

广州智光电气股份有限公司

2020 年半年度财务报告

一、财务报表.....	2
二、公司基本情况.....	18
三、财务报表的编制基础.....	20
四、重要会计政策及会计估计.....	20
五、税项.....	41
六、合并财务报表项目注释.....	43
七、合并范围的变更.....	92
八、在其他主体中的权益.....	95
九、与金融工具相关的风险.....	99
十、公允价值的披露.....	100
十一、关联方及关联交易.....	101
十二、股份支付.....	106
十三、承诺及或有事项.....	106
十四、资产负债表日后事项.....	108
十五、其他重要事项.....	108
十六、母公司财务报表主要项目注释.....	110
十七、补充资料.....	117

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：广州智光电气股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	507,697,841.78	651,149,969.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	17,390,500.00	23,058,250.00
衍生金融资产		
应收票据	78,574,597.75	157,004,360.03
应收账款	1,355,309,681.59	1,389,355,711.60
应收款项融资	10,554,058.20	20,687,491.31
预付款项	109,188,951.07	129,463,269.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	74,549,058.11	116,212,158.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	484,350,284.39	684,597,323.05
合同资产	379,865,295.75	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	171,034,615.40	203,105,737.09
流动资产合计	3,188,514,884.04	3,374,634,270.79
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	99,941,346.34	13,670,504.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	394,152,477.67	394,152,477.67
投资性房地产	36,954,897.28	36,901,999.89
固定资产	1,129,254,529.01	1,098,842,133.01
在建工程	64,414,543.36	150,729,339.94
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产		
无形资产	573,983,944.09	587,957,378.45
开发支出	10,271,890.37	5,461,279.06
商誉	47,054,615.62	47,054,615.62
长期待摊费用	8,128,638.82	9,912,664.33
递延所得税资产	39,894,398.49	39,780,374.19
其他非流动资产	21,548,302.89	17,809,941.50
非流动资产合计	2,425,599,583.94	2,402,272,708.57
资产总计	5,614,114,467.98	5,776,906,979.36
流动负债：		
短期借款	636,189,221.65	898,092,753.74
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	150,254,196.04	91,266,339.43
应付账款	698,453,987.55	831,427,762.58
预收款项		116,131,845.91
合同负债	100,600,093.35	
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	19,322,365.30	26,305,823.98
应交税费	16,091,901.71	14,133,972.05
其他应付款	54,261,745.64	27,526,119.77
其中：应付利息		
应付股利	23,494,823.75	399,881.72
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	37,814,563.25	62,987,077.63
其他流动负债		24,515,626.65
流动负债合计	1,712,988,074.49	2,092,387,321.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	61,160,000.00	
应付债券	579,290,184.28	559,346,538.65
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款	7,428,541.74	40,230,720.43
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,500,000.00	3,600,000.00
递延收益	30,004,739.79	28,859,370.85
递延所得税负债	30,101,103.12	30,121,231.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	712,484,568.93	662,157,861.35
负债合计	2,425,472,643.42	2,754,545,183.09
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	1,541,217,881.92	1,541,217,881.92
减：库存股	96,430,175.01	96,430,175.01
其他综合收益	390,500.00	49,512.50
专项储备		
盈余公积	46,997,318.53	46,997,318.53
一般风险准备		
未分配利润	504,804,238.02	504,390,673.59
归属于母公司所有者权益合计	2,784,771,757.46	2,784,017,205.53
少数股东权益	403,870,067.10	238,344,590.74
所有者权益合计	3,188,641,824.56	3,022,361,796.27
负债和所有者权益总计	5,614,114,467.98	5,776,906,979.36

法定代表人：陈谨

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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	151,852,323.60	350,934,330.25
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,682,715.66	5,806,581.77
应收账款	215,006,484.41	200,424,326.38
应收款项融资	1,235,520.00	3,462,500.00
预付款项		
其他应收款	1,071,641,419.52	1,025,422,422.10
其中：应收利息		
应收股利		
存货		

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,155,334.11	1,620,893.08
流动资产合计	1,447,573,797.30	1,587,671,053.58
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,615,404,043.15	1,529,476,543.15
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	394,152,477.67	394,152,477.67
投资性房地产		
固定资产	131,389,122.84	135,133,662.74
在建工程	3,828,955.64	3,811,332.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,536,604.03	24,506,410.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,000,951.44	756,511.36
递延所得税资产	5,002,390.23	4,044,850.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,174,314,545.00	2,091,881,788.60
资产总计	3,621,888,342.30	3,679,552,842.18
流动负债：		
短期借款	53,010,000.00	284,335,124.53
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,000,000.00	
应付账款	224,724,784.56	217,241,926.60
预收款项	11,935,321.71	9,358,765.90
合同负债		
应付职工薪酬	3,164,180.74	3,695,441.78
应交税费	772,308.09	280,819.37
其他应付款	183,707,479.87	66,713,511.30
其中：应付利息		
应付股利	23,094,942.03	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	37,738,962.75	36,439,324.84
其他流动负债		

流动负债合计	565,053,037.72	618,064,914.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	579,290,184.28	559,346,538.65
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	7,428,541.74	7,163,309.58
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,426,166.65	1,766,666.67
递延所得税负债	11,623,780.71	11,623,780.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	603,768,673.38	579,900,295.61
负债合计	1,168,821,711.10	1,197,965,209.93
所有者权益：		
股本	787,791,994.00	787,791,994.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,629,421,862.57	1,629,421,862.57
减：库存股	96,430,175.01	96,430,175.01
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,997,318.53	46,997,318.53
未分配利润	85,285,631.11	113,806,632.16
所有者权益合计	2,453,066,631.20	2,481,587,632.25
负债和所有者权益总计	3,621,888,342.30	3,679,552,842.18

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	901,653,364.36	1,076,017,507.61
其中：营业收入	901,653,364.36	1,076,017,507.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	915,098,362.15	1,041,334,688.94
其中：营业成本	719,213,637.35	856,701,509.31
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,272,350.32	5,580,969.50
销售费用	41,278,855.05	56,036,520.09
管理费用	66,923,738.42	56,219,857.27
研发费用	35,927,667.99	28,219,608.24
财务费用	47,482,113.02	38,576,224.53
其中：利息费用	47,911,244.73	38,992,217.69
利息收入	1,645,476.19	1,359,959.54
加：其他收益	27,938,465.14	16,617,132.33
投资收益（损失以“-”号填列）	-327,253.63	-1,623,685.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	343,341.43	-5,453,011.72
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）		565,900.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	12,710,133.05	-16,623,386.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	379,243.00	100,928.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6.38	-9,330.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,255,583.39	33,710,376.26
加：营业外收入	179,787.53	1,188,473.21
减：营业外支出	176,119.06	366,117.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,259,251.86	34,532,732.20
减：所得税费用	6,839,959.59	4,755,394.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,419,292.27	29,777,337.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,419,292.27	29,777,337.37
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	23,508,506.46	41,908,652.30
2.少数股东损益	-3,089,214.19	-12,131,314.93
六、其他综合收益的税后净额	340,987.50	-2,464,250.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	340,987.50	-2,464,250.00

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	340,987.50	-2,464,250.00
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	340,987.50	-2,464,250.00
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	20,760,279.77	27,313,087.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,849,493.96	39,444,402.30
归属于少数股东的综合收益总额	-3,089,214.19	-12,131,314.93
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0305	0.0539
(二) 稀释每股收益	0.0305	0.0539

法定代表人：陈谨

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	131,218,019.39	176,713,796.28
减：营业成本	94,817,181.11	112,876,653.44
税金及附加	421,348.97	976,676.47
销售费用	1,053,801.21	186,272.39
管理费用	21,771,043.16	19,075,857.31
研发费用	500,249.34	574,632.48

财务费用	27,875,866.10	24,811,268.62
其中：利息费用	27,672,930.85	25,224,727.10
利息收入	882,422.19	745,893.14
加：其他收益	9,132,134.86	8,531,855.00
投资收益（损失以“—”号填列）	1,969,001.39	1,821,424.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,225,743.85	-800,812.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-6,346,078.10	27,764,902.71
加：营业外收入		299,180.00
减：营业外支出	37,520.75	7,300.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-6,383,598.85	28,056,782.71
减：所得税费用	-957,539.83	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-5,426,059.02	28,056,782.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-5,426,059.02	28,056,782.71
（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	-5,426,059.02	28,056,782.71
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	886,033,100.64	947,837,261.02
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	4,172,053.35	5,239,964.02
收到其他与经营活动有关的现金	26,324,697.34	17,285,586.57
经营活动现金流入小计	916,529,851.33	970,362,811.61
购买商品、接受劳务支付的现金	769,661,603.68	796,959,658.77
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	118,994,675.18	120,174,132.59

支付的各项税费	24,783,158.54	54,383,436.34
支付其他与经营活动有关的现金	62,507,127.04	84,814,521.64
经营活动现金流出小计	975,946,564.44	1,056,331,749.34
经营活动产生的现金流量净额	-59,416,713.11	-85,968,937.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	73,006,156.00	
取得投资收益收到的现金	769,555.34	4,005,845.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,600.00	360,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	677,258,291.85	191,000,000.00
投资活动现金流入小计	751,038,603.19	195,366,345.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,203,636.82	56,286,813.17
投资支付的现金	85,927,500.00	1,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	625,515,168.18	139,000,000.00
投资活动现金流出小计	752,646,305.00	196,786,813.17
投资活动产生的现金流量净额	-1,607,701.81	-1,420,467.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	181,691,800.00	1,916,921.76
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	181,691,800.00	1,916,921.76
取得借款收到的现金	873,150,000.00	432,344,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	46,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,101,341,800.00	434,260,921.76
偿还债务支付的现金	1,095,382,775.00	365,301,256.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,717,970.48	17,896,808.62
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	51,106,019.88	90,041,178.94
筹资活动现金流出小计	1,169,206,765.36	473,239,243.81
筹资活动产生的现金流量净额	-67,864,965.36	-38,978,322.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-128,889,380.28	-126,367,727.47
加：期初现金及现金等价物余额	615,675,361.76	527,373,690.57
六、期末现金及现金等价物余额	486,785,981.48	401,005,963.10

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	110,250,173.16	110,244,229.41
收到的税费返还	241,889.12	3,702,900.00
收到其他与经营活动有关的现金	251,103,468.67	67,101,793.39
经营活动现金流入小计	361,595,530.95	181,048,922.80
购买商品、接受劳务支付的现金	57,600,000.00	11,215,946.59
支付给职工以及为职工支付的现金	17,369,705.66	16,230,264.67
支付的各项税费	990,539.70	5,804,386.20
支付其他与经营活动有关的现金	162,116,782.42	144,146,522.29
经营活动现金流出小计	238,077,027.78	177,397,119.75
经营活动产生的现金流量净额	123,518,503.17	3,651,803.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,022,229.80	41,998,706.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	598,946,771.59	124,000,000.00
投资活动现金流入小计	599,969,001.39	165,999,206.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,226,878.53	18,655,688.55
投资支付的现金	85,927,500.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	598,000,000.00	70,000,000.00
投资活动现金流出小计	685,154,378.53	98,655,688.55
投资活动产生的现金流量净额	-85,185,377.14	67,343,518.30
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	103,000,000.00	142,344,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	103,000,000.00	142,344,000.00
偿还债务支付的现金	334,364,355.00	102,411,256.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,964,397.82	4,050,553.87
支付其他与筹资活动有关的现金	25,000.00	90,041,178.94
筹资活动现金流出小计	341,353,752.82	196,502,989.06
筹资活动产生的现金流量净额	-238,353,752.82	-54,158,989.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的		

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-200,020,626.79	16,836,332.29
加：期初现金及现金等价物余额	348,955,422.56	236,076,076.55
六、期末现金及现金等价物余额	148,934,795.77	252,912,408.84

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													
一、上年期末余额	787,791,994.00				1,541,217,881.92	96,430,175.01	49,512,501.50		46,997,318.53		504,390,673.59		2,784,017,205.53	238,344,590.74	3,022,361,796.27	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	787,791,994.00				1,541,217,881.92	96,430,175.01	49,512,501.50		46,997,318.53		504,390,673.59		2,784,017,205.53	238,344,590.74	3,022,361,796.27	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							340,987.50				413,564.43		754,551.93	165,525,476.36	166,280,028.29	
（一）综合收益总额											23,508,506.46		23,508,506.46	-3,089,214.19	20,419,292.27	
（二）所有者投入和减少资本														168,614,690.55	168,614,690.55	
1. 所有者投入的普通股														181,691,800.00	181,691,800.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他														-13,077,109.45	-13,077,109.45	
（三）利润分配											-23,094,942.03		-23,094,942.03		-23,094,942.03	

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										-23,094,942.03		-23,094,942.03		-23,094,942.03	
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他							340,987.50						340,987.50		340,987.50
四、本期期末余额	787,791,994.00				1,541,217,881.92	96,430,175.01	390,500.00		46,997,318.53		504,804,238.02		2,784,771,757.46	403,870,067.10	3,188,641,824.56

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	787,7 91,99 4.00				1,541, 817,72 2.12				36,626 ,813.4 9		440,45 7,771. 51		2,806, 694,30 1.12	250,338 ,168.60	3,057,0 32,469. 72
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															

其他															
二、本年期初余额	787,791,994.00				1,541,817,722.12				36,626,813.49		440,457,771.51		2,806,694,301.12	250,338,168.60	3,057,032,469.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						90,041,178.94	-2,464,250.00				-4,281,231.76		-96,786,660.70	-10,214,393.18	-107,001,053.88
（一）综合收益总额							-2,464,250.00				41,908,652.30		39,444,402.30	-12,131,314.94	27,313,087.36
（二）所有者投入和减少资本						90,041,178.94							-90,041,178.94	1,916,921.76	-88,124,257.18
1. 所有者投入的普通股						90,041,178.94							-90,041,178.94	1,916,921.76	-88,124,257.18
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-46,189,884.06		-46,189,884.06		-46,189,884.06
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											-46,189,884.06		-46,189,884.06		-46,189,884.06
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	787,791,994.00				1,541,817,722.12	90,041,178.94	-2,464,250.00		36,626,813.49		436,176,539.75		2,709,907,640.42	240,123,775.42	2,950,031,415.84

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余 额	787,791,994.00				1,629,421,862.57	96,430,175.01			46,997,318.53	113,806,632.16		2,481,587,632.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	787,791,994.00				1,629,421,862.57	96,430,175.01			46,997,318.53	113,806,632.16		2,481,587,632.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-28,521,001.05		-28,521,001.05
（一）综合收益总额										-5,426,059.02		-5,426,059.02
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-23,094,942.03		-23,094,942.03
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-23,094,942.03		-23,094,942.03

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	787,791,994.00				1,629,421,862.57	96,430,175.01			46,997,318.53	85,285,631.11		2,453,066,631.20

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	787,791,994.00				1,629,421,862.57				36,626,813.49	66,661,970.89		2,520,502,640.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	787,791,994.00				1,629,421,862.57				36,626,813.49	66,661,970.89		2,520,502,640.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						90,041,178.94				-18,133,101.35		-108,174,280.29
(一) 综合收益总额										28,056,782.71		28,056,782.71
(二) 所有者投入和减少资本						90,041,178.94						-90,041,178.94
1. 所有者投入						90,041,178.94						-90,041,178.94

的普通股						78.94						.94
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-46,189,884.06		-46,189,884.06
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-46,189,884.06		-46,189,884.06
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	787,791,994.00				1,629,421,862.57	90,041,178.94			36,626,813.49	48,528,869.54		2,412,328,360.66

二、公司基本情况

1、历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

公司注册资本：人民币78,779.20万元。

公司属于电气设备制造及综合能源服务行业。

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

注册地址：广州市黄埔区云埔工业区埔南路51号。

公司法定代表人：陈谨。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月26日批准报出。

本期的合并财务报表范围及其变化情况，详见“第十一节、财务报告 八、合并范围的变更”和九、在其他主体中的权益”

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及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》（2014年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，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。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2)非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

企业合并成本的确定：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。

合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础，经按照权益法调整了对子公司的长期股权投资、且抵销了内部交易的影响后编制而成。少数股东所占的权益和损益，以单独项目列示于合并财务报表内。

对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、往来余额、损益均予以抵销。

少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1)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，分为共同经营和合营企业。

(2)当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- ①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(3)当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的同时具备期限短（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、价值变动风险很小四个条件的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1)外币业务

对发生的非本位币经济业务，公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

(2)外币报表折算的会计处理方法

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- 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利润表项目，采用所属会计期间的月平均汇率折算。
- ③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1)金融工具的确认和终止确认

当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。公司（债务人）与债权人之间签

订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。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，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，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：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定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，要求公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具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。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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工具，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工具，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。

-应收票据和应收账款

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和应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据和应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上，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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合如下：

--应收票据

应收票据组合	确定组合的依据
银行承兑汇票	以承兑人的信用风险划分
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

--应收账款

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

--其他应收款

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单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的其他应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若组合,在组合基础上,对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息,确定预期信用损失。确定组合如下:

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

-债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资,公司按照投资的性质,根据交易对手和风险敞口的各种类型,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

--具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

--信用风险显著增加

公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率,以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。公司考虑的信息包括:

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化;
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化;
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化;
- 借款合同的预期变更,包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更;
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

根据金融工具的性质,公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时,公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类,例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下,如果逾期超过30日,公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或

努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

一、已发生信用减值的金融资产

公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当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：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

②继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（7）金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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：

公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可

获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收票据

应收票据的相关会计政策详见“第十一节财务报告五、重要会计政策及会计准则 10、金融工具”

12、应收账款

应收账款的相关会计政策详见“第十一节财务报告五、重要会计政策及会计准则 10、金融工具”

13、应收款项融资

公司在日常资金管理中大部分银行承兑汇票到期前进行背书或贴现并终止确认，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此公司2020年1月1日之后将该等应收票据-银行承兑汇票重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产。分类为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，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见“第十一节财务报告五、重要会计政策及会计准则 10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融资产其他应收款的减值损失计量方法。2019年1月1日前比照前述应收款项的减值损失计量方法。

15、存货

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

(2)存货的计量：日常核算存货取得时按实际成本计价；债务重组取得债务人用以抵债的存货，受让的存货按其公允价值入账；非货币性交易换入的存货按其公允价值入账。原材料发出时的成本采用加权平均法核算；产成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算；低值易耗品采用一次摊销法核算。

(3)存货跌价准备的计提：由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按分类存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

(4)存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

(5)周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

16、合同资产

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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具减值。

17、合同成本

（1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的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。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

（2）合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。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。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，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超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

（1）划分为持有待售类别的条件

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

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，即公司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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司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）持有待售的非流动资产或处置组的计量

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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照前款的规定进行会计处理。

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，再根据处置组中适用准则计量规定的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。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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。

后续资产负债表日持有待售的处置组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适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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适用准则计量规定的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。

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。

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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1)长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2)投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日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初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1)在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2)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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；

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投资成本；

通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(3)后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(4)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(5)减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之长期资产减值”。

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

投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

后续计量方法：采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

24、固定资产

(1) 确认条件

(1)固定资产标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。(2)固定资产计价：固定资产除符合固定资产管理政策的按重估价值计价外，其余均按实际成本计价。(3)一固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按固定资产类别、估计经济使用年限和预计残值率（原值的3-5%）确定折旧率

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	5%	3.16%--3.23%
生产设备	年限平均法	3-10 年	3%-5%	9.5%-32.33%
运输工具	年限平均法	8 年	3%	11.88%--12.13%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%--19.40%

(4)固定资产减值准备:

公司年末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(5)固定资产维护、修理及后续支出:

固定资产的修理及维护的支出于发生时计入当期费用。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建、改良等发生的后续支出按直线法于固定资产尚可使用年限期间内计提折旧，装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列件之一的，确认为融资租入资产：A. 租赁期满后赁资产的所有权归属于本公司；B. 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；C. 租赁期占所有资产使用寿命的大部分；D. 租赁开始日的最低付款额现值，与该资产公允价值不存在较大的差异。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得入所权，在其预计使产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(3) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- ① 长期停建并且预计在未来3年内不会重新再开工的在建工程。
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

26、借款费用

(1) 购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

(2) 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为应予以资本化的费用。

(3) 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，公司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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1)无形资产的计价方法

外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(2)无形资产减值准备的确认标准、计提方法

公司年末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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该无形资产。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

31、长期资产减值

(1)适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

(2)可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3)资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(4)资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5)资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

(6)商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

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，应当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，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

32、长期待摊费用

公司将已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用计入长期待摊费用，按实际成本入账，在受益期内采用直线法平均摊销。

33、合同负债

自2020年1月1日起适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

（1）职工薪酬的范围

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

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将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。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（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：（一）企业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。（二）企业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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（一）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（二）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（三）属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

（1）递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来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，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）递延所得税资产的减值

公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

（3）递延所得税负债的确认

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：

商誉的初始确认，同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- 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）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- ① 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁**(1) 经营租赁的会计处理方法****(2) 融资租赁的会计处理方法****43、其他重要的会计政策和会计估计****44、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注

财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布了《关于修订印发的通知》（财会〔2017〕22 号），对《企业会计准则第 14 号-收入》进行了修订，本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告。

新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。根据新旧准则转换的衔接规定，自 2020 年 1 月 1 日起施行，公司应当根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则预计不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不存在对 2020 年期初留存收益的重大调整；预计不会对公司财务状况、经营成果、现金流量和未来经营业绩产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	651,149,969.15	651,149,969.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	23,058,250.00	23,058,250.00	
衍生金融资产			
应收票据	157,004,360.03	157,004,360.03	

应收账款	1,389,355,711.60	1,389,355,711.60	
应收款项融资	20,687,491.31	20,687,491.31	
预付款项	129,463,269.91	129,463,269.91	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	116,212,158.65	116,212,158.65	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	684,597,323.05	336,657,468.09	347,939,854.96
合同资产		323,424,228.31	-323,424,228.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	203,105,737.09	203,105,737.09	
流动资产合计	3,374,634,270.79	3,350,118,644.14	24,515,626.65
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	13,670,504.91	13,670,504.91	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	394,152,477.67	394,152,477.67	
投资性房地产	36,901,999.89	36,901,999.89	
固定资产	1,098,842,133.01	1,098,842,133.01	
在建工程	150,729,339.94	150,729,339.94	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	587,957,378.45	587,957,378.45	
开发支出	5,461,279.06	5,461,279.06	
商誉	47,054,615.62	47,054,615.62	
长期待摊费用	9,912,664.33	9,912,664.33	
递延所得税资产	39,780,374.19	39,780,374.19	
其他非流动资产	17,809,941.50	17,809,941.50	
非流动资产合计	2,402,272,708.57	2,402,272,708.57	
资产总计	5,776,906,979.36	5,752,391,352.71	24,515,626.65
流动负债：			
短期借款	898,092,753.74	898,092,753.74	
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	91,266,339.43	91,266,339.43	
应付账款	831,427,762.58	831,427,762.58	
预收款项	116,131,845.91	0.00	116,131,845.91
合同负债		116,131,845.91	-116,131,845.91
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	26,305,823.98	26,305,823.98	
应交税费	14,133,972.05	14,133,972.05	
其他应付款	27,526,119.77	27,526,119.77	
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	62,987,077.63	62,987,077.63	
其他流动负债	24,515,626.65	0.00	24,515,626.65
流动负债合计	2,092,387,321.74	2,067,871,695.09	24,515,626.65
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	559,346,538.65	559,346,538.65	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	40,230,720.43	40,230,720.43	
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,600,000.00	3,600,000.00	
递延收益	28,859,370.85	28,859,370.85	
递延所得税负债	30,121,231.42	30,121,231.42	
其他非流动负债			
非流动负债合计	662,157,861.35	662,157,861.35	
负债合计	2,754,545,183.09	2,730,029,556.44	24,515,626.65
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	1,541,217,881.92	1,541,217,881.92	

减：库存股	96,430,175.01	96,430,175.01	
其他综合收益	49,512.50	49,512.50	
专项储备			
盈余公积	46,997,318.53	46,997,318.53	
一般风险准备			
未分配利润	504,390,673.59	504,390,673.59	
归属于母公司所有者权益合计	2,784,017,205.53	2,784,017,205.53	
少数股东权益	238,344,590.74	238,344,590.74	
所有者权益合计	3,022,361,796.27	3,022,361,796.27	
负债和所有者权益总计	5,776,906,979.36	5,752,391,352.71	24,515,626.65

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	350,934,330.25	350,934,330.25	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,806,581.77	5,806,581.77	
应收账款	200,424,326.38	200,424,326.38	
应收款项融资	3,462,500.00	3,462,500.00	
预付款项			
其他应收款	1,025,422,422.10	1,025,422,422.10	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,620,893.08	1,620,893.08	
流动资产合计	1,587,671,053.58	1,587,671,053.58	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,529,476,543.15	1,529,476,543.15	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	394,152,477.67	394,152,477.67	
投资性房地产			
固定资产	135,133,662.74	135,133,662.74	
在建工程	3,811,332.65	3,811,332.65	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,506,410.63	24,506,410.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	756,511.36	756,511.36	
递延所得税资产	4,044,850.40	4,044,850.40	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,091,881,788.60	2,091,881,788.60	
资产总计	3,679,552,842.18	3,679,552,842.18	
流动负债：			
短期借款	284,335,124.53	284,335,124.53	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	217,241,926.60	217,241,926.60	
预收款项	9,358,765.90		9,358,765.90
合同负债		9,358,765.90	-9,358,765.90
应付职工薪酬	3,695,441.78	3,695,441.78	
应交税费	280,819.37	280,819.37	
其他应付款	66,713,511.30	66,713,511.30	
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	36,439,324.84	36,439,324.84	
其他流动负债			
流动负债合计	618,064,914.32	618,064,914.32	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	559,346,538.65	559,346,538.65	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	7,163,309.58	7,163,309.58	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,766,666.67	1,766,666.67	
递延所得税负债	11,623,780.71	11,623,780.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计	579,900,295.61	579,900,295.61	
负债合计	1,197,965,209.93	1,197,965,209.93	

所有者权益：			
股本	787,791,994.00	787,791,994.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,629,421,862.57	1,629,421,862.57	
减：库存股	96,430,175.01	96,430,175.01	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,997,318.53	46,997,318.53	
未分配利润	113,806,632.16	113,806,632.16	
所有者权益合计	2,481,587,632.25	2,481,587,632.25	
负债和所有者权益总计	3,679,552,842.18	3,679,552,842.18	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

五、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销售额		
	3%、6%、9%、10%、13%、16%、	
消费税	按实际缴纳的流转税税额	7%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%
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

2、税收优惠

增值税：

(1) 2017年9月智光电气获得广东省经济和信息化委员会认定的软件产品登记证书、2013年10月智光电气技术（原智光电机）获得广东省经济和信息化委员会认定的软件产品登记证书、2013年7月杭州智光一创科技有限公司被浙江省经济和信息化委员会认定为软件企业。根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）和《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）的

有关精神，上述公司销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

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

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

(4)根据财政部、国家税务总局《关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》财税〔2019〕38号规定，平陆县睿源供热有限公司自2019年1月1日至2020年供暖期结束，向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税。

企业所得税：

(1)2017年11月，杭州智光被认定为浙江省2017年第一批高新技术企业，（证书号：GR201433000167），该高新技术企业发证日期为2017年11月13日，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2017年1月1日至2019年12月31日，在此期间企业所得税减按15%的税率计缴。

(2)广西智光电力建设有限公司于2018年8月15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GR201845000301的高新技术企业证书，有效期三年。广西智光电力建设有限公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年1月1日至2020年12月31日，在此期间企业所得税减按15%的税率计缴。

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

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

(5)依据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2019年3月1日公布的《关于广东省2018年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字【2019】86号），岭南电缆被认定为广东省2018年第二批高新技术企业（证书号：GR201844009123），该高新技术企业发证日期为2018年11月28日，有效期三年，岭南电缆享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年1月1日至2020年12月31日，在此期间企业所得税减按15%的税率计缴。

(6)广州智光节能有限公司、新余智光新能源有限公司、宁夏智光新能源有限公司、山西智光清源节能科技有限公司之合同能源管理项目企业所得税税收优惠，依据财政部国家税务总局财税[2010]110号《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》的规定，对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。节能服务公司同时从事适用不同税收政策待遇项目的，其享受税收优惠项目应当单独计算收入、扣除，并合理分摊企业的期间费用；没有单独计算的，不得享受税收优惠政策。

(7)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。

南宁智光电力服务有限公司、广西智光电力销售有限公司符合上述规定，适用该所得税优惠政策。

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

(9)广东创电科技有限公司于2019年12月2日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局办法的高新技术企业证书（证书编号：201944004929），有效期三年，创电科技享受高新技术企业所得税优惠政策

期限为2019年1月1日至2021年12月31日，在此期间企业所得税减按15%的税率计缴。

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。

六、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	228,637.15	484,233.34
银行存款	466,398,190.37	606,844,127.16
其他货币资金	41,071,014.26	43,821,608.65
合计	507,697,841.78	651,149,969.15

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,390,500.00	23,058,250.00
其中：		
衍生金融资产	390,500.00	58,250.00
理财产品	17,000,000.00	23,000,000.00
其中：		
合计	17,390,500.00	23,058,250.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	43,984,746.56	66,132,683.76
商业承兑票据	34,589,851.19	90,871,676.27
合计	78,574,597.75	157,004,360.03

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	80,701,119.61	100.00%	2,126,521.86	2.64%	78,574,597.75	159,121,209.27	100.00%	2,116,849.24	1.33%	157,004,360.03
其中：										
银行承兑汇票	45,268,969.04	56.09%	720,391.35	1.59%	44,548,577.69	67,408,043.72	42.36%	1,275,359.96	1.89%	66,132,683.76
商业承兑汇票	35,432,150.57	43.91%	1,406,130.51	3.97%	34,026,020.06	91,713,165.55	57.64%	841,489.28	0.92%	90,871,676.27
合计	80,701,119.61	100.00%	2,126,521.86	2.64%	78,574,597.75	159,121,209.27	100.00%	2,116,849.24	1.33%	157,004,360.03

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	45,268,969.04	720,391.35	1.59%
合计	45,268,969.04	720,391.35	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	35,432,150.57	1,406,130.51	3.97%
合计	35,432,150.57	1,406,130.51	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	2,116,849.24	9,672.62				2,126,521.86
合计	2,116,849.24	9,672.62				2,126,521.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		40,459,517.28
商业承兑票据		3,933,745.98
合计		44,393,263.26

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	102,691,296.99	6.66%	43,122,679.03	41.99%	59,568,617.96	123,603,296.99	7.78%	44,034,679.03	35.63%	79,568,617.96
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,439,994,561.22	93.34%	144,253,497.59	10.02%	1,295,741,063.63	1,465,740,610.33	92.22%	155,953,516.69	10.64%	1,309,787,093.64
其中：										
应收电网客户	491,673,784.44	31.87%	5,402,060.84	1.10%	486,271,723.60	555,213,224.44	34.93%	5,747,891.43	1.04%	549,465,333.01
应收国企客户	367,114,908.91	23.80%	12,785,653.93	3.48%	354,329,254.98	280,754,254.43	17.66%	10,778,659.68	3.84%	269,975,594.75
应收上市公司客户	28,308,603.33	1.84%	2,689,585.24	9.50%	25,619,018.09	39,295,025.51	2.47%	3,159,998.84	8.04%	36,135,026.67
应收其他客户	552,897,264.54	35.84%	123,376,197.58	22.31%	429,521,066.96	590,478,105.95	37.15%	136,266,966.74	23.08%	454,211,139.21
合计	1,542,685,858.21	100.00%	187,376,176.62	12.15%	1,355,309,681.59	1,589,343,907.32	100.00%	199,988,195.72	12.58%	1,389,355,711.60

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	11,109,807.81	11,109,807.81	100.00%	预计无法收回
客户 2	89,900,002.00	30,331,384.04	33.74%	客户破产重整（详见第十一节、财务报告十六、其他重要事项 7（2））
客户 3	261,000.00	261,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 4	140,000.00	140,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 5	470,000.00	470,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 6	810,487.18	810,487.18	100.00%	预计无法收回
合计	102,691,296.99	43,122,679.03	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,091,811,883.76
1 至 2 年	178,988,758.72
2 至 3 年	135,753,607.79
3 年以上	136,131,607.94
3 至 4 年	46,824,044.60
4 至 5 年	35,068,768.14
5 年以上	54,238,795.20
合计	1,542,685,858.21

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	44,034,679.03		912,000.00			43,122,679.03
组合计提	155,953,516.69		11,700,019.10			144,253,497.59
合计	199,988,195.72		12,612,019.10			187,376,176.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	89,900,002.00	5.83%	30,331,384.04

客户 2	60,101,774.76	3.90%	597,647.26
客户 3	58,203,502.93	3.77%	1,033,320.60
客户 4	50,597,966.80	3.28%	193,598.57
客户 5	49,878,554.68	3.23%	6,629,879.57
合计	308,681,801.17	20.01%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	10,554,058.20	20,687,491.31
合计	10,554,058.20	20,687,491.31

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	105,509,696.96	96.63%	124,735,354.45	96.35%
1 至 2 年	1,859,628.08	1.71%	3,354,383.63	2.59%
2 至 3 年	681,912.98	0.62%	1,158,492.77	0.89%
3 年以上	1,137,713.05	1.04%	215,039.06	0.17%
合计	109,188,951.07	--	129,463,269.91	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	年限	占预付款项总额比例 (%)
供应商1	63,677,883.68	1年以内	58.32
供应商2	3,376,353.97	1年以内	3.09
供应商3	2,460,362.44	1年以内	2.25
供应商4	2,239,329.49	1年以内	2.05
供应商5	1,980,000.00	1年以内	1.81
合计	73,733,929.58	——	67.5267.53

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	74,549,058.11	116,212,158.65
合计	74,549,058.11	116,212,158.65

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣公积金、社保	610,142.51	2,145,327.59
增值税退税	244,070.12	
备用金和借款	20,235,214.96	10,895,224.01
押金、保证金	27,078,667.34	33,140,914.97
其他往来	33,388,950.02	7,859,309.49
股权转让款	4,320,000.00	73,607,156.00
合计	85,877,044.95	127,647,932.06

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	5,589,216.50		5,846,556.91	11,435,773.41
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提				
本期转回	107,786.57			107,786.57
2020 年 6 月 30 日余额	5,481,429.93		5,846,556.91	11,327,986.84

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	52,784,278.65
1 至 2 年	16,550,514.20
2 至 3 年	6,846,488.30
3 年以上	9,695,763.80
3 至 4 年	7,307,303.56
4 至 5 年	1,616,898.74
5 年以上	771,561.50
合计	85,877,044.95

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	11,435,773.41		107,786.57			11,327,986.84
合计	11,435,773.41		107,786.57			11,327,986.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	保证金	4,598,433.00	4 年以内	5.35%	2,299,216.50

客户 2	保证金	3,641,000.00	1 年以内	4.24%	45,512.50
客户 3	保证金	3,290,000.00	3 年以内	3.83%	3,290,000.00
客户 4	股权转让款	2,750,000.00	1 年以内	3.20%	34,375.00
客户 5	保证金	2,500,000.00	1 年以内	2.91%	31,250.00
合计	--	16,779,433.00	--	19.53%	5,700,354.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	174,301,815.25		174,301,815.25	144,600,730.74		144,600,730.74
在产品	23,374,991.94		23,374,991.94	28,724,737.80		28,724,737.80
库存商品	260,949,793.87	3,204,591.15	257,745,202.72	164,144,096.80	3,204,591.15	160,939,505.65
周转材料	2,845,898.06		2,845,898.06	2,392,493.90		2,392,493.90
发出商品	26,062,135.83		26,062,135.83			
在途物资	20,240.59		20,240.59			
合计	487,554,875.54	3,204,591.15	484,350,284.39	339,862,059.24	3,204,591.15	336,657,468.09

(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	3,204,591.15					3,204,591.15

合计	3,204,591.15					3,204,591.15
----	--------------	--	--	--	--	--------------

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	380,254,121.09	388,825.34	379,865,295.75	324,192,296.65	768,068.34	323,424,228.31
合计	380,254,121.09	388,825.34	379,865,295.75	324,192,296.65	768,068.34	323,424,228.31

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产		379,243.00		完工后转入项目成本
合计		379,243.00		

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期限短于一年的保本保息类理财产品及其应计利息	2,002,191.78	52,002,542.47
待抵扣进项税额及待认证进项税额	164,598,648.93	148,627,359.41
预缴其他税费	672,721.99	58,425.04
预缴企业所得税	619,952.54	665,910.39
其他	3,141,100.16	1,751,499.78
合计	171,034,615.40	203,105,737.09

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	3,834,606.80	3,834,606.80	0.00	3,834,606.80	3,834,606.80	0.00	
合计	3,834,606.80	3,834,606.80	0.00	3,834,606.80	3,834,606.80	0.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额			3,834,606.80	3,834,606.80
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额			3,834,606.80	3,834,606.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏大烨 储能科技 有限公司	1,333,403 .28			-40,027.7 8						1,293,375 .50	
上海同祺 新能源技 术有限公 司	12,337,10 1.63			383,369.2 1						12,720,47 0.84	
广州智光 能效创业 投资合伙 企业（有 限合伙）	85,927,50 0.00									85,927,50 0.00	
小计	99,598,00 4.91			343,341.4 3						99,941,34 6.34	
合计	99,598,00 4.91			343,341.4 3						99,941,34 6.34	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广州民营投资股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
南方电网综合能源股份有限公司	163,932,008.72	163,932,008.72
广州誉芯众诚股权投资合伙企业（有限 合伙）	229,220,468.95	229,220,468.95
合计	394,152,477.67	394,152,477.67

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	40,135,409.62			40,135,409.62
2.本期增加金额	588,361.54			588,361.54
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	588,361.54			588,361.54
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	27,703.29			27,703.29
(1) 处置				
(2) 其他转出	27,703.29			27,703.29
4.期末余额	40,696,067.87			40,696,067.87
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,233,409.73			3,233,409.73
2.本期增加金额	507,760.86			507,760.86
(1) 计提或摊销	507,760.86			507,760.86
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,741,170.59			3,741,170.59
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	36,954,897.28			36,954,897.28
2.期初账面价值	36,901,999.89			36,901,999.89

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
南宁天誉商铺 203-205 号房	2,356,844.02	正在办理中
中脉巴马国际长寿养生都会 C 地块中脉巴马·秘境 4 栋 156 号房	326,514.29	正在办理中
合计	2,683,358.31	

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	1,129,254,529.01	1,098,842,133.01
合计	1,129,254,529.01	1,098,842,133.01

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	552,358,581.42	1,375,394,342.81	23,148,259.62	28,564,103.82	1,979,465,287.67
2.本期增加金额	17,013,231.48	90,195,240.92	161,750.97	500,983.74	107,871,207.11
(1) 购置	0.00	1,791,361.71	161,750.97	500,983.74	2,454,096.42
(2) 在建工程转入	17,013,231.48	88,403,879.21	0.00	0.00	105,417,110.69
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	774,354.40	970,492.23	1,719,305.33	3,464,151.96
(1) 处置或报废	0.00	39,000.00	69,242.40	2,905.90	111,148.30
(2) 其他转出	0.00	735,354.40	901,249.83	1,716,399.43	3,353,003.66
4.期末余额	569,371,812.90	1,464,815,229.33	22,339,518.36	27,345,782.23	2,083,872,342.82
二、累计折旧					
1.期初余额	92,984,154.93	759,136,645.04	11,618,529.69	16,883,825.00	880,623,154.66
2.本期增加金额	9,008,541.89	64,145,587.04	874,319.81	1,683,587.73	75,712,036.47
(1) 计提	9,008,541.89	64,145,587.04	874,319.81	1,683,587.73	75,712,036.47

3.本期减少金额		153,505.13	352,848.77	1,211,023.42	1,717,377.32
(1) 处置或报废	0.00	34,482.94	0.00	2,818.72	37,301.66
(2) 企业合并减少		119,022.19	352,848.77	1,208,204.70	1,680,075.66
4.期末余额	101,992,696.82	823,128,726.95	12,140,000.73	17,356,389.31	954,617,813.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	467,379,116.08	641,686,502.38	10,199,517.63	9,989,392.92	1,129,254,529.01
2.期初账面价值	459,374,426.49	616,257,697.77	11,529,729.93	11,680,278.82	1,098,842,133.01

(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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
智光综合能源产业园办公楼	173,250,709.98	正在办理中

其他说明

(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	64,414,543.36	150,729,339.94
合计	64,414,543.36	150,729,339.94

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目 1	0.00		0.00	57,932,964.48		57,932,964.48
项目 2	0.00		0.00	3,152,358.62		3,152,358.62
项目 3	8,438,846.31		8,438,846.31	8,193,321.82		8,193,321.82
项目 4	0.00		0.00	8,003,349.51		8,003,349.51
项目 5	3,464,925.41		3,464,925.41	18,071,812.33		18,071,812.33
项目 6	19,688,227.09		19,688,227.09	18,465,879.09		18,465,879.09
项目 7	18,109,397.99		18,109,397.99	18,438,532.56		18,438,532.56
项目 8	7,169,184.97		7,169,184.97	7,169,184.97		7,169,184.97
项目 9	7,543,961.59		7,543,961.59	11,301,936.56		11,301,936.56
合计	64,414,543.36		64,414,543.36	150,729,339.94		150,729,339.94

(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
项目 1	6,078.00	57,932,964.48	15,258,278.42	73,191,242.90		0.00	120.42%	100%				其他
项目 2	350.00	3,152,358.62		3,103,539.84	48,818.78	0.00	88.67%	100%				其他
项目 3	1,405.79	8,193,321.82	245,524.49			8,438,846.31	62.41%	62.41%				其他
项目 4	850.00	8,003,349.51	586,822.55	8,590,172.06		0.00	101.06%	100%				其他
项目 5	3,500.00	18,071,812.33	5,451,488.54	20,058,375.46		3,464,925.41	67.21%	67.21%				其他

项目 6	2,000.00	18,465,879.09	1,222,348.00			19,688,227.09	98.44%	98.44%				其他
项目 7	7,645.00	18,438,532.56			329,134.57	18,109,397.99	23.69%	23.69%				其他
项目 8	1,220.40	7,169,184.97				7,169,184.97	58.74%	58.74%				其他
合计	23,049.19	139,427,403.38	22,764,462.00	104,943,330.26	377,953.35	56,870,581.77	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无。

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	特许权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	70,056,200.00	119,841,890.54		22,914,641.59	9,685,693.80	475,951,778.30	698,450,204.23
2.本期增加金额		2,718,097.48		303,105.19	0.00	140,687.23	3,161,889.90
(1) 购置		0.00		303,105.19	0.00	140,687.23	443,792.42
(2) 内部研发		2,718,097.48		0.00	0.00	0.00	2,718,097.48
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额				144,011.91		1,017,699.12	1,161,711.03
(1) 处置							
(2) 企业合并减少				144,011.91			144,011.91
(3) 重分类						1,017,699.12	1,017,699.12
4.期末余额	70,056,200.00	122,559,988.02		23,073,734.87	9,685,693.80	475,074,766.41	700,450,383.10
二、累计摊销							
1.期初余额	15,406,967.14	55,275,541.86		8,632,275.72	4,851,029.34	26,327,011.72	110,492,825.78
2.本期增加金额	748,284.54	5,750,732.80		1,132,172.84	82,287.64	8,310,793.42	16,024,271.24
(1) 计提	748,284.54	5,750,732.80		1,132,172.84	82,287.64	8,310,793.42	16,024,271.24
(2) 本期合并增加							
3.本期减少金额				50,658.01			50,658.01
(1) 处置							
(2) 本期合并减少				50,658.01			50,658.01
4.期末余额	16,155,251.68	61,026,274.66		9,713,790.55	4,933,316.98	34,637,805.14	126,466,439.01
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	53,900,948.32	61,533,713.36		13,359,944.32	4,752,376.82	440,436,961.27	573,983,944.09
2.期初账面价值	54,649,232.86	64,566,348.68		14,282,365.87	4,834,664.46	449,624,766.58	587,957,378.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.47%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
储能电池管理系统 (BMS)联合研制委托开发项目	1,009,378.15	834,186.84						1,843,564.99
综合能源系统技术及智光产业园微网动态模拟工业互联网应用系统建设项目	611,656.70	1,230,973.49						1,842,630.19
工业大电机 (变频)系统远程监控技术研究及智光电气工业大电机能效管理工业互联网应用	417,976.57	710,357.75						1,128,334.32

小电阻接地成套装置单相刀闸快速安装装置的研究及应用	799,480.35				799,480.35			0.00
带扩建夹具的小电阻接地成套装置的研究及应用	771,741.71				771,741.71			0.00
多气源燃气轮机燃料热值调节及监控装置的研究及应用	597,448.52				597,448.52			0.00
烟气消除冒白及优化节能技术研究及应用	549,426.90				549,426.90			0.00
“智有盈”汽车充电运营平台	593,490.55							593,490.55
校园云空调监控系统软件开发项目	110,679.61							110,679.61
一种污泥高效处理的技术研究		538,130.16						538,130.16
一种垃圾衍生燃料的技术研究		582,974.34						582,974.34
高压 MMC 拓扑研究		1,600,000.00						1,600,000.00
特种可靠性电源研究		2,000,000.00						2,000,000.00
智能用电服务管理系统		10,194.17						10,194.17
基于 5G+AR/VR 技术电气设备远程诊断及现场施工作业指导平台项目研发（二期）		21,892.04						21,892.04
基于双核 DSP 控制的超大功率工业级电源系统的研发		19,866.04				19,866.04		
轨道交通大功率高可靠供电系统的关键技术的		118,588.01				118,588.01		

研究及工程应用								
船舶电力推进变频装置的研发		30,815.86				30,815.86		
合计	5,461,279.06	7,697,978.70			2,718,097.48	169,269.91		10,271,890.37

其他说明

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

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

- A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.无形资产产生经济利益方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- D.有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司本期末对包含商誉的相关资产组或者资产组合进行减值测试，计算相关资产组或者资产组合未来现金流量的现值，并与相关商誉账面价值进行比较，相关资产组或者资产组合未来现金流量的现值大于商誉价值，因此未计提减值准备。说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
资产改良支出	8,780,102.05	1,799,407.52	1,908,427.07	1,553,974.11	7,117,108.39
其他	1,132,562.28	273,002.40	394,034.25		1,011,530.43
合计	9,912,664.33	2,072,409.92	2,302,461.32	1,553,974.11	8,128,638.82

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,204,591.15	480,688.67	3,204,591.15	480,688.67
内部交易未实现利润	36,823,638.43	7,644,340.49	34,008,657.84	8,022,561.60
可抵扣亏损	72,034,082.12	11,996,668.44	61,682,311.81	10,047,085.75
坏账准备引起的	132,689,157.28	19,772,700.89	142,589,434.11	21,230,038.17
合计	244,751,468.98	39,894,398.49	241,484,994.91	39,780,374.19

（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	74,863,355.27	18,477,322.41	74,939,293.93	18,488,713.21
其他权益工具投资公允价值变动	77,491,871.43	11,623,780.71	77,491,871.43	11,632,518.21
合计	152,355,226.70	30,101,103.12	152,431,165.36	30,121,231.42

（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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
----	------------	------------	------------	------------

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		39,894,398.49		39,780,374.19
递延所得税负债		30,101,103.12		30,121,231.42

(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	73,352,721.31	81,162,097.36
可抵扣亏损	182,601,916.73	182,601,916.73
合计	255,954,638.04	263,764,014.09

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度	0.00	0.00	
2020 年度	0.00	0.00	
2021 年度	3,515,775.32	3,515,775.32	
2022 年度	9,144,066.49	9,144,066.49	
2023 年度	36,764,297.61	36,764,297.61	
2024 年度	58,781,368.70	58,781,368.70	
2025 年度	2,360,236.16	2,360,236.16	
2026 年度	25,188,730.17	25,188,730.17	
2027 年度	9,695,501.96	9,695,501.96	
2028 年度	33,507,497.38	33,507,497.38	
2029 年度	3,644,442.94	3,644,442.94	
合计	182,601,916.73	182,601,916.73	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备、土地款	21,548,302.89		21,548,302.89	17,809,941.50		17,809,941.50
合计	21,548,302.89		21,548,302.89	17,809,941.50		17,809,941.50

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	12,541,846.86	2,902,255.00
抵押借款	165,000,000.00	105,500,000.00
保证借款	53,010,000.00	213,900,000.00
信用借款	403,500,000.00	574,844,000.00
应付利息	2,137,374.79	946,498.74
合计	636,189,221.65	898,092,753.74

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	15,078,247.94	20,948,925.93
银行承兑汇票	135,175,948.10	70,317,413.50
合计	150,254,196.04	91,266,339.43

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	461,309,910.33	736,706,436.86
1-2 年	194,545,236.49	63,587,478.30
2-3 年	34,594,873.14	16,121,578.83
3 年以上	8,003,967.59	15,012,268.59
合计	698,453,987.55	831,427,762.58

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈电集团现代制造服务产业有限责任公	4,741,188.31	未到约定付款时间
合计	4,741,188.31	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合计		0.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	58,302,502.56	83,378,706.83
1-2 年（含 2 年）	37,082,983.34	30,407,014.26

2-3 年（含 3 年）	3,939,220.75	1,552,160.38
3 年以上	1,275,386.70	793,964.44
合计	100,600,093.35	116,131,845.91

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,150,819.92	109,221,993.07	115,856,912.32	17,515,900.67
二、离职后福利-设定提存计划	2,133,692.79	2,468,672.88	2,946,809.01	1,655,556.66
三、辞退福利	21,311.27	320,550.55	190,953.85	150,907.97
合计	26,305,823.98	112,011,216.50	118,994,675.18	19,322,365.30

（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	20,535,753.96	98,042,993.61	105,018,177.07	13,560,570.50
2、职工福利费	71,742.75	3,091,282.80	3,045,353.65	117,671.90
3、社会保险费	1,540,945.48	3,590,191.74	3,527,329.79	1,603,807.43
其中：医疗保险费	1,310,642.30	2,981,368.13	2,945,652.95	1,346,357.48
工伤保险费	84,739.97	63,357.86	55,042.96	93,054.87
生育保险费	145,563.21	545,465.75	526,633.88	164,395.08
4、住房公积金	1,092,351.55	3,073,579.30	2,935,090.41	1,230,840.44
5、工会经费和职工教育经费	910,026.18	1,423,945.62	1,330,961.40	1,003,010.40
8、其他短期薪酬				0.00
合计	24,150,819.92	109,221,993.07	115,856,912.32	17,515,900.67

（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	2,045,164.75	2,392,870.02	2,866,147.13	1,571,887.64
2、失业保险费	88,528.04	75,232.92	80,091.94	83,669.02
3、企业年金缴费	0.00	569.94	569.94	0.00
合计	2,133,692.79	2,468,672.88	2,946,809.01	1,655,556.66

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,904,027.88	6,612,099.50
企业所得税	6,090,710.70	5,858,188.23
个人所得税	774,015.72	622,484.24
城市维护建设税	238,542.03	316,608.84
土地使用税	159,169.00	597.99
房产税	1,471,195.16	36,061.68
教育费附加	102,354.24	135,689.54
地方教育附加	68,236.16	90,459.71
印花税	262,680.80	246,350.13
堤围防护费	4,044.50	6,855.67
水资源税		191,650.00
其他	16,925.52	16,926.52
合计	16,091,901.71	14,133,972.05

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	23,494,823.75	399,881.72
其他应付款	30,766,921.89	27,126,238.05
合计	54,261,745.64	27,526,119.77

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股息红利	23,494,823.75	399,881.72
合计	23,494,823.75	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：

无

（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
财政补贴分享款	1,065,000.00	841,197.50
代垫款项	0.00	1,185,745.30
押金及保证金	2,104,485.48	2,567,539.39
工程及费用款	22,950,836.96	14,518,637.43
其他往来	4,646,599.45	8,013,118.43
合计	30,766,921.89	27,126,238.05

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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及利息	75,600.50	12,518,142.36
一年内到期的应付债券及利息	37,738,962.75	36,439,324.84
一年内到期的长期应付款及利息		14,029,610.43
合计	37,814,563.25	62,987,077.63

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	61,160,000.00	
合计	61,160,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2018 公司债券第一期	482,619,504.25	466,453,915.52
2018 公司债券第二期	96,670,680.03	92,892,623.13
合计	579,290,184.28	559,346,538.65

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类至一年内到期的非流动负债金额	期末余额
2018 公司债券第一期	500,000,000.00	2018-8-24	5 年	500,000,000.00	466,453,915.52	0.00	15,750,000.00	1,972,927.10		31,157,568.67	482,619,504.25
2018 公司债券第二期	100,000,000.00	2018-12-18	4 年	100,000,000.00	92,892,623.13	0.00	3,400,000.00	147,925.87		6,581,394.08	96,670,680.03
合计	--	--	--	600,000,000.00	559,346,538.65		19,150,000.00	2,120,852.97		37,738,962.75	579,290,184.28

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	7,428,541.74	40,230,720.43
专项应付款	0.00	0.00
合计	7,428,541.74	40,230,720.43

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款余额	8,018,867.92	52,019,867.92
未确认融资费用	590,326.18	11,789,147.49
合计	7,428,541.74	40,230,720.43

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
合计	0.00			0.00	--

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
预计大修理支出	4,500,000.00	3,600,000.00	预计应承担的设备大修理支出
合计	4,500,000.00	3,600,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,859,370.85	4,380,000.00	3,234,631.06	30,004,739.79	收到政府补助
合计	28,859,370.85	4,380,000.00	3,234,631.06	30,004,739.79	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智光电气专有云项目递延收益	1,766,666.67			100,000.02			1,666,666.65	与资产相关
分布式能源精细化管理与监控服务系统项目	1,499,999.97			250,000.02			1,249,999.95	与资产相关
10MVA 及以上等级特大容量高压电机变频软起装置的研发	320,000.00			79,999.98			240,000.02	与资产相关

面向智能电网的实时数据平台及安全优化控制系统的研发	480,000.03			79,999.98			400,000.05	与资产相关
光伏智能一体化变电站技术改造项	599,999.97			100,000.02			499,999.95	与资产相关
2016 年广州市专利技术产业化项目款-智能型高压变频调速系统	150,000.00						150,000.00	与资产相关
全数字化变电站高压设备在线监测装置的研制项目款(科技重大专项补助)	160,000.00			120,000.00			40,000.00	与资产相关
3000KVA 级以上容量智能高压大功率变频调速系统产业化技术改造	441,411.44			405,048.24			36,363.20	与资产相关
新一代智能电网快速响应高压动态无功控制系统(科技成果转化与扩散)	1,057,200.00			176,200.02			880,999.98	与资产相关
电子仓库恒温恒湿房改造工程	763,340.76			222,703.86			540,636.90	与资产相关
大功率电力电子应用试验室工程	522,257.55			129,429.06			392,828.49	与资产相关
产业园临电补贴	179,999.89			3,333.36			176,666.53	与资产相关
贷款贴息	622,676.28			115,473.96			507,202.32	与资产相关
2016 年第二批中央大气污染防治专项资金	1,471,666.69			90,000.00			1,381,666.69	与资产相关
广州市高压电缆工程技术研究开发中心项目款	300,000.01			15,000.00			285,000.01	与资产相关
2015 年省级企业转型升级设备更新	1,254,000.00			57,000.00			1,197,000.00	与资产相关

淘汰老旧设备专项资金								
节能环保与特种电缆技术改造项目款	1,906,666.88			86,666.64			1,820,000.24	与资产相关
2011 年中央地方特色产业资金-智能清洁型超高压电缆项目款	1,466,666.72			66,666.66			1,400,000.06	与资产相关
2012 年中央地方特色产业资金-超高压光电复合智能电缆技术改造项目款	1,466,666.72			66,666.66			1,400,000.06	与资产相关
2013 年战略新兴产业发展资金-智能电网用光电复合特种电缆及其系统技术改造项目款	2,199,999.84			100,000.02			2,099,999.82	与资产相关
2015 年市战略性新兴产业发展资金	733,333.12			33,333.36			699,999.76	与资产相关
2015 年广州市工业转型升级专项资金	1,173,333.28			53,333.34			1,119,999.94	与资产相关
2016 年广州市工业转型升级专项资金	1,510,153.31			68,643.36			1,441,509.95	与资产相关
2015 年新兴产业政银贴息特种电缆及其系统的技术改造	6,513,331.72			194,632.50			6,318,699.22	与资产相关
2016 年广州市专利工作专项发展资金-智能型高压变频调速系统	300,000.00			0.00			300,000.00	与资产相关
基于大数据驱动的综合能源大服务工业互联网平台项目补助		4,380,000.00		620,500.00			3,759,500.00	与资产相关

合计	28,859,370.85	4,380,000.00		3,234,631.06			30,004,739.79	
----	---------------	--------------	--	--------------	--	--	---------------	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	787,791,994.00						787,791,994.00

其他说明：

54、其他权益工具**（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况****（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,506,304,673.99			1,506,304,673.99
其他资本公积	34,913,207.93			34,913,207.93
合计	1,541,217,881.92			1,541,217,881.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	96,430,175.01			96,430,175.01
合计	96,430,175.01			96,430,175.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	49,512.50	340,987.50				340,987.50		390,500.00
现金流量套期储备	49,512.50	340,987.50				340,987.50		390,500.00
其他综合收益合计	49,512.50	340,987.50				340,987.50		390,500.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

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	46,997,318.53			46,997,318.53
合计	46,997,318.53			46,997,318.53

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	504,390,673.59	440,457,771.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		7,183,350.00
调整后期初未分配利润	504,390,673.59	447,641,121.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,508,506.46	112,511,791.18
减：提取法定盈余公积		9,572,355.04
应付普通股股利	23,094,942.03	46,189,884.06
其他		
期末未分配利润	504,804,238.02	504,390,673.59

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元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
 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元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	899,483,372.31	718,633,652.31	1,075,426,044.85	856,017,728.45
其他业务	2,169,992.05	579,985.04	591,462.76	683,780.86
合计	901,653,364.36	719,213,637.35	1,076,017,507.61	856,701,509.31

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	889,827.85	1,583,069.29
教育费附加	384,739.06	679,742.31
房产税	1,728,513.83	2,026,006.42
土地使用税	199,714.58	285,257.30
车船使用税	20,171.60	18,879.09
印花税	788,652.41	527,623.12
地方教育费附加	256,492.64	452,342.63
堤围费	4,044.50	7,913.90
环保税	193.85	135.44
合计	4,272,350.32	5,580,969.50

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,808,228.58	29,860,029.00
差旅费	4,472,238.30	7,590,013.48
业务招待费	1,777,409.76	2,563,982.37
办公费	695,816.68	369,826.71
广告宣传费	114,982.77	371,290.10
租赁费	296,160.71	363,157.69
中标服务费	4,247,044.43	2,316,510.83
交通费	334,557.07	654,271.94
维修费	50,823.27	117,758.60
会议费	795,742.06	771,430.29
折旧与摊销	1,009,332.13	966,620.17
运输费	3,048,519.10	8,354,073.14
售后服务费	94,720.14	901,498.53
其他费用	533,280.05	836,057.24
合计	41,278,855.05	56,036,520.09

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,621,881.91	23,748,643.77
折旧与摊销	15,237,827.14	11,461,210.79
办公费	2,991,884.46	2,715,817.01
业务招待费	2,791,134.05	3,194,809.54
交通费	1,787,420.00	2,629,320.14
物业管理费	2,017,713.63	2,434,778.77
租赁费	1,937,005.18	2,296,461.57
差旅费	897,720.17	2,272,914.70
中介机构经费	1,276,018.31	1,786,254.62
咨询费	1,529,812.84	1,682,441.94
通讯费	453,918.65	864,659.43
维修费	1,568,289.45	569,583.19
其他费用	1,813,112.63	562,961.80
合计	66,923,738.42	56,219,857.27

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	21,322,445.21	11,316,469.67
直接投入费用	9,083,901.96	12,468,765.16
折旧与摊销费用	2,683,909.73	2,448,626.45
委外研究开发费用	0.00	464,848.63
其他相关费用	2,837,411.09	1,520,898.33
合计	35,927,667.99	28,219,608.24

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,910,778.06	38,991,217.19
减：利息收入	1,646,545.55	1,359,959.54
手续费及其他	1,217,880.51	944,966.88
合计	47,482,113.02	38,576,224.53

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
10MVA 及以上等级特大容量高压电机变频软起装置的研发	79,999.98	79,999.98
2017 年研发后补助		120,100.00
2011 年中央地方特色产业资金-智能清洁型超高压电缆项目款	66,666.66	66,666.66
2012 年中央地方特色产业资金	66,666.66	44,444.44
2012 年中央地方特色产业资金-超高压光电复合智能电缆技术改造项目款		38,888.89
2013 年发改委战略新兴产业资金	100,000.02	50,000.01
2013 年战略新兴产业发展资金-智能电网用光电复合特种电缆及其系统技术改造项目款		38,888.90
2015 年广州市工业转型升级专项资金	53,333.34	26,666.67
2015 年省级企业转型升级设备更新淘汰老旧设备专项资金	57,000.00	57,000.00
2015 年省新兴产业政银贴息特种电缆及其系统改造项目	194,632.50	194,632.50
2015 年市战略性主导产业发展资金	33,333.36	27,777.80
2016-2017 佛山市重大科技项目（应用型核心技术攻关领域）首期资助经费		1,200,000.00

2016 年广州市工业转型升级专项资金	68,643.36	95,310.03
2017 年创新创业大赛	50,000.00	28,440.00
2017 年创新创业大赛-创业带动就业补贴		30,000.00
2017 年企业研发后补助		1,489,100.00
2018 年广州市贯彻知识产权管理规范项目		50,000.00
2018 年南沙区新区（自贸片区）非总部型先进制造业企业经营贡献奖		273,200.00
2019 年第一批专利资助		10,355.00
2019 年度第二批绿色低碳发展专项奖励		300,000.00
2019 年扶持金		50,000.00
3000KVA 级以上容量智能高压大功率变频调速系统产业化技术改造	405,048.24	1,251,507.91
产业园电费补贴款	3,333.36	3,333.36
单元直流电压适应控制高压变频调速系统项目款		100,000.02
电子仓库恒温恒湿房改造工程	222,703.86	63,301.09
分布式能源精细化管理与监控服务系统项目	250,000.02	250,000.01
光伏发电项目补贴	42,744.19	18,819.88
光伏智能一体化变电站技术改造项目	100,000.02	100,000.02
广州开发区投资促进局补贴		2,000,000.00
广州市开发区知识产权局示范企业奖励		200,000.00
基于电压源型换流器的电能质量综合治理装置研发与应用		1,600,000.00
即征即退增值税返还	3,415,986.48	5,239,964.02
节能环保与特种电缆技术改造项目款	86,666.64	86,666.64
信贷贴息	115,473.96	115,473.98
岭南光伏发电项目	581,075.20	424,834.68
面向智能电网的实时数据平台	79,999.98	79,999.98
企业技术研究开发中心项目	15,000.00	15,000.00
全数字化变电站高压设备在线监测装置的研制项目款（科技重大专项补助）	120,000.00	120,000.00
稳岗补贴	3,186,611.67	15,775.56
新一代智能电网快速响应高压动态无功控制系统（科技成果转化与扩散）	176,200.02	180,000.00
研发后补助财政补助资金		353,800.00
知识产权规范化管理标准认证资助费		50,000.00
知识产权专利资助金	32,810.00	2,000.00
知识产权资助费		59,450.00
收到南宁市社会保险事业局社会保险中心稳岗补贴		14,534.30
其他		1,200.00
大功率电力电子应用试验室工程	129,429.06	

科技保险保费补贴补助	25,800.00	
2019 年广州市新兴产业发展资金补助	5,000,000.00	
2019 年个税手续费返还	98,550.72	
基于大数据驱动的综合能源大服务工业互联网平台	620,500.00	
2020 年上半年区科技项目配套资助奖励	3,000,000.00	
智光电气专有云项目递延收益	100,000.02	
2016 年度高新技术企业认定通过奖励	280,000.00	
印花税返还	325.20	
促进小微工业企业上规模补助资金	200,000.00	
2020 年广州市科技型中小企业技术创新大赛初创企业补助	100,000.00	
2016 年第二批中央大气污染防治专项资金	90,000.00	
广州市南沙区财政局 2019 年第 3 季度鼓励用人单位招用类社会保险补贴	6,831.72	
高成长企业贷款贴息	700,000.00	
广州市南沙区财政局 2019 年第 4 季度鼓励单位招用类社会保险补贴就业困难人员和困难职工补贴	3,754.48	
广州市南沙区财政局 2019 年第 4 季度鼓励单位招用类岗位补贴就业困难人员和困难职工补贴	800.00	
基于分布温度检测装置技术的电缆及其产业化专项资金	500,000.00	
广州南沙经济技术开发区财政局 2019 年制造企业经营贡献奖	1,551,100.00	
广州南沙经济技术开发区财政局 2019 年促进先进制造业发展扶持奖励	4,760,000.00	
新长盛光伏发电项目	79,531.50	
番开光伏发电项目	383,496.00	
惠东污水厂光伏发电项目	284,416.92	
佛山重大科技项目政府补助	420,000.00	
合计	27,938,465.14	16,617,132.33

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	343,341.43	-5,453,011.72
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,690,911.52	
交割衍生金融工具取得的投资收益	-2,449,333.31	1,567,640.93
持有理财产品取得的收益	3,469,649.77	2,261,684.90
合计	-327,253.63	-1,623,685.89

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益		565,900.00
合计		565,900.00

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	107,786.57	172,425.28
应收账款坏账损失	12,612,019.10	-16,795,811.97
应收票据坏账损失	-9,672.62	
合计	12,710,133.05	-16,623,386.69

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	379,243.00	100,928.67
合计	379,243.00	100,928.67

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
其他资产处置损益	-6.38	
固定资产处置收益		-9,330.83
合计	-6.38	-9,330.83

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
政府补助	8,025.00	308,764.54	8,025.00
保险赔偿款	113,373.29	878,453.98	113,373.29
非流动资产报废利得	9,033.00		9,033.00
其他	49,356.24	1,254.69	49,356.24
合计	179,787.53	1,188,473.21	179,787.53

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

报告期内确认的政府补助的种类、金额详见“七、合并财务报表项目附注、84、政府补助”。

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	7,398.00		7,398.00
滞纳金	72,590.63	261,246.21	72,590.63
非流动资产处置报废	69,329.58	87,451.06	69,329.58
其他	26,800.85	17,420.00	26,800.85
合计	176,119.06	366,117.27	176,119.06

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,026,563.93	4,588,482.01
递延所得税费用	-2,186,604.34	166,912.82
合计	6,839,959.59	4,755,394.83

(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	27,259,251.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,596,623.18
子公司适用不同税率的影响	1,204,615.51
调整以前期间所得税的影响	1,167,600.42

非应税收入影响	652,500.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	424,198.00
研发支出加计扣除	331,433.14
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	-2,537,011.25
所得税费用	6,839,959.59

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,676,155.89	8,249,258.70
利息收入及其他	1,648,541.45	1,359,959.54
保证金变动金额		7,676,368.33
合计	26,324,697.34	17,285,586.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	20,949,361.95	25,209,870.92
管理费用及研发费用	37,524,938.95	37,435,478.96
保证金变动净额	3,123,814.06	21,224,204.88
银行手续费及其他（税费）	909,012.08	944,966.88
合计	62,507,127.04	84,814,521.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资活动保证金	57,846.73	0.00
赎回理财产品	674,500,000.00	191,000,000.00
理财产品收益	2,700,445.12	0.00
合计	677,258,291.85	191,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	618,500,000.00	139,000,000.00
投资支付	7,015,168.18	
合计	625,515,168.18	139,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得借款收到的现金	46,500,000.00	0.00
合计	46,500,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还融资租赁款	2,000,000.00	
回购流通股支付的现金		90,041,178.94
支付财务融资费用	25,000.00	
偿还债务所支付的现金	49,081,019.88	
合计	51,106,019.88	90,041,178.94

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	20,419,292.27	29,777,337.37
加：资产减值准备	13,089,376.05	16,522,458.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,315,817.36	90,455,968.49
无形资产摊销	16,024,271.24	6,323,350.66
长期待摊费用摊销	2,072,409.92	1,743,002.70
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）	-6.38	-9,330.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	60,296.58	87,451.06

公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		565,900.00
财务费用（收益以“—”号填列）	47,910,778.06	38,991,217.19
投资损失（收益以“—”号填列）	-327,253.63	1,623,685.89
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-114,024.30	178,303.62
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-20,128.30	-11,390.80
存货的减少（增加以“—”号填列）	-179,618,257.09	-752,243.20
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	184,546,644.78	-192,809,148.17
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-237,775,929.67	-78,655,499.73
经营活动产生的现金流量净额	-59,416,713.11	-85,968,937.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	486,785,981.48	401,005,963.10
减：现金的期初余额	615,675,361.76	527,373,690.57
现金及现金等价物净增加额	-128,889,380.28	-126,367,727.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
东莞智光用电服务有限公司	2,750,000.00
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	486,785,981.48	615,675,361.76

其中：库存现金	228,637.15	484,233.34
可随时用于支付的银行存款	466,398,190.37	605,831,214.04
可随时用于支付的其他货币资金	20,159,153.96	10,560,315.75
三、期末现金及现金等价物余额	486,785,981.48	615,675,361.76

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,911,860.30	银行承兑汇票保证金、履约保函保证金、期货保证金、冻结资金
应收票据	44,393,263.26	未到期背书或贴现的承兑汇票
固定资产	217,863,264.89	借款抵押
无形资产	41,511,920.21	借款抵押
投资性房地产	5,349,649.14	借款抵押
应收账款	50,000,000	借款质押
合计	380,029,957.80	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
三代手续费返还	100,897.86	其他收益	94,366.32
增值税即征即退	3,408,384.75	其他收益	3,408,384.75
稳岗补贴	3,186,611.67	其他收益	3,186,611.67
科技保险保费补贴补助	25,800.00	其他收益	25,800.00
2019 年广州市新兴产业发展资金补助	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
基于大数据驱动的综合能源大服务工业互联网平台	4,380,000.00	递延收益	620,500.00
2020 年科技项目配套资助奖励	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
促进小微工业企业上规模补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
知识产权专项资助	22,210.00	其他收益	22,210.00
广州市南沙区财政局 2019 年知识产权政策兑现奖励补助（基于分布温度检测装置技术的电缆及其产业化）	500,000.00	其他收益	500,000.00
软著资助金	600.00	其他收益	600.00
2018 第二批科技创新券兑现-佛山南海经济和科技促进局	1,400.00	营业外收入	1,400.00
组办党费教育经费-中共佛山市南海桂城街道工作委员会组织工作办公室	1,000.00	营业外收入	1,000.00
佛山重大科技项目政府补助	420,000.00	其他收益	420,000.00
2020 年广州市科技型中小企业技术创新大赛初创企业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
2017 年创新创业大赛	50,000.00	其他收益	50,000.00

滨江区财政局专项资金 202039 号第一批人才激励补 助	5,625.00	营业外收入	5,625.00
计算机软件著作权登记资助	3,000.00	其他收益	3,000.00
广州市南沙区财政局 2019 年 第 3 季度鼓励用人单位招用类 社会保险补贴	6,831.72	其他收益	6,831.72
广州市财政局国库支付分局 高成长企业贷款贴息	700,000.00	其他收益	700,000.00
电缆放线车的轨道换向装置 专利资助	2,500.00	其他收益	2,500.00
广州市南沙区财政局 2019 年 第 4 季度鼓励单位招用类社会 保险补贴就业困难人员和困 难职工补贴	3,754.48	其他收益	3,754.48
广州市南沙区财政局 2019 年 第 4 季度鼓励单位招用类岗 位补贴就业困难人员和困难职 工补贴	800.00	其他收益	800.00
广州南沙经济技术开发区财 政局 2019 年制造企业经营贡 献奖	1,551,100.00	其他收益	1,551,100.00
广州南沙经济技术开发区财 政局 2019 年促进先进制造业 发展扶持奖励	4,760,000.00	其他收益	4,760,000.00
2016 年度高新技术企业奖励	160,000.00	其他收益	160,000.00
2016 年高新技术企业认定通 过奖励	120,000.00	其他收益	120,000.00
实用新型及外观设计专利登 记资助	4,500.00	其他收益	4,500.00
其他	2,591.17	营业外收入	2,591.17
印花税返还	325.20	其他收益	325.20
光伏发电项目	42,744.19	其他收益	42,744.19
合计	27,760,676.04		23,994,644.50

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
东莞智光用电服务有限公司	5,500,000.00	55.00%	出售	2020年04月30日	签署股权转让协议并收到处置价款	-2,559,466.38	0.00%	0.00	0.00	0.00	账面价值	0.00
江门智光用电服务有限公司	4,820,000.00	55.00%	出售	2020年06月30日	签署股权转让协议并收到处置价款	-286,579.23	0.00%	0.00	0.00	0.00	账面价值	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州智光自动化有限公司	广州	广州	生产销售	75.00%		投资设立
广州智光电气技术有限公司	广州	广州	生产销售	100.00%		投资设立
广东创电科技有限公司	广州	广州	生产销售		61.32%	股权收购
杭州智光一创科技有限公司	杭州	杭州	软件开发	76.39%		投资设立
上海智光电力技术有限公司	上海	上海	生产销售	100.00%		投资设立
广州智光储能科技有限公司	广州	广州	生产销售	71.33%		投资设立
智光研究院(广州)有限公司	广州	广州	技术咨询服务； 技术研究	100.00%		投资设立
广州智光节能有限公司	广州	广州	节能服务	69.09%	3.64%	投资设立
广州智光综合能源应用技术有限公司	广州	广州	能源应用		100.00%	投资设立
新余智光新能源有限公司	新余	新余	余热发电		100.00%	投资设立
宁夏智光新能源有限公司	宁夏	宁夏	余热发电		100.00%	投资设立
山西智光清源节能科技有限公司	山西	山西	余热综合利用		70.00%	投资设立
蒲江格润能源有限公司	成都	成都	分布式能源建设		80.00%	股权收购
广州岭南电缆股份有限公司	广州	广州	生产销售	99.28%	0.72%	股权收购
广东智光用电投资有限公司	广州	广州	商务服务业	88.81%	0.66%	投资设立
广东智光能源科技有限公司	广州	广州	电力销售		100.00%	投资设立
广州智光用电服务有限公司	广州	广州	用电服务		85.00%	投资设立
广东智有盈用电服务有限公司	肇庆	肇庆	用电服务		100.00%	投资设立
南宁智光电力服务有限公司	南宁	南宁	电力服务		55.00%	投资设立
广西智光电力建设	南宁	南宁	电力工程建设		100.00%	股权收购

有限公司						
昆明智光电力工程有限公司	昆明	昆明	电力工程设计		55.00%	投资设立
佛山智光用电服务有限公司	佛山	佛山	电力服务		51.00%	投资设立
广西智光荣凯电力有限公司	鹿寨	鹿寨	电力服务		56.00%	投资设立
广西智光电力销售有限公司	南宁	南宁	电力销售		100.00%	投资设立
广州华跃电力工程设计有限公司	广州	广州	电力工程设计服务		60.00%	购买取得
阳江市智光新能源有限公司	阳江	阳江	新能源项目开发、建设		100.00%	投资设立
江门市云图光伏有限公司	江门	江门	新能源开发		80.00%	增资扩股
惠州市珠能新能源有限公司	惠州	惠州	新能源开发		100.00%	购买取得
广西智光能源有限公司	南宁	南宁	新能源开发		80.00%	投资设立
徐州万储新能源有限公司	徐州	徐州	新能源开发		100.00%	投资设立
平陆县睿源供热有限公司	平陆	平陆	供热		100.00%	购买取得
广州智慧数据科技有限公司	广州	广州	通信工程		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东智光用电投资有限公司	10.53%	1,691,764.11	0.00	80,454,586.35
广州智光节能有限公司	27.27%	-2,628,699.90	0.00	149,906,039.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东智光用电投资有限公司	696,696,647.17	175,368,107.32	872,064,754.49	486,021,783.36	0.00	486,021,783.36	711,340,920.30	179,729,576.71	891,070,497.01	491,561,396.06	0.00	491,561,396.06
广州智光节能有限公司	384,284,993.55	1,121,726,405.49	1,506,011,399.04	951,407,826.34	24,685,083.34	976,092,909.68	450,437,358.87	1,159,206,950.83	1,609,644,309.70	1,017,684,150.60	57,061,301.51	1,074,745,452.11

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
广东智光用电投资有限公司	260,223,964.77	-1,180,820.39	-1,180,820.39	-15,762,464.92	170,398,220.18	-2,647,565.03	-2,647,565.03	-38,371,610.97
广州智光节能有限公司	94,528,776.42	-4,980,368.23	-4,980,368.23	76,659,859.60	124,444,928.50	-10,926,066.61	-10,926,066.61	-38,041,410.71

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

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

(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

--	--

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

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		
		上海精虹新能源科技有限公司	平陆县睿源供热有限公司	南电能源综合利用股份有限公司
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		13,924,725.06	17,987,960.09	59,430,730.17
净利润		-3,744,667.64	-22,980,983.97	11,416,978.90
综合收益总额		-3,744,667.64	-22,980,983.97	11,416,978.90

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、发放委托贷款及垫款、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、委托存款、长期借款、应付债券及长期应付款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注第十一节、财务报告七、合并财务报表项目注释相关项目，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：

1、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，并通过定期对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

2、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。

3、价格风险

价格风险是指由于基础资产价格变动导致衍生工具价格变动或价值变动而引起的风险。公司秉持服务于现货、即以现货采购方案为基础原则，以风险控制为核心原则，采用一项或一项以上套期工具进行套期保值，以规避商品价格

风险、信用风险等，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵消被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动，减少原料商品价格波动对生产经营的影响。

4、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进行监控，通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来现金流量的预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	390,500.00	17,000,000.00		17,390,500.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	390,500.00	17,000,000.00		17,390,500.00
（2）权益工具投资		17,000,000.00		17,000,000.00
（3）衍生金融资产	390,500.00			390,500.00
（八）应收款项融资		10,554,058.20		10,554,058.20
（九）其他非流动金融资产			394,152,477.67	394,152,477.67
持续以公允价值计量的负债总额	390,500.00	27,554,058.20	394,152,477.67	422,097,035.87
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。

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净资产评估值、投资成本等。由于被投资单位广州民营投资股份有限公司成立不久，尚未开始正常经营，用以确定公允价值的近期信息不足，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

析

单位：元

内容	年末公允价值	估值技术
其他权益工具投资-广州民营投资股份有限公司	1,000,000.00	投资成本
其他权益工具投资-广州誉芯众诚股权投资合伙企业（有限合伙）	229,220,468.95	上市公司比较法
其他权益工具投资-南方电网综合能源有限公司	163,932,008.72	收益法

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

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州市金誉实业投资集团有限公司	广州	国内商业、实业投资等	10,000.00 万元	19.32%	19.32%

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：

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。李永喜先生合计可控制智光电气 22.43%的表决权，李永喜先生成为公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一节、财务报告九、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。

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
郑晓军	原实际控制人、董事
广州市美宣贸易有限公司	一致行动人
卢洁雯	一致行动人
广州誉芯众诚股权投资合伙企业（有限合伙）	公司投资的其他企业
广州粤芯半导体技术有限公司	关联双方共同投资
贵州南能智光综合能源有限公司	联营企业子公司（注 1）
芮冬阳	副董事长,董事
陈谨	法定代表人、董事、总裁
姜新宇	副总裁
吴文忠	董事,副总裁,财务总监
曹承锋	董事,董事会秘书
李泽如	副总裁
潘文中	独立董事
张德仁	独立董事
陈小卫	独立董事
邱华	监事
黄铠生	非职工代表监事、监事会主席
陆晓旻	非职工代表监事
汪穗峰	副总裁
上海毅源实业有限公司	母公司控制的其他企业
广州誉南工贸有限公司	母公司控制的其他企业
广州扬誉企业管理有限公司	母公司控制的其他企业
广州誉亨企业管理合伙企业(有限合伙)	母公司控制的其他企业
广州金泰丰投资有限公司	母公司控制的其他企业
广州泰丰投资有限公司	母公司控制的其他企业、本期新成立
广州泰宏企业管理有限公司	母公司控制的其他企业、本期新成立
广州昊熹企业管理有限公司	母公司控制的其他企业、本期新成立
广州瑞兴企业管理有限公司	母公司控制的其他企业、本期新成立
广州市誉汇商业运营管理有限公司	母公司控制的其他企业
广州聚熹投资有限公司	母公司控制的其他企业
广州市万臻房地产有限公司	母公司投资的其他企业
广州世佳房地产开发有限公司	母公司投资的其他企业
广州毅源房地产开发有限公司	母公司投资的其他企业

广州瑞明电力股份有限公司	母公司投资的其他企业
广州发展南沙电力有限公司	母公司投资的其他企业
广州中科投置业有限公司	母公司投资的其他企业
广州市广能通实业有限公司	李永喜参股公司
深圳市和宏实业股份有限公司	李永喜参股公司
南方银谷科技有限公司	李永喜参股公司
广州昊誉企业管理有限公司	李永喜参股公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州瑞明电力股份有限公司	电力销售	35,111,034.05	44,424,053.54
广州粤芯半导体技术有限公司	项目服务费	3,592,701.48	10,402,795.40
广州中科投置业有限公司	咨询服务费	5,452.83	0.00
南电能源综合利用股份有限公司	设计服务		45,283.02
平陆县睿源供热有限公司	工程项目		30,053,993.87
合计		38,709,188.36	84,926,125.83

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
广州中科投置业有限公司	办公场所	116,147.57	0.00
广州粤芯半导体技术有限公司	车辆	197,033.83	49,834.91
合计		313,181.40	49,834.91

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

（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	1,045,380.00	2019 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	否
广州智光电气技术有限公司	50,000,000.00	2020 年 05 月 14 日	2021 年 05 月 13 日	否
广州智光电气技术有限公司	10,342,157.34	2019 年 12 月 12 日	2020 年 12 月 11 日	否
广州智光电气技术有限公司	1,914,050.33	2019 年 04 月 28 日	2020 年 03 月 04 日	否
广州智光储能科技有限公司	61,160,000.00	2020 年 04 月 30 日	2025 年 12 月 31 日	否
广州智光节能有限公司	12,500,000.00	2020 年 03 月 20 日	2021 年 03 月 19 日	否
广州智光节能有限公司	8,000,000.00	2019 年 12 月 02 日	2020 年 12 月 01 日	否
广州岭南电缆股份有限公司	112,974,985.32	2018 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	否
广州岭南电缆股份有限公司	128,000,000.00	2018 年 08 月 22 日	2020 年 08 月 10 日	否
广州岭南电缆股份有限公司	250,000,000.00	2019 年 07 月 25 日	2021 年 07 月 25 日	否
广州岭南电缆股份有限公司	38,211,779.20	2019 年 12 月 26 日	2020 年 12 月 12 日	否
广州岭南电缆股份有限公司	50,000,000.00	2019 年 12 月 30 日	2020 年 10 月 16 日	否
广东智光用电投资有限公司	10,933,800.79	2019 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	否
广东智光用电投资有限公司	1,547,790.82	2018 年 08 月 22 日	2020 年 08 月 10 日	否
广东智光用电投资有限公司	5,000,000.00	2019 年 11 月 08 日	2021 年 11 月 08 日	否
广东智光能源科技有限公司	4,250,000.00	2020 年 02 月 19 日	2020 年 12 月 31 日	否
广州华跃电力工程设计有限公司	13,000,000.00	2019 年 11 月 15 日	2021 年 11 月 15 日	否

广州华跃电力工程设计有限公司	5,000,000.00	2019 年 12 月 02 日	2020 年 12 月 01 日	否
广州华跃电力工程设计有限公司	58,431,814.46	2019 年 12 月 16 日	2020 年 12 月 16 日	否
广州智光用电服务有限公司	5,000,000.00	2019 年 12 月 02 日	2020 年 12 月 01 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州市金誉实业投资集团有限公司	53,000,000.00	2018 年 08 月 22 日	2020 年 08 月 10 日	否
广州市金誉实业投资集团有限公司	10,000.00	2019 年 08 月 22 日	2020 年 08 月 06 日	否

关联担保情况说明

- 1、广州市金誉实业投资集团有限公司、李永喜为公司发行“18智光01”债券提供反担保，未收取担保费。
- 2、公司控股股东金誉集团为公司银行贷款提供的保证担保额度为17,001.00万元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,970,629.70	3,208,300.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州瑞明电力股份	12,560,715.05	597,647.26	9,787,066.13	465,675.18

	有限公司				
应收账款	广州粤芯半导体技术有限公司	2,881,346.66	137,096.41		
应收账款	广州中科投置业有限公司	5,780.00	275.02		
其他应收账款	广州粤芯半导体技术有限公司	779,440.73	90,658.52	779,440.73	90,658.52
合计		16,227,282.44	825,677.21	10,566,506.86	556,333.70

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海同祺新能源技术有限公司	69,977.36	69,977.36
预收账款	广州粤芯半导体技术有限公司		164,839.72
合计		69,977.36	234,817.08

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况**5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

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

—— 2019年4月4日，因建筑工程纠纷，平陆县建筑有限公司将邯郸第三建筑工程有限公司与平陆县睿源供热有限公司诉至平陆县人民法院[案号：（2019）晋0829民初414号]，标的为916.21096万元。本案已于2019年5月7日与2019年5月15日两次开庭调解，但均未调解成功，现原告申请工程鉴定。2019年11月法院判决平陆县睿源供热有限公司承担工程款400万元。平陆县睿源供热有限公司不服并提起上诉（案号：（2020）晋08民终186号）。运城市中级人民法院于2020年5月19日裁定撤销一审判决，发回重审。截至报告期末，该案尚处于发回重审一审审理中。

——2019年7月11日，中清源节能环保科技有限公司以债权债务纠纷为由，将平陆县睿源供热有限公司诉至太原市小店区人民法院[案号：（2019）晋0105民初6103号]，标的额为400万元并申请财产保全。2019年12月法院判决平陆县睿源供热有限公司支付。平陆县睿源供热有限公司不服并提起上诉（案号：（2020）晋01民终1240号）。太原市中级人民法院于2020年5月判决驳回上诉维持原判。其后中清源环保节能有限公司已申请强制执行，截至报告期末，该案尚处于执行程序中。

——2019年7月12日，中清源节能环保科技有限公司以债权债务纠纷为由，将平陆县睿源供热有限公司诉至太原市小店区人民法院[案号：（2019）晋0105民初6218号]，标的额为781.471万元，并申请财产保全。2019年12月法院判决平陆县睿源供热有限公司支付。平陆县睿源供热有限公司不服并提起上诉（案号：（2020）晋01民终1253号）。太原市中级人民法院于2020年5月判决驳回上诉维持原判。其后中清源环保节能有限公司已申请强制执行，截至报告期末，该案尚处于执行程序中。

——2019年8月19日，中清源节能环保科技有限公司以债权债务纠纷为由，将邯郸第三建筑工程有限公司、平陆县睿源供热有限公司诉至平陆县人民法院[案号：（2019）晋0829民初1298号]，标的1860万元。2020年1月法院判决平陆县睿源供热有限公司胜诉，中清源节能环保科技有限公司不服并提起上诉。截至2019年12月31日，该案尚处于二审审理中。2020年7月运城市中级人民法院判决驳回中清源公司全部诉讼请求。截至报告期末，该案已经生效判决驳回原告起诉结案。

——2019年9月20日，山西智光清源节能科技有限公司、上海科泰电源股份有限公司以债权债务纠纷为由，将中清源节能环保科技有限公司诉至上海市青浦区人民法院[案号：（2019）沪0118民初19202号]，标的21,758,982.21元。截至2020年6月30日，该案尚处于审理中。

——2019年6月12日，因买卖合同纠纷，广州智光电气技术有限公司将新疆天宇博瑞科技有限公司诉至广州市黄埔区人民法院（[2019]粤0112民初6408号），标的为2018.7753万元。黄埔区人民法院作出生效判决部分支持智光电气公司诉讼请求，智光电气于2020年7月向法院申请强制执行并立案（案号：（2020）粤0112执7276号）。截至2020年7月17日，目前该案执行程序中。应收账款余额3,310,080.00，已计提坏账金额3,310,080.00。

——2019年5月31日，因买卖合同及借款合同纠纷，广州智光自动化有限公司将大同市益达环保节能科技发展有限责任公司、山西高乐汽车租赁有限公司、聂建东和张立君诉至广州市黄埔区人民法院并申请保全上诉被告名下银行账户、车辆、股权等财产，标的额为1109.3683万元。黄埔法院已正式受理该案[案号：（2019）粤0112民初6079号]。2020年1月22日法院判决支持智光自动化的诉讼请求。2020年5月，广州智光自动化有限公司已申请强制执行（案号：（2020）粤0112执6005号）。截至2020年6月30日，该案在执行程序中。广州智光自动化有限公司账面应收账款余额4,973,683.00元，已计提坏账准备金额2,053,587.12元；其他应收款余额4,598,433.00元，已计提坏账准备金额2,299,216.50元。

——2019年6月12日，因买卖合同纠纷，广东智光用电投资有限公司将鹤山市远景物业发展有限公司、江门市中驭策划投资有限公司及潘孟言诉至广州市黄埔区人民法院[案号：（2019）粤0112民初6409号]，标的为139.8626万元。法院一审判决支持用电投资取回设备及部分设备折旧费的诉讼请求，智光用电不服并提出上诉[（2019）粤01民终22688号]。2019年12月14日广州市中级人民法院判决支持用电投资设备折旧费的上诉请求。2020年3月智光用电向法院申请强制执行（案号：（2020）粤0112执5419号）；2020年4月，鹤山市远景物业发展有限公司进入破产程序（案号：（2020）粤0784破1-3号）；2020年7月因2被告均查无财产线索执行案被终结本次执行。截至目前，用电投资参与鹤山市远景物业发展有限公司破产程序中。广东智光用电投资有限公司已核销对鹤山市远景物业发展有限公司的应收款项3,115,173.34元。

(2) 开出保函

截至2020年6月30日止，广州智光电气股份有限公司有24,672,301.00元的保函在有效期内，广州智光电气技术有限公司有526,280.00元的保函在有效期内，广州智光储能科技有限公司有3,000,000.00元的保函在有效期内，广州岭南电

缆股份有限公司有61,894,114.30元的保函在有效期内。广东智光能源科技有限公司有5,000,000.00元的保函在有效期内，广州华跃电力工程设计有限公司有41,236,347.20元的保函在有效期内，广州智光用电服务有限公司2,590,128.60元的保函在有效期内。

（3）银行贷款质押资产情况

广州岭南电缆股份有限公司以不动产权（账面价值144,375,410.3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。

（4）发行债券提供反担保情况

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

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

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

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

单位：元

项目	电气节能业务	电缆生产销售业务	用电服务业务	分部间抵销	合计
营业收入	443,197,542.10	295,697,371.05	260,223,964.77	-97,465,513.56	901,653,364.36
资产总额	6,668,186,528.03	1,500,820,494.28	872,064,754.49	-3,426,957,308.82	5,614,114,467.98
负债总额	2,926,862,297.94	868,066,292.38	486,021,783.36	-1,855,477,730.26	2,425,472,643.42

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 广东创电科技有限公司

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

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

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

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

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

原股东各方按持股比例分配股权回购比例。在符合回购条件的前提下，原股东任何一方未在 2022 年度审计报告出具

后 180 天内行使回购权的，不再享有上述约定的回购权。

在 2018 年至 2022 年的每一个会计年度审计报告出具后 30 天内，如符合上述约定的回购条件，原股东应向电气技术发出书面通知其回购股权，并在 30 个工作日内向电气技术全额支付股权回购款，电气技术应配合原股东办理股权交割手续。2019 年度广东创电科技有限公司业绩未达到上述约定的回购条件。

(2) 债务人天津冶金集团轧三钢铁有限公司破产重整

天津市第二中级人民法院根据债权人的申请于 2018 年 8 月 24 日裁定受理天津天铁冶金集团有限公司、天津铁厂、崇利制钢有限公司等 16 家企业重整([2018]津 02 破 12-27 号)，并指定渤海系企业清算组担任上述重整企业管理人，要求上述企业债权人应在 2018 年 10 月 26 日前，向管理人申报债权。2019 年 1 月 30 日，渤海系企业重整案第二次债权人会议审议通过了《渤海系企业重整计划（草案）》，并明确了本次重整所涉债权清偿方式。2019 年 1 月 31 日，天津第二中级人民法院和天津市高级人民法院裁定批准渤海系企业《重整计划》，终止重整程序；2018 年 10 月 22 日，法院裁定公司控股子公司广州智光节能有限公司与天津冶金集团轧三钢铁有限公司（简称“轧三钢铁”）目前正在履行的 EMC 合同确认为继续履行合同，管理人于 2019 年 6 月 3 日进一步对该合同项下的债务金额及清偿方式予以确认：根据《企业破产法》第十八条规定，管理人决定继续履行天津冶金集团轧三钢铁有限公司与广州智光节能有限公司签订的合同编号为（2014）EMC037-06005 的《发电工程能源管理（EMC）合同》，并向广州智光提供《继续履行合同的通知书》。根据《企业破产法》第四十二条规定，截至法院裁定重整程序终止之日，该笔合同产生的欠款为共益债务，以债务人财产随时清偿。根据统计，该笔合同项下欠款金额共 110,900,002.00 元均发生在法院裁定重整程序终止之前，为共益债务。出于谨慎性原则公司以有财产担保债权受偿方案清偿方式确定相关债权可回收金额并计提了减值准备；截至 2019 年 12 月 31 日，广州智光节能有限公司对天津冶金集团轧三钢铁有限公司应收账款账面余额 109,900,002.00 元，累计计提减值准备 30,331,384.04 元。2020 年 4 月 20 日，广州智光节能有限公司已收到渤海系管理人支付的首期清偿债权款项 20,000,000.00 元。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	222,406,581.05	100.00%	7,400,096.64	4.50%	215,006,484.41	205,666,401.22	100.00%	5,242,074.84	2.55%	200,424,326.38
其中：										
应收合并报表范围	31,220,177.00	14.04%	0.00	0.00%	31,220,177.00	44,995,250.42	21.88%	0.00	0.00%	44,995,250.42
应收电网客户	26,332,493.09	11.84%	313,016.27	1.19%	26,019,476.82	24,002,987.13	11.67%	260,265.65	1.08%	23,742,721.48
应收国企客户	34,864,947.18	15.68%	699,618.17	2.01%	34,165,329.01	45,817,890.81	22.28%	683,076.38	1.49%	45,134,814.43
应收上市公司客户	2,122,642.35	0.95%	29,473.75	1.39%	2,093,168.60	1,998,992.35	0.97%	28,239.54	1.41%	1,970,752.81
应收其他客户	127,866,321.43	57.49%	6,357,988.45	4.97%	121,508,332.98	88,851,280.51	43.20%	4,270,493.27	4.81%	84,580,787.24

合计	222,406,581.05	100.00%	7,400,096.64	3.33%	215,006,484.41	205,666,401.22	100.00%	5,242,074.84	2.55%	200,424,326.38
----	----------------	---------	--------------	-------	----------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收合并报表范围内的往来款	31,220,177.00	0.00	
应收电网客户	26,332,493.09	313,016.27	1.19%
应收国企客户	34,864,947.18	699,618.17	2.01%
应收上市公司客户	2,122,642.35	29,473.75	1.39%
应收其他客户	127,866,321.43	6,357,988.45	4.97%
合计	222,406,581.05	7,400,096.64	--

确定该组合依据的说明:

详见“第十一节、财务报告、五、重要会计政策及会计估计中应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	194,468,001.16
1 至 2 年	27,938,579.89
合计	222,406,581.05

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	5,242,074.84	2,158,021.80				7,400,096.64

合计	5,242,074.84	2,158,021.80				7,400,096.64
----	--------------	--------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	26,408,417.00	11.87%	
客户 2	23,488,000.00	10.56%	1,118,028.80
客户 3	12,560,715.05	5.65%	597,647.26
客户 4	9,168,000.00	4.12%	436,396.80
客户 5	7,360,715.05	3.31%	350,370.04
合计	78,985,847.10	35.51%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,071,641,419.52	1,025,422,422.10
合计	1,071,641,419.52	1,025,422,422.10

(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

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

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

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
款项性质		
代扣公积金、社保	186,144.37	282,626.15
增值税退税		
备用金和借款	1,075,745.20	351,218.86
押金、保证金	6,316,710.66	6,957,721.52
关联方往来	1,061,996,740.97	1,018,423,187.52
非关联方往来	3,167,280.95	441,148.63
合计	1,072,742,622.15	1,026,455,902.68

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,033,480.58			1,033,480.58
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	67,722.05			67,722.05
2020 年 6 月 30 日余额	1,101,202.63			1,101,202.63

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	400,089,120.50
1 至 2 年	386,937,799.97
2 至 3 年	284,765,111.12
3 年以上	950,590.56
3 至 4 年	318,654.26
4 至 5 年	631,936.30
合计	1,072,742,622.15

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,033,480.58	67,722.05				1,101,202.63
合计	1,033,480.58	67,722.05				1,101,202.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州智光节能有限公司	关联方往来	646,223,470.10	3 年以内	60.24%	0.00
广州岭南电缆股份有限公司	关联方往来	251,290,000.00	3 年以内	23.43%	0.00
广东智光用电投资有限公司	关联方往来	158,697,218.75	1 年以内	14.79%	0.00
广州智光储能科技有限公司	关联方往来	5,400,000.00	1 年以内	0.50%	0.00
客户 5	非关联方往来	850,000.00	1 年以内	0.08%	98,855.00
合计	--	1,062,460,688.85	--	99.04%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,529,476,543.15		1,529,476,543.15	1,529,476,543.15		1,529,476,543.15
对联营、合营企业投资	85,927,500.00	0.00	85,927,500.00			0.00
合计	1,615,404,043.15		1,615,404,043.15	1,529,476,543.15		1,529,476,543.15

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

广州智光电气技术有限公司	318,185,618.78					318,185,618.78	
杭州智光一创科技有限公司	13,444,300.00					13,444,300.00	
上海智光电力技术有限公司	40,588,856.71					40,588,856.71	
广州智光节能有限公司	237,500,000.00					237,500,000.00	
广州智光自动化有限公司	3,750,000.00					3,750,000.00	
广东智光用电投资有限公司	295,000,000.00					295,000,000.00	
广州岭南电缆股份有限公司	511,007,767.66					511,007,767.66	
广州智光储能科技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
智光研究院（广州）有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	1,529,476,543.15					1,529,476,543.15	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广州智光 能效创业 投资合伙 企业（有 限合伙）	0.00	85,927,50 0.00								85,927,50 0.00	0.00
小计		85,927,50 0.00								85,927,50 0.00	0.00
合计	0.00	85,927,50 0.00								85,927,50 0.00	0.00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	124,790,483.18	89,209,995.65	166,263,440.81	105,164,094.31

其他业务	6,427,536.21	5,607,185.46	10,450,355.47	7,712,559.13
合计	131,218,019.39	94,817,181.11	176,713,796.28	112,876,653.44

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

本报告期预计收入为已签订合同、已有订单且尚未履行部分。

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。

其他说明：

我公司业务目前无长期订单合同。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财取得的投资收益	1,969,001.39	1,821,424.66
合计	1,969,001.39	1,821,424.66

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-69,329.58	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,530,080.39	
委托他人投资或管理资产的损益	3,469,649.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易	-2,090,864.10	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	63,965.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,730,939.30	
减：所得税影响额	3,122,649.55	
少数股东权益影响额	134,782.91	
合计	20,915,129.77	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

☐ 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	0.86%	0.0305	0.0305
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.11%	0.0034	0.0034