



广州智光电气股份有限公司

GUANGZHOU ZHIGUANG ELECTRIC CO.,LTD.

# 2023年年度报告

股票代码：002169

股票简称：智光电气



# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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：以实施 2023 年度利润分配方案的股权登记日时，扣除公司回购专户上已回购股份后的总股本为分配基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 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 .....	60
第五节 环境和社会责任 .....	78
第六节 重要事项 .....	87
第七节 股份变动及股东情况 .....	109
第八节 优先股相关情况 .....	116
第九节 债券相关情况 .....	117
第十节 财务报告 .....	120

## 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
智光储能	指	广州智光储能科技有限公司，公司控股子公司
智光综合能源	指	广东智光综合能源有限公司，公司全资子公司，（曾用名广东智光用电投资有限公司）
岭南电缆	指	广州岭南电缆股份有限公司，公司全资子公司
西都电力	指	西都(广东)电力投资有限公司在，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
智光数字能源技术	指	广州智光数字能源技术有限公司，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），智光综合能源全资子公司
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	广东智有盈能源技术有限公司，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
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的产业投资基金
广州储能集团	指	广州储能集团有限公司，公司参股的国资控股储能公司。
粤芯半导体	指	粤芯半导体技术股份有限公司（曾用名广州粤芯半导体技术有限公司），公司通过誉芯众诚间接投资的企业
南网能源	指	南方电网综合能源股份有限公司，公司参股的深圳证券交易所主板上市企业
广立微	指	杭州广立微电子股份有限公司，智光私募参股的深圳证券交易所创业板上市企业

昂瑞微	指	北京昂瑞微电子技术股份有限公司，智光私募间接参股的射频/模拟集成电路企业
慧智微	指	广州慧智微电子股份有限公司，智光私募间接参股的射频前端设计公司
《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（PCS）	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。
能量管理系统 (EMS)	指	EMS 是 Energy Management System 首字母缩写，能量管理系统。是一种集软硬件于一体的智能化系统，用于监控、控制和优化能源系统中的能量流动和能源消耗。它基于数据采集、分析和决策支持技术，能够实时监测能源设备的运行状态、能源消耗情况以及环境条件，从而实现对能源的高效管理和优化。
电池管理系统 (BMS)	指	BMS 是 Battery Management System 首字母缩写，电池管理系统。它是配合监控储能电池状态的装置，主要是为了智能化管理及维护各个电池单元，防止电池出现过充电和过放电，延长电池的使用寿命，监控电池的状态。
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。船舶接入码头供电系统后，可消除自备发电机组运行产生的噪音污染，属于典型的“以电代油”电能替代范畴。
变频调速系统	指	通过使用电力电子技术改变电动机电源频率来实现电机的速度调节，从而使之运行得更高效率的系统。交流变频调速技术是国内外公认为最理想、最有发展前途的一种调速方式。智光变频调速系统包括高压和中低压等系列产品。
APF	指	Active Power Filter，即有源电力滤波器，是一种用于动态抑制谐波、补偿无功的新型电力电子装置，它能够对不同大小和频率的谐波进行快速跟踪补偿。
SVC	指	Static Var (voltage 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 (voltage 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。
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	2023 年年度报告
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 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
变更前的股票简称 (如有)	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州智光电气股份有限公司		
公司的中文简称	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	<a href="http://www.gzzg.com.cn">http://www.gzzg.com.cn</a>		
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	熊 坦	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	020-83909293	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 ( <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> )
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 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
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

统一社会信用代码	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，由子公司智光节能环保实施。2014年公司新设智光综合能源，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。2023年3月李喜茹将其所持金誉集团53%股权转让给李永喜先生，李永喜先生持有金誉集团99%股权，公司控股股东仍是金誉集团，实际控制人仍是李永喜先生。

## 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、李文庆

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

	2023年	2022年	本年比上年增减	2021年
营业收入（元）	2,734,098,830.07	2,351,960,733.79	16.25%	1,889,163,024.71
归属于上市公司股东的净利润（元）	-156,910,726.54	42,278,762.61	-471.13%	335,844,444.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-70,531,106.12	-320,619,696.83	78.00%	-314,999,814.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	68,466,211.63	225,227,277.94	-69.60%	717,607.35
基本每股收益（元/股）	-0.2038	0.0549	-471.22%	0.4363
稀释每股收益（元/股）	-0.2038	0.0549	-471.22%	0.4363
加权平均净资产收益率	-4.92%	1.28%	-6.20%	10.52%
	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减	2021年末
总资产（元）	8,303,047,479.89	6,436,817,013.97	28.99%	6,193,929,410.67

归属于上市公司股东的净资产（元）	3,080,920,480.19	3,313,628,348.49	-7.02%	3,257,854,748.35
------------------	------------------	------------------	--------	------------------

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	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	2,734,098,830.07	2,351,960,733.79	无
营业收入扣除金额（元）	7,407,917.77	5,799,080.52	无
营业收入扣除后金额（元）	2,726,690,912.30	2,346,161,653.27	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	440,586,388.48	885,846,902.13	580,901,451.57	826,764,087.89
归属于上市公司股东的净利润	103,445,031.69	-44,718,511.36	-22,732,521.99	-192,904,724.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-19,071,884.80	-5,723,752.17	5,653,783.44	-51,389,252.59
经营活动产生的现金流量净额	-135,095,609.51	112,177,092.89	-114,841,207.37	206,225,935.62

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	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
----	----------	----------	----------	----

非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,172,776.32	6,602,232.47	-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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	12,572,497.72	15,333,345.96	20,372,950.64	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-129,542,606.95	403,493,800.79	760,974,869.75	
委托他人投资或管理资产的损益	2,008,807.84	4,062,432.74	4,813,071.95	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,047,381.00	11,305,940.81		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,355,973.54			
债务重组损益	160,000.00	-3,109,807.81		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,177,322.6	-307,282.49	-13,639,261.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	273,587.82	1,253,463.53	1,406,966.16	
减：所得税影响额	-22,923,096.91	74,469,631.46	112,147,430.61	
少数股东权益影响额（税后）	1,173,812.02	1,266,035.10	-1,810,860.90	
合计	-86,379,620.42	362,898,459.44	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

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、报告期内公司所处行业情况

#### （一）公司行业分类

公司主要从事数字能源技术及产品的研发、生产和销售及综合能源技术服务，具体包括：储能 PCS/BMS/EMS 及储能系统集成，高压变频设备、高压无功补偿设备、配网中性点接地装置、新能源并网测试车等高压大功率电力电子柔性装备，电力电缆产品，微网与分布式能源、光储充一体化等综合能源服务解决方案。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”，涉及“6.5.1 智能电力控制设备及电缆制造”、“6.5.2 电力电子基础元器件制造”、“6.5.3 智能电网输送与配电”三个子类。

#### （二）行业发展状况与趋势

2023 年 3 月 20 日，联合国政府间气候变化专门委员会（IPCC）发布了第六次评估报告的综合报告《气候变化 2023》（AR6 Synthesis Report: Climate Change 2023），报告指出全球气温已上升 1.1℃，强调通过减少温室气体排放、扩大碳移除规模、提高气候韧性等行动以确保更宜居、更可持续的未来。2023 年 11 月 30 日至 12 月 13 日，第二十八届联合国气候变化大会（COP28）在阿拉伯联合酋长国举行，大会盘点了世界各国在实现《巴黎协定》目标方面取得的进展，各缔约方同意在 2030 年前加快所有领域的行动，包括呼吁各国政府在下一轮气候承诺中加快由化石燃料向风能和太阳能等可再生能源转型。

中国自提出“双碳”目标以来，成果斐然。国家能源局公布数据显示，2023 年我国可再生能源总装机量连续突破 13 亿、14 亿大关，达到 14.5 亿千瓦，占全国发电总装机比重超 50%，历史性超过火电装机；2023 年 6 月 2 日，《新型电力系统发展蓝皮书》发布，以 2030 年、2045 年、2060 年为构建新型电力系统的重要时间节点，制定新型电力系统“三步走”发展路径，提出加强电力供应支撑体系、新能源开发利用体系、储能规模化布局应用体系、电力系统智慧化运行体系等四大体系建设；2023 年，全国新型储能累计装机规模达到 3139 万千瓦/6687 万千瓦时，平均储能时长 2.1 小时，年度新增装机 2260 万千瓦/4870 万千瓦时，同比增长超过 260%（数据来源：国家能源局）。

气候承诺、“双碳”目标、绿色发展、能源安全等多种因素以及“源网荷储”能源体系的内在发展逻辑决定了新能源以及与之相关的电网、储能行业当前及未来的发展趋势。

### （三）主要法律法规及政策

2023 年以来行业有关的主要法律法规及政策如下：

发布时间	文件名称	发布单位
2023 年 1 月	关于推动能源电子产业发展的指导意见	工业和信息化部等六部门
2023 年 1 月	2023 年能源监管工作要点	国家能源局
2023 年 3 月	关于加快推进能源数字化智能化发展的若干意见	国家能源局
2023 年 5 月	电力建设工程质量监督管理暂行规定	国家能源局
2023 年 6 月	新型储能试点示范工作规则（试行）	国家能源局
2023 年 6 月	新型电力系统发展蓝皮书	国家能源局
2023 年 7 月	关于深化电力体制改革加快构建新型电力系统的指导意见	中央全面深化改革委员会
2023 年 8 月	关于做好可再生能源绿色电力证书全覆盖工作促进可再生能源电力消费的通知	国家发改委、财政部、国家能源局
2023 年 9 月	电力现货市场基本规则（试行）	国家发改委、国家能源局
2023 年 9 月	电力需求侧管理办法（2023 年版）	国家发改委等多部门
2023 年 9 月	电力负荷管理办法（2023 年版）	国家发改委等多部门
2023 年 10 月	关于进一步加强电力现货市场建设工作的通知	国家发改委、国家能源局
2023 年 11 月	关于加强发电侧电网侧电化学储能电站安全运行风险检测的通知	国家能源局
2023 年 11 月	关于促进新型储能并网和调度运用的通知（征求意见稿）	国家能源局


## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司从事的主要业务

公司依托多年的技术积累及服务实践，为客户提供高质量的数字能源技术与产品，并以产品为基础围绕客户需求提供高效的综合能源服务解决方案，为电网企业、能源企业、工商业企业提供“安全、节约、舒适”的供、用能体验。顺应新能源建设及新型电力系统发展需要，公司在自研储能 PCS、BMS、EMS、电池 PACK 等核心技术与产品基础上开展储能系统集成，行业内首家倡导并推出级联型高压大容量储能技术，实现了储能电站安全、高效、全生命周期综合性价比高等核心目标。


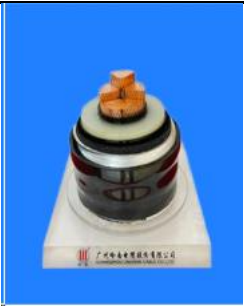


### （二）主要产品及服务简介

#### 1. 数字能源技术及产品

产品 大类	具体产品	图片示例	产品简介
储能及 电站系 统	大型储能 系统		<p>直挂电压 6KV~35KV，单机最大功率 25MW，综合效率&gt;90%。适用于电源侧、电网侧大型独立/共享储能电站，已广泛应用于国家电网、南方电网、国家能源集团、华能集团、国电投集团、华电集团、大唐集团、三峡集团等大型客户。</p>
	工商业储 能系统		<p>基于组串式低压模块化储能技术，适用于工业园区、智能制造业、工商业客户的标准模块化低压储能装备。</p>
	户用储能 系统		<p>基于标准化设计，具有易维护、易扩容、实时监测、寿命长、光储一体等特点的户用储能系统。</p>
	新能源与 移动测试 平台		<p>针对新能源电站、储能电站并网而定制开发的移动测试装置，具有高低电压穿越能力测试、电网适应性测试和一次调频测试等功能，平台输出电压的幅值和频率精度高、谐波含量低。</p>

<p>电机控制与节能</p>	<p>智能高压变频调速系统</p>		<p>智能高压变频调速系统通过移相变压器对输入的 10kV 或 6kV 电压进行移相降压后，由功率单元整流逆变并每相叠加后输出，实现真正高一高变频调速控制。系统功率范围 560kW-20000kW，广泛应用于水泥、化工、发电、市政、钢铁等大型能耗场景。</p>
<p>电网安全与控制</p>	<p>高压动态无功补充装置 SVG</p>		<p>高压动态无功补充装置是目前电能质量综合治理的最佳解决方案，广泛用于变电站、新能源发电、电气化铁路、冶金、矿山、水泥、化工、港口等领域，有效提高电网电压暂态稳定性、抑制母线电压闪变、补偿不平衡电流、滤除谐波及提高功率因数，单机容量 1MVA~80MVA。</p>
	<p>配网中性点接地装置</p>		<p>该设备安装于 6-66kV 配电网中性点，当电网发生单相接地故障时，该设备自动调整电感值，将单相接地电流控制在允许范围内，使接地点不易产生电弧，避免对人身及设备造成伤害，同时可快速识别出故障线路方便检修，提高了电网供电可靠性和安全性。</p>



<p>岸基电源</p>	<p>智能高压岸电系统</p>		<p>将岸基工频电网经大功率变换后向船舶供电的系统，包括船载装置和岸基装置。广泛应用于船上、船舶制造及修理厂、远洋钻井平台、岸边码头等需要由 50Hz 工业用电变为 60Hz 高质量稳频稳压电源，对船舶用电设备进行供电的场合。</p>
<p>智慧电缆</p>	<p>110kV~500kV 高压、超高压交联聚乙烯绝缘电力电缆</p>		<p>具有工作温度高，传输容量大，电气性能优良，安装敷设方便，易维护，故障率低，运行可靠。本系列产品用于电力输电系统输送电能，主要应用于电网等。</p>
	<p>6kV~35kV 中压交联聚乙烯绝缘电力电缆</p>		<p>本系列产品适用于额定电压 <math>U_0/U</math> 为 3.6/6kV ~ 26/35kV 的供配电线路。阻燃型电缆适用于电缆敷设程度较高且有阻燃性能要求的场所。</p>
	<p>智能电缆</p>		<p>在电缆本体植入智能传感器单元，通过与测控设备组合形成智能电缆系统，实现电缆运行动态测控，实现智能化运维管理、动态增容、状态评估、风险预警等功能，从而提升运维管理效率，有效保证供电可靠性。</p>

2. 综合能源服务

综合能源服务大类	具体方案	图片示例	服务简介
微网与分布式能源	基于能源互联技术的智慧多能互补及综合能源管理平台		<p>可为用户提供基于微网建设的风、光、冷、热、储天然气等各类分布式能源多能互补的智慧型能源综合利用局域网的咨询设计及总承包服务。</p>
	分布式能源解决方案		<p>采用低氮燃气锅炉实现园区集中供热，降低用能企业分散运行锅炉所带来的安全隐患，节省热力生产成本，提升客户经济效益</p>
	分布式光伏+储能		<p>分布式光伏按照一定比例配置储能，有利于提升分布式光伏电站整体收益，并为虚拟电厂服务提供有效的调节手段。</p>
综合节能与环保	综合节能服务		<p>为提高能源利用效率、降低能源成本及促进能源可持续发展，为各类重点能耗气压、园区提供能源优化与控制方案及综合节能服务</p>
	市政污泥资源化利用解决方案		<p>通过安全节能环保的化学方法去除污泥难处理的特性，并通过物理方法将污泥分选为高热值的生物质燃料、回用到污水处理环节的絮凝剂、稀缺的战略物资磷、用于建材的砂砾等四种产品。</p>

	<p>余热余压发电解决方案</p>		<p>利用废气余热发电技术进行余热发电。</p>
	<p>火电机组电动给水泵系统节能增效解决方案</p>		<p>采用一体化变频调速电动给水泵系统对于液力耦合器调速的电动给水泵进行改造，将给水泵的转速调节方式由液力耦合器调节变为变频调节，消除了液力耦合器的滑差损失，并提高给水泵组的效率，从而减小给水泵的电耗。</p>
<p>新能源开发与投资</p>	<p>集中式新能源电站、储能电站开发与建设合作。</p>		<p>新能源项目投资、开发、建设与运营；大型储能基础设施投资、建设与运维；基于工业互联网平台的新能源运维服务。</p>

### （三）经营模式

报告期内公司业务主要经营模式未发生重大变化。

公司拥有独立的研发、生产、销售及服务体系，数字能源技术与产品业务主要通过产品销售实现收入和利润，综合能源服务业务主要通过为客户提供综合能源、分布式能源、光储充（单独/一体化）用能服务、综合节能方案设计与实施等收取运营费用或收益分享的方式实现收入和利润。公司研发团队根据宏观行业分析、公司战略规划、主营产品布局、客户关键需求分析、技术发展分析、竞争策略分析等进行研发规划与实施，兼顾当前需求及保持一定的前瞻性。供应链方面，公司建立了供应商遴选及考核体系，从成本、质量及资信能力等多维度综合评判，与优质供应商建立长期合作伙伴关系，持续提升供应链质量与安全。生产及销售方面，公司根据市场情况及客户需求安排生产，销售以自主销售为主，部分产品采用分销的方式，并通过实施、交付及服务团队保障产品、系统或项目及时安装、调试及运行。随着行业发展及公司业务扩展至国际市场，公司将持续完善经营体系，提升经营质量，不断为广大客户提供更优质的产品与服务。

### 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，围绕数字能源技术与综合能源服务练就了扎实的能力，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研发创新平台，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 2023 年 12 月 31 日，公司已经获得的专利及软件著作权 903 项（不含正在申请的），其中发明专利 96 项，实用新型专利 364 项，外观专利 48 项，软件著作权 395 项，公司 2023 年新增授权发明专利 23 项，实用新型专利 30 项，新增授权外观专利 10 项，新增授权软件著作权 45 项，公司主编、参与编写的各类国家、行业及团体标准已超过 70 项。

#### （二）数字化、整体化解决方案的优势

公司在数字能源技术与综合能源服务领域耕耘多年，主营业务涵盖电气控制业务（电机控制与节能、电网安全控制、配电网自动化和信息化、电力信息化）、储能、电力电缆、综合节能与环保业务、微网与分布式能源以及能源数字化业务等领域，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新能源发电、智能电网、工商业终端客户等，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。

#### （三）品牌优势

公司通过多年来引领或紧跟综合能源技术与服务领域和相关行业的发展变化，持之以恒地提升产品技术水平和服务品质，形成了智光电气在数字能源技术与产品、综合能源领域知名的品牌影响力。公司主要产品连续五年位居国产十大杰出品牌，智光储能连续 3 年出货量位居全国前十，并斩获行业技术创新大赛奖项十余项，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”、“智光储能”、“智光节能”、“岭南电缆”具有较高的品牌认可度，“智光用电”、“华跃电力”等品牌在业务不断开拓和升级过程中，也在目标客户形成良好美誉度。智光作为优秀的“数字能源技术与综合能源服务提供商”的品牌形象已经深度植入到相关行业客户之中。

#### （四）客户资源优势

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。

#### （五）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，公司各类型数字能源技术与产品充分协同综合能源服务的开展，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，牵引和推动数字能源产品和综合能源服务业务的发展，真正实现资本推动业务突破和产业升级。同时，公司以更高层次的协同思维为起点，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。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2023 年是“十四五”规划推进的中坚之年，新能源产业成为经济发展“新动能”。新型储能正日益成为我国建设新型能源体系和新型电力系统的关键技术，以及推动能源生产消费绿色低碳转型的重要抓手。公司保持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的战略定力，奋力开拓、砥砺前行。

报告期内，公司实现营业收入 27.34 亿元，较上年同比上升 16.25%；公司实现归属于上市公司股东的净利润为-1.57 亿元，扣除非经常性损益的净利润为-7,053.11 万元（上年同期为-3.2 亿元），较上年同比收窄 78%。在“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”的战略指引下，公司储能业务在报告期内实现营业收入 9.25 亿元，较上年同期增长 137%，实现净利润 4,076 万元，较上年同期增长 303%。

报告期内，公司业务主要经营情况如下：

##### （1）储能业务高速增长，级联型高压直挂储能技术广获认同

报告期内，公司储能业务实现营业收入 9.25 亿元，净利润 4,076 万元，连续多年实现高速增长。

由公司首推并倡导的级联型高压直挂储能技术在华电国际莱城发电厂储能项目、国网乌兰察布源网荷储电网侧储能科技示范项目、国网娄底涟源电化学储能电站项目、干河口南北风电场项目、清远清城区白庙地块储能电站项目、广西百色平果共享储能电站项目等系列项目中得到应用，并以整站效率高、构网能力强、安全性高、经济性好等特点获得了客户的广泛认同。

#### (2) 坚持研发创新，推出多款重磅新产品

报告期内，公司研发投入较上年增长 13.78%。公司以市场需求为导向，以技术创新为基础，陆续推出第四代高压变频产品、超大容量水冷型 SVG 单元、级联型 35kV 高压直挂大容量液冷储能系统、构网型储能系统、ALL-in-ONE 液冷电池系统、20kV 环保型防蚁阻燃电缆、110kV 无卤型聚乙烯护套 A 类阻燃高压电缆等新产品，更好地满足了客户多样化的需求，提升了公司的市场竞争力。

#### (3) 持续加码国际业务，开启海外市场新篇章

继国际事业部成立之后公司设立了北京分公司作为海外市场开拓的载体，推动国际业务模式从“借船出海”向“造船出海”转变，并进一步丰富海外市场产品线。报告期内，公司着力推动工商储产品、户储产品等储能产品国际认证，加大海外市场宣传力度，报告期内实现了光储柴微网产品、工商储产品等储能产品销售落地，开启公司海外市场新篇章，为公司业务发展打开新的空间。

#### (4) 贯彻可持续发展理念，优化 ESG 治理水平

公司一贯高度重视可持续发展，秉承“帮助客户安全、节约、舒适地使用能源”的经营理念，将环境保护、社会责任、公司治理融入公司日常经营活动。通过推行绿色办公、绿地建设、资源循环利用等有效降低生产经营活动中碳排放水平；通过岸电系统降低船舶停靠时的噪音及污染物排放，助力港口客户建设“绿色港口”“零碳码头”；通过储能电站、光伏电站建设帮助客户提高能源使用效率，减少排放。公司将主动持续披露 ESG 年度报告，不断提升 ESG 治理水平，推进企业可持续发展。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 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	2,734,098,830.07	100%	2,351,960,733.79	100%	16.25%
分行业					
数字能源技术及产品	2,155,384,029.42	78.83%	1,557,473,875.40	66.22%	38.39%
综合能源服务	578,714,800.65	21.17%	794,486,858.39	33.78%	-27.16%

分产品					
数字能源技术及产品	2,155,384,029.42	78.83%	1,557,473,875.40	66.22%	38.39%
综合能源服务	578,714,800.65	21.17%	794,486,858.39	33.78%	-27.16%
分地区					
华南地区	1,470,387,532.87	53.78%	1,582,576,585.87	67.29%	-7.09%
华东地区	362,412,632.95	13.26%	271,337,443.57	11.54%	33.57%
北方地区	745,371,082.78	27.26%	393,537,413.82	16.73%	89.40%
其他地区	155,927,581.47	5.70%	104,509,290.53	4.44%	49.20%
分销售模式					
直销	2,734,098,830.07	100.00%	2,351,960,733.79	100.00%	16.25%

## (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						
数字能源技术及产品	2,155,384,029.42	1,761,989,231.53	18.25%	38.39%	19.95%	12.57%
综合能源服务	578,714,800.65	499,523,353.56	13.68%	-27.16%	-27.34%	0.21%
分产品						
数字能源技术及产品	2,155,384,029.42	1,761,989,231.53	18.25%	38.39%	19.95%	12.57%
综合能源服务	578,714,800.65	499,523,353.56	13.68%	-27.16%	-27.34%	0.21%
分地区						
华南地区	1,470,387,532.87	1,240,971,933.85	15.60%	-7.09%	-17.16%	10.26%
华东地区	362,412,632.95	281,334,983.36	22.37%	33.57%	21.65%	7.61%
北方地区	745,371,082.78	611,385,406.58	17.98%	89.40%	86.29%	1.37%
其他地区	155,927,581.47	127,820,261.30	18.03%	49.20%	29.15%	12.72%
分销售模式						
直销	2,734,098,830.07	2,261,512,585.09	17.28%	16.25%	4.87%	8.97%

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	2023 年	2022 年	同比增减
电网安全与控制	销售量	台/套	306.00	314.00	-2.55%
	生产量	台/套	303.00	324.00	-6.48%
	库存量	台/套	19.00	22.00	-13.64%
电机控制与节能	销售量	台/套	1,232.00	1,038.00	18.69%
	生产量	台/套	1,260.00	1,047.00	20.34%
	库存量	台/套	47.00	19.00	147.37%

中低压电缆	销售量	米	4,458,575.31	2,481,084.29	79.70%
	生产量	米	3,531,624.31	2,012,567.91	75.48%
	库存量	米	742,789.26	239,228.53	210.49%
高压电缆	销售量	米	625,211.78	573,840.37	8.95%
	生产量	米	673,715.68	441,889.89	52.46%
	库存量	米	70,802.66	156,342.15	-54.71%

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

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
数字能源技术及产品	营业成本	1,761,989,231.53	77.91%	1,468,944,394.41	68.12%	9.79%
综合能源服务	营业成本	499,523,353.56	22.09%	687,454,986.49	31.88%	-9.79%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

— 本期新增子公司

2023 年 12 月，广州智光节能环保有限公司以自有资金 2280 万元收购及增资湖北华耀生物科技有限公司，该公司自 2 月底纳入公司财务报表合并范围。

2023 年 7 月，广州智光电气股份有限公司以自有资金 12,750 万元增资控股西都（广东）电力投资有限公司，该公司自 7 月底纳入公司财务报表合并范围。

2023 年 6 月 6 日，广州智光储能科技有限公司认缴 2 亿元人民币设立控股子公司广州智光储能装备有限公司，自该公司成立之日起纳入公司财务报表合并范围。



2023 年 10 月 12 日，广东智光综合能源有限公司认缴 100 万元人民币设立控股子公司金华智有鑫能源服务有限公司，自该公司成立之日起纳入公司财务报表合并范围。

#### 一本期处置子公司

广东智光综合能源有限公司与廖小保、区乐坚于 2023 年 8 月 29 日签订股权转让协议，约定将所持佛山信晟能源管理有限公司（原佛山智光用电服务有限公司）51%的股份以 1,000.00 元的价格转让。佛山信晟能源管理有限公司于 2023 年 10 月 12 日完成工商变更。

2023 年 8 月 25 日，广东智光综合能源有限公司与广西瑞意达投资有限公司签订股权转让协议书，约定将其持有的南宁智光电力服务有限公司（含广西智光电力建设有限公司）55%的股权转让给广西瑞意达投资有限公司，转让价格为 5,878,273.31 元。南宁智光电力服务有限公司于 2023 年 9 月 11 日完成工商变更登记。

广西智光能源有限公司、广州智慧数据科技有限公司、遂溪振业新能源科技有限公司、湛江市振鑫新能源科技有限公司分别于 2023 年 6 月、2023 年 6 月、2023 年 7 月、2023 年 9 月实施工商登记注销手续，注销完成后上述公司不纳入公司合并报表范围。

#### (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）	743,540,309.95
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.19%
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	第一名	252,714,690.26	9.24%
2	第二名	181,009,780.51	6.62%
3	第三名	111,160,971.90	4.07%
4	第四名	100,460,176.98	3.67%
5	第五名	98,194,690.30	3.59%
合计	—	743,540,309.95	27.19%

##### 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）	897,774,556.90
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.96%
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	第一名	237,588,638.20	8.99%
2	第二名	236,674,948.01	8.95%
3	第三名	232,082,228.69	8.78%
4	第四名	126,353,154.61	4.78%
5	第五名	65,075,587.39	2.46%
合计	--	897,774,556.90	33.96%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	117,608,230.93	84,373,852.02	39.39%	本期公司销售规模扩大，销售人员较去年同期增加，相关的费用增加
管理费用	196,094,724.75	167,094,858.35	17.36%	
财务费用	50,052,574.33	50,797,974.57	-1.47%	
研发费用	160,364,741.45	132,643,619.34	20.90%	

## 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
180~360A 第四代高压变频优化改进项目	对现有 180~360A 电流等级高压变频系统进行设计优化，以达到降低成本、提高功率密度、提高产品性能等目标。	已完成项目样机研发，各项性能及功能测试均符合设计指标，目前正在进行样机的小批量试用。	完成项目研发，推出新一代 180~360A 电流等级高压变频系统	新一代 180~360A 电流等级高压变频系统，与现有系统相比，在尺寸、成本、可维护性上均有优化，能提高公司高压变频产品在此电流等级的竞争力。
1000A 水冷 SVG 功率单元研发项目	研发 1000-1250A 电流等级水冷 SVG 单元，对应 35kV 系统最大可达 80Mvar/135Mvar 的 SVG 系统，继续提高公司 SVG 系统最大容量。	已完成项目样机研发，各项性能及功能符合设计指标。	完成项目研发，推出更大容量段高压 SVG 系统。	超大容量 SVG 系统的研发，填补公司在此容量段的产品空白，丰富公司产品的容量范围，可提高公司 SVG 产品的市场竞争力。
500A 水冷储能 PCS 研发项目	研发基于水冷散热的 500A 高压级联储能系统，丰富高压级联储能系统的产品系列，	已完成项目样机研发，各项性能及功能测试均符合设计指标，已完成小批量试	完成项目研发，推出新一代水冷型大容量级联储能系统	新一代水冷级联储能系统，在尺寸、功率密度、成本等均有优化，能提高

	以达到提高功率密度，降低成本等目标。	用开始量产使用，项目研究目标已达成。		公司级联型高压储能系统的市场竞争力。
构网型储能系统研发项目	在现有高压储能系统基础上，研发构网型高压储能系统，提高储能系统的安全性、可靠性以及在复杂电网环境下的适应性。	已完成样机研发，功能测试符合设计要求，已完成小批量试用，项目研究目标已达成。	完成项目研发，推出构网型储能系统，满足新能源大规模接入下的新型电网需求。	构网型储能系统可大大提高对复杂电网的适应，同时提高电网安全，在新能源大规模接入下的电网环境中，具有更优良的性能和适应性
户用型储能系统研发项目	研发用于出口型的户用储能系统，扩展公司产品系列	已完成单相 5kW 户用储能系统的样机研发，目前在进行第三方认证工作。	完成项目研发，推出新的户用储能产品。	在国际形势多变、能源条件复杂的情况下，推出户用储能产品，主要面向国外户用储能市场，有助于公司持续开拓国际市场。
ALL-in-ONE 液冷电池系统研制项目	针对市场环境，完善液冷单簇一体化储能系统方案	已完成系统设计、研究与样机生产，完成产品所有功能、性能测试与试验，项目研究目标已达成	研究采用单簇液冷电池包的储能系统，一体化结构。以占地面积小、安装便利，整体成本优势为目的	丰富了工商储储能解决方案
5MWh 40 尺集装箱风冷电池系统研制项目	针对市场环境，配套公司变流升压系统，完善大容量风冷电池系统方案	已完成系统设计、研究与样机生产，完成产品所有功能、性能测试与试验，项目研究目标已达成。批量出货应用于廉江、博乐、泽时项目。并顺利完成现场储能电站测试与验收工作	研究采用标准 40 尺集装箱大小的直流电池舱。以提高能量密度，运输便利，安装简便为目的。	丰富了大容量储能系统解决方案，为后续同类型风冷电池舱提供设计模板
100KW/200KWh 风冷无变压器储能系统研制项目	针对市场环境，完善风冷单簇一体化储能系统方案	已完成系统设计、研究与样机生产，完成产品所有功能、性能测试与试验，项目研究目标已达成	研究采用单簇液冷电池包的储能系统，一体化结构。以占地面积小、安装便利，整体成本优势为目的	丰富了工商储储能解决方案
3.35MWh 20 尺集装箱液冷电池系统研制项目	完善公司大容量 20 尺集装箱液冷储能的解决方案。同时积累液冷储能研发经验，利于后续更大容量液冷系统研发工作的开展。	完成项目研发，基于该研究课题应用的中船敦煌 90MWh 项目已成功建成且全容量并网运行成功；同时西藏乃村项目，亚新科项目，青岛项目正在投建。项目研究目标已达成。	完成项目研发，并具备该研究标准化、规模化应用。提供更安全可靠，运行效率更高，更具经济性的系统方案。	提高公司储能产品能量密度，降低产品生产与运营成本；为公司提供标准大容量液冷储能产品
3.35MW-PCS 升压舱研发项目	变流升压一体舱将变流和升压器相结合，相互独立但又相互联系，当出现故障时，可以部分隔离，并对故障进行处理来实现提高系统的安全性和可靠性；通过将变流和升压器两种功能合为一个设备可以实现降低储能设备的总体成本。	已完成项目研发，并应用于华能山丹项目和中船敦煌项目，已成功建成，且成功并网运行。	完成项目研发，并具备该研究标准化、规模化应用。	储能变流升压舱做为一种新型能源转换装置，有着集成化程度高、能量转换效率高、电压稳定性好等优点，可广泛用于电网系统、电力工业等领域，市场发展空间广阔，行业发展趋势向好。

<p>STATCOM 集成储能 100MWh 电池系统研制项目</p>	<p>通过 STACOM 集成储能系统及接入系统研究, 采用多簇并联的均衡设计方案, 实现大规模电场动态有功、无功补偿、次同步振荡抑制等功能; 提高电网安全运行水平, 推进源网荷储协调控制技术的应用。</p>	<p>攻克了大容量高压级联直挂式储能系统成套设计难题, 构建以“电池-变换器-系统”三级协调控制和均衡控制技术体系。实现了公司首套多簇电池簇并联的应用。</p>	<p>为今后项目能采用多簇并联的均衡设计方案打下了实践的基础。</p>	<p>为公司在电网新能源行业提供源网荷储应用技术以及多簇并联的均衡设计的新型产品。</p>
<p>35kV 储能电池系统研制项目</p>	<p>开展 35kV 储能电池系统的研发和应用, 在增加储能变流器的单机容量的同时, 也提高储能系统的电池利用率、使用寿命和整体储能系统的经济性。</p>	<p>实现了无变压器直挂高压电网, 大幅增加了储能变流器的单机容量, 提高了储能系统的转换效率。融合多项电池均衡控制技术, 开发了特别适用于大容量级联式储能系统的两级均衡控制策略。</p>	<p>研发推出的级联型 35kV 高压直挂大容量储能系统单机容量领先于全球同行, 预测充放循环效率将超过 91%, 有利于提升储能系统容量、安全性和经济性, 标志着规模化电池储能技术迈上了一个新的台阶。</p>	<p>为抢占我司在新能源侧及电网侧大型储能电站的市场份额, 保持我公司在级联型高压大容量储能系统技术的优势</p>
<p>8MW/14.9MWh 高压级联储能系统研制项目</p>	<p>开展高压级联型储能液冷系统的研究, 及时布局大容量液冷储能的市场。</p>	<p>本次研制的高压级联型储能液冷系统提升了能量密度, 有效解决了储能系统内部散热控制不均、系统集成能量密度低等问题。</p>	<p>推出高压级联型储能液冷技术, 降低储能系统的全寿命周期成本, 提升储能的可靠性和安全水平。</p>	<p>高压级联型储能系统具有能量密度大, 响应快等优点。为公司布局了大容量液冷储能的市场, 适应目前储能行业发展的主流需求。</p>
<p>280Ah 电池水冷 PACK 研发项目</p>	<p>针对液冷储能系统需求开发相关液冷电池 Pack</p>	<p>完成项目开发且批量应用于西藏乃村、中船敦煌储能项目, 储能系统现已正常投运。</p>	<p>研究开发适用于液冷储能系统和满足国标要求的电池 Pack, 能量密度高并具备标准化、规模化生产能力, 可靠性高、结构强度高、成本较优。</p>	<p>丰富公司在电化学储能领域的产品线, 实现液冷储能技术路线开发。</p>
<p>1kV A 类高阻燃电缆开发</p>	<p>满足电网对该产品市场需求。</p>	<p>已完成产品开发, 取得第三方机构检测的型式试验报告。</p>	<p>通过对 1kV A 类阻燃电缆的开发, 取得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。</p>	<p>公司目前主要销售市场以电网为主, 中压 1kV A 类阻燃电缆现为南网 1kV 阻燃型电缆招标唯一品类, 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 1kV A 类高阻燃电缆, 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。</p>
<p>20kV 环保型防蚁阻燃电缆开发</p>	<p>满足电网对该产品市场需求。</p>	<p>已完成产品开发, 取得第三方机构检测的型式试验报告。</p>	<p>通过对 20kV 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。</p>	<p>公司目前主要销售市场以电网为主, 中压 20kV 防蚁阻燃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 20kV 防蚁阻燃电缆, 满足南方电网招</p>

				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。
高压半导体包带 AI 智能在线检测技术开发	保障产品质量	已完成，应用于生产中。	达到智能化在线监测高压电缆导体半导体包带缺陷，保障产品质量。	通过智能化温控技术的应用，以提高公司质量控制水平，保证高压电缆的质量可靠性，提升公司产品的品牌形象。
110kV 无卤型聚乙烯护套 A 类阻燃高压电缆开发	满足国家对电缆的环保性及阻燃性等要求更高的市场趋势	已完成产品开发，取得第三方机构检测报告。	通过对 110kV 无卤型聚乙烯护套 A 类阻燃高压电缆的开发，取得 110kV 无卤型聚乙烯护套 A 类阻燃高压电缆的委托试验报告，满足市场准入的资质要求，逐步形成市场销售的目标。	随着国家对电缆的环保性以及阻燃性等有着更高的要求，传统的阻燃电力电缆的结构与性能并不能满足发展需求，110kV 无卤型聚乙烯护套 A 类阻燃高压电缆具有优异的阻燃性能和清洁性能，且燃烧时烟发生量和卤素较低，具有良好的环保特性，可解决传统护套燃烧时会释放大量的有毒有害的腐蚀性气体和浓烟的问题。具有阻燃、低烟、低毒、低卤等特点。在国家对安全、环保高度重视的背景下，具有较大的发展空间和市场前景。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	482	461	4.56%
研发人员数量占比	26.73%	25.63%	1.10%
研发人员学历结构			
本科	313	297	5.39%
硕士	58	53	9.43%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	207	206	0.49%
30~40 岁	213	184	15.76%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	160,364,741.45	140,942,720.52	13.78%
研发投入占营业收入比例	5.87%	5.99%	-0.12%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	15,224,566.37	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	10.80%	-10.80%

## 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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,419,279,215.37	2,412,647,337.31	0.27%
经营活动现金流出小计	2,350,813,003.74	2,187,420,059.37	7.47%
经营活动产生的现金流量净额	68,466,211.63	225,227,277.94	-69.60%
投资活动现金流入小计	1,077,757,522.79	939,520,775.19	14.71%
投资活动现金流出小计	1,816,838,762.54	812,532,840.40	123.60%
投资活动产生的现金流量净额	-739,081,239.75	126,987,934.79	-682.01%
筹资活动现金流入小计	3,027,834,115.33	1,427,462,637.20	112.11%
筹资活动现金流出小计	2,326,878,620.69	1,543,309,981.09	50.77%
筹资活动产生的现金流量净额	700,955,494.64	-115,847,343.89	705.07%
现金及现金等价物净增加额	30,340,814.28	236,367,868.84	-87.16%

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

经营活动产生的现金流量净额同比下降 69.60%，主要原因是本期公司收到的税费返还比去年少，但支付的税费比去年多；

投资活动现金流出小计同比上升 123.60%，主要原因是本期公司长期资产投入支付的现金增加；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 682.01%，主要原因是本期公司长期资产投入支付的现金增加；

筹资活动现金流入小计较去年同期上升 112.11%，主要原因是本期公司向银行借款增加；

筹资活动现金流出小计较去年同期上升 50.77%，主要原因是本期公司偿还债券和银行借款较去年同期增加；

筹资活动产生的现金流量金额较上年同期上升 705.07%，主要原因是本期公司向银行借款增加；

现金及现金等价物净增加额较上年同期下降 87.16%，主要原因是本期公司收入规模上升，客户回款情况良好以及收到股权类投资金融资产处置款。

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	242,298,732.97	-129.38%	权益工具投资及理财产品形成	否
公允价值变动损益	-375,928,513.09	200.74%	权益工具投资形成	否
资产减值	-1,967,309.61	1.05%	主要是资产减值形成	否
营业外收入	3,007,831.56	-1.61%	主要是非同控下收购股权收益	否
营业外支出	6,542,245.40	-3.49%	主要是预计亏损合同、罚款和滞纳金形成	否
其他收益	35,151,497.31	-18.77%	政府补助形成	否
信用减值损失	-15,883,743.02	8.48%	应收款项减值形成	否
资产处置收益	1,723,171.91	-0.92%	处置固定资产形成	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

	2023 年末		2023 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	1,006,244,307.92	12.12%	721,026,327.49	11.19%	0.93%	主要是本期公司控股子公司收到战略投资者增资款
应收账款	1,317,691,906.66	15.87%	988,375,567.95	15.35%	0.52%	主要是本期公司销售规模扩大,应收账款相应增加
合同资产	448,253,559.19	5.40%	342,689,302.83	5.32%	0.08%	主要是本期公司与工程施工服务相关的合同资产增加
存货	601,368,709.27	7.24%	504,989,193.04	7.84%	-0.60%	
投资性房地产	31,276,855.06	0.38%	28,830,308.72	0.45%	-0.07%	
长期股权投资	71,509,526.75	0.86%	25,904,632.60	0.40%	0.46%	
固定资产	1,195,408,763.48	14.40%	1,125,530,990.46	17.47%	-3.07%	
在建工程	1,156,642,897.04	13.93%	161,104,780.68	2.50%	11.43%	主要是本期公司新增投入建设储能产线
使用权资产	14,405,600.42	0.17%	20,055,121.49	0.31%	-0.14%	
短期借款	1,435,509,996.02	17.29%	936,300,878.67	14.54%	2.75%	主要是本期公司业务快速发展,向银行贷款补充短期流动资金
合同负债	174,986,904.66	2.11%	146,255,400.06	2.27%	-0.16%	
长期借款	444,107,379.18	5.35%	30,176,184.60	0.47%	4.88%	主要是本期公司因长期资产

						建设向银行借入长期贷款增加
租赁负债	11,108,475.97	0.13%	15,935,321.39	0.25%	-0.12%	主要是本期公司按合同约定偿还租金
交易性金融资产	10,070,507.26	0.12%	51,433,141.74	0.80%	-0.68%	主要是本期年末公司银行理财产品减少
应收票据	200,669,816.19	2.42%	141,211,329.84	2.19%	0.23%	主要是本期公司销售规模扩大,应收票据相应增加
应收款项融资	31,982,441.71	0.39%	12,169,019.70	0.19%	0.20%	主要是本期公司期末在库高信用等级银行承兑汇票比上年末增加
预付款项	21,949,728.43	0.26%	35,536,947.49	0.55%	-0.29%	主要是本期公司预付款采购原材料已收到入库
无形资产	715,122,264.71	8.61%	423,343,022.72	6.57%	2.04%	主要是本期公司新增土地使用权
其他非流动资产	20,369,236.49	0.25%	15,254,644.34	0.24%	0.01%	主要是本期公司预付采购设备及工程款增加
应付账款	1,524,854,047.15	18.36%	787,610,340.14	12.23%	6.13%	主要是本期公司储能业务快速发展,销售增加,材料采购也相应增加
其他应付款	278,055,912.40	3.35%	31,567,954.75	0.49%	2.86%	主要是本期公司的控股子公司收到新增投资待确认转股款项
一年内到期的非流动负债	24,642,854.34	0.30%	290,864,944.44	4.52%	-4.22%	主要是本期公司债券已到期,本金已全部偿还
长期应付款	46,906,010.30	0.56%	0.00	0.00%	0.56%	主要是本期公司开展融资租赁业务
预计负债	30,428,402.26	0.37%	45,845,079.83	0.71%	-0.34%	主要是本期期末公司待执行的亏损合同减少
其他非流动负债	205,032,508.99	2.47%	84,953,604.89	1.32%	1.15%	主要是本期公司控股子公司收到附条件的投资人增资款
其他综合收益	5,991,352.50	0.07%	22,174,630.00	0.34%	-0.27%	主要是本期公司铜期货合约的公允价值变



						动
--	--	--	--	--	--	---

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）	25,345,341.74	21,857.26			661,500,000.00	683,845,341.74		3,021,857.26
2. 衍生金融资产	26,087,800.00				7,048,650.00	26,087,800.00		7,048,650.00
金融资产小计	51,433,141.74	21,857.26	0.00	0.00	668,548,650.00	709,933,141.74	0.00	10,070,507.26
其他非流动金融资产	1,592,693,240.30	-115,366,919.98			40,000,000.00	327,656,099.00		1,189,670,221.32
应收款项融资	12,169,019.70						19,813,422.01	31,982,441.71
上述合计	1,656,295,401.74	-115,345,062.72	0.00	0.00	708,548,650.00	1,037,589,240.74	19,813,422.01	1,231,723,170.29
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☑否

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，31、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
1,816,838,762.54	812,532,840.40	123.60%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：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）
智光广开芯能（广州）产业投资基金合伙企业（有	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理	新设	50,000,000.00	50.00%	自有资金	广州开发区城市发展基金管理有限公司、黄埔投资	8年	私募股权基金产品	已完成实缴	0.00	-96,867.28	否		

限合 伙)	等活动。基金重点投资于新能源、半导体领域，在前述领域投资规模不低于本合伙企业实缴规模的60%					控股(广州)有限公司、广州开发区兴锐股权投资基金合伙企业(有限合伙)								
广州 储能 集团 有限 公司	广州储能集团经营范围包括储能电池加工制造，储能电池产业链相关产	新设	100,000,000.00	5.00%	自有资金	广州产业投资控股集团有限公司、广州发展集团股份有限公司、广州	无固 定期 限	/	已实 缴 2500 万元	0.00	0.00	否	2023 年 06 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

	品制造，以及储能项目投资、建设、运营、维护等					工业投资控股集团有限公司、广州鹏辉能源科技股份有限公司、广州地铁设计研究院股份有限公司									
合计	--	--	150,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-	96,867.28	--	--	--

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
智光新能源与高效变流技术	自建	是	储能新能源	468,584,024.79	468,584,024.79	自有资金	98.00%	0.00	0.00	不适用		

产业化项目暨永和厂区建设项目一期													
清远清城区白庙地块 200MW/400MWh 独立储能电站项目	自建	是	电力、热力生产和供应行业	522,222,598.15	522,222,598.15	自有资金	69.00%	0.00	0.00	不适用	2023年07月11日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
合计	--	--	--	990,806,622.94	990,806,622.94	--	--	0.00	0.00	--	--	--	

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	003035	南网能源	159,660,606.24	公允价值计量	312,422,176.71	-194,152,344.33			327,656,099.00	51,247,102.63	51,097,812.38	其他非流动金融资产	自有资金
境内外股票	301095	广立微	15,000,000.00	公允价值计量	108,279,621.45	-17,391,874.50				-17,391,874.50	90,887,746.95	其他非流动金融资产	自有资金
合计			174,660,606.24	--	420,701,798.16	-211,544,218.83	0.00	0.00	327,656,099.00	33,855,228.13	141,985,559.33	--	--

## (2) 衍生品投资情况

☑适用 □不适用

## 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☑适用 □不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
铜期货	5,339.7	5,339.7	0	599.14	2,479.37	4,561.35	3,257.72	0.99%
合计	5,339.7	5,339.7	0	599.14	2,479.37	4,561.35	3,257.72	0.99%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无							
报告期实际损益情况的说明	无							
套期保值效果的说明	无							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>风险分析</p> <p>1、价格波动风险当期货行情大幅剧烈波动时，公司可能无法在要求锁定的价格买入套保或在预定的价格平仓，造成损失。</p> <p>2、信用风险在产品交付周期内，由于铜期货价格的大幅波动，交易对方主动违约而造成公司期货交易的损失。</p> <p>3、内部控制风险期货交易专业性较强，复杂程度较高，公司虽然建立了期货套期保值内控体系，但仍存在着可能会产生由于操作失误等其他过失原因导致内控体系执行失效的风险。</p> <p>4、技术风险由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，导致交易指令延迟、中断或数据错误等问题。</p> <p>5、法律风险期货市场法律、法规等发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，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>							

	4、设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。 5、公司及岭南电缆加强对国家法律、法规及管理机构相关政策的把握和理解，及时合理地调整套期保值思路与方案。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	无
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）	2023 年 01 月 20 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	同意

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 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	募集资金净额	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 人民币普通 股	151,67 9.99	149,09 7.77	35,797 .9	129,73 1.71	0	100,52 7.65	66.28%	19,366 .06	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。	0
合计	--	151,67 9.99	149,09 7.77	35,797 .9	129,73 1.71	0	100,52 7.65	66.28%	19,366 .06	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

## 一、募集资金基本情况

## (一) 实际募集资金金额、资金到位时间

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

## (二) 以前年度已使用金额、本报告期使用金额及余额

## 1、以前年度已使用金额

截至2022年12月31日,本公司已累计投入募集资金93,933.81万元,尚未使用募集资金55,163.96万元,累计募集资金专户利息收入及手续费支出净额为1,976.19万元。

## 2、本年度使用金额及余额

2023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35,797.90万元,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11.62万元,使用15,038.51万元闲置募集资金暂时补充流动资金。

综上,截至2023年12月31日,募集资金累计投入129,731.71万元,募集资金专户利息收入及手续费支出净额累计1,987.81万元,使用闲置募集资金暂时补充流动资金净额15,038.51万元,募集资金专户余额应为6,526.44万元,其中募集资金专户期末余额31.39万元,以及因超出工程进度支付和资金替换事项公司期后退回募集资金账户款项及利息金额6,495.05万元。

## 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(2023年12月修订)》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综合能源有限公司（曾用名：广东智光用电投资有限公司）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，公司与广东智光综合能源有限公司、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》；公司与控股子公司、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，公司与控股子公司、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》；2023年2月13日，公司与控股孙公司、广发证券股份有限公司及工商银行广州粤秀支行签订了《募集资金三方监管协议》。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，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。截至2023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2023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：88,985.38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：635.46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：77,435.84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：69,439.14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：3,291.38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：7,832.25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：50,951.08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：2,209.71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：0.04元。  
 开户银行：招商银行股份有限公司广州黄埔大道支行，账号：120906864710302，募集资金余额：3,539.08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：3.25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：1,654.24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：3602015029202206087，募集资金余额：7,938.37元。  
 期后退回募集资金及利息至开户银行：中国工商银行股份有限公司广州粤秀支行，账号：3602015029202206087，募集资金余额：64,950,463.43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《2023年度募集资金存放与使用情况专项报告》。

## 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年度第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本报告附件1的《募集资金使用情况对照表》及本报告附件2的《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

“惠东县梁化镇100兆瓦（一期50兆瓦）农光互补光伏发电项目”（以下简称“惠东项目”）是公司募投项目（综合能源服务项目）中所包含的子项目之一，项目实施主体系公司全资孙公司惠东县智炬源新能源有限公司（简称“智炬源公司”），惠东项目EPC总包方系公司控股孙公司广州华跃电力工程设计有限公司（简称“华跃公司”），公司穿透持股60%。

2023年3月21日，智炬源公司由募集资金专户（户名：中国工商银行股份有限公司广州粤秀支行；账户：3602015029202206087）向一般户汇入2,035.50万元，等额替换前期智炬源公司以自有资金对外支付的用于惠东项目的款项。2024年4月8日、4月10日，智炬源公司分别将2,035.50万元及利息73.88万元归还至智炬源公司募集资金专户（户名：中国工商银行股份有限公司广州粤秀支行；账户：3602015029202206087）。

自2023年3月21日起，截至2023年12月31日，智炬源公司从募集资金专户（户名：中国工商银行股份有限公司广州粤秀支行；账户：3602015029202206087）向华跃公司累计支付惠东项目工程款等合计8,551万元。经核查了解，智炬源公司累计已付款项超出了按实际施工进度应付款项4,248.47万元，2024年2月27日、2月28日、4月10日，华跃公司分别将4,248.47万元及利息137.19万元归还至募集资金专户（户名：中国工商银行股份有限公司广州粤

秀支行；账户：3602015029202206087）。

除以上事项外，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在其他募集资金使用及管理的违规情形。

公司及相关人员对相关募集资金使用进行了全面自查和深刻反省，并采取如下整改措施：

1、转回募集资金

公司加算银行贷款利息将上述事项所涉及的资金以及利息全部转回至募集资金专户。

2、加强制度规范

根据募集资金使用相关监管要求以及公司《募集资金专项存储及使用管理制度》，结合募集资金使用的市场案例和实际情况，公司于 2024 年 4 月 2 日发布了《广州智光电气股份有限公司募集资金管理要求》，重申募集资金使用的严肃性，针对募集资金使用过程管理及投后管理提出更细致的要求。

3、持续加强培训学习

公司管理层结合保荐机构关于募集资金规范使用相关的专题培训，进一步加强学习，时刻牢记合规要求，从思想及具体流程上筑好合规防线；进一步加强对募投项目的投后管理，对募集资金使用、募投项目跟踪等关键岗位展开有针对性的培训，加强跟踪核查力度，严格杜绝此类情形再次发生。

## (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	218.17	1,779.98	25.43%	2024年09月30日		不适用	否
综合能源服务项目	是	0	79,751.25	35,579.73	72,577.3	91.00%	2024年09月30日		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	0	6,984.31	44.54%	2024年09月30日		不适用	否
偿还银行贷款	否	30,000	30,000	0	30,000	100.00%			不适用	否

及补充流动资金										
承诺投资项目小计	--	149,097.77	150,821.37	35,797.9	129,731.71	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计	--					--	--	0	--	--
合计	--	149,097.77	150,821.37	35,797.9	129,731.71	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>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，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，公司分别在 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，2022 年 10 月 28 日召开第六届董事会第十二次会议审议通过了《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的建设完工时间延长至 2024 年 9 月 30 日，项目建设的内容、投资总额和实施主体不变。</p>									
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	适用									

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

	<p>31日，公司及子公司广东智光综合能源有限公司使用 56,440.00 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 2023 年 4 月 4 日，上述款项已归还至募集资金专户。</p> <p>⑧2023 年 4 月 10 日，公司第六届董事会第十八次会议、第六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》。同意公司及控股子公司使用部分闲置募集资金合计不超过 3.30 亿元（含本数）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 2023 年 12 月 31 日，公司及子公司广东智光综合能源有限公司使用 15,038.51 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	详见本报告之“五、募集资金使用及披露中存在的问题”。

### (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	218.17	1,779.98	25.43%	2024 年 09 月 30 日		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	35,579.73	72,577.3	91.00%	2024 年 09 月 30 日		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	35,797.9	89,857.28	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>变更原因：电力体制改革已于 2015 年启动，但改革的进度受到外部因素的影响，进展总体不及预期，公司开展的用电服务业务同样也不及预期，导致电力需求侧线下用电服务及智能用电云平台项目的建设项目建设进展缓慢。根据 2016 年非公开发行股份方案的安排，扣除发行费用后，拟使用募集资金 103,417.77 万元投入“电力需求侧线下用电服务及智能用电云平台项目”，截至 2019 年 8 月 21 日，该项目募集资金使用比例为 2.79%，实际使用募集资金 2,890.12 万元。结合公司经营发展需要，依据轻重缓急的原则，本次拟终止原计划利用募集资金投入“电力需求侧线下用电服务及智能用电云平台项目”，并按照公司项目资金的需求进行变更。</p> <p>决策程序及信息披露情况：广州智光电气股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 8 月 22 日召开第五届董事会第九次会议、第五届监事会第五次会议审议通过了《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（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）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》。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>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。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	截至 2023 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
广州岭南电缆股份有限公司	子公司	电力电缆生产销售	352,682,804.00	1,244,732,230.82	579,769,911.79	670,716,622.53	18,008,918.60	15,552,222.39
广东智光综合能源有限公司	子公司	企业自有资金投资, 投资管理服务	760,000,000.00	1,824,138,206.46	665,085,382.35	580,066,370.89	-44,780,830.74	-52,289,689.31
广州智光电气技术有限公司	子公司	专业技术产品研发、生产、销售	200,000,000.00	1,257,154,150.00	340,109,126.81	753,555,662.97	24,727,264.18	26,106,751.69
广州智光储能科技有限公司	子公司	储能领域产业技术的研究与应用	151,068,217.00	2,508,857,934.93	583,188,055.71	924,695,428.27	40,066,037.19	40,760,769.69

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
西都（广东）电力投资有限公司	股权收购及增资	无
湖北华耀生物科技有限公司	股权收购及增资	无
金华智有鑫能源服务有限公司	设立	无
广州智光储能装备有限公司	设立	无
佛山信晟能源管理有限公司（原佛山智光用电服务有限公司）	出售	无
南宁智光电力服务有限公司	出售	无
广西智光能源有限公司	注销	无
广州智慧数据科技有限公司	注销	无
遂溪振业新能源科技有限公司	注销	无
湛江市振鑫新能源科技有限公司	注销	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、公司子公司广东智光综合能源有限公司主要从事综合能源服务，核心业务涵盖新能源（集中式光伏电站、分布式光伏电站）、综合能源（园区综合能源、用户侧储能、电力销售、综合能源管理平台）、节能环保（工业领域电机节能增效、余热余压发电利用、市政污泥资源化利用）等领域的技术开发应用与产业投资，致力于为客户提供全方位的能源解决方案，打造绿色、低碳、智慧的能源生态系统，成为一站式的能源技术与服务解决方案提供商。

3、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。

4、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，在电源侧、电网侧、工商企业等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）行业格局和趋势

根据国家统计局发布的《2023 年国民经济和社会发展统计公报》数据显示，2023 年度我国能源消费总量 57.2 亿吨标准煤，比上年增长 5.7%，其中电力消费量增长 6.7%；随着社会经济的发展，特别是 AI 技术的发展必然会加剧这一增长趋势，全球范围内亦是如此。与此同时，极端天气频发、海平面上升、海冰融化等气候变化现象则时刻提醒我们控制碳排放刻不容缓，发展新能源是降碳减碳的重要手段之一，这已是全球共识。然而，新能源发电的随机性、间歇性等特点导致大容量、高比例新能源接入会造成系统输出功率随机波动，进而加剧电网调峰调频负担，给电网稳定安全运行带来威胁。《新型电力系统发展蓝皮书 2023》指出，现有电力系统需实现“四个转变”以应对这种挑战，包括：功能定位由服务经济社会发展向保障经济社会发展和引领产业升级转变、供给结构以化石能源发电为主体向新能源提供可靠电力支撑转变、系统形态由“源网荷”三要素向“源网荷储”四要素转变、电力系统调控运行模式由源随荷动向源网荷储多元智能互动转变；储能将成为新型电力系统建设的关键要素。

2023 年，储能行业继续保持高速增长，“能源需求+减碳目标→新能源发展→电力系统升级转变”的强确定性产业发展逻辑吸引了大量的企业进入储能行业，进一步加剧了行业竞争激烈程度。同时，一系列储能行业标准出台提升了对储能企业技术、资金等实力的要求；《电力现货市场基本规则（试行）》《电力需求侧管理办法（2023 年版）》《电力负荷管理办法（2023 年版）》《关于促进新型储能并网和调度运用的通知（征求意见稿）》等一系列政策的发布对储能行业商业模式完善带来了乐观的预期，储能系统全生命周期效率成为核心竞争要素之一。

公司产品可应用于新能源建设、电网建设\储能电站建设等多样化场景，特别是公司倡导的级联型高压大容量储能技术在应用于大型储能电站方面具有明显优势。公司将抓住新能源、储能行业快速发展的机遇期，稳步前行。

### （二）公司的发展战略

在“双碳”目标背景下，公司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）2024 年公司重点工作要求

（以下为公司计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。）

#### 1. 聚焦主业，提升经营质量

（1）聚焦主营业务，稳步扩大主营业务收入，优化资源配置，夯实储能业务在业绩牵引中的火车头作用，实现公司高质量发展。

（2）以全面预算管理为抓手，强化流动性管理，精细化管控成本，确保企业资金链的安全和稳定，促进经营目标的实现。

#### 2. 内强筋骨，主动抢占市场

（1）坚持以“帮助客户安全、节约、舒适地使用能源”经营理念，提升本地化营销服务能力，主动加大市场纵深开拓，提升对客户需求的敏感度和响应效率，提升客户服务质量，增强客户粘性，有效提升销售业绩。

（2）主动预判行业趋势，构建产品能力，加速海外市场产品的研发和认证；挖掘海外优质渠道，积极开展对外合作，拓宽海外市场经营版图。

（3）构建多产品协同销售模式，扩充销售队伍，以机制激发团队的狼性。

（4）推动公司 CNAS 实验室建设，提高研发效率，提升产品方案核心竞争力。

#### 3. 积极转型，践行 ESG 理念

（1）在新能源发展浪潮下，结合终端用电电气化高占比发展目标要求，开展面向未来的综合能源服务探索。

（2）强化企业资质平台能力建设，促进协同发展和资源共享。

（3）践行 ESG 理念，积极履行环境、社会和公司治理责任，完善内控制度，强化规范治理，努力保障各方权益，构建互惠共赢的发展新格局。

#### 4. 勇往直前，壮大人才梯队

（1）严格按照 2023 版智光人力资源中长期规划开展工作，建立分层分级人力资源管理体系与差异化扶持政策，建设一支骨干队伍。

（2）加大经营管理队伍的引进与培养力度，加强经营管理队伍考评力度。

（3）控制人力薪酬成本，建立与业绩强相关的薪酬控制机制。

（4）完善各经营单位绩效考核制度，强化组织绩效推行。

(5) 加强运营管理与支持，建设基于经营质量稳步提升的持续激励体系。

#### 5. 持续拼搏，宣扬企业文化

(1) 以智光成立 25 周年为契机，宣扬智光艰苦奋斗的创业故事和“创新、责任、团结、坚持”的企业精神。

(2) 倡导以价值为导向的绩效文化。

(3) 建设宣传窗口矩阵，多维度宣传智光企业文化，引起更广泛的文化认同、使命认同、价值观认同，凝聚更强的队伍力量。

#### (四) 可能面对的风险及应对措施

##### 1. 宏观经济与市场波动风险

公司主要客户为企业客户，均会收到宏观经济变化的影响，宏观经济发展存在不确定性，若经济发展速度放缓将导致市场需求推迟或下滑，将会对公司的业绩和财务表现造成影响。

公司将持续提升产品与服务的竞争力，加强销售队伍建设和市场营销力度，进一步完善客户服务体系，同时公司将继续加大国际业务拓展力度，以应对宏观经济下滑带来的风险。

##### 2. 竞争加剧风险

行业的快速发展吸引了众多企业进入，行业竞争存在进一步加剧的风险；如行业竞争加剧，可能会对公司收入及盈利水平带来影响。

公司将持续加大研发投入，保持现有技术不断迭代更新的同时进行前瞻性技术储备，保持技术优势；此外，公司将持续加强成本费用管理，不断提升经营效率与水平，以此应对竞争加剧风险。

##### 3. 原材料价格及供应波动风险

公司产品生产相关的上游原材料（产品）包括储能电芯、铜、芯片等，受相关原材料（产品）价格波动的影响，公司采购成本将收到影响。

公司将持续加强供应链体系建设，及时关注相关原材料（产品）的价格波动情况，采取合理套期保值等手段平抑价格波动风险，降低原材料（产品）价格波动带来的不利影响。

## 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
2023 年 01 月 04 日	广州市黄埔区瑞和路 89 号	实地调研	机构	东方财富证券周旭辉 李京	1、公司储能产品主要应用	详见巨潮资讯网

	公司会议室			波 民生证券 李 佳	在哪些场景？ 2、公司储能 业务及海外市 场情况进展如 何？ 3、公司 首推的高压级 联型储能方案 有哪些特点？ 4、公司做大 型储能的优势 有哪些？ 5、 高压级联型储 能技术目前市 场认可度如 何？ 6、公司 高压级联型技 术储能产品与 后面同行推出 的级联型储能 是否有很大差 异化？ 7、公 司目前储能产 能如何？目前 是否有产业瓶 颈痛点？	( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023 年 02 月 01 日	广州市黄埔区 瑞和路 89 号 公司会议室	实地调研	机构	信达证券曾一 贇、中融基金 卢俊有、荣源 大方（深圳） 投资何魏 伟、河床投资 张建宾、众 铭资产白云	1、公司储能 产品主要应用 在哪些场景？ 2、公司储能 业务及海外市 场情况进展如 何？ 3、公司 首推的高压级 联型储能方案 有哪些特点？ 4、公司做大 型储能的优势 有哪些？ 5、 高压级联型储 能技术目前市 场认可度如 何？ 6、公司 高压级联型技 术储能产品与 后面同行推出 的级联型储能 是否有很大差 异化？ 7、公 司目前储能产 能如何？目前 是否有产业瓶 颈痛点？	详见巨潮资讯 网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023 年 02 月 15 日	广州市黄埔区 瑞和路 89 号 公司会议室	实地调研	机构	国信证券王蔚 祺、王晓声； 中泰证券朱柏 睿、王欣悦； 中海基金陈 星；中安汇富	1、公司储能 产品主要应用 在哪些场景？ 2、公司储能 业务及海外市 场情况进展如	详见巨潮资讯 网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

				<p>基金张帆；谢诺辰阳基金林浩；上善如是基金王喜乐；深圳榕树投资杜志君、吕言；深圳永俊基金赖骏然、周峥成、王超；汇丰前海证券胡若琳、王敦等；深圳前海温洋资本张景云；上海尚雅投资王舒；上海乾瞻资产汤卓凡；Oberweis Asset Management (Hong Kong) Limited Fangwen Zhou；广州乾元资产姚嘉远；晓鹰投资邓昊程；东方阿尔法基金蔡紫豪；东亚前海证券杨昌昊；深圳前海尚善刘晓鹏；招融博瑞王星；惠升基金孙阳等。</p>	<p>何？3、公司主推的高压级联型已经被主流用户认可了吗？4、公司首推的高压级联型储能方案有哪些特点？5、公司做大型储能的优势有哪些？6、高压级联型储能技术目前市场认可度如何？7、公司高压级联型技术储能产品与后面同行推出的级联型储能是否有很大差异化？8、公司储能产能规划如何？9、高压级联储能后期运维相比其他技术路线储能系统是否会要求更高？10、贵司为何优先选择优先发展基于级联技术的高压储能解决方案路线，而不是基于组串光伏逆变器的储能解决方案路线呢？</p>	
2023 年 02 月 21 日	广州市黄埔区瑞和路 89 号公司会议室	实地调研	机构	<p>中信证券华夏、中信证券王之岳、中信建投常义乐、东兴基金孙义丽、鸿衍投资基金沈亮、睿目投资王逸非、武汉弘翰私募基金李祖光、东亭资产杨阳</p>	<p>1、高压级联型储能系统目前整体市场渗透率如何？智光获取订单的优势有哪些？2、公司储能业务及海外市场情况进展如何？3、公司主推的高压级联型已经被主流用户认可了吗？4、公司首推的高压级联型储能方案有哪些特点？5、公司做大型储能的优势</p>	<p>详见巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)</p>

					<p>有哪些？6、高压级联型储能技术目前市场认可度如何？7、公司高压级联型技术储能产品与后面同行推出的级联型储能是否有很大差异化？8、公司储能产能规划如何？9、高压级联储能后期运维相比其他技术路线储能系统是否会要求更高？10、贵司为何优先选择发展基于级联技术的高压储能解决方案路线，而不是基于组串光伏逆变器的储能解决方案路线呢？</p>	
<p>2023 年 03 月 03 日</p>	<p>广州市黄埔区瑞和路 89 号公司会议室</p>	<p>实地调研</p>	<p>机构</p>	<p>中银国际证券甘睿杰；财通证券韩家宝；申万宏源证券朱栋、刘宏达；浙商证券陈明雨；云禧投资李伟杰</p>	<p>1、公司首推的高压级联型储能方案有哪些特点？2、高压级联型储能系统目前整体市场渗透率如何？智光获取订单的优势有哪些？3、公司储能业务及海外市场情况进展如何？4、公司主推的高压级联型已经被主流用户认可了吗？5、公司做大型储能的优势有哪些？6、公司高压级联型技术储能产品与后面同行推出的级联型储能是否有很大差异化？7、公司储能产能规划如何？8、高压级联储能后期</p>	<p>详见巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)</p>

					<p>运维相比其他技术路线储能系统是否会要求更高？9、贵司为何优先选择发展基于级联技术的高压储能解决方案路线，而不是基于组串光伏逆变器的储能解决方案路线呢？10、大型储能目前有哪些发展趋势？</p>	
<p>2023 年 03 月 10 日</p>	<p>广州市黄埔区瑞和路 89 号公司会议室</p>	<p>实地调研</p>	<p>机构</p>	<p>中信建投 雷云泽、陈盈宏；泰康资产文升、庄珺涵、李帛洋；璞瑜资本唐奕波</p>	<p>1、公司首推的高压级联型储能方案有哪些特点？2、高压级联型储能系统目前市场占有率相对较小，是不是还处在示范阶段？3、公司储能业务情况如何？4、公司主推的高压级联型储能已经被主流用户认可了吗？5、公司做大型储能的优势有哪些？6、公司储能产能规划及进展如何？7、高压级联储能后期运维相比其他技术路线储能系统是否会要求更高？8、贵司为何优先选择发展基于级联技术的高压储能解决方案路线，而不是基于组串光伏逆变器的储能解决方案路线呢？9、大型储能目前有哪些发展趋势？</p>	<p>详见巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)</p>
<p>2023 年 05 月 05 日</p>	<p>全景网投资者关系互动平台</p>	<p>网络平台线上交流</p>	<p>其他</p>	<p>参与智光电气 2022 年度网上业绩说明会</p>	<p>公司 2022 年度业绩及经营情况</p>	<p>详见巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)</p>



				的投资者		.cninfo.com.cn)
2023 年 06 月 02 日	广州市黄埔区瑞和路 89 号公司会议室	实地调研	机构	<p>东方财富证券尹元彪、广东省创投协会张军、广州冰湖资产赵一龙、广州坤鹏敖峰、广州贤能谭文、国健安基金何卫国、和朴资本黄娟、华天基金苏红军、汇垠澳丰欧阳志雄、科乐基金陈璐斯、坤西基金单婧、坤西基金姚超、坤西基金郑云鹰、兰丞资本罗小明、六顺生物王龙、沐恩资本李兴昌、万泽汇资产林海通、稳水管理涂燕宁、兴业证券蔡佳文、言行基金贺雄军、仰星投资黄灼权、粤港澳产融刘伟浩、长牛投资冯强、中信证券李芳芳、沈博爱、紫薇基金刘畅、赵树忠、游佳、陈禧财、彭竣源</p>	<p>1、从公司收入构成中，数字能源技术与产品占比 66.22%，主要是哪些产品？为何如此低毛利？综合能源服务占比 37.7%，是否包含储能业务？3、公司新一代“更高效更智能”全液冷级联型高压储能系统进展如何？4、公司今年一季报增速不错，请结合公司业务现状预测未来业务方向？5、行业内户储去年出口爆单，公司如何规划电网侧、电源侧、用户侧储能？6、公司首单 AGC 调频项目：智光储能佛山顺德五沙热电储能辅助调频项目现在运行多年综合效益及对营收贡献如何？7、公司投资的粤芯半导体目前发展情况如何？8、公司股价一直低迷，公司层面有没有诸如回购、增持计划、员工激励计划以及外延式并购成长的可能？9、公司储能业务中电池占了储能系统的很大一部分成本，目前广州期货交易所拟推出碳酸锂等期货品</p>	<p>详见巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)</p>

					种，公司是否考虑进行锁定来平抑上游碳酸锂价格大幅波动对电池采购价格的影响？	
2023 年 07 月 26 日	广州市黄埔区瑞和路 89 号公司会议室	实地调研	机构	西南证券 韩晨 国联证券 梁丰铄 国泰君安 周奥铮	1、公司参股组建的广州储能集团会发展那些业务？ 2、公司投资建设独立储能电站进展？ 3、公司有大规模的高压级联型储能电站交付了吗？ 4、公司储能产能建设进展如何？ 5、公司大型储能系统出货大部分是在南方吗？ 6、公司高压级联型储能系统占公司出货占比如何？ 7、公司海外市场进展如何？ 8、公司海外主要做户储吗？	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023 年 08 月 09 日	广州市黄埔区瑞和路 89 号公司会议室	实地调研	机构	广发证券 贺佳颖、张玲 工银瑞信 李文明 宽行基金 赵海坚、蔡志友 慧创蛭 程盛 慧创蛭 方冯捷 红猫资产 陈虹桥 天运基金 梁海康 智合远见 孙斌 南粤基金 王兰兰 国金证券 唐芬、王艳洁、张颖 国金深圳分公司 秦尔希 联通中金 张衍衍 致友投资 林	1、公司储能产能建设进展如何？ 2、公司投资建设独立储能电站进展？ 3、公司参股组建的广州储能集团会发展那些业务？ 4、公司其他业务方面的近期的进展情况？ 5、公司高压级联型储能方案有哪些优势？ 6、公司的储能的技术产品布局是如何？	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

				彬 广州玄甲 林 佳义 佳利达投资 黄芸		
2023 年 09 月 19 日	全景网投资者 关系互动平台	网络平台线上 交流	其他	参与智光电气 2022 年半年 度网上业绩说 明会的投资者	公司 2022 年 半年度业绩及 经营情况	详见巨潮资讯 网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023 年 11 月 23 日	广州市黄埔区 瑞和路 89 号 公司会议室	实地调研	机构	长城证券 吴 念峻	1、公司储能 产能建设进度 如何？2、公 司工商业储能 进展如何？ 3、公司主推 的高压级联型 储能系统市场 占比有什么趋 势？4、公司 海外市场开拓 情况进展如 何？5、公司 如何看待大储 市场的发展趋 势？	详见巨潮资讯 网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023 年 12 月 28 日	广州市黄埔区 瑞和路 89 号 公司会议室	实地调研	机构	财通证券 张 生（现场） 西南证券 汪 翌雯（线上）	1、公司海外 市场开拓情况 进展如何？ 2、公司储能 产能规划如 何？3、公司 国内工商业储 能如何布局？ 4、公司自己 有投资建设独 立储能电站 吗？5、公司 对主推的高压 级联型储能系 统市场渗透率 怎么看？	详见巨潮资讯 网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 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。

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

#### （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，控股股东控制的企业日常有租赁公司部分物业用于办公，交易价格公允，相关关联交易公司已提交年度关联交易情况预计，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、财务情况、募集资金使用、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、内部控制制度和执行、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；公司实施了 2022 年员工持股计划，提高了核心员工能动性，保持了公司成长与个人利益的高度一致，2023 年为公司 2022 年员工持股计划的第一个考核年度。

### 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
2022 年年度股东大会	年度股东大会	26.69%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	详见在《证券时报》《中国证券报》以及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023040）

#### 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	性别	年龄	职务	任职状态	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 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减 变动的原 因
李永喜	男	60	董事长、 总裁	现任	2020年07 月27日	2024年12 月06日	13,241,786	0	0	0	13,241,786	不适用
芮冬阳	男	59	副董事长	现任	2005年11 月05日	2024年12 月06日	12,162,240	0	0	0	12,162,240	不适用
郑晓军	男	56	董事	现任	2005年12 月05日	2024年12 月06日	0	0	0	0	0	不适用
姜新宇	男	52	董事、常 务副总 裁、总工 程师	现任	2007年01 月15日	2024年12 月06日	6,636,144	0	0	0	6,636,144	不适用
吴文忠	男	53	董事、副 总裁、财 务总监	现任	2008年11 月26日	2024年12 月06日	0	0	0	0	0	不适用
曹承锋	男	49	董事、副 总裁	现任	2006年09 月12日	2024年12 月06日	0	0	0	0	0	不适用
张德仁	男	43	独立董事	现任	2018年12 月07日	2024年12 月06日	0	0	0	0	0	不适用
邵希娟	女	59	独立董事	现任	2020年07 月27日	2024年12 月06日	0	0	0	0	0	不适用
彭说龙	男	61	独立董事	现任	2021年12 月07日	2024年12 月06日	0	0	0	0	0	不适用
林泽波	男	60	副总裁	现任	2022年07 月11日	2024年12 月06日	0	0	0	0	0	不适用
熊坦	男	40	董事会秘 书	现任	2023年09 月28日	2024年12 月06日	0	0	0	0	0	不适用
黄铠生	男	49	监事会主 席	现任	2018年12 月07日	2024年12 月06日	0	0	0	0	0	不适用
邱华	女	52	职工监事	现任	2008年11 月26日	2024年12 月06日	0	0	0	0	0	不适用
李泽如	女	43	监事	现任	2021年12 月07日	2024年12 月06日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	32,040,170	0	0	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

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
曹承锋	副总裁	任免	2023 年 09 月 28 日	因工作分工调整原因，辞去董事会秘书职务。
熊坦	董事会秘书	聘任	2023 年 09 月 28 日	经公司董事会提名，被公司董事会聘任为公司董事会秘书。
王峤	副总裁	离任	2023 年 04 月 11 日	因个人原因，辞去公司副总裁职务。

## 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) 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。现任公司董事、副总裁兼总工程师、业务发展中心总经理，广州智光电气技术有限公司执行董事、广州智光储能科技有限公司董事长、广州智光数字能源技术有限公司执行董事、广州智光自动化有限公司董事长、杭州智光一创科技有限公司董事长。

(5) 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、财务总监及岭南电缆董事长。

(6) 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、副总裁、智光综合能源执行董事、知识城智光恒运公司董事长、智光一创董事、岭南电缆董事、智光研究院董事。

(7) 张德仁先生：1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，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。

(8) 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，现任公司第六届董事会独立董事，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。

(9) 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，雅居乐集团控股有限公司独立非执行董事、赛尔网络有限公司监事会主席、广州尚品宅配家居股份有限公司独立董事、广州康盛生物科技股份有限公司独立董事。

(10) 熊坦先生：1983 年出生，中国国籍，毕业于中南财经政法大学，法学硕士；已取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书，现任公司董事会秘书、法务部部长，广州岭南电缆股份有限公司董事、平陆县睿源供热有限公司董事、知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司董事；历任广东珠



江律师事务所律师助理、广州金鹏集团有限公司投资与法务中心总经理。

(11)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。现任公司监事会主席，广州市金誉实业投资集团有限公司董事兼高级副总裁、粤芯半导体技术股份有限公司董事、广州金泰丰投资有限公司执行董事兼经理、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。

(12)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，现任公司职工监事、电气技术副总经理、广东创电董事；历任公司审计部经理、营销中心总经理。

(13)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、总裁助理，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。

(14)林泽波先生：1964 年出生，中国国籍，清华大学电机工程及应用电子学系电机工程学士、硕士、电机工程及电力电子学博士；现任公司副总裁，国际业务事业部总经理，广州智光电气股份有限公司北京分公司总经理；曾任清华大学讲师；历任西门子（中国）有限公司工程师、项目经理、市场销售总监、技术销售及项目管理总经理、发电集团副总裁、西门子（中国）有限公司副总裁等职务。

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
李永喜	广州市金誉实业投资集团有限公司	董事长	2007 年 10 月 08 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	广州金弘投资有限公司	执行董事	2020 年 09 月 01 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
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	董事长	2018 年 02 月 02 日		否
姜新宇	广州智光数字能源技术有限公司	执行董事	2022 年 12 月 08 日		否
姜新宇	广州智光自动化有限公司	董事长	2022 年 09 月 21 日		否
姜新宇	杭州智光一创科技有限公司	董事长	2022 年 09 月 19 日		否
吴文忠	广州岭南电缆股份有限公司	董事长	2016 年 09 月 28 日		否
曹承锋	广东综合能源有限公司	执行董事	2023 年 04 月 14 日		否
曹承锋	杭州智光一创科	董事	2022 年 09 月 19 日		否

	技有限公司				
曹承锋	知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司	董事长	2022 年 04 月 15 日		否
曹承锋	广州岭南电缆股份有限公司	董事	2022 年 08 月 26 日		否
曹承锋	智光研究院（广州）有限公司	董事	2022 年 06 月 16 日		否
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
张德仁	北京市天元律师事务所	合伙人	2007 年 01 月 01 日		是
彭说龙	赛尔网络有限公司	监事会主席	2020 年 08 月 06 日		是
彭说龙	雅居乐集团控股有限公司	独立非执行董事	2023 年 06 月 26 日		
彭说龙	广州尚品宅配家居股份有限公司	独立董事	2021 年 09 月 03 日	2024 年 09 月 02 日	是
彭说龙	广州康盛生物科技股份有限公司	独立董事	2020 年 06 月 22 日		是
黄铠生	粤芯半导体技术股份有限公司	董事	2017 年 12 月 12 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	广州金泰丰投资有限公司	经理	2019 年 12 月 20 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	广东创电科技有限公司	董事	2022 年 09 月 29 日		否
邱华	广州智光电气技术有限公司	副总经理	2021 年 01 月 20 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

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) 2023 年公司独立董事津贴按照股东大会批准的每人 10 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	性别	年龄	职务	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	男	60	董事长兼总裁	现任	170.64	是
郑晓军	男	56	董事	现任	0	是
芮冬阳	男	59	副董事长	现任	0	是
姜新宇	男	52	董事、常务副总裁、总工程师	现任	111.68	否
吴文忠	男	53	董事、副总裁、财务总监	现任	111.73	否
曹承锋	男	49	董事、副总裁	现任	73.85	否
林泽波	男	60	副总裁	现任	106.82	否
熊坦	男	40	董事会秘书	现任	50.29	否
彭说龙	男	61	独立董事	现任	10	否
邵希娟	女	59	独立董事	现任	10	否
张德仁	男	43	独立董事	现任	10	否
黄铠生	男	49	监事会主席	现任	0	是
邱华	女	52	职工监事	现任	64.81	否
李泽如	女	43	监事	现任	66.24	否
王峤	男	43	副总裁	离任	34.38	否
合计	--	--	--	--	820.44	--

其他情况说明

适用  不适用

## 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
第六届董事会第十五次会议	2023 年 01 月 19 日	2023 年 01 月 20 日	1. 审议通过了《关于岭南电缆开展期货套期保值业务的议案》2. 审议通过了《关于拟出售股票资产的议案》
第六届董事会第十六次会议	2023 年 02 月 08 日	2023 年 02 月 09 日	1. 审议通过了《关于开立募集资金专项账户暨授权签署监管协议的议案》
第六届董事会第十七次会议	2023 年 03 月 10 日	2023 年 03 月 11 日	1. 审议通过了《关于公司内部业务整合及架构调整的议案》
第六届董事会第十八次会议	2023 年 04 月 10 日	2023 年 04 月 11 日	1. 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》2. 审议通过了《关于拟投资设立广州智卓悦储能科技有限公司的

			议案》3. 审议通过了《关于聘任曹承锋先生为公司副总裁的议案》
第六届董事会第十九次会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 29 日	1. 审议通过了《2022 年度总裁工作报告》2. 审议通过了《2022 年度董事会工作报告》3. 审议通过了《2022 年年度报告及其摘要》4. 审议通过了《2022 年度财务决算报告》5. 审议通过了《2022 年度利润分配预案》6. 审议通过了《2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告》7. 审议通过了《关于确认 2022 年关联交易暨 2023 年度日常关联交易预计的议案》8. 审议通过了《关于 2023 年度向银行等金融机构申请综合授信额度及担保的议案》9. 审议通过了《关于使用部分自有资金购买理财产品的议案》10. 审议通过了《关于公司非独立董事、审议通过了高级管理人员 2022 年薪酬的确认及 2023 年薪酬方案》11. 审议通过了《关于公司独立董事 2022 年津贴的确认及 2023 年独立董事薪津贴方案》12. 审议通过了《2022 年度内部控制自我评价报告》13. 审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》14. 审议通过了《2023 年一季度报告》15. 审议通过了《关于拟对外投资暨关联交易的议案》16. 审议通过了《关于提请公司召开 2022 年年度股东大会的议案》
第六届董事会第二十次会议	2023 年 06 月 16 日	2023 年 06 月 17 日	1. 审议通过了《关于豁免公司第六届董事会第二十次会议通知期限的议案》2. 审议通过了《关于拟对外投资参与组建广州储能集团有限公司的议案》
第六届董事会第二十一次会议	2023 年 06 月 30 日	2023 年 07 月 01 日	1. 审议通过了《关于拟对外投资的议案》
第六届董事会第二十二次会议	2023 年 08 月 07 日	2023 年 08 月 08 日	1. 审议通过了《关于与专业投资机构共同投资的议案》
第六届董事会第二十三次会议	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 30 日	1. 审议通过了《2023 年半年度报告及其摘要》2. 审议通过了《2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》
第六届董事会第二十四次会议	2023 年 09 月 28 日	2023 年 09 月 29 日	1. 审议通过了《关于豁免公司第六届董事会第二十四次会议通知期限的议案》2. 审

			议通过了《关于聘任熊坦先生为公司董事会秘书的议案》
第六届董事会第二十五次会议	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	1. 审议通过了《2023 年三季度报告》
第六届董事会第二十六次会议	2023 年 12 月 22 日	2023 年 12 月 25 日	1. 审议通过了《关于控股子公司智光储能拟增资扩股引入战略投资者暨公司放弃优先认购权的议案》

## 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	1
郑晓军	12	10	2	0	0	否	1
芮冬阳	12	12	0	0	0	否	1
姜新宇	12	12	0	0	0	否	1
吴文忠	12	12	0	0	0	否	1
曹承锋	12	12	0	0	0	否	1
邵希娟	12	12	0	0	0	否	1
张德仁	12	10	2	0	0	否	1
彭说龙	12	11	1	0	0	否	1

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)
第六届董事会提名委员会	彭说龙先生(召集人)、李永喜先生、张德仁先生	2	2023年04月10日	公司董事会提名委员会对副总裁候选人曹承锋进行资格审核	认为符合公司副总裁的任职资格		无
第六届董事会提名委员会	彭说龙先生(召集人)、李永喜先生、张德仁先生	2	2023年10月08日	公司董事会提名委员会对董事会秘书候选人熊坦进行资格审核和推荐	认为符合公司董事会秘书的任职资格		无
第六届董事会薪酬与考核委员会	张德仁先生(召集人)、郑晓军先生、邵希娟女士	1	2023年04月27日	非独立董事、高级管理人员2022年薪酬的确认及2023年薪酬方案			无
第六届董事会战略委员会	李永喜先生(召集人)、芮冬阳先生、彭说龙先	3	2023年06月16日	审议《关于拟对外投资参与组建广州储能集团有限公司的议案》			无
第六届董事会战略委员会	李永喜先生(召集人)、芮冬阳先生、彭说龙先	3	2024年08月07日	审议《关于与专业投资机构共同投资的议案》			无
第六届董事会战略委员会	李永喜先生(召集人)、芮冬阳先生、彭说龙先	3	2023年12月22日	审议《关于控股子公司智光储能拟增资扩股引入战略投资者暨公司放弃优先认购权的议案》			无
第六届董事会审计委员会	邵希娟女士(召集人)、彭说龙先生、李永喜先生、	3	2023年03月13日	对公司2022年度审计工作安排和开展情况以及主要审计事项进行沟通			无
第六届董事会审计委员会	邵希娟女士(召集人)、彭说龙先生、李永喜先生、	3	2023年04月27日	对2022年年度报告及2022年一季度报告相关事项、年度资产计提减值准备等进行审议			无
第六届董事会审计委员会	邵希娟女士(召集人)、彭说龙先生、李永喜先生、	3	2023年08月28日	2023年半年度报告相关事项、半年度计提减值准备事项等进行审议			无
第六届董事会审计委员会	邵希娟女士(召集人)、彭说龙先生、郑晓军先生、	1	2023年10月30日	2023年第三季度报告等相关事项			无

员会							
----	--	--	--	--	--	--	--

## 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）	113
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,466
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,130
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,130
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	815
销售人员	231
技术人员	672
财务人员	89
行政人员	49
其他人员	274
合计	2,130
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	6
研究生	81
本科	737
专科及以下	1,306
合计	2,130

### 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。公司已成立培训学院，组织安排行业专家、能工巧匠等授课，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，此前制订了《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
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
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
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	以实施 2023 年度利润分配方案的股权登记日时，扣除公司回购专户上已回购股份后的总股本为分配基数
现金分红金额（元）（含税）	78,381,389.40
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）	78,381,389.40
可分配利润（元）	586,600,227.44
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	
以实施 2023 年度利润分配方案的股权登记日时，扣除公司回购专户上已回购股份后的总股本为分配基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），本年度不进行资本公积转增股本，不送红股。根据相关法律法规的规定，上市公司通过回购专户持有的公司股份，不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。目前处于回购可实施期。如在利润分配方案实施前公司回购专户中已回购股份数发生变化，则以未来实施本次利润分配方案时股权登记日的公司总股本扣除回购专户中已回购股份后的股本总额为基数进行利润分配，分配比例保持不变。如以截至利润分配预案审议日公司总股本 787,791,994 股扣除回购专户中已回购股份 3,978,100 股后的股本总额 783,813,894 股为基数计算，预计派发现金股利 78,381,389.40 元（含税），具体金额以实际派发情况为准。该利润分配方案需经 2023 年度股东大会审议通过后方可实施。	

## 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

### 1、股权激励

报告期内，公司未实施股权激励。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

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、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
董事监事高管以及核心员工	142	17,960,593	由于员工因个人辞职,持股计划员工由144名变更为142名,其所持员工持股份额进行了合规变更。	2.28%	员工合法薪酬及其他合法方式自筹资金

## 报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
李永喜	董事长兼总裁	3,215,825.00	3,515,825.00	0.45%
吴文忠	董事、副总裁、财务总监	1,000,000.00	1,000,000.00	0.13%
姜新宇	董事、常务副总裁、总工程师	400,000.00	400,000.00	0.05%
曹承锋	董事、副总裁兼董事会秘书	800,000.00	811,000.00	0.10%
邱华	职工监事	300,000.00	300,000.00	0.04%
李泽如	监事	100,000.00	100,000.00	0.01%
林泽波	副总裁	800,000.00	800,000.00	0.10%
熊坦	董事会秘书	10,000	10,000	0.00%

## 报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

## 报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

公司员工因个人原因,把所持2022年员工持股计划份额合计30万份,按照《广州智光电气股份有限公司2022年员工持股计划管理办法》的规定转让给李永喜先生;公司员工因个人原因,把所持2022年员工持股计划份额合计1.1万份,按照《广州智光电气股份有限公司2022年员工持股计划管理办法》的规定转让给曹承锋先生。

## 报告期内股东权利行使的情况

公司2022年员工持股计划依照相关规定在公司2022年年度股东大会时依法行使了股东权利。

## 报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

## 员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

## 员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

## 报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明:

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 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《2023 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
西都（广东）电力投资有限公司	公司对其增资控股	已增资整合完毕	搭建合理的管理团队	股东双方已协商双方共同委派管理人员组成管理团队	已完成团队搭建	稳步建设并按计划投产

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
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	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

	<p>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。</p>	<p>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；</p>
定量标准	<p>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。</p>	<p>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。</p>
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

内部控制审计报告中的审议意见段	
智光电气公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会 2023 年 9 月发布的《上市公司独立董事管理办法》规定，审计委员会成员应当为不在上市公司担任高级管理人员的董事。为进一步完善公司治理结构，健全董事会决策机制，公司董事长、总裁李永喜先生不再担任第六届董事会审计委员会委员职务。公司重新选举了第六届

董事会审计委员会委员。

## 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

环境保护相关政策和行业标准

成都智光新能源有限公司严格遵守《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《突发环境事件应急管理办法》、《突发环境事件信息报告办法》、《企业突发环境事件风险分级方法》（HJ941-2018）、突发环境事件应急监测技术规范（HJ589—2021）、成都市锅炉大气污染物排放标准 DB51/2672—2020、恶臭污染物排放标准 GB-14554-93、污水综合排放标准 GB8978-1996、《大气环境质量标准》、《大气污染物排放标准》、《大气污染控制技术标准》、《警报标准》、《突发环境事件应急监测技术规范》（HJ589-2010）、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》等国家及行业标准。

平陆县睿源供热有限公司还严格遵守中华人民共和国国务院令第 682 号《建设项目环境保护管理条例》、建设项目竣工环境保护验收暂行办法》国环规环评(2017) 4 号、《山西省加强建设项目环境管理暂行规定》、《山西省环境保护条例》；粉尘排放参照《大气污染物综合排放标准》（GB- 16297-1996）、大气污染物排放参照《燃煤电厂大气污染物排放标准 DB14/1703-2019》、水污染物排放参照《火电厂石灰石-石膏湿法脱硫废水水质控制指标 DL/T997-2020》要求执行。

湖北华耀生物科技有限公司还严格遵守《中华人民共和国土壤污染防治法》。

环境保护行政许可情况

成都智光新能源有限公司本年度对排污许可到期，按时进行了延续申请，现有排污许可证的申领时间 2023 年 11 月 16 日、有效期 2023 年 11 月 25 日-2028 年 11 月 24 日。因公司名称变更，12 月 26 日申请审核通过排污许可变更手续。

平陆县睿源供热有限公司于 2018 年 11 月 22 日取得排污许可证，有效期至 2027 年 09 月 09 日；于 2018 年 8 月 28 日获得关于平陆县睿源供热有限公司 3×15MW 背压机组热电联产项目（一期工程）环境影响报告表的批复》运城市环境保护局 运环函〔2018〕 181 号。

湖北华耀生物科技有限公司排污许可证的申领时间：2022 年 2 月 9 日，有效期：自 2022 年 2 月 9 日至 2027 年 2 月 8 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污	主要污染物及特征污	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
----------	-----------	-----------	------	-------	---------	---------	-----------	------	---------	--------

	染物的种类	染物的名称					准			
成都智光新能源有限公司	颗粒污染物	颗粒物	连续	1	DA001 废气排放口	0.164mg/m <sup>3</sup>	成都市锅炉大气污染物排放标准 DB51/2672—2020	0.0194T	/	无
成都智光新能源有限公司	气态污染物	二氧化硫	连续	1	DA001 废气排放口	0.176mg/m <sup>3</sup>	成都市锅炉大气污染物排放标准 DB51/2672—2020	0.02166T	/	无
成都智光新能源有限公司	气态污染物	氮氧化物	连续	1	DA001 废气排放口	20.87mg/m <sup>3</sup>	成都市锅炉大气污染物排放标准 DB51/2672—2020	2.53129T	3.7453T	无
成都智光新能源有限公司	气态污染物	一氧化碳	连续	1	DA001 废气排放口	20.87mg/m <sup>3</sup>	成都市锅炉大气污染物排放标准 DB51/2672—2020	/	/	无
成都智光新能源有限公司	——	林格曼黑度	间断	1	DA001 废气排放口	1 级	成都市锅炉大气污染物排放标准 DB51/2672—2020	/	/	无
成都智光新能源有限公司	气态污染物	氨气	间断	——	无组织废气	0.088	恶臭污染物排放标准 GB14554-93	/	/	无
成都智光新能源有限公司	无机污染物	氨氮	间断	1	DW001 生产废水排口 I	0.27mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	/	无
成都智光新能源有限公司	有机污染物	悬浮物	间断	1	DW001 生产废水排口 I	6 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	/	无

成都智光新能源有限公司	有机污染物	化学需氧量	间断	1	DW001 生产废水排口 I	12 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	/	无
成都智光新能源有限公司	无机污染物	PH 值	间断	1	DW001 废水排口 I	7.7	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	/	无
成都智光新能源有限公司	无机污染物	全盐量	间断	1	DW001 废水排口 I	612 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	/	无
平陆县睿源供热有限公司	大气污染物	颗粒物；氮氧化物；二氧化硫	有组织	7	锅炉排出口；灰库；渣库；石粉仓；脱硫剂库；破碎楼；运输机	颗粒物 2.32mg/Nm <sup>3</sup> ；氮氧化物 22.853mg/Nm <sup>3</sup> ；二氧化硫 19.216mg/Nm <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB-16297-1996, 燃煤电厂大气污染物排放标准 DB14/1703-2019	颗粒物 1.00484t；二氧化硫 7.84175t；氮氧化物 10.45472t	颗粒物 14.45t；二氧化硫 62.04t；氮氧化物 124.08t	无
湖北华耀生物科技有限公司	大气污染	颗粒物	有组织排放	DA001	包装车间排出口	/	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	/	/	无
湖北华耀生物科技有限公司	大气污染	硫化氢	有组织排放	DA001	包装车间排出口	0.007mg/Nm <sup>3</sup>	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	/	/	无
湖北华耀生物科技有限公司	大气污染	氨（氨气）	有组织排放	DA001	包装车间排出口	0.25mg/Nm <sup>3</sup>	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	/	/	无
湖北华耀生物科技有限公司	大气污染	臭气浓度	有组织排放	DA002	除臭设施排出口	/	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	/	/	无



湖北华耀生物科技有限公司	水污染物	PH 值	有组织排放	DW001	废水排放口	/	污水综合排放标准 HJ 1147-2020	/	/	无
湖北华耀生物科技有限公司	水污染物	动植物油类	有组织排放	DW001	废水排放口	0.06mg/L	污水综合排放标准 HJ637-2018	/	/	无
湖北华耀生物科技有限公司	水污染物	悬浮物	有组织排放	DW001	废水排放口	5mg/L	污水综合排放标准 GB 11901-1989	/	/	无
湖北华耀生物科技有限公司	水污染物	总磷	有组织排放	DW001	废水排放口	0.22mg/L	污水综合排放标准 GB 11893-1989	/	/	无
湖北华耀生物科技有限公司	水污染物	氨氮	有组织排放	DW001	废水排放口	7.568mg/L	污水综合排放标准 HJ535-2009	/	/	无
湖北华耀生物科技有限公司	水污染物	化学需氧量	有组织排放	DW001	废水排放口	55mg/L	污水综合排放标准 HJ828-2017	/	/	无

对污染物的处理

成都智光新能源有限公司：（1）大气污染物：新建锅炉用低氮燃烧技术+烟气再循环系统，本年度两次委托厂家对风燃比进行优化调整，有效减少氮氧化物等污染物的排放；能源采用清洁能源天然气，确保了排烟浓度、强度、排放总量远远低于排放标准；（2）水污染物：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按规定排放；（3）危险废物：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。

平陆县睿源供热有限公司：（1）大气污染物：锅炉配套布袋除尘器及湿电除尘器进行除尘，采用炉内脱硫及石灰石膏脱硫，SNCR 及 SCR 脱硝，通过 120 米高玻璃钢烟囱排放；（2）水污染物：公司拥有脱硫废水处理装置，经自带处理系统处理后回用于干灰加湿，综合利用不外排；（3）固体废物：炉渣作为建筑原料综合利用，委托有资质的第三方处理。

湖北华耀生物科技有限公司：（1）水污染物：公司配套污水处理系统，经过预处理、生化处理、深度处理、消毒及排放五个步骤，去除污水中的各种污染物，并将其转化为符合排放标准的水质按规定排放；（2）大气污染物：利用除臭系统，通常通过吸附、分解或中和恶臭物质的方式来转化这些物质，

并将其处理达到符合排放标准后按规定排放。

#### 环境自行监测方案

成都智光新能源有限公司严格按照国家《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、标准及排污许可证要求，制订了年度环境自行监测方案，委托有资质的第三方对废气的黑度、生产废水氨氮、PH 值、悬浮物、化学需氧量、全盐量；无组织废气氨气进行每季一次的监测，对生活废水氨氮、PH、悬浮物、化学需氧量、五日生化需氧量、动植物油、总磷等指标进行每年一次的检测，检测指标均达标。

平陆县睿源供热有限公司环境自行监测方案已按规定执行，为确保监测数据准确、可靠，样品具有代表性。依据《环境监测质量管理技术导则》（HJ630-2011）、《固定污染源监测质量保证与质量控制技术规范》（HJ/T373-2007）的有关规定，我公司对监测全程序进行质量控制，具体措施如下：

- （1）有组织废气：110t/h 锅炉排气筒出口：氨、汞及其化合物、林格曼黑度，1 次/季，监测 1 天；破碎机、运输机、灰仓、渣仓、脱硫剂库和石灰仓排气筒出口：颗粒物，1 次/半年，监测 1 天；
- （2）无组织废气：厂界：颗粒物，1 次/季，监测 1 天；氨罐区：氨，1 次/季，监测 1 天；
- （3）废水：脱硫废水：pH、总汞、总镉、总铅、总砷，1 次/季，监测 1 天；
- （4）地下水：张家坡村、圣人涧村、八政村：pH、总硬度、氨氮、硝酸盐氮、亚硝酸盐氮、高锰酸盐指数、氟化物、总砷、总汞、硫酸盐、铅、铜、铁、锌、氰化物、锰、六价铬、挥发酚、溶解性总固体、氯化物、菌落总数、大肠菌群，1 次/年，监测 1 天。
- （5）噪声：厂界噪声 1 次/季，监测 1 天

执行标准：《燃煤电厂大气污染物排放标准》燃煤电厂大气污染物排放标准 DB14/1703-2019；《大气污染物综合排放 GB- 16297-1996》；恶臭污染物排放标准 GB-14554-93；火电厂石灰石-石膏湿法脱硫废水水质控制指标 DL/T997-2020《地下水质量标准》GB/T14848-2017；《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008。

各项环保设施投运率达 100%，污染物排放量监测结果均满足上述执行标准。

湖北华耀生物科技有限公司在监测过程中严格执行国家有关标准，按《环境监测技术规范》要求进行全程序质量控制，具体措施如下：

- （1）严格执行国家生态环境部颁布的环境监测相关技术规范与标准方法，实施检测全过程的质量控制；
- （2）所有监测及分析仪器均经检定并在有效期内，且参照有关计量检定规程定期进行校验和维护；
- （3）样品的采集、运输、保存、实验室分析和数据计算的全过程均按照环境监测技术规范的要求进行，保证检测数据的有效性和准确性；

- (4) 监测人员持证上岗；
- (5) 样品交接程序清楚，监测记录及上报结果执行三级审核制度；
- (6) 现场监测时严格按照监测站和该公司的安全操作规程进行；
- (7) 样品分析的质量控制采取平行双样测定、标准样品测定、加标回收等方式进行质量控制，并且质控结果均在受控范围内，符合要求。

突发环境事件应急预案

成都智光新能源有限公司按要求编制了《突发环境事件应急预案》并报辖区环保主管部门备案。2023 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。

平陆县睿源供热有限公司为应对突发环境事件，做了相应的风险评估并建立了相关的应急预案，并在运城市生态环境局平陆分局备案。

湖北华耀生物有限公司为应对突发环境事件，做了相应的风险评估并建立了相关的应急预案，并在宜昌市夷陵区生态环境局备案。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

成都智光新能源有限公司 2020 年投入 35 万元安装 LP-CEMS-3000（含 K37A 环保数采仪）烟气在线监测装置与成都市联网，2022 年再投入 3 万元对装置升级，监测装置委托第三方专业单位维保，并按规定缴纳环境保护税费；

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，有效减少了能源消耗端产生的二氧化碳，并按规定缴纳环境保护税 2.96 万元。

湖北华耀生物有限公司通过对污水处理装置升级优化，有效控制了不良排放。同时，公司还进一步加强了环境指标的监测和评估，确保生产过程与环境保护要求相符合。公司无需缴纳环境保护税费。

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

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；委托锅炉维保单位安排专业人员定期到厂对锅炉配风进行调节，优化循环风量，在保证锅炉效率情况下，尽可能降低烟气温度，大气排放各个指标均能达标排放。

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。

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	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产	公司的整改措施
---------	------	------	------	---------	---------

称				经营的影响	
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

公司高度重视环境保护工作，本着生产与环境和諧发展的原则，严格执行国家相关的环境保护法律法规，不断改进和更新环保处理设备，积极推进环保工作。公司为环境保护、防治污染、节能减排采取相应措施，并积极推动达到高标准高要求低排放企业的标准。

## 二、社会责任情况

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

### （1）股东和债权人权益保护

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。报告期内，公司严格遵守规定实施完成了2022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。报告期内，公司在原有公司内部培训体系的基础上成立智光培训学院，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。报告期内，公司已实施2022年员工持股计划，调动员工积极性，使员工与公司共同发展，2023年为公司2022年员工持股计划的第一个考核年度。

### （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，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。以客户为核心，不断创新理念，得到了市场客户的高度认可。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，智光储能荣获“2022 年度储能产品技术创新金藤奖”，并在多个储能峰会和展览会上获得“中国储能 PCS 提供商 2022 年度国内市场储能 PCS 出货量 TOP10”“中国储能系统集成商 2022 年度国内用户侧市场储能系统出货量 TOP10”等多个奖项；智光电气技术入选工信部第五批专精特新“小巨人”企业，《大容量城轨安全保障供电系统及工程应用》项目荣获机械工业科学技术奖“技术发明奖二等奖”，参赛作品《单机百兆瓦级构网型高压储能系统》获得新型储能产品赛道“集成创新优秀奖”；智光节能环保入选广东省“专精特新”企业、创新型中小企业、“绿+”企业、“2022 节能服务产业品牌企业”奖；智有盈能源技术入选广东省“专精特新”企业。广州华跃电力工程设计有限公司承建的遂溪官田光伏发电项目荣获“第十五届广东省土木工程詹天佑故乡杯”；岭南电缆成功入选广东省“专精特新”中小企业，其“10kV 配电网智能电缆”荣获“2022 年广东省名优高新技术产品”称号，岭南电缆还有 3 项企业标准成功入选 2023 年全国企业标准“领跑者”榜单。

### （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，为山区捐建路灯、文体设施等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，助其渡过难关。2022 年起公司已制定《对外捐赠管理制度》，在充分维护股东利益的基础上，更规范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
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	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>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、深圳证券交易所有关上市规则及《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</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			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。			
资产重组时所作承诺	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	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	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。

			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。			
资产重组时所作承诺	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、广东智光综合能源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	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>中小股东利益，本人特作出如下承诺：</p> <p>第一条，截至本函出具之日，本人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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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>			
资产重组时所作承诺	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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<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、广东智光综合能源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</p>	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>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：</p> <p>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。二、本承诺一经作出，不可撤销。</p>			
首次公开发行	李永喜、芮冬阳、郑晓军、	其他承诺	根据《国务院关于进一步促	2016 年 01 月 13 日	长期有效	截至公告之日，该承诺得

<p>或再融资时所作承诺</p>	<p>姜新宇、曹承锋、吴文忠、汪穗峰</p>		<p>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）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：（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</p>			<p>到了严格履行，没有发生承诺人违反该承诺的情形。</p>
------------------	------------------------	--	---	--	--	--------------------------------

			<p>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件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>（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。</p> <p>（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>			
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	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	2007年01月15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>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>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>					
<p>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</p>	<p>不适用</p>					

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

### 一本期新增子公司

2023 年 12 月，广州智光节能环保有限公司以自有资金 2280 万元收购增资湖北华耀生物科技有限公司，该公司自 2 月底纳入公司财务报表合并范围。

2023 年 7 月，广州智光电气股份有限公司以自有资金 12,750 万元增资控股西都（广东）电力投资有限公司，该公司自 7 月底纳入公司财务报表合并范围。

2023 年 6 月 6 日，广州智光储能科技有限公司认缴 2 亿元人民币设立控股子公司广州智光储能装备有限公司，自该公司成立之日起纳入公司财务报表合并范围。

2023 年 10 月 12 日，广东智光综合能源有限公司认缴 100 万元人民币设立控股子公司金华智有鑫能源服务有限公司，自该公司成立之日起纳入公司财务报表合并范围。

### 一本期处置子公司

广东智光综合能源有限公司与廖小保、区乐坚于 2023 年 8 月 29 日签订股权转让协议，约定将所持佛山信晟能源管理有限公司（原佛山智光用电服务有限公司）51%的股份以 1,000.00 元的价格转让。佛山信晟能源管理有限公司于 2023 年 10 月 12 日完成工商变更。

2023 年 8 月 25 日，广东智光综合能源有限公司与广西瑞意达投资有限公司签订股权转让协议书，约定将其持有的南宁智光电力服务有限公司（含广西智光电力建设有限公司）55%的股权转让给广西瑞意达投资有限公司，转让价格为 5,878,273.31 元。南宁智光电力服务有限公司于 2023 年 9 月 11 日完成工商变更登记。

广西智光能源有限公司、广州智慧数据科技有限公司、遂溪振业新能源科技有限公司、湛江市振鑫新能源科技有限公司分别于 2023 年 6 月、2023 年 6 月、2023 年 7 月、2023 年 9 月实施工商登记注销手续，注销完成后上述公司不纳入公司合并报表范围。

## 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）
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	姚静、李文庆
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 3 年，李文庆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

公司报告期末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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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		4,628.17	一般保证			四年	否	是
广州智光电气技术有限公司		3,000		3,000	一般保证			一年	否	是
广州智光电气技术有限公司		4,000		3,800	一般保证			三年	否	是
广州智光电气技术有限公司		6,000		2,181.2	一般保证			一年	否	是
广州智光电气技术有限公司		3,000		3,000	一般保证			一年	否	是
广州智光电气技术有限公司		5,000		2,634	一般保证			一年	否	是
广州智光电气技术有限公司		6,500		3,773.6	一般保证			三年	否	是
广州智光储能科技有限公司		8,834.8		8,834.8	一般保证			六年	否	是

广州智光储能科技有限公司		5,322.75		5,322.75	一般保证			一年	否	是
广州智光储能科技有限公司		70,288		37,711.11	一般保证			十二年	否	是
广州智光储能科技有限公司		7,000		7,000	一般保证			三年	否	是
广州智光储能科技有限公司		1,000		800	一般保证			一年	否	是
广州智光储能科技有限公司		2,500		1,790.42	一般保证			一年	否	是
广州智光储能科技有限公司		20,000		5,247.9	一般保证			一年	否	是
广州智光储能科技有限公司		14,400		1,351.4	一般保证			一年	否	是
广州智光储能科技有限公司		2,000		1,850	一般保证			一年	否	是
广州智光储能科技有限公司		1,080		780.42	一般保证			三年	否	是
广州智光储能科技有限公司		5,000		3,000	一般保证			一年	否	是
广州智光储能科技有限公司		6,500		3,388.23	一般保证			两年	否	是
广州智光储能科技有限公司		3,000		2,000	一般保证			一年	否	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		21,000		12,065.17	一般保证			七年	否	是
广州岭南电 缆股份有限 公司		18,000		14,300	一般保证			一年	否	是
广州岭南电 缆股份有限 公司		8,800		8,800	一般保证			一年	否	是
广州岭南电 缆股份有限 公司		6,000		2,121.57	一般保证			一年	否	是
广州岭南电 缆股份有限 公司		4,000		4,000	一般保证			三年	否	是
广州岭南电 缆股份有限 公司		11,600		4,974.07	一般保证			一年	否	是
广州岭南电 缆股份有限 公司		7,000		5,610.63	一般保证			一年	否	是
广东智光综 合能源有限 公司		8,000		2,777.99	一般保证			七年	否	是
广东智光综 合能源有限 公司		3,600		1,500	一般保证			一年	否	是
广东智光综 合能源有限 公司		1,000		1,000	一般保证			三年	否	是
广东智光能 源科技有限 公司		289		289	一般保证			一年	否	是
广东智光能 源科技有限 公司		400		400	一般保证			一年	否	是
广州华跃电 力工程设计 有限公司		5,000		3,806.18	一般保证			四年	否	是

广州华跃电力工程设计有限公司		3,389.31		3,389.31	一般保证			一年	否	是
广州华跃电力工程设计有限公司		2,000		1,800	一般保证			一年	否	是
广州华跃电力工程设计有限公司		7,000		4,727.05	一般保证			一年	否	是
广州华跃电力工程设计有限公司		2,000		1,000	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			一年	否	是
惠东县智炬源新能源有限公司		3,770		3,770	一般保证			十五年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			238,859.06	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						143,758.63
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			295,273.86	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						180,424.96
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		940	一般保证			五年	否	是
广州华跃电力工程设计有限公司		2,000		2,000	一般保证			三年	否	是
广东智光能源科技有限公司		1,000		1,000	一般保证			五年	否	是
广东智有盈能源技术有限公司		1,000		1,000	一般保证			三年	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)	1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	4,940
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)	239,859.06	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	144,758.63
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	300,273.86	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	185,364.96
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			60.17%
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)			98,739.56

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	26,145.62	300	0	0
合计		26,145.62	300	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、2023 年 1 月 19 日公司召开第六届董事会第十五次会议，审议通过了《关于岭南电缆开展期货套期保值业务的议案》、《关于拟出售股票资产的议案》等议案，具体详见公司 2023 年 1 月 20 日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

2、2023 年 2 月 8 日公司召开第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于开立募集资金专项账户暨授权签署监管协议的议案》等议案，具体详见公司 2023 年 2 月 9 日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

3、2023 年 3 月 10 日公司召开第六届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司内部业务整合及架构调整的议案》等议案，具体详见公司 2023 年 3 月 11 日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

4、2023 年 4 月 10 日公司召开第六届董事会第十八次会议，审议通过了关于使用部分闲置募集资金

金暂时补充流动资金的议案》、《关于拟投资设立广州智光卓悦储能科技有限公司的议案》、《关于聘任曹承锋先生为公司副总裁的议案》等议案，具体详见公司 2023 年 4 月 11 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

5、2023 年 4 月 27 日公司召开第六届董事会第十九次会议，审议通过了《2022 年年度报告及其摘要》等议案，具体详见公司 2023 年 4 月 29 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

6、2023 年 6 月 16 日公司召开第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于拟对外投资参与组建广州储能集团有限公司的议案》等议案，具体详见公司 2023 年 6 月 17 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

7、2023 年 6 月 30 日公司召开第六届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于拟对外投资的议案》等议案，具体详见公司 2023 年 7 月 1 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

8、2023 年 8 月 7 日公司召开第六届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于与专业投资机构共同投资的议案》等议案，具体详见公司 2023 年 8 月 8 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

9、2023 年 8 月 28 日公司召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《2023 年半年度报告及其摘要》等议案，具体详见公司 2023 年 8 月 30 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

10、2023 年 9 月 28 日公司召开第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于聘任熊坦先生为公司董事会秘书的议案》等议案，具体详见公司 2023 年 9 月 29 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

11、2023 年 10 月 30 日公司召开第六届董事会第二十五次会议，审议通过了《2023 年三季度报告》等议案，具体详见公司 2023 年 10 月 31 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

12、2023 年 12 月 22 日公司召开第六届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于控股子公司智光储能拟增资扩股引入战略投资者暨公司放弃优先认购权的议案》等议案，具体详见公司 2023 年 12 月 25 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

2023 年 12 月 22 日公司召开第六届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于控股子公司智光储能拟增资扩股引入战略投资者暨公司放弃优先认购权的议案》等议案，公司拟引入战略投资者对智光储能增资，智光储能本轮增资投前估值为 18 亿元人民币，拟增资不超 7 亿元人民币，公司及广州智光能效投资合伙企业（有限合伙）放弃对智光储能本轮新增注册资本的优先认购权具体详见公司 2023 年 12 月 25 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告以及后续披露的进展公告。

## 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	24,030,127	3.05%	0	0	0	0	0	24,030,127	3.05%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	24,030,127	3.05%	0	0	0	0	0	24,030,127	3.05%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	24,030,127	3.05%	0	0	0	0	0	24,030,127	3.05%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	763,761,867	96.95%	0	0	0	0	0	763,761,867	96.95%
1、人民币普通股	763,761,867	96.95%	0	0	0	0	0	763,761,867	96.95%
2、境内上市的	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

外资股									
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%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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

公司于 2022 年 10 月 16 日召开第六届董事会第十一次会议并于 2022 年 11 月 1 日召开公司 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈广州智光电气股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关议案；公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整广州智光电气股份有限公司 2022 年员工持股计划的议案》，对认购对象及认购份额进行了调整确认。

2022 年 11 月 8 日，公司收到中国结算下发的《证券过户登记确认书》，“广州智光电气股份有限公司回购专用证券账户”所持有的 17,960,593 股公司股票已于 2022 年 11 月 8 日非交易过户至“广州智光电气股份有限公司-2022 年员工持股计划”证券专用账户，过户股份数量占公司总股本的 2.28%，过户价格为 4.73 元/股。公司全部有效的员工持股计划所持有的股票总数累计未超过公司股本总额的 10%，单个员工所获股份权益对应的股票总数累计未超过公司股本总额的 1%。

2023 年为公司 2022 年员工持股计划的第一个考核年度。

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 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	63,710	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	62,514	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（不含通过转融通出借股份）								
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	75,910,000
广州智光电气股 份有限公司— 2022 年员工持股 计划	其他	2.28%	17,960,593	0	0	17,960,593	不适用	0

李永喜	境内自然人	1.68%	13,241,786	0	9,931,339	3,310,447	不适用	0
芮冬阳	境内自然人	1.54%	12,162,240	0	9,121,680	3,040,560	不适用	0
卢洁雯	境内自然人	1.39%	10,968,116	-4372000	0	10,968,116	不适用	0
林凌元	境内自然人	1.19%	9,355,900	+9,355,900	0	9,355,900	不适用	0
姜新宇	境内自然人	0.84%	6,636,144	0	4,977,108	1,659,036	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.63%	4,955,692	-4044323	0	4,955,692	不适用	0
袁建良	境内自然人	0.59%	4,620,000	+4,620,000	0	4,620,000	不适用	0
张国友	境内自然人	0.44%	3,503,800	+2173800	0	3,503,800	不适用	0
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）	无							
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、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	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
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					
广州智光电气股份有限公司—2022 年员工持股计划	17,960,593	人民币普通股	17,960,593					
卢洁雯	10,968,116	人民币普通股	10,968,116					
林凌元	9,355,900	人民币普通股	9,355,900					
香港中央结算有限公司	4,955,692	人民币普通股	4,955,692					
袁建良	4,620,000	人民币普通股	4,620,000					
张国友	3,503,800	人民币普通股	3,503,800					
王卫宏	3,330,000	人民币普通股	3,330,000					
李永喜	3,310,447	人民币普通股	3,310,447					
芮冬阳	3,040,560	人民币普通股	3,040,560					
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、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。							



明	
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 10,968,116 股；股东林凌元通过信用证券账户持有公司股份 9,355,900 股；股东张国友通过信用证券账户持有公司股份 3,503,800 股；

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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

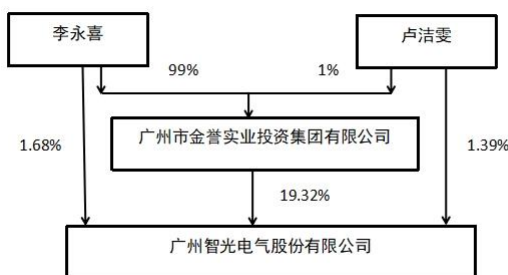
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李永喜	本人	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事长兼总裁；金誉集团董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

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

采用集中竞价交易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：万元

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	0	0	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	陈民锋	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：万元

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）	50,000.00	50,000.00	0	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）	10,000.00	10,000.00	0	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 2023 年 6 月 27 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

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。

### 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	0.9338	1.1221	-16.78%
资产负债率	60.20%	46.75%	13.45%
速动比率	0.7531	0.8815	-14.57%
	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	-7,053.11	-32,061.97	78.00%
EBITDA 全部债务比	0.52%	9.98%	-9.46%
利息保障倍数	-2.40	2.55	-194.12%
现金利息保障倍数	2.66	5.33	-50.09%
EBITDA 利息保障倍数	0.45	5.61	-91.98%
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

### 2、 审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计机构名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	姚静、李文庆

#### 审计报告正文

广州智光电气股份有限公司全体股东：

#### 2、 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于智光电气，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，2023 年度合并报表的营业收入为 2,734,098,830.07 元，其中主营业务收入为 2,726,690,912.30 元，占营业收入的比例为 99.73%，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，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、用电工程客户相应销售业务进行抽样测试，检查合同、销售订单、发货单（签收单）以及调试验收单据、节能效益结算单、销售发票、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 2023 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 1,501,839,591.86 元，坏账准备金额为 184,147,685.20 元，坏账准备综合计提比例为 12.26%。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、（十一）及（十三）。 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 2023 年 12 月 31 日，如智光电气合并财务报表附注五、（十三）所述，其他非流动金融资产

合计 1,189,670,221.32 元，主要系通过持股平台对粤芯半导体技术股份有限公司（曾用名：广州粤芯半导体技术股份有限公司，以下简称“粤芯半导体”）的投资等，并对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）对重要的其他非流动金融资产投资，查询工商资料、公司股票账户、股权转让协议等，以落实该类金融资产的投资额、持股比例以及被投资单位发放股利等情况，以综合分析该类资产的准确性及可收回性；

（3）复核公司管理层对其他非流动金融资产期末公允价值的估值是否准确：

①获取并复核公司提供的其他非流动金融资产公允价值的估值计算表，按照公允价值的估值方法复核估值计算的准确性；

②获取并复核公司估值计算表对应的评估报告、审计报告、最新一轮融资合同和股东会决议、财务报表、公开市场的价值等支持性文件；

③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。

（4）评估管理层对其他非流动金融资产的财务报表披露是否恰当。

## （四）在建工程的账面价值

### 1、事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十二）在建工程”及“五、合并财务报表主要项目注释（十六）在建工程”所述，截至 2023 年 12 月 31 日，智光电气的在建工程账面价值合计为 1,156,642,897.04 元，占智光电气总资产 13.93%，主要是广州生产基地以及清远储能电站的厂房基建以及设备等，是智光电气资产的重要组成部分。由于确定在建工程的账面价值涉及管理层判断，且其对财务报表影响重大，我们将智光电气在建工程的账面价值确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对在建工程的账面价值，我们实施的主要审计程序包括但不限于：

（1）了解并测试与在建工程的完整性、存在性和准确性相关的关键内部控制设计及运行的有效性；

（2）检查本期新增的工程成本，获取进度计量表、监理报告，结合工程承包合同、进度款支付申

请、设备采购合同、安装进度、发票、付款凭证等，检查在建工程入账金额是否准确；

(3) 实地查看在建工程并实施在建工程监盘程序，检查在建工程的状况及建造情况等，了解在建工程是否已达到可使用状态，了解是否存在长期闲置等问题；

(4) 检查资本化支出与费用化支出的合理性和准确性，通过将资本化开支与相关支持性文件进行核对，检查报告期内发生的资本化开支，评价其是否符合资本化的相关条件；

(5) 检查工程验收报告或者项目进度报告，评价固定资产是否在恰当期间确认。

#### 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 2023 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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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，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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 2、合并资产负债表

编制单位：广州智光电气股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,006,244,307.92	721,026,327.49
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产	10,070,507.26	51,433,141.74
衍生金融资产		
应收票据	200,669,816.19	141,211,329.84
应收账款	1,317,691,906.66	988,375,567.95
应收款项融资	31,982,441.71	12,169,019.70
预付款项	21,949,728.43	35,536,947.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	49,150,246.61	45,189,913.64
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	601,368,709.27	504,989,193.04
合同资产	448,253,559.19	342,689,302.83
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	111,873,693.55	87,776,432.05
流动资产合计	3,799,254,916.79	2,930,397,175.77
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	71,509,526.75	25,904,632.60
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,189,670,221.32	1,592,693,240.30
投资性房地产	31,276,855.06	28,830,308.72
固定资产	1,195,408,763.48	1,125,530,990.46
在建工程	1,156,642,897.04	161,104,780.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,405,600.42	20,055,121.49
无形资产	715,122,264.71	423,343,022.72
开发支出		
商誉	19,354,986.06	27,436,768.90
长期待摊费用	3,912,150.26	4,969,792.09
递延所得税资产	86,120,061.51	85,297,671.55
其他非流动资产	20,369,236.49	15,254,644.34
非流动资产合计	4,503,792,563.10	3,510,420,973.85
资产总计	8,303,047,479.89	6,440,818,149.62

流动负债：		
短期借款	1,435,509,996.02	936,300,878.67
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	378,296,286.97	232,807,244.06
应付账款	1,524,854,047.15	787,610,340.14
预收款项		
合同负债	174,986,904.66	146,255,400.06
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	53,972,705.29	46,922,194.35
应交税费	19,446,794.11	27,204,845.79
其他应付款	278,055,912.40	31,567,954.75
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	24,642,854.34	290,864,944.44
其他流动负债	178,753,059.64	112,086,891.01
流动负债合计	4,068,518,560.58	2,611,620,693.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	444,107,379.18	30,176,184.60
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,108,475.97	15,935,321.39
长期应付款	46,906,010.30	
长期应付职工薪酬		
预计负债	30,428,402.26	45,845,079.83
递延收益	20,584,201.46	22,853,662.52
递延所得税负债	172,075,712.35	201,649,036.84
其他非流动负债	205,032,508.99	84,953,604.89
非流动负债合计	930,242,690.51	401,412,890.07
负债合计	4,998,761,251.09	3,013,033,583.34
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	1,619,027,660.37	1,599,768,713.52
减：库存股	84,953,604.89	84,953,604.89
其他综合收益	5,991,352.50	22,174,630.00
专项储备		
盈余公积	166,462,850.77	166,462,850.77
一般风险准备		
未分配利润	586,600,227.44	822,290,153.38
归属于母公司所有者权益合计	3,080,920,480.19	3,313,534,736.78
少数股东权益	223,365,748.61	114,249,829.50
所有者权益合计	3,304,286,228.80	3,427,784,566.28
负债和所有者权益总计	8,303,047,479.89	6,440,818,149.62

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	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	60,114,641.55	29,489,918.35
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	79,846,009.65	9,667,649.15
应收账款	324,224,605.82	93,535,040.23
应收款项融资		453,839.16
预付款项	543,836.39	
其他应收款	641,323,508.57	573,010,586.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货	9,728,769.42	
合同资产	8,696,646.05	7,238,919.47
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,294,580.56	721,833.98
流动资产合计	1,127,772,598.01	714,117,786.40
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,647,103,910.65	2,212,417,102.31
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,096,723,423.31	1,482,413,618.85
投资性房地产		
固定资产	105,727,332.37	112,621,523.77

在建工程	1,707,899.36	4,387,330.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,508,037.37	21,807,238.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,137,630.12	761,324.88
递延所得税资产	3,455,624.53	2,028,625.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,878,363,857.71	3,836,436,764.12
资产总计	5,006,136,455.72	4,550,554,550.52
流动负债：		
短期借款	305,641,262.90	222,598,361.53
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	175,000,000.00	40,000,000.00
应付账款	289,498,159.66	95,153,012.54
预收款项		
合同负债	15,697,597.88	9,419,833.19
应付职工薪酬	11,106,660.35	8,271,292.07
应交税费	2,586,134.32	13,632,310.81
其他应付款	624,758,431.40	121,350,799.54
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		267,954,964.92
其他流动负债	81,050,956.76	6,374,768.93
流动负债合计	1,505,339,203.27	784,755,343.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	46,906,010.30	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,952,257.28	7,081,166.50
递延所得税负债	114,850,960.34	168,640,473.09
其他非流动负债	85,032,508.99	84,953,604.89
非流动负债合计	253,741,736.91	260,675,244.48



负债合计	1,759,080,940.18	1,045,430,588.01
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	1,660,700,498.77	1,624,118,422.95
减：库存股	84,953,604.89	84,953,604.89
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	166,462,850.77	166,462,850.77
未分配利润	717,053,776.89	1,011,704,299.68
所有者权益合计	3,247,055,515.54	3,505,123,962.51
负债和所有者权益总计	5,006,136,455.72	4,550,554,550.52

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2,734,098,830.07	2,351,960,733.79
其中：营业收入	2,734,098,830.07	2,351,960,733.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,803,230,436.66	2,603,694,123.28
其中：营业成本	2,261,512,585.09	2,156,399,380.90
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	17,597,580.11	12,384,438.10
销售费用	117,608,230.93	84,373,852.02
管理费用	196,094,724.75	167,094,858.35
研发费用	160,364,741.45	132,643,619.34
财务费用	50,052,574.33	50,797,974.57
其中：利息费用	50,143,571.66	53,464,776.10
利息收入	4,899,841.41	5,592,617.48
加：其他收益	35,151,497.31	19,937,920.18
投资收益（损失以“-”号填列）	242,298,732.97	230,334,475.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,395,105.85	-718,923.96
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）	-375,928,513.09	177,324,913.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,883,743.02	-14,243,103.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,967,309.61	-89,207,849.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,723,171.91	552,686.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-183,737,770.12	72,965,652.89
加：营业外收入	3,007,831.56	11,025,695.84
减：营业外支出	6,542,245.40	1,164,307.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-187,272,183.96	82,827,041.51
减：所得税费用	-28,564,684.74	50,721,507.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-158,707,499.22	32,105,534.39
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-158,707,499.22	32,105,534.39
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	-156,910,726.54	42,278,762.61
2.少数股东损益	-1,796,772.68	-10,173,228.22
六、其他综合收益的税后净额	-16,183,277.50	20,048,057.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-16,183,277.50	20,048,057.50
（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	-16,183,277.50	20,048,057.50
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	-16,183,277.50	20,048,057.50
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	-174,890,776.72	52,153,591.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	-173,094,004.04	62,326,820.11
归属于少数股东的综合收益总额	-1,796,772.68	-10,173,228.22

八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.2038	0.0549
（二）稀释每股收益	-0.2038	0.0549

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

法定代表人：李永喜 主管会计工作负责人：吴文忠 会计机构负责人：贺英

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	422,698,213.92	96,425,954.49
减：营业成本	407,342,527.22	73,354,153.84
税金及附加	5,175,676.84	2,961,702.67
销售费用	5,350,422.26	1,652,532.72
管理费用	71,447,758.95	45,156,493.52
研发费用	26,814,698.44	11,717,471.35
财务费用	8,340,728.37	22,314,580.23
其中：利息费用	20,783,117.64	31,928,293.94
利息收入	13,334,627.73	1,776,216.75
加：其他收益	8,550,796.25	4,016,813.08
投资收益（损失以“-”号填列）	208,252,014.18	403,993,188.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,324,756.42	-2,214,089.54
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）	-358,518,175.54	83,965,301.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-672,121.87	798,259.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-62,845.05	45,243.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,963.14	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-244,213,967.05	432,087,826.80
加：营业外收入		14.60
减：营业外支出	2,127,056.15	8,431.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-246,341,023.20	432,079,409.41
减：所得税费用	-30,469,699.81	37,618,137.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-215,871,323.39	394,461,271.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-215,871,323.39	394,461,271.72
（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	-215,871,323.39	394,461,271.72
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	2023 年度	2022 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	2,361,325,071.94	2,302,207,192.17
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	30,908,896.49	71,718,980.36
收到其他与经营活动有关的现金	27,045,246.94	38,721,164.78
经营活动现金流入小计	2,419,279,215.37	2,412,647,337.31
购买商品、接受劳务支付的现金	1,761,194,024.97	1,706,632,174.39
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	306,564,820.01	281,928,932.85
支付的各项税费	117,749,932.62	42,044,664.17
支付其他与经营活动有关的现金	165,304,226.14	156,814,287.96
经营活动现金流出小计	2,350,813,003.74	2,187,420,059.37
经营活动产生的现金流量净额	68,466,211.63	225,227,277.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,011,238,307.86	899,811,977.22
取得投资收益收到的现金	2,939,073.42	5,561,707.52

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,325,319.43	768,695.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,789,298.25	4,914,215.95
收到其他与投资活动有关的现金	55,465,523.83	28,464,179.50
投资活动现金流入小计	1,077,757,522.79	939,520,775.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	994,298,235.99	198,279,545.16
投资支付的现金	805,692,150.55	546,267,524.06
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	16,848,376.00	67,985,771.18
投资活动现金流出小计	1,816,838,762.54	812,532,840.40
投资活动产生的现金流量净额	-739,081,239.75	126,987,934.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,520,000.00	100,174,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,520,000.00	100,174,000.00
取得借款收到的现金	2,454,504,740.40	1,146,405,768.88
收到其他与筹资活动有关的现金	559,809,374.93	180,882,868.32
筹资活动现金流入小计	3,027,834,115.33	1,427,462,637.20
偿还债务支付的现金	1,587,999,148.80	1,251,522,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,850,140.20	129,424,921.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	615,029,331.69	162,363,059.77
筹资活动现金流出小计	2,326,878,620.69	1,543,309,981.09
筹资活动产生的现金流量净额	700,955,494.64	-115,847,343.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	347.76	
五、现金及现金等价物净增加额	30,340,814.28	236,367,868.84
加：期初现金及现金等价物余额	602,832,291.68	366,464,422.84
六、期末现金及现金等价物余额	633,173,105.96	602,832,291.68

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	202,427,742.23	179,282,765.88
收到的税费返还	2,919,000.00	1,252,350.03
收到其他与经营活动有关的现金	608,420,022.15	15,931,752.83
经营活动现金流入小计	813,766,764.38	196,466,868.74
购买商品、接受劳务支付的现金	184,107,810.18	95,050,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	35,475,845.53	34,785,947.86
支付的各项税费	57,809,280.28	10,543,544.75
支付其他与经营活动有关的现金	44,805,019.51	141,459,663.84
经营活动现金流出小计	322,197,955.50	281,839,156.45
经营活动产生的现金流量净额	491,568,808.88	-85,372,287.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	676,906,923.04	367,311,977.22

取得投资收益收到的现金	3,277.64	180,340,542.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,497,700.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	676,966,200.68	554,150,220.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,235,394.05	7,543,216.65
投资支付的现金	845,896,120.55	422,155,181.10
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		282,266.68
投资活动现金流出小计	849,131,514.60	429,980,664.43
投资活动产生的现金流量净额	-172,165,313.92	124,169,555.71
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	375,000,000.00	322,444,704.88
收到其他与筹资活动有关的现金		85,530,154.89
筹资活动现金流入小计	375,000,000.00	407,974,859.77
偿还债务支付的现金	570,634,375.00	372,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,135,381.01	102,357,159.16
支付其他与筹资活动有关的现金	38,285,297.35	1,265,538.89
筹资活动现金流出小计	698,055,053.36	475,622,698.05
筹资活动产生的现金流量净额	-323,055,053.36	-67,647,838.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	347.76	
五、现金及现金等价物净增加额	-3,651,210.64	-28,850,570.28
加：期初现金及现金等价物余额	28,424,235.76	57,274,806.04
六、期末现金及现金等价物余额	24,773,025.12	28,424,235.76

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	787,791,994.00				1,599,768,713.52	84,953,604.89	22,174,630.00	166,462,850.77		822,383,765.09		3,313,628,348.49	114,291,007.14	3,427,919,355.63
加：会计政策变更										-93,611.71		-93,611.71		-93,611.71
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	787,791,994.00				1,599,768,713.52	84,953,604.89	22,174,630.00	166,462,850.77		822,290,153.38		3,313,534,736.78	114,291,007.14	3,427,825,743.92
三、本期增减变动金额（减少以					19,258,946.85		-16,183,277.50			235,689,925.94		232,614,256.59	109,074,741.47	123,539,515.12

“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						- 16,183,277 .50				- 156,910,726 .54		- 173,094,004. 04	- 1,796,772.6 8	- 174,890,776. 72
(二) 所有者投入和减少资本				14,427,418.7 1								14,427,418.7 1	13,839,470. 43	28,266,889.1 4
1. 所有者投入的普通股													13,520,000. 00	13,520,000.0 0
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				36,582,075.8 2								36,582,075.8 2	319,470.43	36,901,546.2 5



金额														
4. 其他					- 22,154,657.11								- 22,154,657.11	- 22,154,657.11
(三) 利润分配													- 78,779,199.40	- 78,779,199.40
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													- 78,779,199.40	- 78,779,199.40
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				4,831,528.14							4,831,528.14	97,032,043.72	101,863,571.86	
四、本期末余额	787,791,994.00			1,619,027,660.37	84,953,604.89	5,991,352.50	166,462,850.77	586,600,227.44	3,080,920,480.19	223,365,748.61	3,304,286,228.80			

上期金额

单位：元

项目	2022 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
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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
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			1,540,815,363.51	96,430,175.01	2,126,572.50	127,016,723.60	896,534,269.75	3,257,854,748.35	95,479,549.17	3,353,334,297.52			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				58,953,350.01	-11,476,570.12	20,048,057.50	39,446,127.17	-74,150,504.66	55,773,600.14	18,811,457.97	74,585,058.11			
（一）综合收益总额						20,048,057.50		42,278,762.61	62,326,820.11	-10,173,228.22	52,153,591.89			
（二）所有者投入和减少资本				5,303,439.62	-11,476,570.12				6,173,130.50	29,210,049.56	35,383,180.06			
1. 所有者投入的普通股										29,117,156.68	29,117,156.68			
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					6,173,130.50							6,173,130.50	92,892.88	6,266,023.38
4. 其他					11,476,570.12	-	11,476,570.12							
(三) 利润分配								39,446,127.17		-		76,983,140.10	-225,363.37	77,208,503.47
1. 提取盈余公积								39,446,127.17		-				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)										-		76,983,140.10	-225,363.37	77,208,503.47

的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转														

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				64,256,789.63						64,256,789.63		64,256,789.63	
四、本期末余额	787,791,994.00			1,599,768,713.52	84,953,604.89	22,174,630.00	166,462,850.77	822,383,765.09	3,313,628,348.49	114,291,007.14		3,427,919,355.63	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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				1,624,118,422.95	84,953,604.89			166,462,850.77	1,011,704,299.68		3,505,123,962.51
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				1,624,118,422.95	84,953,604.89			166,462,850.77	1,011,704,299.68		3,505,123,962.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					36,582,075.82					-294,650,522.79		-258,068,446.97
（一）综合收益总额										-215,871,323.39		-215,871,323.39
（二）所有者投入和减少资本					36,582,075.82							36,582,075.82
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					36,582,075.82							36,582,075.82
4. 其他												
(三) 利润分配										-78,779,199.40		-78,779,199.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-78,779,199.40		-78,779,199.40
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				1,660,700,498.77	84,953,604.89			166,462,850.77	717,053,776.89		3,247,055,515.54

上期金额

项目	2022 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			127,016,723.60	733,903,195.67		3,181,703,600.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										-230,900.44		-230,900.44
二、本年期初余额	787,791,994.00				1,629,421,862.57	96,430,175.01			127,016,723.60	733,672,295.23		3,181,472,700.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-5,303,439.62	-			39,446,127.17	278,032,004.45		323,651,262.12
（一）综合收益总额										394,461,271.72		394,461,271.72
（二）所有者投入和减少资本					-5,303,439.62	-						6,173,130.50
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					6,173,130.50							6,173,130.50
4. 其他					-11,476,570.12	-	11,476,570.12					
(三) 利润分配									39,446,127.17	-116,429,267.27		-76,983,140.10
1. 提取盈余公积									39,446,127.17	-39,446,127.17		
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				1,624,118,422.95	84,953,604.89			166,462,850.77	1,011,704,299.68		3,505,123,962.51

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

##### 1、公司基本情况

广州智光电气股份有限公司（以下简称公司或智光电气）2007年8月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，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）1,800万股并上市，股票代码002169，首次公开发行后总股本为6,908万股。公司在广州市市场监督管理局登记注册，统一社会信用代码91440101714276826M，截至2023年12月31日，注册资本为人民币78,779.20万元。

##### 2、公司注册地、组织形式和总部地址

注册地址：广州市黄埔区埔南路51号。

组织形式：公司为股份有限公司，已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；监事会对公司的业务活动进行监督和检查的法定必设和常设机构。

总部地址：广州市黄埔区瑞和路89号。

##### 3、经营范围

电力电子元器件制造；工业自动化控制系统装置制造；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。

##### 4、业务性质及经营活动

公司属于电气储能设备制造及综合能源服务行业。

##### 5、财务报表批准报出日期

本财务报表业经公司董事会于2024年4月25日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

公司本报告期内纳入合并范围的子公司共51户，期末为44户，详见“第十节 财务报告 九、合并范

围的变更”和“第十节 财务报告 十、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》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《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》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末起至少 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

### 2、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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额 $\geq$ 4,000,000.00
重要的一年以上预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项占其总额的 10%以上且金额大于 400 万元
重要的其他应收款坏账准备转回	单项收回或转回金额占各类其他应收款总额的 10%以上且金额大于 400 万元
重要的在建工程	工程金额资产总额 1%以上
重要的一年以上应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占其总额的 10%以上且金额大于 400 万元
重要的一年以上其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款占其总额的 10%以上且金额大于 400 万元
重要的投资活动现金流量	单项投资活动现金流量金额占集团总资产 $\geq$ 5%
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团总资产 $\geq$ 5%
重要的非全资子公司	非全资子公司收入总额或资产总额占集团总收入或总资产 $\geq$ 10%

#### 6、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：本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。

2. 非同一控制下企业合并：本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。本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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准及合并报表编制范围

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。是否控制被投资方，本公司判断要素包括：

- (1) 拥有对被投资方的权力，有能力主导被投资方的相关活动；
- (2) 对被投资方享有可变回报；
- (3) 有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

除非有确凿证据表明本公司不能主导被投资方相关活动，下列情况，本公司对被投资方拥有权力：

- (1) 持有被投资方半数以上的表决权的；
- (2) 持有被投资方半数或以下的表决权，但通过与其他表决权持有人之间的协议能够控制半数以上表决权的。

对于持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断持有的表决权足以有能力主导被投资方相关活动的，视为本公司对被投资方拥有权力：

- (1) 持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度；
- (2) 和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等；
- (3) 其他合同安排产生的权利；
- (4) 被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

本公司基于合同安排的实质而非回报的法律形式对回报的可变性进行评价。

本公司以主要责任人的身份行使决策权，或在其他方拥有决策权的情况下，其他方以本公司代理人的身份代为行使决策权的，表明本公司控制被投资方。

一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司将进行重新评估。

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。

## 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。

### （2） 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，本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

本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。

## 8、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. 共同经营是指本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。本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. 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本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。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本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。

## 10、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。

## 11、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。

### 2. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以

摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

## （2）以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

## （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

## （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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

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

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

#### 5. 金融负债的终止确认条件

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

如存在下列情况:

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的义务仍存在的,不应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，是指本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，本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，本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，本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。本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，本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。

本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。

#### (2) 已发生减值的金融资产

本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，本公司采用未来 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。

#### (2) 评估金融资产预期信用损失的方法

本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；应收国企及上市公司款项；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。

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

## （2） 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. 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。

## 9. 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。

## 12、 应收票据

本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。

除单项评估信用风险的应收票据外，本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	管理层评价具有较低信用风险，一般不确认预期信用损失
商业承兑汇票	与“应收账款”组合划分相同

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

### 13、应收账款

本公司对于《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）的应收账款，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。

除单项评估信用风险的应收账款外，本公司基于客户类别、账龄等作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	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

对于划分为电网、国企和上市公司客户的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为关联方客户和其他组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；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账款等）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

## 14、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第（十一）项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。

## 15、其他应收款

除单项评估信用风险的其他应收款外，本公司基于其他应收款交易对手关系、款项性质等作为共同风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	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

对于划分为组合的其他应收款，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。

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款（如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等）单独进行减值测试，确认预期信用损失，计算单项减值准备。

## 16、合同资产

合同资产，是指本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。

合同资产坏账准备的确认标准和计提方法与应收账款的相关政策一致。

## 17、存货

提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）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. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额来确定材料的可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若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。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，本公司按照存货类别计提存货跌价准备。

## 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

本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，本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。

本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：

组合名称	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, 调整资本溢价或股本溢价, 资本溢价或股本溢价不足冲减的, 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。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（二十一）项固定资产和第（二十四）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 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。

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）或生产工作已全部完成或实质上已全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 继续发生在购建或生产的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建或生产的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

各类别在建工程结转为固定资产的时点

类别	结转为固定资产时点
房屋及其附属工程	主体建设工程及配套工程已实质上完工，建设工程达到预定设计要求及预定可使用状态
待安装设备	相关设备及其他配套设施已安装完毕，设备安装调试并经过资产管理人員和使用人員验收

## 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) 为使资产达到预计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

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

各类使用寿命有限的无形资产的摊销方法、使用寿命及确定依据、残值率

类别	摊销方法	使用寿命(年)	确定依据	残值率
土地使用权	直线法	40-50 年	土地使用证登记年限	0%
软件	直线法	10 年	受益期限	0%
专利权	直线法	10 年	受益期限	0%
非专业技术	直线法	10 年	受益期限	0%

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。

公司将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。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本会计政策之第（二十五）项长期资产减值。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研发支出为企业研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。研发支出的归集和计算以相关资源实际投入研发活动为前提，研发支出包括费用化的研发费用与资本化的开发支出。

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。

### 30、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。本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。

### 31、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。

### 32、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

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。

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本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。本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，本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。

#### （2）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本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

本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。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，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。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，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。

### 34、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。

### 35、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：

（1）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。

### 36、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。

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。履约义务是指合同中向客户转让可明确区分商品的承诺，本公司在合同开始日对合同进行评估以识别合同所包含的各单项履约义务。同时满足下列条件的，作为可明确区分商品：

- （1）客户能够从该商品本身或从该商品与其他易于获得资源一起使用中受益；
- （2）向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺可单独区分。

下列情形通常表明向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺不可单独区分：

(1) 需提供重大的服务以将该商品与合同中承诺的其他商品整合成合同约定的组合产出转让给客户；

(2) 该商品将对合同中承诺的其他商品予以重大修改或定制；

(3) 该商品与合同中承诺的其他商品具有高度关联性。

交易价格是指本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本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，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，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，本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，本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，本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，本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。本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，本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，本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，本公司在合同开始日，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，本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，本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) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本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。本公司按照投入法（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，本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，本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，本公司会考虑下列迹象：

- （1）本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）本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）本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）本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。

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

本公司向客户转让商品前能够控制该商品的情形包括：

- （1）企业自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户；
- （2）企业能够主导第三方代表本企业向客户提供服务；
- （3）企业自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品与其他商品整合成某组合产出转让给客户。

在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时，本公司综合考虑所有相关事实和情况，这些事实和情况包括：

- （1）企业承担向客户转让商品的主要责任；

(2) 企业在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；

(3) 企业有权自主决定所交易商品的价格；

(4) 其他相关事实和情况。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## (2) 商品销售收入

本公司销售的商品主要为变频设备及其配套的软件产品、储能设备、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：

产品销售附有产品调试安装义务的在公司已发货、货物经调试安装验收时确认收入，产品销售不附产品调试安装义务的在公司已发货、客户签收时确认收入；并相关收入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，本公司与客户之间的提供服务合同通常包含承诺在合同约定期限内提供服务履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## (3) 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。

### 38、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本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，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本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，本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，本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。

### 39、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。



## 40、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。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### (1) 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。

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

A. 租赁负债的初始计量金额；

B. 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；

C. 发生的初始直接费用；

D. 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。

本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，对各类使用权资产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。

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。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第（二十五）项长期资产减值。

## （2）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。

## （3）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。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （2）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（十一）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。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 回购本公司股份

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本公司股票方式减资，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。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,运用套期会计方法进行处理:

- A. 被套期项目和套期工具之间存在经济关系;
- B. 在套期开始时,公司已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;
- C. 套期关系符合套期有效性的要求,且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

套期同时满足下列条件时,本公司认定其符合有效性要求:

- (A) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系,且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

套期会计为公允价值套期。公允价值套期具体会计处理：

(A) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益；

(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。

### 3. 债务重组

(1) 作为债务人记录债务重组义务

以资产清偿债务的债务重组，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具的债务重组，在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

(2) 作为债权人记录债务重组义务

以资产清偿债务的债务重组，初始确认受让的金融资产以外的资产时，以成本计量，其中：

A. 存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本；

B. 投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本；

C. 固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本；

D. 生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本；

E. 无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金

等其他成本。

放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为权益工具的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2022 年 11 月，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。	详见其他说明	

其他说明：

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了解释第 16 号，本公司自 2023 年 1 月 1 日起施行“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容。解释第 16 号明确了对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有

关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，公司按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

2. 本公司采用解释第 16 号对相关项目列报调整影响如下：

项目	调整前	调整数	调整后
递延所得税资产	81,296,535.90	4,001,135.65	85,297,671.55
递延所得税负债	197,513,111.84	4,135,925.00	201,649,036.84
未分配利润	822,383,765.09	-93,611.71	822,290,153.38
少数股东权益	114,291,007.14	-41,177.64	114,249,829.50

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整情况说明

合并资产负债表

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	721,026,327.49	721,026,327.49	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	51,433,141.74	51,433,141.74	
衍生金融资产			
应收票据	141,211,329.84	141,211,329.84	
应收账款	988,375,567.95	988,375,567.95	
应收款项融资	12,169,019.70	12,169,019.70	
预付款项	35,536,947.49	35,536,947.49	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
其他应收款	45,189,913.64	45,189,913.64	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	504,989,193.04	504,989,193.04	
合同资产	342,689,302.83	342,689,302.83	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	87,776,432.05	87,776,432.05	
流动资产合计	2,930,397,175.77	2,930,397,175.77	
<b>非流动资产：</b>			
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	25,904,632.60	25,904,632.60	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,592,693,240.30	1,592,693,240.30	
投资性房地产	28,830,308.72	28,830,308.72	
固定资产	1,125,530,990.46	1,125,530,990.46	
在建工程	161,104,780.68	161,104,780.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	20,055,121.49	20,055,121.49	
无形资产	423,343,022.72	423,343,022.72	
开发支出			
商誉	27,436,768.90	27,436,768.90	
长期待摊费用	4,969,792.09	4,969,792.09	
递延所得税资产	81,296,535.90	85,297,671.55	4,001,135.65
其他非流动资产	15,254,644.34	15,254,644.34	



项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
非流动资产合计	3,506,419,838.20	3,510,420,973.85	4,001,135.64
资产总计	6,436,817,013.97	6,440,818,149.62	4,001,135.64
<b>流动负债:</b>			
短期借款	936,300,878.67	936,300,878.67	
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	232,807,244.06	232,807,244.06	
应付账款	787,610,340.14	787,610,340.14	
预收款项			
合同负债	146,255,400.06	146,255,400.06	
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	46,922,194.35	46,922,194.35	
应交税费	27,204,845.79	27,204,845.79	
其他应付款	31,567,954.75	31,567,954.75	
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	290,864,944.44	290,864,944.44	
其他流动负债	112,086,891.01	112,086,891.01	
流动负债合计	2,611,620,693.27	2,611,620,693.27	
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款	30,176,184.60	30,176,184.60	

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	15,935,321.39	15,935,321.39	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	45,845,079.83	45,845,079.83	
递延收益	22,853,662.52	22,853,662.52	
递延所得税负债	197,513,111.84	201,649,036.84	4,135,925.00
其他非流动负债	84,953,604.89	84,953,604.89	
非流动负债合计	397,276,965.07	401,412,890.07	4,135,925.00
负债合计	3,008,897,658.34	3,013,033,583.34	4,135,924.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	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	1,599,768,713.52	1,599,768,713.52	
减：库存股	84,953,604.89	84,953,604.89	
其他综合收益	22,174,630.00	22,174,630.00	
专项储备			
盈余公积	166,462,850.77	166,462,850.77	
一般风险准备			
未分配利润	822,383,765.09	822,290,153.38	-93,611.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,313,628,348.49	3,313,534,736.78	-93,611.71
少数股东权益	114,291,007.14	114,249,829.50	-41,177.64
所有者权益（或股东权益）合计	3,427,919,355.63	3,427,784,566.28	-134,789.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,436,817,013.97	6,440,818,149.62	4,001,135.64

#### 44、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售货物或提供应税劳务的增值额	0%、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	15%、20%、25%
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（以下简称智光电气技术）	15%
广州智光自动化有限公司（以下简称智光自动化）	15%
广东创电科技有限公司（以下简称创电科技）	15%
杭州智光一创科技有限公司（以下简称杭州智光）	15%
广州智光节能环保有限公司（以下简称智光节能环保）	15%
广西智光电力建设有限公司（以下简称广西智光）	15%
广州华跃电力工程设计有限公司（以下简称华跃电力设计）	15%
广州岭南电缆股份有限公司（以下简称岭南电缆）	15%
上海智光电力技术有限公司（以下简称上海智光）	15%
广州智光用电服务有限公司（以下简称智光用电服务）	15%
广东智有盈能源技术有限公司（以下简称智有盈）	15%
广东智光能源科技有限公司（以下简称智光能源科技）	15%
广州智光储能科技有限公司（以下简称智光储能）	15%
湖北华耀生物科技有限公司	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，创电科技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 月杭州智光被浙江省经济与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产生的余热、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。

(5) 根据 2015 年 6 月 12 日财政部、国家税务总局关于印发《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),湖北华耀生物科技有限公司对垃圾处理、污泥处理处置劳务、污水处理劳务享受增值税即征即退 70%的政策。

## 2. 企业所得税

(1) 智光电气于 2023 年 12 月 28 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核发的编号为 GR202344008836 的高新技术企业证书,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 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日,在此期间企业所得税减按 15%的税率计缴。

(2) 智光电气技术于 2022 年 12 月 22 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 GR202244006859 高新技术企业证书,有效期三年,智光电气技术享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,在此期间企业所得税减按 15%的税率计缴。

(3) 智光自动化于 2022 年 12 月 22 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 GR202244000365 的高新技术企业证书,有效期三年,智光自动化享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,在此期间企业所得税减按 15%的

税率计缴。

(4) 创电科技于 2022 年 12 月 22 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 GR202244017338 的高新技术企业证书，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 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(5) 杭州智光于 2023 年 12 月 28 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局核发的编号为 GR202333002701 的高新技术企业证书，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 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(6) 智光节能环保于 2023 年 12 月 28 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核发的编号为 GR202344001378 的高新技术企业证书，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 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(7) 广西智光于 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) 华跃电力设计于 2022 年 12 月 19 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 GR202244004445 的高新技术企业证书，有效期三年，华跃电力设计享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(9) 岭南电缆于 2021 年 12 月 20 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核发的编号 GR202144007591 的高新技术企业证书，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。

(10) 上海智光于 2021 年 12 月 23 日取得上海市科学技术局、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局核发的编号 GR202131003930 的高新技术企业证书，有效期三年，上海智光享受高新技术企业

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) 智光用电服务于 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，智光用电服务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) 智有盈于 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，智有盈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。

(13) 智光能源科技于 2023 年 12 月 28 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 GR202344010261 的高新技术企业证书，有效期三年，智光能源科技享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(14) 智光储能于 2023 年 12 月 28 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 GR202344007366 的高新技术企业证书，有效期三年，智光储能享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(15) 湖北华耀 2022 年 10 月 12 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局核发编号为 GR202242001250 的高新技术企业证书，有效期三年，湖北华耀享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，在此期间企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(16) 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。财政部、税务总局发布《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《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，税收优惠执行期间由 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

徐州万储新能源有限公司、新余智光新能源有限公司、佛山智光用电服务有限公司、江门市云图光伏有限公司、阳江市智光新能源有限公司、南宁智光电力服务有限公司、广西智光荣凯电力有限公司、广西智光电力销售有限公司、广西智光能源有限公司、昆明智光电力工程有限公司、广州智慧数据科技有限公司、惠东县智炬源新能源有限公司、惠州市珠能新能源有限公司、南雄市智惠新能源有限公司、连南瑶族自治县智圆新能源有限公司、广州穗智新能源有限公司、梅州市穗智新能源科技有限公司、广州智云能源科技有限公司、连平广智新能源有限公司、肇庆智跃新能源科技有限公司、连平智云新能源科技有限公司、金华智有鑫能源服务有限公司，上述符合小微企业标准的企业在本期存在盈利的情况下，可享有该所得税优惠。

（16）智光节能环保、新余智光新能源、宁夏智光新能源、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。

（17）广东智光综合能源有限公司、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，不享受企业所得税优惠。

### 3、其他

(1) 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。

(2) 根据财政部税务总局2022年第10号《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》规定对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。符合条件的上述第（13）所述的小微企业，享受“六税两费”减免优惠。

## 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	230,717.33	213,740.54
银行存款	837,687,989.47	590,409,608.81
其他货币资金	168,325,601.12	130,402,978.14
合计	1,006,244,307.92	721,026,327.49

其他说明：

注：其他货币资金主要系存入银行的保函保证金、银行承兑汇票保证金以及未平仓的期货保证金等。

### 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	10,070,507.26	51,433,141.74
其中：		
衍生金融资产	7,048,650.00	26,087,800.00
理财产品	3,021,857.26	25,345,341.74



其中：		
合计	10,070,507.26	51,433,141.74

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	164,845,936.31	105,963,103.61
商业承兑票据	35,823,879.88	35,248,226.23
合计	200,669,816.19	141,211,329.84

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

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票据	202,771,305.06	100.00%	2,101,488.87	1.04%	200,669,816.19	142,094,120.57	100.00%	882,790.73	0.62%	141,211,329.84
其中：										
其中：银行承兑汇票	164,845,936.31	81.30%			164,845,936.31	105,963,103.61	74.57%			105,963,103.61
商业承兑汇票	37,925,368.75	18.70%	2,101,488.87	5.54%	35,823,879.88	36,131,016.96	25.43%	882,790.73	2.44%	35,248,226.23
合计	202,771,305.06	100.00%	2,101,488.87	1.04%	200,669,816.19	142,094,120.57	100.00%	882,790.73	0.62%	141,211,329.84

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
银行承兑票据	164,845,936.31		0.00%
商业承兑票据	37,925,368.75	2,101,488.87	1.04%
合计	202,771,305.06	2,101,488.87	

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：

适用 不适用

### (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	
组合计提	882,790.73	1,218,698.14				2,101,488.87
合计	882,790.73	1,218,698.14				2,101,488.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

### (2) 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		153,354,961.52
商业承兑票据		5,490,349.46
合计		158,845,310.98

### (2) 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) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,071,543,699.61	802,556,693.89
一年以内	1,071,543,699.61	802,556,693.89
1 至 2 年	221,395,981.73	140,188,241.22
2 至 3 年	52,338,157.45	70,603,369.23
3 年以上	156,561,753.07	159,169,832.47
3 至 4 年	38,390,730.54	55,691,881.22
4 至 5 年	33,911,842.41	21,119,440.63
5 年以上	84,259,180.12	82,358,510.62
合计	1,501,839,591.86	1,172,518,136.81

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	21,633,098.36	1.44%	18,585,717.36	85.91%	3,047,381.00	26,699,678.91	2.28%	26,699,678.91	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,480,206,493.50	98.56%	165,561,967.84	11.19%	1,314,644,525.66	1,145,818,457.90	97.72%	157,442,889.95	13.74%	988,375,567.95
其中：										
其中：应收电网客户	382,270,824.91	25.46%	9,354,410.10	2.45%	372,916,414.81	210,607,419.94	17.96%	6,818,415.43	3.24%	203,789,004.51
应收国企客户	526,132,675.40	35.03%	24,309,552.48	4.62%	501,823,122.92	378,978,632.96	32.32%	20,768,261.48	5.48%	358,210,371.48
应收上市公司客户	31,543,818.42	2.10%	2,442,382.41	7.74%	29,101,436.01	21,151,758.31	1.80%	5,877,470.45	27.79%	15,274,287.86
应收其他客户	540,259,174.77	35.97%	129,455,622.85	23.96%	410,803,551.92	535,080,646.69	45.64%	123,978,742.59	23.17%	411,101,904.10
合计	1,501,839,591.86	100.00%	184,147,685.20	12.26%	1,317,691,906.66	1,172,518,136.81	100.00%	184,142,568.86	15.70%	988,375,567.95

## 按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	6,952,619.00	69.53%	预计部分款项无法收回
客户 2	4,723,706.17	4,723,706.17	4,723,706.17	4,723,706.17	100.00%	预计无法收回
客户 1	1,256,831.78	1,256,831.78	1,256,831.78	1,256,831.78	100.00%	预计无法收回
客户 2	1,162,995.50	1,162,995.50	1,162,995.50	1,162,995.50	100.00%	预计无法收回
客户 3	877,500.00	877,500.00	877,500.00	877,500.00	100.00%	预计无法收回
其余非前五小计	8,678,645.46	8,678,645.46	3,612,064.91	3,612,064.91	100.00%	预计无法收回
合计	26,699,678.91	26,699,678.91	21,633,098.36	18,585,717.36		

## 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	1,071,543,699.61	20,270,463.46	1.89%
1 至 2 年	221,395,981.73	19,135,345.03	8.64%
2 至 3 年	42,081,257.45	10,297,260.87	24.47%
3 至 4 年	36,172,132.35	15,338,029.61	42.40%
4 至 5 年	33,703,210.71	25,210,657.22	74.80%
5 年以上	75,310,211.65	75,310,211.65	100.00%
合计	1,480,206,493.50	165,561,967.84	

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:

适用 不适用

## (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	
应收账款坏账准备	184,142,568.86	18,827,971.87	5,492,168.03	415,106.48	-12,915,581.02	184,147,685.20
合计	184,142,568.86	18,827,971.87	5,492,168.03	415,106.48	-12,915,581.02	184,147,685.20

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
上海聚年实业有限公司	3,047,381.00	公司胜诉, 对方银行账户被冻结待划还款		

合计	3,047,381.00			
----	--------------	--	--	--

## (4) 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	415,106.48

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：

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	129,504,038.96	14,278,380.00	143,782,418.96	7.35%	494,276.72
客户 2	56,885,000.00	34,056,000.00	90,941,000.00	4.65%	1,125,676.29
客户 3	52,250,000.00	10,450,000.00	62,700,000.00	3.20%	774,611.63
客户 4	44,384,000.00	11,096,000.00	55,480,000.00	2.83%	685,413.93
客户 5	54,165,122.35		54,165,122.35	2.77%	2,955,712.24
合计	337,188,161.31	69,880,380.00	407,068,541.31	20.80%	6,035,690.81

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
工程施工服务相关的合同资产	369,431,589.66	5,387,913.95	364,043,675.71	281,588,379.99	15,133,293.01	266,455,086.98
销售商品相关的合同资产	86,146,550.61	1,936,667.13	84,209,883.48	77,795,661.54	1,561,445.69	76,234,215.85
合计	455,578,140.27	7,324,581.08	448,253,559.19	359,384,041.53	16,694,738.70	342,689,302.83

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元



单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (2) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	31,982,441.71	12,169,019.70
合计	31,982,441.71	12,169,019.70

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	31,982,441.71	100.00%			31,982,441.71	12,169,019.70	100.00%			12,169,019.70
其										



中：									
银行 承兑 汇票	31,982,441.71	100.00%			31,982,441.71	12,169,019.70	100.00%		12,169,019.70
合计	31,982,441.71	100.00%			31,982,441.71	12,169,019.70	100.00%		12,169,019.70

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

**(4) 期末公司已质押的应收款项融资**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(2) 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款项融资**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

**(2) 本期实际核销的应收款项融资情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 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	49,150,246.61	45,189,913.64
合计	49,150,246.61	45,189,913.64

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
其他说明：				

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收利息核销情况	

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
核销说明：					

核销说明：

其他说明：

#### (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		

##### 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) 按坏账计提方法分类披露				

##### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

##### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：						

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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	41,075,874.98	41,024,023.49
备用金和借款	8,922,187.84	9,321,494.60
非关联方往来	14,996,614.17	9,126,144.85
代扣社保公积金	2,069,871.13	2,391,294.40
代垫款项	108,984.66	238,208.14
合计	67,173,532.78	62,101,165.48

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	34,363,933.31	34,751,621.18
一年以内	34,363,933.31	34,751,621.18
1 至 2 年	11,345,569.57	4,238,423.65
2 至 3 年	1,645,552.33	3,646,083.08
3 年以上	19,818,477.57	19,465,037.57
3 至 4 年	2,130,008.02	3,813,348.98
4 至 5 年	2,133,977.68	2,108,298.55
5 年以上	15,554,491.87	13,543,390.04
合计	67,173,532.78	62,101,165.48

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	16,911,251.84	1,329,241.04			-217,206.71	18,023,286.17
合计	16,911,251.84	1,329,241.04			-217,206.71	18,023,286.17

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## 5) 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：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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 1	保证金、押金	5,000,000.00	1-2 年	7.44%	581,500.00
客户 2	保证金、押金	4,598,433.00	5 年以上	6.85%	4,598,433.00
客户 3	其他	3,770,629.53	1 年以内	5.61%	175,711.33
客户 4	保证金、押金	3,290,000.00	5 年以上	4.90%	3,290,000.00
客户 5	保证金、押金	3,000,000.00	1 年以内	4.47%	348,900.00
合计		19,659,062.53		29.27%	8,994,544.33

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、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	19,626,663.71	89.41%	32,411,423.79	91.20%
1 至 2 年	1,241,877.42	5.66%	532,785.16	1.50%
2 至 3 年	206,033.80	0.94%	1,287,807.71	3.62%
3 年以上	875,153.50	3.99%	1,304,930.83	3.68%
合计	21,949,728.43		35,536,947.49	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额（元）	年限	占预付款项总额比例（%）
供应商 1	2,576,004.25	1 年以内	11.74
供应商 2	1,565,048.54	1 年以内	7.13
供应商 3	1,455,424.67	1 年以内	6.63
供应商 4	1,000,560.44	1 年以内	4.56
供应商 5	868,315.23	1 年以内	3.96
合计	7,465,353.13		34.01

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (2) 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	174,737,638.66		174,737,638.66	232,028,700.67		232,028,700.67
在产品	121,298,412.54		121,298,412.54	98,100,681.88		98,100,681.88
库存商品	143,404,016.	1,968,171.37	141,435,844.	155,486,363.	34,838,641.7	120,647,722.

	13		76	82	6	06
周转材料	1,609,191.10		1,609,191.10	1,356,082.73		1,356,082.73
合同履约成本	32,866,848.17		32,866,848.17	40,704,140.95		40,704,140.95
发出商品	129,941,028.25	551,839.35	129,389,188.90	12,702,049.23	551,839.35	12,150,209.88
委托加工物资	31,585.14		31,585.14			
在途物资				1,654.87		1,654.87
合计	603,888,719.99	2,520,010.72	601,368,709.27	540,379,674.15	35,390,481.11	504,989,193.04

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	34,838,641.76	1,044,183.32		33,914,653.71		1,968,171.37
发出商品	551,839.35					551,839.35
合计	35,390,481.11	1,044,183.32		33,914,653.71		2,520,010.72

## 按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

## 按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (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

## 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

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	7,713,451.28	
待抵扣进项税额及待认证进项税额	99,191,010.91	86,926,527.92
预缴企业所得税	4,896,424.45	45,439.06
预缴其他税费		380,358.16
其他	72,806.91	424,106.91
合计	111,873,693.55	87,776,432.05

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## (2) 期末重要的债权投资

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 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）	
2023年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例



## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	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减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## (2) 期末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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

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、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

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：

## 17、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		
合计	3,834,606.80	3,834,606.80		3,834,606.80	3,834,606.80		

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
上海同祺新能源技术有限公司	14,438,751.05				939,337.30							15,378,088.35	
智光研究院（广州）有限公司	11,465,881.55		4,000,000.00		- 9,237,575.87							6,228,305.68	
智光广开芯能（广州）产业投资基金合伙企业（有限合伙）			50,000,000.00		-96,867.28							49,903,132.72	
小计	25,904,632.60		54,000,000.00		- 8,395,105.85							71,509,526.75	
合计	25,904,632.60		54,000,000.00		- 8,395,105.85							71,509,526.75	

单位：元

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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
广州誉芯众诚股权投资合伙企业（有限合伙）	857,856,887.73	1,001,113,548.35
广州吉富新芯创业投资合伙企业（有限合伙）	126,768,723.20	147,877,893.79
广州智光吉富壹号创业投资合伙企业（有限合伙）	21,000,000.00	21,000,000.00
广州民营投资股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
广东巨风半导体有限公司	15,000,000.00	
广州储能集团有限公司	25,000,000.00	
南方电网综合能源股份有限公司	51,097,812.38	312,422,176.71
杭州广立微电子股份有限公司	90,887,746.95	108,279,621.45
珠海智光聚芯贰号创业投资合伙企业（有限合伙）	1,059,051.06	1,000,000.00
合计	1,189,670,221.32	1,592,693,240.30

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	41,768,382.64			41,768,382.64
2. 本期增加金额	19,081,330.62			19,081,330.62
（1）外购	3,959,115.39			3,959,115.39
（2）存货\固定资产\在建工程转入	3,732,474.09			3,732,474.09
（3）企业合并增加				
（4）集团内部公司转入	10,063,608.85			10,063,608.85
（5）其他	1,326,132.29			1,326,132.29

3. 本期减少金额	19,538,529.84			19,538,529.84
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 企业合并减少	5,116,684.88			5,116,684.88
(4) 集团内部公司转出	14,421,844.96			14,421,844.96
4. 期末余额	41,311,183.42			41,311,183.42
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,001,819.57			6,001,819.57
2. 本期增加金额	979,672.71			979,672.71
(1) 计提或摊销	961,739.98			961,739.98
(2) 其他	17,932.73			17,932.73
3. 本期减少金额	1,062,434.83			1,062,434.83
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 企业合并减少	73,542.75			73,542.75
(4) 集团内部公司转出	988,892.08			988,892.08
4. 期末余额	5,919,057.45			5,919,057.45
三、减值准备				
1. 期初余额	6,936,254.35			6,936,254.35
2. 本期增加金额	1,491,007.43			1,491,007.43
(1) 计提	1,491,007.43			1,491,007.43
3. 本期减少金额	4,311,990.87			4,311,990.87
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 企业合并减少	942,646.84			942,646.84
(4) 集团内部公司转出	3,369,344.03			3,369,344.03
4. 期末余额	4,115,270.91			4,115,270.91
四、账面价值				
1. 期末账面价值	31,276,855.06			31,276,855.06
2. 期初账面价值	28,830,308.72			28,830,308.72

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明:

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,195,408,763.48	1,125,530,990.46
固定资产清理		
合计	1,195,408,763.48	1,125,530,990.46

## (2) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	618,664,267.25	1,477,026,384.41	21,812,624.48	33,042,186.56	2,150,545,462.70
2. 本期增加金额	146,847,616.27	56,418,386.83	636,517.09	3,552,685.48	207,455,205.67
（1）购置	454,204.67	15,992,166.40	552,500.00	1,746,669.25	18,745,540.32
（2）在建工程转入	123,014,428.82	27,070,960.52		1,592,920.35	151,678,309.69
（3）企业合并增加	23,378,982.78	13,355,259.91	84,017.09	213,095.88	37,031,355.66
3. 本期减少金额	1,614,637.88	324,132,757.23	4,175,608.77	3,498,371.02	333,421,374.90
（1）处置或报废		323,656,373.40	2,994,216.40	1,073,712.10	327,724,301.90
（2）企业合并减少	1,614,637.88	476,383.83	1,181,392.37	2,424,658.92	5,697,073.00
4. 期末余额	763,897,245.64	1,209,312,014.01	18,273,532.80	33,096,501.02	2,024,579,293.47
二、累计折旧					
1. 期初余额	152,365,773.36	833,908,491.14	14,487,421.80	24,252,785.94	1,025,014,472.24

2. 本期增加金额	25,665,126.99	89,819,668.27	1,736,466.16	1,812,861.69	119,034,123.11
(1) 计提	25,142,602.68	88,461,256.69	1,656,649.93	1,647,367.07	116,907,876.37
(2) 合并增加	522,524.31	1,358,411.58	79,816.23	165,494.62	2,126,246.74
3. 本期减少金额	200,186.53	311,706,708.26	2,334,526.75	3,180,063.02	317,421,484.56
(1) 处置或报废		311,357,893.79	1,631,493.75	1,002,413.07	313,991,800.61
(2) 企业合并减少	200,186.53	348,814.47	703,033.00	2,177,649.95	3,429,683.95
4. 期末余额	177,830,713.82	612,021,451.15	13,889,361.21	22,885,584.61	826,627,110.79
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额		2,543,419.20			2,543,419.20
(1) 计提					
(2) 企业合并增加		2,543,419.20			2,543,419.20
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		2,543,419.20			2,543,419.20
四、账面价值					
1. 期末账面价值	586,066,531.82	594,747,143.66	4,384,171.59	10,210,916.41	1,195,408,763.48
2. 期初账面价值	466,298,493.89	643,117,893.27	7,325,202.68	8,789,400.62	1,125,530,990.46

**(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
经营租赁租出的固定资产	33,345,992.45

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

**(5) 固定资产的减值测试情况**适用 不适用



## (6) 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	1,089,397,109.37	161,104,780.68
工程物资	67,245,787.67	
合计	1,156,642,897.04	161,104,780.68

## (2) 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
惠东梁化镇光伏项目	76,896,621.72		76,896,621.72			
智光新能源与高效变流技术产业化项目暨永和厂区建设项目	412,190,489.51		412,190,489.51			
智光新能源与高效变流技术产业化项目暨永和厂区设备	17,483,893.82		17,483,893.82			
智光新能源与高效变流技术产业化项目暨永和厂区建设二期项目	53,986,606.36		53,986,606.36			
智光数字能源技术产业园项目	18,925,287.47		18,925,287.47			
清远清城区白庙地块200MW/400MWh独立储能电站项目	491,137,839.59		491,137,839.59			
国星光电综合能源运营项目	4,536,733.62		4,536,733.62	5,788,189.11		5,788,189.11
7#厂房、8#后勤配套服务楼及配套附属建设项目				121,494,455.48		121,494,455.48

280Ah 储能 PACK 的生产线				4,929,203.52		4,929,203.52
其他零星工程	14,239,637.28		14,239,637.28	28,892,932.57		28,892,932.57
合计	1,089,397,109.37		1,086,028,430.12	161,104,780.68		161,104,780.68

## (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
惠东梁化镇光伏项目	21,999.81	12,679,498.60	64,217,123.12			76,896,621.72	34.95%	34.95%	302,228.33	302,228.33		其他
智光新能源与高效变流技术产业化项目暨永和厂区建设项目	42,341.88		412,190,489.51			412,190,489.51	97.35%	97.35%	5,806,947.87	5,806,947.87	3.75%	其他
智光新能源与高效变流技术产业化项目暨永和厂区设备	14,327.00		17,483,893.82			17,483,893.82	12.2%	12.2%				其他
智光新能源与高效变流技术产业化项目暨永和厂区建设二期项目	42,500.00		53,986,606.36			53,986,606.36	12.7%	12.7%				其他
智光数字能源技术产业园项目			18,925,287.47			18,925,287.47						其他
清远清城区白庙地块200MW/400MWh独立储能电站项目	65,513.9		491,137,839.59			491,137,839.59	74.97%	74.97%				其他

国星光电综合能源运营项目	1,201.93	5,788,189.11	3,838,717.13	5,090,172.62		4,536,733.62	80.1%	98.00%				其他
7#厂房、8#后勤配套服务楼及配套附属建设项目	12,174.69	121,494,455.48	252,474.17	121,746,929.65			100.00%	100.00%				其他
280Ah 储能 PACK 的生产线	900.00	4,929,203.52	3,380,530.98	8,309,734.50			100.00%	100.00%				其他
合计		144,891,346.71	1,065,412,962.15	135,146,836.77		1,075,157,472.09			6,109,176.20	6,109,176.20		

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 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
工程物资	67,245,787.67		67,245,787.67			
合计	67,245,787.67		67,245,787.67			

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 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

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地	房屋、建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	8,758,015.54	14,878,079.70	23,636,095.24

2. 本期增加金额	1,555,760.58	321,852.71	1,877,613.29
3. 本期减少金额		6,608,767.68	6,608,767.68
4. 期末余额	10,313,776.12	8,591,164.73	18,904,940.85
二、累计折旧			
1. 期初余额	366,825.89	3,214,147.86	3,580,973.75
2. 本期增加金额	519,241.44	3,001,962.08	3,521,203.52
(1) 计提	519,241.44	3,001,962.08	3,521,203.52
3. 本期减少金额		2,602,836.84	2,602,836.84
(1) 处置			
4. 期末余额	886,067.33	3,613,273.10	4,499,340.43
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	9,427,708.79	4,977,891.63	14,405,600.42
2. 期初账面价值	8,391,189.65	11,663,931.84	20,055,121.49

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

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	161,357,266.02	5,000,000.00	23,009.70	9,685,693.80	27,651,318.02	511,306,796.48	785,080,284.02
2. 本期增加金额	204,879,055.00	220,338.69				3,450,723.72	116,784,981.35	325,335,098.76
(1) 购置	203,016,555.00	194,174.76				10,619.47	6,483,208.90	209,704,558.13
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加	1,862,500.00	26,163.93				11,359.22	110,301,772.45	112,201,795.60
(4) 在建工程转入						3,428,745.03		3,428,745.03
3. 本期减少金额		24,528.30				631,345.19	911,097.09	1,566,970.58
(1) 处置							911,097.09	911,097.09
(2) 企业合并减少		24,528.30				631,345.19		655,873.49
4. 期末余额	274,935,255.00	161,553,076.41	5,000,000.00	23,009.70	9,685,693.80	30,470,696.55	627,180,680.74	1,108,848,412.20
二、累计摊销								
1. 期初余额	19,896,674.38	88,280,889.69	1,041,666.67	23,009.70	6,239,429.57	13,481,266.28	75,928,621.53	204,891,557.82
2. 本期增加金额	3,236,612.70	11,158,892.81	500,000.00		647,149.80	3,059,899.27	13,608,146.89	32,210,701.47
(1) 计提	3,160,857.20	11,158,892.81	500,000.00		647,149.80	3,048,540.05	13,608,146.89	32,123,586.75
(2) 企业合并增加	75,755.50					11,359.22		87,114.72
3. 本期减少金额		3,782.41				218,032.87		221,815.28
(1) 处置								
(2) 企业合并减少		3,782.41				218,032.87		221,815.28
4. 期末余额	23,133,287.08	99,436,000.09	1,541,666.67	23,009.70	6,886,579.37	16,323,132.68	89,536,768.42	236,880,444.01
三、减值准备								

1. 期初余额		5,363,554.35					151,482,149.13	156,845,703.48
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		5,363,554.35					151,482,149.13	156,845,703.48
四、账面价值								
1. 期末账面价值	251,801,967.92	56,753,521.97	3,458,333.33		2,799,114.43	14,147,563.87	386,161,763.19	715,122,264.71
2. 期初账面价值	50,159,525.62	67,712,821.98	3,958,333.33		3,446,264.23	14,170,051.74	283,896,025.82	423,343,022.72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 6.91%。



## (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：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广州智光电气技术有限公司	3,443,224.04					3,443,224.04
上海智光电力技术有限公司	61,779.37					61,779.37
广州华跃电力工程设计有限公司	22,549,663.01					22,549,663.01
广西智光电力建设有限公司	1,443,881.85			1,443,881.85		
广东创电科技有限公司	19,556,067.35					19,556,067.35
合计	47,054,615.62			1,443,881.85		45,610,733.77

## (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		6,637,900.99				6,637,900.99
广西智光电力建设有限公司						
广东创电科技有限公司	19,556,067.35					19,556,067.35
合计	19,617,846.72	6,637,900.99				26,255,747.71

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(2) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

**28、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	2,538,179.32	465,270.29	932,552.02		2,070,897.59
其他	2,431,612.77	1,364,552.57	1,701,590.60	253,322.07	1,841,252.67
合计	4,969,792.09	1,829,822.86	2,634,142.62	253,322.07	3,912,150.26

其他说明：

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	107,580,825.02	19,292,165.30	157,098,491.75	25,580,121.05
可抵扣亏损	243,063,096.08	49,451,983.19	295,367,948.11	46,481,394.86
租赁负债形成的暂时性差异	29,623,961.91	5,704,840.96	16,081,814.94	4,012,726.50

股份支付	23,084,755.34	3,520,407.08	3,695,663.23	567,237.44
内部未实现利润形成	27,222,947.58	4,664,689.41	36,246,687.94	5,444,001.49
亏损合同形成的暂时性差异	13,943,902.30	3,485,975.57	21,393,668.81	3,212,190.21
合计	444,519,488.23	86,120,061.51	529,884,274.78	85,297,671.55

## (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	130,716,427.74	30,684,823.75	7,150,889.93	1,587,175.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具	841,292,890.08	133,788,613.32	1,217,362,654.92	191,899,595.51
套期工具公允价值变动	7,048,650.00	1,057,297.50	26,087,800.00	3,913,170.00
交易性金融资产公允价值变动	2,476.14	371.42		
固定资产加计扣除	452,147.02	67,822.05	754,472.79	113,170.93
使用权资产形成的暂时性差异	26,750,220.62	5,173,121.81	16,543,700.00	4,135,925.00
内部未实现亏损形成	8,691,083.33	1,303,662.50		
合计	1,014,953,894.93	172,075,712.35	1,267,899,517.64	201,649,036.84

## (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		86,120,061.51		85,297,671.55
递延所得税负债		172,075,712.35		201,649,036.84

## (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	273,571,137.70	298,595,092.89
可抵扣亏损	629,993,348.44	496,260,135.30
合计	903,564,486.14	794,855,228.19

## (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度		41,536,506.18	
2024 年度	56,367,758.60	53,543,981.66	
2025 年度	56,640,177.34	57,640,073.07	

2026 年度	74,613,921.24	79,420,208.04	
2027 年度	58,867,916.27	59,307,528.49	
2028 年度	223,911,913.13	778,168.54	
2029 年度	49,975,040.83	8,985,645.05	
2030 年度	12,545,745.35	12,406,809.37	
2031 年度	29,840,098.97	30,142,538.78	
2032 年度	33,057,184.93	152,498,676.12	
2033 年度	34,123,792.35		
合计	629,943,549.01	496,260,135.30	

其他说明：

### 30、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	18,429,236.49		18,429,236.49	6,879,644.34		6,879,644.34
预付投资款				4,000,000.00		4,000,000.00
预付土地出让金				2,435,000.00		2,435,000.00
其他	1,940,000.00		1,940,000.00	1,940,000.00		1,940,000.00
合计	20,369,236.49		20,369,236.49	15,254,644.34		15,254,644.34

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	373,070,504.69	373,070,504.69	银承保证金、保函保证金、期货保证金、待确认股东注资款、冻结资金		118,194,035.81	118,194,035.81	银行承兑汇票保证金、履约保函保证金、冻结资金	
应收票据	76,357,981.41	76,357,981.41	贴现未终止确认票据		76,886,013.36	76,886,013.36	贴现未终止确认票据	
固定资产	416,934,928.14	294,774,718.75	借款抵押		293,087,027.54	196,006,637.67	借款抵押	
无形资产	99,995,580.00	85,166,888.23	借款抵押		54,595,900.00	38,461,232.22	借款抵押	
应收账款	30,881,623.25	30,795,154.70	应收账款保理		228,968.27	228,968.27	应收账款质押	
投资性房地产	6,595,296.01	4,959,570.53	借款抵押		6,595,296.01	5,071,021.56	借款抵押	

合计	1,003,835,913.50	865,124,818.31			549,587,240.99	434,847,908.89		
----	------------------	----------------	--	--	----------------	----------------	--	--

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	178,357,981.41	228,968.27
抵押借款		160,500,000.00
保证借款	669,300,000.00	2,000,000.00
信用借款	334,475,779.44	758,000,000.00
质押、保证借款	29,400,000.00	14,195,000.00
抵押、保证借款	222,400,000.00	
应付利息	1,576,235.17	1,376,910.40
合计	1,435,509,996.02	936,300,878.67

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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		36,317,545.63
银行承兑汇票	293,296,286.97	196,489,698.43
信用证	85,000,000.00	
合计	378,296,286.97	232,807,244.06

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 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）	1,432,167,027.20	625,668,826.44
1-2 年（含 2 年）	45,065,887.86	75,142,716.16
2-3 年（含 3 年）	19,738,723.24	34,141,166.09
3 年以上	27,882,408.85	52,657,631.45
合计	1,524,854,047.15	787,610,340.14

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		
无		

## 37、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	277,656,030.68	31,168,073.03
合计	278,055,912.40	31,567,954.75

## (2) 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	5,209,084.43	6,556,755.35
关联方往来	110,000.00	151,350.00
代垫款项	478,530.11	354,735.91
应付政府款项	805,000.00	805,000.00
费用	18,588,677.46	11,363,966.22
储能公司新增投资待确认转股款项	240,000,000.00	
其他	12,464,738.68	11,936,265.55
合计	277,656,030.68	31,168,073.03

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、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 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	174,986,904.66	146,255,400.06
合计	174,986,904.66	146,255,400.06

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

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

## 40、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	44,419,610.59	292,648,717.33	284,140,743.22	52,927,584.70
二、离职后福利-设定提存计划	1,224,305.76	24,808,426.96	24,987,612.13	1,045,120.59
三、辞退福利	1,278,278.00	2,009,771.81	3,288,049.81	
合计	46,922,194.35	319,466,916.10	312,416,405.16	53,972,705.29

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	41,576,520.32	257,554,621.22	248,518,136.24	50,613,005.30
2、职工福利费	37,612.00	9,808,434.80	9,804,977.80	41,069.00
3、社会保险费	574,587.98	13,160,192.01	13,228,592.98	506,187.01
其中：医疗保险费	502,385.16	12,072,425.41	12,115,226.60	459,583.97
工伤保险费	23,413.15	761,625.07	751,518.06	33,520.16
生育保险费	23,400.30	1,870.98	16,176.56	9,094.72
补充医疗保险	25,389.37	324,270.55	345,671.76	3,988.16
4、住房公积金	785,876.60	8,650,407.33	8,723,231.97	713,051.96
5、工会经费和职工教育经费	1,445,013.69	3,475,061.97	3,865,804.23	1,054,271.43
合计	44,419,610.59	292,648,717.33	284,140,743.22	52,927,584.70

## (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	1,168,164.18	23,835,250.24	24,004,731.09	998,683.33
2、失业保险费	56,141.58	973,176.72	982,881.04	46,437.26
合计	1,224,305.76	24,808,426.96	24,987,612.13	1,045,120.59

其他说明：

#### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,849,694.47	16,438,223.07
企业所得税	4,777,797.56	7,444,686.83
个人所得税	635,858.75	717,294.53
城市维护建设税	1,043,278.00	1,053,144.10
资源税	2,854.00	23,834.00
土地使用税	70,964.39	597.98
房产税	562,341.43	190,872.28
教育费附加	447,096.92	451,135.08
地方教育附加	298,064.59	301,016.42
印花税	1,740,689.63	569,084.64
堤围防护费	297.57	63.51
其他	17,856.80	14,893.35
合计	19,446,794.11	27,204,845.79

其他说明：

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	21,683,393.52	19,162,772.73
一年内到期的应付债券		267,954,964.92
一年内到期的租赁负债	2,959,460.82	3,747,206.79
合计	24,642,854.34	290,864,944.44

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	34,951,630.07	35,200,877.65
未终止确认的票据背书	143,801,429.57	76,886,013.36
合计	178,753,059.64	112,086,891.01

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
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	10,596,313.78	25,926,184.60
信用借款	20,000,000.00	
质押、保证借款	36,400,000.00	4,250,000.00
抵押、保证借款	377,111,065.40	
合计	444,107,379.18	30,176,184.60

长期借款分类的说明:

长期借款利率为 2.80%-5.80%。

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

##### (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	票面利率	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	是否违约
合计		---											---

## (3) 可转换公司债券的说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	19,517,077.15	25,731,299.39
未确认的融资费用	-5,449,140.36	-6,020,031.67
重分类至一年内到期的非流动负债	-2,959,460.82	-3,775,946.33
合计	11,108,475.97	15,935,321.39

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	46,906,010.30	
合计	46,906,010.30	

## (2) 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
融资性售后回租款	46,906,010.30	

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	13,943,902.30	27,190,880.97	
预计大修理支出	10,800,000.00	9,000,000.00	
投资或有损失	5,684,499.96	9,654,198.86	
合计	30,428,402.26	45,845,079.83	

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	22,853,662.52	1,000,000.00	3,269,461.06	20,584,201.46	收到政府补助
合计	22,853,662.52	1,000,000.00	3,269,461.06	20,584,201.46	--

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
2022 年员工持股计划回购义务	84,953,604.89	84,953,604.89
股权融资款	120,000,000.00	
应计股权融资款利息	78,904.10	
合计	205,032,508.99	84,953,604.89

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）	1,455,461,533.55			1,455,461,533.55
其他资本公积	144,307,179.97	41,413,603.96	22,154,657.11	163,566,126.82
合计	1,599,768,713.52	41,413,603.96	22,154,657.11	1,619,027,660.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动增加，主要系员工持股计划费用增加其他资本公积 36,582,075.82 元以及子公司收购少数股东权益等事项增加所致；本期减少主要系本期收购合并范围内的能效基金少数股东权益溢价冲减 22,154,657.11 元所致。

## 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	84,953,604.89			84,953,604.89
合计	84,953,604.89			84,953,604.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	22,174,63 0.00	- 21,577,70 3.33			- 5,394,425 .83	- 16,183,27 7.50		5,991,352 .50
现金流量 套期储备	22,174,63 0.00	- 21,577,70 3.33			- 5,394,425 .83	- 16,183,27 7.50		5,991,352 .50
其他综合 收益合计	22,174,63 0.00	- 21,577,70 3.33			- 5,394,425 .83	- 16,183,27 7.50		5,991,352 .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	166,462,850.77			166,462,850.77
合计	166,462,850.77			166,462,850.77

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	822,383,765.09	896,534,269.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-93,611.71	
调整后期初未分配利润	822,290,153.38	896,534,269.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-156,910,726.54	42,278,762.61
提取任意盈余公积		39,446,127.17
转作股本的普通股股利	78,779,199.40	76,983,140.10
期末未分配利润	586,600,227.44	

## 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-93,611.71 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	2,726,690,912.30	2,259,482,671.62	2,346,161,653.27	2,144,456,731.84
其他业务	7,407,917.77	2,029,913.47	5,799,080.52	11,942,649.06
合计	2,734,098,830.07	2,261,512,585.09	2,351,960,733.79	2,156,399,380.90

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	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	2,734,098,830.07	无	2,351,960,733.79	无
营业收入扣除项目合计金额	7,407,917.77	无	5,799,080.52	无
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.27%		0.25%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	7,407,917.77	无	5,799,080.52	无

与主营业务无关的业务收入小计	7,407,917.77	无	5,799,080.52	无
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	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	2,726,690,912.30	无	2,346,161,653.27	无

## 营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
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：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明



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。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	4,111,881.64	2,601,805.16
教育费附加	1,771,298.10	1,119,991.85
资源税	36,086.00	101,176.00
房产税	6,013,304.32	5,194,647.51
土地使用税	719,019.38	572,485.15
车船使用税	33,463.52	29,029.92
印花税	3,690,317.08	1,964,504.45
地方教育附加	1,180,830.93	746,633.08
堤围防护费	1,528.19	10,107.73
其他	39,850.95	44,057.25
合计	17,597,580.11	12,384,438.10

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	92,710,978.68	90,581,731.33
办公费	1,991,522.93	2,484,328.21
差旅费	3,788,834.21	2,316,482.67
咨询费	1,862,331.20	1,863,887.99
租赁费	3,114,556.73	2,701,575.47
折旧与摊销	29,111,838.64	29,964,764.85
业务招待费	8,380,712.24	8,311,346.05
通讯费	2,717,165.16	804,260.12
中介机构经费	5,626,900.55	9,178,361.74
交通费	5,038,149.02	4,609,144.74
维修费	2,866,701.88	2,736,016.70
其他费用	11,679,374.66	7,046,335.12
股权激励	27,205,658.85	4,496,623.36
合计	196,094,724.75	167,094,858.35

其他说明：

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,906,589.21	46,667,775.35
差旅费	22,356,416.11	14,647,126.18
业务招待费	9,205,922.64	7,553,846.52
办公费	1,017,421.54	1,085,217.44
广告宣传市场费	8,114,167.24	447,644.04
租赁费	176,819.91	149,163.49
中标服务费	6,704,933.44	4,903,488.01
交通费	982,198.82	852,818.77
咨询费	1,644,691.31	1,936,531.98
维修费	229,934.73	504,881.72
会议费	1,285,029.99	815,705.65
折旧与摊销	1,488,750.40	1,591,387.23
低值易耗品	1,757,598.02	1,644,177.20
其他费用	3,818,133.03	820,515.78
股权激励	3,919,624.54	753,572.66
合计	117,608,230.93	84,373,852.02

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	73,548,637.23	77,264,908.34
直接投入费用	56,606,648.45	34,304,532.09
折旧费用	4,970,394.14	6,173,136.89
无形资产摊销	10,867,412.94	10,523,814.27
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	824,318.14	212,879.98
委外研究开发费用	4,866,638.03	
其他相关费用	8,680,692.52	4,164,347.77
合计	160,364,741.45	132,643,619.34

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	-4,899,841.41	-5,592,617.48
利息支出	50,143,571.66	53,464,776.10
手续费	3,308,772.63	1,826,459.03
汇兑损益	709,945.65	851,345.42
现金折扣		-484,277.52
未确认融资费用摊销	790,125.80	732,289.02
合计	50,052,574.33	50,797,974.57

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	15,761,983.25	13,742,210.11
个税手续费返还	261,517.20	295,686.38
增值税税收优惠	19,061,046.86	5,900,023.69
其他税收优惠	66,950.00	
合计	35,151,497.31	19,937,920.18

## 68、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：

## 69、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	-77,514.11	79,990.25
其他非流动金融资产	-375,850,998.98	177,244,923.05
合计	-375,928,513.09	177,324,913.30

其他说明：

## 70、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	-8,395,105.85	-718,923.96
处置长期股权投资产生的投资收益	2,459,567.55	2,867,979.94
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		1,910,871.53
银行理财产品收益	2,104,398.49	3,982,442.49
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	908,945.08	694,271.50
处置其他非流动金融资产权益取得的投资收益	245,399,446.95	225,372,274.99
债务重组损失	160,000.00	-3,109,807.81
其他	-338,519.25	-664,633.02
合计	242,298,732.97	230,334,475.66

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
应收票据坏账损失	-1,218,698.14	1,187,061.66
应收账款坏账损失	-13,335,803.84	-12,954,137.65
其他应收款坏账损失	-1,329,241.04	-2,489,357.28
长期应收款坏账损失		13,329.64
合计	-15,883,743.02	-14,243,103.63

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
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,044,183.32	-35,130,945.36
三、投资性房地产减值损失	-1,491,007.43	-4,311,990.87
九、无形资产减值损失		-29,918,459.74
十、商誉减值损失	-6,637,900.99	-19,556,067.35
十一、合同资产减值损失	7,205,782.13	-290,385.86
合计	-1,967,309.61	-89,207,849.18

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	1,650,068.49	552,686.05
其他	73,103.42	
合计	1,723,171.91	552,686.05

## 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	3,368.77		3,368.77
罚款净收入	103,800.00	22,500.00	103,800.00
非同控下收购股权收益	2,355,973.54	350,000.00	2,355,973.54
债务重组利得	159,478.00	63,837.85	159,478.00
冲回亏损合同预计损失		10,162,532.08	
其他	385,211.25	426,825.91	385,211.25
合计	3,007,831.56	11,025,695.84	3,007,831.56

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	31,000.00	10,000.00	31,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,289,840.64	337,343.06	1,289,840.64
罚款、滞纳金	2,482,760.75	521,985.23	2,482,760.75
待执行亏损合同预计损失	2,451,418.57		2,451,418.57
非全资子公司超额亏损的或有负债及其他		294,978.93	
其他	287,225.44		287,225.44
合计	6,542,245.40	1,164,307.22	6,542,245.40

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	28,753,251.05	5,910,235.90
递延所得税费用	-57,317,935.79	44,811,271.22
合计	-28,564,684.74	50,721,507.12

### (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	-187,272,183.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-28,090,827.59
子公司适用不同税率的影响	-4,684,812.68
调整以前期间所得税的影响	-5,757,114.71
非应税收入的影响	-2,116,328.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-170,379.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-17,238.52
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	29,652,079.38
加计扣除费用的影响	-26,087,591.21
其他	8,707,528.73
所得税费用	-28,564,684.74

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注第十节、财务报告 七合并财务报表项目注释 57、其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

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	13,424,671.38	14,372,916.15
往来款净额	9,222,957.62	10,140,559.10
利息收入及其他	4,397,617.94	14,207,689.53
合计	27,045,246.94	38,721,164.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	159,232,395.50	118,613,090.90
保证金、押金	1,573,254.57	12,908,015.21
银行手续费及其他	4,491,224.85	20,136,217.95
冻结资金	7,351.22	5,156,963.90
合计	165,304,226.14	156,814,287.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

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
收回保证金	37,668,148.00	28,464,179.50
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	17,640,855.20	
其他	156,520.63	
合计	55,465,523.83	28,464,179.50

收到的重要的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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
支付期货保证金	16,848,376.00	67,703,504.50
其他		282,266.68
合计	16,848,376.00	67,985,771.18

支付的重要的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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

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	66,009,374.93	37,727,713.43
员工股权激励计划款		84,953,604.89
关联方借款	493,800,000.00	57,625,000.00
其他		576,550.00
合计	559,809,374.93	180,882,868.32

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
银承保证金	116,583,016.09	47,329,954.42
租赁负债	3,922,338.00	5,313,811.23
贴现利息	723,977.60	1,265,538.89
收购少数股东股权		50,162,681.10
关联方借款	493,800,000.00	58,291,074.13
合计	615,029,331.69	162,363,059.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 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	-158,707,499.22	32,105,534.39
加：资产减值准备	17,851,052.63	103,450,952.81

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,869,616.35	126,583,161.51
使用权资产折旧	3,521,203.52	3,197,896.91
无形资产摊销	32,123,586.75	29,996,793.76
长期待摊费用摊销	2,634,142.62	4,087,547.93
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）	-1,723,171.91	-552,686.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,288,917.27	337,343.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	375,928,513.09	-177,324,913.30
财务费用（收益以“-”号填列）	50,933,697.46	55,964,310.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-242,298,732.97	-230,334,475.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,086,944.02	8,932,892.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-52,706,803.73	35,878,378.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-79,326,816.77	691,136.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-859,009,935.79	70,453,707.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	864,175,386.35	161,759,696.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	68,466,211.63	225,227,277.94
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	633,173,105.96	602,832,291.68
减：现金的期初余额	602,832,291.68	366,464,422.84
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	30,340,814.28	236,367,868.84

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	61,900,000.00
其中：	
西都（广东）电力投资有限公司	51,000,000.00
湖北华耀生物科技有限公司	10,900,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	81,190,855.20



其中：	
西都（广东）电力投资有限公司	77,400,734.72
湖北华耀生物科技有限公司	3,790,120.48
其中：	
西都（广东）电力投资有限公司	0.00
湖北华耀生物科技有限公司	0.00
取得子公司支付的现金净额	-19,290,855.20

其他说明：

### （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,879,273.31
其中：	
佛山智光用电服务有限公司	1,000.00
南宁智光电力服务有限公司（含广西智光电力建设有限公司）	5,878,273.31
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,089,975.06
其中：	
佛山智光用电服务有限公司	29,065.84
南宁智光电力服务有限公司（含广西智光电力建设有限公司）	1,060,909.22
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	
佛山智光用电服务有限公司	0.00
南宁智光电力服务有限公司（含广西智光电力建设有限公司）	0.00
处置子公司收到的现金净额	4,789,298.25

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	633,173,105.96	602,832,291.68
其中：库存现金	230,717.33	213,740.54
可随时用于支付的银行存款	590,118,456.75	585,072,635.99
可随时用于支付的其他货币资金	42,823,931.88	17,545,915.15
三、期末现金及现金等价物余额	633,173,105.96	602,832,291.68

### （2）使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

## (2) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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	167.05	7.8592	1,312.88
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元	296,000.00	7.8592	2,326,323.20
港币			
一年内到期非流动负债			
其中：欧元	222,000.00	7.8592	1,744,742.40

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

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本期简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用为 3,114,556.73 元。

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	5,510,153.51	
合计	5,510,153.51	

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	73,548,637.23	83,332,287.29
直接投入费用	56,606,648.45	37,086,829.64
折旧与摊销费用	15,837,807.08	17,854,635.30
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	824,318.14	212,879.98

委外研究开发费用	4,866,638.03	
其他相关费用	8,680,692.52	4,164,347.77
合计	160,364,741.45	142,650,979.98
其中：费用化研发支出	160,364,741.45	132,643,619.34
资本化研发支出		10,007,360.64

## 2、符合资本化条件的研发项目

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		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、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	购买日至期末被购买方的现金流
西都（广东）电力投资有限公司	2023年07月31日	127,500,000.00	51.00%	股权收购及增资	2023年07月31日	取得控制权		- 1,729,136.17	- 74,676,833.31
湖北华耀生物科技有限公司	2023年02月28日	22,800,000.00	59.85%	股权收购及增资	2023年02月28日	取得控制权	5,771,707.38	1,758,582.46	- 2,681,788.25

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	西都（广东）电力投资有限公司	湖北华耀生物科技有限公司
--现金	127,500,000.00	22,800,000.00
--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	127,500,000.00	22,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	127,500,000.00	25,155,973.54
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：

无

或有对价及其变动的说明

无

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	西都（广东）电力投资有限公司		湖北华耀生物科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	77,400,734.72	77,400,734.72	3,790,120.48	3,790,120.48
应收款项	90,263,433.08	90,263,433.08	2,788,808.56	2,788,808.56
存货				
固定资产	6,905.75	6,905.75	32,361,689.72	32,361,689.72
无形资产	107,149,543.16		4,965,137.72	1,812,908.43
在建工程	1,890,201.29	1,890,201.29	2,211,537.14	2,211,537.14
其他流动资产	236,309.39		2,069,835.88	2,069,835.88
负债：				
借款				
应付款项	159,741.60	159,741.60	2,981,335.79	2,981,335.79
递延所得税负债	26,787,385.79		2,929,987.39	

递延收益				16,381,020.00
净资产	250,000,000.00	169,401,533.24	42,028,892.88	17,525,630.98
减：少数股东权益	122,500,000.00	83,006,751.29	16,872,919.34	7,035,839.81
取得的净资产	127,500,000.00	86,394,781.95	25,155,973.54	10,489,791.17

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

(2) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	

—发行的权益性证券的面值	
—或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份	丧失控制权之日剩余股	丧失控制权之日合并财	丧失控制权之日合并财	按照公允价值重新计量	丧失控制权之日合并财	与原子公司股权投资相

			时点的处置方式		依据	额的差额	权的比例	务报表层面剩余股权的账面价值	务报表层面剩余股权的公允价值	剩余股权产生的利得或损失	务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
佛山信晟能源管理有限公司	1,000.00	51.00%	出售	2023-08-31	已转移控制权	5,255,262.68	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00
南宁智光电力服务有限公司（含广西智光电力建设有限公司）	5,878,273.21	55.00%	出售	2023-08-31	已转移控制权	442,805.29	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

广西智光能源有限公司、广州智慧数据科技有限公司、遂溪振业新能源科技有限公司、湛江市振鑫新能源科技有限公司分别于 2023 年 6 月、2023 年 6 月、2023 年 7 月、2023 年 9 月实施工商登记注销手续，注销完成后上述公司不纳入公司合并报表范围。

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

2023 年 6 月 6 日，广州智光储能科技有限公司认缴 2 亿元人民币设立控股子公司广州智光储能装备有限公司，自该公司成立之日起纳入公司财务报表合并范围。



2023 年 10 月 12 日，广东智光综合能源有限公司认缴 100 万元人民币设立控股子公司金华智有鑫能源服务有限公司，自该公司成立之日起纳入公司财务报表合并范围。

## 6、其他

### 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
广州智光自动化有限公司		广州	广州	生产销售	75.00%		投资设立
广州智光电气技术有限公司		广州	广州	生产销售	100.00%		投资设立
广东创电科技有限公司		广州	广州	生产销售		61.32%	股权收购
杭州智光一创科技有限公司		杭州	杭州	软件开发	99.16%		投资设立
上海智光电力技术有限公司		上海	上海	生产销售	100.00%		投资设立
广州智光储能科技有限公司		广州	广州	生产销售	66.20%	26.61%	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
广州智光节能环保有限公司		广州	广州	节能服务		100.00%	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
成都智光新能源有限公		成都	成都	分布式能源建设		100.00%	股权收购

司							
平陆县睿源供热有限公司		平陆	平陆	供热		89.44%	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
广东智光综合能源有限公司		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
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
惠东县智炬源新能源有限公司		惠州	惠州	新能源开发		100.00%	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
连平广智新能源有限公司		连平	连平	新能源开发		65.00%	投资设立
肇庆智跃新能源科技有限公司		肇庆	肇庆	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
广东国立新		南雄	南雄	新能源开发		100.00%	股权收购

能源综合开发有限公司							
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
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	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
广州智光数字能源技术有限公司		广州	广州	生产销售	100.00%		投资设立
湖北华耀生物科技有限公司		宜昌	宜昌	技术服务		59.85%	股权收购
西都（广东）电力投资有限公司		清远	清远	新能源开发	51.00%		股权收购及增资
广州智光储能装备有限公司		广州	广州	生产销售		100.00%	投资设立
金华智有鑫能源服务有限公司		金华	金华	新能源开发		100.00%	投资设立

单位：元

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：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州智光储能科技有限公司	7.19%	2,932,429.46		41,955,975.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州智光储能科技有限公司	1,841,266,623.17	667,591,311.76	2,508,857,934.93	1,529,673,751.11	395,996,128.11	1,925,669,879.22	640,429,979.11	108,666,073.48	749,096,052.59	303,720,233.60	25,949,474.43	329,669,708.03

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
广州智光储能科技有限公司	924,695,428.27	40,760,769.69	40,760,769.69	-157,232,083.88	390,004,494.64	10,118,838.90	10,118,838.90	155,886,618.14

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (2) 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

2023年1月，公司向广州市工业转型升级发展基金有限公司支付对价50,186,120.55元购买其持有的公司控股子公司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）25%股权，2023年3月广州智光电气技术有限公司支付对价6,030.00元购买其他少数股东持有的能效基金对应股权，交易完成后，公司直接及间接持有能效基金100%股权，从而直接及间接持有智光储能92.81%的股权。

子公司广东智光综合能源有限公司于2023年1月10日与广东炬源能源管理有限公司签订股权转让合同，约定以45万元价格购买其持有的惠东县智炬源新能源有限公司（以下简称智炬源）30%股份，对应出资额45万元。交易完成后，公司间接持有惠东智炬源100%股权。

子公司广州智光节能环保有限公司本期以20万元价格向购买四川格润能源科技有限公司购买其持有的成都智光新能源有限公司（以下简称成都智光）20%股权。交易完成后，公司间接持有持有成都智光100%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

	能效基金	智炬源	成都智光
购买成本/处置对价			
--现金	50,192,150.55	450,000.00	200,000.00
--非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	50,192,150.55	450,000.00	200,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	50,192,150.55	312,385.00	713,955.50
差额	27,906,993.25	137,615.00	-513,955.50
其中：调整资本公积	-22,285,157.30	-137,615.00	513,955.50

调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	71,509,526.75	25,904,632.60
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-8,395,105.85	-718,923.96



联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—综合收益总额	-8,395,105.85	-718,923.96

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补	本期计入营	本期转入其	本期其他变	期末余额	与资产/收
------	------	-------	-------	-------	-------	------	-------

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	动		益相关
递延收益	22,853,662 .52	1,000,000. 00		3,269,461. 06		20,584,201 .46	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	35,151,497.31	19,937,920.18
营业外收入		
财务费用	162,489.10	
合计	35,313,986.41	19,937,920.18

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 2、金融工具产生的各类风险

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本附注五相关项目，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：

#### (2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已对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。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
现金流量套期-期货合约	为了规避铜的价格波动对公司预期生产经营造成的潜在风险，减少因原材料价格波动造成的采购成本波动，公司开展铜、铝商品的套期保值业务。	被套期风险为铜、铝的价格波动风险。	期货合约和预期采购的铜、铝因面临相同的铜、铝价格波动风险而发生方向相反的变动	已实现	通过开展套期保值业务，可以充分利用期货及衍生品市场的套期保值功能，规避由于大宗商品价格波动所带来的价格波动风险，降低其对公司正常经营的影响。

其他说明

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
价格风险	7,048,650.00	-19,039,150.00	套期工具的现金	交易性金融资

			流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目现金流量变动	产：7,048,650.00 主营业务成本：-47,684,606.00 其他综合收益税后净额：-16,183,277.50
套期类别				
现金流量套期	7,048,650.00	-19,039,150.00	套期工具的现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目现金流量变动	交易性金融资产：7,048,650.00 主营业务成本：-47,684,606.00 其他综合收益税后净额：-16,183,277.50

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

项目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响

其他说明

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 2、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	7,048,650.00	3,021,857.26		10,070,507.26

产				
(3) 衍生金融资产	7,048,650.00			7,048,650.00
(4) 其他		3,021,857.26		3,021,857.26
(三) 其他非流动金融资产	143,044,610.39		1,046,625,610.93	1,189,670,221.32
应收账款融资		31,982,441.71		31,982,441.71
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、杭州广立微电子股份有限公司以及间接投资的广州慧智微电子股份有限公司的期末公允价值以其在深圳证券交易所或上海证券交易所公开市场价格确认。

## 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的价值乘数、市净率、资产规模、盈利能力、成长能力、营运能力、财务杠杆与偿债能力等。由于被投资单位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）、广东巨风半导体有限公司和广州储能集团有限公司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

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）	857,856,887.73	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）	126,768,723.20	上市公司比较法

被投资单位	年末公允价值	估值技术
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
广东巨风半导体有限公司	15,000,000.00	投资成本
广州储能集团有限公司	25,000,000.00	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

### 十四、关联方及关联交易

#### 2、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%	22.95%

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先生。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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）	实控人投资的合伙企业
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
智光广开芯能（广州）产业投资基金合伙企业（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
天津壹新环保工程有限公司	受同一母公司参股其他企业
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
广州中科投置业有限公司	受同一母公司控制的其他企业
广州中誉城市更新有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
智光研究院（广州）有限公司	联营企业
上海同祺新能源技术有限公司	联营企业
智平新能源科技（罗定）有限公司	原全资子公司，股权转让后于 2023 年 6 月满 12 个月
云浮丰粤新能源科技有限公司	原全资子公司，股权转让后于 2023 年 6 月满 12 个月
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	母公司参股的企业
广州广能通实业有限公司	实控人参股企业
南方银谷科技有限公司	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
粤芯半导体技术股份有限公司	公司投资企业、公司监事会主席任董事
佛山信晟能源管理有限公司	原子公司，2023 年 8 月处置
南宁智光电力服务有限公司	原子公司，2023 年 8 月处置
广西智光电力建设有限公司	原子公司，2023 年 8 月处置
芮冬阳	副董事长、董事
曹承锋	董事、副总裁、2023 年 9 月 28 日前任董事会秘书
熊坦	2023 年 9 月 28 日任董事会秘书
吴文忠	董事、财务总监、副总裁
郑晓军	董事
邵希娟	独立董事
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
邱华	职工监事
姜新宇	常务副总裁、总工程师
李泽如	监事
林泽波	副总裁
王峤	副总裁(2023 年 4 月 11 日离任)
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参股的企业
珠海智慧赢城市更新咨询服务合伙企业（有限合伙）	实际控制人李永喜之一致行动人卢洁雯参股的企业
西藏长金投资管理有限公司	郑晓军、李喜茹控股的企业
广州哈达马投资合伙企业（有限合伙）	公司副董事长芮冬阳任普通合伙人的企业
广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
赛尔网络有限公司	独立董事彭说龙任职监事的企业
广州康盛生物科技股份有限公司	独立董事彭说龙任职独立董事的企业
雅居乐集团控股有限公司	独立董事彭说龙任职董事的企业

其他说明：

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州誉新环保科技有限公司	技术服务			是	49,504.95
智光研究院（广州）有限公司	储能设备项目			否	900,884.95
合计		0.00	0.00		950,389.90

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
粤芯半导体技术股份有限公司	工程项目	1,566,311.80	844,036.70
粤芯半导体技术股份有限公司	维保项目	682,851.35	1,753,620.98
粤芯半导体技术股份有限公司	储能运维项目	1,539,981.74	1,113,928.68
智光研究院（广州）有限公司	设备服务		10,077.01
广州金埔城市更新有限公司	电费	283.02	1,333.65
智光研究院（广州）有限公司	设备销售	588,652.20	3,206,320.85
广州中科投置业有限公司	设备服务	146.08	283.02
广州金埔城市更新有限公司	设备销售		457.28
智光研究院（广州）有限公司	维保项目	3,185.10	
广州中科投置业有限公司	电费	566.04	
广州誉新环保科技有限公司	维保项目	765.66	
智光广开芯能（广州）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	管理人报酬	396,712.33	
合计		4,779,455.32	6,930,058.17

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （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

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州金埔城市更新有限公司	办公场所	108,000.00	184,698.11
广州瑞兴城市更新有限公司	办公场所	132,480.00	170,767.74
广州知誉城市更新有限公司	办公场所	252,000.00	244,235.85
广州金誉实业投资集团有限公司	办公场所	9,142.86	9,142.86
智光研究院（广州）有限公司	办公场所	1,142,984.39	1,136,223.49
广州誉新环保科技有限公司	办公场所	207,343.79	182,556.60
广州中誉城市更新有限责任公司	办公场所	72,000.00	12,000.00
广州中科投置业有限公司	办公场所	36,000.00	
广西智光电力建设有限公司	办公场所	214,937.30	

合计		2,174,888.34	1,939,624.65
----	--	--------------	--------------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州智光电气技术有限公司	60,000,000.00	2020年06月12日	2024年12月31日	否
广州智光电气技术有限公司	30,000,000.00	2023年12月07日	2024年12月31日	否
广州智光电气技术有限公司	40,000,000.00	2023年11月15日	2026年11月14日	否
广州智光电气技术有限公司	60,000,000.00	2023年05月23日	2024年05月22日	否
广州智光电气技术有限公司	30,000,000.00	2023年09月27日	2024年09月04日	否
广州智光电气技术有限公司	50,000,000.00	2023年09月01日	2024年09月01日	否
广州智光电气技术有限公司	65,000,000.00	2022年09月05日	2025年11月09日	否
广州智光储能科技有限公司	88,348,000.00	2020年04月30日	2026年12月31日	否
广州智光储能科技有限公司	53,227,495.20	2023年12月07日	2024年12月31日	否
广州智光储能科技有限公司	702,880,000.00	2023年07月14日	2035年07月13日	否
广州智光储能科技有限公司	70,000,000.00	2023年11月15日	2026年11月14日	否
广州智光储能科技有限公司	10,000,000.00	2023年02月27日	2024年01月12日	否
广州智光储能科技有限公司	25,000,000.00	2023年02月28日	2024年01月18日	否
广州智光储能科技有限公司	200,000,000.00	2023年07月03日	2024年07月03日	否
广州智光储能科技有限公司	144,000,000.00	2023年05月23日	2024年05月22日	否
广州智光储能科技有限公司	20,000,000.00	2023年09月27日	2024年09月04日	否
广州智光储能科技有限公司	10,800,000.00	2022年01月21日	2025年01月21日	否
广州智光储能科技有限公司	50,000,000.00	2023年09月06日	2024年09月05日	否
广州智光储能科技有限公司	65,000,000.00	2023年06月02日	2025年11月09日	否
广州智光储能科技有限公司	30,000,000.00	2023年03月24日	2024年09月24日	否
广州智光节能环保有限公司	10,000,000.00	2023年03月16日	2024年03月15日	否
广州岭南电缆股份有限公司	210,000,000.00	2020年06月12日	2027年12月31日	否
广州岭南电缆股份有限公司	180,000,000.00	2023年01月05日	2024年01月05日	否
广州岭南电缆股份有限公司	88,000,000.00	2023年12月07日	2024年12月31日	否
广州岭南电缆股份有限公司	60,000,000.00	2023年03月20日	2024年03月19日	否
广州岭南电缆股份有限公司	40,000,000.00	2023年11月15日	2026年11月14日	否
广州岭南电缆股份有限公司	116,000,000.00	2023年07月03日	2024年07月03日	否
广州岭南电缆股份有限公司	70,000,000.00	2023年09月27日	2024年09月04日	否
广东智光综合能源有限公司	80,000,000.00	2020年01月01日	2026年12月31日	否
广东智光综合能源有限公司	36,000,000.00	2023年01月05日	2024年01月05日	否
广东智光综合能源有限公司	10,000,000.00	2023年11月15日	2026年11月14日	否
广东智光能源科技有限公司	2,890,000.00	2023年12月07日	2024年12月31日	否
广东智光能源科技有限公司	4,000,000.00	2023年07月03日	2024年07月03日	否
广州华跃电力工程设计有限公司	50,000,000.00	2020年04月30日	2024年12月31日	否
广州华跃电力工程设计有限公司	33,893,073.64	2023年12月07日	2024年12月31日	否

广州华跃电力工程设计有限公司	20,000,000.00	2023年03月16日	2024年03月15日	否
广州华跃电力工程设计有限公司	70,000,000.00	2023年07月03日	2024年07月03日	否
广州华跃电力工程设计有限公司	20,000,000.00	2023年03月24日	2024年09月24日	否
广州智光用电服务有限公司	10,000,000.00	2023年07月03日	2024年07月03日	否
惠东县智炬源新能源有限公司	37,700,000.00	2023年09月08日	2038年12月31日	否
合计	2,952,738,568.84			

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

## (2) 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				
广州市金誉实业投资集团有限公司	75,000,000.00	2023年01月12日	2023年01月17日	
广州市金誉实业投资集团有限公司	50,000,000.00	2023年03月23日	2023年03月27日	
广州市金誉实业投资集团有限公司	20,000,000.00	2023年03月28日	2023年04月06日	
广州市金誉实业投资集团有限公司	148,800,000.00	2023年05月29日	2023年08月09日	
广州市金誉实业投资集团有限公司	50,000,000.00	2023年10月07日	2023年11月03日	
广州市金誉实业投资集团有限公司	150,000,000.00	2023年10月25日	2023年11月27日	
拆出				

## (2) 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	8,204,400	9,433,600

## (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	粤芯半导体技术股份有限公司			1,393,843.33	107,268.96
应收账款	广州知誉城市更新有限公司			349,502.84	44,736.28
应收账款	佛山信晟能源管理有限公司	5,769,758.12	1,899,758.12		
应收账款	广西智光电力建设有限公司	2,523,972.31	82,029.09		
应收账款	广州金埔城市更新有限公司	116,100.00	5,863.00	52,100.00	2,567.73
应收账款	广州瑞兴城市更新有限公司			60,372.00	2,976.34
应收账款	广州誉新环保科技有限公司			16,125.00	794.96
应收账款	广州中科投置业有限公司			300.00	14.31
应收账款	智光研究院（广州）有限公司	8,878,560.46	1,186,067.76	9,694,324.27	1,327,590.70
	应收账款小计	17,306,390.89	3,174,626.97	11,566,567.44	1,485,949.28
其他应收款	粤芯半导体技术股份有限公司			500,000.00	58,150.00
其他应收款	智光研究院（广州）有限公司	436,731.44	6,935.71	194,421.76	1,286.43
	其他应收款小计	439,731.44	6,935.71	694,421.76	59,436.43
合同资产	智光研究院（广州）有限公司	85,392.46	4,312.28	85,392.46	4,209.85
	合同资产小计	85,392.46	4,312.28	85,392.46	4,209.85

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广西智光电力建设有限公司	940,156.55	
应付账款	佛山信晟能源管理有限公司	199,480.10	
应付账款	智光研究院（广州）有限公司	356,300.00	
	应付款项小计	1,495,936.65	
合同负债	粤芯半导体技术股份有限公司		649,926.56
	合同负债小计		649,926.56
其他应付款	智光研究院（广州）有限公司	110,000.00	110,000.00

其他应付款	广州中科投置业有限公司		41,350.00
	其他应付款小计	110,000.00	151,350.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其

### 十五、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

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价与授予价的差额	
可行权权益工具数量的确定依据	按预计离职率及可行权条件确定	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额		42,755,206.32
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		36,901,545.60

其他说明：

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

# 十六、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

1、公司与广东粤财产业投资基金合伙企业(有限合伙)、国开制造业转型升级基金(有限合伙)、南网能创股权投资基金(广州)合伙企业(有限合伙)、广湾创科(广州)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、广州黄埔开投储能产业投资基金合伙企业(有限合伙)、广东粤建新能源创业投资基金合伙企业(有限合伙)、宁波智思赢股权投资合伙企业(有限合伙)、广州创盈健科投资合伙企业(有限合伙)、广州新星贰号股权投资合伙企业(有限合伙)、广州惠工创股权投资合伙企业(有限合伙)签署了《广州智光储能科技有限公司之增资协议》及《广州智光储能科技有限公司之股权转让合同》，广东粤财产业投资基金合伙企业(有限合伙)以货币人民币 6,000 万元认购智光储能新增注册资本 503.5608 万元，国开制造业转型升级基金(有限合伙)暂定以货币人民币出资 30,000 万元认购智光储能新增注册资本 2,517.8306 万元，暂定增资认购款将在其他本轮投资人增资款缴付至标的公司指定增资款账户的同时按照 1:1 的比例等额转为正式增资认购款(不超过人民币 3 亿元，含本数)，南网能创股权投资基金(广州)合伙企业(有限合伙)以货币人民币 10,000 万元认购智光储能新增注册资本 839.2680 万元，广湾创科(广州)股权投资基金合伙企业(有限合伙)以货币人民币出资 5,000 万元认购智光储能新增注册资本 419.6340 万元，广州黄埔开投储能产业投资基金合伙企业(有限合伙)以货币人民币出资 6,000 万元认购智光储能新增注册资本 503.5608 万元，广东粤建新能源创业投资基金合伙企业(有限合伙)以货币人民币出资 7,000 万元认购智光储能新增注册资本 587.4875 万元，宁波智思赢股权投资合伙企业(有限合伙)以货币人民币出资 2,800 万元认购智光储能新增注册资本 234.9950 万元，广州创盈健科投资合伙企业(有限合伙)以货币人民币出资 28 万元认购智光储能新增注册资本 2.3500 万元广州新星贰号股权投资合伙企业(有限合伙)以货币人民币出资 2,000.00 万元认购智光储能新增注册资本 167.8536 万元，广州惠工创股权投资合伙企业(有限合伙)以货币人民币出资 1,172.00 万元认购智光储能新增注册资本 98.3622 万元。根据相关协议智光电气定向投资人定向增发股票用于收购投资人持有的标的公司全部或部分股权，应在 2024 年 3 月 31 日(含当日，下同)起满 12 个月至 24 个月内向增资方披露上翻收购方案，在增资方同意参与上翻收购的前提下，智光储能及智光电气将努力，于 2024 年 3 月 31 日起满 12 个月至 24 个月内向深圳证券交易所提出上翻收购申请，增资方同意的情况下该期限可延长不超 6 个月的时间，未满足上述情况下增资方可要求智光电气转让持

有的增资股权，转让持有股权的股权转让价款为退出时按照“投资价款总额+差额部分”计算所得价款，其中差额部分的计算方式为：差额部分=投资价款总额 x 基准收益率 x 交割日至乙方收到全部转让价款之日期间的天数/365-乙方持股期间已取得的分红收益(如有)(前述期间计算时含首日不含尾日)，前述基准收益率按照单利年化 8%计算。智光电气对认购智光储能新增注册资本款项作为金融负债列报。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 未决诉讼

—— 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。后平陆县睿源供热有限公司提起仲裁反请求。后因山西金涛清源环境科技有限公司被申请破产清算，仲裁案件属于应当中止的情形，目前该仲裁案尚处于中止审理阶段。

#### 2. 开出保函

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司开出保函情况如下：

公司	保函金额（元）	是否在有效期内
广州智光电气股份有限公司	7,144,683.20	是
广州智光用电服务有限公司	4,952,903.82	是
广东智光能源科技有限公司	3,400,000.00	是
广东智有盈能源技术有限公司	16,450,269.05	是
广州华跃电力工程设计有限公司	104,002,353.44	是
广州智光储能科技有限公司	38,981,783.00	是
广州智光电气技术有限公司	3,338,411.00	是
广州岭南电缆股份有限公司	43,248,562.66	是
小计	221,518,966.17	

#### 3. 银行贷款抵押资产情况

广州岭南电缆股份有限公司以不动产权（账面价值 157,936,961.56 元）作为交通银行广州番禺支行短期借款的抵押物。

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

广东创电科技有限公司以不动产权（账面价值 4,959,570.53 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。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、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

拟分配每 10 股派息数（元）	1.00
拟分配每 10 股分红股（股）	0.00
拟分配每 10 股转增数（股）	0.00
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.00
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0.00
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0.00
利润分配方案	以实施 2023 年度利润分配方案的股权登记日时，扣除公司回购专户上已回购股份后的总股本为分配基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），本年度不进行资本公积转增股本，不送红股。根据相关法律法规的规定，上市公司通过回购专户持有的公司股份，不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。目前处于回购可实施期。如在利润分配方案实施前公司回购专户中已回购股份数发生变化，则以未来实施本次利润分配方案时股权登记日的公司总股本扣除回购专户中已回购股份后的股本总额为基数进行利润分配，分配比例保持不变。如以截至利润分配预案审议日公司总股本 787,791,994 股扣除回购专户中已回购股份 3,978,100 股后的股本总额 783,813,894 股为基数计算，预计派发现金股利 78,381,389.40 元（含税），具体金额以实际派发情况为准。该利润分配方案需经 2023 年度股东大会审议通过后实施。

### 3、销售退回

资产负债表日后发生无重要销售退回的相关情况。



#### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、2024 年 2 月 6 日召开的公司第六届董事会第二十八次会议通过广州智光电气股份有限公司回购公司股份方案，广州智光电气股份有限公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，用于员工持股计划或股权激励。按照本次回购金额上限不超过人民币 5,000.00 万元，回购价格上限不超过人民币 7.00 元/股进行测算，回购数量约为 714.28 万股，回购股份比例约占公司总股本的 0.91%。按照本次回购金额下限不低于人民币 2,500.00 万元，回购价格上限不超过人民币 7.00 元/股进行测算，回购数量约为 357.14 万股，回购股份比例约占公司总股本的 0.45%，具体回购股份的数量以回购结束时实际回购的股份数量为准。

2、公司拟联合广东粤财创业投资有限公司、国科金能（海南）投资集团有限公司、广东华美丰收投资咨询有限公司、黄河新能源（北京）集团有限公司、青岛联特新能源科技有限公司等共同发起设立产业投资基金——广东粤创光伏储能创业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“该产业基金”），该产业基金投资方向为新型储能及分布式能源项目。全体合伙人本次认缴出资额为人民币 15 亿元，经全体合伙人同意后可增加募集资金。公司本次认缴出资额为 3.75 亿元人民币，占本次总认缴额出资额的 25%。各合伙人分期认缴出资，公司首次出资实缴人民币 205 万元，后续出资将根据基金管理人按合伙协议约定及合伙企业对外投资的资金需要以投资决策委员会决议内容为准而发出的书面通知缴付。该产业基金已完成工商设立登记手续，并取得了广州市黄埔区市场监督管理局颁发的营业执照，成立日期为 2024 年 3 月 12 日。

### 十八、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****3、资产置换****(1) 非货币性资产交换**

本会计期间公司未发生此事项。

**(2) 其他资产置换**

本会计期间公司未发生此事项。

**4、年金计划**

本会计期间公司未发生此事项。

**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：

本会计期间公司未发生此事项。

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

本期数据

单位：元

项目	电气业务	节能业务	电力电缆业务	用电服务业务	信息化与自动化业务	分部间抵销	合计
营业收入	1,588,917,532.64	174,784,874.63	670,716,622.53	405,281,496.26	33,043,991.99	- 138,645,687.98	2,734,098,830.07
资产总额	7,521,094,697.63	927,212,890.86	1,244,732,230.82	1,205,478,197.66	42,998,467.18	- 2,638,469,004.26	8,303,047,479.89
负债总额	4,030,969,530.33	618,660,008.80	664,962,319.03	540,392,815.31	9,849,203.52	- 866,072,625.90	4,998,761,251.09

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	信息化与自动化业务	分部间抵销	合计
营业收入	842,315,090.79	164,286,598.15	723,222,483.71	630,339,227.04	12,947,337.63	- 21,150,003.53	2,351,960,733.79
资产总额	5,794,347,430.47	944,409,718.75	1,112,532,279.31	949,915,099.37	39,906,150.83	- 2,404,293,664.76	6,436,817,013.97
负债总额	2,043,709,029.75	636,195,435.75	533,784,985.61	660,470,419.65	7,447,008.02	- 872,709,220.44	3,008,897,658.34

(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

8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	301,745,535.79	54,864,429.29
1 至 2 年	11,556,230.82	18,097,822.08
2 至 3 年	6,717,813.72	20,439,455.83
3 年以上	15,322,824.45	10,828,600.56
3 至 4 年	8,995,799.12	8,981,655.05
4 至 5 年	5,209,294.82	1,846,945.51
5 年以上	1,117,730.51	
合计	335,342,404.78	104,230,307.76

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	335,342,404.78	100.00%	11,117,798.96	3.32%	324,224,605.82	104,230,307.76	100.00%	10,695,267.53	10.26%	93,535,040.23
其中：										
其中：应收合并报表范围内的往来款	251,768,958.66	75.08%			251,768,958.66	10,421,538.42	9.99%			10,421,538.42
应收电网客户	14,569,405.02	4.34%	209,081.73	1.44%	14,360,323.29	25,062,382.59	24.05%	378,267.97	1.51%	24,684,114.62

应收国企客户	20,543,651.96	6.13%	1,388,383.95	6.76%	19,155,268.01	16,433,882.85	15.77%	782,182.80	4.76%	15,651,700.05
应收上市公司客户	9,063,165.05	2.70%	434,645.48	4.80%	8,628,519.57	2,282,617.85	2.19%	159,955.37	7.01%	2,122,662.48
应收其他客户	39,397,224.09	11.75%	9,085,687.80	23.06%	30,311,536.29	50,029,886.05	48.00%	9,374,861.39	18.74%	40,655,024.66
合计	335,342,404.78	100.00%	11,117,798.96	3.32%	324,224,605.82	104,230,307.76	100.00%	10,695,267.53	10.26%	93,535,040.23

按组合计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方往来	251,768,958.66	0.00	
合计	251,768,958.66	0.00	

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
1年以内	53,920,935.75	1,448,567.08	2.69%
1至2年	7,611,872.20	474,140.16	6.23%
2至3年	6,717,813.72	1,565,749.69	23.31%
3至4年	8,995,799.12	3,332,971.75	37.05%
4至5年	5,209,294.82	3,178,639.77	61.02%
5年以上	1,117,730.51	1,117,730.51	100.00%
合计	83,573,446.12	11,117,798.96	

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：

适用 不适用**(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	
应收账款坏账准备	10,695,267.53	422,531.43				11,117,798.96
合计	10,695,267.53	422,531.43				11,117,798.96

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

(4) 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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	24,588,013.19		24,588,013.19	7.14%	
客户 2	222,025,946.56		222,025,946.56	64.49%	
客户 3	6,765,845.00	134,575.00	6,900,420.00	2.00%	2,124,130.73
客户 4	6,440,850.00	715,650.00	7,156,500.00	2.08%	289,122.60
客户 5	10,438,650.00	1,159,850.00	11,598,500.00	3.37%	73,070.56
合计	270,259,304.75	2,010,075.00	272,269,379.75	79.08%	2,486,323.89

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	641,323,508.57	573,010,586.06
合计	641,323,508.57	573,010,586.06

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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：										
其中：										

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：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------



核销说明：

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	2,778,883.77	3,155,022.68
备用金和借款	97,922.26	108,462.42
关联方往来	636,783,106.92	569,263,866.77
非关联方往来	2,189,694.55	1,000,588.77
合计	641,849,607.50	573,527,940.64

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	490,180,621.86	183,425,778.28
1 至 2 年	50,386,161.83	4,205,417.64
2 至 3 年	473,888.00	173,072,582.79
3 年以上	100,808,935.81	212,824,161.93
3 至 4 年	99,126,559.90	202,774,864.00
4 至 5 年	201,568.00	10,048,139.63
5 年以上	1,480,807.91	1,158.30
合计	641,849,607.50	573,527,940.64

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

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：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	517,354.58			517,354.58
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	8,744.35			8,744.35
2023 年 12 月 31 日余额	526,098.93			526,098.93

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

## 4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	517,354.58	8,744.35			526,098.93	
合计	517,354.58	8,744.35			526,098.93	

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## 5) 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：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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 1	关联方往来	486,791,238.27	4 年以内	75.84%	
客户 2	关联方往来	83,620,722.49	1 年以内	13.03%	
客户 3	关联方往来	66,105,436.26	1 年以内	10.30%	
客户 4	代垫款	568,645.47	1 年以内	0.09%	26,498.88
客户 5	其他往来	354,900.00	1 年以内	0.06%	16,538.34
合计		637,440,942.49		99.32%	43,037.22

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,597,873,657.05		2,597,873,657.05	2,202,862,092.29		2,202,862,092.29
对联营、合营企业投资	49,230,253.60		49,230,253.60	9,555,010.02		9,555,010.02
合计	2,647,103,910.65		2,647,103,910.65	2,212,417,102.31		2,212,417,102.31

## (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	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	319,480,547.12					6,534,808.29	326,015,355.41	
杭州智光一创科技有限公司	20,439,101.99					767,999.36	21,207,101.35	
上海智光电力技术有限公司	40,648,165.67					355,853.76	41,004,019.43	
广州智光节能环保有限公司	376,913,750.61			376,913,750.61				
广州智光自动化有限公司	3,750,000.00						3,750,000.00	
广东智光综合能源有限公司	319,198,211.86		445,470,000.00			2,835,317.55	767,503,529.41	
广州岭南电缆股份有限公司	811,283,379.86					1,653,673.20	812,937,053.06	
广州智光储能科技有限公司	100,381,721.06					2,785,173.77	103,166,894.83	
广州智光私募股权投资基金管理有限公司	20,087,219.04		17,000,000.00			518,081.10	37,605,300.14	
知识城智光恒运	51,021,351.22					78,287.79	51,099,639.01	

(广州)综合能源投资运营有限公司										
广州智光能效创业投资合伙企业(有限合伙)	139,658,643.86		50,186,120.55							189,844,764.41
广州智光数字能源技术有限公司			116,240,000.00							116,240,000.00
西都(广东)电力投资有限公司			127,500,000.00							127,500,000.00
合计	2,202,862,092.29		756,396,120.55		376,913,750.61			15,529,194.82		2,597,873,657.05

单位：元

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
智光研究院(广州)有限公司	9,555,010.02		4,000,000.00		-9,237,575.87							4,317,434.15
智光广开芯能(广州)产业投资基金合伙企业(有限合伙)			45,000,000.00		-87,180.55							44,912,819.45
小计	9,555,010.02		49,000,000.00		-9,324,756.42							49,230,253.60
合计	9,555,010.02		49,000,000.00		-							49,230,253.60

					9,324,756.42							
--	--	--	--	--	--------------	--	--	--	--	--	--	--

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (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	407,656,135.01	403,192,098.69	78,256,278.45	67,365,517.94
其他业务	15,042,078.91	4,150,428.53	18,169,676.04	5,988,635.90
合计	422,698,213.92	407,342,527.22	96,425,954.49	73,354,153.84

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
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：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		179,535,311.24
权益法核算的长期股权投资收益	-9,324,756.42	-2,214,089.54
处置长期股权投资产生的投资收益	-28,245,135.43	497,700.00
其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入	422,459.08	694,271.50
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	245,399,446.95	225,372,274.99
理财产品投资收益		107,720.29
合计	208,252,014.18	403,993,188.48

## 6、其他

### 二十、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
非流动性资产处置损益	4,172,776.32	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	12,572,497.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-129,542,606.95	
委托他人投资或管理资产的损益	2,008,807.84	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,047,381.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,355,973.54	
债务重组损益	160,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,177,322.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	273,587.82	
减：所得税影响额	-22,923,096.91	
少数股东权益影响额（税后）	1,173,812.02	
合计	-86,379,620.42	--

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	-4.92%	-0.2038	-0.2038
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.21%	-0.0916	-0.0916

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他