

广州智光电气股份有限公司

GUANGZHOU ZHIGUANG ELECTRIC CO.,LTD

2013 年半年度报告

股票简称：智光电气

股票代码：002169

披露日期：2013 年 08 月 23 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本报告中涉及的未来发展等前瞻性陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	24
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	27
第八节 财务报告	28
第九节 备查文件目录	103

释义

释义项	指	释义内容
智光电气、公司、本公司	指	广州智光电气股份有限公司
金誉集团	指	广州市金誉实业投资集团有限公司
智光电机	指	广州智光电机有限公司
上海智光	指	上海智光电力技术有限公司
杭州智光	指	杭州智光一创科技有限公司
智光节能	指	广州智光节能有限公司
智光自动化	指	广州智光自动化有限公司
智光综合能源	指	广州智光综合能源应用技术有限公司
新余智光	指	新余智光新能源有限公司
宁夏智光	指	宁夏智光新能源有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广州智光电气股份有限公司章程》
正中珠江会计师事务所	指	广东正中珠江会计师事务所有限公司
EMC	指	Energy Management Contract, 又称为合同能源管理合同, 是指由节能服务商向客户提供节能改造服务, 客户将节能改造后节省下来的能源费用与节能服务商分享, 节能服务商通过分享节能效益的方式收回节能改造投资并获得合理利润的一种合同模式。
报告期、本报告期	指	2013 年 1 月 1 日-6 月 30 日
上年同期	指	2012 年 1 月 1 日-6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹承锋	
联系地址	广州市黄埔区云埔工业区埔南路 51 号	
电话	020-32113288	
传真	020-32113456 转 3310	
电子信箱	sec@gzzg.com.cn	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地
 报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
营业收入 (元)	226,787,532.58	152,552,084.92	48.66%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	4,186,609.24	9,477,592.23	-55.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	723,102.93	1,042,635.06	-30.65%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-7,166,884.73	-54,651,182.74	-86.89%
基本每股收益 (元/股)	0.0157	0.0356	-55.9%
稀释每股收益 (元/股)	0.0157	0.0356	-55.9%
加权平均净资产收益率 (%)	0.77%	1.6%	-0.83%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	1,267,364,671.93	1,334,884,168.25	-5.06%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	546,448,556.95	542,261,947.71	0.77%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	8,135.00	
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)	4,707,458.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76,816.69	
减: 所得税影响额	896,452.78	
少数股东权益影响额 (税后)	432,451.50	
合计	3,463,506.31	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，国内经济增长缓慢，公司主营产品市场竞争依然激烈，公司及时采取应对措施，积极开发新产品、拓展新业务及布局新区域，进行产品升级改造和新技术研究，加大新产品、新业务的营销力度。报告期内，公司实现营业收入22,678.75万元，同比增长48.66%；由于期间费用的增加，以及收到的政府补助较上年同期大幅减少，本报告期实现归属于上市公司股东的净利润418.66万元，较去年同期下降55.83%。

从环比看，公司除在超大容量高压变频器、电压无功补偿与电能质量控制系统、智能电网信息化技术等方面继续发力外，坚持自2010年下半年以来由产品制造商向产品与服务提供商转型的道路，效果逐渐显现。**2013年第二季度，公司实现归属于上市公司股东的净利润847.36万元，环比2013年第一季度有显著的改善，公司整体经营实现企稳回升。**

1、2013上半年公司总体经营情况回顾

(1) 在公司实现多产品和综合节能服务经营模式下，继续贯彻集团化管理，提高运营效率，发挥协同效应。报告期内，公司积极促进产品技术、节能服务和资本经营协同发展，加强各项业务目标、计划和运营过程的管控及对经营结果的绩效考核。

(2) 优化布局，拓展产品高端应用。公司主营产品大功率高压变频器产品（涵盖通用型、同步机、四象限、高海拔等多种型号与规格）在工业节能领域的技术优势进一步提升，成为国产超大容量高压变频行业的领先者。报告期内，电机控制与节能产品实现营业收入同比增长36.52%；电网安全与控制产品实现营业收入同比增长38.20%；电力信息化及其他业务实现营业收入同比增长70.37%，电压无功补偿与电能质量控制系统产品销售也实现较快增长。

报告期内，公司超大容量高压变频调速系统在冶金行业烧结生产线主抽风机变频改造、高炉鼓风机变频改造，火电厂600MW机组联合引风机变频改造、300MW机组电动给水泵变频改造，特大容量电机高压变频软启动等高端应用方面均实现良好的业绩，其中在宁夏发电集团、大唐发电集团等完成多台300MW机组给水泵、600MW机组联合引风机电机系统改造工程；完成海拔4600米超大容量高精度双机同步控制变频系统的设计和交货。此外，公司主营产品消弧选线成套装置在国家电网公司的市场占有率也实现稳步提升。

(3) 销售服务模式平稳过渡，继续深化区域渗透力。在上年销售服务模式由行业营销向区域营销平稳过渡的基础上，今年公司营销管理的专业化和集约化程度进一步提高，营销资源及人力资源配置更加科学，区域化服务更加到位，重点客户满意度进一步提升。今年上半年，除巩固公司传统优势区域华南、华东、北方片区外，还在以下区域进一步精耕细作：其中北方片区向东北、华北和新疆市场的渗透；华中、西南、西北等新市场拓展较为顺利，同

时发展一批新的大客户。

(4) 调整、优化业务结构，打造综合服务平台。自 2010 年下半年以来，公司开始从单纯产品制造向产品与服务并举升级，依托技术优势、客户口碑及市场前景，通过子公司进入节能服务行业。经过两年多的市场拓展，截至 2013 年 6 月 30 日止，公司签订的节能服务合同预期收入总额超过 12 亿元，在工业电气节能增效、发电厂节能增效和余热余压发电利用方面形成自身的核心竞争力。报告期内，公司完成新钢石灰厂石灰窑余热发电利用项目的并网发电运行，贵州毕节江天水泥余热项目、阿拉善左旗瀛海余热发电项目、宁夏瀛海天祥水泥余热发电项目、广东韶钢松山股份有限公司能效电厂节能改造项目进入实施阶段。

公司将结合资本运营，以“产品+服务+资本”为要素，着力打造具有自身优势的节能服务综合平台。以此平台为基础，带动公司产品的销售，实现产品和服务的良性互动；并因应市场的发展和变化，整合节能、环保先进和成熟技术，在坚持内生增长的同时，适时把握外延增长机会，加快公司发展步伐，不断完善和优化公司的产品、技术和服务体系，持续打造差异化竞争优势。

(5) 巩固技术领先优势，加强新技术、新产品研发工作。公司已完成超大功率变频（10,000kVA及以上等级）水冷变频技术的设计和研制，完成35kV直挂式SVG（Static Var Generator，又称“高压动态无功补偿发生装置”）的研制和型式试验，完成第三代紧凑型高压变频设计研发，并进入批量生产。

报告期内，公司对现有技术和产品如超大容量高压变频器、电压无功补偿与电能质量控制系统、智能电网信息化技术等进行升级换代，提高其可靠性，优化其功能，降低其成本，形成差异化竞争的优势。

此外，公司还积极推进了综合能源产业园的建设和工业电气节能增效综合技术研究实验室的建设，根据公司总体发展战略积极储备相关领域的新技术和新产品。

(6) 强强联合，优势互补，与优秀合作伙伴共成长。报告期内，公司的子公司智光节能与南方电网公司控股子公司南方电网综合能源有限公司（“南网能源”）合资设立贵州南能智光综合能源有限公司（“南能智光”），智光节能持股49%，南网能源持股51%。南能智光的设立，有利于实现双方在节能服务和综合能源业务发展的资源共享、优势互补，并有利于增强和提升智光节能在区域的市场竞争力。

2、2013下半年公司经营情况展望

公司将按照既定计划，通过提升主营产品销售规模和节能服务业务的经营效益，带动经营效益的提升，努力实现全年扭亏为盈的目标。

二、主营业务分析

概述

2013年上半年，公司实现营业收入22,678.75万元，同比上涨48.66%；实现归属于上市公司股东的净利润418.66万元，同比下降55.83%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	226,787,532.58	152,552,084.92	48.66%	公司加大营销力度，销售规模增加。
营业成本	145,654,038.31	99,643,741.65	46.17%	公司销售规模增加，营业成本相应增加。
销售费用	25,564,487.30	22,469,795.38	13.77%	公司加强营销服务区域的建设力度。
管理费用	31,006,117.00	22,767,749.08	36.18%	公司研发费用和人员薪酬增加所致。
财务费用	12,816,849.39	10,463,775.50	22.49%	发行 2011 年公司债券增加财务费用所致。
所得税费用	4,912,726.56	468,895.22	947.72%	公司各控股子公司因利润总额增加而计提所得税费用和递延所得税资产调整所致。
研发投入	10,557,180.69	7,163,824.45	47.37%	报告期研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	-7,166,884.73	-54,651,182.74	-86.89%	报告期内因加大账款回收及改变采购商品支付的货款方式所致。
投资活动产生的现金流量净额	-59,908,148.46	-30,005,975.58	99.65%	控股子公司智光节能在建项目投入增加及智光节能对外股权投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-68,991,899.81	170,566,910.99	-140.45%	公司上年同期发行公司债券收到现金，本期支付公司债券利息。
现金及现金等价物净增加额	-136,066,933.00	85,909,752.67	-258.38%	公司支付公司债券利息和控股子公司智光节能在建项目资金支付结算增加所致。
归属于上市公司股东的净利润	4,186,609.24	9,477,592.23	-55.83%	由于期间费用的增加，以及收到的政府补助较上年同期大幅减少。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	723,102.93	1,042,635.06	-30.65%	由于期间费用的增加，以及归属于上市公司股东的净利润减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

详见本节“概述”之“2013上半年公司总体经营情况回顾”。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
电网安全与控制	45,606,637.97	35,095,478.21	23.05%	38.2%	34.46%	2.14%
电机控制与节能	133,009,352.39	93,801,975.08	29.48%	36.52%	42.1%	-2.77%
供用电控制与自动化	2,887,801.19	1,517,313.45	47.46%	-25.76%	-18.53%	-4.66%
综合节能服务	25,417,873.14	10,165,972.97	60%	286.72%	392.78%	-8.61%
电力信息化及其他	19,865,867.89	5,073,298.60	74.46%	70.37%	40.69%	5.39%
分产品						
电网安全与控制	45,606,637.97	35,095,478.21	23.05%	38.2%	34.46%	2.14%
电机控制与节能	133,009,352.39	93,801,975.08	29.48%	36.52%	42.1%	-2.77%
供用电控制与自动化	2,887,801.19	1,517,313.45	47.46%	-25.76%	-18.53%	-4.66%
综合节能服务	25,417,873.14	10,165,972.97	60%	286.72%	392.78%	-8.61%
电力信息化及其他	19,865,867.89	5,073,298.60	74.46%	70.37%	40.69%	5.39%
分地区						
华南地区	34,763,040.14	21,417,047.22	38.39%	10.2%	31.11%	-9.82%
华东地区	76,019,106.21	44,213,772.11	41.84%	28.49%	23.59%	2.31%
北方地区	101,631,874.33	69,896,354.72	31.23%	83.15%	61.11%	9.41%
其他地区	14,373,511.89	10,126,864.26	29.54%	126.17%	144.09%	-5.17%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重要变化。公司的核心竞争力主要体现在以下方面：

（一）平台优势

公司为能源技术和节能服务综合解决方案提供商，在节能环保领域致力打造产品和服务相融共生的综合平台。

公司注重产品和服务的相互融合，以优势产品提升服务质量，以卓越服务推动技术进步，在资本的激发下，驱动公司业务快速发展。在产品方面，公司在电气控制与自动化领域的技术研究、产品开发和产业化已积累了较丰富的经验和核心技术，在智能配电网、电能质量控制、电机系统节能等领域，公司拥有丰富的产品线；在服务方面，公司在能源动力领域节能

增效解决方案设计、工程应用和综合服务等领域，具有丰富的经验和良好口碑。

报告期内，公司的新产品、工程技术应用解决方案、服务业务等发展良好，平台优势逐步显现。

（二）品牌优势

公司一直以帮助客户安全、节约、舒适地使用能源为己任，以源源不断的自主创新精神追求和实践“智慧能源”的目标，持续推出拥有自主知识产权的领先技术和产品，在业内形成良好的品牌影响力，对公司的业务发展产生很大的促进作用。公司在电网、电厂、冶金钢铁、建材、水泥、煤炭、石油化工和新能源等领域拥有一批稳定的大客户。

作为中国节能服务的品牌企业，公司致力于通过优势技术及综合方案为工业用户节约能源，公司的产品和解决方案不断为客户提供增值服务，获得了较高的知名度和美誉度。

（三）技术优势

公司成立十多年来，一直以技术创新为立企之本，以技术创新作为驱动公司发展的重要动力之一。公司注重研发投入，众多技术处于国内外领先水平；依托强大的技术平台，公司能够不断推出新产品，并快速切入市场，缩短产业化周期。此外，公司积极参与行业标准的起草，把握行业动态和技术发展方向。

截至本报告期末，公司及其子公司已获授权专利55项，其中发明专利12项，实用新型39项，外观设计4项。

报告期内，公司在节能方面推出多项工程技术应用解决方案并得到验证。

（四）管理优势

1、集团化管理优势

公司致力推动内部的集团化管理，各子公司在研发、采购、生产、营销、管理等环节协同运作、资源共享，不断提升公司的运作效率，公司构建的“产品+服务+资本”平台管理逐步完善。

2、团队优势

公司的核心团队，具有丰富的行业经验，能及时把握行业的动态和发展方向，确保公司经营决策的前瞻性和合理性。同时，公司不断引进行业核心人才，以适应公司业务的发展。

（五）服务优势

公司以客为尊，注重提升客户黏性，为各大区、各重大客户配备专业售后工程师，及时响应客户的服务需求，提供优质、快捷的售后服务和备品、备件供应，确保客户设备安全、稳定运行。

公司服务团队由业内技术专家领衔，可为客户量身定做整体解决方案。

报告期内，公司不断提升区域服务水平，针对大客户的长期业务发展和服务需求，建立就地客户服务部、技术支持部及项目公司。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
26,806,000.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
贵州南能智光综合能源有限公司	余热发电；合同能源管理服务；新能源开发；能源技术咨询、开发、服务；节能环保工程安装及总承包；新能源产品、设备及材料销售	39.2%
上海智光电力技术有限公司	供用电系统的技术服务、转让及相关产品的开发、生产销售	76.39%
宁夏智光新能源有限公司	余热发电；合同能源管理服务；新能源开发；能源技术咨询、开发、服务；节能环保工程安装及总承包	80%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

无。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	17,465.00
报告期投入募集资金总额	1,316.32
已累计投入募集资金总额	10,510.07
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	4,371.54
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	25.03%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证监会“证监许可[2010] 1257号”文核准，公司于2010年10月21日向特定对象非公开发行了1,185.625万股人民币普通股（A股），发行价为人民币16.00元/股，募集资金总额为18,970万元，募集资金净额为人民币17,465万元。该事项业经广东正中珠江会计师事务所有限公司审验，并由其出具广会所验字[2010]第09005180058号《验资报告》。</p> <p>截至2013年6月30日止，公司已累计使用募集资金总额10,510.07万元，公司募集资金存放与使用按照公司《募集资金专项存储及使用管理制度》和《募集资金三方监管协议》的规定，严格履行使用审批手续，保证专款专用。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
3000kVA 及以上容量智能高压大功率变频调速系统产业化项目	否	11,610	11,610	303.01	6,217.52	53.55%	2013 年 12 月 31 日	76.98	否	否
扩建企业技术中心项目	是	5,410	1,038.46	0	1,042.58	100.4%	2013 年 12 月 31 日		否	是
智光节能工业电气节能增效综合技术研究实验室项目	否	0	4,371.54	1,013.31	3,249.97	74.34%	2013 年 12 月 31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	17,020	17,020	1,316.32	10,510.07	--	--	76.98	--	--
超募资金投向										
合计	--	17,020	17,020	1,316.32	10,510.07	--	--	76.98	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	①截止 2013 年 6 月 30 日,“3000kVA 及以上容量智能高压大功率变频调速系统产业化项目”投入进度 53.55%, 尚未全部实施。由于受宏观经济下行的影响, 近年来高压变频器市场总体需求下滑, 市场竞争激烈, 销售价格持续下降, 导致该项目未达到预计收益。 ②“扩建企业技术中心项目”已变更为“智光节能工业电气节能增效综合技术研究实验室项目”, 建设期为 2011 年 6 月 1 日~2013 年 5 月 31 日, 该项目尚处于实施期, 截止 2013 年 6 月 30 日, 该项目投入进度 74.34%, 公司将根据项目规划继续使用募集资金。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用 无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 “扩建企业技术中心项目”定址于广州市黄埔区埔南路 51 号(注: 企业技术中心设立的分中心在北京、杭州租赁办公场地), 变更后的“智光节能工业电气节能增效综合技术研究实验室项目”定址于广州市开发区科学城瑞和路以西(科学城 KXCD-D2-7 地块)。									
募集资金投资	适用									

项目实施方式调整情况	<p>以前年度发生</p> <p>“智光节能工业电气节能增效综合技术研究试验室项目”系由“扩建企业技术中心项目”变更而来。从股东利益最大化的角度出发，为了适应节能减排市场的发展，把握节能服务的机遇，公司管理层认真分析市场需求，计划通过改变部分募集资金的投向，充分利用募集资金，提高资金使用效率，优化公司的资源配置。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>经公司第二届董事会第十四次会议审议通过，并经广东正中珠江会计师事务所有限公司审验（广会所专字【2010】第 10004870033 号《专项鉴证报告》），公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的 13,909,740.85 元先期垫付款。截至 2010 年 12 月 31 日，该款项已转至公司账户。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>①2010 年 12 月 6 日，公司第二次临时股东大会审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司可使用不超过 6,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自该次临时股东大会审议通过之日起不超过 6 个月。公司于 2010 年 12 月 7 日使用 6000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，已履行必要的审批手续。该款公司于 2011 年 5 月 27 日归还至募集资金专户。</p> <p>②2011 年 7 月 4 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司可使用不超过 8,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自该次临时股东大会审议通过之日起不超过 6 个月。公司于 2011 年 7 月 8 日使用 8000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，已履行必要的审批手续。该款公司于 2011 年 12 月 28 日、2011 年 12 月 29 日归还至募集资金专户。</p> <p>③2012 年 5 月 9 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司可使用不超过 4,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自该次临时股东大会审议通过之日起不超过 6 个月。公司于 2012 年 5 月 10 日使用 4000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，已履行必要的审批手续。该款公司于 2012 年 10 月 19 日归还至募集资金专户。</p> <p>④2012 年 11 月 9 日，公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司可使用不超过 4,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自该次临时股东大会审议通过之日起不超过 6 个月。公司于 2012 年 11 月 14 日使用 4000 万闲置募集资金暂时补充流动资金，已履行必要的审批手续。该款公司于 2013 年 4 月 26 日归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	按募投项目及用途使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
智光节	扩建企	4,371.54	1,013.31	3,249.97	74.34%	2013		否	否

能工业 电气节 能增效 综合技 术研究 试验室 项目	业技术 中心项 目					年 12 月 31 日			
合计	--	4,371.54	1,013.31	3,249.97	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>为适应节能减排市场的发展,把握节能服务的机遇,公司管理层认真分析市场需求,计划通过改变部分募集资金的投向,充分利用募集资金,提高资金使用效率,优化公司的资源配置。</p> <p>截至 2011 年 2 月 28 日,“扩建企业技术中心项目”的剩余募集资金为 4,371.54 万元,变更投入到控股子公司广州智光节能有限公司“智光节能工业电气节能增效综合技术研究试验室”项目,项目实施主体变更为智光节能。具体详见公司 2011 年 3 月 18 日披露于巨潮资讯网的《关于变更部分募集资金投向的公告》(编号: 2011010)。上述变更部分募集资金投向的事宜,已经公司 2010 年度股东大会审议通过。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“智光节能工业电气节能增效综合技术研究试验室项目”建设期 2011 年 6 月 1 日~2013 年 5 月 31 日,由于该项目尚处于实施期,截止 2013 年 6 月 30 日,该项目投入进度 74.34%,公司将根据项目规划继续使用募集资金。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无。								

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2013 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2013 年 08 月 23 日	www.cninfo.com.cn/

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州智光电机有限公司	子公司	电气设备	电气机械研究开发、销售及技术服务	10,010,000.00	40,890,441.09	37,494,087.23	355,011.10	-1,407,552.61	-324,719.73
上海智光电力技术有限公司	子公司	电力设备	供用电系统的技术服务、转让及相关产品的开发、生产销售	40,100,000.00	74,404,835.53	49,007,950.28	14,027,035.56	633,967.41	794,014.78
杭州智光一创科技有限公司	子公司	软件服务	电力自动化技术开发及服务	21,398,800.00	70,781,639.90	47,324,553.46	5,724,841.24	1,084,266.97	903,651.21
广州智光自动化有限公司	子公司	电气设备	自动化产品的开发、制造、安装、设计及技术服务；销售：电气设备、电子产品	10,000,000.00	7,978,856.48	5,762,727.00	3,612,214.98	235,086.39	175,809.53
广州智光节能有限公司	子公司	节能环保	节能环保设备的开发、销售；电气自动化工程、电气节能工程的承接并提供技术服务	312,500,000.00	413,687,032.86	335,577,114.56	21,705,351.51	7,570,660.83	9,455,592.05
广州智光综合能源应用技术有限公司	子公司	能源服务	综合能源应用技术研究、并提供相关工程技术服务	1,000,000.00	872,753.22	872,997.26		-122,774.10	-122,774.10
新余智光新能源有限公司	子公司	节能环保	余热发电；合同能源管理服务；新能源开发；能源技术咨询、开发、服务；节能环保工程安装及总承包	10,000,000.00	45,457,028.49	11,412,998.72	3,881,752.40	1,884,756.47	1,413,567.35
宁夏智光新能源有限公司	子公司	节能环保	余热发电；合同能源管理服务；新能源开发；能源技术咨询、开发、服务；节能环保工程安装及总承包	10,000,000.00	10,005,775.89	10,000,775.89		775.89	775.89

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	30%	至	60%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	701.06	至	862.84
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	539.28		
业绩变动的原因说明	随着合同订单逐步交付，预计第三季度销售收入稳定增长，导致公司净利润同比增长。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	厦门普尔投资管理有限责任公司 朱一峰	主要了解公司主营业务情况及未来发展规划。具体详见公司披露于巨潮资讯网“投资者关系信息”中的相关内容。
2013 年 06 月 05 日	公司会议室	实地调研	机构	华融证券股份有限公司 卢颖谊、黄振坤	主要了解公司主营业务情况及未来发展规划。具体详见公司披露于巨潮资讯网“投资者关系信息”中的相关内容。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他未决诉讼或仲裁事项，请查看本报告“第八节 财务报告”之“九、或有事项”。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、资产交易事项

适用 不适用

五、重大关联交易

报告期内，公司无重大关联交易事项。

其他关联交易情况，请参阅本报告第“第八节 财务报告”之“八 关联方及关联交易”。

六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
广州智光节能有限公司		5,000	2012年03月28日	5,000	一般保证	5年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		13,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		5,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		13,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		5,000		
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)		13,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)		5,000		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)		13,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4)		5,000		
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例(%)				9.15%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)				0				
上述三项担保金额合计(C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明
无。

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
智光节能	酒钢集团宏兴股份有限公司	2011年01月					双方协议	2,069	否		进入回款期,目前正常回款。
智光节能	酒钢集团天风	2011年01月					双方协议	5,040	否		进入回款期,目前正常回款。

	不锈钢有限公司	月									回款。
智光节能	酒钢集团宏兴股份有限公司	2011年01月					双方协议	841	否		进入回款期,目前正常回款。
智光节能	嘉峪关宏晟热电有限公司	2011年01月					双方协议	507	否		进入回款期,目前正常回款。
智光节能	徐州泰发特钢科技有限公司	2011年03月					双方协议	3,990	否		进入回款期,目前正常回款。
智光节能	嘉峪关宏晟热电有限公司	2011年08月					双方协议	22,143	否		通流项目一台机组进入分享期,另一台改造工程已启动。
智光节能	新余钢铁股份有限公司	2012年03月					双方协议	20,196	否		进入回款期,目前正常回款。
智光节能	贵州毕节江天水泥有限公司	2013年01月					双方协议	9,318	否		正常施工中。
智光节能	阿拉善左旗瀛海建材有限责任公司	2013年04月					双方协议	8,448	否		正常施工中。
智光节能	广东韶钢松山股份有限公司	2013年05月					双方协议	18,029	否		正常施工中。

注：以上“交易价格”为合同预估金额，具体以实际完成为准。

4、其他重大交易

无。

七、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	广州市金誉实业投资集团有限公司	金誉集团控制的企业不从事与智光电气构成同业竞争的业务，不利用大股东的控股地位或作为智光电气董事、监事及高级管理人员的身份作出损害智光电气及全体股东利益的行为，保障智光电气资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性，充分尊重智光电气独立经营、自主决策的权利，严格遵守《公司法》和智光电气《公司章程》的规定，履行应尽的诚信、勤勉责任。金誉集团将善意地履行义务，不利用大股东的控股地位或作为智光电气董事、监事、高级管理人员的身份就关联交易采取任何行动，故意促使智光电气的股东大会、董事会等做出损害智光电气或其他股东合法权益的决议。如智光电气必须与金誉集团控制的企业进行关联交易，则金誉集团承诺，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求智光电气给予与第三人的条件相比更优惠的条件。	2007 年 01 月 15 日		严格履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

九、其他重大事项的说明

1、公司债券相关事项

报告期内，鹏元资信评估有限公司对本公司2012年发行的2亿元公司债券的2013年跟踪评级结果为：维持本期公司债券信用等级为AA，发行主体长期信用等级下调为A+，评级展望下调为负面。

2、前10名“11智光债”持有人的名单和持有量

序号	持有人	持券数量（张）	持有比例（%）
1	广发控股（香港）有限公司—广发人民币固定收益基金	200,000	10.00
2	兴业证券股份有限公司	200,000	10.00
3	第一创业—工行—创金季享收益集合资产管理计划	119,971	6.00
4	第一创业证券—工行—创金安享收益2期集合资产管理计划	91,190	4.56
5	创业—工行—创金鑫享收益1期集合资产管理计划	66,805	3.34
6	宝钢发展有限公司	55,489	2.77
7	高航	52,000	2.60
8	华润深国投信托有限公司—睿益14号固定收益产品投资单一资金信托	49,996	2.50
9	华西证券—工行—华西证券融诚3号集合资产管理计划	46,404	2.32
10	广发证券股份有限公司	36,721	1.84

3、报告期股东大会情况

会议届次	召开日期	审议事项	决议情况	披露索引
2012年度股东大会	2013年5月14日	1、《2012年度董事会工作报告》；2、《2012年度监事会工作报告》；3、《2012年年度报告》及《2012年年度报告摘要》；4、《2012年度公司财务决算报告》；5、《关于公司为全资、控股子公司（孙）公司2013年度人民币4亿元银行等金融机构授信额度内的贷款提供连带责任担保的议案》；5、《关于募集资金2012年度存放与使用情况专项说明的议案》；6、《2012年度公司财务决算报告》；7、《2012年度公司利润分配预案》；8、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司2013年度审计机构的议案》	以现场投票方式审议通过	《2012年度股东大会决议的公告》（编号：2013018）；2013年5月15日《证券时报》和巨潮资讯网

4、其他重大事项

重要事项概述	披露日期	查询网站
《关于控股子公司智光节能与南方电网综合能源有限公司投资设立贵州南能智光综合能源有限公司的公告》（编号：2013004）	2013年3月7日	www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	24,948,063	9.36%				-4,363,629	-4,363,629	20,584,434	7.72%
5、高管股份	24,948,063	9.36%				-4,363,629	-4,363,629	20,584,434	7.72%
二、无限售条件股份	241,524,312	90.64%				4,363,629	4,363,629	245,887,941	92.28%
1、人民币普通股	241,524,312	90.64%				4,363,629	4,363,629	245,887,941	92.28%
三、股份总数	266,472,375	100%				0	0	266,472,375	100%

股份变动的原因

适用 不适用

本报告期内，公司原高管人员因换届离任满18个月，其高管锁定股份解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	30,774
持股 5% 以上的股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州市金誉实业投资集团有限公司	境内非国有法人	22.9%	61,032,391			61,032,391	质押	61,000,000
芮冬阳	境内自然人	2.84%	7,581,120		5,685,840	1,895,280		
韩文	境内自然人	2.46%	6,544,896		4,908,672	1,636,224		
刘勇	境内自然人	2%	5,319,896		3,989,922	1,329,974		
王卫宏	境内自然人	1.86%	4,958,253			4,958,253		
李永喜	境内自然人	1.52%	4,050,000		3,037,500	1,012,500		
姜新宇	境内自然人	1.48%	3,950,000		2,962,500	987,500		
杨旭	境内自然人	1.41%	3,749,004			3,749,004		
扬州市电力中心	国有法人	1.13%	3,000,000			3,000,000		
王春桃	境内自然人	1.05%	2,790,780			2,790,780		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司自然人股东、董事李永喜先生为广州金誉实业投资集团有限公司董事长、总裁。其他股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广州市金誉实业投资集团有限公司	61,032,391	人民币普通股	61,032,391					
王卫宏	4,958,253	人民币普通股	4,958,253					
杨旭	3,749,004	人民币普通股	3,749,004					
扬州市电力中心	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
王春桃	2,790,780	人民币普通股	2,790,780					
广州诚信创业投资有限公司	2,749,542	人民币普通股	2,749,542					
常州常荣创业投资有限公司	2,270,000	人民币普通股	2,270,000					

胡家会	2,182,246	人民币普通股	2,182,246
芮冬阳	1,895,280	人民币普通股	1,895,280
韩文	1,636,224	人民币普通股	1,636,224
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；前 10 名无限售流通股股东中的广州市金誉实业投资集团有限公司之董事长、总裁与前 10 名股东中的李永喜先生为同一人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初被授予的限制性股票数量(股)	本期被授予的限制性股票数量(股)	期末被授予的限制性股票数量(股)
芮冬阳	董事长、总经理	现任	7,581,120			7,581,120			
李永喜	董事	现任	4,050,000			4,050,000			
郑晓军	董事	现任	0			0			
韩文	董事、副总经理	现任	6,544,896			6,544,896			
吴文忠	董事、财务总监	现任	0			0			
曹承锋	董事、董事会秘书	现任	0			0			
阮永平	独立董事	现任	0			0			
李业	独立董事	现任	0			0			
战颖	独立董事	现任	0			0			
金鑫	监事会主席	现任	0			0			
刘勇	监事	现任	5,319,896			5,319,896			
邱华	监事	现任	0			0			
姜新宇	副总经理	现任	3,950,000			3,950,000			
合计	--	--	27,445,912	0	0	27,445,912	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广州智光电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	97,726,766.99	168,743,699.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	27,924,144.49	28,333,831.64
应收账款	481,021,289.76	444,385,439.25
预付款项	34,893,218.74	17,145,215.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	30,558,309.45	15,963,838.80
买入返售金融资产		
存货	166,471,790.28	175,999,518.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		66,832,012.59
流动资产合计	838,595,519.71	917,403,556.49
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	23,678,045.57	27,346,369.35
长期股权投资	4,410,000.00	
投资性房地产		
固定资产	238,985,616.30	159,976,658.16
在建工程	79,985,724.93	141,561,690.96
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	57,589,371.91	60,454,533.73
开发支出	123,452.29	
商誉	3,505,003.41	3,505,003.41
长期待摊费用	889,392.17	1,126,077.89
递延所得税资产	19,602,545.64	23,510,278.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	428,769,152.22	417,480,611.76
资产总计	1,267,364,671.93	1,334,884,168.25
流动负债：		
短期借款	90,000,000.00	135,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	31,712,957.06	27,150,971.29
应付账款	183,603,586.28	200,054,644.48
预收款项	11,260,577.47	11,812,718.23
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,307,484.15	5,744,501.95
应交税费	5,066,063.87	8,783,464.04
应付利息	4,640,745.54	12,821,186.57
应付股利		
其他应付款	11,324,737.17	10,843,892.44
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	23,507,212.00	16,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	365,423,363.54	428,211,379.00

非流动负债：		
长期借款	65,000,000.00	76,757,212.00
应付债券	196,981,369.31	196,623,659.84
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	12,975,249.09	13,051,207.99
非流动负债合计	274,956,618.40	286,432,079.83
负债合计	640,379,981.94	714,643,458.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	266,472,375.00	266,472,375.00
资本公积	160,564,274.12	160,564,274.12
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,383,644.70	19,383,644.70
一般风险准备		
未分配利润	100,028,263.13	95,841,653.89
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	546,448,556.95	542,261,947.71
少数股东权益	80,536,133.04	77,978,761.71
所有者权益（或股东权益）合计	626,984,689.99	620,240,709.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,267,364,671.93	1,334,884,168.25

法定代表人：芮冬阳

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：李斌

2、母公司资产负债表

编制单位：广州智光电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	69,399,222.84	57,516,653.82
交易性金融资产		
应收票据	24,944,606.49	24,258,021.64
应收账款	428,293,315.49	406,298,066.86
预付款项	3,283,617.86	17,258,923.08
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,015,070.69	10,214,998.01
存货	167,824,962.40	203,631,695.25

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,312,391.22
流动资产合计	711,760,795.77	720,490,749.88
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	18,936,598.87	22,604,922.65
长期股权投资	270,564,300.00	270,564,300.00
投资性房地产		
固定资产	126,255,703.11	124,343,199.70
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,435,404.14	39,611,587.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	545,442.25	649,589.34
递延所得税资产	15,150,624.50	15,748,564.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	468,888,072.87	473,522,163.85
资产总计	1,180,648,868.64	1,194,012,913.73
流动负债：		
短期借款	90,000,000.00	135,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	31,117,157.06	26,919,131.29
应付账款	152,565,193.55	158,052,400.64
预收款项	119,323,818.47	46,706,575.23
应付职工薪酬	3,295,775.12	4,021,149.83
应交税费	6,414,808.52	1,035,004.08
应付利息	4,563,745.54	12,737,186.57
应付股利		
其他应付款	25,982,657.23	32,875,401.79
一年内到期的非流动负债	23,507,212.00	16,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	456,770,367.49	433,346,849.43
非流动负债：		
长期借款	15,000,000.00	26,757,212.00
应付债券	196,981,369.31	196,623,659.84
长期应付款		
专项应付款		

预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	12,975,249.09	13,051,207.99
非流动负债合计	224,956,618.40	236,432,079.83
负债合计	681,726,985.89	669,778,929.26
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	266,472,375.00	266,472,375.00
资本公积	148,755,968.31	148,755,968.31
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,383,644.70	19,383,644.70
一般风险准备		
未分配利润	64,309,894.74	89,621,996.46
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	498,921,882.75	524,233,984.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,180,648,868.64	1,194,012,913.73

法定代表人：芮冬阳

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：李斌

3、合并利润表

编制单位：广州智光电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	226,787,532.58	152,552,084.92
其中：营业收入	226,787,532.58	152,552,084.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	221,261,910.14	157,048,054.40
其中：营业成本	145,654,038.31	99,643,741.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,745,692.13	1,356,017.16
销售费用	25,564,487.30	22,469,795.38
管理费用	31,006,117.00	22,767,749.08

财务费用	12,816,849.39	10,463,775.50
资产减值损失	4,474,726.01	346,975.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,525,622.44	-4,495,969.48
加：营业外收入	6,156,194.90	14,774,060.27
减：营业外支出	25,110.21	11,183.29
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,656,707.13	10,266,907.50
减：所得税费用	4,912,726.56	468,895.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,743,980.57	9,798,012.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	4,186,609.24	9,477,592.23
少数股东损益	2,557,371.33	320,420.05
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0157	0.0356
（二）稀释每股收益	0.0157	0.0356
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	6,743,980.57	9,798,012.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,186,609.24	9,477,592.23
归属于少数股东的综合收益总额	2,557,371.33	320,420.05

法定代表人：芮冬阳

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：李斌

4、母公司利润表

编制单位：广州智光电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	182,766,019.31	142,184,776.94
减：营业成本	153,676,776.60	105,688,613.45
营业税金及附加	1,509,499.61	597,094.26

销售费用	19,847,819.01	19,315,384.78
管理费用	18,720,114.58	12,514,359.81
财务费用	12,426,591.00	9,357,152.38
资产减值损失	4,218,974.19	607,652.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-27,633,755.68	-5,895,479.96
加：营业外收入	2,919,593.90	9,934,782.87
减：营业外支出		11,183.29
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-24,714,161.78	4,028,119.62
减：所得税费用	597,939.94	604,217.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-25,312,101.72	3,423,902.08
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.095	0.0128
（二）稀释每股收益	-0.095	0.0128
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-25,312,101.72	3,423,902.08

法定代表人：芮冬阳

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：李斌

5、合并现金流量表

编制单位：广州智光电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	137,945,831.73	116,690,226.57
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加		

额		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	893,928.00	5,129,180.00
收到其他与经营活动有关的现金	7,997,865.64	11,929,756.55
经营活动现金流入小计	146,837,625.37	133,749,163.12
购买商品、接受劳务支付的现金	54,486,130.87	101,006,087.57
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		
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	38,073,190.61	42,638,385.92
支付的各项税费	17,036,085.56	14,356,227.45
支付其他与经营活动有关的现金	44,409,103.06	30,399,644.92
经营活动现金流出小计	154,004,510.10	188,400,345.86
经营活动产生的现金流量净额	-7,166,884.73	-54,651,182.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,498,148.46	30,005,975.58
投资支付的现金	4,410,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关		

的现金		
投资活动现金流出小计	59,908,148.46	30,005,975.58
投资活动产生的现金流量净额	-59,908,148.46	-30,005,975.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		45,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	55,000,000.00	232,283,380.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	55,000,000.00	477,283,380.00
偿还债务支付的现金	104,250,000.00	292,083,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,741,899.81	10,733,469.01
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		3,900,000.00
筹资活动现金流出小计	123,991,899.81	306,716,469.01
筹资活动产生的现金流量净额	-68,991,899.81	170,566,910.99
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	-136,066,933.00	85,909,752.67
加：期初现金及现金等价物余额	233,793,699.99	174,892,391.36
六、期末现金及现金等价物余额	97,726,766.99	260,802,144.03

法定代表人：芮冬阳

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：李斌

6、母公司现金流量表

编制单位：广州智光电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	191,819,270.80	168,999,273.54
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,835,500.00	13,938,960.07
经营活动现金流入小计	194,654,770.80	182,938,233.61
购买商品、接受劳务支付的现金	42,922,400.58	184,760,546.11

支付给职工以及为职工支付的现金	25,805,742.35	28,295,954.44
支付的各项税费	7,128,258.86	2,512,644.44
支付其他与经营活动有关的现金	35,326,648.56	35,488,403.85
经营活动现金流出小计	111,183,050.35	251,057,548.84
经营活动产生的现金流量净额	83,471,720.45	-68,119,315.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		76,966,743.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		76,966,743.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,597,251.62	4,672,187.45
投资支付的现金		142,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,597,251.62	147,172,187.45
投资活动产生的现金流量净额	-2,597,251.62	-70,205,443.85
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	55,000,000.00	184,800,000.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	55,000,000.00	384,800,000.00
偿还债务支付的现金	104,250,000.00	234,583,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,741,899.81	8,783,239.34
支付其他与筹资活动有关的现金		3,900,000.00
筹资活动现金流出小计	123,991,899.81	247,266,239.34
筹资活动产生的现金流量净额	-68,991,899.81	137,533,760.66
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	11,882,569.02	-790,998.42
加：期初现金及现金等价	57,516,653.82	96,390,595.13

物余额		
六、期末现金及现金等价物余额	69,399,222.84	95,599,596.71

法定代表人：芮冬阳

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：李斌

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广州智光电气股份有限公司
 本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	266,472,375.00	160,564,274.12			19,383,644.70		95,841,653.89		77,978,761.71	620,240,709.42
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	266,472,375.00	160,564,274.12			19,383,644.70		95,841,653.89		77,978,761.71	620,240,709.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							4,186,609.24		2,557,371.33	6,743,980.57
(一) 净利润							4,186,609.24		2,557,371.33	6,743,980.57
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,186,609.24		2,557,371.33	6,743,980.57
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）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. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	266,472,375.00	160,564,274.12			19,383,644.70		100,028,263.13		80,536,133.04	626,984,689.99

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	266,472,375.00	154,564,274.12			19,383,644.70		145,380,485.44		36,090,701.68	621,891,480.94
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	266,472,375.00	154,564,274.12			19,383,644.70		145,380,485.44	36,090,701.68	621,891,480.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		6,000,000.00					9,477,592.23	39,320,420.05	54,798,012.28
（一）净利润							9,477,592.23	320,420.05	9,798,012.28
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计		6,000,000.00					9,477,592.23	320,420.05	9,798,012.28
（三）所有者投入和减少资本		6,000,000.00						39,000,000.00	45,000,000.00
1．所有者投入资本		6,000,000.00						39,000,000.00	45,000,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他									
（四）利润分配									
1．提取盈余公积									
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配									
4．其他									
（五）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. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	266,472,375.00	160,564,274.12			19,383,644.70		154,858,077.67		75,411,121.73	676,689,493.22

法定代表人：芮冬阳

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：李斌

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广州智光电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	266,472,375.00	148,755,968.31			19,383,644.70		89,621,996.46	524,233,984.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	266,472,375.00	148,755,968.31			19,383,644.70		89,621,996.46	524,233,984.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-25,312,101.72	-25,312,101.72
(一) 净利润							-25,312,101.72	-25,312,101.72
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							-25,312,101.72	-25,312,101.72
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	266,472,375.00	148,755,968.31			19,383,644.70		64,309,894.74	498,921,882.75

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股	资本公积	减：库存	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	所有者权益合计

	本)		股		准备		
一、上年年末余额	266,472,375.00	148,755,968.31			19,383,644.70		132,364,151.39 566,976,139.40
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	266,472,375.00	148,755,968.31			19,383,644.70		132,364,151.39 566,976,139.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,423,902.08 3,423,902.08
（一）净利润							3,423,902.08 3,423,902.08
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							3,423,902.08 3,423,902.08
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（五）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. 其他							

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	266,472,375.00	148,755,968.31			19,383,644.70		135,788,053.47	570,400,041.48

法定代表人：芮冬阳

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：李斌

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

公司注册地址：广州市黄埔区云埔工业区埔南路51号。

公司属于输配电及电气控制设备制造业。经营范围：电气、电子、计算机及自动化产品的开发、加工、安装、设计；销售电气设备、电子产品、电子计算机。货物进出口、技术的进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司监督机构。

至本报告期末，公司拥有8家控股子公司，分别是：上海智光电力技术有限公司（以下简称上海智光）、杭州智光一创科技有限公司（以下简称杭州智光）、广州智光电机有限公司（以下简称智光电机）、广州智光节能有限公司（以下简称智光节能）、广州智光自动化有限公司（以下简称智光自动化）、广州智光综合能源应用技术有限公司（以下简称智光综合能源）、新余智光新能源有限公司（以下简称新余智光）和宁夏智光新能源有限公司（以下简称宁夏智光）。

至本报告期末，公司母公司系广州市金誉实业投资集团有限公司（以下简称金誉集团），持有公司 22.90% 的股份。公司及公司母公司实际控制人系郑晓军先生。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（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，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括公司及公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

一 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

单项金额重大的应收款项的确认标准：单项金额重大的应收账款为期末余额150万元以上的应收款项，单项金额重大的其他应收款为期末余额50万元以上的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，经测试发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

一 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：公司将单项金额非重大的但依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、现金流量严重不足等情形影响该债务人正常履行信用义务以及账龄在3年以上的应收款项，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：对该类应收款项整体进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

一 其他不重大的应收款项，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款为期末余额 150 万元以上的应收款项，单项金额重大的其他应收款为期末余额 50 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，经测试发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
以账龄为信用风险组合	账龄分析法	单独进行减值测试，经测试发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
 适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
 适用 不适用
 组合中，采用其他方法计提坏账准备的
 适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单独进行减值测试，经测试发生了减值的。
坏账准备的计提方法	根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货
(1) 存货的分类

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等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

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) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

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。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

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。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

企业合并形成长期股权投资：与同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面

价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益；与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；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，其初始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。

（2）后续计量及损益确认

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

长期投资减值准备的计提方法：见会计政策之“资产减值”。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；②使用年限超过1年；③单位价值较高。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产计价：固定资产以取得时的实际成本入账。

固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的3-5%）确定折旧年限和年折旧率。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30 年	5%	3.16%
机器设备	10 年	5%	9.6%
电子设备	5 年	3%	19.4%
运输设备	8 年	5%	12.13%

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值准备的计提：见会计政策之“资产减值”。

（4）其他说明

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。

14、在建工程

（1）在建工程的类别

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按各项工程实际发生的支出入账。所建造的资产已达到预定可使用状态时，按工程竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产。因在建工程借款产生的利息支出在在建工程达到预定可使用状态前计入工程成本，之后计入当期财务费用。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值准备的计提：见会计政策之“资产减值”。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

为购建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) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是所购建的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建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。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，计入当期损益。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产同时满足下列条件的，予以确认：（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

无形资产的计量：无形资产按取得时的成本计量。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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产的摊销：使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在预计使用寿命内按直线法摊销。土地使用权在其使用期内摊销，专利或专有技术按法律规定的有效年限10年平均摊销。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无形资产的摊销：使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在预计使用寿命内按直线法摊销。土地使用权在其使用期内摊销，专利或专有技术按法律规定的有效年限10年平均摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产减值准备的计提：见会计政策之“资产减值”。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发支出：根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发支出：根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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。

17、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、资产减值

于资产负债表日，根据内部及外部信息确定固定资产、在建工程、无形资产、商誉、长期股权投资等是否存在减值迹象。对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的差额确认为减值损失，计入当期损益。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产的可收回金额进行估计的情况下，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，是指可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

对于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，都将于期末进行减值测试。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入的确认条件：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益能够流入公司；相关已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务收入的确认条件：在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

20、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。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；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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务之销售额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实缴流转税额	3%
房产税	房产原值的 70% 或租金收入为计税依据	1.2% 或 12%
土地使用税	按土地使用面积	5 元/平方米

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

①2012年8月23日智光电气被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局认定为高新技术企业（证书号：GF201244000407），根据高新技术企业所得税优惠政策，公司自被认定为高新技术企业的3年内（2012年1月1日至2013年12月31日），企业所得税减按15%的税率计缴。

②2012年8月23日智光电机被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局认定为高新技术企业（证书号：GF201244000065），根据高新技术企业所得税优惠政策，公司自被认定为高新技术企业的3年内（2012年1月1日至2013年12月31日），企业所得税减按15%的税率计缴。

③2009年12月上海智光被上海市科学技术委员会认定为高新技术企业（证书号G2200931000351），根

据高新技术企业所得税优惠政策，公司自被认定为高新技术企业的3年内（2009年1月1日至2012年12月31日），企业所得税减按15%的税率计缴。

④2012年10月14日智光一创被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定为浙江省高新技术企业（证书号：GF201233000145），根据高新技术企业所得税优惠政策，公司自被认定为高新技术企业的3年内（2012年1月1日至2013年12月31日），企业所得税减按15%的税率计缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州智光电机有限公司	有限责任公司	广州	生产销售	1,001.00 万元	电气机械研究开发、销售及技术服务	15,870,000.00		100%	100%	是			
上海智光电力技术有限公司	有限责任公司	上海	生产销售	4,010.00 万元	供用电系统的技术服务、转让及相关产品的开发、生产销售	30,632,390.00		76.39%	76.39%	是	6,848,777.06		
杭州智光一创科技有限公司	有限责任公司	杭州	软件开发	2,139.88 万元	电力自动化技术开发及服务	13,444,300.00		76.39%	76.39%	是	4,611,744.05		
广州智光自动化有限公司	有限责任公司	广州	生产销售	1,000.00 万元	自动化产品的开发、制造、安装、设计及技术服务；销售：电气设备、电子产品	3,750,000.00		75%	75%	是	1,440,681.75		
广州智光节能有限公司	有限责任公司	广州	节能服务	31,250.00 万元	节能环保设备的开发、销售；电气自动化工程、电气	250,000.00		80%	80%	是	64,968,056.46		

					节能工程的承接并提供技术服务								
广州智光综合能源应用技术有限公司	有限责任公司	广州	能源应用	100.00万元	综合能源应用技术研究、并提供相关工程技术服务。	700,000.00		70%	70%	是	384,118.80		
新余智光新能源有限公司	有限责任公司	新余	余热发电	1,000.00万元	余热发电；合同能源管理服务；新能源开发；能源技术咨询、开发、服务；节能环保工程安装及总承包	8,000,000.00		80%	80%	是	2,282,599.74		
宁夏智光新能源有限公司	有限责任公司	银川	余热发电	1,000.00万元	余热发电；合同能源管理服务；新能源开发；能源技术咨询、开发、服务；节能环保工程安装及总承包	800.00		80%	80%	是	155.18		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

—本期新设立子公司

2013年4月27日智光节能公司出资1,000.00万元设立全资子公司宁夏智光新能源有限公司，自该公司成立之日起纳入智光电气财务报表合并范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

适用 不适用

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

适用 不适用

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

2013 年 4 月 27 日智光节能公司出资 1,000.00 万元设立全资子公司宁夏智光新能源有限公司，自该公司成立之日起纳入智光电气财务报表合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
宁夏智光新能源有限公司	10,000,775.89	775.89

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
 适用 不适用

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

一本期新设立子公司

2013 年 4 月 27 日智光节能公司出资 1,000.00 万元设立全资子公司宁夏智光新能源有限公司，自该公司成立之日起纳入智光电气财务报表合并范围。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	244,918.97	--	--	320,557.96
人民币	--	--	244,918.97	--	--	320,557.96
银行存款：	--	--	96,734,090.80	--	--	167,487,226.05
人民币	--	--	96,734,090.80	--	--	167,487,226.05

其他货币资金：	--	--	747,757.22	--	--	935,915.98
人民币	--	--	747,757.22	--	--	935,915.98
合计	--	--	97,726,766.99	--	--	168,743,699.99

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

—其他货币资金主要系公司存入银行的汇票保证金、投标保函保证金。

—货币资金期末余额中无因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,844,606.49	26,138,654.04
商业承兑汇票	79,538.00	2,195,177.60
合计	27,924,144.49	28,333,831.64

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
客户 1	2013 年 05 月 15 日	2013 年 11 月 15 日	2,400,000.00	
客户 2	2013 年 04 月 11 日	2013 年 10 月 11 日	1,500,000.00	
客户 3	2013 年 01 月 25 日	2013 年 07 月 25 日	1,060,000.00	
客户 4	2013 年 01 月 04 日	2013 年 07 月 04 日	1,000,000.00	
客户 5	2013 年 01 月 18 日	2013 年 07 月 18 日	1,000,000.00	
合计	--	--	6,960,000.00	--

说明

—期末公司无质押的应收票据情况，也无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	544,338,242.64	100%	63,316,952.88	11.63%	503,724,508.32	100%	59,339,069.07	11.78%
组合小计	544,338,242.64	100%	63,316,952.88	11.63%	503,724,508.32	100%	59,339,069.07	11.78%
合计	544,338,242.64	--	63,316,952.88	--	503,724,508.32	--	59,339,069.07	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	311,439,438.98	57.21%	3,114,394.39	240,547,779.68	47.75%	2,405,477.80
1 至 2 年	133,708,216.22	24.56%	6,685,410.81	169,883,578.46	33.73%	8,494,178.92
2 至 3 年	48,077,874.27	8.83%	9,615,574.85	45,545,655.41	9.04%	9,109,131.08
3 年以上	51,112,713.17	9.39%	43,901,572.83	47,747,494.77	9.48%	39,330,281.27
3 至 4 年	14,422,280.68	2.65%	7,211,140.34	16,834,427.00	3.34%	8,417,213.50
4 至 5 年	22,995,532.40	4.22%	22,995,532.40	17,218,167.68	3.42%	17,218,167.68
5 年以上	13,694,900.09	2.52%	13,694,900.09	13,694,900.09	2.72%	13,694,900.09
合计	544,338,242.64	--	63,316,952.88	503,724,508.32	--	59,339,069.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联企业	25,211,270.00	2 年以内	4.63%
客户 2	非关联企业	18,949,608.97	2 年以内	3.48%
客户 3	非关联企业	18,299,042.15	2 年以内	3.36%
客户 4	非关联企业	18,119,884.90	2 年以内	3.33%
客户 5	非关联企业	10,521,200.00	3 年以内	1.93%
合计	--	91,101,006.02	--	16.73%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

4、其他应收款
(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	33,388,942.97	100%	2,830,633.52	8.48%	18,297,630.12	100%	2,333,791.32	12.75%
组合小计	33,388,942.97	100%	2,830,633.52	8.48%	18,297,630.12	100%	2,333,791.32	12.75%
合计	33,388,942.97	--	2,830,633.52	--	18,297,630.12	--	2,333,791.32	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内小计	26,441,670.81	79.19%	264,416.71	12,676,300.64	69.28%	126,763.00
1 至 2 年	3,384,450.56	10.14%	169,222.53	2,561,145.51	14%	128,057.27
2 至 3 年	905,888.66	2.71%	181,177.73	829,308.02	4.53%	165,861.60
3 年以上	2,656,932.94	7.96%	2,215,816.55	2,230,875.95	0.12%	1,913,109.45
3 至 4 年	882,232.78	2.64%	441,116.39	635,533.00	3.47%	317,766.50
4 至 5 年	960,408.90	2.88%	960,408.90	781,051.69	4.27%	781,051.69
5 年以上	814,291.26	2.44%	814,291.26	814,291.26	4.45%	814,291.26
合计	33,388,942.97	--	2,830,633.52	18,297,630.12	--	2,333,791.32

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)

说明

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
单位 1	非关联企业	1,695,002.00	1 年以内	5.08%
单位 2	非关联企业	741,914.90	1 年以内	2.22%
单位 3	非关联企业	450,000.00	1 年以内	1.35%
单位 4	非关联企业	393,568.00	1-2 年	1.18%
单位 5	非关联企业	343,490.00	1-2 年	1.03%
合计	--	3,623,974.90	--	10.86%

(5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)

5、预付款项
(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	31,883,820.67	91.38%	14,135,817.63	82.45%
1 至 2 年	54,447.19	0.16%	54,447.19	0.32%
2 至 3 年	230,256.86	0.66%	230,256.86	1.34%
3 年以上	2,724,694.02	7.81%	2,724,694.02	15.89%
合计	34,893,218.74	--	17,145,215.70	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	非关联客户	10,452,300.00	1 年以内	
供应商 2	非关联客户	9,090,391.43	1 年以内	
供应商 3	非关联客户	6,718,400.00	1 年以内	
供应商 4	非关联客户	1,442,418.91	1 年以内	
供应商 5	非关联客户	875,000.00	1 年以内	
合计	--	28,578,510.34	--	--

预付款项主要单位的说明

一期末预付款项余额中无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及关联方的款项。

一期末预付款项余额中无预付关联方款项。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

6、存货
(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	64,714,590.92		64,714,590.92	65,953,028.57		65,953,028.57
在产品	33,802,401.93		33,802,401.93	34,623,548.59		34,623,548.59
库存商品	67,954,797.43		67,954,797.43	75,422,941.36		75,422,941.36
合计	166,471,790.28		166,471,790.28	175,999,518.52		175,999,518.52

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)

存货的说明

一期期末存货未发现有需要计提存货跌价准备的情形。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待认证增值税进项		1,782,012.59
理财产品		65,050,000.00
合计		66,832,012.59

其他流动资产说明

8、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
分期收款销售商品	23,678,045.57	27,346,369.35
合计	23,678,045.57	27,346,369.35

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资	核算方	投资成本	期初余	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比	在被投资单位	在被投资单位持股比例与表	减值准	本期计	本期现

单位	法	额	例(%)	表决权比例(%)	表决权比例不一致的说明	备	提减值准备	金红利
贵州南能智光	权益法	4,410,000.00	49%	49%				
合计	--	4,410,000.00	--	--	--			

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	210,998,043.98	91,588,889.44		0.00	302,586,933.42
其中：房屋及建筑物	120,570,885.96	2,186,489.10			122,757,375.06
机器设备	74,601,382.42	89,302,279.66			163,903,662.08
运输工具	6,373,011.04				6,373,011.04
办公设备	9,452,764.56	100,120.68			9,552,885.24
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	51,021,385.82	12,579,931.30			63,601,317.12
其中：房屋及建筑物	15,510,388.49	1,997,426.82			17,507,815.31
机器设备	26,292,883.91	9,675,209.70			35,968,093.61
运输工具	2,512,288.96	409,720.69			2,922,009.65
办公设备	6,705,824.46	497,574.09			7,203,398.55
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	159,976,658.16		--		238,985,616.30
其中：房屋及建筑物	105,060,497.47		--		105,249,559.75
机器设备	48,308,498.51		--		127,935,568.47
运输工具	3,860,722.08		--		3,451,001.39
办公设备	2,746,940.10		--		2,349,486.69
办公设备			--		
五、固定资产账面价值合计	159,976,658.16		--		238,985,616.30
其中：房屋及建筑物	105,060,497.47		--		105,249,559.75
机器设备	48,308,498.51		--		127,935,568.47
运输工具	3,860,722.08		--		3,451,001.39
办公设备	2,746,940.10		--		2,349,486.69

本期折旧额 12,579,931.30 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 81,621,607.51 元。

(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	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

—期末固定资产无用于债务担保；期末无暂时闲置固定资产；无融资租入固定资产；无经营租出固定资产；
 —期末固定资产无未办妥产权证书的情况。

11、在建工程
(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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				35,416,655.54		35,416,655.54
项目 2	1,980,000.00		1,980,000.00	33,087,016.78		33,087,016.78
项目 3	22,205,071.65		22,205,071.65	21,960,844.38		21,960,844.38
项目 4	16,906,779.64		16,906,779.64	16,649,457.63		16,649,457.63
项目 5	15,664,666.33		15,664,666.33	15,281,254.88		15,281,254.88
项目 6	9,148,797.11		9,148,797.11	8,105,306.72		8,105,306.72
其他零星项目	14,080,410.20		14,080,410.20	11,061,155.03		11,061,155.03
合计	79,985,724.93		79,985,724.93	141,561,690.96		141,561,690.96

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末数
项目 1	20,527,900.00	15,281,254.88	383,411.45			76.31%	76.31%				自筹	15,664,666.33
项目 2	32,285,500.00	8,105,306.72	1,043,490.39			28.34%	28.34%				自筹	9,148,797.11
项目 3	55,429,200.00	35,416,655.54	7,832,511.80	43,249,167.34		100%	100.00%				自筹	
项目 4	69,896,600.00	33,087,016.78	7,265,423.39	38,372,440.17		97.17%	97.17%				自筹	1,980,000.00
项目 5	100,000,000.00	21,960,844.38	244,227.27			22.21%	22.21%				自筹	22,205,071.65
项目 6	20,918,400.00	16,649,457.63	257,322.01			80.82%	80.82%				自筹	16,906,779.64
合计	299,057,600.00	130,500,535.93	17,026,386.31	81,621,607.51		--	--			--	--	65,905,314.73

在建工程项目变动情况的说明

12、无形资产
(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	79,488,248.85			79,488,248.85
软件	6,393,907.58			6,393,907.58
专利及专有技术	44,634,041.27			44,634,041.27
软件著作权	3,000,000.00			3,000,000.00
土地使用权	25,460,300.00			25,460,300.00
二、累计摊销合计	19,033,715.12	2,865,161.82		21,898,876.94
软件	3,436,217.56	547,071.38		3,983,288.94
专利及专有技术	11,802,551.07	1,842,128.54		13,644,679.61
软件著作权	1,925,000.09	121,358.88		2,046,358.97

土地使用权	1,869,946.40	354,603.02		2,224,549.42
三、无形资产账面净值合计	60,454,533.73	-2,865,161.82		57,589,371.91
软件	2,957,690.02	-547,071.38		2,410,618.64
专利及专有技术	32,831,490.20	-1,842,128.54		30,989,361.66
软件著作权	1,074,999.91	-121,358.88		953,641.03
土地使用权	23,590,353.60	-354,603.02		23,235,750.58
软件				
专利及专有技术				
软件著作权				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	60,454,533.73	-2,865,161.82		57,589,371.91
软件	2,957,690.02	-547,071.38		2,410,618.64
专利及专有技术	32,831,490.20	-1,842,128.54		30,989,361.66
软件著作权	1,074,999.91	-121,358.88		953,641.03
土地使用权	23,590,353.60	-354,603.02		23,235,750.58

本期摊销额 2,865,162.82 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
iHVM2000-CAC 智能变电站在线监测系统		123,452.29			123,452.29
合计		123,452.29			123,452.29

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 1.17%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 57%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

13、商誉

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	期末减值准备
智光电机	3,443,224.04			3,443,224.04	
上海智光	61,779.37			61,779.37	
合计	3,505,003.41			3,505,003.41	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

一期末公司对商誉进行测试，不存在需计提资产减值准备的情形。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公室装修费	1,126,077.89	303,604.90	540,290.62		889,392.17	
合计	1,126,077.89	303,604.90	540,290.62		889,392.17	--

长期待摊费用的说明

15、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,202,844.01	5,202,844.01
可抵扣亏损	9,912,875.03	10,300,582.09
内部未实现利润	3,137,002.64	6,657,028.20
预提费用	1,349,823.96	1,349,823.96
小计	19,602,545.64	23,510,278.26
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	39,128,593.23	34,650,243.58
可抵扣亏损	33,661,378.28	29,675,112.01
合计	72,789,971.51	64,325,355.59

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	期末数	期初数	备注
2013 年			
2014 年			
2015 年			
2016 年			
2017 年	33,661,378.28	29,675,112.01	
合计	33,661,378.28	29,675,112.01	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初

应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
预计不可抵扣坏账准备	39,128,593.23	34,650,243.58
小计	39,128,593.23	34,650,243.58

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	19,602,545.64		23,510,278.26	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	69,304,110.80	4,474,726.01			73,778,836.81
合计	69,304,110.80	4,474,726.01			73,778,836.81

资产减值明细情况的说明

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	90,000,000.00	135,000,000.00
合计	90,000,000.00	135,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

—公司期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

—短期借款期末比期初下降33.33%，主要系本期偿还短期银行借款所致。

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	17,969,946.00	12,806,053.01
银行承兑汇票	13,743,011.06	14,344,918.28
合计	31,712,957.06	27,150,971.29

下一会计期间将到期的金额 31,712,957.06 元。

应付票据的说明

—期末应付票据余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

19、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	172,567,913.71	188,902,715.31
1-2 年	9,200,348.29	9,528,441.31
2-3 年	438,897.81	169,618.01
3 年以上	1,396,426.47	1,453,869.85
合计	183,603,586.28	200,054,644.48

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末预收款项余额中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,073,453.83	10,668,321.53
1-2 年	356,342.64	277,835.70
2 年以上	830,781.00	866,561.00
合计	11,260,577.47	11,812,718.23

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

一期末预收款项余额中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,920,932.05	31,023,219.53	32,432,638.47	3,511,513.11
二、职工福利费		503,344.98	503,344.98	
三、社会保险费	680,967.90	4,590,893.76	4,601,570.62	670,291.04
1、医疗保险费	325,226.04	2,381,173.43	2,381,040.12	325,359.35
2、基本养老保险费	107,855.96	304,482.75	319,571.11	92,767.60
3、年金缴费	195,850.42	1,554,996.31	1,561,511.29	189,335.44
4、失业保险费	15,307.26	47,944.68	46,739.63	16,512.31
5、工伤保险费	12,487.16	151,653.36	141,047.07	23,093.45
6、生育保险费	24,241.06	150,643.23	151,661.40	23,222.89
7、综合保险费				
四、住房公积金	142,602.00	1,004,226.00	1,021,148.00	125,680.00
六、其他		118,367.00	118,367.00	
1、非货币性福利				
2、工会经费				
3、职工教育经费				
4、以现金结算的股份支付				
5、因解除劳动关系的补偿		118,367.00	118,367.00	
合计	5,744,501.95	37,240,051.27	38,677,069.07	4,307,484.15

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 118,367.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	3,552,155.93	3,165,752.00
营业税	-178,070.43	
企业所得税	578,643.93	4,855,868.18
个人所得税	148,185.57	125,255.33
城市维护建设税	405,014.17	178,209.67
印花税	37,556.31	53,609.10
教育费附加	173,564.65	74,612.99
地方教育费	115,709.76	52,679.63
堤围防护费及河道费	233,303.98	277,477.14
契税		
股息红利税		
合计	5,066,063.87	8,783,464.04

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	296,078.87	496,519.90
企业债券利息	4,344,666.67	12,324,666.67
合计	4,640,745.54	12,821,186.57

应付利息说明

—应付利息本期末余额系 2012 年 3 月公司发行了五年期企业债券计提了本期应付利息。

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,039,734.07	7,685,481.38
1-2 年	1,502,152.13	1,142,155.33
2-3 年	330,780.64	408,510.28
3 年以上	1,452,070.33	1,607,745.45
合计	11,324,737.17	10,843,892.44

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明
25、一年内到期的非流动负债
(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	23,507,212.00	16,000,000.00
合计	23,507,212.00	16,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	23,507,212.00	16,000,000.00
合计	23,507,212.00	16,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
广东粤财信托有限公司	2011 年 04 月 08 日	2013 年 07 月 04 日	人民币元			4,250,000.00		16,000,000.00
广东粤财信托有限公司	2011 年 04 月 08 日	2014 年 01 月 04 日	人民币元			4,257,212.00		
广东粤财信托有限公司	2012 年 05 月 28 日	2014 年 04 月 17 日	人民币元			15,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	23,507,212.00	--	16,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

一期末一年内到期的长期借款系财政部与亚洲开发银行对于广东省节能减排促进项目的专项贷款。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	65,000,000.00	76,757,212.00
合计	65,000,000.00	76,757,212.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
广东粤财信托有限公司	2011年04月08日	2017年03月27日	人民币元			65,000,000.00		76,757,212.00
合计	--	--	--	--	--	65,000,000.00	--	76,757,212.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

27、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	200,000,000.00	2012年03月23日	5年	196,100,000.00	12,324,666.67	7,980,000.00	15,960,000.00	4,344,666.67	196,981,369.31

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益与资产相关	12,975,249.09	13,051,207.99
合计	12,975,249.09	13,051,207.99

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

递延收益的相关项目明细

项目名称	2013. 6. 30	2012. 12. 31
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	4,643,355.23	5,048,403.45
新一代智能电网快速响应高压动态无功控制系统	1,800,000.00	1,800,000.00
全数字化变电站高压设备在线监测装置的研制项目	1,200,000.00	1,200,000.00
高能耗企业电气节能关键技术与装备研制	453,409.66	548,409.66
基于模糊算法瞬时无功控制的新型高压静止无功补偿装置研制	262,500.00	310,000.00
分布式企业级能量管理系统研制及产业化项目	71,989.81	90,900.49
收到监测评估与预警系统研发项目	43,994.39	53,494.39
单元直流电压适应控制高压变频调速系统项目	1,000,000.00	1,000,000.00
分布式能源精细化管理与监控服务系统项目	2,500,000.00	2,500,000.00
拨智能电网分布式静止同步补偿器项目款	500,000.00	500,000.00
5000kVA以上等级智能型高压变频器产业化项目	500,000.00	
合计	12,975,249.09	13,051,207.99

29、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	266,472,375.00						266,472,375.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

30、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	125,095,968.31			125,095,968.31
其他资本公积	35,468,305.81			35,468,305.81
合计	160,564,274.12			160,564,274.12

资本公积说明

31、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,383,644.70			19,383,644.70
合计	19,383,644.70			19,383,644.70

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

32、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	95,841,653.89	--
调整后年初未分配利润	95,841,653.89	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,186,609.24	--
减：提取法定盈余公积	5,521,144.06	
期末未分配利润	100,028,263.13	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

33、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	226,787,532.58	152,552,084.92
营业成本	145,654,038.31	99,643,741.65

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电网安全与控制	45,606,637.97	35,095,478.21	32,999,729.93	26,101,043.05
电机控制与节能	133,009,352.39	93,801,975.08	97,429,400.13	66,011,314.08
供用电控制与自动化	2,887,801.19	1,517,313.45	3,889,812.51	1,862,425.25
综合节能服务	25,417,873.14	10,165,972.97	6,572,746.10	2,062,975.74

电力信息化及其他	19,865,867.89	5,073,298.60	11,660,396.25	3,605,983.53
合计	226,787,532.58	145,654,038.31	152,552,084.92	99,643,741.65

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电网安全与控制	45,606,637.97	35,095,478.21	32,999,729.93	26,101,043.05
电机控制与节能	133,009,352.39	93,801,975.08	97,429,400.13	66,011,314.08
供用电控制与自动化	2,887,801.19	1,517,313.45	3,889,812.51	1,862,425.25
综合节能服务	25,417,873.14	10,165,972.97	6,572,746.10	2,062,975.74
电力信息化及其他	19,865,867.89	5,073,298.60	11,660,396.25	3,605,983.53
合计	226,787,532.58	145,654,038.31	152,552,084.92	99,643,741.65

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	34,763,040.14	21,417,047.22	31,544,993.22	16,335,574.68
华东地区	76,019,106.22	44,213,772.11	59,161,253.88	35,774,608.93
北方地区	101,631,874.33	69,896,354.72	55,490,682.44	43,384,816.00
其他地区	14,373,511.89	10,126,864.26	6,355,155.38	4,148,742.04
合计	226,787,532.58	145,654,038.31	152,552,084.92	99,643,741.65

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	12,553,299.15	5.54%
客户 2	11,504,444.44	5.07%
客户 3	8,133,200.00	3.59%
客户 4	5,470,085.47	2.41%
客户 5	4,754,273.50	2.1%
合计	42,415,302.56	18.71%

营业收入的说明

34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	-2,435.15	284,195.43	

城市维护建设税	881,845.38	508,096.37	
教育费附加	629,868.12	384,701.87	
堤围防护费及河道费	236,413.78	179,023.49	
合计	1,745,692.13	1,356,017.16	--

营业税金及附加的说明

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利费	12,509,359.08	10,722,243.03
差旅费	6,127,212.87	6,603,823.39
业务招待费	1,953,579.64	2,316,120.92
办公费	991,138.44	811,535.84
广告宣传费	455,445.30	100,548.71
租赁费	362,894.26	429,006.47
中标服务费	256,036.98	191,468.95
咨询费	396,907.36	106,216.00
交通费	627,842.63	452,870.39
维修费	1,247,503.85	364,035.98
会议费	411,308.58	124,125.00
其他	225,258.31	247,800.70
合计	25,564,487.30	22,469,795.38

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	10,557,180.69	7,163,824.45
职工薪酬及福利费	9,708,397.73	7,145,452.64
办公费	1,279,777.72	1,069,998.42
差旅费	1,015,455.55	709,388.90
技术服务及咨询费	599,221.00	496,476.17
租赁费	958,734.80	853,988.25
折旧与摊销	4,184,425.00	3,280,911.10
税金	129,644.11	322,459.84
业务招待费	738,860.34	498,234.60
通讯费	334,567.29	235,592.47
中介机构经费	1,089,205.18	779,705.00
招聘费	241,100.00	99,748.00
交通费	132,176.75	95,155.16
其他	37,370.84	16,814.08
合计	31,006,117.00	22,767,749.08

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,576,511.65	11,463,986.15
减：利息收入	-1,198,104.21	-1,210,595.56
加：贷款担保费		
其他	438,441.95	210,384.91
合计	12,816,849.39	10,463,775.50

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,474,726.01	346,975.63
合计	4,474,726.01	346,975.63

39、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,135.00		8,135.00
其中：固定资产处置利得	8,135.00		8,135.00
政府补助	5,156,458.90	9,933,958.89	5,156,458.90
软件增值税退税	866,600.00	4,838,843.40	
其他收入	125,001.00	1,257.98	125,001.00
合计	6,156,194.90	14,774,060.27	5,289,594.90

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
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	405,048.22	405,048.21	
高能耗企业电气节能关键技术研究与装备研制经费	95,000.00	95,000.00	
分布式企业级能量管理系统研制及产业化项目款	18,910.68	18,910.68	
监测评估与预警系统研发项目款	9,500.00	9,500.00	
基于模糊算法瞬时无功控	47,500.00	47,500.00	

制的新型高压静止无功补偿装置研制			
专利及著作权补贴	5,500.00	8,000.00	
7000KVA 及以上超大容量智能高压大功率变频调速节能控制系统的技术改造		8,350,000.00	
新一代智能电网快速响应高压动态无功控制系统		1,000,000.00	
民营企业奖励	2,130,000.00		
创新基地奖励	200,000.00		
合同能源管理中央财政奖励资金	2,245,000.00		
合计	5,156,458.90	9,933,958.89	--

营业外收入说明

40、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
其中：固定资产处置损失		1,183.29	
对外捐赠		10,000.00	
其他	25,110.21		
合计	25,110.21	11,183.29	

营业外支出说明

41、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,004,993.94	3,398,395.22
递延所得税调整	3,907,732.62	-2,929,500.00
合计	4,912,726.56	468,895.22

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6月	2012年1-6月
分子：			
归属于公司普通股股东的净利润	1	4,186,609.24	9,477,592.23
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	3,463,506.31	8,434,957.17
归属于公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	723,102.93	1,042,635.06
分母：			
期初股份总数	4	266,472,375.00	266,472,375.00

报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
其他交易或事项引起的增减净资产下一月份起至报告期年末的月份数	8		
报告期因回购减少股份数	9		
报告期缩股减少股份数	10		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	11		
报告期月份数	12	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$13=4+5+6*7/12-9*11/12-10$	266,472,375.00	266,472,375.00
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	$14=1/13$	0.0157	0.0356
基本每股收益（归属于公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润）	$15=3/13$	0.0027	0.0039
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	15%	15%
转换费用	18		
认股权证、期权行权增加股份数	19		
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	$20=[1+(16-18)*(1-17)]/(13+19)$	0.0157	0.0356
稀释每股收益（归属于公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润）	$21=[3+(16-18)*(1-17)]/(13+19)$	0.0027	0.0039

43、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	581,499.64
收到财政补助	7,416,366.00
收回保证金和备用金	
合计	7,997,865.64

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	金额
支付业务借款及备用金	5,034,232.00
销售费用中现金支出	20,917,635.37
管理费用中现金支出	18,457,235.69

合计	44,409,103.06
----	---------------

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	金额
----	----

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	金额
----	----

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	金额
----	----

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	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

44、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	6,743,980.57	9,798,012.28
加：资产减值准备	4,474,726.01	346,975.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,579,931.30	4,350,851.05
无形资产摊销	2,865,162.82	2,040,427.54
长期待摊费用摊销	540,290.62	183,102.86
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)	-8,135.00	1,183.29
财务费用(收益以“－”号填列)	13,803,845.44	10,463,775.50
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	3,907,732.62	-2,929,500.00
存货的减少(增加以“－”号填列)	9,527,728.24	-35,408,094.28
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-51,372,774.77	13,925,951.12

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,229,372.58	-57,423,867.73
经营活动产生的现金流量净额	-7,166,884.73	-54,651,182.74
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	97,726,766.99	260,802,144.03
减：现金的期初余额	233,793,699.99	174,892,391.36
现金及现金等价物净增加额	-136,066,933.00	85,909,752.67

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	97,726,766.99	233,793,699.99
其中：库存现金	244,918.97	151,802.54
可随时用于支付的银行存款	96,734,090.80	147,410,663.07
可随时用于支付的其他货币资金	747,757.22	113,239,678.42
三、期末现金及现金等价物余额	97,726,766.99	233,793,699.99

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
金誉集团	控股股东	有限责任公司	广州	李永喜	国内商业、实业投资等	10,000,000.00	22.9%	22.9%	郑晓军	73157935-1

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
智光电	控股子	有限责	广州	芮冬阳	销售	10010000.00	100%	100%	73490529-8

机	公司	任公司							
上海智光	控股子 公司	有限责 任公司	上海	韩文	销售	40100000.00	76.39%	76.39%	13308449-8
杭州智光	控股子 公司	有限责 任公司	杭州	韩文	销售	21398800.00	76.39%	76.39%	78826107-X
智光节能	控股子 公司	有限责 任公司	广州	芮冬阳	销售	312500000.00	80%	80%	55444124-6
智光自动化	控股子 公司	有限责 任公司	广州	曹承锋	销售	10000000.00	75%	75%	58336097-1
智光综合能源应用	控股子 公司	有限责 任公司	广州	杨旭	销售	1000000.00	70%	70%	58335606-7
新余智光新能源	控股子 公司	有限责 任公司	新余	杨旭	销售	10000000.00	80%	80%	59888710-0
宁夏智光新能源	控股子 公司	有限责 任公司	银川	杨旭	销售	10000000.00	80%	80%	06477447-8

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
贵州南能智光综合能源有限公司	有限责任有限公司	贵州省贵阳市	关南强	余热发电；合同能源管理服务；新能源开发；能源技术咨询、开发、服务；节能环保工程安装及总承包	900 万元	39.200%	49%	联营公司	06579288-9

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
广州岭南电缆股份有限公司	同受一个母公司控制	61870598-5
云南下关沱茶(集团)股份有限公司	公司实际控制人参股公司	21865502-6

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广州岭南电缆股份有限公司	采购材料	市场定价	276,780.00	0.24%	468,413.38	0%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(2) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
金誉集团	智光电气	1,500.00	2012年08月07日	2013年08月06日	否
金誉集团	智光电气	2,000.00	2012年10月22日	2013年10月21日	否
金誉集团	智光电气	2,000.00	2013年05月08日	2014年05月08日	否
金誉集团	智光电气	500.00	2013年06月20日	2014年06月20日	否
金誉集团	智光电气	3,000.00	2013年05月30日	2013年11月29日	否
金誉集团、芮冬阳、刘勇、韩文、姜新宇、王卫宏、杨旭	智光电气	3,000.00	2012年04月18日	2015年04月17日	否
金誉集团、芮冬阳、刘勇、韩文、姜新宇、王卫宏、杨旭	智光电气	1,275.72	2012年01月05日	2014年01月04日	否

关联担保情况说明

公司控股股东金誉集团、公司关联自然人和其他自然人为公司提供担保，未收取担保费。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广州岭南电缆股份有限公司	657,021.00	579,343.00

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

——智光电机2012年7月向广州市萝岗区人民法院起诉武陟县西滑封热电有限责任公司，要求对方支付拖欠的设备款87.50万元，对应利息11.61万元（按银行同期贷款利率2010年7月18日-2012年7月17日）、并要求对方承担诉讼费用。2012年8月，萝岗区人民法院“（2012）穗萝法区民二初字第411号”《民事裁定书》裁定，由于本案于2010年9月20日已由武陟县人民法院立案受理，遂裁定本案移送至武陟县人民法院。目前，法院尚未对本诉讼做出裁决。

——智光电机2012年8月向山东省潍坊市中级人民法院起诉山东雷奇电器有限公司（现更名为“雷奇节能科技股份有限公司”），要求对方支付货款369.81万元及利息、并承担诉讼费。潍坊中院2012年8月20日立案，2012年10月15日开庭。目前，法院已经对本诉讼做出裁决，进入执行阶段。

——智光电机2012年11月向哈尔滨市阿城区人民法院起诉黑龙江岁宝热电有限公司，要求对方支付拖欠的货款353.60万元、以及相关的逾期付款违约金。法院已对本诉讼做出一审裁决，公司对部分判决不服，已经向黑龙江省市中级人民法院申请二审，尚在审理之中。

——智光电机2013年5月向山东省滕州市人民法院起诉滕州市大宗煤研石热电有限公司，要求对方支付货款294.39万元以及相关的逾期付款违约金。法院已经对本诉讼开庭审理，尚未判决。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

——开出保函

——截至2013年6月30日，广州智光电气公司在上海浦东发展银行广州分行开具的投标履约保函尚有1,190,860.00元在有效期内。

——截至2013年6月30日，杭州智光一创科技有限公司在中国民生银行股份有限公司杭州分行开具的履约保函尚有608,800.00元在有效期内。

—其他或有事项

——截至2013年6月30日，公司报告期内不存在需披露的其他或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2013年6月30日，公司报告期内不存在需披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

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、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准日，公司不存在其他需披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至2013年6月30日，公司报告期内不存在其他需披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	467,257,148.89	100%	38,963,833.40	8.34%	441,472,153.41	100%	35,174,086.55	7.88%
组合	467,257,148.89	100%	38,963,833.40	8.34%	441,472,153.41	100%	35,174,086.55	7.88%

小计								
合计	467,257,148.89	--	38,963,833.40	--	441,472,153.41	--	35,174,086.55	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	264,516,797.17	56.61%	2,525,733.17	212,100,094.26	48.04%	1,983,143.00
1 至 2 年	128,049,695.97	27.4%	6,402,484.80	159,863,257.65	36.21%	7,993,162.88
2 至 3 年	46,958,624.98	10.05%	9,391,725.00	44,885,915.41	10.17%	8,977,183.08
3 年以上	27,732,030.77	5.94%	20,643,890.43	24,622,886.09	5.58%	16,220,597.59
3 至 4 年	14,176,280.68	3.03%	7,088,140.34	16,804,577.00	3.81%	8,402,288.50
4 至 5 年	6,817,055.00	1.46%	6,817,055.00	1,079,614.00	0.24%	1,079,614.00
5 年以上	6,738,695.09	1.44%	6,738,695.09	6,738,695.09	1.53%	6,738,695.09
合计	467,257,148.89	--	38,963,833.40	441,472,153.41	--	35,174,086.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(3) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联企业	25,211,270.00	2 年以内	5.4%
客户 2	非关联企业	18,949,608.97	2 年以内	4.06%
客户 3	非关联企业	18,299,042.15	2 年以内	3.92%

客户 4	非关联企业	18,119,884.90	2 年以内	3.88%
客户 5	非关联企业	10,521,200.00	3 年以内	2.25%
合计	--	91,101,006.02	--	19.51%

(5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

(6)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

2、其他应收款
(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	20,207,081.70	100%	2,192,011.01	10.85%	11,977,781.68	100%	1,762,783.67	14.72%
组合小计	20,207,081.70	100%	2,192,011.01	10.85%	11,977,781.68	100%	1,762,783.67	14.72%
合计	20,207,081.70	--	2,192,011.01	--	11,977,781.68	--	1,762,783.67	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	14,372,286.14	71.12%	128,122.60		7,315,559.06	61.08%	73,155.59	

1 至 2 年	3,058,863.94	15.14%	152,943.20	2,405,342.76	20.08%	120,267.14
2 至 3 年	738,125.51	3.65%	147,625.10	714,628.02	5.97%	142,925.60
3 年以上	2,037,806.11	10.08%	1,763,320.11	1,542,251.84	12.88%	1,426,435.34
3 至 4 年	548,972.01	2.72%	274,486.01	231,633.00	1.93%	115,816.50
4 至 5 年	764,718.84	3.78%	764,718.84	586,503.58	4.9%	586,503.58
5 年以上	724,115.26	3.58%	724,115.26	724,115.26	6.05%	724,115.26
合计	20,207,081.70	--	2,192,011.01	11,977,781.68	--	1,762,783.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位 1	非关联企业	792,932.00	1 年以内	3.92%
单位 2	非关联企业	741,914.90	1 年以内	3.67%
单位 3	非关联企业	450,000.00	1-2 年	2.23%
单位 4	非关联企业	393,568.00	1-2 年	1.95%
单位 5	非关联企业	330,040.00	1-2 年	1.63%
合计	--	2,708,454.90	--	13.4%

(5)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比	在被投资单位持股比例与表决权比	减值准备	本期计提	本期现金红

						(%)	例(%)	例不一致的说明		值准备	利
智光电机	成本法	15,870,000.00	15,870,000.00		15,870,000.00	100%	100%				
杭州智光	成本法	13,444,300.00	13,444,300.00		13,444,300.00	76.39%	76.39%				
智光节能	成本法	237,500,000.00	237,500,000.00	0.00	237,500,000.00	76%	76%				
智光自动化	成本法	3,750,000.00	3,750,000.00		3,750,000.00	75%	75%				
合计	--	270,564,300.00	270,564,300.00	0.00	270,564,300.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	182,766,019.31	142,184,776.94
合计	182,766,019.31	142,184,776.94
营业成本	153,676,776.60	105,688,613.45

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电网安全与控制	45,606,637.97	38,995,478.21	32,999,729.93	26,845,043.05
电机控制与节能	133,166,853.77	110,841,975.08	102,223,184.83	76,349,620.47
供用电控制与自动化	1,504,094.02	1,495,483.78	2,660,673.68	1,849,461.15
电力信息化及其他	2,488,433.55	2,343,839.53	4,301,188.50	644,488.78
合计	182,766,019.31	153,676,776.60	142,184,776.94	105,688,613.45

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电网安全与控制	45,606,637.97	38,995,478.21	32,999,729.93	26,845,043.05
电机控制与节能	133,166,853.77	110,841,975.08	102,223,184.83	76,349,620.47
供用电控制与自动化	1,504,094.02	1,495,483.78	2,660,673.68	1,849,461.15
电力信息化及其他	2,488,433.55	2,343,839.53	4,301,188.50	644,488.78
合计	182,766,019.31	153,676,776.60	142,184,776.94	105,688,613.45

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	34,282,886.75	27,909,855.53	40,450,825.34	27,139,605.53
华东地区	45,231,695.00	38,251,602.92	44,564,940.99	34,765,349.71
北方地区	90,108,289.83	76,144,013.44	51,386,454.29	39,985,909.52
其他地区	13,143,147.73	11,371,304.71	5,782,556.32	3,797,748.69
合计	182,766,019.31	153,676,776.60	142,184,776.94	105,688,613.45

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	12,553,299.15	6.87%
客户 2	11,504,444.44	6.29%
客户 3	5,470,085.47	2.99%
客户 4	4,754,273.50	2.6%
客户 5	4,689,615.38	2.57%
合计	38,971,717.94	21.32%

营业收入的说明

5、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	-25,312,101.72	3,423,902.08
加：资产减值准备	4,218,974.19	607,652.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,721,371.86	3,642,320.58
无形资产摊销	2,176,183.58	1,586,148.08
长期待摊费用摊销	104,147.09	114,497.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	-8,135.00	1,183.29

以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	12,536,845.44	9,357,152.38
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	597,939.94	
存货的减少(增加以“-”号填列)	35,806,732.85	-50,415,783.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	42,135,337.08	59,327,302.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,494,425.14	-95,763,690.42
经营活动产生的现金流量净额	83,471,720.45	-68,119,315.23
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	69,399,222.84	95,599,596.71
减: 现金的期初余额	57,516,653.82	96,390,595.13
现金及现金等价物净增加额	11,882,569.02	-790,998.42

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	8,135.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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)	4,707,458.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公	0.00	

允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76,816.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	896,452.78	
少数股东权益影响额（税后）	432,451.50	
合计	3,463,506.31	--

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、境内外会计准则下会计数据差异

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.77%	0.0157	0.0157
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.13%	0.0027	0.0027

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

一、资产负债表项目大幅度变动的情况及原因

单

位：元

项目	期末数	期初数	增减幅度
货币资金	97,726,766.99	168,743,699.99	-42.09%
预付款项	34,893,218.74	17,145,215.70	103.52%
其他应收款	30,558,309.45	15,963,838.80	91.42%
其他流动资产	-	66,832,012.59	-100.00%
长期股权投资	4,410,000.00		
固定资产	238,985,616.30	159,976,658.16	49.39%
在建工程	79,985,724.93	141,561,690.96	-43.50%
短期借款	90,000,000.00	135,000,000.00	-33.33%
应交税费	5,066,063.87	8,783,464.04	-42.32%
应付利息	4,640,745.54	12,821,186.57	-63.80%
一年内到期的非流动负债	23,507,212.00	16,000,000.00	46.92%

说明：

1. 货币资金较期初下降42.09%，主要原因是公司支付公司债券利息和控股子公司智光节能在建项目资金支付结算增加所致。

2. 预付款项较期初增长103.52%，主要原因是公司控股子公司智光节能预付工程物资采购款增加所致。
3. 其他应收款较期初增长91.42%，主要原因是公司因营销业务开展投标保证金支付增加所致。
4. 其他流动资产较期初减少6,683.20万元，主要原因是公司控股子公司智光节能固定收益类投资到期所致。
5. 长期股权投资较期初增加441.00万元，主要原因是公司控股子公司智光节能对外股权投资所致。
6. 固定资产较期初增长49.39%，主要原因是本报告期公司在建工程竣工验收结转所致。
7. 在建工程期初下降43.50%，主要原因是本报告期公司在建工程竣工验收结转至固定资产所致。
8. 短期借款较期初下降33.33%，主要原因是本期偿还短期银行借款所致。
9. 应交税费较期初下降42.32%，主要原因是本报告期公司支付上年度计提税金所致。
10. 应付利息较期初下降63.80%，主要原因是公司本期支付公司债券利息增加所致。
11. 一年内到期的非流动负债较期初增长46.92%，主要原因是本报告期公司一年内到期的长期借款增加所致。

二、利润表项目大幅度变动的情况及原因

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
营业收入	226,787,532.58	152,552,084.92	48.66%
营业成本	145,654,038.31	99,643,741.65	46.17%
管理费用	31,006,117.00	22,767,749.08	36.18%
资产减值损失	4,474,726.01	346,975.63	1189.64%
营业外收入	6,156,194.90	14,774,060.27	-58.33%
营业外支出	25,110.21	11,183.29	124.53%
所得税费用	4,912,726.56	468,895.22	947.72%
归属于母公司所有者的净利润	4,186,609.24	9,477,592.23	-55.83%
少数股东损益	2,557,371.33	320,420.05	698.13%

说明：

1. 营业收入较上年同期增长48.66%，主要原因是公司因营销业务开展销售规模增加所致。
2. 营业成本较上年同期增长46.17%，主要原因是公司因销售规模增加，营业成本相应增加所致。
3. 管理费用较上年同期增长36.18%，主要原因是公司研发费用和人员薪酬增加所致。
4. 资产减值损失较上年同期增加412.67万元，主要原因是本报告期公司根据账龄组合计提坏账准备增加所致。
5. 营业外收入较上年同期下降58.33%，主要原因是本报告期公司因与收益相关的政府补助较上年同期减少所致。
6. 营业外支出较上年同期增加1.39万元，主要原因是本报告期公司控股子公司智光节能因房屋租赁解除，支付违约金所致。
7. 所得税费用较上年同期增长947.72%，主要原因是本报告期公司各控股子公司因利润总额增加而计提所得税费用和递延所得税资产调整所致。
8. 归属于母公司所有者的净利润较上年同期下降55.83%，主要原因是本报告期公司所得税费用及资产减值损失较上年同期增长所致。
9. 少数股东损益较上年同期增加223.70万元，主要原因是本报告期公司各控股子公司因利润总额增长，归属少数股权损益增加所致。

三、现金流量表项目大幅度变动的情况及原因

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
收到的税费返还	893,928.00	5,129,180.00	-82.57%
收到其他与经营活动有关的现金	7,997,865.64	11,929,756.55	-32.96%
购买商品、接受劳务支付的现金	54,486,130.87	101,006,087.57	-46.06%
支付其他与经营活动有关的现金	44,409,103.06	30,399,644.92	46.08%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,498,148.46	30,005,975.58	84.96%
投资支付的现金	4,410,000.00	-	
吸收投资收到的现金	-	45,000,000.00	-100.00%
取得借款收到的现金	55,000,000.00	232,283,380.00	-76.32%
发行债券收到的现金	-	200,000,000.00	-100.00%
偿还债务支付的现金	104,250,000.00	292,083,000.00	-64.31%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,741,899.81	10,733,469.01	83.93%
支付其他与筹资活动有关的现金	-	3,900,000.00	-100.00%

说明：

- 收到的税费返还，较上年同期下降82.57%，主要原因是本报告期内收到的税金返还减少所致。
- 收到其他与经营活动有关的现金，较上年同期下降32.96%，主要原因是本报告期内实际收到的政府补助减少所致。
- 购买商品、接受劳务支付的现金，较上年同期下降46.06%，主要原因是本报告期内因采购商品支付的货款减少所致。
- 支付其他与经营活动有关的现金，较上年同期增长46.08%，主要原因是本报告期内投标及履约保证金支付增加所致。
- 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金，较上年同期增长84.96%，主要原因是本报告期内控股子公司智光节能在建项目投入增加所致。
- 投资支付的现金，较上年同期增加441.00万元，主要原因是本报告期内公司控股子公司智光节能对外股权投资所致。
- 吸收投资收到的现金，较上年同期下降100%，主要原因是公司控股子公司智光节能上年同期收到股权投资款所致。
- 取得借款收到的现金，较上年同期下降76.32%，主要原因是本报告期内减少银行贷款所致。
- 发行债券收到的现金，较上年同期下降100%，主要原因是公司上年同期发行公司债券所致。
- 偿还债务支付的现金，较上年同期下降64.31%，主要原因是本报告期内公司偿还银行贷款减少所致。
- 分配股利、利润或偿付利息支付的现金，较上年同期增长83.93%，主要原因是本报告期内支付公司债券利息所致。
- 支付其他与筹资活动有关的现金，较上年同期下降100%，主要原因是公司上年同期因发行公司债券而支付相关发行费用所致。

第九节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点为公司总裁办。

广州智光电气股份有限公司董事长：芮冬阳

2013 年 8 月 23 日