年度	9,099,154.26	13,918,793.52	
2030 年度	26,803,516.59	27,586,051.64	
2031 年度	21,189,319.03	24,032,174.09	
2032 年度	37,314,310.86		
合计	295,359,209.32	233,905,539.21	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款、设备款	5,091,443.01		5,091,443.01	4,499,651.75		4,499,651.75
合计	5,091,443.01		5,091,443.01	4,499,651.75		4,499,651.75

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	11,229,596.75	8,801,600.00
抵押借款	192,500,000.00	225,000,000.00
信用借款	816,990,000.00	739,890,000.00
抵押、保证借款		
质押、保证借款	10,000,000.00	8,650,000.00
应付利息	1,232,168.46	1,332,016.66
合计	1,031,951,765.21	983,673,616.66

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	11,913,500.00	
其中：		
衍生金融负债	11,913,500.00	
其中：		
合计	11,913,500.00	

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	29,597,611.13	35,698,656.83
银行承兑汇票	140,570,614.83	131,276,530.31
合计	170,168,225.96	166,975,187.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	530,716,232.41	483,618,961.25
1-2 年	29,518,620.10	85,757,641.04
2-3 年	51,172,518.60	82,585,309.98
3 年以上	12,582,974.83	29,093,677.01
合计	623,990,345.94	681,055,589.28

(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
供应商一	26,796,229.68	未到约定付款时间
供应商二	9,922,312.15	未到约定付款时间
供应商三	3,729,718.59	未到约定付款时间
供应商四	3,602,551.67	未到约定付款时间
合计	44,050,812.09	

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	106,755,460.13	88,798,478.75
1-2 年	14,739,576.15	25,915,501.25
2-3 年	1,503,287.48	3,591,050.69
3 年以上	1,133,194.98	6,893,036.08
合计	124,131,518.74	125,198,066.77

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	35,855,363.69	126,514,978.37	138,688,064.35	23,682,277.71
二、离职后福利-设定提存计划	622,401.12	9,951,641.85	9,639,447.92	934,595.05
三、辞退福利	768,993.21	120,872.48	889,865.69	
合计	37,246,758.02	136,587,492.70	149,217,377.96	24,616,872.76

(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	33,573,821.96	113,098,728.46	125,401,120.66	21,271,429.76

2、职工福利费	27,581.00	3,382,665.13	3,383,926.13	26,320.00
3、社会保险费	285,788.55	5,174,411.59	5,070,079.82	390,120.32
其中：医疗保险费	244,477.17	4,845,880.86	4,736,917.17	353,440.86
工伤保险费	11,564.51	155,946.62	151,811.05	15,700.08
生育保险费	18,246.97	55,382.60	63,992.00	9,637.57
补充医疗保险	11,499.90	117,201.51	117,359.60	11,341.81
4、住房公积金	617,845.80	3,405,085.60	3,463,165.60	559,765.80
5、工会经费和职工教育经费	1,350,326.38	1,454,087.59	1,369,772.14	1,434,641.83
合计	35,855,363.69	126,514,978.37	138,688,064.35	23,682,277.71

(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	603,898.56	9,700,624.82	9,412,000.97	892,522.41
2、失业保险费	18,502.56	251,017.03	227,446.95	42,072.64
合计	622,401.12	9,951,641.85	9,639,447.92	934,595.05

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,353,806.87	4,718,663.50
企业所得税	12,853,352.85	2,952,398.66
个人所得税	1,326,458.73	687,465.74
城市维护建设税	651,241.70	250,905.43
土地使用税	204,597.29	605.39
房产税	2,213,454.32	187,696.44
教育费附加	279,074.42	108,717.92
地方教育附加	186,049.66	70,500.26
印花税	465,552.32	410,329.82
堤围防护费	366.30	2,818.97
水利基金	29,010.00	
资源税		31,730.00
其他		11,457.92
合计	29,562,964.46	9,433,290.05

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	
应付股利	565,151.72	399,881.72
其他应付款	19,412,709.32	69,127,679.03
合计	19,977,861.04	69,527,560.75

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	565,151.72	399,881.72
合计	565,151.72	399,881.72

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
关联往来	760,000.00	650,000.00
应付政府款项	805,000.00	805,000.00
股权收购款		43,295,879.00
押金及保证金	1,926,401.68	6,873,928.63
工程及费用款	8,161,054.37	6,590,164.10
代垫款项	331,476.48	515,209.00
其他	7,428,776.79	10,397,498.30
合计	19,412,709.32	69,127,679.03

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	19,918,998.19	16,444,467.19
一年内到期的应付债券	31,432,967.52	22,767,467.52
一年内到期的租赁负债	575,063.13	1,503,242.84
合计	51,927,028.84	40,715,177.55

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	37,930,107.40	33,535,294.26
未终止确认的票据背书	75,745,413.12	108,260,710.62
合计	113,675,520.52	141,796,004.88

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	32,827,473.60	33,580,000.00
抵押、保证借款	4,550,000.00	4,850,000.00
合计	37,377,473.60	38,430,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2018 公司债券第一期	306,963,442.70	305,565,334.76
合计	306,963,442.70	305,565,334.76

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类至一年内到期的非流动负债金额	期末余额
2018 公司债券第一期	500,000,000.00	2018-8-24	5 年	500,000,000.00	305,565,334.76		8,665,500.00	1,398,107.94		-31,432,967.52	306,963,442.70
合计				500,000,000.00	305,565,334.76		8,665,500.00	1,398,107.94		-31,432,967.52	306,963,442.70

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,520,713.75	4,399,500.42
未确认的融资费用	-260,426.06	-342,214.01
重分类至一年内到期的非流动负债	-575,063.13	-1,503,242.84
合计	2,685,224.56	2,554,043.57

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	31,700,578.01	39,054,174.10	
预计大修理支出	8,100,000.00	7,200,000.00	
投资或有损失	9,852,399.70	8,924,313.36	
合计	49,652,977.71	55,178,487.46	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	25,149,155.53	2,000,000.00	2,325,017.30	24,824,138.23	

合计	25,149,155.53	2,000,000.00	2,325,017.30	24,824,138.23	
----	---------------	--------------	--------------	---------------	--

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
智光电气 专有云项目 递延收益 (201811- 201912)	1,366,666 .59			100,000.0 2			1,266,666 .57	与资产相 关
基于大数据 驱动的综合 能源大服务 工业政府补 助 (202005- 202012)	3,102,500 .00			219,000.0 0			2,883,500 .00	与资产相 关
广东省大 功率电力 电子技术 工程实验 室补助款	2,000,000 .00			33,333.34			1,966,666 .66	与资产相 关
分布式能 源精细化 管理与监 控服务系 统项目	499,999.8 5			250,000.0 2			249,999.8 3	与资产相 关
面向智能 电网的实 时数据平 台	160,000.1 5			79,999.98			80,000.17	与资产相 关
光伏智能 一体化变 电站技术 改造项目	199,999.8 5			100,000.0 2			99,999.83	与资产相 关
2016 年广 州市专利 技术产业 化项目款 -智能型 高压变频 调速系统	450,000.0 0						450,000.0 0	与资产相 关
新一代智 能电网快 速响应高 压动态无 功控制系 统(科技 成果转化 与扩散)	352,399.9 2			176,200.0 2			176,199.9 0	与资产相 关
大功率电 力电子应	4,541.31			4,541.31				与资产相 关

用试验室工程								
广州市高压电缆工程技术研究中心项目款	240,000.00			15,000.00			225,000.00	与资产相关
2015 年省级企业转型升级设备更新淘汰老旧设备专项资金	1,026,000.00			57,000.00			969,000.00	与资产相关
节能环保与特种电缆技术改造项目款	1,560,000.27			86,666.64			1,473,333.63	与资产相关
2011 年中央地方特色产业资金-智能清洁型超高压电缆项目款	1,200,000.07			66,666.66			1,133,333.41	与资产相关
2012 年中央地方特色产业资金-超高压光电复合智能电缆技术改造项目款	1,200,000.07			66,666.65			1,133,333.42	与资产相关
2013 年战略新兴产业发展资金-智能电网用光电复合特种电缆及其系统技术改造项目款	1,799,999.80			100,000.02			1,699,999.78	与资产相关
2015 年市战略性主导产业发展资金	599,999.73			33,333.36			566,666.37	与资产相关
2015 年广州市工业转型升级专项资金	959,999.93			53,333.34			906,666.59	与资产相关
2016 年广州市工业转型升级专项资金	1,235,579.92			68,643.36			1,166,936.56	与资产相关
2015 年省新兴产业	5,734,801.64			194,632.50			5,540,169.14	与资产相关

政银贴息特种电缆及其系统改造								
产业园临电补贴	166,666.45			3,333.36			163,333.09	与资产相关
2016年第二批中央大气污染防治专项资金	1,289,999.98			100,000.02			1,189,999.96	与资产相关
高压大容量电化学储能变流器装置补助款		2,000,000.00		516,666.68			1,483,333.32	与资产相关
合计	25,149,155.53	2,000,000.00		2,325,017.30			24,824,138.23	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：

53、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	787,791,994.00						787,791,994.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								0.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	1,455,461,533.55	65,525,056.74		1,520,986,590.29
其他资本公积	85,353,829.96			85,353,829.96
合计	1,540,815,363.51	65,525,056.74		1,606,340,420.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、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	96,430,175.01			96,430,175.01
合计	96,430,175.01			96,430,175.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,126,572.50	- 14,415,350.00	0.00	0.00	- 2,162,302.50	- 12,253,047.50	0.00	- 10,126,475.00
现金流量套期储备	2,126,572.50	- 14,415,350.00			- 2,162,302.50	- 12,253,047.50		- 10,126,475.00
其他综合	2,126,572	-	0.00	0.00	-	-		-

收益合计	.50	14,415,350.00			2,162,302.50	12,253,047.50		10,126,475.00
------	-----	---------------	--	--	--------------	---------------	--	---------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	127,016,723.60			127,016,723.60
合计	127,016,723.60			127,016,723.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	896,534,269.75	697,365,945.01
调整后期初未分配利润	896,534,269.75	697,365,945.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-206,241,123.29	335,844,444.79
减：提取法定盈余公积		59,692,979.95
应付普通股股利	76,983,140.10	76,983,140.10
期末未分配利润	612,645,005.13	896,534,269.75

调整期初未分配利润明细：

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

61、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	899,662,583.39	864,567,615.44	879,970,764.72	766,133,175.41
其他业务	2,894,070.94	881,293.36	1,550,781.04	3,209,334.25
合计	902,556,654.33	865,448,908.80	881,521,545.76	769,342,509.66

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、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	1,643,380.41	1,015,277.56

教育费附加	707,455.75	442,315.20
资源税	55,722.00	56,580.00
房产税	2,617,328.15	2,595,677.50
土地使用税	233,602.35	286,319.80
车船使用税	10,993.68	14,024.24
印花税	679,850.39	732,437.42
地方教育费附加	471,637.18	294,233.89
水利建设基金	9,900.19	
堤围费	703.71	4,554.09
环保税	22,868.16	8,009.26
合计	6,453,441.97	5,449,428.96

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,967,175.74	21,501,259.43
差旅费	5,603,005.50	6,481,073.77
业务招待费	3,791,528.17	2,212,224.47
办公费	379,504.16	442,822.86
广告宣传费	133,400.84	58,349.45
租赁费	108,852.49	168,054.52
中标服务费	1,454,835.30	3,275,799.30
交通费	481,211.22	371,755.96
咨询费	222,896.43	-495,621.02
维修费	355,406.18	87,368.39
会议费	11,554.72	153,967.99
折旧与摊销	816,223.74	1,049,743.43
运输费	36,337.65	209,278.32
其他费用	1,363,103.42	1,391,794.34
合计	36,725,035.56	36,907,871.21

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,904,432.67	38,932,247.17
折旧与摊销	16,875,083.05	17,750,205.03
办公费	2,807,904.25	3,061,344.51
业务招待费	3,594,569.08	3,825,164.13
交通费	2,185,722.09	2,007,304.55
物业管理费	1,617,601.60	2,213,051.49
租赁费	1,870,367.04	2,579,275.05
差旅费	1,063,963.54	1,529,626.47
中介机构经费	830,303.11	673,295.41
咨询费	766,038.82	961,759.04

通讯费	261,168.07	445,575.38
维修费	1,095,075.41	1,711,135.58
其他费用	1,857,297.88	2,808,691.59
合计	82,729,526.61	78,498,675.40

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资	29,776,918.77	28,269,106.40
直接投入费	13,685,197.40	8,853,945.95
折旧费与摊销	5,490,349.05	4,014,914.50
委托外部研究开发投入额	507,112.67	
其他费用	2,487,738.94	4,347,910.41
合计	51,947,316.83	45,485,877.26

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-2,394,606.27	-2,309,404.74
利息支出	28,039,884.90	25,880,417.44
手续费	1,023,527.28	773,139.37
汇兑损益	109,116.03	-48,849.34
未确认融资费用摊销	87,597.78	160,101.52
现金折扣及其他	1,003,278.58	311,198.52
合计	27,868,798.30	24,766,602.77

其他说明

67、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
政府补助	5,457,636.18	7,729,260.34
个税手续费返还	215,790.64	109,778.97
增值税税收优惠	2,902,010.90	4,251,138.56
合计	8,575,437.72	12,090,177.87

68、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	11,279.24	718,194.46

处置长期股权投资产生的投资收益	4,778,851.47	
持有理财产品取得的投资收益	1,591,988.75	2,775,063.96
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	694,271.50	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	225,372,274.99	
其他	-733,195.10	332,520.54
合计	231,715,470.85	3,825,778.96

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	

其他说明

70、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	432,532.45	
其他非流动金融资产	-321,449,784.94	921,284,849.52
合计	-321,017,252.49	921,284,849.52

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,882,347.89	-109,171.31
长期应收款坏账损失	-3,961.17	
应收票据坏账损失	1,519,513.79	-147,906.14
应收账款坏账损失	1,441,210.12	6,198,297.52
合计	1,074,414.85	5,941,220.07

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	259,535.75	428,050.46
十二、合同资产减值损失	1,567,334.50	
合计	1,826,870.25	428,050.46

其他说明：

73、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
固定资产处置损益	561,188.13	-250,123.14
合计	561,188.13	-250,123.14

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得		3,650.00	
债务重组利得		124,810.95	
其他	99,280.06	14,141.96	99,280.06
合计	99,280.06	142,602.91	99,280.06

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、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		6,000.00	
非流动资产处置报废	34,730.81	11,768.12	34,730.81
滞纳金	3,650.89	14,019.72	3,650.89
违约金、赔偿金	3,800.00	387,300.00	3,800.00
待执行亏损合同预计损失	-235,779.13		-235,779.13
债务重组损失	114,521.01	19,208,242.42	114,521.01
其他		8,766.08	
合计	-79,076.42	19,636,096.34	

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,347,261.16	3,358,944.21
递延所得税费用	-40,638,472.42	132,426,710.51
合计	-30,291,211.26	135,785,654.72

(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	-245,701,887.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	-36,855,283.19
子公司适用不同税率的影响	1,276,561.92
调整以前期间所得税的影响	-1,785,366.76
非应税收入的影响	-104,140.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	905,528.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-166,161.26
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	9,535,452.66
研发支出加计扣除	-3,097,802.18
所得税费用	-30,291,211.26

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注第十节、财务报告 七合并财务报表项目注释 57、其他综合收益

78、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	5,518,839.74	7,599,410.46
往来款净额	4,934,462.92	
利息收入	1,757,453.57	1,876,084.36
保证金、押金变动金额	5,976,278.01	
其他	1,831,084.72	4,409,996.89
合计	20,018,118.96	13,885,491.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
销售费用	21,893,144.30	23,267,803.11
管理及研发费用	46,638,675.37	32,240,493.70
往来款净额		9,129,822.26
保证金、押金变动金额	4,460,000.29	3,087,938.87
银行手续费	1,240,622.45	674,553.95
其他	1,141,876.45	
合计	75,374,318.86	68,400,611.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资活动保证金		3,000,000.00
赎回理财产品		731,500,000.00
理财产品收益		3,107,584.50
合计	0.00	737,607,584.50

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		761,000,000.00
支付投资活动保证金	8,031,000.00	
其他	2,501,476.75	
合计	10,532,476.75	761,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
银承保证金	22,622,892.07	
合计	22,622,892.07	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
购买少数股东权益支付的现金	43,295,879.00	
贴现手续费	1,199,377.78	1,646,666.67
银承保证金	23,007,860.10	
偿还债务所支付的现金		50,000,000.00
其他	578,798.74	
合计	68,081,915.62	51,646,666.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	-215,410,676.69	709,111,386.09
加：资产减值准备	-2,901,285.10	-6,369,270.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,405,459.98	88,917,737.60
使用权资产折旧	892,414.44	
无形资产摊销	15,132,148.15	16,741,558.78
长期待摊费用摊销	2,213,925.06	2,679,813.36
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）	-561,188.13	-250,123.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	34,730.81	8,118.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	321,017,252.49	-921,284,849.52
财务费用（收益以“-”号填列）	29,385,869.02	25,880,417.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-231,715,470.85	-3,825,778.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,901,537.28	-5,372,696.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-48,721,804.81	138,181,336.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-88,227,009.10	-206,279,594.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	185,940,763.00	-92,243,805.78
经营性应付项目的增加（减少	-81,978,538.47	92,777,714.33

以“-”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-45,591,872.92	-161,328,037.35
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	586,368,523.13	307,527,177.53
减: 现金的期初余额	366,464,422.84	449,223,443.09
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	219,904,100.29	-141,696,265.56

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,498,842.78
其中:	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,082,326.83
其中:	
其中:	
处置子公司收到的现金净额	-1,583,484.05

其他说明:

(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	586,368,523.13	366,464,422.84

其中：库存现金	226,190.87	327,215.23
可随时用于支付的银行存款	559,522,934.45	365,362,172.49
可随时用于支付的其他货币资金	26,619,397.81	775,035.12
三、期末现金及现金等价物余额	586,368,523.13	366,464,422.84

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	66,427,017.63	银行承兑汇票保证金、履约保函保证金、期货保证金、冻结资金
应收票据	88,935,391.60	应收票据已背书转让或贴现未终止确认票据
固定资产	200,296,396.50	借款抵押
无形资产	39,054,913.77	借款抵押
投资性房地产	5,126,747.08	借款抵押
应收账款	228,968.27	应收账款质押
合计	400,069,434.85	

其他说明：

82、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			
其中：美元			
欧元	101.89	7.0084	714.09
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款			
其中：美元			
欧元	518,000.00	7.0084	3,630,351.20
港币			
一年内到期的非流动资产			
其中：美元			
欧元	222,000.00	7.0084	1,555,864.80
港币			

其他说明：

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
智光电气专有云项目		递延收益	100,000.02
综合能源大服务工业互联网项目		递延收益	219,000.00
广东省大功率电力电子技术工程实验室补助款		递延收益	33,333.34
分布式能源精细化管理与监控服务系统项目		递延收益	250,000.02
面向智能电网的实时数据平台及安全优化控制系统的研发		递延收益	79,999.98
光伏智能一体化变电站技术改造项目		递延收益	100,000.02
新一代智能电网快速响应高压动态无功控制系统（科技成果转化与扩散）		递延收益	176,200.02
大功率电力电子应用实验室工程		递延收益	4,541.31
区工程中心项目		递延收益	15,000.00
2015年省级企业转型升级设备更新淘汰老旧设备专项资金		递延收益	57,000.00

省企业技术中心		递延收益	86,666.64
2011 年中央地方特色产业资金		递延收益	66,666.66
2012 年中央地方特色产业资金		递延收益	66,666.66
2013 年发改委战略新兴产业资金		递延收益	100,000.02
2015 年市战略性主导产业发展资金		递延收益	33,333.36
2015 年广州市工业转型升级专项资金		递延收益	53,333.34
2016 年广州市工业转型升级专项资金		递延收益	68,643.36
2015 年新兴产业政银贴息特种电缆及其系统的技术改造项		递延收益	194,632.50
产业园临电补贴		递延收益	3,333.36
大气污染专项资金		递延收益	100,000.02
高压大容量电化学储能变流器装置补助款	2,000,000.00	递延收益	516,666.67
高新技术企业认定补助	1,650,000.00	与收益相关	1,650,000.00
稳岗补贴	640,901.86	与收益相关	640,901.86
留工补助	407,750.00	与收益相关	407,750.00
民营及中小企业银行贷款利息补贴	305,000.00	财务费用	305,000.00
个税手续费返还	215,798.87	与收益相关	215,798.87
其他小额政府补助（10 万以下）	198,964.79	与收益相关	198,964.79
合计	5,418,415.52		2,325,017.30

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	按照公允价值重新计量剩余	丧失控制权之日剩余股权公	与原子公司股权投资相关的

						合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	比例	账面价值	公允价值	股权产生的利得或损失	公允价值的确定方法及主要假设	其他综合收益转入投资损益的金额
智光研究院（广州）有限公司	6,497,700.00	60.00%	出售	2022年06月29日	已完成股权变更工商登记，董事会席位三人中有两人为收购方委派，收购方已注资900万元	2,866,307.30	40.00%	2,420,928.47	4,331,800.00	1,910,871.53	根据出售股权的评估报告与剩余股权比例确定	0.00
云浮丰粤新能源科技有限公司	1,498,842.78	100.00%	出售	2022年05月10日	已完成股权变更工商登记，且收到对方支付的全部股权收购款	1,672.64	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

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	
广州智光自动化有限公司	广州	广州	生产销售	75.00%		投资设立
广州智光电气技术有限公司	广州	广州	生产销售	100.00%		投资设立
广东创电科技有限公司	广州	广州	生产销售		61.32%	股权收购
杭州智光一创科技有限公司	杭州	杭州	软件开发	76.39%		投资设立
上海智光电力技术有限公司	上海	上海	生产销售	100.00%		投资设立
广州智光储能科技有限公司	广州	广州	生产销售	66.19%	19.96%	投资设立
广州智光节能环保有限公司	广州	广州	节能服务	96.36%	3.64%	投资设立
广州智光综合能源应用技术有限公司	广州	广州	能源应用		100.00%	投资设立
新余智光新能源有限公司	新余	新余	余热发电		100.00%	投资设立
宁夏智光新能源有限公司	宁夏	宁夏	余热发电		100.00%	投资设立
山西智光清源节能科技有限公司	山西	山西	余热综合利用		70.00%	投资设立
蒲江格润能源有限公司	成都	成都	分布式能源建设		80.00%	股权收购
平陆县睿源供热有限公司	平陆	平陆	供热		100.00%	股权收购
广州岭南电缆股份有限公司	广州	广州	生产销售	99.28%	0.72%	股权收购
广东智光用电投资有限公司	广州	广州	商务服务业	99.34%	0.66%	投资设立
广东智光能源科技有限公司	广州	广州	电力销售		100.00%	投资设立
广州智光用电服务有限公司	广州	广州	用电服务		85.00%	投资设立
广东智有盈用电服务有限公司	肇庆	肇庆	用电服务		100.00%	投资设立
南宁智光电力服务有限公司	南宁	南宁	电力服务		55.00%	投资设立
广西智光电力	南宁	南宁	电力工程建设		100.00%	股权收购

建设有限公司						
昆明智光电力工程有限公司	昆明	昆明	电力工程设计		55.00%	投资设立
佛山智光用电服务有限公司	佛山	佛山	电力服务		51.00%	投资设立
广西智光荣凯电力有限公司	鹿寨	鹿寨	电力服务		56.00%	投资设立
广西智光电力销售有限公司	南宁	南宁	电力销售		100.00%	投资设立
广州华跃电力工程设计有限公司	广州	广州	电力工程设计服务		60.00%	购买取得
阳江市智光新能源有限公司	阳江	阳江	新能源项目开发、建设		100.00%	投资设立
江门市云图光伏有限公司	江门	江门	新能源开发		100.00%	增资扩股
惠州市珠能新能源有限公司	惠州	惠州	新能源开发		100.00%	购买取得
广西智光能源有限公司	南宁	南宁	新能源开发		80.00%	投资设立
徐州万储新能源有限公司	徐州	徐州	新能源开发		100.00%	投资设立
广州智慧数据科技有限公司	广州	广州	通信工程		100.00%	投资设立
连南瑶族自治县智圆新能源有限公司	清远	清远	新能源开发		100.00%	投资设立
南雄市智惠新能源有限公司	南雄	南雄	新能源开发		100.00%	投资设立
广州智光私募股权投资基金管理有限公司	广州	广州	基金管理	100.00%		投资设立
广东国立新能源综合开发有限公司	南雄	南雄	新能源开发		100.00%	股权收购
广州穗智新能源有限公司	广州	广州	新能源开发		100.00%	投资设立
梅州市穗智新能源科技有限公司	梅州	梅州	新能源开发		100.00%	投资设立
广州智云能源科技有限公司	广州	广州	新能源开发		100.00%	投资设立
连平智云新能源科技有限公司	连平	连平	新能源开发		100.00%	投资设立
知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司	广州	广州	综合能源服务		51.00%	投资设立
广州智光能效创业投资合伙企业（有限合伙）	广州	广州	股权投资		75.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(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

不适用

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2021 年 12 月，公司与上海科泰电源股份有限公司（以下简称“上海科泰”）签订增资协议，上海科泰以 10,000 万元人民币向广州智光储能科技有限公司（以下简称“智光储能”）进行增资，对应持有智光储能 7.1942% 的股权。上海科泰已在 2022 年 1 月完成出资额。本次交易完成后，公司直接及间接持有智光储能 86.1523% 的股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
-- 现金	
-- 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	86,152,300.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	20,627,243.26
差额	65,525,056.74
其中：调整资本公积	65,525,056.74
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	24,634,835.80	14,291,756.56
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	11,279.24	502,267.65
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	11,279.24	502,267.65

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、发放委托贷款及垫款、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、委托存款、长期借款、应付债券及长期应付款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见第十节财务报告、五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

(二)利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

(三)外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

(四)流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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		81,932,532.45		81,932,532.45
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		81,932,532.45		81,932,532.45
（4）其他		81,932,532.45		81,932,532.45
（二）应收款项融资		16,067,363.68		16,067,363.68
（三）其他非流动金融资产	349,890,797.55		744,107,734.76	1,093,998,532.31
持续以公允价值计量的资产总额	349,890,797.55	97,999,896.13	744,107,734.76	1,191,998,428.44
（六）交易性金融负债	11,913,500.00			11,913,500.00
衍生金融负债	11,913,500.00			11,913,500.00
持续以公允价值计量的负债总额	11,913,500.00			11,913,500.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点。公司持有期货套保交易品种均在场内的上海商品期货交易所交易，市场透明度大，成交活跃，其市场报价为期末公开期货交易市场上的结算价，公司持有的南方电网综合能源股份有限公司的期末公允价值以其在深圳证券交易所公开发行价格确认。

3、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主要为浮动收益型理财产品和应收款项融资，采用现金流量折现法并考虑预期收益率确定公允价值。

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

本公司第三层次公允价值计量项目系其他非流动金融资产中的非上市股权。本公司采用估值技术确定其公允价值，重要参数包括被投资单位的价值乘数、营业收入、债务结构、投资成本等。由于被投资单位杭州广立微电子股份有限公司、广州民营投资股份有限公司、广州智光吉富壹号创业投资合伙企业（有限合伙）和珠海智光聚芯贰号创业投资合伙企业（有限合伙）盈利未发生较大变化，投资时的初始投资成本代表了公允价值的最佳估计数，所以采用初始投资成本计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

单位：元

被投资单位	年末公允价值	估值技术
广州誉芯众诚股权投资合伙企业（有限合伙）	615,445,514.13	上市公司比较法
广州吉富新芯创业投资合伙企业（有限合伙）	90,662,220.63	上市公司比较法
杭州广立微电子股份有限公司	15,000,000.00	投资成本
广州智光吉富壹号创业投资合伙企业（有限合伙）	21,000,000.00	投资成本
广州民营投资股份有限公司	1,000,000.00	投资成本
珠海智光聚芯贰号创业投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	投资成本

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期非流动负债、应付债券等，不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

不适用

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	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	的表决权比例
广州市金誉实业投资集团有限公司	广州	国内商业、实业投资等	10,000.00	19.32%	23.50%

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司情况的说明：广州市金誉实业投资集团有限公司成立于 2001 年 10 月 17 日，主要从事企业自有资金投资、企业总部管理、投资管理服务及资产管理，工商注册号 91440101731579351U。

本企业最终控制方是李永喜。

其他说明：

2019 年 11 月，原实际控制人郑晓军先生与李喜茹女士签署了《股权转让合同》，郑晓军先生其持有的金誉集团 53% 股权转让给李喜茹女士。同日，李喜茹女士通过表决权委托的方式将其享有的金誉集团 53.00% 的表决权委托给李永喜先生行使。截止本报告期末，李永喜先生及一致行动人合计可控制智光电气 23.44% 的表决权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、财务报告 九、在其他主体中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节、财务报告 十二、关联方及关联交易 5、关联交易情况及 6、关联方应收应付款。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
智光研究院（广州）有限公司	联营企业

其他说明

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
李永喜	实际控制人、董事长、总裁
郑晓军	董事
广州市美宣贸易有限公司	实际控制人一致行动人
卢洁雯	实际控制人一致行动人
广州誉芯众诚股权投资合伙企业（有限合伙）	公司投资的合伙企业
广州粤芯半导体技术有限公司	公司投资合伙企业之投资企业
芮冬阳	副董事长，董事
姜新宇	董事常务副总裁
吴文忠	董事，副总裁，财务总监
曹承锋	董事，董事会秘书
王峤	副总裁
林泽波	副总裁
李泽如	监事
张德仁	独立董事
邵希娟	独立董事
彭说龙	独立董事
邱华	监事

黄铠生	非职工代表监事、监事会主席
汪穗峰	副总裁（现已离任）
广州市誉汇商业运营管理有限公司	实际控制人李永喜之一致行动人卢洁雯担任董事的企业
广州誉南工贸有限公司	实际控制人李永喜之一致行动人卢洁雯担任董事的企业
广州发展南沙电力有限公司	控股股东参股的企业
广州昊誉企业管理有限公司	实际控制人李永喜之一致行动人卢洁雯控股的企业
珠海盛弘高卓企业管理有限公司	实际控制人李永喜之一致行动人卢洁雯控股的企业
广州誉埔城市更新有限公司	控股股东控股的企业
珠海智慧赢城市更新咨询服务合伙企业（有限合伙）	实际控制人李永喜之一致行动人卢洁雯参股的合伙企业
广州合信方册投资控股有限公司	控股股东参股企业
广州市万臻房地产有限公司	控股股东参股企业
广州毅源房地产开发有限公司	控股股东参股企业
广州世佳房地产开发有限公司	控股股东参股企业
西藏长金投资管理有限公司	李喜茹持有 50%股权的企业
广州智慧赢城市更新投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人李永喜之一致行动人卢洁雯参股的合伙企业
广州网御股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人李永喜之一致行动人卢洁雯参股的合伙企业
西藏金睿资产管理有限公司	董事郑晓军参股并担任监事的企业
广州中科投置业有限公司	控股股东控股的企业
西藏金浩投资有限公司	董事郑晓军参股的企业
广州盛熹投资有限公司	控股股东参股的企业
广州知誉城市更新有限公司	控股股东参股的企业
广州瑞明电力股份有限公司	控股股东参股的企业
广州合信智造投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人李永喜投资的合伙企业
广州泰丰投资有限公司	控股股东控股的企业
广州昊熹企业管理有限公司	控股股东控股的企业
广州泰宏企业管理有限公司	控股股东控股的企业
广州汇兴企业管理有限公司	控股股东控股的企业
上海毅源实业有限公司	控股股东控股的企业
广州扬誉企业管理有限公司	控股股东控股的企业
广州瑞兴城市更新有限公司	控股股东控股的企业
广州创芯城市更新有限公司	控股股东控股的企业
广州聚熹投资有限公司	实际控制人李永喜之一致行动人卢洁雯担任董事的企业
广州金泰丰投资有限公司	控股股东控股的企业
广东超华科技股份有限公司	独立董事邵希娟任职独立董事的企业
深圳市创鑫激光股份有限公司	独立董事邵希娟任职独立董事的企业
明阳智慧能源集团股份公司	独立董事邵希娟任职独立董事的企业
赛尔网络有限公司	独立董事彭说龙任职监事的企业
广州康盛生物科技股份有限公司	独立董事彭说龙任职独立董事的企业
广州金埔城市更新有限公司	控股股东控股的企业
深圳市和宏实业股份有限公司	实际控制人李永喜参股的企业
广州广能通实业有限公司	实际控制人李永喜参股的企业
南方银谷科技有限公司	实际控制人李永喜参股的企业
广州金弘投资有限公司	实际控制人李永喜控股的企业
天津壹新环保工程有限公司	控股股东参股的企业
广州誉新环保科技有限公司	控股股东控股的企业
广州哈达马投资合伙企业（有限合伙）	公司副董事长芮冬阳任普通合伙人的企业
广州环亚化妆品科技股份有限公司	董事会秘书曹承锋担任独立董事的企业

其他说明

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
广州誉新环保科技有限公司	技术服务	49,504.95		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州粤芯半导体技术有限公司	工程项目	844,036.70	
广州粤芯半导体技术有限公司	维保项目	914,039.75	
广州粤芯半导体技术有限公司	设备服务		1,554,965.64
智光研究院（广州）有限公司	维保项目	10,077.01	
广州金埔城市更新有限公司	设备服务	553.34	
智光研究院（广州）有限公司	销售电缆	47,587.61	
合计		1,816,294.41	1,554,965.64

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(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
广州金埔城市更新有限公司	办公场所	106,698.11	121,646.23
广州瑞兴城市更新有限公司	办公场所	86,527.74	85,287.17
广州誉新环保科技有限公司	办公场所	82,500.00	
广州知誉城市更新有限公司	办公场所	118,235.85	109,976.42
广州金誉实业投资集团有限公司	办公场所		8,807.34
广州粤芯半导体技术有限公司	车辆		-32,972.66
智光研究院（广州）有限公司	办公场所	607,480.20	
合计		393,961.70	292,744.50

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州智光电气技术有限公司	60,000,000.00	2020年06月12日	2022年12月31日	否
广州智光电气技术有限公司	45,000,000.00	2021年11月17日	2022年11月30日	否
广州智光电气技术有限公司	20,000,000.00	2021年11月09日	2022年11月08日	否
广州智光电气技术有限公司	30,000,000.00	2021年03月18日	2022年08月15日	否
广州智光电气技术有限公司	30,000,000.00	2020年08月18日	2022年12月31日	否
广州智光储能科技有限公司	61,160,000.00	2020年04月30日	2025年12月31日	否
广州智光储能科技有限公司	32,346,000.00	2021年11月17日	2022年11月30日	否
广州智光储能科技有限公司	10,000,000.00	2022年04月14日	2023年04月13日	否
广州智光储能科技有	10,000,000.00	2021年11月09日	2022年11月08日	否

限公司				
广州智光储能科技有限公司	10,000,000.00	2020年09月09日	2023年09月10日	否
广州智光储能科技有限公司	10,800,000.00	2022年01月21日	2025年01月21日	否
广州智光节能环保有限公司	60,000,000.00	2020年12月30日	2022年12月30日	否
广州智光节能环保有限公司	2,490,000.00	2021年11月17日	2022年11月30日	否
广州智光节能环保有限公司	10,000,000.00	2021年11月09日	2022年11月08日	否
广州岭南电缆股份有限公司	200,000,000.00	2020年06月12日	2022年12月31日	否
广州岭南电缆股份有限公司	180,000,000.00	2020年12月30日	2022年12月30日	否
广州岭南电缆股份有限公司	148,987,200.00	2021年11月17日	2022年11月30日	否
广州岭南电缆股份有限公司	60,000,000.00	2022年04月24日	2023年04月23日	否
广州岭南电缆股份有限公司	40,000,000.00	2021年11月09日	2022年11月08日	否
广州岭南电缆股份有限公司	120,000,000.00	2020年12月29日	2022年12月29日	否
广东智光用电投资有限公司	80,000,000.00	2020年06月12日	2022年12月31日	否
广东智光用电投资有限公司	36,000,000.00	2020年12月30日	2022年12月30日	否
广东智光用电投资有限公司	10,000,000.00	2021年11月09日	2022年11月08日	否
广东智光能源科技有限公司	2,890,000.00	2021年11月17日	2022年11月30日	否
广州华跃电力工程设计有限公司	50,000,000.00	2020年06月12日	2022年12月31日	否
广州华跃电力工程设计有限公司	32,309,400.00	2021年11月17日	2022年11月30日	否
广州华跃电力工程设计有限公司	70,000,000.00	2020年12月29日	2022年12月29日	否
广州智光用电服务有限公司	5,000,000.00	2022年06月29日	2023年06月28日	否
广州智光用电服务有限公司	10,000,000.00	2020年12月29日	2022年12月29日	否

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,510,800.41	3,106,257.91

(8) 其他关联交易

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
其他应收账款	广州粤芯半导体技术有限公司	500,000.00	58,150.00	500,000.00	58,150.00
其他应收账款	广州哈达马投资合伙企业（有限合伙）	6,497,700.00	504,221.52		
应收账款	广州粤芯半导体技术有限公司			313,471.46	16,143.78
应收账款	广州金埔城市更新有限公司	607.35	30.37	20,380.00	988.43
应收账款	广州誉新环保科技有限公司	32,250.00	1,564.13		
应收账款	广州知誉城市更新有限公司	22,575.00	1,094.89	430,050.00	22,083.65
应收账款	广州金埔城市更新有限公司	16,125.00	782.06		
应收账款	广州瑞兴城市更新有限公司	15,093.00	732.01		
应收账款	智光研究院（广州）有限公司	2,748,897.86	137,444.89		

(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
其他应付款	广州市金誉实业投资集团有限公司	650,000.00	650,000.00

其他应付款	智光研究院（广州）有限公司	110,000.00	
-------	---------------	------------	--

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、诉讼情况

——2021 年 10 月 9 日，因买卖合同纠纷，广东创电科技有限公司将武汉烽火信息集成技术有限公司诉至佛山市南海区

人民法院（案号：（2021）粤 0605 民初 25763 号），案件标的为 404.469511 万元。一审开庭法院判决支持创电全部诉讼请求，武汉烽火提起上诉（案号：（2022）粤 06 民终 9909 号）。2022 年 8 月二审开庭法院判决支持创电大部分诉讼请求。

——2020 年 11 月 20 日，因买卖合同纠纷，上海智光电力技术有限公司将上海翔骋电气设备有限公司诉至上海市长宁区人民法院（案号：（2021）沪 0105 民初 15802、15797、15183、26445 号），案件标的为 206.55 万元。截至目前，（2021）沪 0105 民初 15802、15797、15183、26445 号案均已进入执行程序。

——2019 年 12 月 3 日，因买卖合同纠纷，广州智光电气技术有限公司将天津市麦思科机电设备有限公司诉至广州市黄埔区人民法院（案号：（2019）粤 0112 民初 12940 号），案件标的为 104.5 万元。2020 年 5 月 25 日法院判决支持广州智光电气技术有限公司诉讼请求。天津市麦思科机电设备有限公司不服向广州市中级人民法院提起上诉（案号：（2020）粤 01 民终 22863 号）。2021 年 1 月二审判决仅支持 104.5 万元中的 30.74 万元，剩余欠款金额因非本案所产生应另行起诉处理。截至目前，本案尚处于执行程序中。

——2019 年 2 月 22 日，因合同纠纷，广州智光节能有限公司将徐州泰发特钢有限公司诉至广州市黄埔区人民法院（案号：（2018）粤 0112 民初 6877 号），案件标的为 1619.117005 万元。2019 年 6 月 13 日一审判决支持节能公司 1408.2266 万元，后节能公司于 2019 年 7 月 18 日申请强制执行。截至目前，双方达成执行和解，结案。

——2019 年 9 月 20 日，因股权争议纠纷，山西智光清源节能科技有限公司、上海科泰电源股份有限公司将中清源节能环保科技有限公司诉至上海市青浦区人民法院（案号：（2019）沪 0118 民初 19202 号），案件标的为 2175.898221 万元。2021 年 7 月 3 日法院判令中清源节能环保科技有限公司向山西智光清源节能科技有限公司、上海科泰电源股份有限公司支付过渡期损失 588 万元。后双方均不服，均提请上诉，2022 年 1 月 31 日法院判决维持一审判决。截至目前，该案处于执行程序中。

——2020 年 7 月 3 日，因建设工程合同纠纷，山东德建集团有限公司将平陆县睿源供热有限公司诉至运城市平陆县人民法院（案号：（2020）晋 0829 民初 973 号），案件标的为 1100 万元，后睿源公司败诉。2022 年 1 月 28 日双方达成执行和解。截至目前，该案处于执行和解协议履行中。

——2021 年 9 月 2 日，因建设工程合同纠纷，中国能源建设集团广东火电工程有限公司将平陆县睿源供热有限公司诉至运城市平陆县人民法院（案号：（2021）晋 0829 民初 15 07 号），案件标的为 580 万元。一审判决平陆睿源败诉，平陆睿源公司提请上诉（案号：（2022）晋 08 民终 348 号）。2022 年 5 月 6 日二审判决维持一审判决。截至目前，该案处于被执行阶段。

——2021 年 10 月 29 日，因建设工程合同纠纷，山西省平陆玉龙有限公司将平陆县睿源供热有限公司和山东德建集团有限公司诉至平陆县人民法院（案号：（2021）晋 0829 民初 1758 号），案件标的为 342.8 万元。截至目前，该案尚处于一审审理中。

——2021 年 10 月 29 日，因建设工程合同纠纷，山西金涛清源环境科技有限公司将平陆县睿源供热有限公司诉至太原仲裁委，案件标的为 1214.6 万元。后平陆睿源提起仲裁反请求。案件于 2022 年 6 月 27 日开庭。截至目前，该案尚未判决。

——2019 年 5 月 31 日，因买卖合同及借款合同纠纷，广州智光自动化有限公司将大同市益达环保节能科技发展有限责任公司、山西高乐汽车租赁有限公司、聂建东和张立君诉至广州市黄埔区人民法院，标的额为 1109.3683 万元。2020 年 1 月 21 日广州市黄埔区人民法院判决支持广州智光自动化有限公司全部诉讼请求。后广州智光自动化有限公司于 2020 年 5 月 13 日向广州市黄埔区人民法院申请强制执行（案号：（2020）粤 0112 执行 6005 号），6 月双方签署执行和解协议。截至目前，该案处于执行和解协议履行中。

——2021 年 12 月 9 日，因买卖合同纠纷，广州岭南电缆股份有限公司将广东省源天工程有限公司诉至广州市增城区人民法院（案号：（2022）粤 0118 民初 2940 号）。案件标的为 647 万元。截至目前，该案已判决，双方达成和解，和解方案履行中。

——2021 年 12 月 29 日，因建设工程合同纠纷，四川盛安华裕建设工程有限公司将广州华跃电力工程设计有限公司诉至清远市连州市人民法院（案号：（2021）粤 1882 民初 3019 号），案件标的为 515.932 万元。该案于 2022 年 3 月 25 日开庭。华跃电力提出反诉。截至目前，该案处于一审审理中。

——2022 年 3 月 11 日，因票据纠纷，广州岭南电缆股份有限公司将上海聚年实业有限公司、花样年集团（中国）有限公司诉至深圳前海合作区人民法院（案号：（2022）粤 0304 民初 14440 号），案件标的为 1002.082192 万元。截至目前，

该案尚未开庭。

——2022 年 5 月 10 日，因债权债务纠纷，广州岭南电缆股份有限公司将广东省智星科创科技有限公司、陈汉鹏诉至广州市南沙区人民法院（案号：（2022）粤 0115 民初 8349 号），案件标的为 267.97 万元。该案于 2022 年 7 月 13 日开庭。截至目前，该案尚未判决。

——2021 年 1 月 13 日，因建设工程合同纠纷，山西颐苑市政工程有限公司将平陆县睿源供热有限公司诉至平陆县人民法院，案件标的为 327 万元。2021 年 4 月 13 日法院判决平陆睿源败诉，后平陆睿源提请上诉，2021 年 9 月 8 日二审法院判决维持一审判决。截至目前，该案已执行完毕。

——2021 年 10 月，中清源节能环保科技有限公司申请平陆县睿源供热有限公司破产重整。一审法院未开庭直接驳回了中清源的申请，二审于 2022 年 2 月 16 日开庭听证，2022 年 3 月 15 日二审判决驳回了中清源的上诉请求。

2、开出保函

截至 2022 年 6 月 30 日止，广州智光电气股份有限公司有 8,224,860.00 元的保函在有效期内，广州智光电气技术有限公司有 1,989,499.60 元的保函在有效期内，广州智光储能科技有限公司有 5,760,000.00 元的保函在有效期内，广州岭南电缆股份有限公司有 90,286,187.89 元的保函在有效期内，广东智光能源科技有限公司有 3,400,000.00 元的保函在有效期内，广州华跃电力工程设计有限公司有 84,479,817.42 元的保函在有效期内，广州智光用电服务有限公司 6,060,182.17 元的保函在有效期内，广西智光电力建设有限公司有 210,450.00 元的保函在有效期内。

3、银行贷款抵押资产情况

广州岭南电缆股份有限公司以不动产权（账面价值 166,758,999.76 元）作为交通银行广州番禺支行短期借款的抵押物。

智光电气以不动产权-埔南路 51 号自编 1 栋作为抵押物，为子公司广州岭南电缆股份有限公司向中国银行股份有限公司广州天河支行短期借款进行担保。

广东创电科技有限公司以不动产权（账面价值 5,126,747.08 元）作为中国银行股份有限公司佛山厚辉支行短期借款进行担保。

4、发行债券提供反担保情况

智光电气以不动产权-埔南路 51 号自编 2 栋、埔南路 51 号自编 3 栋、埔南路 51 号自编 4 栋以及岭南电缆应收账款 5,000.00 万元作为抵押物，为自有房产对“18 智光 01”债券进行反担保。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电气业务	节能业务	电力电缆业务	用电服务业务	信息化与自动化业务	分部间抵销	合计
营业收入	216,308,017.99	78,827,298.40	374,278,995.60	231,534,113.46	2,759,035.87	-1,150,806.99	902,556,654.33
资产总额	4,944,034,440.65	1,047,097,118.25	1,523,882,559.85	869,777,896.75	39,680,634.38	-2,542,401,682.58	5,882,070,967.30
负债总额	1,570,702,496.49	699,758,820.42	870,198,331.64	576,418,475.28	7,377,840.73	-991,662,068.37	2,732,793,896.19

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 广东创电科技有限公司

根据股权交易协议，广州智光电气技术有限公司受让广东创电科技有限公司原股东持有的 61.3174% 股权，在股权交割完成后 5 个会计年度内（即 2018 年至 2022 年），如广东创电科技有限公司经审计扣除非经常性损益后的年度净利润分别达到 200 万元、500 万元、700 万元、1000 万元和 1200 万元，或者考核年度期限内累计年度净利润之和达到对应年度利润目前之和时，原股东卓志章、黄子良、廖慧（以下简称“原股东”）可按当期累计实现利润与五年利润目标总和之比例，以本次股权转让价款年化利率 10% 的价格在电气技术持有目标公司的 10.3174% 股权范围内回购对应比例的股权，计算公式如下：

当期可回购股权比例=当期累计实现净利润总额/五年累计利润目标总和*10.3174%-已回购股权比例。

当期可回购股权比例大于 10.3174% 时，按 10.3174% 计，超过 10.3174% 部分不再适用本条回购约定。

当期股权回购价格=（电气技术支付的股权转让款+电气技术支付的股权转让款*10%/365 天*股权转让价款支付之日至原股东清偿股权回购款之日的天数）*当期回购股权比例/10.3174%。

当期符合回购条件但未行使回购权，当期累计利润数额不消除，与下一个考核年度累计计算。

原股东各方按持股比例分配股权回购比例。在符合回购条件的前提下，原股东任何一方未在 2022 年度审计报告出具后 180 天内行使回购权的，不再享有上述约定的回购权。

在 2018 年至 2022 年的每一个会计年度审计报告出具后 30 天内，如符合上述约定的回购条件，原股东应向电气技术发出书面通知其回购股权，并在 30 个工作日内向电气技术全额支付股权回购款，电气技术应配合原股东办理股权交割手续。

2021 年度广东创电科技有限公司业绩未达到上述约定的回购条件。

8、其他

无

十七、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	174,771,228.65	100.00%	9,718,744.30	5.56%	165,052,484.35	205,899,861.12	100.00%	11,274,906.98	5.48%	194,624,954.14
其中：										
应收合并报表范围内的往来款	62,027,488.25	35.49%			62,027,488.25	61,704,810.45	29.96%			61,704,810.45
应收电网客户	23,683,441.67	13.55%	239,731.56	1.01%	23,443,710.11	25,872,988.50	12.57%	211,642.93	0.82%	25,661,345.57
应收国企客户	23,285,383.35	13.32%	687,695.83	2.95%	22,597,687.52	33,129,538.09	16.09%	856,568.69	2.59%	32,272,969.40
应收上市公司客户	3,030,971.68	1.74%	123,272.99	4.07%	2,907,698.69	5,426,929.58	2.64%	172,346.10	3.18%	5,254,583.48
应收其他客户	62,743,943.70	35.90%	8,668,043.92	13.81%	54,075,899.78	79,765,594.50	38.74%	10,034,349.26	12.58%	69,731,245.24
合计	174,771,228.65	100.00%	9,718,744.30	5.56%	165,052,484.35	205,899,861.12	100.00%	11,274,906.98	5.48%	194,624,954.14

按组合计提坏账准备：应收合并报表范围内的往来款

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方往来	62,027,488.25		
合计	62,027,488.25		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收电网客户、国企客户、上市公司客户、其他客户

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	57,065,307.34	1,557,340.26	2.73%
1 至 2 年	30,665,380.53	2,362,367.96	7.70%
2 至 3 年	17,189,230.41	3,575,344.78	20.80%
3 至 4 年	7,823,822.12	2,223,691.30	28.42%
合计	112,743,740.40	9,718,744.30	

确定该组合依据的说明：

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）	69,722,972.80
1 至 2 年	51,562,679.33
2 至 3 年	45,661,754.40
3 年以上	7,823,822.12
3 至 4 年	7,823,822.12
合计	174,771,228.65

（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	
应收账款坏账准备	11,274,906.98		1,556,162.68			9,718,744.30
合计	11,274,906.98	0.00	1,556,162.68	0.00	0.00	9,718,744.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	55,270,331.00	31.62%	
客户二	10,036,069.37	5.74%	562,114.00
客户三	6,160,500.00	3.52%	331,982.50
客户四	5,863,618.37	3.36%	57,777.87
客户五	5,414,570.00	3.10%	622,675.55
合计	82,745,088.74	47.34%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	1,229,001.50	
其他应收款	881,373,154.66	821,249,114.51
合计	882,602,156.16	821,249,114.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 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
杭州智光一创科技有限公司	534,730.00	
南方电网综合能源股份有限公司	694,271.50	
合计	1,229,001.50	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 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	4,599,322.52	3,486,830.50
备用金和借款	1,243,060.98	691,002.40
关联方往来	867,490,041.45	817,238,768.23
非关联方往来	2,367,907.97	375,231.75
代垫款项	505,319.10	
股权转让款	6,497,700.00	
合计	882,703,352.02	821,791,832.88

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	542,718.37			542,718.37
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	787,478.99			787,478.99
2022 年 6 月 30 日余额	1,330,197.36			1,330,197.36

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）	325,122,091.19
1 至 2 年	149,404,934.51
2 至 3 年	247,763,610.36
3 年以上	160,412,715.96
3 至 4 年	160,412,715.96
合计	882,703,352.02

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	542,718.37	787,478.99				1,330,197.36
合计	542,718.37	787,478.99				1,330,197.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
广州智光节能环保有限公司	关联方往来	453,722,470.10	1-4 年	51.40%	
广州岭南电缆股份有限公司	关联方往来	288,290,000.00	1 年以内	32.66%	
广东智光用电投资有限公司	关联方往来	118,810,040.78	1-2 年	13.46%	
广州智光储能科技有限公司	关联方往来	6,463,972.22	1 年以内	0.73%	
广州哈达马投资合伙企业（有限合伙）	股权转让款	6,497,700.00	1 年以内	0.74%	504,221.52
合计		873,784,183.10		98.99%	504,221.52

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

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	2,179,236.04 5.01		2,179,236.04 5.01	1,889,236.04 5.01		1,889,236.04 5.01
对联营、合营企业投资	8,420,928.47		8,420,928.47			
合计	2,187,656.97 3.48		2,187,656.97 3.48	1,889,236.04 5.01		1,889,236.04 5.01

(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		
广州智光电气技术有限公司	318,185.61 8.78					318,185.61 8.78	
杭州智光一创科技有限公司	13,444,300.00					13,444,300.00	
上海智光电力技术有限公司	40,588,856.71					40,588,856.71	
广州智光节能环保有限公司	363,779.25 8.00					363,779.25 8.00	
广州智光自动化有限公司	3,750,000.00					3,750,000.00	
广东智光用电投资有限公司	318,821.60 0.00					318,821.60 0.00	
广州岭南电缆股份有限公司	511,007.76 7.66	300,000.00 0.00				811,007.76 7.66	
广州智光储能科技有限公司	100,000.00 0.00					100,000.00 0.00	
广州智光私募股权投资基金管理有限公司	19,000,000.00					19,000,000.00	

知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司	51,000,000.00						51,000,000.00	
广州智光能效创业投资合伙企业（有限合伙）	139,658,643.86						139,658,643.86	
智光研究院（广州）有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	0.00	
合计	1,889,236,045.01	300,000,000.00				10,000,000.00	2,179,236,045.01	

（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											
智光研究院（广州）有限公司	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00	-1,579,071.53					10,000,000.00	8,420,928.47	
小计		6,000,000.00	6,000,000.00	-1,579,071.53					10,000,000.00	8,420,928.47	
合计		6,000,000.00	6,000,000.00	-1,579,071.53					10,000,000.00	8,420,928.47	

（3）其他说明

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	30,840,524.99	26,536,931.88	43,339,824.33	41,691,334.03
其他业务	9,832,338.23	5,892,023.10	9,240,204.83	5,958,059.57
合计	40,672,863.22	32,428,954.98	52,580,029.16	47,649,393.60

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	179,535,311.24	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,348,171.09	
处置长期股权投资产生的投资收益	497,700.00	
持有理财产品取得的投资收益	4,828.54	1,065,599.56
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	694,271.50	
处置其他非流动金融资产取得的投资	225,372,274.99	

收益		
合计	404,756,215.18	1,065,599.56

6、其他

无

十八、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	-335,766.00	
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）	5,757,324.10	
委托他人投资或管理资产的损益	1,321,680.74	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-96,063,563.19	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	96,133.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-254,917.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,081.84	
减：所得税影响额	-13,061,453.20	
少数股东权益影响额	872,394.10	
合计	-77,266,967.78	--

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	-6.47%	-0.2688	-0.2688

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.05%	-0.1684	-0.1684

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

4、其他