



南方电网综合能源股份有限公司

2022 年半年度财务报告

## 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：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：南方电网综合能源股份有限公司

2022年06月30日

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	848,978,564.97	823,716,950.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	20,396,324.20	43,225,673.72
应收账款	2,287,751,767.57	1,902,304,844.20
应收款项融资		
预付款项	58,567,823.76	28,574,303.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,284,710.48	29,580,611.73
其中：应收利息		

应收股利	3,128,068.06	3,128,068.06
买入返售金融资产		
存货	102,715,267.28	70,688,655.70
合同资产	94,570.99	3,007,387.83
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	91,755,172.63	419,768,840.03
流动资产合计	3,435,544,201.88	3,320,867,267.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	4,067,880.50	4,202,553.54
长期股权投资	730,184,166.41	667,608,062.53
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,486,616,244.25	7,879,828,907.65
在建工程	1,004,217,887.66	1,155,733,157.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	204,599,965.93	157,547,440.30
无形资产	125,033,897.58	128,895,714.51
开发支出	9,018,374.97	3,730,896.28
商誉	38,482,256.45	38,482,256.45
长期待摊费用	10,421,392.73	11,194,889.40
递延所得税资产	82,647,949.75	70,690,887.89
其他非流动资产	206,421,694.84	119,185,426.37
非流动资产合计	10,901,711,711.07	10,237,100,192.33
资产总计	14,337,255,912.95	13,557,967,459.39

流动负债：		
短期借款	318,744,207.86	428,737,675.73
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	33,748,715.66	141,477,447.43
应付账款	982,766,108.03	1,003,793,655.00
预收款项		
合同负债	52,330,805.77	52,476,597.68
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	62,239,521.15	12,377,855.20
应交税费	40,231,564.52	78,392,856.27
其他应付款	659,676,897.42	348,392,385.61
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	361,300,121.29	403,860,995.87
其他流动负债	5,829,324.43	5,465,562.43
流动负债合计	2,516,867,266.13	2,474,975,031.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,881,385,255.36	3,469,428,107.60
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债	191,525,254.26	140,906,998.92
长期应付款	925,126,794.32	930,783,441.88
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	114,916,389.35	121,219,138.31
递延所得税负债	3,113,574.01	2,938,733.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,116,067,267.30	4,665,276,420.36
负债合计	7,632,934,533.43	7,140,251,451.58
所有者权益：		
股本	3,787,878,787.00	3,787,878,787.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,075,852,545.33	1,075,852,545.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	79,248,719.25	79,248,719.25
一般风险准备		
未分配利润	1,187,801,318.14	1,025,473,206.17
归属于母公司所有者权益合计	6,130,781,369.72	5,968,453,257.75
少数股东权益	573,540,009.80	449,262,750.06
所有者权益合计	6,704,321,379.52	6,417,716,007.81
负债和所有者权益总计	14,337,255,912.95	13,557,967,459.39

法定代表人：李晓彤

主管会计工作负责人：韩庆敏

会计机构负责人：张强

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	808,676,700.19	788,804,481.00
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	12,464,644.25	22,511,419.77
应收账款	1,099,446,192.87	904,161,198.28
应收款项融资		
预付款项	37,863,007.59	19,122,836.32
其他应收款	18,258,738.24	18,807,463.80
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		2,857,378.24
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	698,301,784.11	736,968,982.65
流动资产合计	2,675,011,067.25	2,493,233,760.06
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	4,067,880.50	4,202,553.54
长期股权投资	2,756,508,981.15	2,462,015,615.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,573,281,315.00	3,150,779,234.00

在建工程	609,107,232.23	816,744,710.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	64,919,815.54	16,355,867.05
无形资产	6,370,033.68	7,164,821.11
开发支出	7,253,213.33	3,480,896.28
商誉		
长期待摊费用	7,274,159.21	7,823,948.99
递延所得税资产	28,941,278.54	23,117,136.51
其他非流动资产	146,400,596.52	90,828,635.63
非流动资产合计	7,204,124,505.70	6,582,513,419.34
资产总计	9,879,135,572.95	9,075,747,179.40
流动负债：		
短期借款	260,249,652.68	360,410,347.18
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	33,748,715.66	141,477,447.43
应付账款	583,503,469.23	583,335,317.39
预收款项		
合同负债	44,860,802.87	40,601,695.84
应付职工薪酬	50,512,622.35	8,474,037.82
应交税费	18,293,765.13	57,567,376.20
其他应付款	1,225,686,171.33	683,851,038.56
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,570,426.16	111,491,505.77
其他流动负债	5,829,324.43	5,158,252.70
流动负债合计	2,258,254,949.84	1,992,367,018.89
非流动负债：		

长期借款	1,258,589,444.78	870,207,286.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	65,938,595.39	10,463,880.43
长期应付款	635,387,427.20	650,243,621.82
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,649,982.23	19,954,569.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,977,565,449.60	1,550,869,357.93
负债合计	4,235,820,399.44	3,543,236,376.82
所有者权益：		
股本	3,787,878,787.00	3,787,878,787.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,085,006,785.31	1,085,006,785.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	78,902,213.10	78,902,213.10
未分配利润	691,527,388.10	580,723,017.17
所有者权益合计	5,643,315,173.51	5,532,510,802.58
负债和所有者权益总计	9,879,135,572.95	9,075,747,179.40

法定代表人：李晓彤

主管会计工作负责人：韩庆敏

会计机构负责人：张强

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,308,816,252.72	1,096,436,964.84
其中：营业收入	1,308,816,252.72	1,096,436,964.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,031,256,938.93	857,817,568.37
其中：营业成本	819,124,492.94	669,818,801.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,567,916.33	1,685,786.53
销售费用	16,934,650.45	17,819,332.97
管理费用	72,944,126.26	73,292,225.41
研发费用	1,571,619.24	2,316,841.09
财务费用	118,114,133.71	92,884,580.40
其中：利息费用	123,260,537.38	95,239,854.52
利息收入	6,366,356.49	5,272,048.98
加：其他收益	7,174,299.74	8,656,409.07
投资收益（损失以“-”号填列）	39,049,505.80	14,259,196.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	39,063,691.26	17,861,185.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-68,359,256.53	-47,605,961.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-867,456.48	-4,135,291.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,664,563.73	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	251,891,842.59	209,793,748.62
加：营业外收入	2,129,065.83	2,835,289.63
减：营业外支出	140,731.74	5,267,052.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	253,880,176.68	207,361,986.09
减：所得税费用	25,828,262.49	18,272,777.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	228,051,914.19	189,089,208.26
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	228,051,914.19	189,089,208.26
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	210,055,381.96	167,111,199.89
2.少数股东损益	17,996,532.23	21,978,008.37
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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合		

收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	228,051,914.19	189,089,208.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	210,055,381.96	167,111,199.89
归属于少数股东的综合收益总额	17,996,532.23	21,978,008.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.05
（二）稀释每股收益	0.06	0.05

本期发生同一控制下企业合并的：不适用。

法定代表人：李晓彤

主管会计工作负责人：韩庆敏

会计机构负责人：张强

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	686,906,111.44	535,086,875.00
减：营业成本	447,094,133.72	352,645,455.08
税金及附加	613,909.90	1,131,656.92
销售费用	11,731,960.58	12,640,936.34
管理费用	45,046,285.00	42,410,785.59
研发费用	392,429.66	1,070,598.57
财务费用	40,906,295.56	30,205,115.22

其中：利息费用	42,838,681.92	34,076,373.76
利息收入	6,182,645.53	4,651,511.49
加：其他收益	3,929,792.82	5,889,673.51
投资收益（损失以“-”号填列）	57,172,445.66	35,670,290.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	34,825,165.65	13,170,187.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,542,214.35	-29,693,695.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-986,825.80	-50,364.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	178,694,295.35	106,798,231.54
加：营业外收入	860,792.05	611,062.61
减：营业外支出	5,110.92	340,414.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	179,549,976.48	107,068,879.32
减：所得税费用	21,018,335.56	8,035,582.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	158,531,640.92	99,033,296.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	158,531,640.92	99,033,296.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		

4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	158,531,640.92	99,033,296.44
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：李晓彤

主管会计工作负责人：韩庆敏

会计机构负责人：张强

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,005,678,020.90	823,950,978.75
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	338,700,350.10	6,953,023.90
收到其他与经营活动有关的现金	40,316,762.35	37,194,259.88
经营活动现金流入小计	1,384,695,133.35	868,098,262.53
购买商品、接受劳务支付的现金	633,618,918.53	511,790,367.31
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	91,544,958.36	88,986,517.00
支付的各项税费	81,983,967.43	51,123,384.64
支付其他与经营活动有关的现金	51,055,976.54	60,836,377.68
经营活动现金流出小计	858,203,820.86	712,736,646.63
经营活动产生的现金流量净额	526,491,312.49	155,361,615.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	961,928.06	27,641,638.26
取得投资收益收到的现金	49,000.00	1,162,620.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	850,000.00	1,600,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	1,860,928.06	30,404,258.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	939,861,119.51	810,930,480.40
投资支付的现金	24,600,000.00	68,355,170.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现	0.00	23,654,772.04

金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	964,461,119.51	902,940,422.44
投资活动产生的现金流量净额	-962,600,191.45	-872,536,163.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	114,571,800.00	1,107,977,076.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	114,571,800.00	55,521,960.00
取得借款收到的现金	761,878,089.98	1,081,977,205.54
收到其他与筹资活动有关的现金	600,000,000.00	300,666,911.20
筹资活动现金流入小计	1,476,449,889.98	2,490,621,193.14
偿还债务支付的现金	399,905,475.53	483,513,748.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	181,845,026.79	119,264,671.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,785,900.00	6,738,330.55
支付其他与筹资活动有关的现金	445,990,514.82	630,111,278.75
筹资活动现金流出小计	1,027,741,017.14	1,232,889,698.63
筹资活动产生的现金流量净额	448,708,872.84	1,257,731,494.51
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	12,599,993.88	540,556,946.72
加：期初现金及现金等价物余额	822,396,950.39	501,100,075.06
六、期末现金及现金等价物余额	834,996,944.27	1,041,657,021.78

法定代表人：李晓彤

主管会计工作负责人：韩庆敏

会计机构负责人：张强

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	561,006,199.46	450,495,487.96
收到的税费返还	81,924,408.23	190,570.98

收到其他与经营活动有关的现金	20,868,765.25	28,085,964.79
经营活动现金流入小计	663,799,372.94	478,772,023.73
购买商品、接受劳务支付的现金	307,282,544.52	296,668,278.73
支付给职工以及为职工支付的现金	63,639,748.57	60,057,409.64
支付的各项税费	58,304,837.42	37,360,177.92
支付其他与经营活动有关的现金	34,913,797.00	16,601,420.98
经营活动现金流出小计	464,140,927.51	410,687,287.27
经营活动产生的现金流量净额	199,658,445.43	68,084,736.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	171,928,200.00	274,646,799.88
取得投资收益收到的现金	23,603,291.67	20,076,335.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	348,640.42
投资活动现金流入小计	195,531,491.67	295,071,776.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	555,441,423.00	500,148,805.10
投资支付的现金	478,096,400.00	356,898,728.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	556,885.94
投资活动现金流出小计	1,033,537,823.00	857,604,419.04
投资活动产生的现金流量净额	-838,006,331.33	-562,532,642.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	1,052,455,116.40
取得借款收到的现金	560,000,000.00	546,363,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,379,939,719.56	572,907,182.57
筹资活动现金流入小计	3,939,939,719.56	2,171,725,298.97
偿还债务支付的现金	238,850,000.00	303,140,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,445,936.27	55,987,846.19

支付其他与筹资活动有关的现金	2,949,085,298.90	795,600,222.82
筹资活动现金流出小计	3,294,381,235.17	1,154,728,069.01
筹资活动产生的现金流量净额	645,558,484.39	1,016,997,229.96
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	7,210,598.49	522,549,323.57
加：期初现金及现金等价物余额	788,804,481.00	344,155,665.37
六、期末现金及现金等价物余额	796,015,079.49	866,704,988.94

法定代表人：李晓彤

主管会计工作负责人：韩庆敏

会计机构负责人：张强

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	3,787,878,787.00				1,075,852,545.33				79,248,719.25		1,025,473,206.17		5,968,453,257.75	449,262,750.06	6,417,716,007.81	
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	3,787,878,787.00				1,075,852,545.33				79,248,719.25		1,025,473,206.17		5,968,453,257.75	449,262,750.06	6,417,716,007.81	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号											162,328,111.97		162,328,111.97	124,277,259.74	286,605,371.71	

填列)															
(一)综合收益总额											210,055,381.96		210,055,381.96	17,996,532.23	228,051,914.19
(二)所有者投入和减少资本														114,571,800.00	114,571,800.00
1. 所有者投入的普通股														114,571,800.00	114,571,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配											-47,727,269.99		-47,727,269.99	-8,291,072.49	-56,018,342.48
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											-47,727,269.99		-47,727,269.99	-8,291,072.49	-56,018,342.48
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,787,878,787.00				1,075,852,545.33				79,248,719.25		1,187,801,318.14		6,130,781,369.72	573,540,009.80	6,704,321,379.52

法定代表人：李晓彤

主管会计工作负责人：韩庆敏

会计机构负责人：张强

上期金额

单位：元

项目	2021年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													

						益			备						
一、上年期末余额	3,030,303,030.00				782,273,025.36				44,343,218.48		609,660,853.12		4,466,580,126.96	375,854,328.70	4,842,434,455.66
加：会计政策变更									1,193,263.07		10,739,367.60		11,932,630.67		11,932,630.67
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,030,303,030.00				782,273,025.36				45,536,481.55		620,400,220.72		4,478,512,757.63	375,854,328.70	4,854,367,086.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	757,575,757.00				285,981,191.59						126,959,688.22		1,170,516,636.81	72,106,074.88	1,242,622,711.69
（一）综合收益总额											167,111,199.89		167,111,199.89	21,978,008.37	189,089,208.26
（二）所有者投入和减少资本	757,575,757.00				285,981,191.59								1,043,556,948.59	55,028,066.51	1,098,585,015.10
1. 所有者投入的普通股	757,575,757.00				285,981,191.59								1,043,556,948.59	74,739,199.44	1,118,296,148.03
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														-19,711,132.93	-19,711,132.93

(三) 利润分配											-40,151,511.67		-40,151,511.67	-4,900,000.00	-45,051,511.67
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											-40,151,511.67		-40,151,511.67	-4,900,000.00	-45,051,511.67
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															

四、本期期末余额	3,787,878,787.00				1,068,254,216.95				45,536,481.55		747,359,908.94		5,649,029,394.44	447,960,403.58	6,096,989,798.02
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	--	----------------	--	------------------	----------------	------------------

法定代表人：李晓彤

主管会计工作负责人：韩庆敏

会计机构负责人：张强

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,787,878,787.00				1,085,006,785.31				78,902,213.10	580,723,017.17		5,532,510,802.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,787,878,787.00				1,085,006,785.31				78,902,213.10	580,723,017.17		5,532,510,802.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										110,804,370.93		110,804,370.93
（一）综合收益总额										158,531,640.9		158,531,640.9

											2		2
(二)所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-47,727,269.9		-47,727,269.9
											9		9
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配											-47,727,269.9		-47,727,269.9
											9		9
3. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,787,878,78 7.00				1,085,006,78 5.31			78,902,213.1 0	691,527,388.1 0		5,643,315,173 .51	

法定代表人：李晓彤

主管会计工作负责人：韩庆敏

会计机构负责人：张强

上期金额

单位：元

项目	2021年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,030,303,03 0.00				789,918,374. 54				43,996,712. 33	306,725,021.95		4,170,943,13 8.82
加：会计政策变更								1,193,263.0 7	10,739,367.60			11,932,630.6 7
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	3,030,303,030.00				789,918,374.54				45,189,975.40	317,464,389.55		4,182,875,769.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	757,575,757.00				285,981,191.59					58,881,784.77		1,102,438,733.36
(一)综合收益总额										99,033,296.44		99,033,296.44
(二)所有者投入和减少资本	757,575,757.00				285,981,191.59							1,043,556,948.59
1.所有者投入的普通股	757,575,757.00				285,981,191.59							1,043,556,948.59
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										-40,151,511.67		-40,151,511.67
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配										-40,151,511.67		-40,151,511.67
3.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,787,878.78				1,075,899.56				45,189,975.40	376,346,174.32	5,285,314.50
	7.00				6.13						2.85

法定代表人：李晓彤

主管会计工作负责人：韩庆敏

会计机构负责人：张强

### 三、公司基本情况

南方电网综合能源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系南方电网综合能源有限公司（以下简称“南网能源有限”），南网能源有限系由中国南方电网有限责任公司、广东省能源集团有限公司、广东电网有限责任公司、广东省环保集团有限公司、广西电网有限责任公司、云南电网有限责任公司、贵州电网有限责任公司和海南电网有限责任公司共同出资组建，于2010年12月29日在广东省工商行政管理局登记注册，取得注册号为440000000091215的企业法人营业执照。南网能源有限成立时注册资本35,000.00万元。南网能源有限以2019年7月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2019年9月24日在广东省市场监督管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为914400005666840936的营业执照，注册资本378,787.8787万元，股份总数378,787.8787万股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份：A股215,181.8182万股。公司股票已于2021年1月19日在深圳证券交易所挂牌交易。

#### （一）公司注册地、组织形式。

本公司的注册地址为广东省广州开发区香山路2号、科翔路11号（自编1栋1-01房），实际办公地点为广东省广州市天河区华穗路6号。企业类型为股份有限公司（上市、国有控股）。

#### （二）公司的业务性质和主要经营活动。

本公司属节能服务行业，主要经营活动系为客户能源使用提供诊断、设计、改造、综合能源项目投资及运营维护等一站式综合节能服务。提供的劳务主要有：合同能源管理服务、综合资源利用服务、节能改造工程服务、节能咨询及技术服务。

#### （三）母公司及控股股东的名称。

本公司母公司及控股股东为中国南方电网有限责任公司。

#### （四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本公司财务报告的批准报出机构为董事会，批准报出日为2022年8月26日。

本公司将南方电网综合能源广西有限公司、南方电网综合能源贵州有限公司和南方电网综合能源（云南）有限责任公司等37家子公司纳入报告期合并财务报表范围，见本财务报告“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司及下属子公司、合营企业及联营企业采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的资本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他相关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、金融工具

### （1）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三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

## **(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件**

### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### 2) 金融资产的后续计量方法

以摊余成本计量的金融资产：采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资：采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资：采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### 3) 金融负债的后续计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计

入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债：按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

不属于上述第一或第二种情况的财务担保合同，以及不属于上述第一种情况并以低于市场利率贷款的贷款承诺：在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

以摊余成本计量的金融负债：采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### 4) 金融资产和金融负债的终止确认

当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：收取金融资产现金流量的合同权利已终止；金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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：未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了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：所转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，包含重大融资成分的应收款项及合同资产或不含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损

失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，分别确认 12 个月预期信用损失或整个存续期预期信用损失。
其他应收款——合并范围内关联往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

##### 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收非银行金融机构承兑汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收商业承兑汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期

		信用损失。
应收账款——合并范围内关联往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合同资产——合并范围内关联往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
长期应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制长期应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
长期应收款——合并范围内关联往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	1.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	70.00
5 年以上	100.00

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 10、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生成过程中的在产品、在生成过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生成经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生成经营过程中以所产生的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：按照一次转销法进行摊销。

包装物：按照一次转销法进行摊销。

## 11、合同资产和合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 12、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

本公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 13、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### (2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的

份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### **(3) 后续计量及损益确认方法**

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### **(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法**

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## 2) 合并财务报表

通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的：在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的：将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-30	5.00	3.17-6.33
机器设备[注]	年限平均法	1-30	0.00 或 5.00	3.17-100.00
运输工具	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75

电子设备	年限平均法	3-7	5.00	13.57-31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

[注]机器设备包括合同能源管理业务对应的项目资产，该部分资产的折旧年限为与客户约定的服务期，服务期结束后，项目资产无偿移交给客户。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 15、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括软件、土地使用权、专利权、著作权、经营权等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

无形资产类别	使用寿命(年)
软件	3-10

专利权、著作权	10-20
经营权	5
土地使用权	25-50
排污权	10

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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；属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

第一、根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

第二、设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

第三、期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 21、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 22、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## **(2) 收入计量原则**

公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## **(3) 收入确认的具体方法**

### 1) 按时点确认的收入

#### ① 合同能源管理业务收入

公司提供合同能源管理服务，属于在某一时点履行履约义务。合同能源管理业务包括工业节能、建筑节能、城市照明节能。公司按照经双方认可的节能效益或客户实际使用的用冷、用热、用电等能源费用按月确认收入。

#### ② 节能咨询与技术服务收入

公司提供节能咨询与技术服务，属于在某一时点履行履约义务。相关收入确认需满足以下条件：

咨询服务：于咨询服务已完成，并经客户确认时确认收入。

技术服务：对于按照技术服务成果结算费用的合同，根据经双方认可的技术服务成果和合同约定单价计算确认收入。

③ 节能改造安装工程收入：公司提供节能改造安装工程服务，属于在某一时点履行履约义务。节能改造安装工程建设期间较短，按照验收法确认收入。

④综合资源利用业务收入：公司提供综合资源利用服务，属于在某一时点履行履约义务。综合资源利用业务包括生物质综合利用业务和农光互补集中式光伏业务，按照上网电量及国家政策规定的价格按月确认收入。

⑤其他业务收入：公司提供其他业务服务，属于在某一时点履行履约义务。其他业务收入主要为节能设备销售收入，一般包括设备销售、电缆销售等，于货物完成交付，并经客户验收后确认收入。

## 2) 按履约进度确认的收入

### ①节能咨询与技术服务收入

对于收取固定技术服务费用的合同，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，根据合同总金额在服务期内按照直线法分摊确认技术服务收入。

### ②其他建设工程服务

公司提供其他建设工程服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 23、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：公司能够满足政府补助所附的条件；公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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获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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 25、租赁

### (1) 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 出租人

#### 1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

#### 2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2021年12月30日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第15号〉的通知》（财会〔2021〕35号）（以下简称“准则解释15号”）。准则解释15号中“关于试运行销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起执行。	公司一届二十七次董事会会议审议通过了《关于南方电网综合能源股份有限公司会计政策变更的议案》，公司自2022年1月1日起执行准则解释15号的相关规定。	

1) 根据准则解释15号的新旧衔接规定，关于试运行销售，对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日（2022年1月1日）之间发生的试运行销售，应当按照本解释的规定进行追溯调整。试运行销售追溯调整对公司半年报比较报表数据影响如下：

#### ①对合并财务报表的影响

单位：元

资产负债表项目	2021年12月31日 调整前	2021年12月31日 调整后	追溯调整 影响数
长期股权投资	649,118,309.64	667,608,062.53	18,489,752.89
固定资产	7,883,020,155.31	7,879,828,907.65	-3,191,247.66
盈余公积	77,399,743.96	79,248,719.25	1,848,975.29
未分配利润	1,010,377,525.34	1,025,473,206.17	15,095,680.83
少数股东权益	450,908,900.95	449,262,750.06	-1,646,150.89
利润表项目	2021年1-6月 调整前	2021年1-6月 调整后	追溯调整 影响数
营业收入	1,077,997,238.46	1,096,436,964.84	18,439,726.38
营业成本	648,187,827.93	669,818,801.97	21,630,974.04
投资收益	10,728,717.04	14,259,196.57	3,530,479.53
归属于母公司股东的净利润	165,125,817.13	167,111,199.89	1,985,382.76
少数股东损益	23,624,159.26	21,978,008.37	-1,646,150.89

#### ②对母公司财务报表的影响

单位：元

资产负债表项目	2021年12月31日 调整前	2021年12月31日 调整后	追溯调整 影响数
长期股权投资	2,443,525,862.61	2,462,015,615.50	18,489,752.89
盈余公积	77,053,237.81	78,902,213.10	1,848,975.29
未分配利润	564,082,239.57	580,723,017.17	16,640,777.60
利润表项目	2021年1-6月 调整前	2021年1-6月 调整后	追溯调整 影响数
投资收益	32,139,811.38	35,670,290.91	3,530,479.53
净利润	95,502,816.91	99,033,296.44	3,530,479.53

2) 根据准则解释 15 号的新旧衔接规定，关于亏损合同，应当对在首次施行本解释时尚未履行完所有义务的合同执行本解释，累积影响数调整首次执行本解释当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据，此项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

南方电网综合能源（云南）有限责任公司	15%
南方电网综合能源广西有限公司	15%
贵州盘州市晟佑晟新能源有限公司	15%
贵州南电新能源有限公司	15%
师宗尚孚羲和太阳能投资有限公司	15%
广州智业节能科技有限公司	20%
云南广能新能源有限公司	20%
儋州南电生物质发电有限公司	20%
南电（武穴）分布式能源发电有限公司	20%
东莞南智综合能源有限公司	20%
广东鼎云能源科技有限公司	20%
江门南综节能环保有限公司	20%
平江大唐环保科技有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### （1）企业所得税

1) 根据《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕46号），本公司及子公司南方电网综合能源贵州有限公司、南方电网综合能源（云南）有限责任公司、佛山综合能源有限公司、佛山市南新太阳能投资有限公司、珠海综合能源有限公司、南方电网综合能源广西有限公司、深圳南能永联新能源有限公司、五华县惠农新能源有限公司、沈阳南电能源科技有限公司、上海南能新能源科技有限公司、苏州天穗新能源科技有限公司、济宁市天穗新能源科技有限公司、南京天穗新能源科技有限公司、保定天穗新能源科技有限公司、南电（澄迈）新能源科技有限公司、诸暨惠华新能源科技有限公司、师宗尚孚羲和太阳能投资有限公司、贵州盘州市晟佑晟新能源有限公司、舞钢市新泰新能源有限公司、贵州南电新能源有限公司、广州南电新能源有限公司、歙县江核点亮光伏科技有限公司的光伏发电项目自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，项目所得享受企业所得税“三免三减半”。

2) 根据《国家税务总局国家发展改革委关于落实节能服务企业所得税优惠政策有关征收管理问题的公告》（国家税务总局国家发展改革委公告2013年第77号），本公司及子公司

南方电网综合能源贵州有限公司、南方电网综合能源广西有限公司、贵州南能智光综合能源有限公司的合同能源管理项目自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,项目所得享受企业所得税“三免三减半”。

3) 根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)的规定,自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税,子公司南方电网综合能源(云南)有限责任公司、师宗尚孚羲和太阳能投资有限公司、南方电网综合能源广西有限公司、贵州盘州市晟佑晟新能源有限公司、贵州南电新能源有限公司享受以上税收优惠政策。

4) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号),年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 12 号),对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,在上述优惠政策基础上,再减半征收企业所得税。子公司云南广能新能源有限公司、广州智业节能科技有限公司、儋州南电生物质发电有限公司、南电(武穴)分布式能源发电有限公司、东莞南智综合能源有限公司、广东鼎云能源科技有限公司、江门南综节能环保有限公司和平江大唐环保科技有限公司享受以上税收优惠政策。

5) 根据《财政部 国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税〔2008〕47 号)、《财政部等四部门关于公布<环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录(2021 年版)>以及<资源综合利用企业所得税优惠目录(2021 年版)>的公告》,企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》中所列资源为主要原材料,生产符合国家或行业相关标准的产品取得的收入,在计算应纳税所得额时,减按 90%计入当年收入总额。子公司广西南能昌菱清洁能源有限公司、南电能源综合利用有限公司、阳山南电生物质发电有限公司和藤县鑫隆源生物质能热电有限公司享受以上税收优惠政策。

## (2) 增值税

1) 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号),子公司广州智业节能科技有限公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务取得的收入免征增值税。

2) 根据《财政部国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》(财税〔2010〕110 号),子公司南方电网综合能源贵州有限公司实施的合同能源管理项目,符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目中提供的应税服务,免征收增值税。

3) 根据《财政部 国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》(财税〔2015〕78号), 子公司广西南能昌菱清洁能源有限公司、南电能源综合利用有限公司、阳山南电生物质发电有限公司和藤县鑫隆源生物质能热电有限公司利用余热、余压发电的销售收入享受增值税即征即退 100%的优惠政策。

## 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
银行存款	847,658,564.97	822,396,950.39
其他货币资金	1,320,000.00	1,320,000.00
合计	848,978,564.97	823,716,950.39
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	13,981,620.70	1,320,000.00

其他说明：截至 2022 年 6 月 30 日，银行存款中司法冻结资金 12,661,620.70 元使用受限，其他货币资金中保函保证金 1,320,000.00 元使用受限。

### 2、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	14,013,448.21	37,349,721.79
商业承兑票据		75,240.00
非银行金融机构承兑汇票	6,382,875.99	5,800,711.93
合计	20,396,324.20	43,225,673.72

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	20,396,324.20	100.00%			20,396,324.20	43,226,433.72	100.00%	760.00	0.00%	43,225,673.72
其中：										
银行承兑汇票	14,013,448.21	68.71%			14,013,448.21	37,349,721.79	86.40%			37,349,721.79
商业承兑汇票						76,000.00	0.18%	760.00	1.00%	75,240.00
非银行金融机构承兑汇票	6,382,875.99	31.29%			6,382,875.99	5,800,711.93	13.42%			5,800,711.93
合计	20,396,324.20	100.00%			20,396,324.20	43,226,433.72	100.00%	760.00	0.00%	43,225,673.72

按组合计提坏账准备：0.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	14,013,448.21	0.00	0.00%
非银行金融机构承兑汇票	6,382,875.99	0.00	0.00%
合计	20,396,324.20	0.00	

确定该组合依据的说明：详见本报告“五、重要会计政策及会计估计”之“9、金融工具”。

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	760.00		760.00			
合计	760.00		760.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,259,559.73	0.44%	6,056,986.63	53.79%	5,202,573.10	4,722,982.13	0.23%	4,722,982.13	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,540,816,075.80	99.56%	258,266,881.33	10.16%	2,282,549,194.47	2,094,069,184.60	99.77%	191,764,340.40	9.16%	1,902,304,844.20
其中:										

账龄组合	2,540,816,075.80	99.56%	258,266,881.33	10.16%	2,282,549,194.47	2,094,069,184.60	99.77%	191,764,340.40	9.16%	1,902,304,844.20
合计	2,552,075,635.53	100.00%	264,323,867.96	10.36%	2,287,751,767.57	2,098,792,166.73	100.00%	196,487,322.53	9.36%	1,902,304,844.20

按单项计提坏账准备：6,056,986.63 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江门市逸豪酒店有限公司	2,005,500.00	2,005,500.00	100.00%	预计无法收回款项
广东港丰电器有限公司	849,596.91	849,596.91	100.00%	预计无法收回款项
上海宝网能源科技有限公司	802,170.45	802,170.45	100.00%	预计无法收回款项
广西金源镍业有限公司	424,066.95	424,066.95	100.00%	预计无法收回款项
廉江市百威电器有限公司	158,592.45	158,592.45	100.00%	预计无法收回款项
平江县岳峰云母新材料有限公司	88,730.20	88,730.20	100.00%	预计无法收回款项
湖南省俊杰食品有限公司	8,957.00	8,957.00	100.00%	预计无法收回款项
云南恩洪煤业有限公司	6,041,945.77	1,719,372.67	28.46%	根据云南广能新能源有限公司清算组确定的应收账款清算净值计提坏账准备
贵州众瑞科技有限公司	880,000.00		0.00%	根据云南广能新能源有限公司清算组确定的应收账款清算净值计提坏账准备
合计	11,259,559.73	6,056,986.63		

按组合计提坏账准备：258,266,881.33 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	2,540,816,075.80	258,266,881.33	10.16%
合计	2,540,816,075.80	258,266,881.33	

确定该组合依据的说明：详见本报告“五、重要会计政策及会计估计”之“9、金融工具”。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,384,589,852.96
1至2年	561,465,338.26
2至3年	379,851,161.29
3年以上	226,169,283.02
3至4年	216,422,867.47
4至5年	8,172,310.83
5年以上	1,574,104.72
合计	2,552,075,635.53

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,722,982.13	1,334,004.50				6,056,986.63
按组合计提坏账准备	191,764,340.40	66,382,540.93	120,000.00			258,266,881.33
合计	196,487,322.53	67,716,545.43	120,000.00			264,323,867.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
廉江市春兴电器厂	120,000.00	债务人用现金偿还款项
合计	120,000.00	

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国南方电网有限责任公司 [注 1]	1,695,559,196.81	66.44%	210,074,069.25
国家电网有限公司[注 2]	115,825,528.70	4.54%	21,840,735.85
来宾市兴宾区教育体育局	34,170,000.00	1.34%	341,700.00
郑州万热能源科技有限公司	37,708,440.01	1.48%	377,084.40
南方医科大学南方医院	29,441,747.34	1.15%	294,417.47
合计	1,912,704,912.86	74.95%	

[注 1]中国南方电网有限责任公司包括中国南方电网有限责任公司、广东电网有限责任公司、贵州电网有限责任公司、深圳供电局有限公司、海南电网有限责任公司、广西电网有限责任公司、云南电网有限责任公司等。

[注 2]国家电网有限公司包括国网江苏省电力有限公司、国网浙江诸暨市供电有限公司、国网湖北省电力有限公司、国网辽宁省电力有限公司等。

## 4、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	53,218,012.13	90.87%	28,494,228.36	99.72%
1 至 2 年	5,156,745.30	8.80%	79,614.06	0.28%

2至3年	193,066.33	0.33%	461.04	0.00%
3年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	58,567,823.76		28,574,303.46	

## (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	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
中国电力建设集团有限公司[注1]	6,922,303.02	11.82%
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	6,719,038.00	11.47%
中通服建设有限公司	6,514,656.38	11.12%
隆基乐叶光伏科技有限公司	5,707,562.00	9.75%
国家电网有限公司[注2]	5,146,361.15	8.79%
合计	31,009,920.55	52.95%

[注1]中国电力建设集团有限公司包括：中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司、中国电建集团新能源电力有限公司、中国电建集团江西省电力建设有限公司。

[注2]国家电网有限公司包括：国网汇通金财（北京）信息科技有限公司、国网内蒙古东部电力有限公司、国网吉林省电力有限公司长春供电公司、国网山东省电力公司东营供电公司。

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,128,068.06	3,128,068.06
其他应收款	22,156,642.42	26,452,543.67
合计	25,284,710.48	29,580,611.73

## (1) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
贵州水矿南能清洁能源开发有限公司	3,128,068.06	3,128,068.06
合计	3,128,068.06	3,128,068.06

### 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
贵州水矿南能清洁能源开发有限公司	3,128,068.06	2-3年	被投资单位资金紧张	未发生减值；被投资单位经营正常，预计后续资金压力缓解后支付
合计	3,128,068.06			

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	22,614,426.81	23,032,014.99
应收暂付款	753,958.98	753,958.98
应收违约补偿款	5,588,176.29	323,877.29
保险理赔款	0.00	8,764,299.00
其他	1,854,805.65	1,555,979.36
合计	30,811,367.73	34,430,129.62

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	6,076,398.74	1,901,187.21		7,977,585.95
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	665,202.05	11,937.31		677,139.36
2022 年 6 月 30 日余额	6,741,600.79	1,913,124.52		8,654,725.31

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	13,355,383.61
1 至 2 年	6,644,697.75
2 至 3 年	2,540,211.28
3 年以上	8,271,075.09
3 至 4 年	1,707,747.64
4 至 5 年	1,161,742.89
5 年以上	5,401,584.56
合计	30,811,367.73

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	591,000.00					591,000.00

按组合计提坏账准备	7,386,585.95	677,139.36				8,063,725.31
合计	7,977,585.95	677,139.36				8,654,725.31

4) 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
鼎和财产保险股份有限公司	应收违约补偿款	5,264,299.00	1年以下	17.09%	52,643.00
华晨宝马汽车有限公司	押金保证金	3,200,000.00	1-2年	10.39%	320,000.00
广东喜之郎集团有限公司	押金保证金	2,000,000.00	1年以下	6.49%	10,000.00
南方鼎元资产运营有限责任公司	押金保证金	1,793,485.70	3-4年, 5年以上	5.82%	1,632,410.58
深圳汇能节能管理有限公司	押金保证金	1,180,607.49	5年以上	3.83%	1,180,607.49
合计		13,438,392.19		43.62%	3,195,661.07

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	101,043,462.04		101,043,462.04	55,087,830.14		55,087,830.14
发出商品	1,671,805.24		1,671,805.24	15,600,825.56		15,600,825.56
合计	102,715,267.28		102,715,267.28	70,688,655.70		70,688,655.70

## 7、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	95,526.26	955.27	94,570.99	1,513,515.71	15,135.16	1,498,380.55
应收工程款				1,524,249.78	15,242.50	1,509,007.28
合计	95,526.26	955.27	94,570.99	3,037,765.49	30,377.66	3,007,387.83

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提	-29,422.39			
合计	-29,422.39			——

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	91,746,798.69	419,614,964.78
预缴企业所得税		132,825.41
其他	8,373.94	21,049.84
合计	91,755,172.63	419,768,840.03

## 9、长期应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现
----	------	------	----

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	率区 间
分期收款工 程款	5,084,850.63	1,016,970.13	4,067,880.50	5,253,191.93	1,050,638.39	4,202,553.54	
其他	4,473,700.00	4,473,700.00		4,473,700.00	4,473,700.00		
合计	9,558,550.63	5,490,670.13	4,067,880.50	9,726,891.93	5,524,338.39	4,202,553.54	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2022 年 1 月 1 日余额	5,524,338.39			5,524,338.39
2022 年 1 月 1 日余额在 本期				
本期计提	-33,668.26			-33,668.26
2022 年 6 月 30 日余额	5,490,670.13			5,490,670.13

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
贵州南能清洁能源开发有限公司	8,328,395.98			73,493.80						8,401,889.78	
深圳市特发南综智慧能源有限公司	25,451,350.80			199,056.43						25,650,407.23	
小计	33,779,746.78			272,550.23						34,052,297.01	
二、联营企业											
贵州水矿南能清洁能源开发有限公司	85,756,876.16			4,165,031.81			49,000.00			89,872,907.97	
贵州吉安润达运行维护有限公司	105,123.94									105,123.94	
广西民裕清洁能源技术服务有限公司	938,587.38		938,587.38								
广州恒运分布式能源发展有限公司	34,208,406.89			-3,966,107.24						30,242,299.65	
佛山综合能源（公控）有限公司	19,752,980.81			834,882.49						20,587,863.30	
广东南能汇智节能科技有限	2,076,067.7			-545,044.8						1,531,022.	

公司	4			1					93	
郑州万富能源科技有限公司	68,147,732.08			-1,386,514.03					66,761,218.05	
广州发展鳌头能源站有限公司	23,174,195.08			960,151.00					24,134,346.08	
华润风电（贺州）有限公司	58,800,000.00	24,500,000.00		-24,500.00					83,275,500.00	
南方海上风电联合开发有限公司	266,069,417.79			26,218,172.08					292,287,589.87	
华润风电（象州）有限公司	74,798,927.88			12,535,069.73					87,333,997.61	
上海宝网能源科技有限公司										1,388,182.10
小计	633,828,315.75	24,500,000.00	938,587.38	38,791,141.03			49,000.00		696,131,869.40	1,388,182.10
合计	667,608,062.53	24,500,000.00	938,587.38	39,063,691.26	0.00	0.00	49,000.00	0.00	730,184,166.41	1,388,182.10

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,486,616,244.25	7,879,828,907.65
合计	8,486,616,244.25	7,879,828,907.65

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	310,156,706.56	9,467,502,006.86	19,500,457.92	20,033,885.58	8,450,527.56	9,825,643,584.48
2. 本期增加金额		891,750,742.11	897,334.34	259,658.69	61,667.79	892,969,402.93
(1) 购置		42,950,881.86	897,334.34	259,658.69	61,667.79	44,169,542.68
(2) 在建工程转入		845,066,955.90				845,066,955.90
(3) 企业合并增加						
(4) 竣工结算原值调整		3,732,904.35				3,732,904.35
3. 本期减少金额		21,101,628.88	280,877.00	182,073.54	44,124.72	21,608,704.14
(1) 处置或报废		20,775,121.80	280,877.00	182,073.54	44,124.72	21,282,197.06
(2) 改造转出						
(3) 处置子公司						
(4) 竣工结算原值调整		326,507.08				326,507.08
4. 期末余额	310,156,706.56	10,338,151,120.09	20,116,915.26	20,111,470.73	8,468,070.63	10,697,004,283.27
二、累计折旧						
1. 期初余额	29,036,476.95	1,858,441,596.59	12,189,206.52	10,331,790.86	6,088,769.88	1,916,087,840.80
2. 本期增加金额	6,653,508.10	272,683,547.26	649,477.40	1,146,562.67	237,504.69	281,370,600.12

其中：计提	6,653,508.10	272,683,547.26	649,477.40	1,146,562.67	237,504.69	281,370,600.12
3. 本期减少金额		10,532,511.41	266,833.15	175,229.91	43,330.78	11,017,905.25
其中：处置或报废		10,532,511.41	266,833.15	175,229.91	43,330.78	11,017,905.25
4. 期末余额	35,689,985.05	2,120,592,632.44	12,571,850.77	11,303,123.62	6,282,943.79	2,186,440,535.67
三、减值准备						
1. 期初余额	659,843.66	29,066,992.37				29,726,836.03
2. 本期增加金额						
其中：计提						
3. 本期减少金额		5,779,332.68				5,779,332.68
其中：处置或报废		5,779,332.68				5,779,332.68
4. 期末余额	659,843.66	23,287,659.69				23,947,503.35
四、账面价值						
1. 期末账面价值	273,806,877.85	8,194,270,827.96	7,545,064.49	8,808,347.11	2,185,126.84	8,486,616,244.25
2. 期初账面价值	280,460,385.95	7,579,993,417.90	7,311,251.40	9,702,094.72	2,361,757.68	7,879,828,907.65

## (2) 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
师宗碧宗 30MWP 农光互补光伏项目房屋及建筑物[注 1]	110,929,055.80	正在办理不动产登记手续
藤县鑫隆源生物质项目房屋以及建筑物	82,458,270.78	正在办理规划验收、竣工验收备案等不动产登记手续

阳山县生物质发电项目房屋及建筑物	35,363,210.01	正在办理规划验收、竣工验收备案等不动产登记手续
贵州鹅毛寨光伏电气综合楼、辅助生产楼	31,605,426.59	正在办理规划及施工手续
漳浦赤湖皮革园区供热站房屋及建筑物	16,039,236.20	部分房产正在办理规划调整
枫桥农光互补光伏项目房屋以及建筑物	1,693,524.00	正在办理相关规划及施工手续
合计	278,088,723.38	

[注 1]房屋建筑物与项目资产合并入账，师宗碧宗 30MWP 农光互补光伏项目资产账面价值为 110,929,055.8 元，主要是设备的价值，房屋建筑物价值占比较低。

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	974,842,700.71	1,155,049,498.28
工程物资	29,375,186.95	683,659.13
合计	1,004,217,887.66	1,155,733,157.41

### (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

工业节能服务项目	427,278,215.50	441,331.64	426,836,883.86	723,020,532.26	441,331.64	722,579,200.62
综合资源利用项目	180,889,864.21	2,010,772.45	178,879,091.76	118,751,930.94	2,897,844.50	115,854,086.44
建筑节能服务项目	284,499,764.44		284,499,764.44	222,718,601.43		222,718,601.43
城市照明节能项目	84,626,960.65		84,626,960.65	93,897,609.79		93,897,609.79
合计	977,294,804.80	2,452,104.09	974,842,700.71	1,158,388,674.42	3,339,176.14	1,155,049,498.28

(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
济南市琦泉热电有限责任公司集中供热锅炉节能改造项目	110,000,000.00	72,942,841.16				72,942,841.16	76.87%	70.00%				其他
日照威奕汽车有限公司分布式光伏项目	96,496,400.00	46,808,411.05	16,031,443.87			62,839,854.92	73.17%	73.17%	1,305,733.74	744,884.52	3.43%	金融机构贷款、其他
辽阳市智慧路灯升	70,706,748.00	45,341,824.57	11,380,282.16			56,722,106.73	89.85%	89.84%	802,302.64	517,850.22	3.43%	金融机构贷款、其他

级改造能源托管服务项目												
宾阳县300MW（一期150MW）农光互补综合能源利用项目	650,939,500.00		53,602,905.60			53,602,905.60	9.18%	10.00%				其他
南海中学实验学校节能空调系统供冷供热服务项目	45,777,000.00	35,022,654.46	2,257,793.87			37,280,448.33	90.59%	94.07%	24,214.02	23,751.25	3.42%	金融机构贷款、募股资金
平湖佳兆业佳纺广场综合能源项目	49,160,000.00	33,521,279.33	1,474,457.84	0.00		34,995,737.17	78.31%	78.31%	700,850.03	382,656.06	3.43%	金融机构贷款
天津哈弗长城光伏项目	56,216,367.21	50,625,374.68	857,006.58	50,537,779.49		944,601.77	100.00%	100.00%	830,850.68			募股资金、金融机构贷款
广船国际有限公司智慧空压站节能改造项目合同能源管理项目	66,100,000.00	57,441,073.26	737,270.50	58,027,336.50		151,007.26	98.22%	99.53%	40,851.19	19,670.33	4.09%	金融机构贷款
佛山贝斯	45,850,000.00	37,932,190.00	3,190,477.00	41,066,130.00		56,534.60	99.93%	100.00%				其他

特光伏项目	0.00	0.75	.03	3.18								
华晨宝马汽车有限公司沈阳铁西工厂(二期)17MW 分布式光伏发电项目	79,892,472.27	66,852,656.51	5,102,647.40	71,927,756.74		27,547.17	100.00%	100.00%				其他
蜂巢动力系统(江苏)有限公司分布式光伏发电项目	72,438,233.91	60,301,705.06	4,444,047.48	64,745,752.54		0.00	100.00%	100.00%	51,075.08			金融机构贷款、其他
天津一汽丰田汽车有限公司泰达工厂光伏项目	81,820,000.00	40,684,298.08	28,882,065.25	69,566,363.33		0.00	93.53%	93.53%	65,331.05	47,732.94	3.53%	金融机构贷款
合计	1,425,396,721.39	547,474,308.91	127,960,397.58	355,871,121.78	0.00	319,563,584.71			3,821,208.43	1,736,545.32		

### (3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料和设备	29,375,186.95		29,375,186.95	683,659.13		683,659.13
合计	29,375,186.95		29,375,186.95	683,659.13		683,659.13

### 13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	土地使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	86,603,085.01		87,417,443.67	174,020,528.68
2. 本期增加金额	61,432,509.49	193,200.74		61,625,710.23
3. 本期减少金额	63,302.73			63,302.73
4. 期末余额	147,972,291.77	193,200.74	87,417,443.67	235,582,936.18
二、累计折旧				
1. 期初余额	12,829,868.85		3,643,219.53	16,473,088.38
2. 本期增加金额	12,617,907.85	41,400.18	1,864,641.12	14,523,949.15
其中：计提	12,617,907.85	41,400.18	1,864,641.12	14,523,949.15
3. 本期减少金额	14,067.28			14,067.28
(1) 处置				
(2) 终止租赁	14,067.28			14,067.28
4. 期末余额	25,433,709.42	41,400.18	5,507,860.65	30,982,970.25
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
其中：计提				
3. 本期减少金额				

其中：处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	122,538,582.35	151,800.56	81,909,583.02	204,599,965.93
2. 期初账面价值	73,773,216.16	0.00	83,774,224.14	157,547,440.30

#### 14、无形资产

单位：元

项目	土地使用权	专利权	软件	经营权	排污权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	125,112,759.93	104,958.23	23,523,522.40	12,576,298.77	899,547.17	162,217,086.50
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			134,905.66			134,905.66
其中：处置			134,905.66			134,905.66
4. 期末余额	125,112,759.93	104,958.23	23,388,616.74	12,576,298.77	899,547.17	162,082,180.84
二、累计摊销						
1. 期初余额	11,694,425.40	35,066.31	11,986,953.57	9,222,619.12	382,307.59	33,321,371.99
2. 本期增加金额	1,265,817.20	1,249.98	1,188,656.81	1,257,629.88	44,977.38	3,758,331.25
其中：计提	1,265,817.20	1,249.98	1,188,656.81	1,257,629.88	44,977.38	3,758,331.25
3. 本期减少金额			31,419.98			31,419.98

其中： 处置			31,419.98			31,419.98
4. 期末余额	12,960,242.60	36,316.29	13,144,190.40	10,480,249.00	427,284.97	37,048,283.26
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	112,152,517.33	68,641.94	10,244,426.34	2,096,049.77	472,262.20	125,033,897.58
2. 期初账面价值	113,418,334.53	69,891.92	11,536,568.83	3,353,679.65	517,239.58	128,895,714.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	期末余额
建筑与工业节能数字化技术服务平台	1,611,330.51	1,155,486.01				2,766,816.52
基于大数据和北斗定位的智慧路灯应用服务平台	591,856.67	1,184,783.14				1,776,639.81
融合 5G 的光伏电站智能调控技术研究与应用	560,161.93	1,005,670.45				1,565,832.38
生物质锅炉高温受热面结渣堵灰综合治理研究		1,506,185.80				1,506,185.80
基于光波加热技术的储水式电热水器开发项目		426,377.45				426,377.45
其他	967,547.17	8,975.84				976,523.01

合计	3,730,896.28	5,287,478.69				9,018,374.97
----	--------------	--------------	--	--	--	--------------

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
福建省漳浦县扬绿热能有限公司	27,503,121.95					27,503,121.95
歙县江核点亮光伏科技有限公司	6,043,463.52					6,043,463.52
广东鼎云能源科技有限公司	2,093,423.69					2,093,423.69
上海南能新能源科技有限公司	446,095.35					446,095.35
平江大唐环保科技有限公司	1,843,104.03					1,843,104.03
广州市超算分布式能源投资有限公司	553,047.91					553,047.91
合计	38,482,256.45					38,482,256.45

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
福建省漳浦县扬绿热能有限公司	0.00					0.00
歙县江核点亮光伏科技有限公司	0.00					0.00
广东鼎云能源科技有限公司	0.00					0.00
上海南能新能源科技有限公司	0.00					0.00
平江大唐环保科技有限公司	0.00					0.00

广州市超算分布式能源投资有限公司	0.00				0.00
合计	0.00				0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

单位：元

资产组名称	资产组或资产组组合的构成	资产组或资产组组合的确定方法	资产组或资产组组合的账面金额	商誉分摊方法	分摊商誉原值
福建省漳浦县扬绿热能有限公司	福建省漳浦县扬绿热能有限公司经营性资产和负债	将商誉全部计入该资产组	159,011,007.64	将商誉全部计入该资产组	27,503,121.95
歙县江核点亮光伏科技有限公司	歙县江核点亮光伏科技有限公司经营性资产和负债	推算出包含少数股东的商誉并全部计入该资产组	83,472,077.86	推算出包含少数股东的将商誉并全部计入该资产组	8,633,519.31
广东鼎云能源科技有限公司	广东鼎云能源科技有限公司经营性资产和负债	将商誉全部计入该资产组	6,324,846.89	将商誉全部计入该资产组	2,093,423.69
上海南能新能源科技有限公司	上海南能新能源科技有限公司经营性资产和负债	将商誉全部计入该资产组	429,396,312.76	将商誉全部计入该资产组	446,095.35
平江大唐环保科技有限公司	平江大唐环保科技有限公司经营性资产和负债	将商誉全部计入该资产组	17,417,167.53	将商誉全部计入该资产组	1,843,104.03
广州市超算分布式能源投资有限公司	广州市超算分布式能源投资有限公司经营性资产和负债	推算出包含少数股东的商誉并全部计入该资产组	53,904,346.25	推算出包含少数股东的将商誉并全部计入该资产组	1,084,407.67

资产组或资产组组合的构成与确认方法与以前年度不存在差异。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

1) 福建省漳浦县扬绿热能有限公司资产组或资产组组合

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 36 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 12.40%（2021 年度：12.40%），预测期以后的现金流量根据增长率 0.00%（2021 年度：0.00%）推断得出，该增长率符合企业实际发展情况。

2) 歙县江核点亮光伏科技有限公司资产组或资产组组合

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算,其预计现金流量根据公司批准的 23 年期现金流量预测为基础,现金流量预测使用的折现率分别为 10.00%、11.07%、10.40%、11.31%、12.11% (2021 年度: 10.00%、11.07%、10.40%、11.31%、12.11%), 预测期以后的现金流量根据增长率-1.00% (2021 年度: -1.00%) 推断得出, 该增长率和光伏发电业务特点一致。

3) 广东鼎云能源科技有限公司资产组或资产组组合

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算,其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础,现金流量预测使用的折现率 12.40% (2021 年度: 12.40%), 预测期以后的现金流量根据增长率 0.00% (2021 年度: 10.00%) 推断得出, 该增长率符合企业实际发展情况。

4) 上海南能新能源科技有限公司资产组或资产组组合

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算,其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础,现金流量预测使用的折现率 10.67% (2021 年度: 10.67%), 预测期以后的现金流量根据增长率-5.54% (2021 年度: -5.54%) 推断得出, 该增长率和光伏发电业务特点一致。

5) 平江大唐环保科技有限公司资产组或资产组组合

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算,其预计现金流量根据公司批准的 18 年期现金流量预测为基础,现金流量预测使用的折现率 10.67% (2021 年度: 10.67%), 预测期以后的现金流量根据增长率 0.00% (2021 年度: 0.00%) 推断得出, 该增长率符合企业实际发展情况。

6) 广州市超算分布式能源投资有限公司资产组或资产组组合

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算,其预计现金流量根据公司批准的 36 年期现金流量预测为基础,现金流量预测使用的折现率 10.67% (2021 年度: 10.67%), 预测期以后的现金流量根据增长率 0.00% (2021 年度: 0.00%) 推断得出, 该增长率符合企业实际发展情况。

商誉减值测试的影响: 无。

17、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
兰州路灯项目建设费	5,570,126.34		282,431.16		5,287,695.18
经营租赁租入固定资产的改良支出	3,890,045.16		281,846.44		3,608,198.72
融资费用	785,576.62		132,720.00		652,856.62
保险费	813,679.35		106,132.02		707,547.33

其他	135,461.93	75,962.27	46,329.32		165,094.88
合计	11,194,889.40	75,962.27	849,458.94		10,421,392.73

## 18、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	243,012,664.31	54,810,616.37	190,027,839.47	43,696,166.56
内部交易未实现利润	88,874,401.89	22,218,600.47	85,194,304.98	21,298,576.25
可抵扣亏损	15,128,124.39	3,782,031.10	15,128,124.39	3,782,031.10
应付职工薪酬	7,495,544.64	1,811,901.81	7,720,657.47	1,889,313.98
预计赔偿款	124,000.00	24,800.00	124,000.00	24,800.00
合计	354,634,735.23	82,647,949.75	298,194,926.31	70,690,887.89

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,454,296.04	3,113,574.01	11,754,934.63	2,938,733.65
合计	12,454,296.04	3,113,574.01	11,754,934.63	2,938,733.65

### (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		82,647,949.75		70,690,887.89

递延所得税负债		3,113,574.01		2,938,733.65
---------	--	--------------	--	--------------

#### (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	38,656,277.49	54,016,464.27
可抵扣亏损	74,178,046.70	56,788,894.39
内部交易未实现利润	14,829,054.92	14,222,362.83
合计	127,663,379.11	125,027,721.49

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年			
2022年	5,531,630.32	5,552,847.62	
2023年	10,740,673.39	10,740,673.39	
2024年	11,039,206.32	11,612,336.25	
2025年	28,117,793.77	28,883,037.13	
2026年			
2027年	18,748,742.90		
合计	74,178,046.70	56,788,894.39	

### 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	8,538,778.54	1,885,641.40	6,653,137.14	6,727,354.88	988,762.53	5,738,592.35
待抵扣进项税	1,671,995.40		1,671,995.40	1,563,174.25		1,563,174.25

预付长期资产 购置款	198,096,562.3 0		198,096,562.3 0	111,597,340.5 6		111,597,340.5 6
其他				286,319.21		286,319.21
合计	208,307,336.2 4	1,885,641.40	206,421,694.8 4	120,174,188.9 0	988,762.53	119,185,426.3 7

## 20、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	318,348,700.00	428,176,500.00
应计利息	395,507.86	561,175.73
合计	318,744,207.86	428,737,675.73

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,071,742.75	61,535,660.76
非银行金融机构承兑汇票	30,676,972.91	79,941,786.67
合计	33,748,715.66	141,477,447.43

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	643,546,464.17	662,612,422.49
设备款	187,335,973.42	184,763,669.53
燃料费	49,484,887.39	53,254,194.47
节能效益分享款	46,769,978.65	47,906,182.73

运营费用及其他	31,876,195.54	37,154,561.76
服务款	23,752,608.86	18,102,624.02
合计	982,766,108.03	1,003,793,655.00

## (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
中国电建集团贵州工程有限公司	70,022,450.60	未结算
河北京电电力建设有限公司	29,976,609.05	未结算
广州市宁大新能源科技有限公司	28,745,214.65	未结算
江苏达海智能系统股份有限公司	27,835,202.83	未结算
江苏天瑞智达科技有限公司	26,168,872.09	未结算
广东海钦源信息科技有限公司	25,278,499.85	未结算
中联达新能源工程有限公司	20,400,165.01	未结算
东莞勤上光电股份有限公司	19,678,914.23	未结算
合计	248,105,928.31	

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同能源管理服务款	39,289,600.32	44,821,039.10
工程款	6,834,794.98	4,415,439.38
节能咨询及技术服务款	2,201,968.78	1,014,977.98
设备款	4,004,441.69	2,225,141.22
合计	52,330,805.77	52,476,597.68

## 24、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	12,377,855.20	116,321,140.31	66,459,474.36	62,239,521.15
二、离职后福利-设定提存计划		13,854,650.50	13,854,650.50	
三、辞退福利		118,268.02	118,268.02	
合计	12,377,855.20	130,294,058.83	80,432,392.88	62,239,521.15

### (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		98,375,297.47	46,761,775.36	51,613,522.11
2、职工福利费		2,582,115.92	2,582,115.92	
3、社会保险费		5,652,085.93	5,652,085.93	
其中：医疗保险费		5,480,658.68	5,480,658.68	
工伤保险费		114,004.59	114,004.59	
生育保险费		57,422.66	57,422.66	
4、住房公积金		8,650,446.08	8,650,446.08	
5、工会经费和职工教育经费	12,377,855.20	1,061,194.91	2,813,051.07	10,625,999.04
合计	12,377,855.20	116,321,140.31	66,459,474.36	62,239,521.15

### (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		8,815,796.00	8,815,796.00	
2、失业保险费		253,177.50	253,177.50	
3、企业年金缴费		4,785,677.00	4,785,677.00	
合计		13,854,650.50	13,854,650.50	

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,762,646.80	717,608.82
企业所得税	27,563,725.68	63,496,154.42
个人所得税	1,414,859.17	13,623,787.74
城市维护建设税	54,789.20	45,468.05
房产税	240,816.66	243,139.32
印花税	130,678.02	169,164.49
教育费附加（含地方教育附加）	39,135.14	32,477.18
土地使用税		59,769.10
环境保护税		4,042.25
水利建设基金	901.30	1,244.90
其他税费	24,012.55	
合计	40,231,564.52	78,392,856.27

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	659,676,897.42	348,392,385.61
合计	659,676,897.42	348,392,385.61

### (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
押金保证金	40,676,441.20	28,792,188.79
拆借款	606,849,024.07	307,220,037.77
应付股权收购款		
应付暂收款	1,124,069.27	21,466.81
其他	11,027,362.88	12,358,692.24
合计	659,676,897.42	348,392,385.61

## (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
中联达新能源工程有限公司	6,051,503.70	押金保证金未结算
中电建湖北电力建设有限公司	4,800,000.00	押金保证金未结算
广西鑫天地集团有限公司	2,851,051.45	拆借款未结算
合计	13,702,555.15	

## 27、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	314,909,649.73	251,306,291.13
一年内到期的长期应付款	33,301,052.32	132,273,728.29
一年内到期的租赁负债	10,259,230.14	13,819,825.04
一年内到期的长期借款应付利息	2,830,189.10	6,461,151.41
合计	361,300,121.29	403,860,995.87

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	5,829,324.43	5,465,562.43

合计	5,829,324.43	5,465,562.43
----	--------------	--------------

## 29、长期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,755,454,265.53	1,548,231,787.73
抵押借款	467,596,249.99	525,166,842.45
保证借款		128,500,000.00
信用借款	1,969,484,297.66	1,518,835,768.55
应计利息	6,590,281.01	6,461,151.41
减：一年内到期部分	317,739,838.83	257,767,442.54
合计	3,881,385,255.36	3,469,428,107.60

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	282,153,385.11	229,385,519.06
减：未确认的融资费用	80,368,900.71	74,658,695.10
重分类至一年内到期的非流动负债	10,259,230.14	13,819,825.04
合计	191,525,254.26	140,906,998.92

## 31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	925,126,794.32	930,783,441.88
合计	925,126,794.32	930,783,441.88

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
节能改造工程款	22,485,272.86	28,885,960.64
分期购买设备款/融资租赁款	289,455,317.12	280,255,770.06
资金拆借款本金	600,000,000.00	600,000,000.00
资金拆借款利息	13,186,204.34	21,641,711.18
合计	925,126,794.32	930,783,441.88

### 32、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	120,024,597.41	1,391,693.75	6,499,901.81	114,916,389.35	
光伏组件补偿款	1,194,540.90		1,194,540.90		
合计	121,219,138.31	1,391,693.75	7,694,442.71	114,916,389.35	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
金太阳示范工程项目财政补助	58,274,000.30			1,697,599.98			56,576,400.32	与资产相关
藤县鑫隆源生物质项目生态文明建设专项补贴	19,000,000.01			666,666.66			18,333,333.35	与资产相关
广西-东盟第一批循环改造项目补助	7,746,015.92			200,270.52			7,545,745.40	与资产相关
江门农产品冷链物流产业园集中供热项目	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
国家工信部工业互联网平台项目补贴	4,330,100.00						4,330,100.00	与资产相关
枫桥镇农光互补光伏项目设备投入政策兑现奖补	4,298,914.30			110,228.57			4,188,685.73	与资产相关

萝岗区循环经济和节能环保产业发展专项资金补助	3,121,973.56			81,624.48			3,040,349.08	与资产相关
电机能效提升项目补贴	3,886,821.49			890,611.38			2,996,210.11	与资产相关
洋浦经济开发区循环改造示范试点专项资金补助	2,864,850.00			80,700.00			2,784,150.00	与资产相关
昌菱蔗渣1X25MW热电连供项目（广西自治区糖业发展专项资金）	2,097,222.19			83,333.34			2,013,888.85	与资产相关
梅州五华县地面光伏扶贫项目	1,922,519.50						1,922,519.50	与资产相关
LED照明产品全生命周期节能监管服务平台建设及其关键技术研究第三批省战略性新兴产业发展专项资金补助	1,784,062.90			365,097.30			1,418,965.60	与资产相关
2020年度省级节能专项资金	916,666.70			49,999.98			866,666.72	与资产相关
加特可分布式光伏项目绿色低碳发展专项资金补助	876,969.32			19,822.59			857,146.73	与资产相关
东莞松山湖供电分局技术业务用房综合能源及智慧楼宇项目补助	814,688.81			21,136.62			793,552.19	与资产相关
南海兆瓦级波浪能示范工程建设项目2017年海洋可再生能源资金补助	774,126.99						774,126.99	与收益相关
供电局大楼节能改造项目差别电价电费收入专项资金补助	621,675.40			46,785.36			574,890.04	与资产相关

广州西门子分布式光伏项目绿色低碳发展专项资金补助	407,896.04			19,822.59			388,073.45	与资产相关
广州市社会保险基金管理中心稳岗补贴	463,872.54	216,872.81		463,872.54			216,872.81	与收益相关
一次性留工培训补助		144,750.00		9,500.00			135,250.00	与收益相关
LED产业推广项目第二批省战略性新兴产业发展专项资金补助	177,575.84			73,181.15			104,394.69	与资产相关
基于公共照明物联网的节能低碳智慧城市应用服务平台项目2014年物联网专项资金补助	599,072.93			569,620.20			29,452.73	与资产相关
广西壮族自治区社会保险事业局稳岗补贴		25,615.06					25,615.06	与收益相关
广东省住房和城乡建设厅2022年绿色循环发展与节能降耗专项资金补助		1,000,000.00		1,000,000.00				与资产相关
海口早鸭基地分布式光伏发电项目补贴	45,572.67				45,572.67			与资产相关
深圳市社会保险基金管理局稳岗补贴		4,455.88		4,455.88				与收益相关
合计	120,024,597.41	1,391,693.75		6,454,329.14	45,572.67		114,916,389.35	

### 33、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	3,787,878.7						3,787,878.7

	87.00						87.00
--	-------	--	--	--	--	--	-------

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,066,745,326.15			1,066,745,326.15
其他资本公积	9,107,219.18			9,107,219.18
合计	1,075,852,545.33			1,075,852,545.33

### 35、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	79,248,719.25			79,248,719.25
合计	79,248,719.25			79,248,719.25

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,025,473,206.17	609,660,853.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		10,739,367.60
调整后期初未分配利润	1,025,473,206.17	620,400,220.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	210,055,381.96	167,111,199.89
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	47,727,269.99	40,151,511.67
期末未分配利润	1,187,801,318.14	747,359,908.94

调整期初未分配利润明细：由于会计政策变更，影响上期期初未分配利润 10,739,367.60 元。

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,308,333,728.91	818,987,257.79	1,095,960,350.12	669,526,741.31
其他业务	482,523.81	137,235.15	476,614.72	292,060.66
合计	1,308,816,252.72	819,124,492.94	1,096,436,964.84	669,818,801.97

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	1,308,816,252.72		1,308,816,252.72
其中：			
工业节能业务	523,582,794.13		523,582,794.13
建筑节能业务	340,908,988.24		340,908,988.24
城市照明节能业务	68,921,538.10		68,921,538.10
节能改造工程业务	20,132,021.68		20,132,021.68
节能咨询技术服务业务	1,729,961.24		1,729,961.24
综合资源利用业务	326,193,920.21		326,193,920.21
其他业务	27,347,029.12		27,347,029.12
按经营地区分类	1,308,816,252.72		1,308,816,252.72
其中：			
华南	908,204,339.65		908,204,339.65
西南	196,507,226.73		196,507,226.73
华东	79,206,104.01		79,206,104.01
华北	85,456,371.02		85,456,371.02
华中	39,442,211.31		39,442,211.31

与履约义务相关的信息：

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

#### 其他说明

由于公司与大部分客户签订框架协议，框架协议主要约定单价，具体结算金额根据实际发生节能量、发电量等单独下发账单，因此无法披露与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息。

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	58,191.38	84,322.99
教育费附加	24,939.15	36,006.42
房产税	270,594.36	31,392.58
土地使用税	419,233.13	92,570.38
车船使用税	4,857.20	19,830.60
印花税	1,222,453.62	1,285,615.52
地方教育附加	16,626.09	24,004.29
环保税	505,016.55	66,254.35
水利基金建设费	46,004.85	3,795.78
其他税费		41,993.62
合计	2,567,916.33	1,685,786.53

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,964,569.38	14,931,063.82

差旅费	1,212,527.50	1,671,867.88
投标费	975,355.26	494,007.53
长期资产折旧摊销费	260,694.17	52,294.51
办公及通讯费	21,399.35	53,836.14
租赁及物管费	67,636.04	159,914.16
业务招待费	30,768.83	104,384.76
业务宣传费	16,796.11	212,194.16
其他	384,903.81	139,770.01
合计	16,934,650.45	17,819,332.97

#### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,448,987.71	56,198,976.01
中介咨询费	4,649,447.33	3,811,247.58
技术服务费	1,545,269.87	221,042.28
租赁及折旧摊销费	9,530,643.10	9,212,135.64
差旅费	599,486.03	1,095,214.40
水电物业费	1,814,812.47	1,253,639.24
车辆使用费	253,587.14	370,850.93
办公及通讯费	609,884.84	336,506.65
业务招待费	24,464.00	72,447.63
外部劳务费	546,572.99	164,398.80
其他	1,920,970.78	555,766.25
合计	72,944,126.26	73,292,225.41

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	1,337,135.56	1,982,217.16
长期资产折旧摊销费	234,483.68	324,858.15
租赁费		9,765.78
合计	1,571,619.24	2,316,841.09

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	123,260,537.38	95,239,854.52
减：利息收入	6,366,356.49	5,272,048.98
金融机构手续费	889,130.66	968,028.95
其他	330,822.16	1,948,745.91
合计	118,114,133.71	92,884,580.40

#### 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	5,976,500.72	4,922,138.37
与收益相关的政府补助	1,131,610.34	3,297,278.53
代扣个人所得税手续费返还	60,553.23	257,196.23
增值税加计抵减	5,635.45	179,795.94
合计	7,174,299.74	8,656,409.07

#### 44、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	39,063,691.26	17,861,185.02
处置长期股权投资产生的投资收益	23,340.68	2,557,870.70
委托贷款利息收入		1,006,870.70

债务重组损益		718,922.00
其他	-37,526.14	-7,885,651.85
合计	39,049,505.80	14,259,196.57

#### 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-677,139.36	-313,648.10
长期应收款坏账损失	33,668.26	129,641.40
应收票据坏账损失	760.00	10,090.00
应收账款坏账损失	-67,716,545.43	-47,432,045.14
合计	-68,359,256.53	-47,605,961.84

#### 46、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		58,160.40
二、固定资产减值损失		-4,014,696.15
三、合同资产减值损失	-867,456.48	161,073.15
四、其他		-339,829.05
合计	-867,456.48	-4,135,291.65

#### 47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,664,563.73	0.00
合计	-2,664,563.73	0.00

#### 48、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
非流动资产毁损报废利得	1,100,248.48	5,345.76	1,100,248.48
赔偿收入	917,496.72	2,824,020.75	917,496.72
其他	111,320.63	5,923.12	111,320.63
合计	2,129,065.83	2,835,289.63	2,129,065.83

#### 49、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
非流动资产毁损报废损失	108,585.48	4,565,225.91	108,585.48
罚款及滞纳金支出	19,662.26	1,237.49	19,662.26
赔偿支出		375,418.38	
其他	12,484.00	325,170.38	12,484.00
合计	140,731.74	5,267,052.16	140,731.74

#### 50、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	37,751,746.19	28,164,358.61
递延所得税费用	-11,923,483.70	-9,891,580.78
合计	25,828,262.49	18,272,777.83

## (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	253,880,176.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	63,470,044.17
子公司适用不同税率的影响	-1,948,583.09
调整以前期间所得税的影响	-1,552,939.76
非应税收入的影响	-14,747,581.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	540,318.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-72,076.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,323,898.73
加：递延所得税资产适用不同税率的影响	421,514.63
加：税收优惠的影响	-30,639,983.39
加：其他纳税调整事项的影响	33,651.00
所得税费用	25,828,262.49

## 51、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	1,116,151.95	17,521,344.20
营业外收入	5,460,898.46	377,882.57
利息收入	6,368,720.74	5,300,029.45
押金保证金	22,435,079.65	7,465,991.67
经营性往来	1,118,430.12	6,491,801.14
个税手续费返还	23,451.17	37,210.85
收到其他款项	3,794,030.26	

合计	40,316,762.35	37,194,259.88
----	---------------	---------------

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的各项费用	41,757,408.74	26,609,124.09
营业外支出	19,523.80	500.00
押金保证金	9,279,044.00	7,111,176.66
应付票据保证金及保函保证金		27,115,576.93
合计	51,055,976.54	60,836,377.68

### (3) 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
收到关联方借款	600,000,000.00	300,000,000.00
收到代扣的分红税款		666,911.20
合计	600,000,000.00	300,666,911.20

### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还拆借款	400,000,000.00	550,000,000.00
子公司减资向少数股东支付的减资款		2,360,000.00
支付租赁款	45,362,916.39	32,609,981.85
资金拆借手续费	180,689.56	45,101,145.38
支付股票发行费用		40,151.52
分期购买设备支付的款项	446,908.87	
合计	445,990,514.82	630,111,278.75

## 52、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	228,051,914.19	189,089,208.26
加：资产减值准备	69,226,713.01	51,741,253.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	281,370,600.12	233,556,889.68
使用权资产折旧	14,523,949.15	12,731,165.76
无形资产摊销	3,673,211.95	3,513,886.94
长期待摊费用摊销	849,458.94	1,190,126.58
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）	2,664,563.73	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,095,148.68	4,559,880.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	123,260,537.38	97,188,600.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,049,505.80	-10,728,717.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,957,061.86	-11,525,521.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	174,840.36	1,373,922.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,026,611.58	-48,526,820.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-406,761,643.96	-309,271,095.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	293,585,495.54	-59,531,163.96
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	526,491,312.49	155,361,615.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00
融资租入固定资产		0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	834,996,944.27	1,041,657,021.78
减：现金的期初余额	822,396,950.39	501,100,075.06
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	12,599,993.88	540,556,946.72

## (2) 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	834,996,944.27	822,396,950.39
可随时用于支付的银行存款	834,996,944.27	822,396,950.39
三、期末现金及现金等价物余额	834,996,944.27	822,396,950.39

## 53、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	13,981,620.70	保函保证金等
固定资产	808,479,578.50	公司向银行借款，为该借款向银行提供的抵押
无形资产	53,434,121.51	公司向银行借款，为该借款向银行提供的抵押
应收账款	892,183,844.33	公司向银行借款，为该借款向银行提供的质押
合计	1,768,079,165.04	

## 54、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	113,764,524.49	递延收益	5,976,500.72
与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助	1,151,864.86	递延收益	477,828.42
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	653,781.92	其他收益	653,781.92

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 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：

公司名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再纳入合并范围的原因
黔南州南网综合能源有限公司	贵州省	200 万元	合同能源管理	100.00	100.00	子公司注销
云南广能新能源有限公司	云南省	2000 万元	合同能源管理	75.00	75.00	子公司清算

## 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	
佛山综合能源有限公司	广东省	广东省	合同能源管理、节能改造工程、节能咨询及技术服务	51.00%		投资设立

佛山市南新太阳能投资有限公司	广东省	广东省	合同能源管理		70.18%	投资设立
上海南能新能源科技有限公司	上海市	上海市	合同能源管理、节能咨询及技术服务	100.00%		非同一控制下企业合并
苏州天穗新能源科技有限公司	江苏省	江苏省	合同能源管理		51.00%	非同一控制下企业合并
济宁市天穗新能源科技有限公司	山东省	山东省	合同能源管理		100.00%	非同一控制下企业合并
南京天穗新能源科技有限公司	江苏省	江苏省	合同能源管理		100.00%	非同一控制下企业合并
保定天穗新能源科技有限公司	河北省	河北省	合同能源管理		100.00%	非同一控制下企业合并
南方电网综合能源贵州有限公司	贵州省	贵州省	合同能源管理、节能改造工程、节能咨询及技术服务	100.00%		投资设立
南方电网综合能源(云南)有限责任公司	云南省	云南省	合同能源管理、节能改造工程、节能咨询及技术服务	100.00%		投资设立
南方电网综合能源广西有限公司	广西省	广西省	合同能源管理、节能改造工程、节能咨询及技术服务	100.00%		投资设立
广西南能昌菱清洁能源有限公司	广西省	广西省	综合资源利用		53.00%	非同一控制下企业合并
南电能源综合利用有限公司	广东省	广东省	合同能源管理、节能咨询及技术服务、综合资源利用	100.00%		非同一控制下企业合并
儋州南电生物质发电有限公司	海南省	海南省	综合资源利用		100.00%	非同一控制下企业合并
阳山南电生物质发电有限公司	广东省	广东省	综合资源利用		100.00%	非同一控制下企业合并
藤县鑫隆源生物质能热电有限公司	广西省	广西省	综合资源利用		60.00%	非同一控制下企业合并
南电(武穴)分布式能源发电有限公司	湖北省	湖北省	合同能源管理		100.00%	非同一控制下企业合并
贵州南能智光综合能源有限公司	贵州省	贵州省	合同能源管理		100.00%	非同一控制下企业合并
福建省漳浦县扬绿热能有限公司	福建省	福建省	合同能源管理		100.00%	投资设立
东莞南智综合能源有限公司	广东省	广东省	合同能源管理		100.00%	非同一控制下企业合并
广东鼎云能源科技有限公司	广东省	广东省	节能改造工程、节能咨询及技术服务	100.00%		非同一控制下企业合并
广州智业节能科技有限公司	广东省	广东省	合同能源管理	55.00%		投资设立
贵州南电新能源有限公司	贵州省	贵州省	综合资源利用	80.00%		投资设立

江西南综节能环保有限公司	广东省	广东省	合同能源管理	100.00%		投资设立
贵州盘州市晟佑晟新能源有限公司	贵州省	贵州省	综合资源利用	100.00%		非同一控制下企业合并
珠海综合能源有限公司	广东省	广东省	合同能源管理、节能改造工程、节能咨询及技术服务	65.00%		投资设立
诸暨惠华新能源科技有限公司	浙江省	浙江省	综合资源利用	100.00%		非同一控制下企业合并
大连南电新能源有限公司	辽宁省	辽宁省	合同能源管理	100.00%		投资设立
歙县江核点亮光伏科技有限公司	安徽省	安徽省	合同能源管理	70.00%		非同一控制下企业合并
南电（澄迈）新能源科技有限公司	海南省	海南省	综合资源利用	100.00%		投资设立
深圳南能永联新能源有限公司	广东省	广东省	合同能源管理	55.00%		投资设立
沈阳南电能源科技有限公司	辽宁省	辽宁省	合同能源管理	100.00%		投资设立
师宗尚孚羲和太阳能投资有限公司	云南省	云南省	综合资源利用	100.00%		非同一控制下企业合并
五华县惠农新能源有限公司	广东省	广东省	综合资源利用	55.00%		投资设立
广州南电新能源有限公司	广东省	广东省	合同能源管理	100.00%		非同一控制下企业合并
平江大唐环保科技有限公司	湖南省	湖南省	合同能源管理	100.00%		非同一控制下企业合并
广州市超算分布式能源投资有限公司	广东省	广东省	合同能源管理	51.00%		非同一控制下企业合并
舞钢市新泰新能源有限公司	河南省	河南省	合同能源管理	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用。

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：不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用。

## (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
佛山综合能源有限公司	49.00%	14,259,808.03	7,785,900.00	319,473,401.13
珠海综合能源有限公司	35.00%	2,686,822.04		108,794,839.47

(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
佛山综合能源有限公司	349,360,136.64	944,433,542.94	1,293,793,679.58	199,861,268.60	475,628,691.31	675,489,959.91	230,914,572.24	837,368,745.75	1,068,283,317.99	197,891,884.95	395,616,577.33	593,508,462.28
珠海综合能源有限公司	147,661,882.37	388,924,878.69	536,586,761.06	47,495,068.83	178,249,192.46	225,744,261.29	84,744,569.17	318,696,374.17	403,440,943.34	76,269,953.56	167,225,124.41	243,495,077.97

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
佛山综合能源有限公司	95,529,946.32	27,898,363.96	27,898,363.96	90,541,665.24	85,495,234.08	24,362,229.52	24,362,229.52	16,713,174.62
珠海综合能源有限公司	28,395,529.23	7,676,634.40	7,676,634.40	45,294,819.78	21,804,410.89	6,544,238.24	6,544,238.24	15,079,333.26

## 2、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	
深圳市特发南综智慧能源有限公司	广东省	广东省	电力生产和供应业	50.00%		权益法核算
贵州南能清洁能源开发有限公司	贵州省	贵州省	节能服务项目投资建设运营等		50.00%	权益法核算
南方海上风电联合开发有限公司	广东省	广东省	电力生产和供应业	30.77%		权益法核算
贵州水矿南能清洁能源开发有限公司	贵州省	贵州省	节能服务项目投资建设运营等		49.00%	权益法核算
广州恒运分布式能源发展有限公司	广东省	广东省	工业能源站项目投资建设运营等	30.00%		权益法核算
华润风电（象州）有限公司	广西省	广西省	风力发电项目投资建设运营等	49.00%		权益法核算
华润风电（贺州）有限公司	广西省	广西省	风力发电项目投资建设运营等	49.00%		权益法核算

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：不适用。

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：不适用。

### (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

	贵州南能清洁能源开发有限公司	深圳市特发南综智慧能源有限公司	贵州南能清洁能源开发有限公司	深圳市特发南综智慧能源有限公司
流动资产	11,295,440.69	49,318,924.28	10,588,516.97	49,641,591.69
其中：现金和现金等价物	10,645,440.69	49,217,905.53	9,805,907.90	49,554,943.25
非流动资产	5,887,095.22	2,086,608.79	6,202,112.50	1,293,919.54
资产合计	17,182,535.91	51,405,533.07	16,790,629.47	50,935,511.23
流动负债	116,492.97	104,718.63	133,837.52	32,809.64
非流动负债				
负债合计	116,492.97	104,718.63	133,837.52	32,809.64
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	17,066,042.94	51,300,814.44	16,656,791.95	50,902,701.59
按持股比例计算的净资产份额	8,533,021.47	25,650,407.23	8,328,395.98	25,451,350.80
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-131,131.70			
对合营企业权益投资的账面价值	8,401,889.78	25,650,407.23	8,328,395.98	25,451,350.80
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,227,058.98			
财务费用	-1,542.44	-154,685.54	-728.50	-10,508.01

所得税费用		132,704.29		
净利润	409,250.99	398,112.85	-317,539.08	10,508.01
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	409,250.99	398,112.85	-317,539.08	10,508.01
本年度收到的来自合营企业的股利				

### (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				
	南方海上风电联合开发有限公司	广州恒运分布式能源发展有限公司	贵州水矿南能清洁能源开发有限公司	华润风电（象州）有限公司	华润风电（贺州）有限公司	南方海上风电联合开发有限公司	广州恒运分布式能源发展有限公司	贵州水矿南能清洁能源开发有限公司	华润风电（象州）有限公司	华润风电（贺州）有限公司
流动资产	807,413,713.04	50,094,440.04	185,674,778.98	83,431,426.59	74,560,428.65	730,354,598.83	58,410,055.75	177,082,077.06	56,919,190.27	101,597,103.64
非流动资产	2,606,024,969.10	367,899,075.63	38,809,243.11	326,087,221.41	375,362,987.45	2,626,299,485.99	360,306,775.59	39,151,304.06	327,667,251.97	26,224,678.85
资产合计	3,413,438,682.14	417,993,515.67	224,484,022.09	409,518,648.00	449,923,416.10	3,356,654,084.82	418,716,831.34	216,233,381.12	384,586,442.24	127,821,782.49
流动负债	588,849,915.19	39,457,274.45	38,652,744.46	18,850,074.22	29,973,416.10	620,222,890.12	27,997,371.52	39,296,713.30	23,863,511.80	7,821,782.49
非流动负债	1,896,921,724.09	278,074,344.48		207,186,025.24	250,000,000.00	1,893,971,080.93	276,691,436.83		208,072,057.21	
负债合计	2,485,771,639.28	317,531,618.93	38,652,744.46	226,036,099.46	279,973,416.10	2,514,193,971.05	304,688,808.35	39,296,713.30	231,935,569.01	7,821,782.49
少数股东权益										

归属于母公司 股东权益	927,667,042. 86	100,461,896. 74	185,831,277. 63	183,482,548. 54	169,950,000. 00	842,460,113. 77	114,028,022. 99	176,936,667. 82	152,650,873. 23	120,000,000. 00
按持股比例 计算的净资 产份额	285,443,149. 09	30,138,569.0 2	91,057,326.0 4	89,906,448.7 8	83,275,500.0 0	259,224,977. 01	34,208,406.9 0	86,698,967.2 3	74,798,927.8 8	58,800,000.0 0
调整事项										
--商誉	6,349,106.66		-1,966,614.7 0			6,349,106.66		-1,966,614.7 0		
--内部交易 未实现利润			1,024,523.63					1,024,523.63		
--其他	495,334.12	103,730.63	-242,327.00	-2,572,451.1 7		495,334.12				
对联营企业 权益投资的 账面价值	292,287,589. 87	30,242,299.6 5	89,872,907.9 7	87,333,997.6 1	83,275,500.0 0	266,069,417. 79	34,208,406.9 0	85,756,876.1 6	74,798,927.8 8	58,800,000.0 0
存在公开报 价的联营企 业权益投资 的公允价值										
营业收入	173,249,900. 13	20,405,206.3 5	25,604,248.1 9	39,744,772.6 2		87,507,545.6 9	61,354,840.7 9	26,472,368.7 2	31,281,872.8 3	
净利润	85,206,929.0 9	-13,220,357. 46	8,994,609.81	25,581,774.9 5	-50,000.00	20,037,099.6 8	-4,000,126.1 7	1,923,881.79	21,052,186.3 8	
终止经营的 净利润										
其他综合收 益										
综合收益总 额	85,206,929.0 9	-13,220,357. 46	8,994,609.81	25,581,774.9 5	-50,000.00	20,037,099.6 8	-4,000,126.1 7	1,923,881.79	21,052,186.3 8	
本年度收到 的来自联营 企业的股利			49,000.00							

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	113,119,574.30	114,194,687.03
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	591,165.92	-2,506,000.02
--综合收益总额	591,165.92	-2,506,000.02

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海宝钢能源科技有限公司	1,053,828.49	-5,198.18	1,048,630.31

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1、信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融

工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2、预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之2、3、5、7、9”。

#### 4、信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项，为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2022年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的74.95%（2021

年 12 月 31 日：73.78%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款、融投资租赁等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元

项目	未折现合同金额	2022 年 6 月 30 日		
		1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	5,881,484,937.65	720,863,060.70	1,765,709,276.26	3,394,912,600.69
应付票据	33,748,715.66	33,748,715.66		
应付账款	982,766,108.03	982,766,108.03		
其他应付款	662,226,815.23	662,226,815.23	-	-
长期应付款	1,118,024,421.61	77,659,983.77	528,212,004.71	512,152,433.13
租赁负债	282,153,385.11	35,458,364.19	52,288,674.73	194,406,346.19
项目	未折现合同金额	2021 年 12 月 31 日		
		1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	5,153,117,270.59	595,670,704.57	1,689,026,399.45	2,868,420,166.57
应付票据	141,477,447.43	141,477,447.43		
应付账款	966,639,093.24	966,639,093.24		
其他应付款	348,392,385.61	348,392,385.61		
长期应付款	1,204,072,775.18	176,298,915.72	544,123,363.04	483,650,496.42
租赁负债	229,385,519.06	20,223,493.37	32,373,292.72	176,788,732.97

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。

本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 2,812,621,727.00 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 2,290,746,612.55 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 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
中国南方电网有限责任公司	广州市	投资、建设和经营管理电网	600 亿元	48.21%	48.21%

#### 本企业的母公司情况的说明

本公司股东绿色能源混改股权投资基金（广州）合伙企业（有限合伙）持有本公司 16.42%的股份。中国南方电网有限责任公司直接持有本公司 40.39%股份，通过绿色能源混改股权投资基金（广州）合伙企业（有限合伙）间接持有本公司 7.82%股份，合计持有本公司 48.21%股份。

本企业最终控制方是国务院国资委。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本报告“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

### 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本报告“九、在其他主体中的权益”之“2、在合营安排或联营企业中的权益”。

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
广州发展鳌头能源站有限公司	本公司的联营企业
广东南能汇智节能科技有限公司	本公司的联营企业
郑州万富能源科技有限公司	本公司的联营企业
上海宝网能源科技有限公司	本公司的联营企业
广西民裕清洁能源技术服务有限公司	本公司之子公司南方电网综合能源广西有限公司的联营企业

### 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
广东省广业检验检测集团有限公司	受广东省环保集团有限公司（持有公司 5%以上股权的股东）控制
广东省机电设备招标有限公司	受广东省环保集团有限公司（持有公司 5%以上股权的股东）控制
广东省轻纺建筑设计院有限公司	受广东省环保集团有限公司（持有公司 5%以上股权的股东）控制
广东省石油化工建设集团有限公司	受广东省环保集团有限公司（持有公司 5%以上股权的股东）控制
广东粤能（集团）有限公司	受广东省环保集团有限公司（持有公司 5%以上股权的股东）控制
广东中轻工程设计院有限公司	受广东省环保集团有限公司（持有公司 5%以上股权的股东）控制
广东惠州平海发电厂有限公司	受广东省能源集团有限公司（持有公司 5%以上股权的股东）控制
广东省风力发电有限公司	受广东省能源集团有限公司（持有公司 5%以上股权的股东）控制
广东粤华发电有限责任公司	受广东省能源集团有限公司（持有公司 5%以上股权的股东）控制
安恒智能科技有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
鼎和财产保险股份有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电力通信科技有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制

广东电网潮州潮安供电局有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网潮州饶平供电局有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网电动汽车服务有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网河源连平供电局有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网揭阳惠来供电局有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网揭阳揭东供电局有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网揭阳揭西供电局有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网揭阳普宁供电局有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网梅州丰顺供电局有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网梅州兴宁供电局有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网韶关乐昌供电局有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网物资有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司潮州供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司电力科学研究院	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司电力调度控制中心	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司东莞供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司佛山供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司广州供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司河源供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司河源和平供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司河源龙川供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司惠州博罗供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司惠州大亚湾供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司惠州供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司惠州惠城供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司惠州惠东供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司惠州惠阳供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司惠州龙门供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司惠州仲恺供电局	受中国南方电网有限责任公司控制

广东电网有限责任公司计量中心	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司江门恩平供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司江门供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司江门鹤山供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司江门开平供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司江门台山供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司江门新会供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司揭阳供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司客户服务中心	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司茂名高州供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司茂名供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司茂名化州供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司茂名信宜供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司梅州大埔供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司梅州丰顺供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司梅州供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司梅州蕉岭供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司梅州梅县供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司梅州平远供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司梅州五华供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司梅州兴宁供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司培训与评价中心	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司清远佛冈供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司清远供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司清远连南供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司清远连山供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司清远连州供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司清远清城供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司清远清新供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司清远阳山供电局	受中国南方电网有限责任公司控制

广东电网有限责任公司清远英德供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司汕头供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司汕尾供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司汕尾陆丰供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司韶关供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司韶关南雄供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司韶关曲江供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司韶关新丰供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司阳江供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司阳江阳春供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司云浮供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司云浮罗定供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司云浮郁南供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司湛江供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司湛江吴川供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司湛江徐闻供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司肇庆德庆供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司肇庆封开供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司肇庆供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司肇庆广宁供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司肇庆怀集供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司肇庆四会供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司中山供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电网有限责任公司珠海供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东南海电力设计院工程有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广西电网有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广西电网有限责任公司防城港供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广西电网有限责任公司柳州供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广西电网有限责任公司南宁供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广西电网有限责任公司南宁武鸣供电局	受中国南方电网有限责任公司控制

广西电网有限责任公司南宁邕宁供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广西电网有限责任公司梧州供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广西送变电建设有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广西送变电勘察设计有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广西新电力投资集团上思供电有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广西新电力投资集团藤县供电有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广州电力交易中心有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广州电力设计院有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广州供电局有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广州南方电力集团电器有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电力建设监理咨询有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电力交易中心有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网物资有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司安顺供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司毕节供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司毕节威宁供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司电力科学研究院	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司电力调度控制中心	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司都匀供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司都匀龙里供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司贵阳供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司贵阳开阳供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司锦屏供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司凯里从江供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司凯里供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司凯里锦屏供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司凯里麻江供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司凯里镇远供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司六盘水供电局	受中国南方电网有限责任公司控制

贵州电网有限责任公司六盘水盘州供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司六盘水水城供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司六盘水钟山供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司龙里供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司麻江供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司湄潭供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司培训与评价中心	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司输电运行检修分公司	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司铜仁供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司物流服务中心	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司信息中心	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司兴义供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司兴义普安供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司镇远供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司正安供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司遵义赤水供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司遵义供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司遵义湄潭供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州电网有限责任公司遵义正安供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州贵龙饭店酒店管理有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州送变电有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
海南电网物资有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
海南电网有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
海南电网有限责任公司白沙供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
海南电网有限责任公司保亭供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
海南电网有限责任公司昌江供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
海南电网有限责任公司澄迈供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
海南电网有限责任公司儋州供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
海南电网有限责任公司定安供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
海南电网有限责任公司东方供电局	受中国南方电网有限责任公司控制

海南电网有限责任公司海口供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
海南电网有限责任公司乐东供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
海南电网有限责任公司临高供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
海南电网有限责任公司陵水供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
海南电网有限责任公司琼海供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
海南电网有限责任公司琼中供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
海南电网有限责任公司三亚供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
海南电网有限责任公司屯昌供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
海南电网有限责任公司万宁供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
海南电网有限责任公司文昌供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
海南电网有限责任公司五指山供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
海南省电力学校	受中国南方电网有限责任公司控制
贺州市平桂电力售电有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
昆明电力交易中心有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南方电网财务有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南方电网产业投资集团有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南方电网大数据服务有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南方电网电动汽车服务有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南方电网电力科技股份有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南方电网供应链（广东）有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南方电网国际（香港）有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南方电网国际有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南方电网海南数字电网研究院有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南方电网互联网服务有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南方电网科学研究院有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南方电网能源发展研究院有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南方电网数字传媒科技有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南方电网数字电网研究院有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南方电网通用航空服务有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南方电网物资有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制

南方电网资本控股有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南方鼎元资产运营有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南网建鑫（广州）基金合伙企业（有限合伙）	受中国南方电网有限责任公司控制
南网建鑫基金管理有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南网融资租赁有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
瑞恒保险经纪有限责任公司广东分公司	受中国南方电网有限责任公司控制
三沙供电局有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
深圳供电局有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
天生桥二级水力发电有限公司天生桥水力发电总厂	受中国南方电网有限责任公司控制
阳江市恒新综合能源服务有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
云南电力建设监理咨询有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
云南电网有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
云南电网有限责任公司迪庆供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
云南电网有限责任公司昆明供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
云南电网有限责任公司昆明石林供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
云南电网有限责任公司昆明嵩明供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
云南电网有限责任公司曲靖师宗供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
云南电网有限责任公司瑞丽供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
云南电网有限责任公司西双版纳供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
云南电网有限责任公司昭通供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	受中国南方电网有限责任公司控制
中国南方电网有限责任公司电力调度控制中心	受中国南方电网有限责任公司控制
中国南方电网有限责任公司电网技术研究中心	受中国南方电网有限责任公司控制
中国南方电网有限责任公司培训与评价中心	受中国南方电网有限责任公司控制
南网物业管理（广州）有限责任公司	中国南方电网有限责任公司的合营企业
贵州宏业物业服务有限责任公司	中国南方电网有限责任公司的联营企业
深圳市南电云商有限公司	中国南方电网有限责任公司的联营企业
英大国际信托有限责任公司	中国南方电网有限责任公司的联营企业

## 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
广东电网有限责任公司广州供电局	电力采购	76,679,219.32		否	64,748,893.79
广东电网有限责任公司佛山供电局	电力采购	12,074,707.49		否	11,468,634.20
深圳供电局有限公司	电力采购	10,121,660.58		否	9,235,260.28
广东电网有限责任公司惠州供电局	电力采购	9,002,309.76		否	7,670,463.28
广东电网有限责任公司江门供电局	电力采购	5,120,382.50		否	4,559,098.35
广东电网有限责任公司湛江供电局	电力采购	5,026,274.32		否	
广西电网有限责任公司梧州供电局	电力采购	3,774,805.33		否	3,850,273.13
广东电网有限责任公司清远供电局	电力采购	3,727,572.44		否	
广东电网有限责任公司中山供电局	电力采购	3,453,127.99		否	3,123,373.02
广东电网有限责任公司汕头供电局	电力采购	3,172,431.75		否	2,792,643.54
广东电网有限责任公司东莞供电局	电力采购	2,978,873.66		否	2,975,993.21
鼎和财产保险股份有限公司	其他	2,958,836.03		否	5,146,771.77
广东电网有限责任公司云浮供电局	电力采购	2,703,074.98		否	2,463,336.21
广东南能汇智节能科技有限公司	电力采购、工程施工服务、其他	1,986,111.64		否	2,846,764.40
广东电网有限责任公司清远清城供电局	电力采购	2,366,739.65		否	2,090,304.02
广东电网有限责任公司茂名供电局	电力采购	2,224,502.66		否	2,065,221.38
广东省广业检验检测集团有限公司	其他	386,286.36		否	2,222,532.77

广东中轻工程设计院有限公司	其他	106,734.54		否	
广东省石油化工建设集团有限公司	工程施工服务	32,625.26		否	
广东省机电设备招标有限公司	其他	32,595.92		否	
广东省轻纺建筑设计院有限公司	其他			否	420,283.02
广东电网有限责任公司湛江吴川供电局	电力采购			否	2,155,267.47
深圳市南电云商有限公司	工程施工服务、其他			否	4,194,287.73
贵州宏业物业服务有限责任公司	其他			否	7,183.54
南网物业管理(广州)有限责任公司	其他			否	591,674.79
广西民裕清洁能源技术服务有限公司	工程施工服务			否	44,036.70
中国南方电网有限责任公司其他子公司[注]	电力采购、工程施工服务、其他	20,335,348.16		否	19,162,586.88
合计		168,264,220.34			153,834,883.48

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西电网有限责任公司	其他	51,624,029.93	51,117,283.75
广东电网有限责任公司清远供电局	合同能源管理、其他	39,793,569.57	40,066,182.69
贵州电网有限责任公司	其他	33,695,119.41	33,459,716.36
广东电网有限责任公司佛山供电局	合同能源管理	33,513,516.20	28,763,214.72
贵州电网有限责任公司遵义供电局	合同能源管理、节能改造工程、其他	27,382,532.26	23,636,294.49
中国南方电网有限责任公司	合同能源管理	23,454,544.74	24,068,294.56
深圳供电局有限公司	合同能源管理	14,261,162.19	12,072,699.72
广东电网有限责任公司江门供电局	合同能源管理、节能改造工程	13,182,672.48	9,715,715.57
广东电网有限责任公司东莞供电局	合同能源管理、节能改造工程	13,134,893.57	9,270,811.96
广东电网有限责任公司广州供电局	合同能源管理	11,872,958.49	11,035,096.38

广东电网有限责任公司中山供电局	合同能源管理、节能改造工程	10,869,271.18	10,001,867.77
广东电网有限责任公司肇庆供电局	合同能源管理、节能改造工程	9,738,397.35	2,897,301.34
南方电网数字电网研究院有限公司	合同能源管理	9,638,417.95	7,747,161.53
贵州电网有限责任公司兴义供电局	合同能源管理、其他	9,354,443.76	9,294,535.84
广东电网有限责任公司	合同能源管理、节能改造工程	8,913,301.52	1,415,094.36
海南电网有限责任公司	合同能源管理、其他	8,440,684.68	9,126,535.02
广东电网有限责任公司电力科学研究院	合同能源管理	6,957,435.58	5,652,831.16
广东电网有限责任公司梅州供电局	合同能源管理、节能改造工程、其他	6,878,422.88	7,879,859.99
广东电网有限责任公司惠州供电局	合同能源管理、节能改造工程	6,574,204.01	2,387,850.67
广东电网有限责任公司珠海供电局	合同能源管理、节能改造工程	5,980,891.68	5,532,272.81
广东电网有限责任公司计量中心	合同能源管理	5,841,766.14	5,639,564.15
广东电网有限责任公司云浮供电局	合同能源管理、节能改造工程	5,733,333.28	4,866,166.22
广东电网有限责任公司汕头供电局	合同能源管理、节能改造工程	5,689,702.04	4,107,169.24
南方电网科学研究院有限责任公司	合同能源管理	5,014,395.59	4,129,652.39
广东电网有限责任公司茂名供电局	合同能源管理、节能改造工程	4,993,291.18	5,234,906.83
云南电网有限责任公司	合同能源管理	4,623,404.00	4,693,616.67
广东电网有限责任公司阳江供电局	合同能源管理	3,306,680.25	2,355,652.37
广东电网有限责任公司电力调度控制中心	合同能源管理、节能改造工程	3,246,410.23	2,578,534.57
广东电网有限责任公司惠州大亚湾供电局	合同能源管理、节能改造工程	2,830,187.13	757,057.02
贵州电网有限责任公司毕节供电局	合同能源管理	2,622,536.97	2,579,601.08
广西电网有限责任公司南宁武鸣供电局	合同能源管理	2,484,653.12	2,245,446.05
广东电网有限责任公司湛江供电局	合同能源管理	2,441,014.01	2,721,580.54

广东电网有限责任公司揭阳供电局	合同能源管理	2,177,469.00	1,903,786.82
云南电网有限责任公司昆明供电局	合同能源管理	2,048,748.49	2,709,758.82
英大国际信托有限责任公司	合同能源管理	36,745.31	29,644.36
广东惠州平海发电厂有限公司	合同能源管理	896,226.41	
贵州水矿南能清洁能源开发有限公司	其他	364,364.42	363,253.10
广州发展鳌头能源站有限公司	其他	337,052.76	337,052.76
中国南方电网有限责任公司其他子公司[注]	合同能源管理、节能改造工程、其他	30,581,339.48	29,159,443.47
合计		430,529,789.24	381,552,507.15

#### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

以 2022 年上半年的交易额为标准,本公司与中国南方电网有限责任公司的子公司发生的采购商品和接受劳务、出售商品和提供劳务交易金额小于 2,000,000.00 元的,合并披露。

#### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方:不适用。

本公司作为承租方:

单位:元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
南方鼎元资产运营有限责任公司	办公室、车位					6,268,080.32	6,683,248.14	1,089,353.69	217,165.25	52,724,826.15	12,059,263.00
广东粤能(集团)有限公司/广东省	办公室、车位			1,860.00	5,996.00	1,915,004.65	2,457,587.16	77,531.06	159,517.64		8,731,939.18

广业检验检测集团有限公司 [注]											
中国南方电网有限责任公司	办公室					49,680.00		4,338.39	2,648.83		253,534.36
贵州送变电有限责任公司	办公室					431,817.60	284,996.67	65,181.45	26,168.88		3,697,204.95
广西送变电建设有限责任公司	厂房							59,938.19	55,545.90		2,591,535.32
合计				1,860.00	5,996.00	8,664,582.57	9,425,831.97	1,296,342.78	461,046.50	52,724,826.15	27,333,476.81

注：公司 2021 年原向广东省广业检验检测集团有限公司承租办公室和车位，2022 年出租方变更为广东粤能（集团）有限公司，租赁物以及相关租赁条款不变。为保持同期可比性，公司将本期和上期与之相关的租赁信息合并披露。

### （3）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				
南方电网财务有限公司	80,000,000.00	2022 年 03 月 25 日	2025 年 03 月 25 日	2.85%
中国南方电网有限责任公司	300,000,000.00	2022 年 02 月 18 日	2022 年 08 月 17 日	2.00%
中国南方电网有限责任公司	300,000,000.00	2022 年 03 月 16 日	2022 年 10 月 12 日	2.06%
拆出				
不适用。				

### （4）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	7,130,141.12	6,454,187.82

## (5) 其他关联交易

### 1) 关联光伏补贴情况

单位：元

关联方	本期代收代付金额	上年同期代收代付金额
广东电网有限责任公司广州供电局	7,400,371.94	630,336.00
广西电网有限责任公司	1,607,141.97	
广西电网有限责任公司南宁武鸣供电局		1,986,605.80
广西电网有限责任公司南宁邕宁供电局		5,427,763.86
广西电网有限责任公司梧州供电局		11,997,814.21
云南电网有限责任公司昆明供电局		1,001,431.53
中国南方电网有限责任公司其他子公司[注]	1,554,669.14	547,683.65
合计	10,562,183.05	21,591,635.05

根据相关规定，光伏补贴由国家财政部根据国家能源局发布的补贴企业目录，从可再生能源基金中拨付给国家电网公司、南方电网公司及地方独立电网企业，由电网企业转付给发电企业。

以2022年半年度的交易额为标准，本公司与中国南方电网有限责任公司的子公司发生的光伏补贴金额小于1,000,000.00元的，合并披露。

### 2) 关联代收代付电费情况

单位：元

关联方	本期代收代付金额	上年同期代收代付金额
广东电网有限责任公司佛山供电局	10,677,589.37	7,645,783.46
广东电网有限责任公司广州供电局		4,306,757.91
广东电网有限责任公司中山供电局		6,912,824.34
广东电网有限责任公司湛江供电局		2,670,241.15
中国南方电网有限责任公司其他子公司[注]	345,965.23	324,724.63
小计	11,023,554.60	21,860,331.49

关联代收代付电费是公司佛山华国光学器材有限公司、佛山市万科商用物业管理有限公司等公司代收代付电费，由本公司向上述供电局支付电费后，再向客户收取等额电费。

以 2022 年半年度的交易额为标准，公司与中国南方电网有限责任公司的子公司发生的代收代付电费金额小于 1,000,000.00 元的，合并披露。

### 3) 关联拆借利息情况

单位：元

关联方	本期数	上年同期数
利息支出		
中国南方电网有限责任公司	20,854,027.41	21,481,616.50
南方电网财务有限公司	4,405,972.18	4,543,941.67
小计	25,259,999.59	26,025,558.17

### 4) 保险理赔情况

单位：元

关联方单位全称	本期发生额	上期发生额
鼎和财产保险股份有限公司	1,710.00	240,671.12
合计	1,710.00	240,671.12

### 5) 本公司在南方电网财务有限公司的存款情况

单位：元

项目	本期数/期末余额	上年同期数/期初余额
在财务公司账户的存款余额	630,753,643.19	520,911,575.34
当期利息收入	5,328,131.01	144,888.33
当期手续费支出	18,326.29	73,300.39

### 6) 与关联方共同对外投资

单位：元

共同投资方	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本
广东省风力发电有限公司	南方海上风电联合开发有限公司	电力、热力生产和供应业	700,000,000.00

被投资企业的名称	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润
南方海上风电联合开发有限公司	3,413,438,682.14	927,667,042.86	85,206,929.09

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广西电网有限责任公司	236,127,626.18	27,496,308.74	196,261,762.29	19,425,082.26
	贵州电网有限责任公司	181,571,116.80	28,511,477.19	152,447,326.69	20,534,978.03
	广东电网有限责任公司佛山供电局	178,746,936.66	27,640,868.83	151,455,614.03	17,507,691.67
	广东电网有限责任公司清远供电局	154,317,948.72	11,771,719.88	128,129,384.16	6,275,638.42
	广东电网有限责任公司广州供电局	136,263,424.32	25,578,445.44	132,046,131.06	23,874,427.53
	广东电网有限责任公司中山供电局	129,817,684.94	15,313,986.14	112,495,704.36	12,803,964.34
	广东电网有限责任公司江门供电局	106,506,703.09	13,451,873.68	92,948,711.97	11,117,319.52
	贵州电网有限责任公司遵义供电局	88,938,974.20	2,152,001.68	54,290,247.47	542,902.47
	海南电网有限责任公司	81,648,670.33	15,357,610.69	70,964,609.84	10,002,248.92
	广东电网有限责任公司梅州供电局	59,254,612.95	10,418,806.75	51,827,511.80	6,943,991.19
	云南电网有限责任公司	51,842,470.01	9,031,535.17	44,318,406.98	5,574,485.97
	深圳供电局有限公司	42,189,666.64	5,468,991.83	44,187,771.92	4,483,040.01
	贵州电网有限责任公司毕节供电局	29,344,964.83	3,299,015.90	24,948,992.40	2,207,189.36
	郑州万富能源科技有限公司	26,677,479.93	2,667,747.99	26,677,479.93	2,667,747.99
	云南电网有限责任公司昆明供电局	24,874,962.15	4,126,344.61	19,755,200.41	2,577,718.25

广东电网有限责任公司珠海供电局	18,425,303.63	2,806,821.81	15,854,627.36	1,725,357.72
广东电网有限责任公司云浮供电局	17,458,909.54	1,530,508.91	12,754,881.59	1,659,907.68
中国南方电网有限责任公司	14,850,260.02	148,502.60		
广西电网有限责任公司南宁邕宁供电局	13,305,215.46	870,364.48	10,688,199.35	514,749.45
广东电网有限责任公司惠州大亚湾供电局	12,975,145.44	1,029,840.49	141,297.10	1,412.97
南方电网数字电网研究院有限公司	11,798,757.06	117,987.57	1,136,583.99	24,885.06
广东电网有限责任公司东莞供电局	10,285,664.41	102,856.65	4,224,035.63	190,526.18
广西电网有限责任公司南宁供电局	10,127,170.70	1,027,470.06	8,530,221.16	756,313.86
广西电网有限责任公司梧州供电局	9,636,613.61	641,147.43	7,748,900.39	363,593.18
广东电网有限责任公司	8,421,968.04	84,219.68		
贵州电网有限责任公司兴义供电局	6,798,026.78	67,980.27	2,998,405.06	29,984.05
广东电网有限责任公司肇庆供电局	5,659,404.02	367,384.15	2,915,940.02	429,087.04
海南电网有限责任公司海口供电局	4,985,000.00	110,080.00	4,985,000.00	110,080.00
广东电网有限责任公司惠州供电局	4,626,949.46	57,177.10	14,405,443.56	1,367,094.09
广西电网有限责任公司南宁武鸣供电局	4,584,536.32	154,275.21	3,203,439.84	32,034.40
广东电网有限责任公司阳江供电局	4,096,735.66	405,267.24	3,120,875.11	172,201.35
南方电网科学研究院有限责任公司	3,860,063.50	38,600.64	364,261.24	3,642.61
广州供电局有限公司	3,744,679.94	40,071.45		
广东电网有限责任公司电力科学研究院	3,178,084.58	31,780.85	2,813,070.24	28,130.93
广东电网有限责任公司惠州博罗供电局	2,717,622.06	541,681.98	66,034.71	660.35
海南电网有限责任公司万宁供电局	2,607,301.87	32,913.02	2,584,706.02	32,687.06
广东电网有限责任公司茂名供电局	2,479,387.27	24,793.87	7,366,188.89	845,583.88

	广东电网有限责任公司汕头供电局	2,316,164.73	23,161.65	64,190.17	641.90
	上海宝网能源科技有限公司	802,170.45	802,170.45	802,170.45	802,170.45
	广州发展鳌头能源站有限公司	337,052.76	3,370.53		
	英大国际信托有限责任公司	41,548.14	415.48	11,416.18	644.68
	广东电网有限责任公司客户服务中心			2,717,344.48	27,173.44
	贵州水矿南能清洁能源开发有限公司			3,547,356.00	1,470,824.68
	广东电网有限责任公司湛江供电局	1,147,121.59	11,471.22	2,816,429.74	267,432.33
	广东粤华发电有限责任公司	18,000.00	1,800.00	18,000.00	1,800.00
	中国南方电网有限责任公司其他子公司	14,219,952.60	190,650.43	7,872,309.40	167,804.29
其他应收款	鼎和财产保险股份有限公司	5,264,299.00	52,643.00	8,764,299.00	87,642.99
	南方鼎元资产运营有限责任公司	1,793,485.70	1,632,410.58	1,793,485.70	1,094,364.87
	广东省广业检验检测集团有限公司	763,451.46	134,145.55	763,451.46	76,345.15
	广西送变电建设有限责任公司	200,000.00	140,000.00	200,000.00	140,000.00
	上海宝网能源科技有限公司	49,381.83			
	广东省机电设备招标有限公司			310,000.00	3,100.00
预付账款	广东省轻纺建筑设计院有限公司	42,924.53		42,924.53	
	广东省机电设备招标有限公司	1,410.00			0.00
	中国南方电网有限责任公司其他子公司	1,289,398.87		979,664.63	0.00
合同资产	广东电网有限责任公司茂名供电局	0.00	0.00	1,229,880.94	12,298.81
	中国南方电网有限责任公司其他子公司	0.00	0.00	1,647,373.46	16,473.73
应收股利	贵州水矿南能清洁能源开发有限公司	3,128,068.06	0.00	3,128,068.06	0.00

## (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	广东电网有限责任公司广州供电局	14,740,095.68	8,264,478.85
	广东南能汇智节能科技有限公司	6,808,996.09	6,045,538.56
	广东电网有限责任公司佛山供电局	2,419,278.99	1,258,486.47
	深圳供电局有限公司	2,027,115.13	6,271,407.44
	广东电网有限责任公司中山供电局	1,787,631.60	2,017,436.12
	广西民裕清洁能源技术服务有限公司	16,808.58	145,228.12
	深圳市南电云商有限公司	1,315,577.16	1,659,468.67
	广东省石油化工建设集团有限公司	92,969.03	60,343.77
	广东中轻工程设计院有限公司	1,205.29	
	广东省轻纺建筑设计院有限公司		
	中国南方电网有限责任公司其他子公司	15,588,044.18	11,316,836.18
合同负债	广东电网有限责任公司江门新会供电局	4,745,963.72	3,241,183.10
	广东电网有限责任公司云浮郁南供电局	3,509,397.00	1,918,392.92
	广东电网有限责任公司潮州供电局	3,007,985.26	1,956,455.05
	广东电网有限责任公司江门开平供电局	2,693,622.00	1,435,573.45
	广东电网有限责任公司东莞供电局	2,350,298.60	2,113,500.82
	广东电网有限责任公司茂名供电局		2,839,262.80
	中国南方电网有限责任公司		2,816,915.39
	广东惠州平海发电厂有限公司		158,624.14
	中国南方电网有限责任公司其他子公司	12,892,259.26	17,734,403.36

其他应付款	中国南方电网有限责任公司	603,997,972.62	304,368,986.32
	广东电网有限责任公司佛山供电局	1,053,020.55	1,053,020.55
	上海宝网能源科技有限公司	49,316.90	49,316.90
	广东南能汇智节能科技有限公司	20,000.00	20,000.00
	深圳市南电云商有限公司	0.00	6,112.00
	中国南方电网有限责任公司其他子公司	88,770.63	1,298,575.24
长期应付款	中国南方电网有限责任公司	305,422,006.87	621,641,711.18
	广东南能汇智节能科技有限公司	335,242.65	388,924.56
一年内到期的非流动负债	中国南方电网有限责任公司		126,519,313.56

## 十二、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) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

序号	合同名称	发包方	承包方	合同金额 (万元)	签署日期
1	南宁市宾阳县 300MW（一期 150MW）农光互补综合能源利用项目光伏场区 EPC 总承包工程合同协议书和合同条款	南方电网综合能源广西有限公司	中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	26,997.94	2022.4.15
2	藤县生物质发电项目 EPC 总承包合同	藤县鑫隆源生物质能热电有限公司	上海电气集团股份有限公司	20,566.87	2018.2.12
3	兴义市乌沙镇牛膀子二期 50MWp 能源综合利用光伏项目 EPC 总承包工程合同协议书和合同条款	贵州南电新能源有限公司	中国电建集团贵州工程有限公司	16,450.00	2022.6.24
4	辽阳路灯设施节能改造采购合同	南方电网综合能源股份有限公司	江苏天瑞智达科技有限公司、厦门市智联信通物联网科技有限公司、高邮市灯具厂	12,638.80	2021.04.07
5	济南市琦泉热电有限责任公司集中供热锅炉节能改造项目 EPC 总承包合同	南电能源综合利用有限公司	山东琦泉电力工程设计有限公司	11,000.00	2020.9.28
6	天津一汽丰田汽车有限公司新	南方电网综合能源股份有	广东鼎云能源科技有限公	8,461.21	2022.1.26

	能源工厂光伏发电项目 EPC 总承包工程合同	有限公司	司、广州市宁大新能源科技有限公司		
7	揭西县五经富镇 120MWp 光伏(A区-陈江村和文联村 40MWp) 复合发电项目 EPC 总承包工程合同协议书和合同	南方电网综合能源股份有限公司	中国电建集团江西省电力建设有限公司	8,188.79	2021.12.16
8	天津一汽丰田汽车有限公司新能源工厂分布式光伏发电项目施工承包合同协议书和合同条款	广东鼎云能源科技有限公司	广州市宁大新能源科技有限公司	7,934.69	2022.2.21
9	广汽丰田一、二生产线分布式光伏发电项目 EPC 总承包合同	南方电网综合能源有限公司	江苏达海智能系统股份有限公司	6,443.58	2020.12.14
10	关于《南网能源广东美的环境电器制造有限公司分布式光伏项目 EPC 总承包工程合同》之补充协议	南方电网综合能源有限公司	中广核联达新能源工程有限公司	6,126.50	2018.6.27
11	广船国际有限公司智慧空压站节能改造项目施工总承包合同	南方电网综合能源股份有限公司	广东全安智能工程有限公司	6,023.98	2021.6.23
12	东风日产乘用车有限公司花都停车场二期分布式光伏发电项目 EPC 总承包工程合同	南方电网综合能源股份有限公司	中机国际工程设计研究院有限责任公司	5,844.67	2022.7.11
13	华晨宝马铁西新工厂 Lydia 分布式光伏发电项目(四期) EPC 总承包合同	沈阳南电能源科技有限公司	中通服建设有限公司	5,740.42	2022.5.26
14	日照威奕汽车有限公司分布式光伏发电项目 EPC 总承包工程合同	南方电网综合能源有限公司	上海电气输配电工程成套有限公司	5,689.15	2020.11.5
15	天津一汽丰田汽车有限公司泰达工厂分布式光伏发电项目 EPC 总承包工程合同	南方电网综合能源股份有限公司	广东鼎云能源科技有限公司, 江苏欣佰建设工程有限公司	5,604.02	2021.07.26
16	天津一汽丰田汽车有限公司泰达工厂分布式光伏发电项目施工承包合同协议书和合同	广东鼎云能源科技有限公司	广州市宁大新能源科技有限公司	5,264.97	2021.8.9

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

房屋租赁

序号	承租方	出租方	租金	房屋面积(m <sup>2</sup> )	房屋坐落	租期	备注
1	本公司	南方鼎元资产运营有限责任公司	2022年1月1日至2022年12月31日 985,480.05元/月、 2023年1月1日至	4,409.73	广州市天河区华穗路6号大楼4楼401、403-410房, 13、14楼	2022年1月1日至2024年12月31日	

			2023年12月31日 985,480.05元/月、 2024年1月1日至 2024年12月31日 1,005,189.65元/月				
2	本公司	广东省广业检验检测集团有限公司	2020年1月1日至 2020年12月31日, 268,472.30元/月; 2021年1月1日至 2021年12月31日, 276,538.33元/月; 2022年1月1日至 2022年12月31日, 284,841.60元/月	2,635.96	广州市越秀区天河路45号之六709、710、1101、1401(自编房号1407-1408)、1501(自编房号1502-1503)1701房	2020年1月1日至2022年12月31日	自2022年2月1日起,原合同项下的广东省广业检验检测集团有限公司(出租方)变更为广东粤能(集团)有限公司。
			2020年8月1日至 2020年12月31日, 办公区域46,870.35元/月;2021年1月1日至2021年12月31日,办公区域48,278.53元/月; 2022年1月1日至 2022年12月31日, 办公区域49,728.13元/月	460.19	广州市越秀区天河路45号之六1401(自编1410房,建筑面积59.04平方米)、越秀区天河路45号之六1501(自编1505房,建筑面积401.16平方米)	2020年8月1日至2022年12月31日	
3	本公司、南电能源综合利用有限公司	广州科学城投资发展有限公司	2022年6月1日起至 2024年5月31日止, 月租金82,593.60元/月	1,032.42	广州市黄埔区科学大道237号301-1、301-2房	2022年6月1日至2024年5月31日	

### 屋顶租赁

序号	承租方	出租方	租金	屋顶面积(m <sup>2</sup> )	房屋坐落	期限	备注
1	南方电网综合能源贵州有限公司	贵州威宁产业园区经营管理有限公司	6.00元/平方米/年	164,209.00	威宁县草海镇燎原村、羊街镇帮木村	25年,电站并网之日至合同期结束之日止	
			7.00元/平方米/年	21,372.00		租赁期为运营期起始之日20年,期限届满自动延期5年	
2	佛山市南新太阳能投资有限公司	广东兴发铝业有限公司佛山市三水分公司	150万元/年	约120,000.00	佛山市三水区乐平镇三水中心科技工业区D区5	生效至分享期且履行完毕时止,分享期自电站投	

					号 (F1、F2、F3、F8、F10、F11、F13)	运之日起算 25 年	
--	--	--	--	--	-----------------------------	------------	--

## 土地租赁

序号	承租方	出租方	租金	土地面积 (m <sup>2</sup> )	土地位置	期限	备注
1	贵州盘州市晟佑晟新能源有限公司	盘州曦和生态农业科技有限公司	每年每亩 600.00 元	1,949,832.67	贵州省盘州市保田鹅毛寨	自 2019 年 1 月 30 日至 2039 年 1 月 30 日	
				1,866,666.66		2020 年 9 月 15 日至 2040 年 9 月 14 日	
2	五华县惠农新能源有限公司	广东省梅州市五华县横陂镇、河东镇	每年每亩 300 元租金 (自签订合同之日起至满五年后的第六年、第十一年、第十六年、第二十二年分别按当时租金提高 10%)，土地租用丈量等协调经费第一年每亩 150 元，第二年开始每年每亩 50 元	1,872,224.47	广东省梅州市五华县横陂镇、河东镇	2017 年至 2043 年、2018 至 2044 年	五华县惠农新能源有限公司租赁土地涉及 632 份土地租赁协议系由五华县惠农新能源有限公司、相关镇人民政府、村民委员会及村民个人四方签订，租赁期限均为 2017 年至 2043 年、2018 至 2044 年，但具体起止日月略有不同

## 2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项说明：无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 分部信息

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

本公司不存在多种经营或跨地区经营，本公司亦未对各项业务设立专门的内部组织结构、管理要求和内部报告制度，故无报告分部。本公司按业务分类的营业收入和营业成本明细如下：

单位：元

项目	营业收入	营业成本
合同能源管理业务	933,413,320.47	553,919,346.01
其中：工业节能业务	523,582,794.13	236,121,633.94
建筑节能业务	340,908,988.24	276,603,517.73
城市照明节能业务	68,921,538.10	41,194,194.34
节能改造工程业务	20,132,021.68	13,193,864.45
节能咨询技术服务业务	1,729,961.24	774,936.50
综合资源利用业务	326,193,920.21	226,654,161.41
其他业务	27,347,029.12	24,582,184.57
合计	1,308,816,252.72	819,124,492.94

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,013,689.36	0.25%	3,013,689.36	100.00%		3,014,697.53	0.31%	3,014,697.53	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,198,370,681.30	99.75%	98,924,488.43	8.25%	1,099,446,192.87	980,744,132.89	99.69%	76,582,934.61	7.81%	904,161,198.28

其中：										
账龄组合	1,154,759,250.47	96.12%	98,924,488.43	8.57%	1,055,834,762.04	937,220,643.98	95.27%	76,582,934.61	8.17%	860,637,709.37
合并范围内 关联往来组 合	43,611,430.83	3.63%		0.00%	43,611,430.83	43,523,488.91	4.42%		0.00%	43,523,488.91
合计	1,201,384,370.66	100.00%	101,938,177.79	8.49%	1,099,446,192.87	983,758,830.42	100.00%	79,597,632.14	8.09%	904,161,198.28

按单项计提坏账准备： 3,013,689.36 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江门市逸豪酒店有限公司	2,005,500.00	2,005,500.00	100.00%	预计无法收回款项
广东港丰电器有限公司	849,596.91	849,596.91	100.00%	预计无法收回款项
廉江市百威电器有限公司	158,592.45	158,592.45	100.00%	预计无法收回款项
合计	3,013,689.36	3,013,689.36		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,154,759,250.47	98,924,488.43	8.57%
合并范围内关联往来组合	43,611,430.83		0.00%
合计	1,198,370,681.30	98,924,488.43	

确定该组合依据的说明：

详见本报告“五、重要会计政策及会计估计”之“9、金融工具”。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	720,108,759.65
1至2年	234,520,006.23
2至3年	149,879,345.16
3年以上	96,876,259.62
3至4年	89,729,646.26
4至5年	6,117,943.35
5年以上	1,028,670.01
合计	1,201,384,370.66

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,014,697.53		-1,008.17			3,013,689.36
按组合计提坏账准备	76,582,934.61	22,221,553.82	120,000.00			98,924,488.43
合计	79,597,632.14	22,221,553.82	118,991.83			101,938,177.79

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

廉江市春兴电器厂	120,000.00	债务人用现金偿还款项
合计	120,000.00	

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国南方电网有限责任公司	633,909,774.69	52.76%	80,088,530.29
来宾市兴宾区教育体育局	34,170,000.00	2.84%	341,700.00
郑州万热能源科技有限公司	37,708,440.01	3.14%	377,084.40
南方医科大学南方医院	29,441,747.34	2.45%	294,417.47
郑州万富能源科技有限公司	26,677,479.93	2.22%	2,667,747.99
合计	761,907,441.97	63.41%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,258,738.24	18,807,463.80
合计	18,258,738.24	18,807,463.80

### (1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	11,921,620.29	11,919,963.64
应收暂付款	178,596.96	
应收违约赔偿款	323,877.29	
关联方往来款	9,816,852.48	9,123,608.98
其他	925,675.11	2,315,678.10
合计	23,166,622.13	23,359,250.72

## (2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	3,224,612.51	1,327,174.41		4,551,786.92
2022 年 1 月 1 日余额在 本期				
本期计提	361,146.86	-5,049.89		356,096.97
2022 年 6 月 30 日余额	3,585,759.37	1,322,124.52		4,907,883.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	13,755,447.84
1 至 2 年	3,339,454.60
2 至 3 年	1,441,012.54
3 年以上	4,630,707.14
3 至 4 年	401,825.62
4 至 5 年	379,096.96
5 年以上	3,849,784.56
合计	23,166,622.12

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	4,551,786.92	356,096.97				4,907,883.89
合计	4,551,786.92	356,096.97				4,907,883.89

(4) 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
南方鼎元资产运营有限责任公司	押金保证金	1,793,485.70	3-4年, 5年以上	7.74%	1,632,410.58
深圳汇能节能管理有限公司	其他	1,180,607.49	5年以上	5.10%	1,180,607.49
长城汽车股份有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1-2年	4.32%	100,000.00
广州市照明建设管理中心	押金保证金	1,000,000.00	5年以上	4.32%	1,000,000.00
广东喜之郎集团有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1年以下	4.32%	10,000.00
合计		5,974,093.19		25.80%	3,923,018.07

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,131,288,298.74	6,583,562.31	2,124,704,736.43	1,896,120,098.74	6,583,562.31	1,889,536,536.43
对联营、合营企业投资	633,192,426.82	1,388,182.10	631,804,244.72	573,867,261.17	1,388,182.10	572,479,079.07
合计	2,764,480,725.56	7,971,744.41	2,756,508,981.15	2,469,987,359.91	7,971,744.41	2,462,015,615.50

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
诸暨惠华新能源科技有限公司	45,246,701.22					45,246,701.22	6,583,562.31
广东鼎云能源科技有限公司	10,180,400.00					10,180,400.00	
南方电网综合能源贵州有限公司	124,126,298.53					124,126,298.53	
五华县惠农新能源有限公司	21,450,000.00					21,450,000.00	
沈阳南电能源科技有限公司	46,716,500.00					46,716,500.00	

师宗尚孚羲和太阳能投资有限公司	76,470,000.00					76,470,000.00	
舞钢市新泰新能源有限公司	30,700,001.00					30,700,001.00	
广州市超算分布式能源投资有限公司	26,342,068.70					26,342,068.70	
贵州南电新能源有限公司	36,140,480.00					36,140,480.00	
歙县江核点亮光伏科技有限公司	21,222,040.00					21,222,040.00	
广州南电新能源有限公司	30,305,000.00					30,305,000.00	
广州智业节能科技有限公司	5,500,000.00					5,500,000.00	
南电(澄迈)新能源科技有限公司	29,200,000.00					29,200,000.00	
深圳南能永联新能源有限公司	9,655,800.00					9,655,800.00	
江门南综节能环保有限公司	12,000,000.00					12,000,000.00	
佛山综合能源有限公司	162,072,900.00	67,075,200.00				229,148,100.00	
大连南电新能源有限公司	46,000,000.00					46,000,000.00	
南电能源综合利用有限公司	431,764,553.54					431,764,553.54	
平江大唐环保科技有限公司	8,516,380.25					8,516,380.25	
贵州盘州市晟佑晟新能源有限公司	199,182,200.00					199,182,200.00	
上海南能新能源科技有限公司	144,389,153.19					144,389,153.19	

南方电网综合能源（云南） 有限责任公司	62,669,800.00					62,669,800.00	
南方电网综合能源广西有 限公司	235,200,000.00	75,000,000.00				310,200,000.00	
珠海综合能源有限公司	74,486,260.00	93,093,000.00				167,579,260.00	
合计	1,889,536,536.43	235,168,200.00				2,124,704,736.43	6,583,562.31

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
深圳市特发南综智慧能源有限公司	25,451,350.80			199,056.43							25,650,407.23	
小计	25,451,350.80			199,056.43							25,650,407.23	
二、联营企业												
华润风电（象州）有限公司	74,798,927.88			12,535,069.73							87,333,997.61	
南方海上风电联合开发有限公司	266,069,417.79			26,218,172.08							292,287,589.87	
上海宝网能源科技有限公司												1,388,182.10
广州恒运分布式能源发展有限公司	34,208,406.89			-3,966,107.24							30,242,299.65	
华润风电（贺州）有限公司	58,800,000.00	24,500,000.00		-24,500.00							83,275,500.00	
广东南能汇智节能科技有限公司	2,076,067.74			-545,044.81							1,531,022.93	
郑州万富能源科技有限公司	68,147,732.08			-1,386,514.03							66,761,218.05	

广州发展鳌头能源 站有限公司	23,174,195.08			960,151.00						24,134,346.08	
佛山综合能源（公 控）有限公司	19,752,980.81			834,882.49						20,587,863.30	
小计	547,027,728.2 7	24,500,000.0 0		34,626,109.2 2						606,153,837.49	1,388,182.10
合计	572,479,079.0 7	24,500,000.0 0		34,825,165.6 5						631,804,244.72	1,388,182.10

#### 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	686,906,111.44	447,094,133.72	535,086,875.00	352,645,455.08
合计	686,906,111.44	447,094,133.72	535,086,875.00	352,645,455.08

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	686,906,111.44		686,906,111.44
其中：			
工业节能业务	278,595,976.65		278,595,976.65
建筑节能业务	320,320,437.32		320,320,437.32

城市照明节能业务	66,927,845.32		66,927,845.32
节能改造工程业务	19,728,413.19		19,728,413.19
节能咨询技术服务业务	945,775.24		945,775.24
综合资源利用业务			
其他业务	387,663.72		387,663.72
按经营地区分类	686,906,111.44		686,906,111.44
其中：			
华南	568,763,960.38		568,763,960.38
西南	26,950,801.18		26,950,801.18
华东	20,495,045.44		20,495,045.44
华北	46,211,248.56		46,211,248.56
华中	24,485,055.88		24,485,055.88

与履约义务相关的信息：

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

其他说明：

由于公司与大部分客户签订框架协议，框架协议主要约定单价，具体结算金额根据实际发生节能量、发电量等单独下发账单，因此无法披露与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息。

## 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	8,103,600.00	5,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	34,825,165.65	13,170,187.77
处置长期股权投资产生的投资收益		3,560,167.80
委托贷款收入	14,243,680.01	13,839,935.34
合计	57,172,445.66	35,670,290.91

## 十六、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	-1,673,594.56	主要系云南广能新能源有限公司清算时固定资产分配确认的处置损失。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,108,111.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	997,364.92	
减：所得税影响额	1,612,019.06	
少数股东权益影响额	684,566.85	
合计	4,135,295.51	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.47%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.40%	0.05	0.05

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

## 4、其他

无其他需要说明的情况。

