



2015年

www.gzzg.com.cn

半年度报告

广州智光电气股份有限公司
GUANGZHOU ZHIGUANG ELECTRIC CO.,LTD.

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 财务报告.....	39
第十节 备查文件目录.....	136

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
智光节能	指	广州智光节能有限公司
EMC	指	Energy Management Contract (合同能源管理), 是指由节能服务商向客户提供节能改造服务, 客户将节能改造后节省下来的能源费用与节能服务商分享, 节能服务商通过分享节能效益的方式收回节能改造投资并获得合理利润的一种合同模式。
变频调速系统	指	通过改变电动机电源频率来实现电机的速度调节, 从而使之运作得更高效率的系统。交流变频调速技术是国内外公认是最理想、最有发展前途的一种调速方式。智光变频调速系统包括高压和中低压等系列产品。
SVC	指	Static Var(volt-ampere reactive) Compensator, 静止无功补偿器, 静止无功补偿器是一种没有旋转部件, 快速、平滑可控的动态无功功率补偿装置。它是将可控的电抗器和电力电容器(固定或分组投切)并联使用。电容器可发出无功功率(容性的), 可控电抗器可吸收无功功率(感性的)。通过对电抗器进行调节, 可以使整个装置平滑地从发出无功功率改变到吸收无功功率(或反向进行), 并且响应快速。
SVG	指	Static Var(volt-ampere reactive) Generator, 静止无功补偿发生器, 也被称为静止同步补偿器, 采用电力电子技术实现的无功补偿装置, 是目前世界最先进的无功补偿装置。它一般并联于电网中, 相当于一个可变的无功电流源, 其无功电流可以灵活控制, 自动跟踪补偿系统所需的无功功率, 在国外称作静止同步补偿器, 简称 STATCOM(在配电网中也称为 DSTATCOM)。其它无功补偿装置均为无源方式, 依靠无源器件自身属性进行无功补偿。SVG 适用于新能源发电、变电站、电气化铁路、冶金、矿山等领域。
电机软启动器	指	是一种集电机软起动、软停车、轻载节能和多种保护功能于一体的新颖电机控制装置。公司生产的高压固态软启动器和高压变频软启动器系列产品, 广泛应用于各行业电压等级为 3-10kV 电机的起停控制, 可有效解决高压电机启动时较大电流对电机的损害等问题, 有利于保障电机高效、安全地使用。
报告期、本报告期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 年 6 月 30 日

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
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	林庆国
联系地址	广州市黄埔区云埔工业区埔南路 51 号	广州市黄埔区云埔工业区埔南路 51 号
电话	020-32113288	020-32113300
传真	020-32113456 转 3310	020-32113456 转 3300
电子信箱	sec@gzzg.com.cn	lqg@gzzg.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 2014 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 2014 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 2014 年年报。

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）	333,160,553.94	282,210,012.62	18.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,516,861.75	13,473,185.03	74.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	21,074,879.09	10,907,937.09	93.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,742,272.39	-21,363,188.32	不适用
基本每股收益（元/股）	0.0883	0.0506	74.51%
稀释每股收益（元/股）	0.0883	0.0506	74.51%
加权平均净资产收益率	3.88%	2.37%	1.51%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,694,933,194.75	1,590,058,141.27	6.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	609,026,892.80	596,168,926.05	2.16%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,905.98	
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）	3,174,455.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,123.23	
减：所得税影响额	217,218.30	
少数股东权益影响额（税后）	302,037.52	
合计	2,441,982.66	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2015年上半年，公司继续打造能源动力技术领域“产品+服务+投资”的优质平台，各项业务保持良好发展态势。报告期内，公司实现营业收入333,160,553.94元，同比增长18.05%，实现归属于上市公司股东的净利润23,516,861.75元，同比增长74.55%。

“用电服务”是公司未来发展的重点方向。报告期内，广东智光用电投资有限公司投资第一个子公司——广州智光用电服务有限公司，累计签订约5000万元的合同及合作协议，实现营业收入18,820,488.02元，实现营业利润1,900,577.86元，取得了良好的经营开局。

1、综合节能服务业务

公司紧紧抓住能源和消费革命的历史机遇，主攻工业节能，围绕三大核心优势业务——发电厂节能增效、工业电气节能增效和工业余热余压发电利用等，进行精耕细作，并从战略高度有选择地发展新的业务方向，注重增长规模的同时更加强化增长质量。

报告期内，智光节能(合并)实现营业收入101,744,604.55元，实现净利润20,036,194.88元，分别较上年同期增长48%和57%，继续保持快速增长的趋势。

报告期内，智光节能新增的部分典型项目有韶钢高效电机系统节能改造EMC项目（第一批次）和兰铝2号机组给水泵改造EMC项目等。阿拉善左旗水泥余热发电项目、天津冶金轧三钢铁发电工程EMC项目、珠江电厂1号汽轮机组通流降耗改造EMC项目等进入效益分享期。韶钢能效电厂电机系统节能改造正常施工中，部分项目进入效益分享期。云南红河州红铅有色化工6MW余热发电项目正在试运行中，预计今年下半年正式投运。韶钢高效电机系统节能改造EMC项目（第一批次）正常施工中，预计2015年底陆续进入效益分享期。

报告期内，智光节能深化了在电厂给水泵领域的拓展，保持其在该领域的国内领先地位，并努力提升市场份额。报告期内，智光节能已经实施完毕的部分重点电动给水泵改造项目包括：中电投分宜电厂9号机组（装机容量300MW）、中国铝业兰州分公司自备电厂2号机组（装机容量300MW）、同煤国电王坪电厂2号机组（装机容量200MW）等大型电动给水泵系统节能改造项目。正在实施的部分重点电动给水泵系统节能改造项目如下：台州电厂7号机组（装机容量300MW）、华泽铝电自备电厂（装机容量300MW）、清水川电厂（装机容量300MW）、中电投通辽电厂（装机容量200MW）

等。

今年下半年以来，智光节能在电厂节能领域新增的同比上半年大幅增加，业务呈现良好的发展势头。2015年7月1日-2015年8月初，智光节能新增部分电动给水泵改造项目包括：兰铝3号机组给水泵改造EMC项目、清水川1-2号机组给水泵改造EMC项目、通辽1-2号机组给水泵变频改造项目、华泽铝业4号机组300MW给水泵EMC合同、石嘴山1-4号机组EPC项目等。此外，2015年8月3日，智光节能与山西国锦煤电有限公司签署了《山西国锦煤电一期供热热网工程合同能源管理（EMC）项目合同》，智光节能在效益分享期十年内从该项目分享的总节能收入约为2.8亿元。

2、产品业务

公司是能源动力技术综合方案提供商，目前集中优势资源继续发展电机系统控制与节能、智能配电网、电力自动化与信息化三大产品线，在电厂、冶金、建材等大型水泵、风机节能控制、永磁电机及伺服控制应用、风力发电和太阳能发电接入电网控制、电能质量、配电网和供用电系统保护控制、能量管理等领域，不断增强产品线覆盖能力和定制能力，为客户提供系统解决方案，并积极开发新技术、新产品和新业务，保持延伸和扩张态势。

报告期内，公司为智光节能电动给水泵领域的节能改造提供专用超大容量高压变频器等核心设备。公司还为宁夏灵武电厂3号机组（装机容量1000MW）12000kW引风机提供软启动系统。公司为中国南方电网有限责任公司承担的国家863计划课题“大容量储能系统设计及其监控管理与保护技术”所研制的国内首台10kV直接接入电网高压PCS顺利通过验收。公司研制的双驱半自磨机专用智能超大容量高压变频调速系统在中国黄金集团某矿业有限公司调试成功，并成功地进行了带载试产。该技术依靠变频调速系统自身的精确智能控制，在无编码器检测转子位置的情况下实现双机功率平衡，彻底解决了变频运行时双驱半自磨机功率平衡的难题，打破了该工艺系统高压变频调速系统被国外公司长期技术垄断的局面，获得用户的好评。报告期内公司立项研发的光伏智能变电站已完成第三方权威机构的测试，并即将投入市场使用。该类型的光伏智能变电站智能化程度高，融合“互联网+”技术，可实现对设备、环境等的远程管理和无人值守功能。

报告期内，公司自主研发的35kV直挂式SVG已在多个现场挂网运行。

2015年上半年杭州智光一创科技有限公司对外通过持续深耕重点优质客户，为客户提供从信息化、在线监测以及配用电管理的全方位解决方案，努力实现客户价值和公司效益的最大化；对内通过产品和解决方案的持续研究开发，围绕调度大数据服务、配网一体化故障处理、低压有序用电管理以及智能变电站一体化全景在线监测等专题，研制了技术领先和可靠实用的解决方案和产品，特别是在能源互联网发展的大背景下，公司在调度、规划以及用电领域进行了基于大数据的

云服务体系研发，为公司未来发展奠定基础。

3、用电服务业务

2014年11月，子公司广东智光用电投资有限公司（简称“智光用电投资”）成立，标志着公司在供用电服务领域的布局又迈出了坚实的一步。智光用电投资聚焦供用电领域，以用户电气设备托管和维护服务业务为切入点和依托，开展用户用电咨询、节能规划设计、技术改造、智能化管理、用电设备托管等供用电高端服务业务。2014年12月，智光用电投资的控股公司广州智光用电服务有限公司（简称“智光用电服务”）成立，重点拓展广州区域的用电服务市场。

报告期内，智光用电服务按照既定计划快速推进，已获得国家能源局南方监管局颁发的《承装（修、试）电力设施许可证》，获准从事承装（修、试）电力设施业务。智光用电服务目前已经签订约5000万元的合同及合作协议；报告期内，实现营业收入18,820,488.02元，实现营业利润1,900,577.86元。

2015年3月，中共中央、国务院下发《关于进一步深化电力体制改革的若干意见》（中发[2015]9号），标志着新一轮电力体制改革正式拉开了帷幕。

智光用电投资将顺应电力体制改革所带来的发展机遇，发挥智光电气在智能配电网和供用电系统雄厚的技术和产品基础，借鉴智光节能在高端生产性服务方面打造品牌和商业模式的经验，在能源供需格局变化、智能电网快速发展、互联网潮流日新月异的大形势下，在下半年公司将集中内外部资源，实现广东省重点地级城市的业务网络的拓展和覆盖。

4、投资及对外合作

报告期内，公司积极发挥品牌和平台优势，投资优质节能项目，并通过投资，加大对外合作力度，整合优势资源，实现快速发展。

由参股公司南能智光实施的贵州毕节江天水泥余热发电项目、中电投绥阳化工余热发电项目和黎平华新水泥余热发电项目已进入效益分享期。报告期内，由南能智光实施的永福贵600TD熟料生产线余热发电项目正常实施中，工程预计2015年年底完工，云南曲靖钢铁集团呈钢钢铁有限公司余热余能综合发电项目正常建设中，预计2015年年底完工。

智光节能及南方电网综合能源有限公司于2015年6月23日签署了《发起人协议书》，双方拟以自有资金共同出资6800万元，设立南电能源综合利用股份有限公司（暂定名，以下简称“南电能源”）。其中，广州智光节能有限公司拟以现金3332万元出资，占南电能源股份总数的49%；南方电网综合能源有限公司拟以现金3468万元出资，占南电能源股份总数的51%。股东双方通过共同投资贵州南能智光综合能源有限公司良好合作的基础上，进一步发挥股东双方在节能服务和综合能源业务发展的优势，将业务范围拓展至广东省、广西壮族自治区、云南省、贵州省和海南省

五省（区）。该项合资是智光节能与南网综合能源在贵州省前期成功合作的基础上，通过构建新的平台，实现其在工业节能和生物质发电领域规模化发展。

智光综合能源产业园一期预计今年下半年开始使用。公司将利用“节能环保领域专业孵化器”的平台，通过引进、合作、合资等灵活方式整合相关领域的新产品、新技术和新应用，进一步扩大公司的经营面。

5、技术研发及专利

公司高度重视研发的投入，在核心产品上掌握自主知识产权。

报告期内，公司在永磁同步电机伺服控制系统、工业智能传动、高压储能和智能配电网等加大研发投入，深入具有广阔市场前景和应用价值的细分领域和专业领域，增强公司可持续发展的后劲。

智光电气作为国家863计划课题“大容量储能系统设计及其监控管理与保护技术”课题储能电站能量转换系统(PCS)的设计方和供应商，参与了储能系统的设计、制造、调试和投运，更为储能系统量身打造了功率控制的核心部件——10kV/2MW能量转换系统ZG-PCS，该系统无需升压变压器即可直接接入10kV电网，是国内首台10kV直接接入的能量转换系统，并具有完备的在线监测和保护能力，可以将能量转换系统各个关键信息实时处理并上传，确保系统稳定运行。

10kV/2MW能量转换系统ZG-PCS的成功应用，是公司继配网中性点接地系统、高压大功率变频调速系统和静止无功发生器（SVG）等之后推出的又一款高压大容量电力电子成套装置，为公司进一步完善大功率电力电子技术的研发及产业配套、智能配电网业务奠定了坚实的技术基础，也为未来储能装置单机容量达到5~20MW提供了技术路线。

在知识产权方面，公司2015年上半年提交5项专利申请，已受理5项，其中实用新型专利5项。此外，软件产品著作权申报2项。

截至2015年6月30日，公司及子公司共获授发明专利20项，获授实用新型专利57项，获授外观专利8项，软件产品著作权授权66项。

6、运营管理

报告期内，公司根据“产品+服务+投资”经营模式的特点，继续强化经营责任和过程管理，围绕全年经营目标与不同经营板块签订《经营考核责任书》并向下进行分解，夯实公司的经营管理；同时积极转变经营管理观念，充分发挥上市公司平台优势，引进大量优秀人才加盟，逐步完善适应公司发展的管理机制和激励机制，推进发展策略的执行，并促进产品、服务、资本经营协同发展。

7、重大资产重组

公司2014年年度股东大会审议通过了《关于广州智光电气股份有限公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案的议案》及相关事项。

智光电气拟通过发行股份的方式、智光电气控股子公司智光用电投资拟通过支付现金的方式购买岭南电缆100%股权，交易对价为42,500.00万元。同时，上市公司拟向广发资管、李永喜、杜渝、陈钢、朱秦鹏、乾明投资非公开发行股份募集配套资金14,166.00万元，扣除发行费用后的净额用于扩建岭南电缆企业技术中心技术改造项目和偿还岭南电缆银行贷款。

注：该重大资产重组事项，已经于2015年7月29日经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会第63次工作会议得无条件通过。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入333,160,553.94元，同比增长18.05%，实现归属于上市公司股东的净利润23,516,861.75元，同比增长74.55%。

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	333,160,553.94	282,210,012.62	18.05%	
营业成本	230,564,190.55	191,311,464.20	20.52%	
销售费用	24,730,700.50	26,790,971.30	-7.69%	
管理费用	31,885,716.59	32,683,087.31	-2.44%	
财务费用	18,406,914.14	15,539,600.32	18.45%	
所得税费用	3,085,220.93	1,137,041.83	171.34%	主要原因是按税法及相关规定计算的当期所得税增加和递延所得税资产调整所致
研发投入	12,842,430.27	12,641,915.14	1.59%	
经营活动产生的现金流量净额	13,742,272.39	-21,363,188.32	-164.33%	主要原因是公司因销售回款现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-64,842,172.73	-50,384,796.18	28.69%	

筹资活动产生的现金流量净额	55,029,370.47	-6,344,218.50	-967.39%	主要原因是公司因业务需要向银行借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	3,929,470.13	-78,092,203.00	-105.03%	因销售回款现金增加和银行借款增加所致

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

详见本节之“一概述”。

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						
电网与供用电	63,419,741.24	41,796,619.12	34.10%	1.30%	15.70%	-8.21%
电机控制	149,976,161.15	98,168,475.94	34.54%	-3.67%	-7.53%	2.73%
综合节能服务	100,944,163.52	75,587,534.34	25.12%	57.96%	54.18%	1.84%
用电服务	18,820,488.02	15,011,561.15	20.24%			20.24%
分产品						
电网安全与控制	48,967,545.31	36,922,642.06	24.60%	1.86%	16.30%	-9.36%
供用电控制与自动化	4,780,264.88	2,125,258.53	55.54%	49.18%	64.52%	-4.15%
电力信息化	9,671,931.06	2,748,718.53	71.58%	-14.63%	-10.92%	-1.19%
电机控制	149,976,161.15	98,168,475.94	34.54%	-3.67%	-7.53%	2.73%
综合节能服务	100,944,163.52	75,587,534.34	25.12%	57.96%	54.18%	1.84%
用电服务	18,820,488.02	15,011,561.15	20.24%			20.24%
分地区						
华南地区	76,856,804.00	50,232,149.17	34.64%	47.87%	60.75%	-5.24%

华东地区	98,059,204.55	69,353,441.25	29.27%	8.89%	-3.88%	9.39%
北方地区	138,629,724.89	96,415,917.65	30.45%	55.59%	83.91%	-10.71%
其他地区	19,614,820.50	14,562,682.49	25.76%	-61.60%	-58.96%	-4.77%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化，可参看公司2014年年度报告。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况
 适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况
 适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况
 适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况
 适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	17,465
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	16,707
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	9,159.54
累计变更用途的募集资金总额比例	52.45%
募集资金总体使用情况说明	
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审验，并由其出具广会所验字[2010]第 09005180058 号《验资报告》。 截至 2015 年 6 月 30 日止，公司已累计使用募集资金总额 16,707 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。	

(2) 募集资金承诺项目情况
 适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

3000kVA 及以上容量智能高压大功率变频调速系统产业化项目	是	11,610	6,822	0	6,822	100.00%	2013 年 12 月 31 日	343.86	否	是
扩建企业技术中心项目	是	5,410	1,038.46	0	1,042.58	100.40%	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试验室项目	否		4,371.54	0	4,054.42	92.75%	2015 年 12 月 31 日		否	否
部分募集资金永久性补充流动资金	否		4,788	0	4,788	100.00%			否	否
承诺投资项目小计	--	17,020	17,020	0	16,707	--	--	343.86	--	--
超募资金投向										
超募资金专户储存			445		0					
超募资金投向小计			445		0	--	--		--	--
合计	--	17,020	17,465	0	16,707	--	--	343.86	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>①“3000kVA 及以上容量智能高压大功率变频调速系统产业化项目”，截至 2013 年 12 月 31 日，原募投项目新增产能 400 套/年，已达到预期产能目标，由于近年来高压变频器市场竞争激烈，导致销售价格下降；该项目的产能虽然达到预期数量，但由于产品价格的下降，该项目并未达到预期收益。</p> <p>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试验室项目”。截止 2015 年 6 月 30 日，该项目投入进度 92.75%，公司将根据项目规划继续使用募集资金。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2014 年 3 月 26 日召开的第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司决定终止大功率变频项目，原因如下：</p> <p>①公司加大了研发投入并优化了原定研发设计方案和步骤，3000kVA 及以上容量等级的智能高压大功率变频调速系统研发工作大幅提前完成。产品试制、研发类试验设备投资、部分基础设施投资得到有效控制，减少投入。</p> <p>②通过部分募集资金投入，公司进行了技术改造和产品升级，公司在 3000kVA 及以上容量智能高压大功率变频调速系统已形成完备的产品系列，设备单（台/套）最大容量达到 30000kVA。</p> <p>③通过部分募集资金的投入，在生产设备方面，公司利用自有力量建设组装、检测一体化的变频功率单元体装配生产线，电路板自动涂覆生产线，电路板自动检测设备，并扩大了高压变频配套专用变压器的生产产能。在试验能力方面，公司充分利用原有条件，通过方案优化和改进，已完成对变频试验站的改扩建，具备单台 20000kVA 的高压变频器整机带全容量负载的试验条件。</p> <p>④公司成套车间的设计是一体化的，其中变压器生产线、成套车间、电子生产线、仓库、公用工程设施等为公司主营产品消弧选线成套装置和高压变频系统等主营产品生产所共用。公司因此对相关生产车间进行了优化调整和适当改进，提高高压变频的成套与试验工位，能保证超大功率高压变频成套和试验检验场地的要求。</p> <p>⑤公司加强生产排程管理和存货管理，尽量缩短产品成套试验合格后场内滞留时间，并租用外部周转仓库来辅助解决临时性场地不足的问题。综上，公司通过前期部分募集资金的投入及充分利用公司现有其他生产设施，截至 2013 年 12 月 31 日，原募投项目新增产能 400 套/年，已达到预期产能目标。基于以上原因，公司拟终止该募投项目并将该项目的剩余募集资金及后续利息全部用于永久</p>									

	<p>补充公司流动资金，用于公司生产经营，这样能够充分发挥募集资金的使用效率，降低财务费用，提高资金使用效益，符合全体股东的利益。</p> <p>经 2014 年 4 月 18 日召开的 2013 年年度股东大会决议批准，公司终止实施“3000kVA 及以上容量智能高压大功率变频调速系统产业化项目”，并将剩余募集资金永久补充流动资金。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>本次非公开发行超募 445 万元，已实行专户存储，未曾使用过。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>“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试验室项目”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）。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>“3000kVA 及以上容量智能高压大功率变频调速系统产业化项目”的募集资金投资总额由 11,610.00 万元变更为 6,822.00 万。“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 2010 年第二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 2011 年第一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 2012 年第一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。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</p>

	用期限自 2012 年第三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 2013 年 4 月 26 日归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 ①2014 年 3 月 26 日，公司 2014 年第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止实施募投项目“3000kVA 及以上容量智能高压大功率变频调速系统产业化项目”（简称“大功率变频项目”或“原募投项目”）。截至 2014 年 3 月 25 日，大功率变频项目已使用募集资金 6,822.00 万元，将剩余募集资金 4,994.68 万元（含利息收入）及后续利息全部永久补充公司流动资金。“3000kVA 及以上容量智能高压大功率变频调速系统产业化项目”实施主体为公司，拟投资 11,610.00 万元，实现年产 400 台套 3000kVA 及以上容量智能高压大功率变频调速系统的产能。截至 2014 年 3 月 25 日，公司通过前期部分募集资金的投入及充分利用公司现有其他生产设施，原募投项目新增产能 400 套/年，项目已达到预期产能目标。尚未使用募集资金（不含利息收入）为 4,788.00 万元，占募集资金总额比例为 27.41%，已在平安银行股份有限公司广州分行信源支行进行专户储存。截止 2014 年 3 月 25 日，大功率变频项目余额为 4,994.68 万元（含利息）。 ②“智光节能工业电气节能增效综合技术研究实验室项目”募集资金结余 408.64 万元，主要是由于该项目尚处于实施期，导致该项目募集资金结余，公司将按该项目实施需要继续使用结余募集资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	“3000kVA 及以上容量智能高压大功率变频调速系统产业化项目”的剩余募集资金约 4,994.68 万元（包括节约募集资金及利息收入）作永久补充流动资金。 “智光节能工业电气节能增效综合技术研究实验室项目”尚未使用的募集资金继续按募投项目及用途使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
智光节能工业电气节能增效综合技术研究实验室项目	扩建企业技术中心项目	4,371.54	0	4,054.42	92.75%	2015 年 12 月 31 日		否	否
部分募集资金永久性补充流动资金	3000kVA 及以上容量智能高压大	4,788	0	4,788	100.00%			否	否

	功率变频调速系统产业化项目								
合计	--	9,159.54	0	8,842.42	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>①从股东利益最大化的角度出发,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。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,已经公司第二届董事会第十五次会议和公司 2010 年度股东大会审议通过。</p> <p>②“3000kVA 及以上容量智能高压大功率变频调速系统产业化项目”已新增产能 400 套/年,已达到预期产能目标,但由于产品价格的下滑以及产品销量低于预期,该项目并未达到预期收益。公司该项目剩余募集资金永久性补充流动资,是为了将募集资金更有效地运用到公司主营业务上,可提高募集资金的使用效率。截止 2014 年 3 月 25 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”的剩余募集资金为 4,788.00 万元,项目终止实施并将剩余募集资金永久补充流动资金。具体详见公司 2014 年 3 月 28 日披露于巨潮资讯网的《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》(编号:2014015)。第三届董事会第十四次会议和公司 2013 年年度股东大会已审议通过上述事项。</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>①截止 2015 年 6 月 30 日“智光节能工业电气节能增效综合技术研究试验室项目”投入进度 92.75%。</p> <p>②截止 2014 年 4 月 18 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”终止实施并将剩余募集资金永久补充流动资金。</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
《2015 年半年度募集资金存放与使用情况》	2015 年 8 月 7 日	证券时报及巨潮资讯网

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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	1001 万元	31,935,235.01	28,302,230.47	5,662,350.43	4,787,808.16	3,466,153.79
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及相关产品的开发、生产销售等	4010 万元	66,047,932.16	41,097,018.04	6,374,141.01	-3,054,499.99	-2,803,545.40
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	2139.88 万元	71,650,261.49	45,177,265.29	9,548,343.55	-3,185,200.09	-2,737,683.35
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、设计及技术服务等	1000 万元	23,354,246.22	9,536,290.10	6,120,821.01	1,515,925.70	1,335,038.25
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	31250 万元	694,091,854.37	381,429,525.70	101,744,604.55	18,537,080.99	20,036,194.88
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	100 万元	901,306.53	875,609.49		-143,388.33	-143,389.84
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；节能环保工程安装及总承包等	1000 万元	42,306,669.85	17,537,827.69	10,433,107.60	1,693,314.28	1,677,682.28
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；节能环保工程安装及总承包等	1000 万元	79,902,401.74	9,377,884.91	4,262,172.60	-1,931,227.26	-1,949,595.53
广东智光用电投资有限公司	子公司	用电服务	投资管理服务；电力工程设计服务；电气机械检测服务；电气设备修理；工程技术咨询服务等	5000 万元	27,150,191.39	14,187,673.48	18,820,488.02	1,787,787.13	1,312,724.48

广州智光 用电服务 有限公司	子公 司	用电服 务	电力工程设计 服务,电气设备 销售,电气设备 修理,工程技术 咨询服务等	1000 万 元	24,320,20 4.91	11,425,43 3.39	18,820,48 8.02	1,900,5 77.86	1,425,433.3 9
贵州南能 智光综合 能源有限 公司	参股 公司	节能环 保	余热发电;合同 能源管理服务; 节能环保工程 安装及总承包	5700 万 元	159,283,5 03.21	55,237,27 4.13	5,925,088 .23	-3,419, 048.46	-3,419,048. 46

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 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

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动幅度	60.00%	至	90.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动区间（万元）	3,548.87	至	4,214.29
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万 元)	2,218.05		
业绩变动的原因说明	公司主营业务规模增长。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、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

2015年6月3日召开的2014年年度股东大会审议通过的公司2014年度分红派息方案为：以公司现有总股本266,472,375股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元人民币（含税），本年度不进行资本公积转增股本。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	弘尚资产 孙兆辉，华铖投资 舒周文，广发基金 马文文	公司生产经营及发展情况
2015年01月30日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安 谷琦彬，盈峰资本 祁滕	公司生产经营及发展情况
2015年02月11日	公司总部一楼培训室	实地调研	其他	参与深交所“践行中国梦·走进上市公司”投资者开放日活动的90多名投资者	公司生产经营及发展情况
2015年05月14日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金 惠博闻，长江证券 马军，广发证券 李宗锐，国信证券 朱荣钊，农银汇理基金管理有限公司 董瑜，融捷投资控股集团 莫文强、李鲁辉，广州市浩宸资产管理有限公司 于英	公司生产经营及发展情况
2015年05月22日	公司会议室	实地调研	机构	申万宏源 徐超、郑双琦，广证恒生 姬浩、步娜娜，嘉实基金 李化松，南方基金 刘树坤，宝盈基金 李健伟，广发基金 李巍，华宝兴业基金 黄炜，工银瑞信 杜洋、闫思倩，泰达宏利基金 赵斌，金鹰基金 方超，信达澳银基金	公司生产经营及发展情况

				李博, 齐鲁证券 曾朵红, 安信证券 华鹏伟, 东莞证券 马国庆, 瑞民投资 匡立春, 睿信投资 霍俊余, 新沃资本 雷晨, 翼虎投资 杨青, 中楷基金 王子腾、罗志明	
2015 年 06 月 17 日	智光用电服务公司	实地调研	机构	海通证券 周旭辉, 杨帅	了解智光用电服务的经营和发展情况
2015 年 06 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券 张舒, 安信基金 蓝雁书, 广汽资本 胡跃冰	公司生产经营及发展情况

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、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
金誉集团、卢洁雯、广	岭南电缆100%股权	42,500	2015年7月29日中国	详见《报告	详见《报告		是	详见《报告	2015年05月12日	披露于《证券时报》据巨潮

州美宣、广州益迅			证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会审核通过	书》						资讯网的《广州智光电气股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》及相关公告
----------	--	--	----------------------------	----	--	--	--	--	--	---

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

该关联交易概要请看本节“资产交易事项/收购资产情况”。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《广州智光电气股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及相关公告	2015 年 05 月 12 日	《证券时报》及巨潮资讯网

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

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
深圳希润融资租赁有限公司	2014年07月19日	366	2014年09月17日	293.22	质押	2年	否	否
贵州南能智光综合能源有限公司	2014年11月01日	5,000		0			否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			5,366	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				293.22
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			5,366	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				293.22
公司与子公司之间担保情况								
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
广州智光节能有限公司		5,000	2012年03月28日	5,000	一般保证	五年	否	是
广州智光节能有限公司		8,000	2013年07月12日	3,500	一般保证	三年	否	是
广州智光节能有限公司		1,500	2014年07月28日	750	一般保证	一年	否	是
广州智光节能有限公司		1,000	2015年03月25日	1,000	一般保证	一年	否	是
广州智光节能有限公司		3,840	2015年04月24日	1,400	一般保证	三年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			19,340	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				11,650
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			19,340	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				11,650
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			24,706	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				11,943.22
报告期末已审批的担保额度合			24,706	报告期末实际担保余额合计				11,943.22

计 (A3+B3+C3)		(A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			19.61%
其中:			
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

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同 订立 公司 方名 称	合同 订立 对方 名称	合同标的	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	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	酒钢集团 节能改造 项目	2011 年 01 月 23 日					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 不锈 钢有 限公 司	酒钢集团 节能改造 项目	2011 年 01 月 23 日					双方 协议	5,040	否	进入回款 期, 目前正 常回款。
智光 节能	酒钢 集团 宏兴 股份	酒钢集团 节能改造 项目	2011 年 01 月 23 日					双方 协议	841	否	进入回款 期, 目前正 常回款。

	有限公司										
智光节能	嘉峪关宏晟热电有限公司	酒钢集团节能改造项目	2011年01月23日				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	泰发钢铁2号高炉高低压变频节能改造	2011年03月30日				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	宏晟电热2*300MW发电机组通流改造	2011年08月12日				双方协议	22,143	否	进入回款期，目前正常回款。	
智光节能	新余钢铁股份有限公司	新钢股份余热余压发电利用	2012年03月07日				双方协议	20,196	否	进入回款期，目前正常回款。	
南能智光	贵州毕节江天水泥有限公司	江天水泥厂余热发电	2013年01月08日				双方协议	9,318	否	进入回款期，目前正常回款。	
宁夏智光	阿拉善左旗瀛海建材有限公司	水泥生产线低温余热利用项目	2013年04月20日				双方协议	8,448	否	进入回款期，目前正常回款。	
智光节能	广东韶钢松山	韶钢能效电厂电机系统节电	2013年05月15日				双方协议	18,029	否	正常施工中，部分项目进入回	

	股份 有限 公司	改造项目	日								款，未完工部分预计 2015 年下半年投运。
智光 节能	红河 州红 铅有 色化 工股 份有 限公 司	红铅化工 6MW 余 热发电 EMC 项目	2013 年 12 月 27 日					双方 协议	12,476	否	正在试运行中，预计今年下半年正式投运。
智光 节能	天津 冶金 集团 轧三 钢铁 有限 公司	轧三钢铁 发电工程 EMC 合同	2014 年 06 月 29 日					双方 协议	21,080	否	进入回款期，目前正常回款。
注：以上“交易价格”为合同预估金额，具体以实际执行情况为准。											

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

适用 不适用

承诺事由	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	长期	严格履行中
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、根据广州智光电气股份有限公司（以下简称“公司”）2012年3月21日发布的《广州智光电气股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》中所设定的公司债券回售条款，公司于2015年2月16日发布了《关于“11智光债”票面利率调整和投资者回售实施办法的第一次提示性公告》，并在2月17日、2月25日分别发布了第二次和第三次提示性公告。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（下称“登记公司深圳分公司”）提供的数据，“11智光债”的回售数量 95,850 张，回售金额 9,585,000 元（不含利息），在登记公司深圳分公司“11智光债”剩余托管量 1,904,150 张。

2、公司于2015年6月12日收到鹏元资信评估有限公司发来的《广州智光电气股份有限公司2011年公司

债券 2015 年跟踪信用评级报告》，本次跟踪评级结果为：本期债券信用等级 AA，发行主体长期信用等级 A+，评级展望稳定。

根据 2015 年 5 月颁布的《深圳证券交易所公司债券上市规则（2015 年修订）》，因“11 智光债”发行主体长期信用等级为 AA- 级以下（含），故“11 智光债”的投资者适当性安排应调整为仅限合格投资者交易，调整后公众投资者不得再买入，原持有债券的公众投资者可以选择持有到期或卖出债券。

3、报告期股东大会情况

会议届次	审议事项	决议情况
2014 年年度股东大会（2015 年 6 月 3 日）	1、《2014 年度董事会工作报告》；2、《2014 年度监事会工作报告》；3、《2014 年年度报告》及《2014 年年度报告摘要》；4、《2014 年度财务决算报告》；5、《2014 年度利润分配预案》；6、《2014 年度募集资金存放与使用情况专项报告》；7、《关于向金融机构申请 2015 年综合授信额度的议案》；8、《关于为全资、控股子公司（孙）公司提供担保的议案》；9、《关于续聘会计师事务所的议案》；10、《未来三年股东回报规划（2015 年-2017 年）》；11、《关于修订公司章程的议案》；12、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；13、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》；14、《关于修订〈募集资金专项存储及使用管理制度〉的议案》；15、《关于调整独立董事津贴的议案》；16、《关于部分募集资金投资项目延期的议案》；17、《关于会计政策变更的议案》；18、《关于广州智光电气股份有限公司符合向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》；19、《关于本次发行股份购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》20、《关于广州智光电气股份有限公司向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案的议案》；21、《关于本次交易符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》；22、《关于本次交易符合〈上市公司重大资产重组管理办法〉第四十三条规定的议案》；23、《关于订立附生效条件的〈发行股份及支付现金购买资产协议〉的议案》；24、《关于公司与广发证券资产管理（广东）有限公司、李永喜、杜渝、陈钢、朱秦鹏、珠海乾明投资合伙企业（有限合伙）订立附生效条件的〈股份认购合同〉的议案》；25、《关于〈广州智光电气股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》；26、《关于批准本次交易相关审计报告及评估报告的议案》；27、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价的公允性的议案》；28、《公司董事会关于本次重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明》；29、《关于提请股东大会同意豁免广州市金誉实业投资集团有限公司及其一致行动人以要约方式增持公司股份的议案》；30、《关于本次交易定价的依据及公平合理性说明的议案》；31、《关于提请股东大会授权董事会办理本次重组相关事宜的议案》；32、《关于〈广州智光电气股份有限公司 2015 年度员工持股计划（草案）及其摘要（非公开发行方式认购）〉的议案》；33、《关于制定〈广州智光电气股份有限公司 2015 年度员工持股计划管理细则〉的议案》；34、《关于提请股东大会授权董事会全权办理广州智光电气股份有限公司 2015 年度员工持股计划相关事宜的议案》。	以现场结合网络投票的方式审议通过

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	19,276,908	7.23%				-2,222,448	-2,222,448	17,054,460	6.40%
3、其他内资持股	19,276,908	7.23%				-2,222,448	-2,222,448	17,054,460	6.40%
境内自然人持股	19,276,908	7.23%				-2,222,448	-2,222,448	17,054,460	6.40%
二、无限售条件股份	247,195,467	92.77%				2,222,448	2,222,448	249,417,915	93.60%
1、人民币普通股	247,195,467	92.77%				2,222,448	2,222,448	249,417,915	93.60%
三、股份总数	266,472,375	100.00%						266,472,375	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

在任董事、监事和高管，其所持股份的75%按照规定进行锁定。离任董监高，在申报离任半年内，其所持股份100%锁定；在申报离任半年后，其所持股份的50%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

报告期末普通股股东总数		19,454		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	22.90%	61,032,391	0	0	61,032,391	质押	20,030,000
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	其他	3.33%	8,883,129	4,900,163	0	8,883,129		
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	其他	2.96%	7,875,744	6,588,414	0	7,875,744		
中国工商银行股份有限公司—广发主题领先灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.37%	6,319,702	1,399,950	0	6,319,702		
兴业银行股份有限公司—工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金	其他	2.34%	6,230,800	6,230,800	0	6,230,800		
芮冬阳	境内自然人	2.28%	6,081,120	0	4,560,840	1,520,280		
韩文	境内自然人	2.21%	5,894,896	0	4,421,172	1,473,724		
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	其他	1.95%	5,203,021	-63,024	0	5,203,021		

中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	其他	1.80%	4,800,000	4,800,00	0	4,800,000		
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信战略转型主题股票型证券投资基金	其他	1.79%	4,776,227	4,776,22	0	4,776,227		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司不知悉前十大股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广州市金誉实业投资集团有限公司	61,032,391	人民币普通股	61,032,391					
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	8,883,129	人民币普通股	8,883,129					
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	7,875,744	人民币普通股	7,875,744					
中国工商银行股份有限公司—广发主题领先灵活配置混合型证券投资基金	6,319,702	人民币普通股	6,319,702					
兴业银行股份有限公司—工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金	6,230,800	人民币普通股	6,230,800					
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	5,203,021	人民币普通股	5,203,021					
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	4,800,000	人民币普通股	4,800,000					
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信战略转型主题股票型证券投资基金	4,776,227	人民币普通股	4,776,227					
杨旭	3,749,004	人民币普通股	3,749,004					

王卫宏	3,360,003	人民币普通股	3,360,003
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司不知悉上述股东之间是否存在关联关系或者一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	广州市金誉实业投资集团有限公司通过普通证券账户持有 38,252,391 股，通过投资者信用账户持有 22,780,000 股，合计持有 61,032,391 股。		

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

是 否

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

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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）
李永喜	董事长	现任	4,050,000			4,050,000			
芮冬阳	副董事长、总经理	现任	6,081,120			6,081,120			
郑晓军	董事	现任							
姜新宇	董事、副总经理	现任	3,750,000			3,750,000			
吴文忠	董事、财务总监	现任							
曹承锋	董事、董事会秘书	现任							
阮永平	独立董事	现任							
李业	独立董事	现任							
黄晓莉	独立董事	现任							
杜渝	监事会主席	现任							
韩文	监事	现任	5,894,896			5,894,896			
邱华	监事	现任							
孙胜旺	副总经理	现任							
合计	--	--	19,776,016	0	0	19,776,016	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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第九节 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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	105,927,058.98	94,962,187.10
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	38,640,420.84	36,040,375.61
应收账款	564,415,562.54	535,566,125.18
预付款项	7,987,867.06	6,096,488.43
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	51,124,094.90	22,351,281.61

买入返售金融资产		
存货	143,742,940.10	144,809,401.22
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,847,333.14	15,153,854.80
流动资产合计	918,685,277.56	854,979,713.95
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	6,635,779.39	7,863,744.56
长期股权投资	27,066,264.33	28,741,598.07
投资性房地产		
固定资产	483,709,277.30	341,520,053.20
在建工程	178,903,482.25	279,642,430.41
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	53,938,316.86	53,188,034.76
开发支出		
商誉	3,505,003.41	3,505,003.41
长期待摊费用	1,983,316.37	421,918.28
递延所得税资产	19,131,186.82	19,712,527.63
其他非流动资产	1,375,290.46	483,117.00
非流动资产合计	776,247,917.19	735,078,427.32
资产总计	1,694,933,194.75	1,590,058,141.27
流动负债：		
短期借款	335,100,000.00	275,100,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	22,247,218.36	23,888,372.52
应付账款	230,395,793.07	225,972,364.76
预收款项	7,362,151.39	19,896,760.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,721,027.39	4,774,739.27
应交税费	10,071,416.43	5,707,525.66
应付利息	4,751,358.85	12,998,990.14
应付股利	13,058,895.00	
其他应付款	25,379,736.45	16,163,382.43
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	22,500,000.00	38,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	673,587,596.94	623,002,135.66
非流动负债：		
长期借款	106,500,000.00	61,500,000.00
应付债券	188,979,306.77	198,149,750.89
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	21,694,459.61	22,951,070.34
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	317,173,766.38	282,600,821.23
负债合计	990,761,363.32	905,602,956.89
所有者权益：		

股本	266,472,375.00	266,472,375.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	160,564,274.12	160,564,274.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,682,641.08	21,682,641.08
一般风险准备		
未分配利润	160,307,602.60	147,449,635.85
归属于母公司所有者权益合计	609,026,892.80	596,168,926.05
少数股东权益	95,144,938.63	88,286,258.33
所有者权益合计	704,171,831.43	684,455,184.38
负债和所有者权益总计	1,694,933,194.75	1,590,058,141.27

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：卢斌桥

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	77,028,451.25	52,307,725.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	31,495,426.84	31,444,781.49
应收账款	452,381,605.01	453,861,654.87
预付款项	6,062,203.44	5,522,388.38
应收利息		
应收股利	9,120,000.00	
其他应收款	170,538,363.78	111,757,323.29
存货	118,945,947.68	135,289,626.93
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		5,843,767.24
流动资产合计	865,571,998.00	796,027,267.71
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	6,574,895.87	7,802,861.04
长期股权投资	278,064,300.00	278,064,300.00
投资性房地产		
固定资产	126,240,291.25	131,607,827.76
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	34,537,485.05	34,550,443.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	252,085.69	328,370.23
递延所得税资产	13,384,097.60	14,002,356.46
其他非流动资产	1,003,095.46	
非流动资产合计	460,056,250.92	466,356,159.27
资产总计	1,325,628,248.92	1,262,383,426.98
流动负债：		
短期借款	317,600,000.00	247,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	22,095,218.36	23,736,372.52
应付账款	161,152,589.64	188,417,464.00
预收款项	5,637,753.26	8,209,267.88
应付职工薪酬	937,621.47	2,829,090.93
应交税费	7,346,115.92	3,988,660.55
应付利息	4,616,393.58	12,851,980.20

应付股利	10,658,895.00	
其他应付款	23,351,257.32	16,835,533.82
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		7,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	553,395,844.55	511,968,369.90
非流动负债：		
长期借款	30,000,000.00	
应付债券	188,979,306.77	198,149,750.89
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	21,194,459.61	22,751,070.34
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	240,173,766.38	220,900,821.23
负债合计	793,569,610.93	732,869,191.13
所有者权益：		
股本	266,472,375.00	266,472,375.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	148,755,968.31	148,755,968.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,682,641.08	21,682,641.08
未分配利润	95,147,653.60	92,603,251.46
所有者权益合计	532,058,637.99	529,514,235.85
负债和所有者权益总计	1,325,628,248.92	1,262,383,426.98

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	333,160,553.94	282,210,012.62
其中：营业收入	333,160,553.94	282,210,012.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	309,710,531.13	275,005,993.15
其中：营业成本	230,564,190.55	191,311,464.20
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	2,187,926.89	1,938,201.00
销售费用	24,730,700.50	26,790,971.30
管理费用	31,885,716.59	32,683,087.31
财务费用	18,406,914.14	15,539,600.32
资产减值损失	1,935,082.46	6,742,669.02
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）	-1,675,333.74	-98,050.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,675,333.74	-98,050.36
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,774,689.07	7,105,969.11
加：营业外收入	9,410,841.14	9,154,687.69
其中：非流动资产处置利得	2,905.98	1,111.11
减：营业外支出	224,767.23	1,476.39
其中：非流动资产处置损失		

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,960,762.98	16,259,180.41
减：所得税费用	3,085,220.93	1,137,041.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,875,542.05	15,122,138.58
归属于母公司所有者的净利润	23,516,861.75	13,473,185.03
少数股东损益	4,358,680.30	1,648,953.55
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	27,875,542.05	15,122,138.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,516,861.75	13,473,185.03
归属于少数股东的综合收益总额	4,358,680.30	1,648,953.55
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0883	0.0506
（二）稀释每股收益	0.0883	0.0506

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

法定代表人：芮冬阳

主管会计工作负责人：吴文忠

会计机构负责人：卢斌桥

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	205,357,912.63	204,829,100.79
减：营业成本	148,886,759.82	148,114,647.67
营业税金及附加	1,798,459.89	1,516,433.63
销售费用	20,643,134.66	20,945,426.56
管理费用	18,920,967.36	20,006,361.97
财务费用	18,274,883.50	14,152,614.03
资产减值损失	-968,236.42	6,124,395.87
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）	9,120,000.00	8,860,750.74
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）	6,921,943.82	2,829,971.80
加：营业外收入	7,121,459.03	6,204,470.12
其中：非流动资产处置利得	2,905.98	1,111.11
减：营业外支出	221,846.85	1,628.18
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,821,556.00	9,032,813.74
减：所得税费用	618,258.86	845,233.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,203,297.14	8,187,579.81
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中		

享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	13,203,297.14	8,187,579.81
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0495	0.0307
(二) 稀释每股收益	0.0495	0.0307

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	185,321,324.23	149,242,355.65
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	3,771,536.41	6,052,595.70
收到其他与经营活动有关的现金	4,169,937.37	3,507,784.99
经营活动现金流入小计	193,262,798.01	158,802,736.34
购买商品、接受劳务支付的现金	68,938,936.22	75,751,188.43
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	46,159,589.74	41,063,039.49
支付的各项税费	17,457,313.57	20,868,780.50
支付其他与经营活动有关的现金	46,964,686.09	42,482,916.24
经营活动现金流出小计	179,520,525.62	180,165,924.66
经营活动产生的现金流量净额	13,742,272.39	-21,363,188.32
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,414.73	
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	22,414.73	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,864,587.46	26,864,796.18
投资支付的现金		23,520,000.00
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	64,864,587.46	50,384,796.18
投资活动产生的现金流量净额	-64,842,172.73	-50,384,796.18

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,900,000.00	
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	233,650,000.00	178,052,798.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	238,550,000.00	178,052,798.00
偿还债务支付的现金	154,235,000.00	151,207,212.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,165,837.39	33,189,804.50
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	119,792.14	
筹资活动现金流出小计	183,520,629.53	184,397,016.50
筹资活动产生的现金流量净额	55,029,370.47	-6,344,218.50
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	3,929,470.13	-78,092,203.00
加：期初现金及现金等价物余额	106,126,807.70	147,346,663.33
六、期末现金及现金等价物余额	110,056,277.83	69,254,460.33

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	144,389,002.08	94,704,147.99
收到的税费返还	3,457,936.41	3,352,289.70
收到其他与经营活动有关的现金	1,867,117.01	34,746,410.41
经营活动现金流入小计	149,714,055.50	132,802,848.10
购买商品、接受劳务支付的现金	73,771,921.34	69,804,299.23
支付给职工以及为职工支付的现金	28,731,141.47	26,638,789.03
支付的各项税费	12,795,336.11	12,442,488.54
支付其他与经营活动有关的现金	67,629,960.34	32,433,685.48

经营活动现金流出小计	182,928,359.26	141,319,262.28
经营活动产生的现金流量净额	-33,214,303.76	-8,516,414.18
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		1,145,850.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,905.98	
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	2,905.98	1,145,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,768,761.89	3,104,718.85
投资支付的现金		
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	2,768,761.89	3,104,718.85
投资活动产生的现金流量净额	-2,765,855.91	-1,958,868.85
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	209,650,000.00	111,920,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	209,650,000.00	111,920,000.00
偿还债务支付的现金	126,735,000.00	147,457,212.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,133,724.20	27,852,115.17
支付其他与筹资活动有关的现金	119,792.14	
筹资活动现金流出小计	152,988,516.34	175,309,327.17
筹资活动产生的现金流量净额	56,661,483.66	-63,389,327.17
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	20,681,323.99	-73,864,610.20
加：期初现金及现金等价物余额	56,112,746.11	107,427,729.77

六、期末现金及现金等价物余额	76,794,070.10	33,563,119.57
----------------	---------------	---------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	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	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	266,472,375.00				160,564,274.12						21,682,641.08	147,449,635.85	88,286,258.33	684,455,184.38
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	266,472,375.00				160,564,274.12						21,682,641.08	147,449,635.85	88,286,258.33	684,455,184.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												12,857,966.75	6,858,680.30	19,716,647.05
（一）综合收益总额												23,516,861.75	4,358,680.30	27,875,542.05
（二）所有者投入和减少资本													4,900,000.00	4,900,000.00
1. 股东投入的普通股													4,900,000.00	4,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														

4. 其他														
(三) 利润分配												-10,658,895.00	-2,400,000.00	-13,058,895.00
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												-10,658,895.00	-2,400,000.00	-13,058,895.00
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. 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	266,472,375.00				160,564,274.12				21,682,641.08			160,307,602.60	95,144,938.63	704,171,831.43

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	266,472,375.00				160,564,274.12				19,383,644.70		115,995,532.48	82,454,866.95	644,870,693.25
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	266,472,375.00				160,564,274.12				19,383,644.70		115,995,532.48	82,454,866.95	644,870,693.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											5,479,013.78	-735,433.49	4,743,580.29
(一)综合收益总额											13,473,185.03	1,648,953.55	15,122,138.58
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-7,994,171.25	-2,384,387.04	-10,378,558.29
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											-7,994,171.25	-2,384,387.04	-10,378,558.29
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. 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	266,472,375.00				160,564,274.12				19,383,644.70			121,474,546.26	81,719,433.46	649,614,273.54

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	266,472,375.00				148,755,968.31				21,682,641.08	92,603,251.46	529,514,235.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	266,472,375.00				148,755,968.31				21,682,641.08	92,603,251.46	529,514,235.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										2,544,402.14	2,544,402.14
（一）综合收益总额										13,203,297.14	13,203,297.14
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-10,658,895.00	-10,658,895.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,658,895.00	-10,658,895.00	
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. 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	266,472,375.00				148,755,968.31					21,682,641.08	95,147,653.60	532,058,637.99

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	266,472,375.00				148,755,968.31				19,383,644.70	79,906,455.32	514,518,443.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	266,472,375.00				148,755,968.31				19,383,644.70	79,906,455.32	514,518,443.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										193,408.56	193,408.56
(一)综合收益总额										8,187,579.81	8,187,579.81
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-7,994,171.25	-7,994,171.25
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,994,171.25	-7,994,171.25
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. 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	266,472,375.00				148,755,968.31				19,383,644.70	80,099,863.88	514,711,851.89
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	---------------	----------------

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10家控股子、孙公司，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）、宁夏智光新能源有限公司（以下简称宁夏智光）、广东智光用电投资有限公司（以下简称智光用电投资）和广州智光用电服务有限公司（以下简称智光用电服务）。

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。

本财务报告于2015年8月5日经公司第四届董事会第六次会议批准报出。

本期的合并财务报表范围及其变化情况，详见“本附注六、合并范围的变更”、“本附注七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司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

公司自报告期末起12个月内不存在影响持续经营能力的重大因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、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

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

一 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。

一 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

一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。

一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。

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

一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。

—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：

——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。

——利润表项目，采用所属会计期间的月平均汇率折算。

——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“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

—金融资产和金融负债的分类

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。

一金融资产和金融负债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。

一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。

一衍生金融工具

公司使用的衍生金融工具，包括远期外汇合同以规避与外币汇率浮动相关的风险及期货合约以规避与原材料价格波动相关的风险。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。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

一主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，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。

一金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	其他方法

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%

2-3 年	20.00%	20.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

12、存货

—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。

—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。

—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。

—存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

—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。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司、对联营企业的投资。

—长期股权投资的计价：

——企业合并形成的长期股权投资

——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，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，为企业合并发生的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。

——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。

——长期股权投资的后续计量及收益确认方法：

——公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益；

——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。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

——长期股权投资减值准备：

在报告期末，对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期股权投资账面成本的差额作为长期股权投资减值准备。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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

——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。——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。——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。—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。—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。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物		30 年		3.16%
生产设备		3-10 年		9.5%-33.33%
运输工具		8 年		12.125%
办公设备		5 年		19.40%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

—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。

—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。

—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：

——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。

——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。

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

18、借款费用

一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。

一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。

一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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

一无形资产计价：

——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。

一无形资产摊销：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。

一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

一公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——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。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

——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。

——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。

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

22、长期资产减值

23、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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

一职工薪酬的范围

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

一离职后福利

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

一 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。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

一 商品销售收入

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

提供劳务收入

一 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。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。

让渡资产使用权收入

一在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

合同能源管理（EMC）业务收入

一公司利用自身技术和设备，为客户降低能耗，以实际节能数量分成来达到盈利目的。合同能源管理项目服务分成期通常为 3-10 年，在节能项目进行过程中，公司先行提供相关设备到客户生产场所，该设备所有权属于本公司，一般在节能受益期满后，公司根据合同约定无偿将相应设备交付给其客户，不再另行收费。

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

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，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。

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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30、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。

一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：

- 该项交易不是企业合并；
- 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- 一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。

一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：
 - 该项交易不是企业合并；
 - 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- 一公司对与子公司、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：
 - 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
 - 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31、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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%
销项税额	销售货物或提供应税劳务之销售额	6%、17%
进项税额	进货成本、运费等	6%、7%、11%、13%、17%
地方教育附加	应缴流转税额	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

一 增值税：

一 2012年8月和2013年10月智光电气和智光电机分别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，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，公司销售其自行开发生生产的软件产品，按17%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。

一 企业所得税：

1、2012年8月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2014年12月31日），企业所得税减按15%的税率计缴。

依据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局2015年3月17日发布的《关于公布广东省2014年第一、二批高新技术企业名单的通知》（粤科高字【2015】30号），智光电气和智光节能被认定为广东省2014年第二批高新技术企业（证书号：GR201444000361、GR201444000940），该高新技术企业发证日期为2014年10月10日，有效期三年，智光电气和智光节能享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2014年1月1日至2016年12月31日，在此期间企业所得税减按15%的税率计缴。

2、2012年11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GF201231000518），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2014年12月31日），企业所得税减按15 %的税率计缴。

3、2012年10月杭州智光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2014年12月31日），企业所得税减按15%的税率计缴。

2015年1月19日，依据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公告的《关于浙江省2014年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2015]29号）及相关附件，杭州智光被认定为浙江省2014年第一批高新技术企业，（发证日期：2014年9月29日，证书编号GR201433000167），有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2014年1月1日至2016年12月31日，在此期间企业所得税减按15%的税率计缴。

4、2013年12月31日智光自动化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软件生产企业和集成电路设计（生产）企业（证书号：穗黄国税 减 [2014] 540号），根据软件生产企业所得税优惠政策，公司自被认定为软件生产企业起，第1年至第2年获利年度（2012年1月1日至2013年12月31日）的经营所得免征所得税，第3年至第5年内（2014年1月1日至2016年12月31日）减半征收所得税。

5、智光节能、新余智光新能源有限公司、宁夏智光新能源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。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	177,775.57	344,741.56
银行存款	104,852,722.85	92,234,821.50
其他货币资金	896,560.56	2,382,624.04
合计	105,927,058.98	94,962,187.10

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

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	33,962,744.74	29,379,992.16
商业承兑票据	4,677,676.10	6,660,383.45
合计	38,640,420.84	36,040,375.61

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 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	68,057,575.74	
合计	68,057,575.74	

(4) 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

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	652,694,489.84	100.00%	88,278,927.30	13.53%	564,415,562.54	622,599,229.03	100.00%	87,033,103.85	13.98%	535,566,125.18
合计	652,694,489.84	100.00%	88,278,927.30	13.53%	564,415,562.54	622,599,229.03	100.00%	87,033,103.85	13.98%	535,566,125.18

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	365,454,702.82	3,654,547.03	1.00%
1 至 2 年	144,495,627.62	7,224,781.37	5.00%
2 至 3 年	60,218,904.51	12,043,780.90	20.00%
3 年以上	82,525,254.89	65,355,818.00	
3 至 4 年	34,338,873.78	17,169,436.89	50.00%
4 至 5 年	12,930,506.17	12,930,506.17	100.00%
5 年以上	35,255,874.94	35,255,874.94	100.00%
合计	652,694,489.84	88,278,927.30	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,245,823.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
客户1	21,749,149.40	3.33	721,592.48
客户2	18,150,530.00	2.78	624,749.25
客户3	15,683,722.00	2.40	156,837.22
客户4	13,077,944.19	2.00	2,513,521.10
客户5	9,160,000.00	1.40	4,580,000.00
合计	77,821,345.59	11.91	8,596,700.05

(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：

6、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	6,259,476.13	78.36%	3,684,445.92	60.44%
1 至 2 年	269,199.18	3.37%	791,115.13	12.98%
2 至 3 年	17,464.78	0.22%	168,367.51	2.76%
3 年以上	1,441,726.97	18.04%	1,452,559.87	23.82%
合计	7,987,867.06	--	6,096,488.43	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额比例(%)
供应商1	1,326,448.72	16.61
供应商2	590,000.00	7.39
供应商3	443,140.52	5.55
供应商4	424,406.24	5.31
供应商5	400,000.00	5.01
合 计	3,183,995.48	39.87

其他说明：

7、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：

8、应收股利
(1) 应收股利

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

其他说明：

9、其他应收款
(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	54,851,087.27	100.00%	3,726,992.37	6.79%	51,124,094.90	25,389,014.97	100.00%	3,037,733.36	11.96%	22,351,281.61
合计	54,851,087.27	100.00%	3,726,992.37	6.79%	51,124,094.90	25,389,014.97	100.00%	3,037,733.36	11.96%	22,351,281.61

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	48,012,242.91	480,122.44	1.00%
1 至 2 年	2,581,375.25	129,068.77	5.00%
2 至 3 年	558,991.78	111,798.36	20.00%
3 年以上	3,698,477.33	3,006,002.80	
3 至 4 年	1,384,949.07	692,474.54	50.00%
4 至 5 年	832,108.03	832,108.03	100.00%
5 年以上	1,481,420.23	1,481,420.23	100.00%
合计	54,851,087.27	3,726,992.37	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 689,259.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

(3) 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：

(4) 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	859,860.28	535,610.99
增值税退税	2,230,734.91	0.00
备用金和借款	16,041,909.05	4,446,353.87
保证金	30,451,275.50	16,090,792.50
押金	1,570,419.17	1,356,673.06
其他往来	3,696,888.36	2,959,584.55
合计	54,851,087.27	25,389,014.97

(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	14,000,000.00	一年以内	25.52%	140,000.00
客户 2	增值税退税	1,990,634.91	一年以内	3.63%	19,906.35
客户 3	保证金	1,140,000.00	一年以内	2.08%	11,400.00

客户 4	保证金	777,807.00	1-2 年以内	1.42%	15,068.47
客户 5	保证金	680,000.00	1-2 年以内	1.24%	11,600.00
合计	--	18,588,441.91	--	33.89%	197,974.82

(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：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	33,202,679.93	0.00	33,202,679.93	43,477,728.57		43,477,728.57
在产品	25,540,605.92	0.00	25,540,605.92	28,200,975.38		28,200,975.38
库存商品	71,277,699.86	0.00	71,277,699.86	73,130,697.27		73,130,697.27
建造合同形成的已完工未结算资产	13,706,296.91	0.00	13,706,296.91			
低值易耗品	15,657.48	0.00	15,657.48			
合计	143,742,940.10	0.00	143,742,940.10	144,809,401.22		144,809,401.22

(2) 存货跌价准备

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	
原材料						0.00

在产品						0.00
库存商品						0.00
建造合同形成的 已完工未结算资产						0.00
合计						0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	13,706,296.91
建造合同形成的已完工未结算资产	13,706,296.91

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	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
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
人民币结构性理财产品	5,000,000.00	13,500,000.00
待抵扣增值税进项税	1,847,333.14	1,653,854.80
合计	6,847,333.14	15,153,854.80

其他说明：

14、可供出售金融资产
(1) 可供出售金融资产情况

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资
(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

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	20,669,807.31	14,034,027.92	6,635,779.39	21,897,772.48	14,034,027.92	7,863,744.56	5.31%-7.23%
合计	20,669,807.31	14,034,027.92	6,635,779.39	21,897,772.48	14,034,027.92	7,863,744.56	--

(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	本期增减变动								期末余额	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											
贵州南能 智光综合 能源有限 公司	28,741,59 8.07	0.00	0.00	-1,675,33 3.74						27,066,26 4.33	
小计	28,741,59	0.00	0.00	-1,675,33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,066,26	

	8.07			3.74						4.33
合计	28,741,598.07	0.00	0.00	-1,675,333.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,066,264.33

其他说明

18、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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(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	122,054,885.96	336,659,843.44	7,219,377.81	9,989,411.42	475,923,518.63
2.本期增加金额	0.00	201,037,039.35	1,045,972.83	990,852.33	203,073,864.51
(1) 购置	0.00	1,373,862.51	1,045,972.83	990,852.33	3,410,687.67
(2) 在建工程转入		199,663,176.84			199,663,176.84
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00		0.00
			0.00	0.00	
3.本期减少金额	0.00	29,226.50	0.00	0.00	29,226.50
(1) 处置或报废	0.00	29,226.50	0.00	0.00	29,226.50

4.期末余额	122,054,885.96	537,667,656.29	8,265,350.64	10,980,263.75	678,968,156.64
二、累计折旧					
1.期初余额	23,114,791.32	100,388,240.11	3,411,887.51	7,488,546.49	134,403,465.43
2.本期增加金额	1,911,076.56	58,235,405.31	374,098.40	344,551.39	60,865,131.66
(1) 计提	1,911,076.56	58,235,405.31	374,098.40	344,551.39	60,865,131.66
3.本期减少金额	0.00	9,717.75	0.00	0.00	9,717.75
(1) 处置或报废	0.00	9,717.75	0.00	0.00	9,717.75
4.期末余额	25,025,867.88	158,613,927.67	3,785,985.91	7,833,097.88	195,258,879.34
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	97,029,018.08	379,053,728.62	4,479,364.73	3,147,165.87	483,709,277.30
2.期初账面价值	98,940,094.64	236,271,603.33	3,807,490.30	2,500,864.93	341,520,053.20

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

其他说明

20、在建工程
(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	7,112,612.61	0.00	7,112,612.61	6,535,652.96	0.00	6,535,652.96
项目 2	88,361,469.20	0.00	88,361,469.20	72,355,886.47	0.00	72,355,886.47
项目 3	0.00	0.00	0.00	34,012,796.01	0.00	34,012,796.01
项目 4	24,645,867.53	0.00	24,645,867.53	15,276,947.30	0.00	15,276,947.30
项目 5	0.00	0.00	0.00	5,522,501.23	0.00	5,522,501.23
项目 6	43,399,286.25	0.00	43,399,286.25	37,955,117.12	0.00	37,955,117.12
项目 7	0.00	0.00	0.00	100,743,238.08	0.00	100,743,238.08
项目 8	15,384,246.66	0.00	15,384,246.66	7,240,291.24	0.00	7,240,291.24
合计	178,903,482.25	0.00	178,903,482.25	279,642,430.41	0.00	279,642,430.41

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
项目 1	14,883,200.00	6,535,652.96	576,959.65	0.00		7,112,612.61	47.79%	47.79%	0.00	0.00	0.00%	
项目 2	100.00	72,355	16,005	0.00		88,361	88.36	88.36	0.00	0.00	0.00%	

	0,000.00	,886.47	,582.73			,469.20	%	%				
项目 3	32,250,000.00	34,012,796.01	4,706,292.43	38,719,088.44		0.00	120.06%	100%	0.00	0.00	0.00%	
项目 4	65,000,000.00	15,276,947.30	22,111,286.00	12,742,365.77		24,645,867.53	70.00%	70%	3,398,425.21	2,434,601.97	11.01%	
项目 5		5,522,501.23	508,401.96	6,030,903.19		0.00	100.00%	100%	0.00	0.00	0.00%	
项目 6	55,000,000.00	37,955,117.12	5,444,169.13	0.00		43,399,286.25	78.91%	78.91%	0.00	0.00	0.00%	
项目 7	158,000,000.00	100,743,238.08	13,439,601.60	100,756,677.68		0.00	63.77%	100%	0.00	0.00	0.00%	
项目 8		7,240,291.24	49,558,097.18	41,414,141.76		15,384,246.66			258,580.55	258,580.55	0.00%	
合计	425,133,200.00	279,642,430.41	98,924,286.68	199,663,176.84		178,903,482.25	--	--	3,657,005.76	2,693,182.52		--

(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

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产
(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

24、油气资产
 适用 不适用

25、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	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	25,460,300.00	47,646,186.29		3,000,000.00	7,026,379.50	83,132,865.79
2.本期增加金额	0.00	3,328,412.14	0.00		144,007.18	3,472,419.32
(1) 购置	0.00	0.00	0.00		144,007.18	144,007.18
(2) 内部研发		3,328,412.14				3,328,412.14
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	25,460,300.00	50,974,598.43		3,000,000.00	7,170,386.68	86,605,285.11
二、累计摊销						
1.期初余额	2,888,358.48	19,960,958.34		2,525,000.23	4,570,513.98	29,944,831.03
2.本期增加金额	254,603.02	2,064,339.14		150,000.00	253,195.06	2,722,137.22
(1) 计提	254,603.02	2,064,339.14		150,000.00	253,195.06	2,722,137.22

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	3,142,961.50	22,025,297.48		2,675,000.23	4,823,709.04	32,666,968.25
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	22,317,338.50	28,949,300.95		324,999.77	2,346,677.64	53,938,316.86
2.期初账面价值	22,571,941.52	27,685,227.95		474,999.77	2,455,865.52	53,188,034.76

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 53.67%。

(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：

26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
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

(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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
资产改良支出	421,918.28	1,763,310.27	223,924.73	0.00	1,961,303.82
其他	0.00	28,301.88	6,289.33	0.00	22,012.55
合计	421,918.28	1,791,612.15	230,214.06		1,983,316.37

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	55,098,925.76	8,620,140.30	56,733,907.33	8,510,086.10
内部交易未实现利润	22,421,469.53	3,363,220.43	22,941,270.13	3,441,190.52

可抵扣亏损	36,739,435.67	5,510,915.35	36,807,689.20	5,521,153.38
计提工资	0.00	0.00	3,914,327.66	587,149.15
预提费用	10,380,138.27	1,636,910.74	11,391,001.78	1,652,948.48
合计	124,639,969.23	19,131,186.82	131,788,196.10	19,712,527.63

(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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		19,131,186.82		19,712,527.63

(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	50,499,909.37	50,110,195.97
可抵扣亏损	80,359,630.70	90,711,104.06
合计	130,859,540.07	140,821,300.03

(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
2015 年度			
2016 年度			
2017 年度	73,050,076.57	73,050,076.57	
2018 年度	7,309,554.13	17,661,027.49	
2019 年度			
合计	80,359,630.70	90,711,104.06	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备、土地款	1,375,290.46	483,117.00
合计	1,375,290.46	483,117.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	50,000,000.00	0.00
保证借款	285,100,000.00	275,100,000.00
合计	335,100,000.00	275,100,000.00

短期借款分类的说明：

一期末抵押借款具体情况如下：

借款人	借款银行	借款金额	开始日	到期日	借款条件
智光电气		50,000,000.00	2015-3-1	2016-3-1	机器设备抵押
合计		50,000,000.00			

一期末保证借款具体情况如下：

借款人	借款银行	借款金额	保证人
智光电气	中国银行广州天河支行	30,000,000.00	金誉集团
智光电气	平安银行广州信源支行	49,600,000.00	金誉集团
智光电气	南洋商业银行广州分行	30,000,000.00	金誉集团
智光电气	兴业银行广州环市东支行	40,000,000.00	金誉集团
智光电气	工商银行广州粤秀支行	40,000,000.00	金誉集团
智光电气	交通银行广州番禺支行	48,000,000.00	金誉集团
智光电气	渤海银行广州分行	30,000,000.00	金誉集团
智光节能	兴业银行广州环市东支行	10,000,000.00	广州智光电气股份有限公司
智光节能	中国工商银行广州粤秀支行	7,500,000.00	广州智光电气股份有限公司
合计		285,100,000.00	

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	22,247,218.36	19,357,574.52
银行承兑汇票	0.00	4,530,798.00
合计	22,247,218.36	23,888,372.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、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	217,441,803.06	210,257,458.25
1 至 2 年	7,240,847.77	10,228,891.90
2 至 3 年	2,688,914.13	3,137,265.51
3 年以上	3,024,228.11	2,348,749.10
合计	230,395,793.07	225,972,364.76

(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
深圳市人和旺电子有限公司	2,646,640.00	未达到约定的付款期限和条件
合计	2,646,640.00	--

其他说明：

36、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	7,077,931.39	18,855,742.38
1 至 2 年	0.00	259,880.00
2 至 3 年	0.00	202,328.80
3 年以上	284,220.00	578,809.70
合计	7,362,151.39	19,896,760.88

(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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、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	4,640,670.62	41,134,967.75	43,493,632.87	2,282,005.50

二、离职后福利-设定提存计划	134,068.65	3,351,478.70	3,046,525.46	439,021.89
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,774,739.27	44,486,446.45	46,540,158.33	2,721,027.39

(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	4,442,188.67	35,430,320.70	38,034,540.39	1,837,968.98
2、职工福利费	0.00	1,335,847.30	1,335,847.30	0.00
3、社会保险费	76,492.03	2,388,281.58	2,140,093.69	324,679.92
其中：医疗保险费	65,570.63	2,012,781.09	1,805,680.93	272,670.79
工伤保险费	4,356.74	170,946.73	151,243.10	24,060.37
生育保险费	6,564.66	204,553.76	183,169.66	27,948.76
4、住房公积金	48,094.00	1,138,956.00	1,150,111.00	36,939.00
5、工会经费和职工教育经费	73,895.92	841,562.17	833,040.49	82,417.60
合计	4,640,670.62	41,134,967.75	43,493,632.87	2,282,005.50

(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	122,785.14	3,144,555.11	2,855,315.88	412,024.37
2、失业保险费	11,283.51	206,923.59	191,209.58	26,997.52
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	134,068.65	3,351,478.70	3,046,525.46	439,021.89

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	6,739,104.26	4,320,491.50
营业税	0.00	-178,070.43
企业所得税	1,705,783.29	930,004.15
个人所得税	126,802.46	102,308.75
城市维护建设税	485,606.03	188,358.76
教育费附加	208,016.86	80,725.17
地方教育附加	138,744.56	53,816.79
印花税	24,347.30	29,913.32
堤围防护费	7,119.83	179,977.65
土地使用税	86,975.00	0.00
房产税	548,916.84	0.00
合计	10,071,416.43	5,707,525.66

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	9,625.00	10,500.00
企业债券利息	4,136,799.64	12,324,666.67
短期借款应付利息	604,934.21	663,823.47
合计	4,751,358.85	12,998,990.14

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：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	13,058,895.00	
合计	13,058,895.00	

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

41、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
押金及保证金	268,672.75	305,433.76
工程及费用款	23,463,520.01	13,232,198.99
其他往来	1,647,543.69	2,625,749.68
合计	25,379,736.45	16,163,382.43

(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、划分为持有待售的负债

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	22,500,000.00	38,500,000.00
合计	22,500,000.00	38,500,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	溢折价摊	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------

							提利息	销			
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	--	--	--

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
质押借款	25,000,000.00	24,000,000.00
抵押借款		0.00
保证借款	81,500,000.00	37,500,000.00
信用借款	0.00	0.00
合计	106,500,000.00	61,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

—利率区间系5.04%-6.15%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	188,979,306.77	198,149,750.89
合计	188,979,306.77	198,149,750.89

(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

字段											
公司债券	200,000,000.00	2012年3月23日	5年	196,100,000.00	198,149,750.89		7,771,781.85	414,555.88	9,585,000.00		188,979,306.77

(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、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、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：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,951,070.34	1,917,845.00	3,174,455.73	21,694,459.61	
合计	22,951,070.34	1,917,845.00	3,174,455.73	21,694,459.61	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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	3,428,210.57	0.00	405,048.22	0.00	3,023,162.35	与资产相关
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	120,000.00	0.00	47,500.00	0.00	72,500.00	与资产相关
高能耗企业电气节能关键技术与装备研制	168,409.66	0.00	95,000.00	0.00	73,409.66	与资产相关
收到监测评估与预警系统研发项目款（产业技术研究开发与开发）	53,494.39	0.00	0.00	0.00	53,494.39	与资产相关
分布式企业级能	15,257.77	0.00	15,257.75	0.00	0.02	与资产相关

量管理系统研制及产业化项目款（科技成果转化与扩散）						
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）	1,762,000.00	0.00	0.00	0.00	1,762,000.00	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）	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	与资产相关
单元直流电压适应控制高压变频调速系统项目款	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
分布式能源精细化管理与监控服务系统项目	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	与资产相关
拨智能电网分布式静止同步补偿器项目款	500,000.00	0.00	9,500.00	0.00	490,500.00	与资产相关
大容量快速响应智能化动态无功控制	5,980,003.47	0.00	514,794.26	0.00	5,465,209.21	与资产相关
电子仓库恒温恒湿房改造工程	3,407,146.48	0.00	296,938.44	0.00	3,110,208.04	与资产相关
大功率电力电子应用试验室工程	1,816,548.00	0.00	172,572.06	0.00	1,643,975.94	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	800,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00	与资产相关
产业园电费补贴款	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	与资产相关
科技型中小企业技术创新资金	0.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	与资产相关
2013-2014 年度合同能源管理中央和省级财政奖	0.00	1,455,000.00	1,455,000.00	0.00	0.00	与收益相关

励资金						
其他	0.00	162,845.00	162,845.00	0.00	0.00	与收益相关
合计	22,951,070.34	1,917,845.00	3,174,455.73	0.00	21,694,459.61	--

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	266,472,375.00						266,472,375.00

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

无

（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：

无

其他说明：

无

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）	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

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

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：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

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	21,682,641.08			21,682,641.08
合计	21,682,641.08			21,682,641.08

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

调整后期初未分配利润	147,449,635.85	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,516,861.75	
应付普通股股利	10,658,895.00	
期末未分配利润	160,307,602.60	

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	333,160,553.94	230,564,190.55	282,210,012.62	191,311,464.20
合计	333,160,553.94	230,564,190.55	282,210,012.62	191,311,464.20

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	73,434.96	24,366.00
城市维护建设税	1,227,866.64	1,032,826.33
教育费附加	876,947.60	738,073.96
堤围防护费	9,677.69	142,934.71
合计	2,187,926.89	1,938,201.00

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	13,317,636.56	12,983,357.57
差旅费	5,695,127.42	7,252,797.11
业务招待费	1,446,820.21	1,828,924.35

办公费	1,258,445.32	1,234,826.81
广告宣传费	282,983.99	325,708.25
租赁费	221,035.90	308,985.92
中标服务费	870,161.82	682,223.20
交通费	289,109.90	373,103.00
咨询费	380,775.87	306,683.34
维修费	41,272.49	589,593.81
会议费	768,023.20	756,198.00
其他费用	159,307.82	148,569.94
合计	24,730,700.50	26,790,971.30

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	9,514,018.13	12,641,915.14
职工薪酬	10,816,714.19	9,355,821.57
办公费	517,657.43	685,130.29
差旅费	404,409.00	1,249,255.37
技术服务及咨询费	901,174.39	592,559.74
租赁费	464,239.60	892,100.22
折旧与摊销	3,683,801.23	3,385,072.39
税金	800,917.64	192,687.75
业务招待费	283,413.20	573,980.64
通讯费	209,755.14	282,688.53
中介机构经费	1,551,775.90	1,690,459.17
交通费	1,260,224.28	972,044.33
其他费用	1,477,616.46	169,372.17
合计	31,885,716.59	32,683,087.31

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,215,173.22	16,327,959.56
减:利息收入	540,654.01	646,310.38
手续费及其他	612,602.79	-142,048.86
融资费用	119,792.14	
合计	18,406,914.14	15,539,600.32

其他说明:

66、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	1,935,082.46	6,742,669.02
合计	1,935,082.46	6,742,669.02

其他说明:

67、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

其他说明:

68、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,675,333.74	-98,050.36
合计	-1,675,333.74	-98,050.36

其他说明:

69、营业外收入

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	2,905.98	1,111.11	2,905.98
其中: 固定资产处置利得	2,905.98	1,111.11	2,905.98

政府补助	3,174,455.73	3,039,389.23	3,174,455.73
软件增值税退税收入	6,224,835.43	6,031,387.01	
其他	8,644.00	82,800.34	8,644.00
合计	9,410,841.14	9,154,687.69	3,186,005.71

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
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)	405,048.21	405,048.22	与资产相关
分布式企业级能量管理系统研制及产业化项目)	15,257.75	18,910.68	与资产相关
高能耗企业电气节能关键技术研究及装备研制)	95,000.00	95,000.00	与资产相关
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)	47,500.00	47,500.00	与资产相关
智能输配电网装备状态监测评估与预警系统 (ICMAC) 研发)	9,500.00	9,500.00	与资产相关
大容量快速响应智能化动态无功控制系统单元体车间工程	514,794.24	0.00	与资产相关
电子仓库恒温恒湿房改造工程	296,938.47	0.00	与资产相关
民营企业奖经贸局付	0.00	1,000,000.00	与收益相关
中国南方人才市场管理委员会高层次人才专项资金	0.00	300,000.00	与收益相关
专利补助	6,900.00	800,000.00	与收益相关
2013 年省合同能源管理财政奖励资金 (旺隆项目)	0.00	212,204.75	与收益相关
大功率电力电子应用试验室工程-许贤昶	172,572.06	0.00	与收益相关
黄埔区机关事业单位会计结算中心	14,595.00	0.00	与收益相关
项目招标政府补助	67,600.00	0.00	与收益相关
2013-2014 年度合同能源管理中央和省级财政奖励资金	1,455,000.00	0.00	与收益相关

收长宁区财政局企业发展扶持资金	0.00	39,500.00	与收益相关
其他	73,750.00	111,725.58	与收益相关
合计	3,174,455.73	3,039,389.23	--

其他说明：

70、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	200,000.00	0.00	200,000.00
滞纳金	21,948.36	0.00	21,948.36
其他	2,818.87	1,476.39	2,818.87
合计	224,767.23	1,476.39	224,767.23

其他说明：

71、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	2,503,880.12	291,807.90
递延所得税费用	581,340.81	845,233.93
合计	3,085,220.93	1,137,041.83

(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	30,960,762.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,644,114.45
子公司适用不同税率的影响	646,616.98
调整以前期间所得税的影响	721,834.10
非应税收入的影响	-2,989,051.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	61,706.75

所得税费用	3,085,220.93
-------	--------------

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、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	1,917,845.00	2,852,211.14
利息收入及其他	787,494.12	655,573.85
保证金	1,464,598.25	
合计	4,169,937.37	3,507,784.99

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	11,196,032.81	13,807,613.73
管理费用	10,944,298.79	14,253,849.63
支付业务借款及保证金	24,824,354.49	14,421,452.88
合计	46,964,686.09	42,482,916.24

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

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

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
支付财务融资费用	119,792.14	0.00
合计	119,792.14	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	27,875,542.05	15,122,138.58
加：资产减值准备	1,935,082.46	6,742,669.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,865,131.66	23,076,725.42
无形资产摊销	2,722,137.22	2,702,599.89
长期待摊费用摊销	230,214.06	168,711.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,905.98	-1,111.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	18,334,965.36	16,327,959.56
投资损失（收益以“-”号填列）	1,675,333.74	98,050.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	581,340.81	1,370,594.48

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,066,461.12	-11,325,714.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,622,948.89	-88,813,859.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-92,918,081.22	13,168,048.40
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	13,742,272.39	-21,363,188.32
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	105,056,277.83	69,254,460.33
减：现金的期初余额	92,626,807.70	147,346,663.33
加：现金等价物的期末余额	5,000,000.00	
减：现金等价物的期初余额	13,500,000.00	
现金及现金等价物净增加额	3,929,470.13	-78,092,203.00

(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：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(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	105,056,277.83	92,626,807.70
其中：库存现金	177,775.57	344,741.56
可随时用于支付的银行存款	104,852,722.85	92,234,821.50
可随时用于支付的其他货币资金	25,779.41	47,244.64
二、现金等价物	5,000,000.00	13,500,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	110,056,277.83	106,126,807.70

其他说明：

75、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：

76、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	870,781.15	保证金
生产设备	16,332,696.05	借款抵押
合计	17,203,477.20	--

其他说明：

77、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

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

78、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：

79、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

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	
广州智光电机有限公司	广州	广州	生产销售	100.00%		投资设立
上海智光电力技术有限公司	上海	上海	生产销售		76.39%	投资设立
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
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
广州智光节能有限公司	广州	广州	节能服务	75.00%	5.00%	投资设立
广州智光综合能源应用技术有限公司	广州	广州	能源应用		56.00%	投资设立
新余智光新能源有限公司	新余	新余	余热发电		80.00%	投资设立
宁夏智光新能源有限公司	宁夏	宁夏	余热发电		80.00%	投资设立
广东智光用电投资有限公司	广州	广州	用电服务及投资	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		51.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州智光自动化有限公司	25.00%	333,759.56	0.00	2,384,072.52
广州智光节能有限公司	20.00%	3,972,825.42	2,400,000.00	76,496,051.42
杭州智光一创科技有限公司	23.61%	-646,367.04	0.00	10,666,352.33

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
广州智光自动化有限公司	23,054,083.84	300,162.38	23,354,246.22	13,517,956.12	300,000.00	13,817,956.12	10,529,113.27	72,085.12	10,601,198.39	2,399,946.54		2,399,946.54
广州智光节能有限公司	96,935,599.87	597,156.254.50	694,091,854.37	235,962,328.67	76,700,000.00	312,662,328.67	70,664,881.49	554,703,996.17	625,368,877.66	190,275,546.84	61,700,000.00	251,975,546.84
杭州智光一创科技有限公司	65,127,257.25	6,523,004.24	71,650,261.49	26,472,996.20		26,472,996.20	72,574,536.73	7,063,754.16	79,638,290.89	31,723,342.25		31,723,342.25

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州智光自动化有限公司	6,120,821.01	1,335,038.25	1,335,038.25	1,543,315.95	3,715,987.45	404,234.23	404,234.23	-224,669.71
广州智光节能有限公司	101,744,604.55	20,036,194.88	20,036,194.88	61,103,969.01	68,641,493.97	12,759,267.13	12,759,267.13	34,445,612.87
杭州智光一创科技有限公司	9,548,343.55	-2,737,683.35	-2,737,683.35	-9,822,249.55	11,295,778.14	-4,037,636.81	-4,037,636.81	-1,581,965.86

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

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

无

(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

无

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	
贵州南能智光综合能源有限公司	贵州省贵阳市南明区市南路九架炉巷	贵州省贵阳市南明区市南路九架炉巷	余热发电		49.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	46,899,063.60	12,933,845.85
非流动资产	112,384,439.61	119,185,105.63
资产合计	159,283,503.21	132,118,951.48
流动负债	98,046,229.08	73,462,628.89
非流动负债	6,000,000.00	0.00
负债合计	104,046,229.08	73,462,628.89
归属于母公司股东权益	55,237,274.13	58,656,322.59
按持股比例计算的净资产份额	27,066,264.33	28,471,598.07
对联营企业权益投资的账面价值	27,066,264.33	28,471,598.07
营业收入	5,925,088.23	1,440,851.49
净利润	-3,419,048.46	-200,102.78

综合收益总额	-3,419,048.46	-200,102.78
--------	---------------	-------------

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

十一、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
金誉集团	广州	国内商业、实业投资等	10,000.00 万元	22.90%	22.90%

本企业的母公司情况的说明

母公司控股股东系郑晓军先生，本企业最终控制方系郑晓军先生。

本企业最终控制方是郑晓军。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注七、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附注七、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
卢洁雯	通过金誉集团间接持有公司 5%或以上股份
广州岭南电缆股份有限公司	同受一个母公司控制
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
贵州南能智光综合能源有限公司	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
广州岭南电缆股份有限公司	采购原材料	945,692.83			978,054.13

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
贵州南能智光综合能源有限公司	提供劳务	0.00	192,000.00

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

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

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
金誉集团	12,000,000.00	2014 年 11 月 19 日	2015 年 11 月 18 日	否
金誉集团	18,000,000.00	2014 年 07 月 18 日	2015 年 07 月 17 日	否
金誉集团	30,000,000.00	2014 年 09 月 09 日	2016 年 09 月 09 日	否
金誉集团	6,600,000.00	2014 年 07 月 10 日	2015 年 07 月 09 日	否
金誉集团	1,400,000.00	2014 年 07 月 10 日	2015 年 07 月 09 日	否
金誉集团	2,000,000.00	2014 年 07 月 10 日	2015 年 07 月 09 日	否
金誉集团	10,000,000.00	2015 年 03 月 30 日	2016 年 03 月 29 日	否
金誉集团	20,000,000.00	2015 年 05 月 25 日	2016 年 05 月 24 日	否
金誉集团	49,600,000.00	2014 年 11 月 25 日	2015 年 11 月 24 日	否
金誉集团	40,000,000.00	2014 年 08 月 06 日	2015 年 08 月 05 日	否
金誉集团	48,000,000.00	2014 年 09 月 24 日	2015 年 09 月 17 日	否
金誉集团	30,000,000.00	2015 年 04 月 15 日	2016 年 04 月 14 日	否
金誉集团	30,000,000.00	2015 年 06 月 16 日	2017 年 06 月 15 日	否

关联担保情况说明

公司控股股东金誉集团及其关联自然人为公司提供担保，未收取担保费。

(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	949,273.00	1,024,405.90

(8) 其他关联交易

无

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	贵州南能智光综合能源有限公司	510,000.00	73,200.00	510,000.00	25,500.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州岭南电缆股份有限公司	1,578,286.47	1,932,593.64

7、关联方承诺

无

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 资产负债表日存在的与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“关联方及关联交易”部分相应内容。
2. 银行贷款抵押资产情况：

—公司本期的抵押借款为与广东合众创盈融资租赁有限公司进行的售后回租融资借款。

—公司子公司智光节能以该司韶钢项目的未来应收账款作为中国银行借款质押。

1. 对外担保情况

—本报告期，公司为深圳希润融资租赁有限公司的一笔与本公司设备销售开展的融资租赁业务进行回购担保，担保额度为293.22万元，担保期间2014年9月17日至2016年9月16日。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

—未决诉讼

——因与长葛市长海不锈钢有限公司履行2011年4月18日签订的《无功补偿成套装置销售合同》发生争议，广州智光电气公司起诉至河南省长葛市人民法院，受理案号为(2014)长民初字第03559号，争议货款金额为119万元，暂计至2014年10月22日的逾期付款违约金为497,585.00元。至本财务报告报出日，该案件未经一审判决。

—开出保函

——截至2015年06月30日止，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73,300.00元在有效期内；在交通银行广州番禺支行开具的贷款履约保函尚有693,570.00元在有效期内。在中国银行广州分行开具的投标履约保函尚有200,000.00元、贷款履约保函9,361,324.60元、预付款履约保函420,000.00元和质量履约保函720,000.00元在有效期内；

——截至2015年6月30日止，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578,000.00元在有效期内。

——截至2015年6月30日止，上海智光电力技术有限公司在中国光大银行股份有限公司上海分行开具的履约保函尚有58,400.00元尚在有效期内。

(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

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

公司经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会于2015年7月29日召开的2015年第63次工作会议审核，广州智光电气股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组事项获得无条件通过。

十五、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		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

公司内部不存在独立承担不同于其他组成部分风险和报酬、可区分的业务分部或地区分部。

(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

无

8、其他

十六、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	520,493,955.40	100.00%	68,112,350.39	13.09%	452,381,605.01	523,219,873.44	100.00%	69,358,218.57	13.26%	453,861,654.87
合计	520,493,955.40	100.00%	68,112,350.39	13.09%	452,381,605.01	523,219,873.44	100.00%	69,358,218.57	13.26%	453,861,654.87

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	280,375,396.68	2,803,753.97	1.00%
1 至 2 年	124,821,871.47	6,241,093.57	5.00%
2 至 3 年	50,533,703.76	10,106,740.75	20.00%
3 年以上	64,463,860.49	48,960,762.10	
3 至 4 年	31,006,196.78	15,503,098.39	50.00%
4 至 5 年	12,930,506.17	12,930,506.17	100.00%
5 年以上	20,527,157.54	20,527,157.54	100.00%
合计	520,194,832.40	68,112,350.39	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 1,245,868.18 元。

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

单位名称	金额	占应收账款总额的比	坏账准备期末余额

		例(%)	
客户1	21,749,149.40	4.18	721,592.48
客户2	18,150,530.00	3.49	624,749.25
客户3	13,077,944.19	2.51	2,513,521.10
客户4	9,160,000.00	1.76	4,580,000.00
客户5	7,907,400.00	1.52	79,074.00
合计	70,045,023.59	13.46	8,518,936.83

(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:

—组合中, 不计提坏账准备的应收关联方款项、对有确凿证据证明可收回的应收账款

项目	金额	计提理由
杭州智光一创科技有限公司	299, 123. 00	合并关联往来预计可收回

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	172,941,935.68	100.00%	2,403,571.90	1.39%	170,538,363.78	113,883,263.43	100.00%	2,125,940.14	1.87%	111,757,323.29
合计	172,941,935.68	100.00%	2,403,571.90	1.39%	170,538,363.78	113,883,263.43	100.00%	2,125,940.14	1.87%	111,757,323.29

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, 按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	22,437,458.69	224,374.59	1.00%
1 至 2 年	1,624,638.75	81,231.94	5.00%
2 至 3 年	418,858.58	83,771.72	20.00%
3 年以上	2,379,040.15	2,014,193.65	
3 至 4 年	729,693.00	364,846.50	50.00%
4 至 5 年	828,858.03	828,858.03	100.00%
5 年以上	820,489.12	820,489.12	100.00%
合计	26,859,996.17	2,403,571.90	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 277,631.76 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

(3) 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：

(4) 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
增值税退税	1,990,634.91	0.00

备用金和借款	7,902,465.66	2,311,559.18
内部往来款	146,081,939.51	99,436,451.54
保证金	13,678,335.50	9,837,619.50
押金	1,196,277.06	1,196,277.06
其他往来	2,092,283.04	1,101,356.15
合计	172,941,935.68	113,883,263.43

(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	关联方往来	121,862,797.71	一年以内	70.46%	0.00
客户 2	保证金	14,000,000.00	一年以内	8.10%	140,000.00
客户 3	关联方往来	11,728,489.82	一年以内	6.78%	0.00
客户 4	关联方往来	12,490,651.98	一年以内	7.22%	0.00
客户 5	增值税退税	1,990,634.91	一年以内	1.15%	19,906.35
合计	--	162,072,574.42	--	93.72%	159,906.35

(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：

一组合中，不计提坏账准备的应收关联方款项、对有确凿证据证明可收回的其他应收款

项目	金额	计提理由
广州智光节能有限公司	121,862,797.71	合并关联往来预计可收回
上海智光电力技术有限公司	11,728,489.82	合并关联往来预计可收回
广州智光自动化有限公司	12,490,651.98	合并关联往来预计可收回
合计	146,081,939.51	

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	278,064,300.00	0.00	278,064,300.00	278,064,300.00	0.00	278,064,300.00
合计	278,064,300.00		278,064,300.00	278,064,300.00		278,064,300.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州智光电机有限公司	15,870,000.00			15,870,000.00		
杭州智光一创科技有限公司	13,444,300.00			13,444,300.00		
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	7,500,000.00			7,500,000.00		
合计	278,064,300.00			278,064,300.00		0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											

(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	205,357,912.63	148,886,759.82	204,829,100.79	148,114,647.67
其他业务	0.00	0.00		0.00
合计	205,357,912.63	148,886,759.82	204,829,100.79	148,114,647.67

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,120,000.00	8,860,750.74
合计	9,120,000.00	8,860,750.74

6、其他

十七、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	2,905.98	
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）	3,174,455.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,123.23	
减：所得税影响额	217,218.30	
少数股东权益影响额	302,037.52	

合计	2,441,982.66	--
----	--------------	----

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	3.89%	0.0883	0.0883
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.49%	0.0791	0.0791

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十节 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。
- (三) 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
二〇一五年八月七日