

ANNUAL REPORT

2021

年度报告

广州智光电气股份有限公司

**DEDICATION
TO
SMART
ENERGY**

股票代码：002169

股票简称：智光电气



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。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险及应对措施，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”的讨论与分析中可能面对的风险因素。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 769,831,401 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 管理层讨论与分析.....	13
第四节 公司治理	51
第五节 环境和社会责任.....	68
第六节 重要事项	75
第七节 股份变动及股东情况.....	95
第八节 优先股相关情况.....	100
第九节 债券相关情况.....	101
第十节 财务报告	105

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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），公司控股的产业投资基金
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，公司参股的国产 EDA 企业
昂瑞微	指	北京昂瑞微电子技术有限公司，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	2021 年年度报告
报告期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	智光电气	股票代码	002169
变更后的股票简称（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	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		
注册地址	广州市黄埔区云埔工业区埔南路 51 号		
注册地址的邮政编码	510760		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	广州市黄埔区瑞和路 89 号		
办公地址的邮政编码	510535		
公司网址	http://www.gzzg.com.cn		
电子信箱	sec@gzzg.com.cn		

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@gzzg.com.cn	qiubh@gzzg.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn/ ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	广州市黄埔区瑞和路 89 号公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91440101714276826M
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2011 年起公司主营业务增加综合节能服务，由子公司智光节能实施。2014 年公司新设智光用电投资公司，2015 年新增用电服务业务。2015 年 10 月公司完成岭南电缆的并购后，主营增加电力电缆业务。2018 年，公司新设广州智光储能科技有限公司，新增储能业务；
历次控股股东的变更情况（如有）	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，李永喜先生成为公司实际控制人。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼
签字会计师姓名	姚静、区伟杰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,889,163,024.71	2,142,571,270.66	-11.83%	2,553,616,044.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	335,844,444.79	239,784,142.92	40.06%	112,511,791.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-314,999,814.15	24,008,755.50	-1,412.02%	18,617,010.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	717,607.35	437,951,359.65	-99.84%	247,126,547.45
基本每股收益（元/股）	0.4363	0.3155	38.29%	0.1551
稀释每股收益（元/股）	0.4363	0.3155	38.29%	0.1551
加权平均净资产收益率	10.52%	8.22%	2.30%	4.04%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	6,193,929,410.67	5,486,240,838.11	12.90%	5,776,906,979.36
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,257,854,748.35	3,047,710,011.60	6.90%	2,784,017,205.53

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	1,889,163,024.71	2,142,571,270.66	无
营业收入扣除金额（元）	7,875,920.31	5,226,568.78	无
营业收入扣除后金额（元）	1,881,287,104.40	2,137,344,701.88	无

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	315,314,611.12	566,206,934.64	469,465,143.36	538,176,335.59
归属于上市公司股东的净利润	1,063,996,115.23	-344,239,998.48	-71,830,885.33	-312,080,786.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-44,913,560.14	-10,898,221.56	-36,053,974.23	-223,134,058.22
经营活动产生的现金流量净额	-81,232,646.25	-80,095,391.10	113,195,316.05	48,850,328.65

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减	-12,747,768.20	-1,753,155.16	27,855,851.60	

值准备的冲销部分)				
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）	20,372,950.64	41,606,004.05	16,950,940.63	
委托他人投资或管理资产的损益	4,813,071.95	5,383,620.79	2,846,747.05	
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	760,974,869.75	201,879,873.16	69,166,052.43	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		30,331,384.04		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,639,261.65	-17,389,691.80	-827,513.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,406,966.16			
减：所得税影响额	112,147,430.61	39,511,664.55	16,018,287.79	
少数股东权益影响额（税后）	-1,810,860.90	4,770,983.11	6,079,009.95	
合计	650,844,258.94	215,775,387.42	93,894,780.50	--

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、报告期内公司所处的行业情况

公司所处行业为电气机械和器材制造业。根据国家统计局公布的《战略性新兴产业分类（2018）》公司属于“6 新能源产业”之“6.5 智能电网产业”，包括智能电力控制设备及电缆制造、电力电子基础元器件制造、智能电网输送与配电等。

随着经济发展和人民生活水平的提升，国内电力需求增长迅速，电力投资也稳步增长。根据中国电力企业联合会《2021-2022年度全国电力供需形势分析预测报告》显示，从电力需求上看，受国内经济持续恢复发展、上年同期低基数、外贸出口快速增长等因素拉动，2021年，全国全社会用电量8.31万亿千瓦时，同比增长10.3%，用电量快速增长。其中，第一产业用电量1023亿千瓦时，同比增长16.4%；第二产业用电量5.61万亿千瓦时，同比增长9.1%；第三产业用电量1.42万亿千瓦时，同比增长17.8%；城乡居民生活用电量1.17万亿千瓦时，同比增长7.3%。根据国家能源局发布2021年全国电力工业统计数据显示，2021年中国电网工程建设投资完成4951亿元，同比增长1.1%。

在“双碳”目标背景下，国家新型电力系统正在加速构建。其中，新型储能是建设新型电力系统、推动能源绿色低碳转型的重要装备和关键支撑技术，是实现碳达峰、碳中和目标的重要支撑，为推动“十四五”新型储能高质量规模化发展，国家和地方紧密出台了许多支持政策和规范。国家发展改革委、国家能源局联合印发了《“十四五”新型储能发展实施方案》。方案提出到2025年，新型储能由商业化初期步入规模化发展阶段，具备大规模商业化应用条件。《“十四五”新型储能发展实施方案》为推动“十四五”新型储能规模化、产业化、市场化发展做出了总体部署。

公司成立20多年来专注于能源技术领域，尤其是在高压大功率电力电子技术应用领域具有深厚的技术积淀。公司对储能业务进行了前瞻性的布局，自2013年研究发展“级联型高压储能”技术，参与南方电网MW级电池储能站863课题示范工程的深圳宝清储能电站（二期）项目建设，该项目入选“2015中国智慧能源产业十大优秀案例”，公司首创的“级联型高压”储能技术引领了储能行业技术的发展方向。2018年公司正式设立智光储能，全面拓展储能业务。目前智光储能系统已实现多场景规模化应用，取得优秀的应用效果，公司所实施的顺德德胜电厂调频项目被入国家能源局首批科技创新示范项目。截至目前，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、华能集团、华电集团、广东省能源投资集团、粤芯半导体等典型客户，采用公司首创开发的该型技术路线的储能系统，实现循环效率超过90%，并被客户通过实际应用得到验证，产品运行的稳定性与经济性已得到客户广泛认可。

公司除了公司已经商业化推广的10kV电压等级级联高压储能外，公司现已成功开发35kV电压等级的级联高压储能系统，可更好的满足当前新能源站场配套大型储能项目的建设；其次，公司

拥有较强的研发实力。公司被国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、国家税务总局等部门联合认定为国家企业技术中心，同时也是广东省大功率电力电子技术工程实验室、广东省大功率电力电子控制工程技术研究中心依托挂牌单位，拥有较强的技术人才骨干和一支强大的外部专家团队。中心通过与清华大学、浙江大学、英国利物浦大学、上海交通大学、西安交通大学、华中科技大学、华南理工大学、中国科学院广州能源研究所等高校及科研院所进行密切的产学研合作，形成强强联合的产学研联盟，共同实现新产品的技术攻关、设计和研发，公司将进一步加强相关合作研发，争取更多研发及产业化成果。

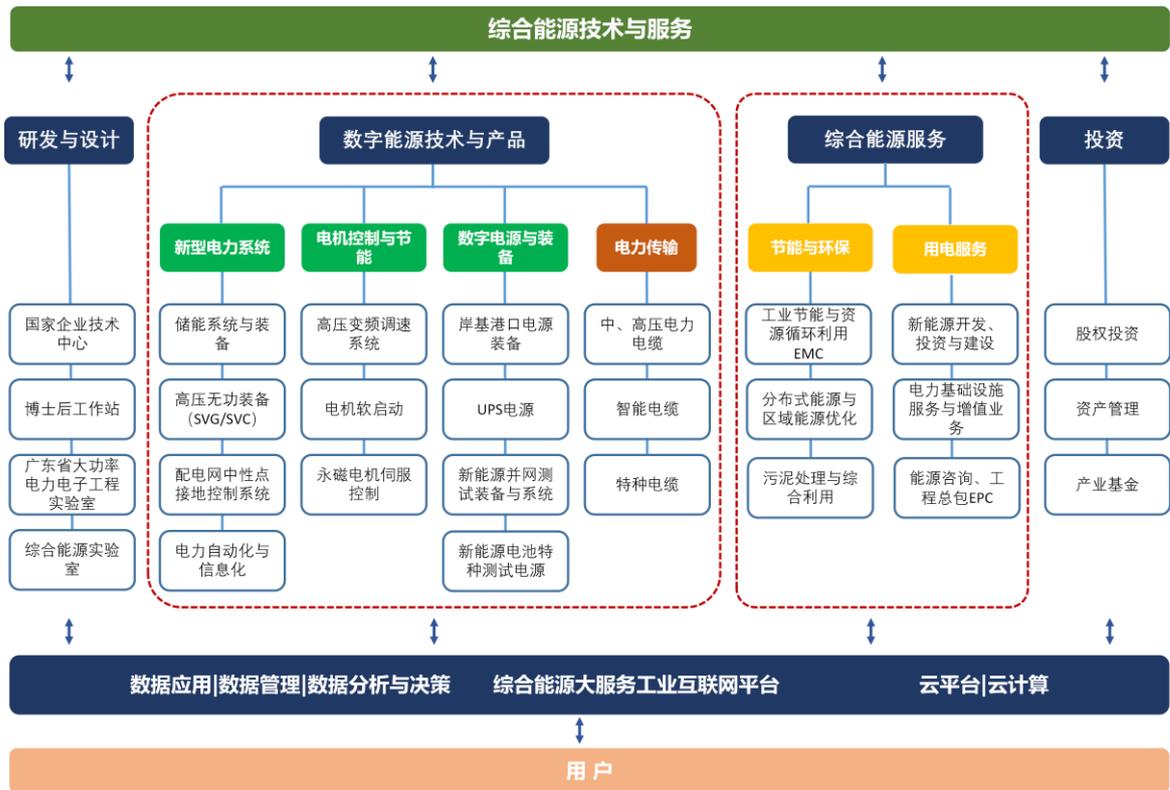
另外，公司重点加强产品交付能力。公司通过技术改造升级，提升了产品的交货能力，2021年底具备1.2GWh/年的储能产能交货能力，目前正通过新建产线，进一步扩充产能；同时，公司培养了强大可靠的服务队伍和完善的标准体系，在电力设计、工程施工、安装测试、后期智能运维等有强大的技术力量保障，为产品的及时交付和后续服务打好了坚实基础。

在“双碳”目标背景下，公司重新制定了2022-2025年公司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。

二、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、能源技术及服务领域产业投资。报告期内，公司所从事的主营业务没有发生重大变化。目前公司主营业务为数字能源技术与产品和综合能源服务两大类，同时公司将战略投资及产业投资打造为重要的业务之一，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电力电子产品：电网安全与控制、电机控制与节能、储能系统与设备、供用电控制与自动化、电力信息化产品、能量利用与能量转换、港口船舶岸基电源系统、UPS电源等。 ②电力装备：高端电缆、特种电缆、智能电缆系列。
服务	综合能源服务	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用电服务：电力设施运维、设备定检查修、故障处理、设备改造与扩建、运行优化与培训、电力设计、电力工程（EPC）等基础服务和电力销售、节能改造与投资、设备投资与托管、配网投资与建设、综合能源利用、分布式能源微网等增值服务，以及可再生能源投资。
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、综合能源大服务工业互联网平台及相关应用软件等。公司经历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。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。

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。

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（高压直挂级联型高压储能）、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、华能集团、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，开发成功的6~35kV高压直挂储能系统，成为全球领先的储能技术解决方案，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。

(二) 电力装备及其他产品

1. 电力传输装备方面,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,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。

2. 电力信息化产品领域,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;在工业互联网领域,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,后续市场推广运用效益可观。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。

(三) 综合能源服务

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。

在用电服务领域,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,超前布局用电服务业务,在电力设施运维、电力工程建设、电力销售等业务领域继续深耕发展;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光伏新能源投资建设运营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。

（四）投资业务

报告期内，粤芯半导体二期2021年顺利试产；南网综合能源公司实现了首发上市，既为公司带来可观的投资收益，更为公司综合能源业务的发展带来更广泛的协同和借力机会；新组建的智光股权投资参与完成了对中国本土优秀的集成电路EDA软件与测试设备供应商杭州广立微电子的投资；公司与吉富创投设立创业基金，投资集成电路、半导体、芯片设计等产业，投资北京昂瑞微-国内领先的射频前端芯片和射频SoC芯片的供应商。未来，公司将持续提升战略投资及产业投资的能力，将其打造成为公司转型发展的重要催化剂。

（五）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及电力装备的同时，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。

（六）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。

三、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2021年12月31日，公司已经获得的专利及软件著作权720项（不含正在申请的），其中发明专利62项，实用新型专利288项，外观专利37项，软件著作权333项，公司2021年新增授权发明专利2项，实用新型专利68项，新增授权外观专利4项，新增授权软件著作权30项，公司主编、参与编写的各类国家、行业及团体标准已超过50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，持之不懈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”具有较高的品牌认可度，“智光用电”、“智光储能”“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，在电气控制业务（电机控制、电网控制、配电网自动化和信息化、电力信息化、电源系统）、电缆系统、综合节能业务、用电服务、储能业务等领域，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，首先将电子电力产品与电力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，拥有极为丰富场景应用经验及广泛的客户基础。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司在全体员工的共同努力下，克服了原材料价格大幅上涨、电力错峰、物流紧张、疫情反复等困难，认真贯彻落实年初制定的经营目标。报告期内实现营业收入188,916.30万元，较上年同比下降11.83%；公司实现归属于上市公司股东的净利润为33,584.44万元，较上年同比增长40.06%，扣除非经常性损益的净利润为-31,499.98万元；基本每股收益为0.4363元，同比增加38.29%；归属于上市公司股东的净资产325,785.47万元，较上年同期增加6.90%。

报告期内，公司营业收入同比减少主要原因是部分地区疫情反复，导致工程项目及产品交付延后所致；归属上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降，主要是报告期内原材料价格大幅上涨、研发投入加大研发费用增加所致；归属公司股东的净利润大幅增加，主要是报告期内，公司受参股的南方电网综合能源股份有限公司公允价值变动影响，本期公允价值变动收益大幅增加所致。

报告期内，公司总体经营情况如下：

（一）电力电子产品及电力装备

1、智光电气技术

电气控制设备业务（高压变频、消弧、SVG、SVC、能馈装置、岸电、UPS电源及增值服务）：报告期内，铜、铝、钢、芯片等材料大幅涨价，公司通过优化升级产品配置与技术看案、提升运营效率、调整产品结构等方法降本增效，其中无功SVG全系列升级优化设计，取得较好降本效果。公司通过加大研发投入，使得原有系列产品加快优化迭代步伐，第四代高压变频系列产品将小型化，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，并获得市场高度认可，同时也不断开发新技术解决方案，开创行业先例。

报告期内，由智光电气技术参与研制的首台套国产行星变频调速装置在塔山发电600MW等级燃煤发电机组1B电动给水泵成功投运并取得良好效果。该装置是目前国内性能最好的调速设备之一，也是目前国内火电行业单机轴功率最大的给水泵用行星变频调速装置。公司研发的磨机智能高压变频调速系统同时也在某锡集团、天津某冶金集团等大型工矿企业成功投运，智光电气智能高压变频系统在高端应用场景，具有优秀的国产替代进口的竞争力，是能与国际品牌媲美的优秀国产品牌。

公司自主研发的SVG系统不断优化升级，过硬的产品和技术服务赢得了客户的信赖。报告期内，公司35kV大容量水冷SVG无功系统顺利下线，在安徽某潘二矿无功SVG、某钢铁220kV变电

站40M大容量水冷SVG无功补偿装置、在西电某电气连平110kV石源光伏升压站的20M大容量水冷SVG无功补偿装置等皆成功投运。随着新能源市场迅速发展，新能源领域SVG销售额和市场占有率稳步上升，公司已经过调整组合，组建新的电网与新能源专业销售团队，力争将其发展为公司另外一个“拳头”产品。

公司响应国家《关于推进电能替代的指导意见》，积极改造国内码头用能系统，为绿色航运添砖加瓦，并开创国内行业先例。报告期内，公司实施的广州南沙某汽车滚装码头岸电项目成功连船，此次连船的是拥有3800车位专用滚装运输船舶，为国内首艘带有高压岸电设施的专用汽车滚装船，是国内首次给专用汽车滚装运输船连接岸电系统；宁波舟山港智能高压岸电电源系统综合运用了智光电气技术成熟的大功率高压变频控制技术、配电网接地技术、电缆盘控制与接入技术及电源管理系统，系统首次连船取得成功；由公司设计、制造，并且总包施工的SCT蛇口集装箱码头船舶岸电项目三期工程，在中国船级社（CCS）的见证下进行了现场全功率重载负载试验，所有的试验项目一次性通过；公司实施的中海油渤海区域生产平台移动电站反送电项目在海洋石油924钻井平台投入运行，标志着国内首次将反送电项目应用到海上钻井平台。

广东创电致力于高端电源系统的研发与生产，具有完全自主知识产权，拥有“广东省大功率智能控制电源工程技术研究中心”“广东省高端电源系统技术开发中心”等省级平台，产品在轨道交通、工矿企业、市政公安、医疗卫生、通信数据基站、电力国防等领域有广泛应用。广东创电UPS电源系统上半年中标佛山地铁、北京地铁、京港地铁等项目，产品在陆续交付中。

公司积极开展产品全生命周期的技术增值服务，基于工业互联网平台的云服务中心正式投入使用后，提升了产品售后服务管理模式和用户体验，技术增值服务销售业绩同比增长，效果显著。后续公司将努力成为同类品牌产品的首选替换方案商，为后续存量市场产品更新换代积累更多的客户资源和提供更好的服务。

2、智光储能

国家相关标准及规范政策陆续出台，储能行业将趋向规范化，利于国家能源体系的完善及储能行业的健康发展。公司为落实十四五期间规模化发展储能的发展战略，包括产线扩张、新建产能等各项前期基础工作正在紧锣密鼓地开展。智光储能作为级联型高压大容量储能技术的倡导者和引领者，积极利用自身优势拓展业务，实现营业收入快速增长，2021年实现营业收入12,261.60万元，较上年同期5,277.67万元增长132.33%，占公司2021年度合并口径营业收入的6.50%，净利润1034.50万元，比上年同期1499.20万元有所下降，主要是报告期内锂电池、芯片等集成材料价格上涨所致。

智光储能一方面加大研发投入巩固自身优势，与上海交通大学等合作机构合作推动大容量储能系统产业化；另一方面通过技术改造提升产能，截至2021年底可满足电池PACK产能超1.2GWh/年；同时积极响应国家加快建设动力电池回收利用体系的要求，加快布局工业园区用户侧退役电池梯级利用项目；智光储能与产业链伙伴协力形成更加紧密的战略合作，形成资源互补、利益共享、合作共赢的产业健康发展新格局。

报告期内，储能电池大幅涨价，加上疫情反复，部分储能项目工期后延，智光储能团队努力克服困难，争取按时按质交付，并取得较好成绩。国家电网湖南邵阳磨石高压级联型储能10MW/20MWh电站成功并网投运；国网山东首台级联型高压储能50MW光储电站成功并网投运；广东能源集团靖海电厂1000MW机组调频储能系统（30MW/15MWh）完成交付，并成功投运；国网粤电力300MW机组配套储能系统、华电雄州电厂300MW机组配套储能系统完成调试并投运；南网广东湛江220千伏椹北站重要用户应急供应工程15MWh项目，已完成安装，预计2022年上半年投运；首个参与需求侧响应的同创（一期）250kW/500kWh储能电站正式投运，开展储能削峰填谷、需求响应，在电价处于谷时和平时蓄电，在电价处于峰时放电。根据广州市峰平谷时段，每日可实现两次充放电运行，不仅实现“削峰填谷”的作用，还可以参与需求侧响应，降低电网的峰值负荷，有利于电网的安全运行，产生较好的经济效益和社会效益。项目可实现并网、离网两种不同运行模式，在充电站行业具有很好的示范性和推广性，社会效益显著，同创二期已完成大部分安装，预计2022年上半年投运。

3、岭南电缆

报告期内，电力电缆原材料价格飙涨，平均铜价上涨超35%，护套料上涨超100%，钢带、绝缘材料上涨均超过30%，给电缆业务带来了巨大挑战。在疫情反复和原材料飙涨的环境下，岭南电缆一方面主动做了部分铜期货套期保值业务锁住毛利，另一方面，积极与客户做好沟通工作，在巩固电网客户的基础上，拓展中低压电缆市场业务，力争实现多渠道的业务突破，提升产能利用率，改善电力电缆综合毛利率。

4、智光自动化

报告期内，在“双碳”目标的背景下，大数据智能化加速发展，智光自动化开辟了智能化工业养殖、智能运维、能效管理以及光伏系统二次开发及接入等细分领域，加强防孤岛保护研发，积极推动芯片国产化替代，降低成本，提升核心竞争力。通过提升服务质量增强客户粘性，备品备件的销量和毛利率有较大提升。

5、杭州智光一创

报告期内，杭州智光一创基于自身技术积累，积极推动工业互联网产品赋能电力系统客户；利用既有高校及电网资源，创新科研成果，积极开拓电力公司等客户，同时积极开发工业园区综合能碳管理及需求侧响应业务，在电网信息化、边缘计算、综合能源服务平台及SaaS应用等业务方面取得较好突破，公司业务发展重点和定位更加清晰。

（二）综合能源服务

1、智光用电投资

公司积极响应国家“风光水火储一体化”“源网荷储一体化”的能源建设指导意见，参与广州知识城绿色能源体系构建，助力广州开发区建设“新能源综合利用示范区”；用电投资继续加强自身管理体系建设，提升光伏项目EPC总承包与后期运维水平，与广州发展新能源、粤水电等大型

国有企业就新能源建设达成战略合作关系；前期已备案光伏项目正积极按质按期交付，逐步形成“开发一批，建设一批，储备一批”的项目资源格局，保障公司可持续发展。

报告期内，公司与知识城（广州）投资集团有限公司、广州恒运企业集团股份有限公司合资成立知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司正式挂牌，在广州中新知识城开展综合能源服务。知识城智光恒运合资公司将立足广州知识城，辐射周边区域，参与区域内综合能源投资、建设、运营业务，旨在积极落实国家新能源综合利用示范区建设要求，为实现广州知识城“安全、稳定、高效、绿色”的能源供应保障做出贡献。目前，知识城智光恒运合资公司系列项目正在稳步推进落实中。

智光用电投资坚持综合能源服务发展方向不动摇，把握好“双碳”目标带来的新能源建设机遇，以能源咨询规划为引领，自主开发、合作开发带动工程EPC。报告期内，高质量交付了多个以遂溪50MW光伏发电（一期）为代表的优秀项目，乐昌100MW光伏项目、龙母60MW、罗定60MW（2*30）、惠东50MW光伏项目等均在紧锣密鼓的建设中，华跃电力EPC总包平台核心竞争力进一步提升，并得到客户高度认可。

报告期内智光能源科技代理购电用户29家，全年共交易4.98亿千瓦时。智光能源科技积极提前谋划、优化电量布局、合理预测曲线等方式，有利化解售电行业2021年下半年因煤炭价格暴涨造成的风险，成为广东电力交易中心161家参与交易的售电公司中实现盈利的19家售电公司之一。

智有盈完成综合能源服务平台更新迭代，通过数据中台和物联网中台实现光储充智能运营管理，为培育公司运维队伍和运维能力，充分做好后续项目运维承接准备，助力公司扎实推进综合能源服务。

2、智光节能环保

智光节能环保一方面努力做好现有项目管理工作，积极回笼资金，改善经营性现金流，同时降低财务成本；另一方面利用自身客户和技术优势，努力开拓环保业务，加快落地污泥处置、垃圾处理等项目，力争2022年已备案项目开工建设。

（三）战略及产业投资

公司通过持有誉芯众诚有限合伙份额，间接投资粤芯半导体。粤芯半导体是粤港澳大湾区目前唯一进入量产的12英寸晶圆制造企业，以“定制化代工”为营运策略，从消费类芯片制造起步，通过逐步升级进入工业电子领域，进而在汽车电子领域形成差异化竞争优势，致力于满足蓬勃发展的模拟芯片和分立器件制造需求，聚焦国内尚未成熟的平台和“卡脖子”的产品工艺，未来在高端模拟芯片的特定细分化市场取得突破。粤芯半导体一期项目于2020年12月如期实现满产运营，粤芯半导体二期项目已于2021年12月顺利试产，计划于2022年第四季度满产。粤芯半导体已制订明确的产能扩充计划，三期及四期扩产计划将相继启动。各项筹备工作正在按计划积极推进中。

公司战略参股的南方电网综合能源股份有限公司首次公开发行的股票已于2021年1月19日在深圳交易所上市交易。公司将深化与南网能源在综合能源服务领域的业务合作，探索互补性协同原则下的多样化合作方式，发挥各自优势，实现合作共赢。

报告期内，广州智光私募股权投资基金管理有限公司已取得中国证券基金业协会提交私募基金管理人备案，以作为金融资本与产业资源融合的平台，产业资源的投资平台，业务转型投资研究平台，充分发挥金融资本的资金优势及智光电气的产业优势，创造新的利润增长点。报告期内，智光私募股权投资已参股杭州广立微电子股份有限公司，持有广立微0.8108%股份，广立微已经深圳证券交易所创业板发审委审核通过，正在推进注册工作；公司与吉富创投设立创业基金，投资集成电路、半导体、芯片设计等产业，投资北京昂瑞微-国内领先的射频前端芯片和射频SoC芯片的供应商。公司积极参与投资产业链关键节点优秀标的，利于提升公司可持续发展综合竞争力，进而为公司股东创造更大利益。

战略投资和产业投资业务，正按照打造成为公司第三个业务板块发展路径有序推进，结合公司及对外投资企业而形成的产业优势，公司聚焦遴选电力电子技术应用领域产业化项目、动力电池梯次利用产业链项目、IGBT(绝缘栅双极型晶体管)产业链项目、模拟芯片设计服务类项目、垃圾综合治理类项目作为未来3年内主要投资方向，为公司的战略落地和转型升级提供协同和助力。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		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	1,889,163,024.71	100%	2,142,571,270.66	100%	-11.83%
分行业					
电气设备	1,175,615,949.82	62.23%	1,295,264,611.88	60.45%	-9.24%
综合能源服务	713,547,074.89	37.77%	847,306,658.78	39.55%	-15.79%
分产品					
电气设备	1,175,615,949.82	62.23%	1,295,264,611.88	60.45%	-9.24%
综合能源服务	713,547,074.89	37.77%	847,306,658.78	39.55%	-15.79%
分地区					
—华南地区	1,312,997,369.36	69.50%	1,578,018,992.68	73.65%	-16.79%
—华东地区	243,510,115.82	12.89%	198,915,325.63	9.28%	22.42%
—北方地区	265,890,644.55	14.08%	295,123,315.16	13.78%	-9.91%
—其他地区	66,764,894.98	3.53%	70,513,637.19	3.29%	-5.32%
分销售模式					
直销	1,889,163,024.71	100.00%	2,142,571,270.66	100.00%	-11.83%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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						
电气设备	1,175,615,949.82	1,049,115,491.45	10.76%	-9.24%	-2.64%	-6.05%
综合能源服务	713,547,074.89	665,665,905.16	6.71%	-15.79%	2.08%	-16.33%
分产品						
电气设备	1,175,615,949.82	1,049,115,491.45	10.76%	-9.24%	-2.64%	-6.05%
综合能源服务	713,547,074.89	665,665,905.16	6.71%	-15.79%	2.08%	-16.33%
分地区						
—华南地区	1,312,997,369.36	1,192,575,135.90	9.17%	-16.79%	-3.43%	-12.57%
—华东地区	243,510,115.82	220,239,145.33	9.56%	22.42%	23.73%	-0.95%
—北方地区	265,890,644.55	233,011,457.87	12.37%	-9.91%	-4.81%	-4.68%
—其他地区	66,764,894.98	68,955,657.51	-3.28%	-5.32%	-4.15%	-1.25%
分销售模式						

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据
 适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
电网安全与控制	销售量	台/套	564	441	27.89%
	生产量	台/套	570	428	33.18%
	库存量	台/套	12	6	100.00%
电机控制与节能	销售量	台/套	983	937	4.91%
	生产量	台/套	926	914	1.31%
	库存量	台/套	10	67	-85.07%
中低压电缆	销售量	米	3,694,551.8	4,826,449.59	-23.45%
	生产量	米	1,833,612.5	5,122,563.59	-64.21%
	库存量	米	387,814	2,248,753.3	-82.75%
高压电缆	销售量	米	528,927.9	469,268	12.71%
	生产量	米	570,076.3	523,142	8.97%
	库存量	米	238,466.9	197,318.5	20.85%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

电气设备	营业成本	1,049,115,491.45	61.18%	1,077,527,376.70	62.30%	-2.64%
综合能源服务	营业成本	665,665,905.16	38.82%	652,126,726.67	37.70%	2.08%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电气设备	营业成本	1,049,115,491.45	61.18%	1,077,527,376.70	62.30%	-2.64%
综合能源服务	营业成本	665,665,905.16	38.82%	652,126,726.67	37.70%	2.08%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

 是 否

— 本期新设立子公司

2021年7月6日，广州智光电气股份有限公司与广州恒运企业集团股份有限公司、知识城（广州）投资集团有限公司共同出资设立知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司，其中广州智光电气股份有限公司认缴出资5100万元，占比51%，自该公司成立之日起纳入广州智光电气股份有限公司财务报表合并范围。

— 本期新设立孙公司

2021年6月10日，广东智光用电投资有限公司认缴150万元人民币设立全资子公司云浮丰粤新能源科技有限公司，自该公司成立之日起纳入广州智光电气股份有限公司财务报表合并范围。

2021年6月10日，广东智光用电投资有限公司认缴200万元人民币设立全资子公司广州穗智新能源有限公司，自该公司成立之日起纳入广州智光电气股份有限公司财务报表合并范围。

2021年6月16日，广州穗智新能源有限公司认缴200万元人民币设立全资子公司梅州市穗智新能源科技有限公司，自该公司成立之日起纳入广州智光电气股份有限公司财务报表合并范围。

2021年7月27日，广东智光用电投资有限公司认缴200万元人民币设立全资子公司广州智云能源科技有限公司，自该公司成立之日起纳入广州智光电气股份有限公司财务报表合并范围。

2021年8月2日，广州智云能源科技有限公司认缴200万元人民币设立全资子公司连平智云新能源科技有限公司，自该公司成立之日起纳入广州智光电气股份有限公司财务报表合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

 适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	431,905,761.29
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.86%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	125,981,181.10	6.67%
2	客户 2	85,872,321.99	4.55%
3	客户 3	76,755,316.40	4.06%
4	客户 4	75,165,134.78	3.98%
5	客户 5	68,131,807.02	3.61%
合计	--	431,905,761.29	22.86%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	635,354,933.08
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.21%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	423,800,771.09	26.82%
2	供应商 2	99,743,796.10	6.31%
3	供应商 3	40,242,020.48	2.55%
4	供应商 4	39,937,100.00	2.53%
5	供应商 5	31,631,245.41	2.00%
合计	--	635,354,933.08	40.21%

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	72,219,024.82	70,818,578.74	1.98%	
管理费用	162,986,640.22	155,170,352.40	5.04%	
财务费用	54,458,176.45	71,926,301.13	-24.29%	主要是上年归还部分应付债券本金，本期债券利息同比减少。
研发费用	110,102,862.35	100,900,749.51	9.12%	

4、研发投入

 适用 不适用

主要研发项目	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的
--------	------	------	--------	------------

名称				影响
工业大电机系统智慧云网	高压变频器及工业电机系统物联及工业互联网应用	持续推进, 新增接入 1000 台, 达到 3100 台设备接入	实现公司高压变频器及工业电机系统产品的数字化运维	公司电气产品生命周期管理、售后服务及运维服务流程信息化
储能系统的信息化技术研究	储能电池管理、能量管理技术	用户侧分布式储能系统接入 3 个站点试运行	储能系统的数字化、信息化及生命周期管理	公司储能产品的数字化、生命周期管理、运维、售后服务信息化
35kV 级联型储能 PCS 研究	为攻克高压大容量储能新型电力电子拓扑、电池均衡、系统集成等一系列关键技术, 提升单机容量, 减少电池并联环流, 降低 PCS 并网损耗, 提高电化学储能的运行效率和全生命周期的安全性, 促进新能源大范围消纳和高效利用。	完成总体方案设计与控制系统理论研究, 开始进入工业样机设计阶段。	研究采用大功率电力电子技术管理与控制海量电芯、安全高效直接接入高电压的新型储能技术, 推动高压大容量储能的产业化应用, 助力新型电力系统建设与“双碳”目标的达成。	大幅度提高储能单机容量量化的技术障碍, 持续提高电池储能单机容量单机容量, 为构建安全、高效电池储能电站提供技术支持, 高压储能技术持续保持领先地位。
储能型 UPS 项目研发	针对影响半导体、数据中心、智能制造等行业生产损失最严重、危害最大的电压暂降和电压中断供电质量问题, 开展储能 UPS 相关技术研究, 旨在提供一种供电质量解决方案。	完成了控制主板设计, 样机结构设计和控制算法部分程序 V1 版设计	研究适合储能 UPS 供电质量保障解决方案。即可作为储能产品在各应用场景中使用, 也能满足在电网暂降时, 快速开关断开电网由储能装置供电给负载, 大幅度提高关键负荷的安全稳定连续供电。	丰富公司在储能领域的产品线, 特别是对高可靠供电需求的场景提供解决方案, 进一步提高公司产品在芯片、数据中心等应用领域的竞争力。
125kW/65kW 储能系统项目研发	完善分布式微电网和新能源配套储能的解决方案	完成项目研发	采用模块化设计思路, 单簇电池配套 1 台 PCS 的无簇间并联方案, 可以单簇独立运行或者并联运行, 配置灵活, 易于维护。系统运行效率高, 可靠性高。配置高分辨率 LCD 屏幕, 操作方便。	丰富了微电网储能解决方案。
DC/DC 项目研发	完善直流母线系统下的储能和能量回馈解决方案。	完成项目研发	兼容多种电池或者超级电容方案, 可以实现母线控制, 模块并联运行, 易于维护, 可以实现稳压、带载、恒流、恒功率等多种运行模式。	完善了直流母线能量回馈解决方案和梯次利用解决方案。
1500V 储能项目研发	针对 1500V 高压储能系统, 开展技术攻关, 采用新型系统构架设计技术降低产品成本、提高产品效率、减少现场占地面积, 形成 1500V 耐压等级的高压储能系统应用技术解决方案。	项目研发进行中, 已完成项目总体方案设计。	采用模块化设计思路, 单簇电池配套独立 PCS 的无簇间并联方案, 可以单簇独立运行或者并联运行, 配置灵活, 易于维护。采用三电平拓扑, 系统运行效率高, 可靠性高。完美匹配行业 280Ah 电芯的应用方案, 配置高分辨率 LCD 屏幕, 操作方便。	该产品投产后, 将完善公司在新能源配套储能的解决方案, 具备高压级联和低压分散式两种行业主流解决方案。
高压快速开关项目研发	研发高压快速开关项目, 用于高压双电源的快速切换, 可配合储能实现双回路供电	研发进行中, 设计完成, 开始进行样机试制。	完成项目研发, 并推出系列高压快速开关产品	快速开关项目可广泛用于对供电可靠性要求较高的场合, 如数据中心、半导体制造等。推出快速开关

	的主备用, 改善目前使用 UPS 的成本、配置、容量、占地等问题。			项目, 同时结合储能等产品, 可帮助我司打开数据中心、芯片制造行业等市场。
新型功率器件应用研究	对 SiC 等第三代半导体进行产品中的应用研究。	已完成样机设计和试制, 目前在应用测试对比。	完成对第三代半导体器件的特性研究, 和现有技术的对比, 积累器件应用经验	第三代半导体有较优越的性能, 为后续在现有产品中的大规模应用做好技术储备, 利用第三代半导体技术, 能够大大提高产品性能与功率密度, 但目前成本还较高。
新一代中等容量高压变频研究	对现有中等容量高压变频进行设计优化, 以达到降低成本、提高功率密度、提高产品性能等目标。	已完成样机试制, 目前在系统测试阶段	完成项目研发, 推出新一代中等容量高压变频系统	新一代中等容量高压变频系统, 结合我司以往的设计经验和技術积累, 与现有系统相比, 在尺寸、成本上均有优化, 能提高公司高压变频产品在此容量段上的竞争力。
10kV 节能电缆开发	提高导体有效电阻, 节约用铜材, 降低生产成本。	已开发 10kV 300mm ² 和 400mm ² 节能电缆	通过对节能电缆的开发, 提高导体有效电阻, 在现有导体截面控制的基础上, 达到节约用铜的目标。	公司通过节能电缆的开发和市场推广应用, 可降低产品的生产成本, 在同类市场上具有较好的价格优势, 提升了产品的市场竞争能力, 为公司的市场开拓奠定了基础, 同时也提高公司产品的销售利润。
10kV 防蚁阻燃电缆开发	满足电网对该产品市场需求。	已完成产品开发, 取得了防蚁阻燃电缆的型式试验报告。	通过对 10kV 防蚁阻燃电缆的开发, 取得防蚁阻燃电缆的型式试验报告, 满足南方电网招标资质要求, 达到中标并形成市场销售的目标。	公司目前主要销售市场以电网为主, 中压 10kV 防蚁阻燃电缆现为南网 10kV 电缆招标唯一品类, 其类电缆为南网配电网用主导产品, 市场需求量大, 产品价值高, 因此开发 10kV 防蚁阻燃电缆, 满足南方电网招标资质要求, 达到中标并形成市场销售, 对公司未来发展有着极其重要的意义。
1kV 环保型 B1 级阻燃电缆开发	国家发布了强制性国家标准 GB 51348-2019《民用建筑电气设计标准》, 其中就电线电缆的选择、敷设提出了更高的阻燃性能要求, 并明确了人员密集场所应选用燃烧性能为 B1 级的电线、电缆。	设计开发中	通过对 1kV 环保型 B1 级阻燃电缆的开发, 取得 kV 环保型 B1 级阻燃电缆的型式试验报告, 满足招标资质要求, 达到中标并形成市场销售的目标。	与普通阻燃电缆相比阻燃 B1 级电缆除了考核火焰蔓延的高度外, 并规定了电缆的热释放、产烟特性、单根燃烧、烟密度、燃烧滴落物 / 微粒等级、烟气毒性等级及腐蚀性等指标, 因此 B1 级阻燃电缆是一种环保性, 安全性能更高的电缆, 更能保证消防安全, 是一种安全性很高的阻燃电缆。未来在地铁站、机场、体育场、展览馆、医院等重点工程人员密集、拥堵, 对消防及防火要求越来越高, 市场前景较好, 对公司未来发展有着重要的意义。

110kV 智慧电缆开发	基于国家智能电网发展规划以及电网运维安全管理要求	设计开发中	形成新产品，通过示范工程应用验证，达到推广应用的目标。	智慧电缆采用无源芯片，作为电缆的“身份证”，具有较强的抗干扰能力，实现对电缆及通道资产的安全管控，未来在电网资产的安全管控中将有较好应用前景，对公司未来产品技术发展和市场开拓有着重要的意义。
风能电缆开发	满足新能源电缆发展的市场需求。	设计开发中	通过对风能电缆开发的开发，取得风能电缆开发的型式试验报告，满足市场准入的资质要求，逐步形成市场销售的目标。	风能作为一种清洁的可再生能源，目前也是众多新能源中最具规模、技术最成熟、最有商业发展前景的发电模式，而风能电缆作为风能发电设备中重要部件，有着较好市场前景，对公司未来产品技术发展和市场开拓有着重要的意义。
综合能源服务管理平台	以技术、服务、商务模式创新为出发点，面向综合园区的能源设施，建设园区综合能源管理服务平台，管理监控各种分布式能源、储能、用能设施设备，开拓配售电服务、客户资产代管代维服务。	计划分三期执行，目前完成第一期任务，构建物联网中台、数据中台，实现光伏、储能、配电数据共享互通，实现园区级的综合能源数据分析统计、实现运维服务线上线下一体化闭环工作管理	具体目标包括：实现园区、区域多种能源协调运行：依托区域光伏、储能技术，充分利用多能协调互补技术，实现综合能源服务调度、匹配、优化运行，构筑能源互连网络，提高园区能源使用效率，降低园区碳排放；保障配电安全稳定运行：实现能源资产的运行实时监控、为园区削峰填谷、安全调控、规划改造、辅助决策、智能运维等业务提供数据与技术支持；实现服务业务扩展：为用能客户提供节能降耗、代维代管服务，开展售电、需求侧响应等业务。	综合能源管理平台为运营商/客户提供信息系统化的服务，用于提高分布式能源消纳、削峰填谷、负荷转移、平抑负荷、降低用电费用，提高供电可靠性和电能质量的管理服务。提高公司综合能源服务应用能力——减少运维人员成本，提高业务承接能力；有助于公司承接综合能源服务项目诸如：能源监管、能源托管、代运维服务、电能替代、需求响应、园区客户集群服务、能源咨询等多种应用场景

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	470	529	-11.15%
研发人员数量占比	24.45%	28.67%	-4.22%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	286	315	-9.21%
硕士	57	59	-3.39%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	198	229	-13.54%
30~40 岁	212	231	-8.23%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例

研发投入金额（元）	128,624,417.80	121,325,387.91	6.02%
研发投入占营业收入比例	6.81%	5.66%	1.15%
研发投入资本化的金额（元）	14,174,684.45	17,417,172.91	-18.62%
资本化研发投入占研发投入的比例	11.02%	14.36%	-3.34%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,004,215,559.73	2,434,749,403.58	-17.68%
经营活动现金流出小计	2,003,497,952.38	1,996,798,043.93	0.34%
经营活动产生的现金流量净额	717,607.35	437,951,359.65	-99.84%
投资活动现金流入小计	1,204,675,291.01	1,101,523,898.40	9.36%
投资活动现金流出小计	1,395,031,983.24	1,135,018,506.63	22.91%
投资活动产生的现金流量净额	-190,356,692.23	-33,494,608.23	468.32%
筹资活动现金流入小计	1,183,072,560.43	1,170,928,188.79	1.04%
筹资活动现金流出小计	1,076,192,495.80	1,743,037,260.25	-38.26%
筹资活动产生的现金流量净额	106,880,064.63	-572,109,071.46	/
现金及现金等价物净增加额	-82,759,020.25	-167,652,320.04	-50.64%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净流入较上年同期下降99.84%，主要原因是本期公司收入规模下降，回款对应减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净流出为19035.67万元，较上年同期净流出增加，主要原因是本期公司对外股权投资支付增加。
- 3、筹资活动现金流出小计较上年同期下降38.26%，主要原因是本期公司偿还借款同比减少。
- 4、筹资活动产生的现金流量净流入为10688.01万元，同期净流出57210.91万元，主要原因是本期公司偿还借款同比减少。
- 5、现金及现金等价物净支出额为8275.90万，较上年同期净支出额减少，主要原因是本期公司偿还借款同比减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、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	10,093,935.91	3.07%	理财产品及长期股权投资形成	是
公允价值变动损益	757,506,110.50	230.62%	权益工具投资形成	否
资产减值	-160,486,274.84	-48.86%	存货跌价和合同资产减值形成	否
营业外收入	382,133.41	0.12%	保险赔款、固定资产报废等形成	否
营业外支出	49,257,911.71	15.00%	亏损合同预计损失、对外捐赠等形成	否
其他收益	24,357,388.59	7.42%	政府补助形成	否
信用减值损失	-4,883,557.99	-1.49%	销售收入形成	否
资产处置收益	-12,747,768.20	-3.88%	处置已使用固定资产形成。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	418,309,055.44	6.75%	468,873,171.92	8.54%	-1.79%	
应收账款	994,608,790.63	16.06%	1,044,404,495.12	19.02%	-2.96%	
合同资产	309,659,477.42	5.00%	235,595,073.51	4.29%	0.71%	主要原因是本期公司工程建造合同形成的已完工未结算款项增加。
存货	540,811,274.82	8.73%	452,893,779.71	8.25%	0.48%	
投资性房地产	30,261,309.50	0.49%	37,299,765.28	0.68%	-0.19%	
长期股权投资	14,291,756.56	0.23%	13,102,766.91	0.24%	-0.01%	
固定资产	1,213,119,182.56	19.59%	1,255,507,742.22	22.86%	-3.27%	
在建工程	38,413,488.05	0.62%	81,803,291.92	1.49%	-0.87%	主要原因是本期部分在建工程已完工转为固定资产。
使用权资产	3,888,834.22	0.06%	5,654,477.31	0.10%	-0.04%	主要原因是本期公司首次执行新租赁准则，确认办公室租赁使用权资产。
短期借款	983,673,616.66	15.88%	590,150,171.55	10.75%	5.13%	主要原因是本期公司银行借款增加。
合同负债	125,198,066.77	2.02%	129,027,589.38	2.35%	-0.33%	
长期借款	38,430,000.00	0.62%	49,812,000.00	0.91%	-0.29%	
租赁负债	2,554,043.57	0.04%	4,073,540.44	0.07%	-0.03%	主要原因是本期公司首次执行新租赁准则，确认租赁负债。
应收款项融资	24,833,873.73	0.40%	40,999,133.44	0.75%	-0.35%	主要原因是本期公司应收票据背书、贴现增加。

一年内到期的非流动资产	1,927,794.82	0.03%		0.00%	0.03%	主要原因是本期确认设备租赁应收款。
其他非流动金融资产	1,493,559,572.25	24.11%	614,777,303.20	11.19%	12.92%	主要原因是本期公司增加对外股权类投资以及投资的金融资产公允价值增加。
开发支出	12,839,303.32	0.21%	8,492,432.32	0.15%	0.06%	主要原因是本期公司研发投入增加
递延所得税资产	90,229,428.52	1.46%	44,678,472.72	0.81%	0.65%	主要原因是本期减值准备产生的可抵扣暂时性差异增加。
其他非流动资产	4,499,651.75	0.07%	10,906,826.16	0.20%	-0.13%	主要原因是本期公司预付工程设备款等减少。
应付票据	166,975,187.14	2.70%	111,754,746.83	2.03%	0.67%	主要原因是本期公司开立票据支付材料采购货款增加。
应交税费	9,433,290.05	0.15%	20,055,622.58	0.37%	-0.22%	主要原因是本期公司收入规模下降，应交增值税和企业所得税费相应减少。
其他应付款	69,527,560.75	1.12%	27,511,984.64	0.50%	0.62%	主要原因是本期公司收购子公司的少数股东股权的应付款项增加。
其他流动负债	141,796,004.88	2.29%	17,892,244.84	0.33%	1.96%	主要原因是本期公司未终止确认的票据背书增加
长期应付款		0.00%	5,346,860.42	0.10%	-0.10%	主要原因是本期公司支付到期公司债券担保费用。
预计负债	55,178,487.46	0.89%	5,400,000.00	0.10%	0.79%	主要原因是本期公司确认待执行的亏损合同负债。
递延所得税负债	158,096,840.73	2.55%	60,264,545.23	1.10%	1.45%	主要原因是本期公司股权类投资金融资产公允价值增加而确认了递延所得税费用增加。

境外资产占比较高

 适用 不适用

2、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)	81,500,000.00	1,073,990.12			1,169,800,000.00	1,183,300,000.00		69,073,990.12
2.衍生金融资产		2,501,850.00			20,869,502.00	6,711,797.00		2,501,850.00
金融资产小计	81,500,000.00	3,575,840.12			1,190,669,502.00	1,190,011,797.00		83,231,695.12
其他非流动金融资产	614,777,303.20	756,782,269.05			122,000,000.00			1,493,559,572.25
应收款项融资	40,999,133.44							24,833,873.73
上述合计	737,276,436.6	760,358,109.			1,312,669,50	1,190,011,797		1,589,969,2

	0	17			2.00	.00		86.10
金融负债								

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、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。

七、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
376,832,001.86	101,927,500.00	269.71%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广州智光能效创业投资合伙企业（有限合伙）	产业投资		5,373.11	74.99%	自有资金	万联天泽资本投资有限公司、广州穗开股权投资有限公司	长期	产业基金	已过户			否	2021年01月12日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于收购能效基金财产份额暨关联交易的公告》
知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司	综合能源服务		5,100.00	51.00%	自有资金	知识城（广州）投资集团、广州恒运企业集团股份有限公司	长期	综合能源项目公司	已过户			否	2021年04月29日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于对外投资设立合资公司的进展暨变更投资事项的公告》
广州吉富	产业	新设	10,000.00	33.33%	自有	汇天泽投	长期	产业	已过			否	2021年05	巨潮资讯网

新芯创业投资合伙企业（有限合伙）	投资				资金	资有限公司；吉创业投资股份有限公司；余欣姿		基金	户				月 18 日	网 http://www.cninfo.com.cn 《关于对外投资认购广州吉富新芯创业投资合伙企业份额的公告》
广州智光吉富壹号创业投资合伙企业（有限合伙）	产业投资		2,100.00	20.79%	自有资金	广州智光私募股权投资基金管理有限公司、吉创业投资股份有限公司、汇天泽投资有限公司等	长期	产业基金	已过户				2021 年 08 月 23 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于拟发起设立广州智光吉富壹号创业投资合伙企业（有限合伙）暨关联交易的公告》
广州智光节能环保有限公司	节能、环保		8,659.18	100.00%	自有资金	上海科泰电源股份有限公司	长期	公司全资子公司	已过户				2021 年 12 月 21 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关

															于收购广州智光节能有限公司少数股东股权的公告》
合计	--	--	3123 2.29	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--	

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

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	0			0	2,086.95	671.18	0	1,415.77	0.42%	313.62
合计				0	--	--	0	2,086.95	671.18	0	1,415.77	0.42%	313.62
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况(如适用)				无									
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)													
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)													
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)				风险分析 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。 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。 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									

	<p>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，从而带来的风险。</p> <p>风险控制措施</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
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	6,640.92	90,813.99	0	100,527.65	67.42%	58,283.79	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	0

									目尚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	6,640.92	90,813.99	0	100,527.65	67.42%	58,283.79	--	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、本年度使用金额及当前余额。
1、以前年度已使用金额

截至2020年12月31日,本公司已累计投入募集资金84,173.06万元,尚未使用募集资金64,924.71万元,累计募集资金专户利息收入及手续费支出净额为1,945.44万元。

2、本年度使用金额及当前余额

2021年度,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6,640.92万元,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23.43万元,使用59,640.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金。

综上,截至2021年12月31日,募集资金累计投入90,813.99万元,募集资金专户利息收入及手续费支出净额累计1,968.87万元,使用闲置募集资金暂时补充流动资金净额59,640.00万元,募集资金专户余额为612.66万元。

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和使用的监管要求(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,公司在募集资金时已经严格遵照履行。截至2021年12月31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2021年12月31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:544,588.53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:41,870.91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:37,790.01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:3,066,655.73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：687372324432，募集资金余额：52,709.59 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：1,754,729.34 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：7,692.21 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：67,517.39 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：543,865.34 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：7,543.54 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：1,635.75 元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

详见同日刊登在巨潮资讯网的《2021 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

本年度，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%			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	627.34	1,323.19	18.90%			不适用	否
综合能源服务项目	是	0	79,751.25	5,904.13	34,476.37	43.23%			不适用	否
永久补充流动资金	是	0	15,500	0	15,500	100.00%			不适用	否
综合能源系统技术研究实验室项目	否	15,680	15,680	109.45	6,624.31	42.25%	2022 年 09 月 30 日		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%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	149,097.77	150,821.37	6,640.92	90,813.99	--	--	0	--	--
超募资金投向										

无										
合计	--	149,097.77	150,821.37	6,640.92	90,813.99	--	--	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	适用 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日止，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。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 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。 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。 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。 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									

	<p>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。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
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	627.34	1,323.19	18.90%			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	5,904.13	34,476.37	43.23%			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	0	15,500	100.00%			不适用	否
合计	--	102,251.25	6,531.47	51,299.56	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	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。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 2021 年 12 月 31 日，项目可行性未发生重大变化。

八、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

九、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	1,153,227,732.18	360,009,636.23	180,099,534.56	-144,436,574.13	-152,977,498.08
广州岭南电缆股份有限公司	子公司	电力电缆生产销售	204,432,162.00	1,331,937,919.29	524,952,848.71	646,992,977.62	94,739,466.03	-108,395,106.04
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	866,100,812.20	307,908,780.78	471,773,220.13	-66,891,809.36	-73,912,085.64
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	1,204,195,761.34	406,462,329.88	513,311,207.74	7,742,676.13	8,826,676.55
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	140,200,000.00	485,925,780.80	308,864,432.90	122,615,918.64	10,966,461.59	10,344,911.85

报告期内取得和处置子公司的情况

 适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司	投资成立	无

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。

十、公司控制的结构化主体情况

 适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）当前公司面临的机遇

1、碳中和目标引导下的能源转型，将会为综合能源技术与服务提供商搭建新的“长坡赛道”

自2020年9月22日，习近平总书记在第七十五届联合国大会一般性辩论上宣布，“中国将提高国家自主贡献力度，采取更加有力的政策和措施，二氧化碳排放力争2030年前达到峰值，努力争取2060年前实现碳中和”。这是中国首次在国际社会上提出碳中和目标。12月12日，习近平总书记在《巴黎协定》五周年“气候雄心峰会”上进一步细化了2030年碳排放强度、减排幅度、非化石能源占比等目标细则。2021年3月15日中央财经委员会第九次会议，进一步研究实现碳达峰、碳中和的基本思路和主要举措。会议指出，“十四五”是碳达峰的关键期、窗口期，要重点做好以下几项工作：要构建清洁低碳安全高效的能源体系，控制化石能源总量，着力提高利用效能，实施可再生能源替代行动，深化电力体制改革，构建以新能源为主体的新型电力系统；要实施重点行业领域减污降碳行动，工业领域要推进绿色制造，建筑领域要提升节能标准，交通领域要加快形成绿色低碳运输方式；要推动绿色低碳技术实现重大突破，抓紧部署低碳前沿技术研究，加快推广应用减污降碳技术，建立完善绿色低碳技术评估、交易体系和科技创新服务平台；要完善绿色低碳政策和市场体系，完善能源“双控”制度，完善有利于绿色低碳发展的财税、价格、金融、土地、政府采购等政策，加快推进碳排放权交易，积极发展绿色金融；要倡导绿色低碳生活，反对奢侈浪费，鼓励绿色出行，营造绿色低碳生活新时尚；要提升生态碳汇能力，强化国土空间规

划和用途管控，有效发挥森林、草原、湿地、海洋、土壤、冻土的固碳作用，提升生态系统碳汇增量；要加强应对气候变化国际合作，推进国际规则标准制定，建设绿色丝绸之路。上述国家层面“碳中和”目标的提出，以及相应带来的国家能源体制的变革、相关产业政策的调整，给一直坚持“帮助客户安全、节约、舒适地使用能源”经营理念，一直专注于综合能源技术与服务业务领域的智光带来巨大的、长期利好的发展良机。

2、《电力源网荷储一体化和多能互补发展的指导意见》明确源网荷储一体化实施路径，将会为综合能源技术与服务提供商提供更为广阔的发展空间

2021年3月，国家发展改革委、国家能源局《关于推进电力源网荷储一体化和多能互补发展的指导意见》正式颁布。源网荷储一体化和多能互补发展是电力行业坚持系统观念的内在要求，是实现电力系统高质量发展的客观需要，是提升可再生能源开发消纳水平和非化石能源消费比重的必然选择，对于促进我国能源转型和经济社会发展具有重要意义；并明确了实施路径，通过优化整合本地电源侧、电网侧、负荷侧资源，以先进技术突破和体制机制创新为支撑，探索构建源网荷储深度融合的新型电力系统发展路径，主要包括区域（省）级、市（县）级、园区（居民区）级“源网荷储一体化”等具体模式。充分发挥负荷侧的调节能力。依托“云大物移智链”等技术，进一步加强源网荷储多向互动，通过虚拟电厂等一体化聚合模式，参与电力中长期、辅助服务、现货等市场交易，为系统提供调节支撑能力。实现就地就近、灵活坚强发展。增加本地电源支撑，调负响应能力，降低对大电网的调节支撑需求，提高电力设施利用效率。通过加强局部电网建设，提升重要负荷中心应急保障和风险防御能力。激发市场活力，引导市场预期。主要通过完善市场化电价机制，调动市场主体积极性，引导电源侧、电网侧、负荷侧和独立储能等主动作为、合理布局、优化运行，实现科学健康发展。《电力源网荷储一体化和多能互补发展的指导意见》的实施，将会促进区域综合能力和能源服务和微网的长期发展，为智光开展综合能源技术与服务提供商提供更为广阔的发展空间。

3、“十四五”新型储能发展实施方案出台，利好储能产业发展

新型储能是建设新型电力系统、推动能源绿色低碳转型的重要装备基础和关键支撑技术，是实现碳达峰、碳中和目标的重要支撑。《关于加强储能标准化工作的实施方案》《储能技术专业学科发展行动计划（2020-2024年）》《“十四五”新型储能发展实施方案》等利好政策相继出台，表明国家大力发展储能产业的决心。国家能源局《关于促进储能技术与产业发展的指导意见》的出台，明确了储能在我国能源产业中的战略定位，指明了“十三五”、“十四五”期间储能的发展目标。国家对新能源产业发展的战略性支持，使得储能产业总体发展稳中向好，将给智光储能的业务发展壮大提供巨大的时代机遇。

（二）公司的发展战略

在“双碳”目标背景下，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。

（三）2022 年公司经营计划

面临外部复杂多变的市场环境，2022年公司经营管理层将围绕如下十项工作重点，通过积极有效的工作，全力实现公司各项主营业务有质量的增长，并进一步夯实和优化公司运营管理能力：

1、扩建储能系统产能。国家新型能源系统构建正处于关键时期，国家推出《“十四五”新型储能发展实施方案》，各省也积极出台相关细则大力支持储能发展，海外储能市场发展迅速，储能未来市场空间巨大。虽然公司通过技术改造升级拥有1.2GWh/年的交付能力，但远未能满足未来市场需求以及公司规模化发展储能的战略需求，本年度，公司计划通过扩建产能以满足未来订单交付需求。

2、集中优势资源，开拓重大项目。为全面有效提升公司新业务策划及大项目拓展能力，尽快开创公司业务发展新局面，公司已成立业务发展中心，作为公司重大项目的开拓、新业务的孵化落地的衔接和执行部门。

3、抓好节能业务发展转型，加速环保业务落地。公司基于产业协同考虑，智光节能环保新增环保业务，目前已储备环保相关技术、人才以及项目。公司将整合资源，积极探索节能业务板块向节能环保转型，让新业务加速进入良性发展通道。

4、通过合作、合资等方式，开拓国际市场，增加公司销售规模。预计到2023年，全球储能装机规模年复合增长率为37%，2021年的新增投运规模预计将达到9.7GW/19.9GWh，2022年突破10GW大关，2023年达到13.8GW/29.4GWh，国内、美国和欧洲市场占据了全球电化学储能市场的主导地位，海外市场空间巨大。公司需利用现有的产品、技术、方案等领先优势，通过合作、合资等方式，快速开拓国际市场，为公司主营业务的发展，尤其是为储能系统规模化发展带来增量的市场拓展空间。

5、加强数字化能源技术发展，提升公司综合实力。公司将充分利用基于大数据的面向综合能源大服务工业互联网云平台、综合能源实验室等平台，整合公司内外技术力量，加强公司数字化能源技术发展，增强智能运维、能量优化、能效管理以及服务增值等技术水平，提升公司综合能源服务综合实力。

6、优化薪酬绩效考核体系，进一步充实基于“分享”激励机制。通过行业对标，重新厘定基于经营目标和经营结果为导向的有竞争力的薪酬体系和科学的考核办法；基于“分享”的理念，积极探索公司内部创业机制，充分调动团队的创业、创新精神，加速技术创新和产业化；并择机实施股权激励或员工持股计划，以充分调动核心员工骨干的积极性、主动性。

7、持续推动全方位人才培养发展方案，盘活人才资源，优化人才梯队。从公司三大类核心人才群体着手：“智启”——应届毕业生，培养成为具有创新精神的业务骨干；“智翼”——各领域中层业务骨干，培养成为支撑企业发展的中坚力量；“智云”——中高层管理人员，成为公司

战略承载和业务引领者。从专业能力、思维模式、综合素质等多种形式的培养和跟踪，实现支持业务发展的人才供应链良性循环。

8、持续推进公司信息化建设，以ERP（SAP）系统作为基础平台，通过OA系统升级优化、资金管理系统实施、差旅平台推广等信息化项目的建设，实现业务和管理的深度融合，打造业务流程一体化平台，实现公司管理在流程化、标准化、数字化领域的升级，助力公司降本增效，实现管理闭环。

9、加强投融资工作统筹，完善公司统筹资金管理体系。充分利用上市公司融资平台和智光私募基金股权管理平台，着力改善债务结构，聚合资源推动公司产业快速发展；同时建立多种融资渠道，统筹子公司融资工作，加强资金管理和风险防范，提升资金使用效率和运营资金周转效率。

10、围绕公司新的发展战略和实施策略，加强企业品牌建设。通过对公司网站升级改版、自媒体平台运营建设、参加行业论坛、展会及投资者走进上市公司等专项工作，提升公司品牌建设和传播。

（四）可能面临的风险

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。

5、部分器件供货紧张及大宗材料价格上涨带来的采购风险与成本上涨的风险

由于新冠疫情、贸易战、自然灾害以及国内需求快速复苏等原因，芯片等关键物料的供需出现失衡，价格上涨，导致公司部分物料储备与回货难度加大，采购成本上升。另外，自 2020 年末以来，铜、稀土、硅钢、铝等大宗材料价格持续上涨，导致公司部分产品料本成本上涨。公司努力研究和监控全球原材料价格走势，做好期货套期保值业务；通过战略合作、招标、物料成本优化等方式降低采购成本；通过技术方案创新和管理创新提高材料的利用率和工艺水平，减少浪费，降低成本；通过寻求国产器件替代等措施降低采购风险与成本上涨风险。

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。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月23日	全景网投资者关系互动平台	其他	其他	参与智光电气 2020 年度网上业绩说明会的投资者	公司 2020 年度业绩	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2021年09月01日	公司会议室	实地调研	机构	浙商证券：邓伟、王敏、游宝来、吕程；平安资管：黄文峰、徐萌、浦俊、龚彦恺	以座谈会议形式接待，并进行了交流，主要内容如下：1、公司 2021 年半年度业绩情况介绍；2、公司储能业务发展情况如何？3、智光储能有哪些产品服务？4、智光储能的技术有哪些特点？5、智光储能有自己的技术专利吗？6、智光储能 BMS、PCS 及 EMS 这些关键设备系统都是自身研发7、智光储能的大型储能电站目前投运的情况如何？8、公司今年有没有进行股权激励的计划？	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2021年09月28日	公司会议室	实地调研	机构	易方达基金：祁禾 陈思源；中泰证券：张哲源	以座谈会议形式接待，并进行了交流，主要内容如下：1、公司综合能源服务有哪些新布局？2、公司储能业务发展情况如何？3、智光储能有哪些产品和服务？4、智光储能的技术有哪些特点？5、智光储能技术专利成果如何？6、智光储能 BMS、PCS 及 EMS 这些关键设备系统都是自身研发？7、智光储能的大型储能电站目前投运的情况如何？	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2021年10月22日	公司会议室	实地调研	机构	东北证券：王哲宇、张正阳	以座谈会议形式接待，并进行了交流，主要内容如下：1、公司储能业务发展情况如何？2、智光储能有哪些产品和服务？3、智光储能的技术有哪些特点？4、智光储能技术专利成果如何？5、智光储能 BMS、PCS 及 EMS 这些关键设备系统都是自身研发6、智光储能的大型储能电站目前投运的情况如何？	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2021年11月09日	公司会议室	实地调研	机构	浙商基金柴明；中科沃土基金林皓；中欧基金张弛澄；东吴证券柴嘉辉、谢	以座谈会议形式接待，并进行了交流，主要内容如下：1、公司储能业务发展情况如何？2、智光储能有哪些产品和服务？3、智光储能的商业模式有哪些？4、智光储	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

				哲栋;	能的技术有哪些特点? 5、智光储能技术专利成果如何? 6、智光储能 BMS、PCS 及 EMS 这些关键设备系统都是自身研发 7、智光储能的大型储能电站目前投运的情况如何? 8、用户在购置储能系统时需要关注什么?	
2021 年 11 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	广州私募基金协会易丽 周伟、广东西域投资管理有限公司廖胜、广州金觉投资管理有限公司李光花、广东易高资本何伶俐、广东凡德投资蔡锦芸、中凌评估欧泮洹、解析信息科技蔡运生、珠海九远投资刘建宇、广州敦然私募基金王鹏、广州兴中投资黄莹、佛山市联顺投资刘震宇、佛山市东盈投资白春荣、佛山正大机电蔡云招伟业、科学城(广州)绿色担保李璐、兴业证券机构部陈爱菡 曾文艺 周逸鹏、广东中大资产蔡志辉 曾志高 徐超萍 黄梓仲、中信期货林凤	首先参观了公司展厅,对公司高压储能系统进行了介绍,并进行了交流,主要内容如下:1、公司储能业务发展情况如何? 2、智光储能有哪些产品和服务? 3、智光储能的商业模式有哪些? 4、智光储能的技术有哪些特点? 5、智光储能技术专利成果如何? 6、智光储能 BMS、PCS 及 EMS 这些关键设备系统都是自身研发 7、智光储能的大型储能电站目前投运的情况如何? 8、用户在购置储能系统时需要关注什么?	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2021 年 12 月 31 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司曲昊源、朱雀基金陈亚博、PinPoint(上海保银私募基金)刘俊	参观了公司埔南路生产基地和公司展厅,介绍了智光储能高压级联型系统的概况,然后与来访投资者进行了互动交流,主要内容如下:1、公司储能业务发展情况如何? 2、智光储能有哪些产品和服务? 3、智光储能的商业模式有哪些? 4、智光储能的技术有哪些特点? 5、智光储能技术专利成果如何? 6、智光储能 BMS、PCS 及 EMS 这些关键设备系统都是自身研发 7、智光储能的大型储能电站目前投运的情况如何? 8、用户在购置储能系统时需要关注什么?	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》及其它相关的法律、法规、规范性文件的原则和要求，完善公司法人治理结构，制定《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》、董事会委员会议事规则等制度，建立行之有效的内控管理体系规范公司运作，维护公司的整体利益，公平对待所有股东，不存在侵犯中小股东利益的行为，公司准确、真实、完整、及时的履行公司的信息披露义务，同时做好投资者关系管理工作。截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述所建立的制度及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》及《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、提案的审议、投票、表决程序、保护中小投资者权益等方面的工作，公司能够公平地对待所有股东，特别是确保中小股东享有的平等地位，公司建立与股东沟通的有效渠道，保证全体股东对公司重大事项享有的知情权和参与权。

（二）关于控股股东与公司关系

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构和财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。控股股东严格遵守相关承诺，没有与公司进行同业竞争，不存在控股股东非经营性占用公司资金的情况。报告期内，公司与控股股东有共同投资的关联交易行为，控股股东及相关股东均回避表决，严格遵守审议程序并及时履行信息披露。

（三）关于董事与董事会

公司目前董事会由九名董事组成，其中包括三位独立董事，占全体董事的三分之一以上。报告期内，董事会严格按照《公司章程》《独立董事工作制度》和《董事会议事规则》等规定召集、召开董事会会议和股东大会会议，执行股东大会决议；全体董事以认真、严谨的态度出席董事会、列席股东大会，勤勉尽责的履行义务和责任，认真审议议案并行使表决权，独立董事能够不受影响独立履行职责。

（四）关于监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中包括一名职工代表监事，占监事会人数的三分之一。监事会的人数及构成符合法律、法规及《公司章程》的有关规定。全体监事认真履行职责，诚信、勤勉地对公司重大事项、财务管理、收购兼并、关联交易、董事和高级管理人员的履职情况等进行了有效的监督并发表独立意见，有效维护公司及股东的合法权益。

（五）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

（六）关于信息披露与透明度

公司设立专门机构并配备专门人员履行信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体。公司严格按照有关法律、法规及公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

（七）内部审计制度

公司已建立内部审计制度，设置内部审计部门，聘任了内部审计负责人，对公司的日常运行、内控制度和执行、各项费用的使用、公司重大关联交易等进行有效的审计和监督。

（八）投资者关系

公司高度重视投资者关系和投资者关系管理，依据相关法规及《公司投资者关系管理制度》规定，组织并实施公司的投资者关系管理工作。报告期内，公司通过年度报告说明会、电话、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通。

（九）关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立起完善、公正、透明的绩效考核标准和激励约束机制，公司对高级管理人员及部分重要岗位员工实行年薪制，将工作业绩、公司效益与个人薪酬相挂钩，有效调动了员工的积极性、主动性和责任感，保持了公司成长与个人利益的高度一致。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自首次公开发行股票并上市以来，严格按照《公司法》《公司章程》《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关规定规范运作，建立健全了公司的法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（一）业务独立情况

公司主营业务包括产品和服务两大类，产品类业务为电气设备、电力电缆，服务类业务为综合节能和用电服务等，公司拥有独立、完整的科研、生产、采购、销售体系；公司独立对外签订所有合同，具有独立生产经营决策的能力，业务环节均不存在依赖股东的情况。

（二）人员独立情况

1、公司根据国家和当地有关法规及公司工资管理制度，按月发放员工工资，并代扣代缴个人所得税。公司总裁、副总裁、财务负责人及董事会秘书均专职在公司工作并领取薪酬，没有在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，公司的财务人员没有在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

2、公司董事、监事、高级管理人员的选举与任命均符合《公司法》《公司章程》、国家有关政策法规及公司人才选聘程序与原则，不存在法律机制的交叉任职。

3、公司具有独立的人事任免权，不存在主要股东干预公司股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。

（三）资产独立情况

公司拥有与生产经营有关的土地、房产、机器设备等固定资产以及商标、专利、非专利技术等无形资产的所有权或使用权，并拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，公司的资产完整，资产产权清晰，独立于公司的股东，不存在关联方占用或使用公司资产的情形。

（四）机构独立情况

公司依法建立股东大会、董事会、监事会等机构，形成了有效的法人治理结构，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实

际情况的独立、完整的经营管理机构，独立行使经营管理职权，公司生产经营和办公机构独立，不存在与股东、实际控制人控制的其他企业混合经营的情形。

（五）财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司未与主要股东共用银行账户，不存在将资金存入主要股东账户的情况。公司依法独立纳税，不存在违规为关联企业及有利益关系的个人提供担保情况，不曾将以公司名义所借的银行借款转借与股东单位使用。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2020 年年度股东大会	年度股东大会	28.24%	2021 年 05 月 06 日	2021 年 05 月 07 日	详见在《证券时报》《中国证券报》以及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021033）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.97%	2021 年 12 月 06 日	2021 年 12 月 07 日	详见在《证券时报》《中国证券报》以及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021068）

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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量	本期减持股份数量	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
----	----	------	----	----	--------	--------	----------	----------	----------	-----------	----------	-----------

							(股)	(股)				
李永喜	董事长、 总裁	现任	男	58	2020年 07月27 日	2024年 12月06 日	13,241,7 86	0	0	0	13,241,7 86	不适用
芮冬阳	副董事长	现任	男	56	2005年 11月25 日	2024年 12月06 日	12,162,2 40	0	0	0	12,162,2 40	不适用
陈谨	董事	离任	男	51	2018年 12月07 日	2022年4 月18日	0	0	0	0	0	不适用
郑晓军	董事	现任	男	53	2005年 11月25 日	2024年 12月06 日	0	0	0	0	0	不适用
吴文忠	董事、副 总裁、财 务总监	现任	男	51	2008年 11月26 日	2024年 12月06 日	0	0	0	0	0	不适用
曹承锋	董事、董 事会秘书	现任	男	46	2006年 09月12 日	2024年 12月06 日	0	0	0	0	0	不适用
邵希娟	独立董 事	现任	女	57	2020年 07月27 日	2024年 12月06 日	0	0	0	0	0	不适用
张德仁	独立董 事	现任	男	41	2018年 12月07 日	2024年 12月06 日	0	0	0	0	0	不适用
彭说龙	独立董 事	现任	男	59	2021年 12月07 日	2024年 12月06 日	0	0	0	0	0	不适用
黄铠生	监事会 主席	现任	男	47	2018年 12月07 日	2024年 12月06 日	0	0	0	0	0	不适用
邱华	职工监 事	现任	女	50	2008年 11月26 日	2024年 12月06 日	0	0	0	0	0	不适用
李泽如	监事	现任	女	41	2021年 12月07 日	2024年 12月06 日	0	0	0	0	0	不适用
姜新宇	常务副 总裁、总 工程师	现任	男	49	2007年 01月15 日	2024年 12月06 日	6,997,34 4	0	361,200	0	6,636,14 4	减持
汪穗峰	副总裁	现任	男	48	2015年 12月28 日	2024年 12月06 日	0	0	0	0	0	不适用
王峤	副总裁	现任	男	42	2021年 12月07 日	2024年 12月06 日	0	0	0	0	0	不适用
潘文中	独立董 事	离任	男	52	2018年 12月07 日	2021年 12月06 日	0	0	0	0	0	不适用
陆晓昉	监事	离任	女	43	2018年 12月07 日	2021年 12月06 日	0	0	0	0	0	不适用

合计	--	--	--	--	--	--	32,401,370	0	361,200	0	32,040,170	--
----	----	----	----	----	----	----	------------	---	---------	---	------------	----

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

彭说龙先生经公司董事会提名，被公司股东大会选举为第六届董事会独立董事；公司第五届董事会独立董事潘文中先生届满离任；第五届监事会监事陆晓旻女士届满离任；公司总裁陈谨先生届满离任；副总裁李泽如女士届满不再任副总裁，经公司第六届监事会提名，公司股东大会选举为第六届监事会监事；经公司总裁提名，王峤先生被第六届董事会聘任为公司副总裁。

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
李永喜	总裁	聘任	2021年12月07日	经董事会提名，被公司董事会聘为公司总裁
王峤	副总裁	聘任	2021年12月07日	经总裁提名，被公司董事会聘任为公司副总裁
彭说龙	独立董事	被选举	2021年12月07日	经董事会提名，被股东大会选举为公司独立董事
潘文中	独立董事	任期满离任	2021年12月07日	任期满离任，不再担任独立董事
陈谨	总裁	任期满离任	2021年12月07日	任期满离任，不再担任总裁，但仍担任公司第六届董事会董事，于2022年4月18日辞任公司董事
陆晓旻	监事	任期满离任	2021年12月07日	任期满离任，不再担任监事
李泽如	副总裁	任期满离任	2021年12月07日	任期满离任，不再担任副总裁，但仍担任公司第六届监事会监事
李泽如	监事	被选举	2021年12月07日	经监事会提名，被股东大会选举为公司监事

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) **李永喜先生**：1964年出生，中国国籍，华南理工大学电机专业学士，中山大学经济管理专业硕士，高级工程师。现任公司董事长、公司总裁，兼任广州市金誉实业投资集团有限公司董事长、广州瑞明电力股份有限公司董事长，广州金弘投资有限公司执行董事。

(2) **郑晓军先生**：1968年出生，中国国籍，华南理工大学传动及其控制专业学士。现任公司董事、西藏长金投资管理有限公司执行董事兼基金经理。

(3) **芮冬阳先生**：1965年出生，中国国籍，华南理工大学电力系统及自动化专业学士，华中科技大学电气工程硕士，高级工程师。现任公司副董事长，智光研究院执行董事兼院长。

(4) **吴文忠先生**：1971年出生，中国国籍，暨南大学经济学硕士，经济师。现任公司董事、副总裁、财务总监及智光节能环保董事、岭南电缆董事长。

(5) **曹承锋先生**：1975年出生，中国国籍，中南财经政法大学会计学专业学士，辅修经济法专业；并于中山大学岭南学院完成金融学研究生课程学习。现任公司董事兼董事会秘书、智光自动化执行董事、广东创电董事、智光节能监事、智光一创监事、智光电气技术监事、岭南电缆监事会主席、智光储能监事、智光研究院监事、广东智光用电监事；任广州环亚化妆品科技股份有限公司独立董事。

(6) **张德仁先生**：1981年出生，中国国籍，中国政法大学中美法学院民商法学硕士。现任公司第六届董事会独立董事，任职于北京市天元律师事务所，合伙人。

(7) **邵希娟女士**：1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士；现任华南理工大学工商管理学院财务管理系教授，会计学硕士点研究生导师，会计专业硕士（MPAcc）研究生导师，现任公司第六届董事会独立董事，深圳市科列技术股份有限公司独立董事、广东超华科技股份有限公司独立董事、深圳市创鑫激光股份有限公司独立董事、明阳智慧能源集团股份公司独立董事。

(8) **彭说龙先生**：1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士；现任华南理工大学工商管理学院研究员、硕士生导师，现任公司第六届董事会独立董事，赛尔网络有限公司监事会主席、广州欧科信息技术股份有限公司独立董事、广州育贤教育科技有限公司董事、广州康盛生物科技股份有限公司独立董事。

(9) **黄铠生先生**：1975年出生，中国国籍。华南理工大学建筑与土木工程专业工程硕士，高级工程师，建筑经济师，注册造价师。黄铠生先生现任广州市金誉实业投资集团有限公司董事兼高级副总裁、广州粤芯半导体技术有限公司董事、广州金泰丰投资有限公司经理、广州誉新环保科技有限公司董事长、天津壹新环保工程有限公司董事、广州中科投置业有限公司董事长、广州泰丰投资有限公司监事。

(10) **邱华女士**：1970年出生，中国国籍，天津财经大学国际金融专业学士，经济师，结业于华南理工大学会计学研究生课程进修班。自1999年10月起在公司任职，历任公司审计部经理、营销中心总经理；现为公司职工监事、电气技术副总经理，兼任智光自动化监事、广东创电监事、上海智光监事。

(11) **李泽如女士**：1980年生，中国国籍，中山大学法学硕士。现任公司监事，历任公司副总裁；广州金鹏集团有限公司助理总裁、投资与法务总监、总裁办主任、战略与投资中心总经理、投资管理中心副总经理。

(12) **姜新宇先生**：1972年出生，中国国籍，西安交通大学电气工程学院电气绝缘与高电压技术专业工学硕士，高级工程师，广州市杰出产业人才，广州市优秀专家。现任公司副总裁，总工程师，广州智光电气技术有限公司总经理、广州智光储能科技有限公司董事长兼执行董事、广东创电科技有限公司董事长。

(13) **汪穗峰先生**：1973 年出生，中国国籍，1996 年获得华南理工大学电力系统及其自动化专业学士学位，2003 年获得华南理工大学电力系统及其自动化专业硕士学位，高级工程师，现任广东智光用电投资有限公司、广东智光能源科技有限公司、广州智慧数据科技有限公司执行董事兼总经理；广州岭南电缆股份有限公司董事长；知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司董事长兼总经理；杭州智光一创科技有限公司董事长、广西智光电力销售有限公司执行董事。

(14) **王峤先生**：1980年出生，中国国籍，毕业于天津师范大学，管理学学士，浙江大学金融管理工程硕士。现任公司副总裁，广州智光节能环保有限公司董事总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄铠生	广州市金誉实业投资集团有限公司	董事兼高级副总裁	2017年03月01日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李永喜	广州市金誉实业投资集团有限公司董事长	董事长	2007年10月08日		否

李永喜	广州瑞明电力股份有限公司	董事长	2013 年 12 月 01 日		是
李永喜	广州金弘投资有限公司	执行董事	2020 年 9 月 1 日		否
芮冬阳	智光研究院（广州）有限公司	执行董事、院长	2018 年 11 月 26 日		否
郑晓军	西藏长金投资管理有限公司	执行董事	2007 年 10 月 08 日		是
吴文忠	广州智光节能环保有限公司	董事	2010 年 05 月 03 日		否
吴文忠	广州岭南电缆股份有限公司	董事	2016 年 09 月 28 日		否
曹承锋	广州智光节能环保有限公司	监事	2010 年 05 月 03 日		否
曹承锋	广州岭南电缆股份有限公司	监事	2015 年 10 月 19 日		否
曹承锋	杭州智光一创科技有限公司	监事	2006 年 05 月 01 日		否
曹承锋	广州智光电气技术有限公司	监事	2012 年 07 月 01 日		否
曹承锋	广东智光用电投资有限公司	监事	2014 年 11 月 12 日		否
曹承锋	广州智光自动化有限公司	执行董事			否
曹承锋	智光研究院(广州)有限公司	监事	2018 年 11 月 26 日		否
曹承锋	广东创电科技有限公司	董事	2016 年 09 月 19 日		否
曹承锋	广州智光储能科技有限公司	监事	2018 年 02 月 02 日		否
曹承锋	广州环亚化妆品科技股份有限公司	独立董事	2021 年 10 月 24 日		是
邵希娟	深圳市科列技术股份有限公司	独立董事	2016 年 1 月 14 日		是
邵希娟	广东超华科技股份有限公司	独立董事	2017 年 06 月 27 日		是
邵希娟	深圳市创鑫激光股份有限公司	独立董事	2019 年 01 月 14 日		是
邵希娟	明阳智慧能源集团股份公司	独立董事	2017 年 06 月 01 日		是
张德仁	北京市天元律师事务所	合伙人	2007 年 01 月 01 日		是
潘文中	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2015 年 01 月 01 日		是
潘文中	广东伟邦科技股份有限公司	独立董事	2019 年 10 月 10 日		是
黄铠生	广州粤芯半导体科技有限公司	董事	2017 年 12 月 12 日		否
黄铠生	广州知识城置业发展有限公司	经理	2014 年 03 月 10 日		否

黄铠生	广州泰丰投资有限公司	监事	2018年04月27日		否
黄铠生	广州中科投置业有限公司	董事长	2019年01月16日		否
邱华	广州智光自动化有限公司	监事	2011年09月19日		否
邱华	广东创电科技有限公司	监事	2016年09月19日		否
邱华	上海智光电力技术有限公司	监事	2019年10月29日		否
姜新宇	广州智光电气技术有限公司	执行董事	2002年02月01日		否
姜新宇	广州智光储能科技有限公司	执行董事兼总经理	2018年02月02日		否
姜新宇	广东创电科技有限公司	董事长	2016年09月19日		否
姜新宇	广州智光节能环保有限公司	董事	2019年11月07日		否
姜新宇	上海智光电力技术有限公司	执行董事	2019年10月29日		否
汪穗峰	广东智光用电投资有限公司	执行董事兼总经理	2015年06月29日		否
汪穗峰	广东智光能源科技有限公司	执行董事兼总经理	2015年12月30日		否
汪穗峰	广西智光电力销售有限公司	执行董事兼总经理	2016年12月05日		否
汪穗峰	广州岭南电缆股份有限公司	董事长	2016年09月18日		否
汪穗峰	广州智慧数据科技有限公司	执行董事兼总经理	2019年01月29日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 公司对高级管理人员实行年薪制，其薪酬由每月基本工资、绩效年薪、经营奖励三部分构成，高管人员的考核依照公司绩效考评体系和薪酬考核制度，年终由董事会薪酬与考核委员会根据公司当年的经营成果及其个人的考核结果相结合确定其绩效年薪与经营奖励。公司高级管理人员不因其担任董事而领取额外薪酬或津贴。

(2) 公司外部董事不在公司领取薪酬或津贴。

(3) 公司员工按照工作岗位根据公司绩效考评体系和薪酬考核制度领取薪酬，不因其担任监事而领取额外薪酬或津贴。公司外部监事不在公司领取薪酬或津贴。

(4) 公司独立董事津贴按照股东大会批准的每人8万元/年（含税）的标准，按月发放，参加会

议发生的差旅费由公司负责。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李永喜	董事长、总裁	男	58	现任	132.83	是
芮冬阳	副董事长	男	56	现任	121.18	否
郑晓军	董事	男	53	现任	0	是
陈谨	董事	男	51	现任	133.42	否
吴文忠	董事、副总裁、财务总监	男	51	现任	104.74	否
曹承锋	董事、董事会秘书	男	46	现任	72.51	否
彭说龙	独立董事	男	59	现任	0.55	否
邵希娟	独立董事	女	57	现任	8.00	否
张德仁	独立董事	男	41	现任	8.00	否
潘文中	独立董事	男	52	离任	7.45	否
姜新宇	副总裁、总工程师	男	49	现任	104.11	否
汪穗峰	副总裁	男	48	现任	94.51	否
王峤	副总裁	男	42	现任	116.09	否
黄铠生	监事会主席	男	47	现任	0	是
陆晓昀	监事	女	43	离任	32.72	否
邱华	职工监事	女	50	现任	53.02	否
李泽如	监事	女	41	现任	63.86	否
合计	--	--	--	--	1052.99	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第二十二次会议	2021年01月11日	2021年01月12日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号:2021001)
第五届董事会第二十三次会议	2021年04月13日	2021年04月15日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号:2021010)
第五届董事会第二十四次会议	2021年04月28日	2021年04月29日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号:2021028)

第五届董事会第二十五次会议	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第二十五次会议决议公告》(公告编号: 2021036)
第五届董事会第二十六次会议	2021 年 05 月 26 日	2021 年 05 月 27 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第二十六次会议决议公告》(公告编号: 2021040)
第五届董事会第二十七次会议	2021 年 08 月 21 日	2021 年 08 月 23 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第二十七次会议决议公告》(公告编号: 2021050)
第五届董事会第二十八次会议	2021 年 08 月 26 日	2021 年 08 月 30 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第二十八次会议决议公告》(公告编号: 2021052)
第五届董事会第二十九次会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 28 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第二十九次会议决议公告》(公告编号: 2021060)
第五届董事会第三十次会议	2021 年 11 月 19 日	2021 年 11 月 20 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第五届董事会第三十次会议决议公告》(公告编号: 2021064)
第六届董事会第一次会议	2021 年 12 月 06 日	2021 年 12 月 08 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第六届董事会第一次会议决议公告》(公告编号: 2021069)
第六届董事会第二次会议	2021 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《第六届董事会第二次会议决议公告》(公告编号: 2021071)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李永喜	12	12	0	0	0	否	2
郑晓军	12	8	4	0	0	否	2
芮冬阳	12	12	0	0	0	否	2
陈谨	12	10	2	0	0	否	2

吴文忠	12	12	0	0	0	否	2
曹承锋	12	12	0	0	0	否	2
彭说龙	3	2	1	0	0	否	1
邵希娟	12	8	4	0	0	否	2
张德仁	12	7	5	0	0	否	2
潘文中	9	7	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明
不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事能够严格按照《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《公司章程》和公司《独立董事工作制度》等的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，有关建议均被公司采纳。独立董事对报告期内公司发生的套期保值、对外投资、对外担保、闲置募集资金使用、关联交易、聘任董事及高级管理人员等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会提名委员会	张德仁先生（召集人）、李永喜先生和潘文中先生	1	2021年11月19日	经公司董事会提名委员会对董事候选人、独立董事候选人进行资格审核和推荐	认为被提名人的教育背景、工作经历和身体状况，其能够胜任公司董事、独立董事职责要求。	与被提名人沟通，确认是否愿意为公司出谋划策，是否愿意担任相关职务	不适用
第五届董事会审计委员会	潘文中先生（召集人）、张德仁先生和陈谨先生	4	2021年04月13日	对聘任会计师事务所、会计政策变更、2020年度财务报告、募集资金年度存放与使用专项报告、2020年度内部控制自我评价报告、股股东			不适用

				及关联方资金占用情况等			
			2021 年 04 月 28 日	2021 年第一季度报告			不适用
			2021 年 08 月 26 日	2021 年半年度报告、募集资金半年度存放与使用专项报告、股股东及关联方资金占用情况			不适用
			2021 年 10 月 26 日	2021 年第三季度报告			不适用
第五届董事会薪酬与考核委员会	邵希娟女士（召集人）、芮冬阳先生和潘文中先生	1	2021 年 04 月 13 日	非独立董事、高级管理人员 2020 年薪酬的确认及 2021 年薪酬方案			不适用
第五届董事会战略委员会	李永喜先生（召集人）、陈谨先生和邵希娟女士	3	2021 年 01 月 11 日	关于收购能效基金财产份额暨关联交易的议案			不适用
			2021 年 05 月 18 日	关于对外投资认购广州吉富新芯创业投资合伙企业份额的议案			不适用
			2021 年 08 月 21 日	关于拟发起设立广州智光吉富壹号创业投资合伙企业（有限合伙）暨关联交易的议案			不适用

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	99
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,262
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,922
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,922
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	554
销售人员	231
技术人员	666
财务人员	90
行政人员	381
合计	1,922
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	9
研究生	79
本科	621
专科及以下	1,213
合计	1,922

2、薪酬政策

公司根据岗位价值、业绩和能力的综合表现支付薪酬，体现公平性和激励性。公司按照不同层级和不同职系序列人员工作性质，其薪酬计算依据及发放方式均有所不同，公司薪酬结构分为年薪制、岗位绩效工资制、提成工资制和计件工资制四种方式。

此外，公司提供短、中、长期多种方式的激励机制，保留和激励核心人员。以个人业绩和公司效益为依据，个人薪酬和企业经营效益挂钩，除固定薪酬外，浮动薪酬根据不同的岗位类别又划分为月度绩效工资、项目奖、业务提成奖、年终绩效工资等。

3、培训计划

公司根据发展战略制定相应的培训计划，员工培训工作坚持“内部培养为主，外部培养为辅”的原则，并采取“滚动进出”的方式进行循环培养。公司的人才培养目标始终坚持“普通培训与重点培养相结合，专业培养和综合培养同步进行”的政策，即公司在培训提升全体员工综合素质的基础上，着重于培养专业性的专家型技术人才、综合性的复合型管理人才及公司关键岗位的后备人才与核心人才。

公司建立“统分结合”的员工培训与人才培养三级管理体系，即股份公司综合管理中心负责一级培训，各部门、中心、子公司负责二级培训，各部门、中心、子公司的下属用人部门负责三级培训。各级责任单位采取分工协作的方式来制定并实施员工培养计划。2022年，公司拟成立培训学院，开展员工常态化职业技能培训，提升人力资源体系。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为完善和健全广州智光电气股份有限公司（以下简称“公司”）持续、稳定、合理的利润分配决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）的相关规定及要求，经

综合考虑公司盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本及外部融资环境等因素，公司董事会制订了《广州智光电气股份有限公司未来三年（2021-2023年）股东回报规划》，详见公司在巨潮资讯网披露的《广州智光电气股份有限公司未来三年（2021-2023年）股东回报规划》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
分配预案的股本基数（股）	769,831,401
现金分红金额（元）（含税）	76,983,140.10
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	76,983,140.1
可分配利润（元）	733,903,195.67
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
为积极回报股东，在符合利润分配原则，保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司拟定 2021 年度利润分配预案为：以 2021 年末总股本 787,791,994 股扣减不参与利润分配的已回购股份 17,960,593 股，即 769,831,401 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），合计派发现金红利 76,983,140.10 元，剩余未分配利润转入下次分配。本年度不进行资本公积转增股本，不送红股。	

十一、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。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2021年度内部控制自

我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在非财务报告内部控制重大缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司重大会计差错更正；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。（1）如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；（2）如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；（3）如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；
定量标准	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，如果内部控制缺陷可能导致的错报金额大于营业收入的 1%，则认定为重大缺陷；大于营业收入的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷。	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，如果内部控制缺陷可能导致的错报金额大于营业收入的 1%，则认定为重大缺陷；大于营业收入的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷。

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据最新修订的《公司法》《证券法》《上市公司章程指引（2022年修订）》《深圳证券交易所股票上市规则》（2022年修订）、《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（2022年修订）等法律法规、规则制度等规范性文件的最新修订情况，对公司内部管理制度进行全面梳理，进一步完善内控体系建设；加强对子公司管控和制度执行，完善风险防范机制；规范公司治理，不断提升规范运作水平，提高上市公司质量。通过本次自查，认为公司治理整体符合《公司法》《上市公司治理准则》等法律法规的要求，治理结构完善，运作规范。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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	0.05μg/L	0.1mg/L	/	/	无
平陆县睿源	总铅	间歇	1	脱硫废水排	0.09μg/L	1.0mg/L	/	/	无

供热有限公司				放口					
平陆县睿源供热有限公司	总汞	间歇	1	脱硫废水排放口	0.04μg/L	0.05mg/L	/	/	无
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	0.12μg/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 GB13271-2	/	/	无

						014			
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
蒲江格润能源有限公司	化学需氧量	间断	1	DW001 废水排口 I	22 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	/	无
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。

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

平陆县睿源供热有限公司已在运城市自行监测信息平台公开季度自行监测信息，已在国家环境统计业务系统公开季度、年度报告，已在国家排污许可证信息管理平台企业端碳排放模块上传企业温室气体排放报告、数据质量控制计划。

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

履行社会责任情况

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2020年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

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。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	李喜茹、李永喜	关于同业竞争、关联交易、独立性方面的承诺	1、同业竞争：本人及控制的其他企业目前不存在与上市公司及上市公司控制的公司从事相同或相似业务而与上市公司构成实质性同业竞争的情形，也不会以任何方式直接或者间接从事与上市公司及上市公司控股子公司构成实质竞争的业务。本人及控制的其他企业将不投资与上市公司相同或相类似的产品，以避免对上市公司的生产经营构成直接或间接的竞争；2、关联交易：本人将不利用控制的广州市金誉实业投资集团有限公司的上市公司控股股东身份进行损害上市公司及上市	2019年11月13日	长期有效	截至公告之日，该承诺得到了严格履行，没有发生承诺人违反该承诺的情形。

			<p>公司其他股东利益的经营活动；尽可能减少和避免与广州智光电气股份有限公司及其控股子公司之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守有关法律、法规、深圳证券交易所所有上市规则及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议和合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。承诺不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；有关关联交易承诺将同样适用于本人实际控制的企业，本人将在合法权限内促成实际控制的企业履行关联交易承诺。若本人未来与上市公司发生必要的关联交易，本人将严格遵守相关承诺，按市场公允公平原则进行交易；3、独立性：本次权益变动完成后，本人承诺不会损害上市公司的</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>独立性，保证广州智光电气股份有限公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若本人违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，一切损失将由本人承担。</p>			
<p>资产重组时所作承诺</p>	<p>广州市金誉实业投资集团有限公司、广州市美宜贸易有限公司、广州市益迅发展有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>关于避免同业竞争的承诺函：鉴于广州智光电气股份有限公司向广州岭南电缆股份有限公司的股东以发行股份及支付现金方式购买岭南电缆100%股权(以下简称“本次交易”)，为切实保障智光电气及广大中小股东利益，本公司特作出如下承诺：第一条，截至本函出具之日，本公司在中国境内外任何地区未以任何方式直接或间接经营（包括但不限于自行或与他人合资、合作、联合经营）、投资与智光电气、岭南电缆构成或可能构成竞争的业务</p>	<p>2015年05月10日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截至公告之日，该承诺得到了严格履行，没有发生承诺人违反该承诺的情形。</p>

		<p>或企业。第二条，本次交易完成后，本公司持有智光电气股票期间，本公司承诺本公司及本公司控制的企业：（一）不会直接或间接经营任何与智光电气及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；（二）不会投资任何与智光电气及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；（三）本公司控制的其他企业拟进一步拓展现有业务范围，与智光电气及其下属子公司经营的业务产生竞争，则本公司保证将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将竞争的业务纳入智光电气的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本公司及其控制的企业不从事与智光电气主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。第三条，如本公司违反上述承</p>			
--	--	--	--	--	--

			诺而给智光电气、岭南电缆造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。第四条，本承诺函一经作出不可撤销。			
	卢洁雯、郑晓军	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺函：鉴于广州智光电气股份有限公司、广东智光用电投资有限公司向广州岭南电缆股份有限公司的股东以发行股份及支付现金方式购买岭南电缆 100% 股权(以下简称"本次交易")，为切实保障智光电气及广大中小股东利益，本人特作出如下承诺：第一条，截至本函出具之日，本人在中国境内任何地区未以任何方式直接或间接经营（包括但不限于自行或与他人合资、合作、联合经营）、投资与智光电气、岭南电缆构成或可能构成竞争的业务或企业。第二条，本次交易完成后，本人持有智光电气股票/实际控制人期间，本人承诺本人及本人控制的企业： (一)不会直接或间接经营	2015 年 05 月 10 日	长期有效	截至公告之日，该承诺得到了严格履行，没有发生承诺人违反该承诺的情形。

		<p>任何与智光电气及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；(二) 不会投资任何与智光电气及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；</p> <p>(三) 本人控制的其他企业拟进一步拓展现有业务范围，与智光电气及其下属子公司经营的业务产生竞争，则本人保证将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将竞争的业务纳入智光电气的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人及其控制的企业不从事与智光电气主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。</p> <p>第三条，如本人违反上述承诺而给智光电气、岭南电缆造成损失的，本人将承担相应的赔偿责任。第四条，本人保证本人关系密切的家庭成员同样遵守上述承诺，根据《深圳证</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>券交易所股票上市规则》(2014 年修订)规定, "关系密切的家庭成员"包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。第五条, 本承诺函一经作出不可撤销。</p>			
	<p>广州市金誉实业投资集团有限公司、广州市美宣贸易有限公司、广州市益迅发展有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>关于规范和减少关联交易的承诺函件: 鉴于广州智光电气股份有限公司、广东智光用电投资有限公司向广州岭南电缆股份有限公司的股东以发行股份及支付现金方式购买岭南电缆 100% 股权 (以下简称"本次交易"), 为了保护智光电气及广大中小股东的合法权益, 特确认如下事实并作出如下承诺: 一、本次交易完成后, 本企业作为智光电气的股东期间, 本企业及本企业控制的企业将尽量减少并规范与智光电气及下属子公司的关联交易, 不会利用自身作为智光电气股东的地位</p>	<p>2015 年 05 月 10 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截至公告之日, 该承诺得到了严格履行, 没有发生承诺人违反该承诺的情形。</p>

			<p>谋求与智光电气在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为智光电气股东的地位谋求与智光电气达成交易的优先权利。若存在确有必要且不可避免的关联交易，本企业及本企业控制的企业将与智光电气或下属子公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规和《深圳交易所股票上市规则》、智光电气章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关内部决策、报批程序，保证不通过关联交易损害智光电气及智光电气其他股东的合法权益。</p> <p>二、本承诺一经作出，不可撤销。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	李永喜、芮冬阳、郑晓军、姜新宇、曹承锋、吴文忠、汪穗峰	其他承诺	<p>根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）</p>	2016年01月13日	长期有效	截至公告之日，该承诺得到了严格履行，没有发生承诺人违反该承诺的情形。

			<p>和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）要求，本人作为广州智光电气股份有限公司的董事（或/及高级管理人员）将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。为贯彻执行上述规定和文件精神，本人作出以下承诺：</p> <p>（一）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（二）本人承诺对职务消费行为进行约束；（三）本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（四）本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（五）若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(六)自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。(七)本人承诺将切实履行前述有关填补即期回报措施及相关承诺，若违反该等承诺并给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担公司或者投资者的补偿责任。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	广州市金誉实业投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>金誉集团控制的企业不从事与智光电气构成同业竞争的业务，不利用大股东的控股地位或作为智光电气董事、监事及高级管理人员的身份作出损害智光电气及全体股东利益的行为，保障智光电气资产、业务、人员、财务、机构方面</p>	2007年01月15日	长期有效	<p>截至公告之日，该承诺得到了严格履行，没有发生承诺人违反该承诺的情形。</p>

			<p>的独立性，充分尊重智光电气独立经营、自主决策的权利，严格遵守《公司法》和智光电气《公司章程》的规定，履行应尽的诚信、勤勉责任。金誉集团将善意地履行义务，不利用大股东的控股地位或作为智光电气董事、监事、高级管理人员的身份就关联交易采取任何行动，故意促使智光电气的股东大会、董事会等做出损害智光电气或其他股东合法权益的决议。如智光电气必须与金誉集团控制的企业进行关联交易，则金誉集团承诺，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求智光电气给予与第三人的条件相比更优惠的条件。</p>			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

—本期新设立子公司

2021年7月6日，广州智光电气股份有限公司与广州恒运企业集团股份有限公司、知识城（广州）投资集团有限公司共同出资设立知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司，其中广州智光电气股份有限公司认缴出资5100万元，占比51%，自该公司成立之日起纳入广州智光电气股份有限公司财务报表合并范围。

—本期新设立孙公司

2021年6月10日，广东智光用电投资有限公司认缴150万元人民币设立全资子公司云浮丰粤新能源科技有限公司，自该公司成立之日起纳入广州智光电气股份有限公司财务报表合并范围。

2021年6月10日，广东智光用电投资有限公司认缴200万元人民币设立全资子公司广州穗智新能源有限公司，自该公司成立之日起纳入广州智光电气股份有限公司财务报表合并范围。

2021年6月16日，广州穗智新能源有限公司认缴200万元人民币设立全资子公司梅州市穗智新能源科技有限公司，自该公司成立之日起纳入广州智光电气股份有限公司财务报表合并范围。

2021年7月27日，广东智光用电投资有限公司认缴200万元人民币设立全资子公司广州智云能源科技有限公司，自该公司成立之日起纳入广州智光电气股份有限公司财务报表合并范围。

2021年8月2日，广州智云能源科技有限公司认缴200万元人民币设立全资子公司连平智云新能源科技有限公司，自该公司成立之日起纳入广州智光电气股份有限公司财务报表合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	129
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	姚静、区伟杰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	姚静审计服务的连续年限为 1 年，区伟杰审计服务的连续年限为 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

报告期内无重大诉讼、仲裁事项，其他诉讼事项如下：

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
广州智光电气技术有限公司诉启迪环境科技发展股份有限公司买卖合同纠纷案	218.68	否	法院出具调解书	处于执行程序中	不属于公司重大诉讼事项,对公司预计不会产生重大影响,没有单独披露。	2022年04月30日	不属于公司重大诉讼事项,对公司预计不会产生重大影响,没有单独披露。
广东创电科技有限公司诉武汉烽火信息集成技术有限公司买卖合同纠纷案	404.47	否	一审法院支持广东创电全部诉求	被告不服,上诉,二审待开庭	不属于公司重大诉讼事项,对公司预计不会产生重大影响,没有单独披露。	2022年04月30日	不属于公司重大诉讼事项,对公司预计不会产生重大影响,没有单独披露。
广州岭南电缆股份有限公司诉汕头恒和置业有限公司买卖合同纠纷案	96.18	否	一审待开庭	不适用	不属于公司重大诉讼事项,对公司预计不会产生重大影响,没有单独披露。	2022年04月30日	不属于公司重大诉讼事项,对公司预计不会产生重大影响,没有单独披露。
广州岭南电缆股份	647	否	一审待开	不适用	不属于公司重	2022年04月	不属于公司

有限公司诉广东省源天工程有限公司买卖合同纠纷案			庭		大诉讼事项, 对公司预计不会产生重大影响, 没有单独披露。	30 日	重大诉讼事项, 对公司预计不会产生重大影响, 没有单独披露。
山西颐苑市政工程有限公司诉平陆县睿源供热有限公司建设工程合同纠纷案	327	否	二审法院判决维持一审判决	执行程序中	不属于公司重大诉讼事项, 对公司预计不会产生重大影响, 没有单独披露。	2022 年 04 月 30 日	不属于公司重大诉讼事项, 对公司预计不会产生重大影响, 没有单独披露。
龙海建设集团有限公司诉平陆县睿源供热有限公司建设工程合同纠纷案	156	否	二审法院判决维持一审判决	执行程序中	不属于公司重大诉讼事项, 对公司预计不会产生重大影响, 没有单独披露。	2022 年 04 月 30 日	不属于公司重大诉讼事项, 对公司预计不会产生重大影响, 没有单独披露。
龙海建设集团有限公司诉广州智光节能环保有限公司建设工程合同纠纷案	379.5	否	一审待开庭	不适用	不属于公司重大诉讼事项, 对公司预计不会产生重大影响, 没有单独披露。	2022 年 04 月 30 日	不属于公司重大诉讼事项, 对公司预计不会产生重大影响, 没有单独披露。
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建设工程合同纠纷案	580	否	二审审理中	不适用	不属于公司重大诉讼事项, 对公司预计不会产生重大影响, 没有单独披露。	2022 年 04 月 30 日	不属于公司重大诉讼事项, 对公司预计不会产生重大影响, 没有单独披露。
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	1,214.6	否	仲裁审理中	不适用	不属于公司重大诉讼事项, 对公司预计不会产生重大影响, 没有单独披露。	2022 年 04 月 30 日	不属于公司重大诉讼事项, 对公司预计不会产生重大影响, 没有单独披露。
山西省平陆玉龙有限公司诉平陆县睿源供热有限公司建设工程合同纠纷案	342.8	否	一审审理中	不适用	不属于公司重大诉讼事项, 对公司预计不会产生重大影响, 没有单独披露。	2022 年 04 月 30 日	不属于公司重大诉讼事项, 对公司预计不会产生重大影响, 没有单独披露。
四川盛安华裕建设工程有限公司诉广州华跃电力工程设计有限公司建设工程合同纠纷案	515.9	否	一审审理中	不适用	不属于公司重大诉讼事项, 对公司预计不会产生重大影响, 没有单独披露。	2022 年 04 月 30 日	不属于公司重大诉讼事项, 对公司预计不会产生重大影响, 没有单独披露。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期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。

十五、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		3,119.7	一般保证			两年	否	是
广州智光电气技术有限公司		3,000		2,321.53	一般保证			一年	否	是
广州智光电气技术有限公司		3,000		850.4	一般保证			两年	否	是
广州智光储能科技有限公司		6,116		4,281.2	一般保证			五年	否	是
广州智光储能科技有限公司		1,000		700	一般保证			三年	否	是
广州智光节能环保有限公司		249		249	一般保证			一年	否	是
广州智光节能环保有限公司		1,000		0	一般保证			一年	是	是
广州智光节能环保有限公司		1,000		1,000	一般保证			一年	否	是
广州岭南电缆股份有限公司		20,000		17,768.88	一般保证			两年	否	是
广州岭南电缆股份		18,000		14,673.47	一般保证			两年	否	是

有限公司										
广州岭南 电缆股份 有限公司		14,500		14,500	一般保证			一年	否	是
广州岭南 电缆股份 有限公司		2,000		0	一般保证			一年	是	是
广州岭南 电缆股份 有限公司		4,000		4,000	一般保证			一年	否	是
广州岭南 电缆股份 有限公司		5,000		4,641.45	一般保证			一年	否	是
广州岭南 电缆股份 有限公司		12,000		3,516.39	一般保证			两年	否	是
广东智光 用电投资 有限公司		8,000		2,488.24	一般保证			两年	否	是
广东智光 用电投资 有限公司		3,600		1,454.15	一般保证			两年	否	是
广东智光 用电投资 有限公司		2,500		2,500	一般保证			一年	否	是
广东智光 用电投资 有限公司		1,000		1,000	一般保证			一年	否	是
广东智光 能源科技 有限公司		629		629	一般保证			一年	否	是
广州华跃 电力工程 设计有限 公司		5,000		4,620.59	一般保证			两年	否	是
广州华跃 电力工程 设计有限 公司		500		500	一般保证			一年	否	是
广州华跃 电力工程 设计有限 公司		1,000		1,000	一般保证			一年	否	是
广州华跃 电力工程 设计有限 公司		7,000		2,886.29	一般保证			两年	否	是
广州智光 用电服务 有限公司		500		500	一般保证			一年	否	是
广州智光 用电服务 有限公司		1,000		1,000	一般保证			两年	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	33,878	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	32,840.98							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	127,594	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	90,200.28							
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		865	一般保证			五年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		1,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						865
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		1,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						865
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)		34,878		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						33,705.98
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		128,594		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						91,065.28
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				27.95%						
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)				11,371.88						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

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	48,250	6,800	0	0
合计		48,250	6,800	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

- 1、2021年1月11日公司召开第五届董事会第二十二次会议，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》《关于收购能效基金财产份额暨关联交易的议案》，具体详见公司2021年1月12日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。
- 2、2021年4月13日公司召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过了《2020年度总裁工作报告》《2020年度董事会工作报告》《2020年年度报告及其摘要》《2020年度利润分配预案》《关于2021年度向银行等金融机构申请综合授信额度及担保的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于未来三年（2021-2023 年）股东回报规划》《关于修订〈信息披露管理办法〉的议案》等议案，具体详见公司2021年4月15日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。
- 3、2021年4月28日公司召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《2021年第一季度报告全文及正文》《关于控股子公司智光节能拟对外投资的议案》《关于对外投资设立合资公司的进展暨变更投资事项的议案》，具体详见公司2021年4月29日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。
- 4、2021年5月18日公司召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于对外投资认购广州吉富新芯创业投资合伙企业份额的议案》，具体详见公司2021年5月19日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。
- 5、2021年5月26日公司召开第五届董事第二十六次会议，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2021年5月27日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。
- 6、2021年8月21日公司召开第五届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于拟发起设立广州智光吉富壹号创业投资合伙企业（有限合伙）暨关联交易的议案》，具体详见公司2021年8月23日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。
- 7、2021年8月26日公司召开第五届董事会第二十八次会议，审议通过了《2021年半年度报告及其摘要》《2021年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》，具体详见公司2021年8月30日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。
- 8、2021年10月26日公司召开第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《公司2021年第三季度报告》，具体详见公司2021年10月28日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。
- 9、公司副董事长芮冬阳先生计划未来六个月内以集中竞价交易、大宗交易或者协议转让等深圳证券交易所认可的合法方式减持其持有的公司股份合计不超过 3,040,560 股（即不超过公司总股本的 0.3860%）；公司副总裁姜新宇先生计划未来六个月内以集中竞价交易、大宗交易或者协议转让等深圳证券交易所认可的合法方式减持其持有的公司股份合计不超过 1,749,336 股（即不超过公司总股本的 0.2221%）。具体详见公司2021年10月18日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。
- 10、2021年11月19日公司召开第五届董事会第三十次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，具体详见公司2021年11月20日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。
- 11、2021年12月6日公司召开第六届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司董事长、副董事长的议案》《关于选举公司董事会各专门委员会成员的议案》、《关于聘请公司总裁、副总裁的议案》《关于变更公司法定代表人的议案》《关于聘请公司财务总监的议案》《关于聘请公司董事会秘书的议案》《关于聘请公司总工程师的议案》《关于聘请公司审计部负责人的议案》《关于聘请公司证券事务代表的议案》，具体详见公司2021年12月8日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。
- 12、2021年12月20日公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于收购广州智光节能有

限公司少数股东股权的议案》《关于上海科泰电源股份有限公司增资智光储能的议案》，具体详见公司2021年12月21日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

13、2021年12月30日公司召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于誉芯众诚转让持有的部分粤芯半导体股权的议案》，具体详见公司2021年12月31日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、广州智光电气股份有限公司、知识城（广州）投资集团有限公司、广州恒运企业集团股份有限公司三方合资，公司控股的知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司已取得广州黄埔区市场监督管理局核发的《营业执照》，详见公司2022年6月1日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

2、全资子公司广州智光节能有限公司因业务发展需要，更名为广州智光节能环保有限公司，已取得广州市市场监督管理局新核发的《营业执照》，详见公司2022年1月25日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

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	24,309,577	3.09%	0	0	0	2,850	2,850	24,312,427	3.09%
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	24,309,577	3.09%	0	0	0	2,850	2,850	24,312,427	3.09%
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	0	3.09%	0	0	0	0	0	0	0.00%
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	763,482,417	96.91%	0	0	0	-2,850	-2,850	763,479,567	96.91%
1、人民币普通股	763,482,417	96.91%	0	0	0	-2,850	-2,850	763,479,567	96.91%
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、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
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

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陆晓旸	8,550	2,850	0	11,400	届满离任，按规定全部锁定	2022年6月7日
合计	8,550	2,850	0	11,400	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	91,294	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	85,628	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							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%	152,181,808	0	0	152,181,808	质押	60,740,000
卢洁雯	境内自然人	1.95%	15,340,116	0	0	15,340,116		
李永喜	境内自然人	1.68%	13,241,786	0	9,931,339	3,310,447	质押	13,241,786
芮冬阳	境内自然人	1.54%	12,162,240	0	9,121,680	3,040,560		
姜新宇	境内自然人	0.84%	6,636,144	-361,200	5,248,008	1,388,136		
姜东林	境内自然人	0.64%	5,080,000	0	0	5,080,000		
广州市美宣贸易有限公司	境内非国有法人	0.55%	4,304,816	-694,849	0	4,304,816		

高凤洁	境内自然人	0.43%	3,383,100	-2100000	0	3,383,100	
王卫宏	境内自然人	0.42%	3,320,000	-64720	0	3,320,000	
韩文	境内自然人	0.42%	3,300,044	-2042500	0	3,300,044	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(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 10)	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 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	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	152,181,808				
卢洁雯	15,340,116	人民币普通股	15,340,116				
姜东林	5,080,000	人民币普通股	5,080,000				
广州市美宣贸易有限公司	4,304,816	人民币普通股	4,304,816				
高凤洁	3,383,100	人民币普通股	3,383,100				
王卫宏	3,320,000	人民币普通股	3,320,000				
李永喜	3,310,447	人民币普通股	3,310,447				
韩文	3,300,044	人民币普通股	3,300,044				
芮冬阳	3,040,560	人民币普通股	3,040,560				
简志良	2,925,500	人民币普通股	2,925,500				
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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。						
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; 股东姜东林通过信用证券账户持有公司股份 4,980,000 股。						

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州市金誉实业投资集团有限公司	李永喜	2001 年 10 月 17 日	91440101731579351U	企业自有资金投资;企业总部管理;投资管理服务;资产管理(不含许可审批项目);商品批发贸易(许可审批类商品除外);商品零售贸易(许可审批类商品)

				除外);投资咨询服务;商品 信息咨询服务;
控股股东报告期内控股和参 股的其他境内外上市公司的 股权情况	不适用			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

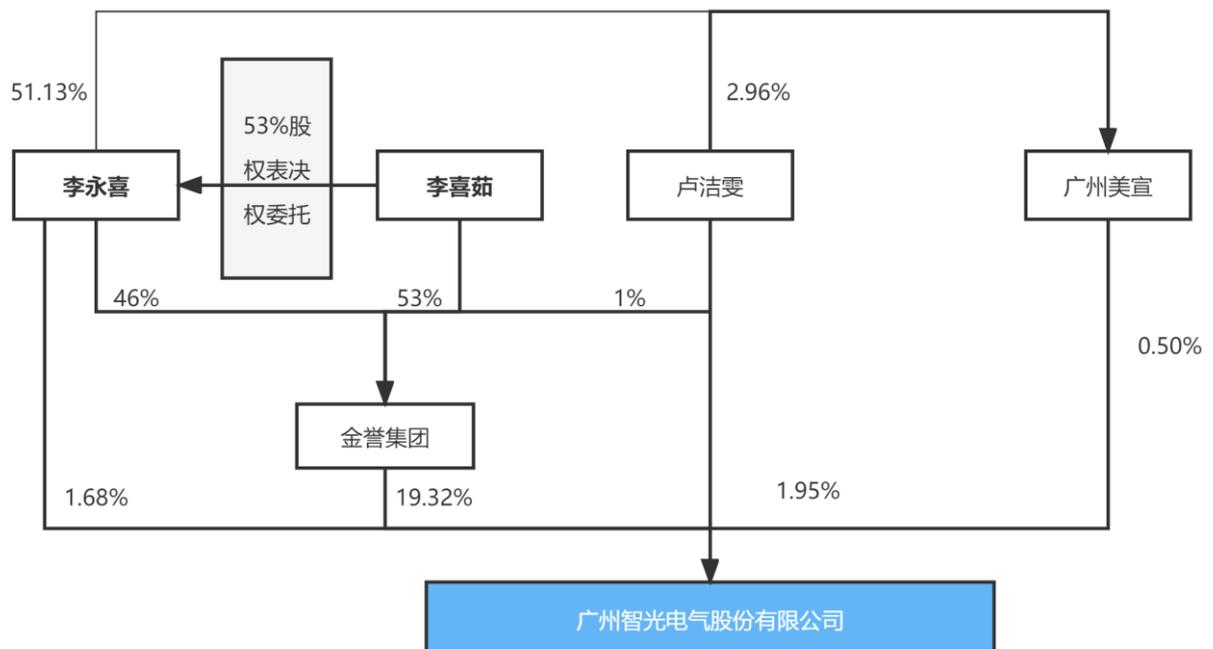
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李永喜	本人	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事长兼总裁；金誉集团董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公 司情况	不适用		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

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	32,700.00	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、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
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)	广发证券股份有限公司	广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦 41 层	姚静、李文庆、徐继宏	魏应光	020-66338888

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
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）	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	不适用	无	是
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（第二期）	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	不适用	无	是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、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2021年6月16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。

6、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

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所出具的致同审字（2022）第440B009249号审计报告，粤财担保集团经审计的2021年主要财务数据及财务指标如下：

项目	2021年12月31日/2021年度
归属于母公司所有者权益（万元）	655,800.74
所有者权益合计（万元）	722,879.50
资产总计（万元）	901,982.38
营业收入（万元）	49,308.59
净利润（万元）	11,436.02
资产负债率	19.86%
净资产收益率	1.42%
流动比率（倍）	10.85
速动比率（倍）	10.85

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2021年12月31日，粤财担保集团累计担保余额为3,101,322万元，占其2021年12月31日合并报表净资产的比例为429.02%。

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、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、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	1.2280	1.6031	23.4%
资产负债率	45.86%	39.63%	6.23%
速动比率	0.9883	1.3401	26.25%
	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	-31,499.98	2,400.88	-1,412.02%
EBITDA 全部债务比	19.62%	23.88%	-4.26%
利息保障倍数	6.79	4.48	51.56%
现金利息保障倍数	1.16	6.92	-83.24%
EBITDA 利息保障倍数	9.83	6.86	43.29%
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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	华兴审字[2022] 21011610010 号
注册会计师姓名	姚静、区伟杰

审计报告正文

广州智光电气股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广州智光电气股份有限公司（以下简称“智光电气”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了智光电气2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于智光电气，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注三、（三十一）“收入”所述的会计政策和附注五、（四十六）“营业收入和营业成本”所示，2021年度合并报表的营业收入为1,889,163,024.71元，其中主营业务收入为 1,881,287,104.40元，占营业收入的比例为99.58%，为合并利润表重要组成项目及关键业绩指标之一。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

- （1）测试收入循环相关内部控制的设计和执行情况，确认其内部控制的有效性；
- （2）执行分析性复核程序，分析主要产品的售价、成本及毛利变动，分月份、分产品、分客户对比收入的变化；
- （3）检查收入合同相关条款，选取销售合同、建造合同，识别合同中的履约义务及相关商品或服务的控制权转移标准，评价智光电气的收入确认时点是否符合企业会计准则规定，复核相关会计政策是否得到一贯执行；
- （4）实施收入细节测试，对智光电气本年度向产品销售客户、综合能源服务客户、建造合同客户相应销售订单业务进行抽样测试，检查了合同、销售订单、发货单（签收单）、销售发票、节能效益结算单、银行回单、预计总成本估计明细等支持性证据；

- (5) 通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等，确认主要客户与公司及主要关联方不存在关联关系；
- (6) 对营业收入执行截止性测试，核实收入记录在正确的会计期间。

(二) 应收账款坏账准备

1、事项描述

截至2021年12月31日，如智光电气合并财务报表附注五、（四）所述，智光电气应收账款账面余额为人民币1,166,121,133.68元，坏账准备金额为171,512,343.05元，坏账准备综合计提比例为14.71%。由于应收款项减值是基于评估应收款项的预期信用损失，判定应收款项减值需要依赖管理层的判断和估计，涉及重大会计估计及判断，因此我们将应收账款坏账准备确认为关键审计事项。关于应收账款坏账准备会计政策见附注三、（十）。

2、审计应对

- (1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 复核管理层有关应收账款预期信用损失准备的会计政策，检查按照单项评估信用风险和按照组合确认预期信用损失准备的区分标准是否适当；
- (3) 复核管理层使用的预期信用损失模型的恰当性；
- (4) 复核企业按照预期信用损失政策计提的坏账准备，评价其计算是否准确；
- (5) 对应收账款余额较大的客户，查阅历史交易和回款情况，执行应收账款函证程序并检查期后回款情况，评价坏账准备计提是否合理；
- (6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(三) 其他非流动金融资产公允价值变动

1、事项描述

截至2021年12月31日，如智光电气合并财务报表附注五、（十四）所述，其他非流动金融资产-其他权益工具合计1,493,559,572.25元，主要系对南方电网综合能源股份有限公司的投资，以及通过持股平台对广州粤芯半导体技术有限公司（以下简称“粤芯半导体”）进行投资等，并对该各项投资以公允价值核算。该类投资项目的估值对公司确认的公允价值变动收益影响重大，而投资项目估值的确定涉及管理层的重大判断，管理层判断的改变可能造成重大财务影响，因此我们将该事项识别为关键审计事项。

2、审计应对

- (1) 了解与其他非流动金融资产相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性。
- (2) 审阅誉芯众诚的财务报表，根据审阅后的归属于全体合伙人的净资产，按合伙协议约定的投资比例复核了公司的公允价值变动金额；
- (3) 了解投资项目本年的运营变动情况、本年估值变化的主要原因；
- (4) 对管理层及其聘请的评估机构的估值过程进行复核，复核管理层及其聘请的评估机构对主要投资项目粤芯半导体公允价值所采用的估值方法、估值过程及结果，包括但不限于估值过程中所使用的评估方法、预测数据、可比上市公司、评估参数，以确定估值是否可靠、公允。

四、其他信息

智光电气管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括智光电气2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督智光电气的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就智光电气中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：姚静
(项目合伙人)

中国注册会计师：区伟杰

中国福州市

二〇二二年四月二十八日

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	418,309,055.44	468,873,171.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	71,575,840.12	81,500,000.00
衍生金融资产		
应收票据	173,192,602.88	153,059,369.25
应收账款	994,608,790.63	1,044,404,495.12
应收款项融资	24,833,873.73	40,999,133.44
预付款项	49,717,051.01	67,551,591.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	30,383,409.95	38,998,808.21
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	540,811,274.82	452,893,779.71
合同资产	309,659,477.42	235,595,073.51
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,927,794.82	
其他流动资产	154,979,596.18	177,299,243.61
流动资产合计	2,769,998,767.00	2,761,174,666.60
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	14,291,756.56	13,102,766.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,493,559,572.25	614,777,303.25
投资性房地产	30,261,309.50	37,299,765.28
固定资产	1,213,119,182.56	1,255,507,742.22

在建工程	38,413,488.05	81,803,291.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,888,834.22	
无形资产	469,421,614.03	605,045,439.24
开发支出	12,839,303.32	8,492,432.32
商誉	46,992,836.25	47,054,615.62
长期待摊费用	6,413,666.66	6,397,515.92
递延所得税资产	90,229,428.52	44,678,472.72
其他非流动资产	4,499,651.75	10,906,826.16
非流动资产合计	3,423,930,643.67	2,725,066,171.51
资产总计	6,193,929,410.67	5,486,240,838.11
流动负债：		
短期借款	983,673,616.66	590,150,171.55
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	166,975,187.14	111,754,746.83
应付账款	681,055,589.28	757,937,119.37
预收款项		
合同负债	125,198,066.77	129,027,589.38
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	37,246,758.02	30,518,910.98
应交税费	9,433,290.05	20,055,622.58
其他应付款	69,527,560.75	27,511,984.64
其中：应付利息		
应付股利	399,881.72	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	40,715,177.55	37,576,391.74
其他流动负债	141,796,004.88	17,892,244.84
流动负债合计	2,255,621,251.10	1,722,424,781.91
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	38,430,000.00	49,812,000.00
应付债券	305,565,334.76	302,875,826.56
其中：优先股		

永续债		
租赁负债	2,554,043.57	
长期应付款		5,346,860.42
长期应付职工薪酬		
预计负债	55,178,487.46	5,400,000.00
递延收益	25,149,155.53	28,215,735.94
递延所得税负债	158,096,840.73	60,264,545.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	584,973,862.05	451,914,968.15
负债合计	2,840,595,113.15	2,174,339,750.06
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	1,540,815,363.51	1,591,658,503.95
减：库存股	96,430,175.01	96,430,175.01
其他综合收益	2,126,572.50	
专项储备		
盈余公积	127,016,723.60	67,323,743.65
一般风险准备		
未分配利润	896,534,269.75	697,365,945.01
归属于母公司所有者权益合计	3,257,854,748.35	3,047,710,011.60
少数股东权益	95,479,549.17	264,191,076.45
所有者权益合计	3,353,334,297.52	3,311,901,088.05
负债和所有者权益总计	6,193,929,410.67	5,486,240,838.11

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	61,010,131.00	67,751,695.15
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,033,575.89	2,721,261.81
应收账款	194,624,954.14	246,368,604.04
应收款项融资		470,000.00
预付款项		
其他应收款	821,249,114.51	969,856,201.28
其中：应收利息		

应收股利		
存货		
合同资产	9,572,359.30	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,927,794.82	
其他流动资产	1,244,618.81	195,237.02
流动资产合计	1,099,662,548.47	1,287,362,999.30
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	1,889,236,045.01	1,632,404,043.15
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,476,559,572.25	599,777,303.20
投资性房地产		
固定资产	120,814,073.77	127,155,506.96
在建工程	1,325,694.16	3,846,578.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,204,644.72	22,721,180.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	755,360.72	943,157.24
递延所得税资产	20,928,465.50	4,755,590.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,533,823,856.13	2,391,603,360.22
资产总计	4,633,486,404.60	3,678,966,359.52
流动负债：		
短期借款	211,597,735.14	63,070,547.89
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	168,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	141,356,459.73	204,132,012.49
预收款项		
合同负债	6,562,435.92	7,015,052.54
应付职工薪酬	8,690,553.82	4,373,759.57
应交税费	478,837.37	1,729,162.83
其他应付款	415,859,110.77	308,324,057.12
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	22,767,467.52	22,767,467.52
其他流动负债	8,450,857.26	
流动负债合计	983,763,457.53	661,412,059.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	305,565,334.76	302,875,826.56
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		5,346,860.42
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,469,166.59	5,107,166.63
递延所得税负债	155,984,844.89	42,467,504.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	468,019,346.24	355,797,358.14
负债合计	1,451,782,803.77	1,017,209,418.10
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	67,323,743.65
未分配利润	733,903,195.67	273,649,516.21
所有者权益合计	3,181,703,600.83	2,661,756,941.42
负债和所有者权益总计	4,633,486,404.60	3,678,966,359.52

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,889,163,024.71	2,142,571,270.66
其中：营业收入	1,889,163,024.71	2,142,571,270.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,125,655,002.42	2,139,488,165.83
其中：营业成本	1,714,781,396.61	1,729,654,103.37
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,106,901.97	11,018,080.68
销售费用	72,219,024.82	70,818,578.74
管理费用	162,986,640.22	155,170,352.40
研发费用	110,102,862.35	100,900,749.51
财务费用	54,458,176.45	71,926,301.13
其中：利息费用	56,689,653.20	73,905,673.30
利息收入	3,774,232.19	2,959,580.08
加：其他收益	24,357,388.59	47,893,625.20
投资收益（损失以“-”号填列）	10,093,935.91	291,447.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,188,989.65	715,071.04
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）	757,506,110.50	205,624,825.53
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,883,557.99	28,398,903.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-160,486,274.84	-5,305,106.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-12,747,768.20	366,729.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	377,347,856.26	280,353,529.12
加：营业外收入	382,133.41	559,421.25
减：营业外支出	49,257,911.71	13,965,373.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	328,472,077.96	266,947,577.32
减：所得税费用	57,479,025.38	31,936,886.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	270,993,052.58	235,010,690.83
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	270,993,052.58	235,010,690.83
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1.归属于母公司股东的净利润	335,844,444.79	239,784,142.92
2.少数股东损益	-64,851,392.21	-4,773,452.09
六、其他综合收益的税后净额	2,126,572.50	-49,512.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,126,572.50	-49,512.50
（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	2,126,572.50	-49,512.50
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	2,126,572.50	-49,512.50
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	273,119,625.08	234,961,178.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	337,971,017.29	239,734,630.42
归属于少数股东的综合收益总额	-64,851,392.21	-4,773,452.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4363	0.3155
（二）稀释每股收益	0.4363	0.3155

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
人：贺英

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
----	---------	---------

一、营业收入	160,848,257.92	338,352,123.13
减：营业成本	133,382,676.38	228,474,021.26
税金及附加	1,531,899.32	1,389,809.26
销售费用	1,139,223.84	1,523,033.40
管理费用	44,778,594.39	35,180,060.97
研发费用	14,627,016.56	15,413,755.72
财务费用	30,739,646.26	42,920,824.45
其中：利息费用	31,928,293.94	43,444,778.79
利息收入	1,776,216.75	1,400,366.88
加：其他收益	1,883,809.30	16,581,139.88
投资收益（损失以“-”号填列）	2,209,114.71	2,517,340.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	756,782,269.05	205,624,825.53
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,004,935.88	-4,738,268.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-216,654.98	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-24,438.39	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	694,278,364.98	233,435,655.56
加：营业外收入		
减：营业外支出	5,000.00	37,520.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	694,273,364.98	233,398,134.81
减：所得税费用	97,343,565.47	30,133,883.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	596,929,799.51	203,264,251.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	596,929,799.51	203,264,251.20
（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	596,929,799.51	203,264,251.20
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,926,870,337.36	2,370,261,516.31
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	5,706,269.00	9,869,925.57
收到其他与经营活动有关的现金	71,638,953.37	54,617,961.70
经营活动现金流入小计	2,004,215,559.73	2,434,749,403.58
购买商品、接受劳务支付的现金	1,558,363,072.57	1,582,731,770.06
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	257,878,845.38	233,208,998.83
支付的各项税费	54,763,779.16	56,023,522.22
支付其他与经营活动有关的现金	132,492,255.27	124,833,752.82
经营活动现金流出小计	2,003,497,952.38	1,996,798,043.93
经营活动产生的现金流量净额	717,607.35	437,951,359.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,183,300,000.00	72,953,552.67
取得投资收益收到的现金	9,073,919.01	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,589,575.00	127,219.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		655,831.82
收到其他与投资活动有关的现金	9,711,797.00	1,027,787,293.97
投资活动现金流入小计	1,204,675,291.01	1,101,523,898.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,362,481.24	84,773,554.26
投资支付的现金	1,291,800,000.00	15,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	20,869,502.00	1,035,244,952.37
投资活动现金流出小计	1,395,031,983.24	1,135,018,506.63
投资活动产生的现金流量净额	-190,356,692.23	-33,494,608.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	51,187,060.00	104,474,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	51,187,060.00	104,474,600.00
取得借款收到的现金	1,124,791,600.00	1,066,453,588.79
收到其他与筹资活动有关的现金	7,093,900.43	
筹资活动现金流入小计	1,183,072,560.43	1,170,928,188.79
偿还债务支付的现金	749,625,588.79	1,317,086,719.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128,540,567.10	104,546,162.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,600,000.00	7,476,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	198,026,339.91	321,404,378.20
筹资活动现金流出小计	1,076,192,495.80	1,743,037,260.25
筹资活动产生的现金流量净额	106,880,064.63	-572,109,071.46
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	-82,759,020.25	-167,652,320.04
加：期初现金及现金等价物余额	449,223,443.09	616,875,763.13
六、期末现金及现金等价物余额	366,464,422.84	449,223,443.09

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	175,414,195.96	272,665,040.33
收到的税费返还	609,000.00	710,840.71
收到其他与经营活动有关的现金	654,178,350.93	328,533,593.65
经营活动现金流入小计	830,201,546.89	601,909,474.69
购买商品、接受劳务支付的现金	392,750,900.00	169,100,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	29,987,278.49	30,741,989.20
支付的各项税费	4,463,331.78	2,917,398.05
支付其他与经营活动有关的现金	87,983,691.69	16,555,354.39
经营活动现金流出小计	515,185,201.96	219,314,741.64
经营活动产生的现金流量净额	315,016,344.93	382,594,733.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	511,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,209,114.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78,523.35	
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		791,517,340.77
投资活动现金流入小计	513,287,638.06	791,517,340.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,455,650.88	5,475,113.16
投资支付的现金	844,536,122.86	102,927,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		789,000,000.00
投资活动现金流出小计	851,991,773.74	897,402,613.16
投资活动产生的现金流量净额	-338,704,135.68	-105,885,272.39
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	235,000,000.00	113,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	235,000,000.00	113,000,000.00
偿还债务支付的现金	107,000,000.00	334,244,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,853,921.27	65,475,523.49
支付其他与筹资活动有关的现金	11,128,841.67	273,000,000.00
筹资活动现金流出小计	219,982,762.94	672,719,523.49
筹资活动产生的现金流量净额	15,017,237.06	-559,719,523.49
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	-8,670,553.69	-283,010,062.83
加：期初现金及现金等价物余额	65,945,359.73	348,955,422.56
六、期末现金及现金等价物余额	57,274,806.04	65,945,359.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	787,791,994.00				1,591,658,503.95	96,430,175.01			67,323,743.65		697,365,945.01		3,047,710,016.60	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		3,047,710,016.60	264,191,076.45	3,311,901,088.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-50,843,140.44		2,126,572.50		59,692,979.95		199,168,324.74		210,144,736.75	-168,711,527.28	41,433,209.47
(一)综合收益总额							2,126,572.50				335,844,444.79		337,971,017.29	-64,851,392.21	273,119,625.08
(二)所有者投入和减少资本														51,187,060.00	51,187,060.00
1.所有者投入的普通股														51,187,060.00	51,187,060.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计															

入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								59,692,979.95		-136,676,120.05		-76,983,140.10	-2,600,000.00	-79,583,140.10	
1. 提取盈余公积								59,692,979.95		-59,692,979.95					
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	-2,600,000.00	-79,583,140.10	
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					-50,843,140.44							-50,843,140.44	-152,447,195.07	-203,290,335.51	
四、本期期末余额	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

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														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	787,791,994.00				1,541,217,881.92	96,430,175.01	49,512,512.50		46,997,318.53		504,390,673.59		2,784,017,205.53	238,344,590.74	3,022,361,796.27	

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他										-3,387,504.35	-3,387,504.35	-2,477,562.59	-5,865,066.94	
二、本年期初余额	787,791,994.00			1,541,217,881.92	96,430,175.01	49,512.50		46,997,318.53	501,003,169.24	2,780,629,701.18	235,867,028.15	3,016,496,729.33		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				50,440,622.03		-49,512.50		20,326,425.12	196,362,775.77	267,080,310.42	28,324,048.30	295,404,358.72		
（一）综合收益总额									239,784,142.92	239,784,142.92	-4,773,452.09	235,010,690.83		
（二）所有者投入和减少资本				50,440,622.03						50,440,622.03	40,573,500.39	91,014,122.42		
1. 所有者投入的普通股											104,474,600.00	104,474,600.00		
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				50,440,622.03						50,440,622.03	-63,901,099.61	-13,460,477.58		
（三）利润分配								20,326,425.12	-43,421,367.15	-23,094,942.03	-7,476,000.00	-30,570,942.03		
1. 提取盈余公积								20,326,425.12	-20,326,425.12					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-23,094,942.03	-23,094,942.03	-7,476,000.00	-30,570,942.03		
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														-49,512.50	-49,512.50
四、本期期末余额	787,791,994.00				1,591,658.50	96,430,175.01			67,323,743.65		697,365,945.01		3,047,710.01	264,191,076.45	3,311,901,088.05

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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			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）									59,692,979.95	460,253,679.46		519,946,659.41
(一) 综合收益总额										596,929,799.51		596,929,799.51
(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									59,692,979.95	-136,676,120.05			-76,983,140.10
1. 提取盈余公积									59,692,979.95	-59,692,979.95			
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			127,016,723.60	733,903,195.67			3,181,703,600.83

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	787,791,994.00				1,629,421,862.57	96,430,175.01			46,997,318.53	113,806,632.16		2,481,587,632.25
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			46,997,318.53	113,806,632.16		2,481,587,632.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									20,326,425.12	159,842,884.05		180,169,309.17
(一)综合收益总额										203,264,251.20		203,264,251.20
(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									20,326,425.12	-43,421,367.15		-23,094,942.03
1. 提取盈余公积									20,326,425.12	-20,326,425.12		
2. 对所有者(或股东)的分配										-23,094,942.03		-23,094,942.03
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

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的批复》，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的批复》（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4月28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商业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商业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商业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融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了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
	未放弃对该金融资产的控制	
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，并且将公司与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

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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毕后再作调整。

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

28、油气资产

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。企业提供给职工配偶、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分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

收入确认和计量所采用的会计政策

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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

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 and 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。

2021年1月1日前执行

1. 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（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

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），并要求其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	已经董事会审议批准	详见其他说明（1）

（1）2018年12月7日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号），并要求境内上市的企业自2021年1月1日起施行新租赁准则。新租赁准则具体政策详见第十节 财务报告 五、重要会计政策。公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，新租赁准则要求根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在计量租赁负债时，公司使用2021年1月1日的承租人增量借款近似利率来对租赁付款额进行折现：

项目	金额
2020年12月31日合并财务报表中的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	6,226,067.90
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	5,654,477.31
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	5,654,477.31
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

公司执行新租赁准则对相应财务报表项目影响变动如下：

①对2021年1月1日合并财务报表的影响

项目	合并资产负债表		
	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产		5,654,477.31	5,654,477.31
一年到期的非流动负债	37,576,391.74	39,157,328.61	1,580,936.87
租赁负债		4,073,540.44	4,073,540.44

②对2021年1月1日母公司财务报表的影响公司执行新租赁准则对母公司相应财务报表项目无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	468,873,171.92	468,873,171.92	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	81,500,000.00	81,500,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	153,059,369.25	153,059,369.25	
应收账款	1,044,404,495.12	1,044,404,495.12	
应收款项融资	40,999,133.44	40,999,133.44	
预付款项	67,551,591.83	67,551,591.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	38,998,808.21	38,998,808.21	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	452,893,779.71	452,893,779.71	
合同资产	235,595,073.51	235,595,073.51	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	177,299,243.61	177,299,243.61	
流动资产合计	2,761,174,666.60	2,761,174,666.60	
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	13,102,766.91	13,102,766.91	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	614,777,303.20	614,777,303.20	
投资性房地产	37,299,765.28	37,299,765.28	
固定资产	1,255,507,742.22	1,255,507,742.22	
在建工程	81,803,291.92	81,803,291.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,654,477.31	5,654,477.31
无形资产	605,045,439.24	605,045,439.24	
开发支出	8,492,432.32	8,492,432.32	
商誉	47,054,615.62	47,054,615.62	

长期待摊费用	6,397,515.92	6,397,515.92	
递延所得税资产	44,678,472.72	44,678,472.72	
其他非流动资产	10,906,826.16	10,906,826.16	
非流动资产合计	2,725,066,171.51	2,730,720,648.82	5,654,477.31
资产总计	5,486,240,838.11	5,491,895,315.42	5,654,477.31
流动负债：			
短期借款	590,150,171.55	590,150,171.55	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	111,754,746.83	111,754,746.83	
应付账款	757,937,119.37	757,937,119.37	
预收款项			
合同负债	129,027,589.38	129,027,589.38	
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	30,518,910.98	30,518,910.98	
应交税费	20,055,622.58	20,055,622.58	
其他应付款	27,511,984.64	27,511,984.64	
其中：应付利息			
应付股利	399,881.72	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	37,576,391.74	39,157,328.61	1,580,936.87
其他流动负债	17,892,244.84	17,892,244.84	
流动负债合计	1,722,424,781.91	1,724,005,718.78	1,580,936.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	49,812,000.00	49,812,000.00	
应付债券	302,875,826.56	302,875,826.56	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,073,540.44	4,073,540.44
长期应付款	5,346,860.42	5,346,860.42	
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,400,000.00	5,400,000.00	
递延收益	28,215,735.94	28,215,735.94	
递延所得税负债	60,264,545.23	60,264,545.23	

其他非流动负债			
非流动负债合计	451,914,968.15	455,988,508.59	4,073,540.44
负债合计	2,174,339,750.06	2,179,994,227.37	5,654,477.31
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	1,591,658,503.95	1,591,658,503.95	
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	67,323,743.65	67,323,743.65	
一般风险准备			
未分配利润	697,365,945.01	697,365,945.01	
归属于母公司所有者权益合计	3,047,710,011.60	3,047,710,011.60	
少数股东权益	264,191,076.45	264,191,076.45	
所有者权益合计	3,311,901,088.05	3,311,901,088.05	
负债和所有者权益总计	5,486,240,838.11	5,491,895,315.42	5,654,477.31

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	67,751,695.15	67,751,695.15	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,721,261.81	2,721,261.81	
应收账款	246,368,604.04	246,368,604.04	
应收款项融资	470,000.00	470,000.00	
预付款项			
其他应收款	969,856,201.28	969,856,201.28	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	195,237.02	195,237.02	
流动资产合计	1,287,362,999.30	1,287,362,999.30	
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	1,632,404,043.15	1,632,404,043.15	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	599,777,303.20	599,777,303.20	
投资性房地产			
固定资产	127,155,506.96	127,155,506.96	
在建工程	3,846,578.64	3,846,578.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	22,721,180.33	22,721,180.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	943,157.24	943,157.24	
递延所得税资产	4,755,590.70	4,755,590.70	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,391,603,360.22	2,391,603,360.22	
资产总计	3,678,966,359.52	3,678,966,359.52	
流动负债：			
短期借款	63,070,547.89	63,070,547.89	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付账款	204,132,012.49	204,132,012.49	
预收款项			
合同负债	7,015,052.54	7,015,052.54	
应付职工薪酬	4,373,759.57	4,373,759.57	
应交税费	1,729,162.83	1,729,162.83	
其他应付款	308,324,057.12	308,324,057.12	
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	22,767,467.52	22,767,467.52	
其他流动负债			
流动负债合计	661,412,059.96	661,412,059.96	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	302,875,826.56	302,875,826.56	
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	5,346,860.42	5,346,860.42	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,107,166.63	5,107,166.63	
递延所得税负债	42,467,504.53	42,467,504.53	
其他非流动负债			
非流动负债合计	355,797,358.14	355,797,358.14	
负债合计	1,017,209,418.10	1,017,209,418.10	
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	67,323,743.65	67,323,743.65	
未分配利润	273,649,516.21	273,649,516.21	
所有者权益合计	2,661,756,941.42	2,661,756,941.42	
负债和所有者权益总计	3,678,966,359.52	3,678,966,359.52	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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	按实际缴纳的流转税税额	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、智光研究院(广州)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、云浮丰粤新能源科技有限公司、智平新能源科技(罗定)有限公司、智定新能源科技(罗定)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	327,215.23	398,431.58
银行存款	367,956,086.76	450,934,842.85
其他货币资金	50,025,753.45	17,539,897.49

合计	418,309,055.44	468,873,171.92
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	51,844,632.60	19,649,728.83

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	71,575,840.12	81,500,000.00
其中：		
衍生金融资产	2,501,850.00	
理财产品	69,073,990.12	81,500,000.00
其中：		
合计	71,575,840.12	81,500,000.00

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	124,730,652.68	69,223,399.76
商业承兑票据	48,461,950.20	83,835,969.49
合计	173,192,602.88	153,059,369.25

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	175,262,455.27	100.00%	2,069,852.39	1.18%	173,192,602.88	153,812,388.79	100.00%	753,019.54	0.49%	153,059,369.25
其中：										
银行承兑汇票	124,730,652.68	71.17%			124,730,652.68	69,563,964.17	45.23%	340,564.41	0.49%	69,223,399.76

商业承兑汇票	50,531,802.59	28.83%	2,069,852.39	4.10%	48,461,950.20	84,248,424.62	54.77%	412,455.13	0.49%	83,835,969.49
合计	175,262,455.27	100.00%	2,069,852.39	1.18%	173,192,602.88	153,812,388.79	100.00%	753,019.54	0.49%	153,059,369.25

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	50,531,802.59	2,069,852.39	4.10%
合计	50,531,802.59	2,069,852.39	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	124,730,652.68		
合计	124,730,652.68		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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	753,019.54	1,316,832.85				2,069,852.39
合计	753,019.54	1,316,832.85				2,069,852.39

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		107,062,146.68
商业承兑票据		9,098,563.94
合计		116,160,710.62

(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	10,550,000.00
合计	10,550,000.00

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：

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	34,950,901.61	3.00%	31,662,371.69	90.59%	3,288,529.92	20,291,579.36	1.67%	20,291,579.36	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,131,170,232.07	97.00%	139,849,971.36	12.36%	991,320,260.71	1,192,712,231.99	98.33%	148,307,736.87	12.43%	1,044,404,495.12
其中：										
应收合并报表范围内关联方										

应收电网客户	434,362,573.59	37.25%	7,162,718.81	1.65%	427,199,854.78	390,534,448.50	32.20%	2,921,264.46	0.75%	387,613,184.04
应收国企客户	239,806,736.36	20.56%	13,209,215.06	5.51%	226,597,521.30	249,095,699.14	20.54%	3,631,192.84	1.46%	245,464,506.30
应收上市公司客户	31,529,262.76	2.70%	4,876,569.92	15.47%	26,652,692.84	52,557,932.13	4.33%	1,714,889.50	3.26%	50,843,042.63
应收其他客户	425,471,659.36	36.49%	114,601,467.57	26.94%	310,870,191.79	500,524,152.22	41.26%	140,040,390.07	27.98%	360,483,762.15
合计	1,166,121,133.68	100.00%	171,512,343.05	14.71%	994,608,790.63	1,213,003,811.35	100.00%	168,599,316.23	13.90%	1,044,404,495.12

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	11,109,807.81	11,109,807.81	100.00%	预计无法收回
客户二	10,000,000.00	7,000,000.00	70.00%	根据收回可能性
客户三	4,919,839.17	4,919,839.17	100.00%	预计无法收回
客户四	3,573,094.22	3,573,094.22	100.00%	预计无法收回
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
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	470,000.00	470,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十	336,573.49	336,573.49	100.00%	预计无法收回
客户十一	208,631.70	208,631.70	100.00%	预计无法收回
客户十二	140,000.00	140,000.00	100.00%	预计无法收回
客户十三	130,100.00	130,100.00	100.00%	预计无法收回
客户十四	124,461.62	124,461.62	100.00%	预计无法收回
客户十五	65,936.00	65,936.00	100.00%	预计无法收回
客户十六	30,508.51	30,508.51	100.00%	预计无法收回
客户十七	29,200.00	29,200.00	100.00%	预计无法收回
合计	34,950,901.61	31,662,371.69	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	687,947,048.01	15,292,625.41	2.22%
1 至 2 年	238,185,482.15	15,584,147.43	6.54%
2 至 3 年	82,720,922.02	17,239,264.44	20.84%
3 至 4 年	34,983,106.86	13,400,512.17	38.31%

4 至 5 年	29,457,582.46	20,457,331.34	69.45%
5 年以上	57,876,090.57	57,876,090.57	100.00%
合计	1,131,170,232.07	139,849,971.36	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	702,272,814.42
1 至 2 年	238,185,482.15
2 至 3 年	82,929,553.72
3 年以上	142,733,283.39
3 至 4 年	39,072,137.08
4 至 5 年	28,807,421.58
5 年以上	74,853,724.73
合计	1,166,121,133.68

(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	168,599,316.23	3,642,726.82		729,700.00		171,512,343.05
合计	168,599,316.23	3,642,726.82		729,700.00		171,512,343.05

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
实际核销的应收账款	729,700.00

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	71,910,224.23	6.17%	424,653.51
客户二	44,108,962.57	3.78%	1,357,083.29
客户三	41,289,608.00	3.54%	11,021,798.68
客户四	37,669,655.97	3.23%	181,240.71
客户五	34,815,032.47	2.99%	177,801.88
合计	229,793,483.24	19.71%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款		
应收票据	24,833,873.73	40,999,133.44
合计	24,833,873.73	40,999,133.44

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	45,899,048.16	92.32%	61,624,275.80	91.23%
1 至 2 年	1,620,129.11	3.26%	3,402,886.15	5.04%
2 至 3 年	739,773.36	1.49%	1,326,190.06	1.96%

3 年以上	1,458,100.38	2.93%	1,198,239.82	1.77%
合计	49,717,051.01	--	67,551,591.83	--

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：

无

(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	年限	占预付款项总额比例(%)
供应商一	20,484,568.15	1年以内	41.20
供应商二	3,180,000.00	1年以内	6.40
供应商三	1,940,000.00	1年以内	3.90
供应商四	1,916,701.86	1年以内	3.86
供应商五	1,868,350.00	1年以内	3.76
合计	29,389,620.01		59.12

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	30,383,409.95	38,998,808.21
合计	30,383,409.95	38,998,808.21

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

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

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	30,944,774.17	35,708,270.51
备用金和借款	7,722,543.53	11,115,839.35
非关联方往来	4,821,027.56	3,401,471.88
代扣社保公积金	966,203.61	2,592,322.89
代垫款项	364,564.76	705,938.58
合计	44,819,113.63	53,523,843.21

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	5,155,150.73		9,369,884.27	14,525,035.00
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
-转入第三阶段	-193,345.17		193,345.17	
本期转回	89,331.32			89,331.32
2021 年 12 月 31 日余额	4,872,474.24		9,563,229.44	14,435,703.68

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,667,067.32
1 至 2 年	7,006,504.27
2 至 3 年	5,564,533.74
3 年以上	16,581,008.30
3 至 4 年	3,360,268.22
4 至 5 年	5,113,238.31
5 年以上	8,107,501.77
合计	44,819,113.63

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	14,525,035.00		89,331.32			14,435,703.68
合计	14,525,035.00		89,331.32			14,435,703.68

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
客户一	保证金、押金	4,598,433.00	5 年以上	10.26%	4,598,433.00
客户二	保证金、押金	3,290,000.00	4 年以上	7.34%	3,290,000.00
客户三	保证金、押金	2,000,000.00	1-2 年	4.46%	232,600.00
客户四	备用金和借款	1,307,826.78	1-5 年	2.92%	134,575.38
客户五	保证金、押金	1,000,000.00	5 年以上	2.23%	1,000,000.00

合计	--	12,196,259.78	--	27.21%	9,255,608.38
----	----	---------------	----	--------	--------------

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	120,376,218.33		120,376,218.33	74,359,598.03		74,359,598.03
在产品	54,600,803.40		54,600,803.40	43,719,810.03		43,719,810.03
周转材料	1,333,909.76		1,333,909.76	1,476,151.13		1,476,151.13
合同履约成本	23,017,583.94		23,017,583.94			
产成品	360,618,866.06	19,136,106.67	341,482,759.39	333,338,220.52		333,338,220.52
合计	559,947,381.49	19,136,106.67	540,811,274.82	452,893,779.71		452,893,779.71

(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	
产成品		19,136,106.67				19,136,106.67
合计		19,136,106.67				19,136,106.67

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明
(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明
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	326,063,830.26	16,404,352.84	309,659,477.42	240,262,544.77	4,667,471.26	235,595,073.51
合计	326,063,830.26	16,404,352.84	309,659,477.42	240,262,544.77	4,667,471.26	235,595,073.51

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

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	11,736,881.58			
合计	11,736,881.58			--

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	1,927,794.82	
合计	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	154,219,524.09	173,487,516.09
预缴企业所得税	168,253.62	2,427,700.89
预缴其他税费	513,401.39	542,430.51
其他	78,417.08	841,596.12
合计	154,979,596.18	177,299,243.61

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

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)	
2021 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
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

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)	

2021 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	
分期收款销售商品	3,834,606.80	3,834,606.80		3,834,606.80	3,834,606.80		
其中：未实现融资收益	425,153.05			425,153.05			
合计	3,834,606.80	3,834,606.80		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)	
2021 年 1 月 1 日余额			3,834,606.80	3,834,606.80
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	13,329.64			13,329.64
其他变动	-13,329.64			-13,329.64
2021 年 12 月 31 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		
一、合营企业										

二、联营企业										
上海同祺新能源技术有限公司	13,102,766.91			1,188,989.65						14,291,756.56
小计	13,102,766.91			1,188,989.65						14,291,756.56
合计	13,102,766.91			1,188,989.65						14,291,756.56

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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）	489,262,085.35	447,747,000.00
南方电网综合能源股份有限公司	894,315,152.52	151,030,303.20
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）	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	
珠海智光聚芯贰号创业投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	
合计	1,493,559,572.25	614,777,303.20

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	41,561,900.59			41,561,900.59
2.本期增加金额	9,795.87			9,795.87
(1) 外购	9,795.87			9,795.87
(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	3,572,472.36			3,572,472.36
(1) 处置	3,572,472.36			3,572,472.36
(2) 其他转出				
4.期末余额	37,999,224.10			37,999,224.10
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,262,135.31			4,262,135.31
2.本期增加金额	1,033,907.25			1,033,907.25
(1) 计提或摊销	1,033,907.25			1,033,907.25
3.本期减少金额	182,391.44			182,391.44
(1) 处置	182,391.44			182,391.44
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,113,651.12			5,113,651.12
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额	2,624,263.48			2,624,263.48
(1) 计提	2,624,263.48			2,624,263.48
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	30,261,309.50			30,261,309.50
2.期初账面价值	37,299,765.28			37,299,765.28

(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
南宁天誉商铺 203 至 205 商铺	2,271,356.60	正在办理中

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	1,213,119,182.56	1,255,507,742.22
合计	1,213,119,182.56	1,255,507,742.22

(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	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	612,377,585.20	1,499,100,740.92	23,075,914.12	27,378,096.68	2,161,932,336.92
2.本期增加金额	3,652,653.27	103,163,475.72	2,228,921.38	1,155,695.84	110,200,746.21
(1) 购置		2,206,848.80	2,228,921.38	1,155,695.84	5,591,466.02
(2) 在建工程转入	3,652,653.27	100,956,626.92			104,609,280.19
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		57,018,229.17	2,241,379.92	258,550.92	59,518,160.01
(1) 处置或报废		56,597,710.52	2,241,379.92	258,550.92	59,097,641.36
(2) 竣工决算调整		420,518.65			420,518.65
4.期末余额	616,030,238.47	1,545,245,987.47	23,063,455.58	28,275,241.60	2,212,614,923.12
二、累计折旧					
1.期初余额	112,197,121.77	761,154,550.55	13,250,055.30	19,822,867.08	906,424,594.70
2.本期增加金额	20,005,516.02	106,815,504.27	2,078,086.43	2,766,326.66	131,665,433.38
(1) 计提	20,005,516.02	106,815,504.27	2,078,086.43	2,766,326.66	131,665,433.38
3.本期减少金额		37,285,803.95	1,081,909.47	226,574.10	38,594,287.52
(1) 处置或报废		37,285,803.95	1,081,909.47	226,574.10	38,594,287.52
4.期末余额	132,202,637.79	830,684,250.87	14,246,232.26	22,362,619.64	999,495,740.56
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	483,827,600.68	714,561,736.60	8,817,223.32	5,912,621.96	1,213,119,182.56
2.期初账面价值	500,180,463.43	737,946,190.37	9,825,858.82	7,555,229.60	1,255,507,742.22

(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
智光综合能源产业园办公楼	165,982,590.43	正在办理中

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	38,413,488.05	81,803,291.92
合计	38,413,488.05	81,803,291.92

(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
茂名电厂				38,474,002.90		38,474,002.90
乌海电厂	16,022,232.99		16,022,232.99	15,973,432.78		15,973,432.78
国粤韶关电厂				15,396,645.04		15,396,645.04
磨石项目						
广西柳州汽车城表面处理产业园 10KV 配电工程	6,342,894.50		6,342,894.50	4,889,867.41		4,889,867.41
应急电源技术改造项目						
五沙电厂（电池更换）						
其他零星工程	16,048,360.56		16,048,360.56	7,069,343.79		7,069,343.79
合计	38,413,488.05		38,413,488.05	81,803,291.92		81,803,291.92

(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 (万元)	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
茂名电 厂	5,023.00	38,474,002.90	2,986,304.91	41,460,307.81			82.54%	100%	1,753,176.82			其他
乌海电 厂	1,931.00	15,973,432.78	48,800.21			16,022,232.99	82.97%	82.97%				其他
国粤韶 关电厂	2,615.00	15,396,645.04	389,875.58	8,010,945.56	7,775,575.06		60.37%	100%				其他
磨石项 目	5,999.00		28,412,320.62	28,412,320.62			47.36%	100%				其他
广西柳 州汽车 城表面 处理产 业园 10KV 配 电工程	1,460.79	4,889,867.41	1,453,027.09			6,342,894.50	43.42%	43.42%				其他
应急电 源技术 改造项 目	800.00		7,916,495.59	7,916,495.59			98.96%	100%				其他
五沙电 厂（电 池更 换）	738.00		7,210,696.17	7,210,696.17			97.71%	100%				其他
合计	18,566.79	74,733,948.13	48,417,520.17	93,010,765.75	7,775,575.06	22,365,127.49	--	--	1,753,176.82			--

(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	土地	房屋、建筑物	其他	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				
3.本期减少金额				
4.期末余额		5,654,477.31		5,654,477.31
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		1,765,643.09		1,765,643.09
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

4.期末余额		1,765,643.09		1,765,643.09
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		3,888,834.22		3,888,834.22
2.期初账面价值		5,654,477.31		5,654,477.31

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	商标权	著作权	软件	特许权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	70,056,200.00	138,240,701.97			9,685,693.80	28,215,345.88	499,791,915.33	745,989,856.98
2.本期增加金额		15,212,801.40		23,009.70		5,208,556.36	6,138,509.85	26,582,877.31
(1) 购置		2,412,565.11		23,009.70		3,551,089.33	6,138,509.85	12,408,192.86
(2) 内部研发		12,517,217.42				1,657,467.03		14,174,684.45
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	70,056,200.00	153,453,503.37		23,009.70	9,685,693.80	33,423,902.24	505,930,425.18	772,572,734.29
二、累计摊销								
1.期初余额	16,903,536.22	65,258,493.09			5,322,950.29	9,619,153.76	43,840,284.38	140,944,417.74
2.本期增加金额	1,496,569.08	12,439,997.55		21,601.92	269,329.47	2,601,914.33	18,450,046.43	35,279,458.78

(1) 计提	1,496,569.08	12,439,997.55		21,601.92	269,329.47	2,601,914.33	18,450,046.43	35,279,458.78
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	18,400,105.30	77,698,490.64		21,601.92	5,592,279.76	12,221,068.09	62,290,330.81	176,223,876.52
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额		5,363,554.35					121,563,689.39	126,927,243.74
(1) 计提		5,363,554.35					121,563,689.39	126,927,243.74
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额		5,363,554.35					121,563,689.39	126,927,243.74
四、账面价值								
1.期末账面价值	51,656,094.70	70,391,458.38		1,407.78	4,093,414.04	21,202,834.15	322,076,404.98	469,421,614.03
2.期初账面价值	53,152,663.78	72,982,208.88			4,362,743.51	18,596,192.12	455,951,630.95	605,045,439.24

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 7.95%。

(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	
一种锅炉烟气智能换热装置的研究	720,909.81			720,909.81		
一种小电阻	431,881.88			431,881.88		

接地成套装置的蝶形接地装置的研究								
储能电池管理系统 (BMS)联合研制委托开发项目	2,584,603.64	299,523.34			2,884,126.98			
综合能源系统技术研究及智光产业园微网动态模拟工业互联网应用系统建设项目	2,491,572.75	798,374.73			3,289,947.48			
工业大电机(变频)系统远程监控技术研究及智光电气工业大电机能效管理工业互联网应用	928,535.43	893,285.47			1,821,820.90			
备用电源系统数字化技术研究与智慧云网应用		973,814.08			973,814.08			
储能系统数字化技术研究与智慧云网应用建设		1,519,411.86						1,519,411.86
新型光储充一体化装置研究开发		1,545,856.21						1,545,856.21
储充能量控制装置及软件系统		950,346.34						950,346.34
光储充检能量管理平台v1.0		1,898,223.72						1,898,223.72
“智有盈”汽车充电运营平台	89,895.19	39,155.20			129,050.39			
校园云空调监控系统软件开发项目	253,410.77	170,578.42			423,989.19			
基于5G+AR/VR技术电气设备远程诊断及现场施工作业指导平台二期	380,856.39	22,050.00			402,906.39			
综合能源服	164,260.54	981,385.06						1,145,645.60

务平台								
配电运行管理系统	64,205.74							64,205.74
用能服务系统	312,301.32	-240,781.78						71,519.54
能源供应管控系统	69,998.86	607,689.23						677,688.09
公众号模块开发项目		62,643.57						62,643.57
DCDC 直流变换器研发		3,096,237.35			3,096,237.35			
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
合计	8,492,432.32	18,521,555.45			14,174,684.45			12,839,303.32

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：

- A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.无形资产产生经济利益方式，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；
- D.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；
- E.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	1,443,881.85					1,443,881.85

设有限公司						
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		
广州智光电气技 术有限公司						
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						
广西智光电力建 设有限公司						
广东创电科技有 限公司						
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	5,383,043.38	570,972.21	1,988,598.23		3,965,417.36
其他	1,014,472.54	3,637,550.44	2,203,773.68		2,448,249.30
合计	6,397,515.92	4,208,522.65	4,192,371.91		6,413,666.66

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
减值准备引起的	130,297,900.01	21,365,007.18	103,034,672.13	17,344,575.58
亏损引起的递延所得税	349,727,121.35	57,195,178.77	111,710,330.80	20,947,006.90
使用权资产形成的暂时	65,428.64	9,814.30		

性差异				
内部未实现利润形成	41,657,124.14	6,149,956.22	26,936,027.42	6,386,890.24
亏损合同形成的暂时性差异	36,132,494.84	5,509,472.05		
合计	557,880,068.98	90,229,428.52	241,681,030.35	44,678,472.72

(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	7,375,507.69	1,628,142.12	72,111,852.99	17,797,040.70
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	1,039,898,966.01	155,984,844.89	283,116,696.96	42,467,504.53
交易性金融资产公允价值变动	3,225,691.45	483,853.72		
合计	1,050,500,165.15	158,096,840.73	355,228,549.95	60,264,545.23

(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		90,229,428.52		44,678,472.72
递延所得税负债		158,096,840.73		60,264,545.23

(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	231,985,713.95	91,584,106.19
可抵扣亏损	233,905,539.21	220,660,221.62
合计	465,891,253.16	312,244,327.81

(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
2021 年度		2,549,510.07	
2022 年度	3,198,680.44	9,147,752.70	
2023 年度	41,962,730.06	35,226,769.99	
2024 年度	51,923,478.85	49,426,873.21	
2025 年度	44,779,562.46	39,466,660.54	

2026 年度	24,085,237.95	6,099,799.85	
2027 年度	1,640,661.66	9,696,501.96	
2028 年度	778,168.54	41,778,246.11	
2029 年度	13,918,793.52	11,091,636.20	
2030 年度	27,586,051.64	16,176,470.99	
2031 年度	24,032,174.09		
合计	233,905,539.21	220,660,221.62	--

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	4,499,651.75		4,499,651.75	10,906,826.16		10,906,826.16
合计	4,499,651.75		4,499,651.75	10,906,826.16		10,906,826.16

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	8,801,600.00	53,133,588.79
抵押借款	225,000,000.00	157,000,000.00
保证借款		53,000,000.00
信用借款	739,890,000.00	326,410,000.00
质押、保证借款	8,650,000.00	
应付利息	1,332,016.66	606,582.76
合计	983,673,616.66	590,150,171.55

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：

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	35,698,656.83	14,793,014.04
银行承兑汇票	131,276,530.31	96,961,732.79
合计	166,975,187.14	111,754,746.83

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（含 1 年）	483,618,961.25	596,712,337.68
1-2 年（含 2 年）	85,757,641.04	124,873,779.57
2-3 年（含 3 年）	82,585,309.98	22,744,617.11
3 年以上	29,093,677.01	13,606,385.01
合计	681,055,589.28	757,937,119.37

(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
公司 1	45,238,140.17	未到约定付款时间
公司 2	11,358,825.41	未到约定付款时间
公司 3	9,922,312.15	未到约定付款时间
公司 4	9,824,570.03	未到约定付款时间
合计	76,343,847.76	--

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

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	88,798,478.75	101,333,898.81
1-2 年（含 2 年）	25,915,501.25	6,996,397.06
2-3 年（含 3 年）	3,591,050.69	18,809,363.03
3 年以上	6,893,036.08	1,887,930.48
合计	125,198,066.77	129,027,589.38

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	29,281,219.98	250,046,770.08	243,472,626.37	35,855,363.69
二、离职后福利-设定提存计划	1,086,783.03	19,628,218.95	20,092,600.86	622,401.12
三、辞退福利	150,907.97	1,074,157.80	456,072.56	768,993.21
合计	30,518,910.98	270,749,146.83	264,021,299.79	37,246,758.02

(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	26,303,463.31	219,614,035.93	212,343,677.28	33,573,821.96

补贴				
2、职工福利费	82,250.00	9,005,970.52	9,060,639.52	27,581.00
3、社会保险费	1,037,371.22	10,697,480.66	11,449,063.33	285,788.55
其中：医疗保险费	834,333.95	8,958,185.48	9,548,042.26	244,477.17
工伤保险费	10,270.43	284,817.24	283,523.16	11,564.51
生育保险费	148,315.67	1,056,118.26	1,186,186.96	18,246.97
补充医疗保险	44,451.17	398,359.68	431,310.95	11,499.90
4、住房公积金	768,905.90	7,589,771.72	7,740,831.82	617,845.80
5、工会经费和职工教育经费	1,089,229.55	3,139,511.25	2,878,414.42	1,350,326.38
合计	29,281,219.98	250,046,770.08	243,472,626.37	35,855,363.69

(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	1,054,532.40	19,125,392.19	19,576,026.03	603,898.56
2、失业保险费	32,250.63	502,826.76	516,574.83	18,502.56
合计	1,086,783.03	19,628,218.95	20,092,600.86	622,401.12

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	4,718,663.50	13,085,276.22
企业所得税	2,952,398.66	4,732,566.94
个人所得税	687,465.74	716,842.38
城市维护建设税	250,905.43	686,919.90
资源税	31,730.00	51,698.00
土地使用税	605.39	20.35
房产税	187,696.44	1,792.98
教育费附加	108,717.92	291,295.87
地方教育附加	70,500.26	194,197.26
印花税	410,329.82	269,719.09
堤围防护费	2,818.97	7,350.37
其他	11,457.92	17,943.22
合计	9,433,290.05	20,055,622.58

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付股利	399,881.72	399,881.72
其他应付款	69,127,679.03	27,112,102.92
合计	69,527,560.75	27,511,984.64

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	399,881.72	399,881.72
合计	399,881.72	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
保证金、押金	6,873,928.63	4,621,365.87
关联方往来	650,000.00	650,000.00
代垫款项	515,209.00	1,533,608.58
应付政府款项	805,000.00	955,088.40
费用	6,590,164.10	9,798,189.04
股权收购款	43,295,879.00	
其他	10,397,498.30	9,553,851.03
合计	69,127,679.03	27,112,102.92

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	16,444,467.19	14,808,924.22
一年内到期的应付债券	22,767,467.52	22,767,467.52
一年内到期的租赁负债	1,503,242.84	1,580,936.87
合计	40,715,177.55	39,157,328.61

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	33,535,294.26	17,892,244.84
未终止确认的票据背书	108,260,710.62	
合计	141,796,004.88	17,892,244.84

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
保证借款		49,812,000.00
信用借款	33,580,000.00	
抵押、保证借款	4,850,000.00	
合计	38,430,000.00	49,812,000.00

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	305,565,334.76	302,875,826.56
合计	305,565,334.76	302,875,826.56

(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	302,875,826.56		17,331,000.00	2,689,508.20		-22,767,467.52	305,565,334.76
合计	--	--	--	500,000,000.00	302,875,826.56		17,331,000.00	2,689,508.20		-22,767,467.52	305,565,334.76

(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								

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	4,399,500.42	6,226,067.90
未确认的融资费用	-342,214.01	-571,590.59
重分类至一年内到期的非流动负债	-1,503,242.84	-1,580,936.87
合计	2,554,043.57	4,073,540.44

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		5,346,860.42
合计		5,346,860.42

(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
长期应付款余额		5,559,000.00
减：未确认融资费用		212,139.58
合计		5,346,860.42

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

(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	39,054,174.10		
预计大修理支出	7,200,000.00	5,400,000.00	
投资或有损失	8,924,313.36		
合计	55,178,487.46	5,400,000.00	--

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	28,215,735.94	2,000,000.00	5,066,580.41	25,149,155.53	收到政府补助
合计	28,215,735.94	2,000,000.00	5,066,580.41	25,149,155.53	--

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
基建投资财政补贴	788,837.21			788,837.21				与资产相关
产业园临电补贴	173,333.17			6,666.72			166,666.45	与资产相关
2016 年第二批中央大气污染防治专项资金	1,490,000.02			200,000.04			1,289,999.98	与资产相关
面向智能电网的实时数据平台	320,000.11			159,999.96			160,000.15	与资产相关
光伏智能一体化变电站技术改造项	399,999.89			200,000.04			199,999.85	与资产相关
10MVA 及以上等级特大容量高压电机变频软起装置的研发	160,000.08			160,000.08				与资产相关
分布式能源精细化管理与监控服务系统项目	999,999.89			500,000.04			499,999.85	与资产相关
新一代智能电网快速响应高压动态	704,799.96			352,400.04			352,399.92	与资产相关

无功控制系统（科技成果转化与扩散）								
电子仓库恒温恒湿房改造工程	317,933.04			317,933.04				与资产相关
大功率电力电子应用试验室工程	263,399.43			258,858.12			4,541.31	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	450,000.00						450,000.00	与资产相关
广州市高压电缆工程技术研究开发中心项目款	270,000.00			30,000.00			240,000.00	与资产相关
节能环保与特种电缆技术改造项目款	1,733,333.60			173,333.33			1,560,000.27	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	1,333,333.40			133,333.33			1,200,000.07	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	1,333,333.40			133,333.33			1,200,000.07	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	1,999,999.80			200,000.00			1,799,999.80	与资产相关
2015 年市战略性新兴产业发展资金	666,666.40			66,666.67			599,999.73	与资产相关
2015 年广州市工业转型升级专项资金	1,066,666.60			106,666.67			959,999.93	与资产相关
2015 年省新兴产业政银贴息特种电	6,124,066.72			389,265.08			5,734,801.64	与资产相关

缆及其系统改造								
2015 年省级企业转型升级设备更新淘汰老旧设备专项资金	1,140,000.00			114,000.00			1,026,000.00	与资产相关
2016 年广州市工业转型升级专项资金	1,372,866.59			137,286.67			1,235,579.92	与资产相关
智光电气专有云项目递延收益 (201811-201912)	1,566,666.63			200,000.04			1,366,666.59	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)	3,540,500.00			438,000.00			3,102,500.00	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					2,000,000.00	与资产相关
合计	28,215,735.94	2,000,000.00		5,066,580.41			25,149,155.53	

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

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

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）	1,506,304,673.99		50,843,140.44	1,455,461,533.55
其他资本公积	85,353,829.96			85,353,829.96
合计	1,591,658,503.95		50,843,140.44	1,540,815,363.51

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	
二、将重分类进损益的其他综合收益		2,126,572.50				2,126,572.50	2,126,572.50
现金流量套期储备		2,126,572.50				2,126,572.50	2,126,572.50
其他综合收益合计		2,126,572.50				2,126,572.50	2,126,572.50

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

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	67,323,743.65	59,692,979.95		127,016,723.60
合计	67,323,743.65	59,692,979.95		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	697,365,945.01	504,390,673.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-3,387,504.35
调整后期初未分配利润	697,365,945.01	501,003,169.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	335,844,444.79	239,784,142.92
减：提取法定盈余公积	59,692,979.95	20,326,425.12
应付普通股股利	76,983,140.10	23,094,942.03
期末未分配利润	896,534,269.75	697,365,945.01

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	1,881,287,104.40	1,706,429,032.27	2,137,344,701.88	1,724,410,828.02
其他业务	7,875,920.31	8,352,364.34	5,226,568.78	5,243,275.35
合计	1,889,163,024.71	1,714,781,396.61	2,142,571,270.66	1,729,654,103.37

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是 否

单位：元

项目	本年度（元）	具体扣除情况	上年度（元）	具体扣除情况
----	--------	--------	--------	--------

营业收入金额	1,889,163,024.71	无	2,142,571,270.66	无
营业收入扣除项目合计金额	7,875,920.31	无	5,226,568.78	无
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.42%		0.24%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
与主营业务无关的业务收入小计	7,875,920.31	0	5,226,568.78	0
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	0	0.00	0
营业收入扣除后金额	1,881,287,104.40	无	2,137,344,701.88	无

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，0.00 元预计将于 0 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	2,115,449.27	2,847,721.62
教育费附加	915,007.60	1,230,363.93
资源税	88,310.00	122,760.00
房产税	5,101,088.01	3,818,420.38
土地使用税	555,787.96	470,608.93
车船使用税	109,124.25	32,237.20
印花税	1,559,458.23	1,637,988.62
地方教育附加	609,897.48	820,242.53
堤围防护费	8,749.77	22,915.35
其他	37,044.93	14,822.12
土地增值税	6,984.47	
合计	11,106,901.97	11,018,080.68

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	43,131,902.55	36,892,057.00
差旅费	10,381,965.59	11,362,822.04
业务招待费	4,682,967.80	3,681,531.98
办公费	1,507,193.79	1,288,711.37
广告宣传费	160,716.39	296,527.66
租赁费	175,843.16	513,567.72
中标服务费	5,244,258.49	7,384,774.89
交通费	609,454.92	905,304.76
咨询费	149,261.13	342,801.98
维修费	192,587.33	122,845.19
会议费	282,367.95	888,572.26
折旧与摊销	2,231,464.84	1,954,442.41
低值易耗品	2,346,817.47	3,241,311.16
其他费用	1,122,223.41	1,943,308.32
合计	72,219,024.82	70,818,578.74

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	87,814,121.93	71,748,038.78
办公费	2,662,090.68	3,015,660.67
差旅费	3,292,948.10	2,260,256.41
咨询费	1,477,359.96	4,344,543.56
租赁费	4,565,409.35	4,003,725.47
折旧与摊销	32,291,436.92	32,811,973.20
业务招待费	7,337,787.25	8,203,726.34
通讯费	1,181,918.25	921,340.07
中介机构经费	9,488,662.75	11,325,837.25
交通费	4,406,217.02	3,805,160.08
维修费	2,584,730.48	3,464,613.24
其他费用	5,883,957.53	9,265,477.33
合计	162,986,640.22	155,170,352.40

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	65,665,984.30	58,412,575.54
直接投入费用	25,170,688.52	19,467,261.07
折旧费用	9,333,725.09	7,745,806.01
无形资产摊销	5,290,303.54	4,027,801.60
新产品设计费、新工艺规程制定费、新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费	199,622.64	3,640,551.35
委外研究开发费用	327,208.58	822,260.25
其他相关费用	4,115,329.68	6,784,493.69
合计	110,102,862.35	100,900,749.51

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 (-)	-3,774,232.19	-2,959,580.08
利息支出	56,689,653.20	73,905,673.30
手续费	1,387,152.64	1,177,045.68
汇兑损益	-145,361.74	338,908.11
现金折扣	-144,473.33	-536,005.88
财务咨询费		260.00
未确认融资费用摊销	445,437.87	
合计	54,458,176.45	71,926,301.13

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	16,591,470.64	37,931,747.07
个税手续费返还	206,480.29	96,909.47
增值税税收优惠	7,559,437.66	9,864,968.66
合计	24,357,388.59	47,893,625.20

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	1,188,989.65	715,071.04
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,119,884.96
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	332,520.54	57,592.76
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	1,143,515.15	
应收款项融资终止确认的投资收益	-520,400.09	
银行理财产品收益	4,813,071.95	5,383,620.79
其他	3,136,238.71	-3,744,952.37
合计	10,093,935.91	291,447.26

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

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	723,841.45	
其他非流动金融资产	756,782,269.05	205,624,825.53
合计	757,506,110.50	205,624,825.53

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	89,331.32	-3,174,213.88

长期应收款坏账损失	-13,329.64	
应收票据坏账损失	-1,316,832.85	1,363,305.00
应收账款坏账损失	-3,642,726.82	30,209,812.22
合计	-4,883,557.99	28,398,903.34

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	-19,136,106.67	-4,123,008.85
四、投资性房地产减值损失	-2,624,263.48	
十、无形资产减值损失	-126,927,243.74	
十一、商誉减值损失	-61,779.37	
十二、合同资产减值损失	-11,736,881.58	-1,182,097.99
合计	-160,486,274.84	-5,305,106.84

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
固定资产处置利得	-12,747,768.20	-4,222.80
在建工程处置利得		370,952.60

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
非流动资产报废利得	140,776.70		140,776.70
罚款净收入	17,050.00	11,176.41	17,050.00
其他	224,306.71	548,244.84	224,306.71
合计	382,133.41	559,421.25	382,133.41

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	3,043,000.00	40,398.00	3,043,000.00
非流动资产毁损报废损失	571,903.48	12,583,170.49	571,903.48
罚款、滞纳金	107,459.03	227,482.82	107,459.03
待执行亏损合同预计损失	35,236,516.65		
非全资子公司超额亏损的或 有负债	8,924,313.36		8,924,313.36
其他	1,374,719.19	1,114,321.74	1,374,719.19
合计	49,257,911.71	13,965,373.05	14,021,395.06

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	5,572,963.18	6,742,238.27
递延所得税费用	51,906,062.20	25,194,648.22
合计	57,479,025.38	31,936,886.49

(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	328,472,077.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,270,811.69
子公司适用不同税率的影响	-16,527,274.60
调整以前期间所得税的影响	1,708,992.87
非应税收入的影响	-349,875.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,280,601.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,735,337.34
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	33,525,604.83
加计扣除费用的影响	-12,280,843.84
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	586,346.08
其他	
所得税费用	57,479,025.38

其他说明

77、其他综合收益

详见第十节、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	17,327,370.23	38,375,532.90
保证金、押金	9,982,954.62	10,060,876.54
往来款净额	1,213,986.50	
利息收入及其他	43,114,642.02	6,181,552.26
合计	71,638,953.37	54,617,961.70

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
付现费用	107,488,292.28	109,247,675.40
往来款净额	-	10,206,007.94
银行手续费及其他	23,429,634.79	3,975,371.18
冻结资金	1,574,328.20	1,404,698.30
合计	132,492,255.27	124,833,752.82

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
收回理财产品本金		1,022,000,000.00
理财产品利息		5,441,213.54
收回保证金	9,711,797.00	
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额		346,080.43
合计	9,711,797.00	1,027,787,293.97

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		1,028,500,000.00
支付期货投资损失		3,744,952.37
支付投资诚意金		3,000,000.00
支付期货保证金	20,869,502.00	

合计	20,869,502.00	1,035,244,952.37
----	---------------	------------------

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	7,093,900.43	
合计	7,093,900.43	

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
偿还债券及融资租赁款		321,404,378.20
银承保证金	24,548,240.83	
租赁负债	2,389,800.90	
贴现利息	5,569,841.67	
债券担保费	5,559,000.00	
收购少数股东股权	159,959,456.51	
合计	198,026,339.91	321,404,378.20

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	270,993,052.58	235,010,690.83
加：资产减值准备	165,369,832.83	-23,093,796.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,464,983.72	142,236,998.17
使用权资产折旧		
无形资产摊销	35,279,458.78	32,346,286.33
长期待摊费用摊销	4,192,371.91	3,814,165.05
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）	12,747,768.20	-366,729.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	431,126.78	12,583,170.49
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-757,506,110.50	-205,624,825.53
财务费用（收益以“-”号填列）	60,937,571.07	77,483,020.81

投资损失（收益以“-”号填列）	-10,093,935.91	-291,447.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-45,550,955.80	-4,948,665.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	97,457,018.00	30,143,313.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-107,053,601.78	-116,085,962.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,664,144.19	550,368,917.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	156,713,171.66	-295,623,776.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	717,607.35	437,951,359.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	366,464,422.84	449,223,443.09
减：现金的期初余额	449,223,443.09	616,875,763.13
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	-82,759,020.25	-167,652,320.04

（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
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	366,464,422.84	449,223,443.09
其中：库存现金	327,215.23	398,431.58
可随时用于支付的银行存款	365,362,172.49	448,517,231.43
可随时用于支付的其他货币资金	775,035.12	307,780.08
三、期末现金及现金等价物余额	366,464,422.84	449,223,443.09

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	51,844,632.60	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	116,160,710.62	应收票据已背书转让或贴现未终止确认票据
固定资产	219,115,419.31	借款抵押
无形资产	39,648,595.31	借款抵押
投资性房地产	5,182,472.59	借款抵押
应收账款	901,600.00	应收账款抵押
合计	432,853,430.43	--

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			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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
基建投资财政补贴		递延收益	788,837.21
产业园临电补贴		递延收益	6,666.72
2016年第二批中央大气污染防治专项资金		递延收益	200,000.04
面向智能电网的实时数据平台		递延收益	159,999.96
光伏智能一体化变电站技术改造项目		递延收益	200,000.04
10MVA及以上等级特大容量高压电机变频软起装置的研发		递延收益	160,000.08
分布式能源精细化管理与监控服务系统项目		递延收益	500,000.04
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	352,400.04
电子仓库恒温恒湿房改造工程		递延收益	317,933.04
大功率电力电子应用试验室工程		递延收益	258,858.12
广州市高压电缆工程技术研究开发中心项目款		递延收益	30,000.00
节能环保与特种电缆技术改造项目款		递延收益	173,333.33
2011年中央地方特色产业资		递延收益	133,333.33

金-智能清洁型超高压电缆项目款			
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		递延收益	133,333.33
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		递延收益	200,000.00
2015 年市战略性主导产业发展资金		递延收益	66,666.67
2015 年广州市工业转型升级专项资金		递延收益	106,666.67
2015 年省新兴产业政银贴息特种电缆及其系统改造		递延收益	389,265.08
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	114,000.00
2016 年广州市工业转型升级专项资金		递延收益	137,286.67
智光电气专有云项目递延收益 (201811-201912)		递延收益	200,000.04
基于大数据驱动的综合能源大服务工业政府补助 (202005-202012)		递延收益	438,000.00
广东省大功率电力电子技术工程实验室补助款	2,000,000.00	递延收益	
财政贴息	3,452,480.00	财务费用	3,452,480.00
高新技术企业认定奖励	2,870,000.00	其他收益	2,870,000.00
天河区人力资源和社会保障局职业技能提升补助	165,000.00	其他收益	165,000.00
天河区科技创新政策软件业政策基金	200,000.00	其他收益	200,000.00
储能项目落户奖	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
研发费用补助	173,670.00	其他收益	173,670.00
2020 年度工业企业首次规下转规上成长奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
省级小升规项目奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
博士后工作站经费补助	180,000.00	其他收益	180,000.00
2020 年瞪羚专项扶持资金直接认定奖励	550,000.00	其他收益	550,000.00
广州市工业和信息化局-省级小升规项目 (增长奖励) 奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
桂城街道办事处品牌企业行动计划扶持奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
蒲江工业集中发展区天然气分布式能源项目补助	800,000.00	其他收益	800,000.00
广州市南沙区财政局一季度增产奖励补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00

广州市南沙区财政局知识产权政策兑现奖励补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
广州市南沙区财政局 2021 年促进先进制造业发展扶持补助	430,000.00	其他收益	430,000.00
其他小额政府补助（10 万以下）	856,220.23	其他收益	856,220.23
合计	16,977,370.23		20,043,950.64

（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
无								

其他说明：

无

（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：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(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

无

(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
无								

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	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：

无

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

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：

—本期新设立子公司

2021年7月6日，广州智光电气股份有限公司与广州恒运企业集团股份有限公司、知识城（广州）投资集团有限公司共同出资设立知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司，其中广州智光电气股份有限公司认缴出资5100万元，占比51%，自该公司成立之日起纳入广州智光电气股份有限公司财务报表合并范围。

—本期新设立孙公司

2021年6月10日，广东智光用电投资有限公司认缴150万元人民币设立全资子公司云浮丰粤新能源科技有限公司，自该公司成立之日起纳入广州智光电气股份有限公司财务报表合并范围。

2021年6月10日，广东智光用电投资有限公司认缴200万元人民币设立全资子公司广州穗智新能源有限公司，自该公司成立之日起纳入广州智光电气股份有限公司财务报表合并范围。

2021年6月16日，广州穗智新能源有限公司认缴200万元人民币设立全资子公司梅州市穗智新能源科技有限公司，自该公司成立之日起纳入广州智光电气股份有限公司财务报表合并范围。

2021年7月27日，广东智光用电投资有限公司认缴200万元人民币设立全资子公司广州智云能源科技有限公司，自该公司成立之日起纳入广州智光电气股份有限公司财务报表合并范围。

2021年8月2日，广州智云能源科技有限公司认缴200万元人民币设立全资子公司连平智云新能源科技有限公司，自该公司成立之日起纳入广州智光电气股份有限公司财务报表合并范围。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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	广州	广州	生产销售		61.32%	股权收购

限公司						
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	71.33%	21.50%	投资设立
智光研究院（广州）有限公司	广州	广州	技术咨询服务； 技术研究	100.00%		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
广西智光电力建设有限公司	南宁	南宁	电力工程建设		100.00%	股权收购
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
智平新能源科技(罗定)有限公司	罗定	罗定	新能源开发		100.00%	投资设立
智定新能源科技(罗定)有限公司	罗定	罗定	新能源开发		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
云浮丰粤新能源科技有限公司	云浮	云浮	新能源开发		100.00%	投资设立
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：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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：

无

其他说明：

无

(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：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

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

1.在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：

2021年1月，公司与深圳美能汇投资合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，公司收购深圳美能汇投资合伙企业（有限合伙）持有的广州智光节能有限公司9.09%股权。2021年12月，公司与上海科泰电源股份有限公司签订股权

转让协议，公司收购上海科泰电源股份有限公司持有的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”）18.18%股权。

2021年1月，公司收购万联天泽资本投资有限公司、广州穗开股权投资有限公司（以下简称“穗开投资”）持有的广州智光能效创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“能效基金”）财产份额。由于能效基金持有广州智光储能科技有限公司（以下简称“智光储能”）28.67%股权，对应出资金额为1.809亿元；公司直接持有智光储能 71.33%股权，本次交易完成后，公司直接及间接持有智光储能 92.8316%的股权。

2021年8月，公司与萍乡智友企业管理中心（有限合伙）签订股权转让协议，公司收购乡智友企业管理中心（有限合伙）持有的广东智光用电投资有限公司10.52%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

	广州智光节能环保有限公司	广州智光储能科技有限公司	广东智光用电投资有限公司
购买成本/处置对价	126,279,258.00	53,731,143.86	23,821,600.00
--现金	126,279,258.00	53,731,143.86	23,821,600.00
--非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	126,279,258.00	53,731,143.86	23,821,600.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	112,863,212.88	23,942,150.54	16,183,498.00
差额	13,416,045.12	29,788,993.32	7,638,102.00
其中：调整资本公积	13,416,045.12	29,788,993.32	7,638,102.00
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：

无

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：

无

（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

无

(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

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	14,291,756.56	13,102,766.91
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,188,989.66	715,071.04
--综合收益总额	1,188,989.66	715,071.04

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

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

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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，并通过对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	2,501,850.00	93,907,863.85		96,409,713.85
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,501,850.00	93,907,863.85		96,409,713.85
（2）权益工具投资		93,907,863.85		93,907,863.85
（3）衍生金融资产	2,501,850.00			2,501,850.00
（三）其他权益工具投资	894,315,152.52		599,244,419.73	1,493,559,572.25
持续以公允价值计量的资产总额	896,817,002.52	93,907,863.85	599,244,419.73	1,589,969,286.10
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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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）	489,262,085.35	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）	71,982,334.38	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	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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23.50%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。

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
其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
卢洁雯	实际控制人一致行动人、股东
广州市美宣贸易有限公司	实际控制人一致行动人、股东
李喜茹	公司实控人李永喜亲属、母公司股东
广州金弘投资有限公司	实控人控股企业
广州合信智造投资合伙企业（有限合伙）	实控人控股企业
广州昊熹企业管理有限公司	受同一母公司控制的其他企业
广州泰宏企业管理有限公司	受同一母公司控制的其他企业
广州汇兴企业管理有限公司	受同一母公司控制的其他企业
广州瑞兴城市更新有限公司	受同一母公司控制的其他企业
广州创芯城市更新有限公司	受同一母公司控制的其他企业
广州誉新环保科技有限公司	受同一母公司控制的其他企业
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
广州泰丰投资有限公司	受同一母公司控制的其他企业
上海毅源实业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
广州扬誉企业管理有限公司	受同一母公司控制的其他企业
广州金泰丰投资有限公司	受同一母公司控制的其他企业
广州知誉城市更新有限公司	受同一母公司控制的其他企业
广州市誉汇商业运营管理有限公司	受同一母公司控制的其他企业
广州誉埔城市更新有限公司	受同一母公司控制的其他企业
广州金埔城市更新有限公司	受同一母公司控制的其他企业
广州市裕业资产管理有限公司	受同一母公司控制的其他企业
广州中科投置业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
广州誉南工贸有限公司	母公司参股企业
广州发展南沙电力有限公司	母公司参股的企业
广州瑞明电力股份有限公司	母公司参股的企业
广州合信方册投资控股有限公司	母公司参股企业
广州市万臻房地产有限公司	母公司参股企业
广州毅源房地产开发有限公司	母公司参股企业

广州世佳房地产开发有限公司	母公司参股企业
广州盛熹投资有限公司	实际人参股的企业
广州广能通实业有限公司	实控人参股企业
深圳市和宏实业股份有限公司	实控人参股企业
广州粤芯半导体技术有限公司	公司投资企业、公司董事陈谨任法定代表人及董事长
芮冬阳	副董事长、董事
陈谨	董事（已离任）、2021 年 12 月 7 日前任公司总裁、粤芯半导体董事长及法定代表人
曹承锋	董事、董事会秘书
吴文忠	董事、财务总监、副总裁
郑晓军	董事
邵希娟	独立董事
潘文中	独立董事（本期届满离任）
张德仁	独立董事
彭说龙	独立董事
黄铠生	非职工代表监事、监事会主席
陆晓昶	非职工代表监事(本期届满任)
邱华	职工监事
姜新宇	股东、常务副总裁、总工程师
李泽如	2021 年 12 月 7 日前任副总裁、2021 年 12 月 6 日任监事
汪穗峰	副总裁
王岍	副总裁
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
西藏金睿资产管理有限公司	董事郑晓军参股的企业
西藏金浩投资有限公司	董事郑晓军实控企业
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
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控股的企业
西藏长金投资管理有限公司	郑晓军、李喜茹控股的企业
广州知识城置业发展有限公司	监事会主席黄铠生担任经理（2022 年 1 月 17 日离任）的企业
深圳市科列技术股份有限公司	独立董事邵希娟任职独立董事的企业
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有限公司	独立董事邵希娟任职独立董事的企业
广州万孚生物技术股份有限	独立董事（本期届满离任）潘文中任职独立董事的企业
广东伟邦科技股份有限公司	独立董事（本期届满离任）潘文中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
广州欧科信息技术股份有限公司	独立董事彭说龙任职独立董事的企业
广州育贤教育科技有限公司	独立董事彭说龙任职（2022 年 1 月 10 日于该司离任）董事的企业
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
广州尚品宅配家居股份有限公司	独立董事彭说龙任职独立董事的企业

广州环亚化妆品科技股份有限公司	董事、董事会秘书曹承锋任职独立董事的企业
-----------------	----------------------

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

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	储能运维项目	1,039,629.90	
广州粤芯半导体技术有限公司	工程项目	284,128.07	
广州粤芯半导体技术有限公司	维保项目	762,512.80	762,512.80
广州知誉城市更新有限公司	工程项目	842,201.83	
广州知誉城市更新有限公司	工程项目	429,750.46	
广州金埔城市更新有限公司	电费	1,112.54	
广州瑞明电力股份有限公司	电力销售		77,985,274.58
广州粤芯半导体技术有限公司	设备服务		2,830,188.68
广州中科投置业有限公司	其他		8,249.73
合计		3,359,335.60	81,586,225.79

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

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州金埔城市更新有限公司	办公场所	234,987.75	
广州瑞兴城市更新有限公司	办公场所	175,761.14	
广州粤芯半导体技术有限公司	车辆	795,127.34	248,191.78
广州知誉城市更新有限公司	办公场所	224,486.81	
广州金誉实业投资集团有限公司	办公场所	9,142.86	
广州中科投置业有限公司	办公场所		138,238.79
合计		1,439,505.90	386,430.57

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

(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	30,000,000.00	2021年03月18日	2022年03月17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	10,000,000.00	2020年09月09日	2023年09月10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	2020年12月31日	2021年12月01日	是
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	145,000,000.00	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	20,000,000.00	2020年12月31日	2021年12月29日	是
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	50,000,000.00	2021 年 03 月 18 日	2022 年 03 月 17 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	25,000,000.00	2021 年 11 月 16 日	2022 年 11 月 15 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	6,290,000.00	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	5,000,000.00	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	10,000,000.00	2021 年 03 月 31 日	2022 年 03 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	2021 年 03 月 18 日	2022 年 03 月 17 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	1,020.67	992.34

(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
应收账款	广州瑞明电力股份有限公司			14,532,676.36	822,403.03
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	广州知誉城市更新有限公司	430,050.00	22,083.65		
应收账款	广州金埔城市更新有限公司	20,380.00	988.43		
其他应收款	广州粤芯半导体技术有限公司	500,000.00	58,150.00	500,000.00	58,156.13

(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
合同负债	广州粤芯半导体技术有限公司		38,539.00
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

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

无

5、其他

无

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

—— 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404.47万元。一审支持广东创电科技有限公司全部诉讼请求，被告方提起上诉。截至财务报告发出日，该案尚处于二审审理中。

—— 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增城区人民法院（2022）粤0118民初2940号。案件标的为647万元。截至财务报告发出日，该案尚待一审开庭。

—— 2021年11月30日，因买卖合同纠纷，广州岭南电缆股份有限公司将汕头恒和置业有限公司诉至广州市中级人民法院，现中院指定由黄埔区人民法院审理，案件标的为96.18万元。截至财务报告发出日，该案尚处于一审审理中。

—— 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，暂未有立案受理通知及案号，案件标的为206.55万元。截至财务报告发出日，该案尚处于一审审理中，尚未开庭。

—— 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（[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向广州市中级人民法院提起上诉。法院二审改判支持公司诉讼请求中的30.74万元，剩余欠款另行起诉。截至财务报告发出日，公司对剩余欠款正在诉前准备阶段。

—— 2019年9月20日，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以债权债务纠纷为由，将中清源环保节能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]，标的21,758,982.21元；2021年7月19日一审判决中清源环保节能有限公司需支付588万元，双方均提请上诉，二审于2022年1月31日判决维持一审判决，截至财务报告发出日，该案尚处于执行阶段。

—— 2019年2月22日，因合同纠纷，广州智光节能环保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[(2018)粤0112民初6877]，案件标的为1619.117万元。2019年6月13日法院判决支持广州智光节能环保有限公司诉讼请求。2019年7月14日广州智光节能环保有限公司已向法院申请强制执行。截至财务报告发出日，该案尚处于执行阶段。

—— 2019年5月31日，因合同纠纷，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并申请保全上诉被告名下银行账户、车辆、股权等财产，标的额为1109.3683万元。现黄埔法院已正式受理该案[案号：(2019)粤0112民初6079号]。2020年1月21日，广州市黄埔区人民法院作出《民事判决书》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）。截至财务报告发出日，该案仍在执行程序中。

—— 2021年10月10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、中清源环保节能有限公司诉至平陆县人民法院，案件标的为580万元，一审判决平陆县睿源供热有限公司败诉，中清源环保节能有限公司无需承担连带责任，平陆县睿源供热有限公司已提请上诉。截至财务报告发出日，该案处于二审审理中。

—— 2021年10月29日，因建筑工程合同纠纷，山西省平陆玉龙有限公司将平陆县睿源供热有限公司、山东德建集团有限公司诉至平陆县人民法院，案件标的为342.80万元。截至财务报告发出日，该案尚处于一审审理中。

—— 2021年3月15日，因建筑工程合同纠纷，龙海建设集团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156万元。一审判决平陆睿源败诉，平陆睿源公司不服一审，提请上诉，2021年9月22日二审判决维持一审判决。截至财务报告发出日，该案尚处于强制执行阶段中。

—— 2020年5月18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、邯郸第三建筑工程有限公司诉至平陆县人民法院[(2020)晋0829民初671号]，案件标的为1124万元。一审于2021年10月12日判决，平陆县睿源供热有限公司败诉，已提请上诉。2022年3月15日二审判决维持一审。截至财务报告发出日，该案尚处于执行阶段。

—— 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。截至财务报告发出日，该案尚处于仲裁审理阶段。

—— 2021年10月，中清源环保节能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20220216开庭听证，未判决。截至财务报告发出日，该案尚处于二审审理中。

—— 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（(2021)粤1882民初3019号），案件标的为515.932万元。截至财务报告发出日，该案处于一审审理中。

2. 开出保函

截至2021年12月31日止，广州智光电气股份有限公司有8,295,260.00元的保函在有效期内，广州智光电气技术有限公司有2,155,649.60元的保函在有效期内，广州智光储能科技有限公司有3,000,000.00元的保函在有效期内，广东创电科技有限公司有30,975.00元的保函在有效期内，广州岭南电缆股份有限公司有83,285,470.13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19,043,068.32元的保函在有效期内，广州智光用电服务有限公司5,000,254.58元的保函在有效期内，佛山智光用电服务有限公司有1,039,675.00元的保函在有效期内，广西智光电力销售有限公司有2,000,000.00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（账面价值169,699,679.17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-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5,182,472.59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

无

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

不适用

3、资产置换
(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

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

本期数据

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	601,001,547.58	180,099,534.56	646,992,977.62	471,773,220.13	18,472,838.40	-29,177,093.58	1,889,163,024.71
资产总额	4,992,419,834.83	1,153,227,732.18	1,331,937,919.29	866,100,812.20	45,085,663.31	-2,194,842,551.14	6,193,929,410.67
负债总额	1,579,445,696.96	793,218,095.95	806,985,070.58	558,192,031.42	7,543,843.72	-904,789,625.48	2,840,595,113.15

上期数据

项目	电气业务	节能业务	电力电缆业务	用电服务业务	自动化与信息化业务	分部间抵销	合计
营业收入	640,852,000.53	182,433,768.68	750,010,195.83	595,868,463.25	19,562,423.31	-46,155,580.94	2,142,571,270.66
资产总额	3,910,388,438.19	1,485,110,553.32	1,341,373,165.70	852,531,847.75	50,997,462.76	-2,154,160,629.61	5,486,240,838.11
负债总额	1,062,767,602.30	972,123,419.01	710,151,783.45	470,298,041.33	12,483,103.84	-1,053,484,199.87	2,174,339,750.06

(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

本会计期间公司未发生此事项。

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	205,899,861.12	100.00%	11,274,906.98	5.48%	194,624,954.14	256,867,880.23	100.00%	10,499,276.19	4.09%	246,368,604.04
其中：										
应收合并报表范围内的往来款	61,704,810.45	29.96%			61,704,810.45	51,597,240.16	20.10%			51,597,240.16
应收电网客户	25,872,988.50	12.57%	211,642.93	0.82%	25,661,345.57	26,314,664.58	10.24%	239,721.64	0.91%	26,074,942.94
应收国企客户	33,129,538.09	16.09%	856,568.69	2.59%	32,272,969.40	45,550,407.65	17.73%	510,379.56	1.12%	45,040,028.09
应收上市公司客户	5,426,929.58	2.64%	172,346.10	3.18%	5,254,583.48	3,805,549.75	1.48%	39,340.43	1.03%	3,766,209.32
应收其他客户	79,765,594.50	38.74%	10,034,349.26	12.58%	69,731,245.24	129,600,018.09	50.45%	9,709,834.56	7.49%	119,890,183.53
合计	205,899,861.12	100.00%	11,274,906.98	5.48%	194,624,954.14	256,867,880.23	100.00%	10,499,276.19	4.09%	246,368,604.04

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按组合计提坏账准备：应收合并报表范围内的往来款				

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	61,704,810.45		
合计	61,704,810.45		--

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	64,865,650.52	1,732,429.79	2.67%
1 至 2 年	54,545,084.52	4,393,152.28	8.05%
2 至 3 年	19,460,041.61	3,452,712.15	17.74%
3 至 4 年	5,324,274.02	1,696,612.76	31.87%
合计	144,195,050.67	11,274,906.98	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	79,935,339.41
1 至 2 年	74,504,549.08
2 至 3 年	46,135,698.61
3 年以上	5,324,274.02
3 至 4 年	5,324,274.02
合计	205,899,861.12

（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	10,499,276.19	775,630.79				11,274,906.98
合计	10,499,276.19	775,630.79				11,274,906.98

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
广州智光节能环保有限公司	55,270,331.00	26.84%	
客户二	11,112,570.00	5.40%	538,959.65
客户三	9,376,500.00	4.55%	1,078,297.50

客户四	6,690,950.00	3.25%	769,459.25
客户五	5,179,468.11	2.52%	44,543.43
合计	87,629,819.11	42.56%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	821,249,114.51	969,856,201.28
合计	821,249,114.51	969,856,201.28

(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

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

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	3,486,830.50	3,916,401.73
备用金和借款	691,002.40	716,793.95
关联方往来	817,238,768.23	965,021,841.14
非关联方往来	375,231.75	454,291.36
代垫款项		298,823.29
合计	821,791,832.88	970,408,151.47

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	551,950.19			551,950.19
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	9,231.82			9,231.82
2021 年 12 月 31 日余额	542,718.37			542,718.37

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	账面余额
1 年以内(含 1 年)	119,657,850.50
1 至 2 年	346,396,829.59
2 至 3 年	202,815,811.98
3 年以上	152,921,340.81
3 至 4 年	152,921,340.81

合计	821,791,832.88
----	----------------

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	551,950.19		9,231.82			542,718.37
合计	551,950.19		9,231.82			542,718.37

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	526,222,470.10	1-4 年	64.03%	
广州岭南电缆股份有限公司	关联方往来	173,229,728.50	1-2 年	21.08%	
广东智光用电投资有限公司	关联方往来	113,817,122.05	1 年以内	13.85%	
智光研究院(广州)有限公司	关联方往来	3,640,000.00	1 年以内	0.44%	
客户五	备用金和借款	469,064.34	1 年以内	0.06%	48,266.72
合计	--	817,378,384.99	--	99.46%	48,266.72

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	1,889,236,045.01		1,889,236,045.01	1,546,476,543.15		1,546,476,543.15
对联营、合营企业投资				85,927,500.00		85,927,500.00
合计	1,889,236,045.01		1,889,236,045.01	1,632,404,043.15		1,632,404,043.15

(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	318,185,618.78					318,185,618.78	
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	237,500,000.00	126,279,258.00				363,779,258.00	
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	295,000,000.00	23,821,600.00				318,821,600.00	
广州岭南电缆股份有限公司	511,007,767.66					511,007,767.66	
广州智光储能科技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
智光研究院(广州)有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
广州智光私募股权投资基金管理有限公司	17,000,000.00	2,000,000.00				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	
合计	1,546,476,543.15	342,759,501.86				1,889,236,045.01	

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										
广州智光 能效创业 投资合伙 企业（有 有限合伙）	85,927,50 0.00		85,927,50 0.00							
小计	85,927,50 0.00		85,927,50 0.00							
合计	85,927,50 0.00		85,927,50 0.00							

(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	131,722,125.82	125,137,752.17	302,737,938.93	220,385,611.86
其他业务	29,126,132.10	8,244,924.21	35,614,184.20	8,088,409.40
合计	160,848,257.92	133,382,676.38	338,352,123.13	228,474,021.26

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
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	1,143,515.15	
理财产品投资收益	1,065,599.56	2,517,340.77
合计	2,209,114.71	2,517,340.77

6、其他

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	-12,747,768.20	
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)	20,372,950.64	
委托他人投资或管理资产的损益	4,813,071.95	
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	760,974,869.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,639,261.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,406,966.16	

减：所得税影响额	112,147,430.61	
少数股东权益影响额	-1,810,860.90	
合计	650,844,258.94	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.52%	0.4363	0.4363
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.87%	-0.4092	-0.4092

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

不适用

4、其他