

南方电网综合能源股份有限公司
2020 年度合并审计报告

天健会

目 录

一、审计报告·····	第 1—6 页
二、财务报表·····	第 7—14 页
(一) 合并资产负债表·····	第 7 页
(二) 母公司资产负债表·····	第 8 页
(三) 合并利润表·····	第 9 页
(四) 母公司利润表·····	第 10 页
(五) 合并现金流量表·····	第 11 页
(六) 母公司现金流量表·····	第 12 页
(七) 合并所有者权益变动表·····	第 13 页
(八) 母公司所有者权益变动表·····	第 14 页
三、财务报表附注·····	第 15—147 页

审 计 报 告

天健审〔2021〕7-168号

南方电网综合能源股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南方电网综合能源股份有限公司（以下简称南网能源公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南网能源公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南网能源公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不

对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

参见财务报表附注三（二十二）和财务报表附注五（二）1，南网能源公司的主营业务系为客户节能降耗提供诊断、设计、改造及运营管理等专业服务，营业收入主要包括合同能源管理业务收入、节能改造工程收入、节能咨询与技术服务收入、综合资源利用业务收入。合同能源管理业务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。节能改造工程分为节能改造安装工程和其他建设工程，节能改造安装工程按照验收法确认收入；其他建设工程，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。节能咨询于咨询服务已完成，并经客户确认时确认收入；技术服务按照约定的服务期间或者技术服务成果计算确认收入。综合资源利用业务按照上网电量及国家政策规定的价格按月确认收入。2020 年度营业收入为 2,008,852,699.70 元。

由于营业收入是南网能源公司关键业绩指标之一，可能存在南网能源公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- 1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- 2) 检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- 3) 采取抽样方式，检查与收入确认相关的支持性文件，包括合同、电费通知单、节能量审核报告、验收报告、销售发票等证据；
- 4) 对营业收入及毛利率按产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- 5) 通过抽样方式，对报告期内应收账款余额及销售额执行函证程序；
- 6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至合同、电费通知

单、验收报告等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款坏账准备

1. 事项描述

参见财务报表附注三(九)和财务报表附注五(一)3。截至2020年12月31日，南网能源公司应收账款账面余额为人民币1,396,848,061.59元，坏账准备为人民币102,917,495.00元，账面价值为人民币1,293,930,566.59元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

3) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期损失率对照表的合理性；

测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

5) 检查重要应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估南网能源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

南网能源公司治理层（以下简称治理层）负责监督南网能源公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对南网能源公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致南网能源公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就南网能源公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）



魏文

中国注册会计师：



卢玲

二〇二一年四月八日



合并资产负债表

2020年12月31日

会合01表

编制单位：南方电网综合能源股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	507,769,040.19	695,837,741.79	短期借款	19	502,972,397.57	143,369,692.64
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	2	53,307,185.75	53,875,374.85	应付票据	20	165,201,707.60	176,443,406.28
应收账款	3	1,293,930,566.59	844,663,815.30	应付账款	21	1,223,848,827.25	1,027,510,744.50
应收款项融资				预收款项	22		40,186,468.34
预付款项	4	16,059,820.52	11,451,303.72	合同负债	23	52,241,448.35	
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	5	21,455,606.64	24,523,428.94	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	24	12,378,460.54	12,895,196.70
存货	6	19,918,057.80	57,739,984.31	应交税费	25	52,797,062.92	30,719,066.70
合同资产	7	9,938,079.94		其他应付款	26	266,467,708.46	106,479,301.79
持有待售资产	8		15,547,911.11	应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	9	423,340,582.69	350,624,008.97	持有待售负债			
流动资产合计		2,345,718,940.12	2,054,263,568.99	一年内到期的非流动负债	27	554,478,943.96	152,469,547.05
				其他流动负债			
				流动负债合计		2,830,386,556.65	1,690,073,424.00
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款	28	2,375,631,590.27	1,572,759,790.45
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债			
				长期应付款	29	857,843,574.91	1,008,500,239.21
				长期应付职工薪酬			
非流动资产：				预计负债			
发放贷款和垫款				递延收益	30	126,577,880.11	118,817,746.45
债权投资				递延所得税负债	17	1,769,290.13	1,944,130.49
其他债权投资				其他非流动负债			
长期应收款	10	7,651,632.36	25,043,866.55	非流动负债合计		3,361,822,335.42	2,702,021,906.60
长期股权投资	11	460,090,776.08	307,906,191.87	负债合计		6,192,208,892.07	4,392,095,330.60
其他权益工具投资				所有者权益(或股东权益)：			
其他非流动金融资产				实收资本(或股本)	31	3,030,303,030.00	3,030,303,030.00
投资性房地产				其他权益工具			
固定资产	12	6,794,639,433.51	5,505,675,347.71	其中：优先股			
在建工程	13	1,177,771,407.74	787,838,573.03	永续债			
生产性生物资产				资本公积	32	782,273,025.36	784,645,109.64
油气资产				减：库存股			
使用权资产				其他综合收益			
无形资产	14	94,224,801.77	108,974,513.60	专项储备			
开发支出				盈余公积	33	44,343,218.48	17,921,052.17
商誉	15	36,278,050.73	30,234,587.21	一般风险准备			
长期待摊费用	16	21,673,084.42	21,597,681.68	未分配利润	34	609,660,853.12	237,507,188.35
递延所得税资产	17	49,862,801.48	26,672,355.75	归属于母公司所有者权益合计		4,466,580,126.96	4,070,376,380.16
其他非流动资产	18	46,732,419.52	14,053,633.80	少数股东权益		375,854,328.70	419,788,609.43
非流动资产合计		8,688,924,407.61	6,827,996,751.20	所有者权益合计		4,842,434,455.66	4,490,164,989.59
资产总计		11,034,643,347.73	8,882,260,320.19	负债和所有者权益总计		11,034,643,347.73	8,882,260,320.19

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



南方电网综合能源股份有限公司 资产负债表

2020年12月31日

会企01表

编制单位：南方电网综合能源股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释 号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释 号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		344,155,665.37	278,187,773.74	短期借款		405,412,404.15	50,009,787.50
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		13,942,771.10	3,327,279.41	应付票据		131,856,882.09	138,841,942.42
应收账款	1	603,256,565.33	414,960,606.53	应付账款		567,704,982.72	373,536,040.83
应收款项融资				预收款项			32,127,592.62
预付款项		3,431,976.00	3,144,594.56	合同负债		40,725,508.21	
其他应收款	2	13,705,975.58	8,805,461.88	应付职工薪酬		8,783,309.49	9,206,552.09
存货			39,152,662.96	应交税费		38,311,549.44	17,350,499.71
合同资产		3,189,392.62		其他应付款		417,862,636.87	96,912,727.61
持有待售资产			15,547,911.11	持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		368,321,192.53	8,368,403.62
其他流动资产		706,833,224.60	721,387,376.99	其他流动负债			
流动资产合计		1,688,515,570.60	1,484,513,667.18	流动负债合计		1,978,978,465.50	726,353,546.40
				非流动负债：			
				长期借款		329,538,623.04	133,404,195.16
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债			
非流动资产：				长期应付款		565,956,123.98	933,064,222.97
债权投资				长期应付职工薪酬			
其他债权投资				预计负债			
长期应收款		7,651,632.36	10,450,551.45	递延收益		18,023,463.40	31,386,850.46
长期股权投资	3	2,062,290,196.07	1,584,278,038.41	递延所得税负债			
其他权益工具投资				其他非流动负债			
其他非流动金融资产				非流动负债合计		913,518,210.42	1,097,855,268.59
投资性房地产				负债合计		2,892,496,675.92	1,824,208,814.99
固定资产		2,757,915,350.60	2,408,856,020.10	所有者权益（或股东权益）：			
在建工程		509,107,455.57	220,886,453.61	实收资本（或股本）		3,030,303,030.00	3,030,303,030.00
生产性生物资产				其他权益工具			
油气资产				其中：优先股			
使用权资产				永续债			
无形资产		4,065,337.78	5,431,596.54	资本公积		789,918,374.54	789,918,374.54
开发支出				减：库存股			
商誉				其他综合收益			
长期待摊费用		10,812,767.29	10,632,775.85	专项储备			
递延所得税资产		11,698,684.16	7,653,583.63	盈余公积		43,996,712.33	17,921,052.17
其他非流动资产		11,382,820.31	1,692,665.47	未分配利润		306,725,021.95	72,044,080.54
非流动资产合计		5,374,924,244.14	4,249,881,685.06	所有者权益合计		4,170,943,138.82	3,910,186,537.25
资产总计		7,063,439,814.74	5,734,395,352.24	负债和所有者权益总计		7,063,439,814.74	5,734,395,352.24

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

秦 伟

第8页 共147页

韩 敏

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

张 强



合并利润表

2020年度

编制单位：南方电网综合能源股份有限公司

会合02表

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		2,008,852,699.70	1,508,400,089.52
其中：营业收入	1	2,008,852,699.70	1,508,400,089.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,541,404,650.18	1,210,006,563.81
其中：营业成本	1	1,195,528,341.17	931,276,587.94
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	3,935,078.08	3,017,137.32
销售费用	3	33,791,819.70	24,530,153.60
管理费用	4	141,440,790.95	113,693,281.17
研发费用	5	12,024,979.86	12,524,606.70
财务费用	6	154,683,640.42	124,964,797.08
其中：利息费用		157,161,095.40	130,974,619.06
利息收入		5,225,241.52	8,499,146.03
加：其他收益	7	32,700,552.60	16,277,748.96
投资收益（损失以“-”号填列）	8	26,385,748.72	35,236,810.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,987,479.98	22,577,127.94
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）	9	-51,469,345.31	-23,437,197.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	-8,143,976.09	-21,711,497.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	-42,954.52	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		466,878,074.92	304,759,389.52
加：营业外收入	12	11,187,698.12	31,890,482.36
减：营业外支出	13	4,589,608.80	13,606,191.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		473,476,164.24	323,043,680.42
减：所得税费用	14	50,301,233.00	19,369,829.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		423,174,931.24	303,673,851.06
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		423,174,931.24	303,673,851.06
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（净亏损以“-”号填列）		398,575,831.08	276,230,848.54
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		24,599,100.16	27,443,002.52
六、其他综合收益的税后净额			-54,138.30
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-54,138.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-54,138.30
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			-54,138.30
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		423,174,931.24	303,619,712.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		398,575,831.08	276,176,710.24
归属于少数股东的综合收益总额		24,599,100.16	27,443,002.52
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.13	0.09
（二）稀释每股收益		0.13	0.09

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母 公 司 利 润 表

2020年度

会企02表

编制单位：南方电网综合能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	1,136,314,077.67	907,603,957.43
减：营业成本	1	683,243,234.75	595,040,907.61
税金及附加		1,842,390.37	1,932,076.00
销售费用		24,317,789.79	18,358,002.73
管理费用		79,397,393.54	59,424,357.28
研发费用		9,531,295.53	8,239,018.49
财务费用		57,318,734.83	62,871,831.95
其中：利息费用		59,676,043.46	67,657,031.41
利息收入		3,090,925.14	6,896,142.19
加：其他收益		26,382,847.74	8,338,724.75
投资收益（损失以“-”号填列）	2	28,019,523.56	44,976,505.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		854,016.44	11,626,373.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-18,050,129.11	-5,077,506.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,857,962.01	-10,634,537.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,947,639.89	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		313,209,879.15	199,340,950.29
加：营业外收入		187,201.41	1,399,072.97
减：营业外支出		972,892.44	6,674,666.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		312,424,188.12	194,065,356.51
减：所得税费用		48,202,525.03	14,854,834.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		264,221,663.09	179,210,521.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		264,221,663.09	179,210,521.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			-54,138.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-54,138.30
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			-54,138.30
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		264,221,663.09	179,156,383.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

秦峰

主管会计工作的负责人：

张敏

会计机构负责人：

张敏



合并现金流量表

2020年度

编制单位：南方电网综合能源股份有限公司

会合03表
单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		1,691,795,141.42	1,358,604,495.35
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		44,293,589.53	7,547,801.11
收到其他与经营活动有关的现金	1	76,449,672.75	57,124,062.80
经营活动现金流入小计		1,812,538,403.70	1,423,276,359.26
购买商品、接受劳务支付的现金		691,156,611.27	674,037,193.05
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		189,729,922.29	177,811,082.39
支付的各项税费		67,309,819.71	35,879,076.17
支付其他与经营活动有关的现金	2	85,452,222.84	85,099,685.37
经营活动现金流出小计		1,033,648,576.11	972,827,036.98
经营活动产生的现金流量净额		778,889,827.59	450,449,322.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,070,193.77	29,978,156.14
取得投资收益收到的现金		403,464.62	53,931,353.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,256,072.56	515,192.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,877,995.90	16,483,466.55
收到其他与投资活动有关的现金	3	1,591,994.33	4,642,575,400.41
投资活动现金流入小计		83,199,721.18	4,743,483,569.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,958,983,377.83	1,681,892,070.10
投资支付的现金		149,924,500.00	10,736,646.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		31,396,928.39	67,834,663.39
支付其他与投资活动有关的现金	4	2,000,000.00	4,318,761,507.86
投资活动现金流出小计		2,142,304,806.22	6,079,224,887.35
投资活动产生的现金流量净额		-2,059,105,085.04	-1,335,741,317.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		39,445,000.00	2,551,320,644.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		39,445,000.00	26,472,160.00
取得借款收到的现金		1,489,652,036.35	841,109,672.25
收到其他与筹资活动有关的现金	5	218,823,812.96	422,773,650.00
筹资活动现金流入小计		1,747,920,849.31	3,815,203,966.65
偿还债务支付的现金		286,342,521.74	1,209,094,526.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		161,533,411.85	202,212,074.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,502,345.74	6,051,924.96
支付其他与筹资活动有关的现金	6	203,849,569.72	1,097,169,161.33
筹资活动现金流出小计		651,725,503.31	2,508,475,762.18
筹资活动产生的现金流量净额		1,096,195,346.00	1,306,728,204.47
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		-184,019,911.45	421,436,209.03
加：期初现金及现金等价物余额		685,119,986.51	263,683,777.48
六、期末现金及现金等价物余额		501,100,075.06	685,119,986.51

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

2020年度

会企03表

编制单位：南方电网综合能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		1,003,514,580.29	882,051,455.27
收到的税费返还		13,991,214.56	
收到其他与经营活动有关的现金		24,415,005.85	22,193,516.19
经营活动现金流入小计		1,041,920,800.70	904,244,971.46
购买商品、接受劳务支付的现金		363,203,949.72	490,429,047.68
支付给职工以及为职工支付的现金		119,981,326.08	117,353,411.02
支付的各项税费		36,177,556.68	23,528,034.91
支付其他与经营活动有关的现金		58,210,524.47	49,077,503.08
经营活动现金流出小计		577,573,356.95	680,387,996.69
经营活动产生的现金流量净额		464,347,443.75	223,856,974.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		570,949,600.00	308,648,156.14
取得投资收益收到的现金		28,968,069.94	80,976,696.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,758,247.85	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			4,623,185,518.99
投资活动现金流入小计		628,675,917.79	5,012,810,371.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		813,050,976.82	614,961,340.41
投资支付的现金		1,088,810,456.00	1,113,826,739.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,857,326.04	4,319,432,793.40
投资活动现金流出小计		1,904,718,758.86	6,048,220,872.81
投资活动产生的现金流量净额		-1,276,042,841.07	-1,035,410,501.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,524,848,484.40
取得借款收到的现金		608,700,000.00	186,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		410,832,492.08	400,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,019,532,492.08	3,110,848,484.40
偿还债务支付的现金		58,100,000.00	934,640,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,343,516.61	123,175,615.67
支付其他与筹资活动有关的现金		20,425,686.52	966,020,580.00
筹资活动现金流出小计		141,869,203.13	2,023,836,195.67
筹资活动产生的现金流量净额		877,663,288.95	1,087,012,288.73
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		65,967,891.63	275,458,762.38
加：期初现金及现金等价物余额		278,187,773.74	2,729,011.36
六、期末现金及现金等价物余额		344,155,665.37	278,187,773.74

法定代表人：

蔡辉

主管会计工作的负责人：

韩敏

会计机构负责人：

张强

合并所有者权益变动表

2020年度

合能能源股份有限公司 单位：人民币元

项 目		本期数										上年同期数									
		归属于母公司所有者权益					少数股东权益					归属于母公司所有者权益					少数股东权益				
1 实收资本 (或股本)	2 其他权益工具 优先股 永续债 其他	3 资本公积	4 减：库存股	5 其他综合收益	6 专项储备	7 盈余公积	8 一般风险准备	9 未分配利润	10 所有者权益合计	11 实收资本 (或股本)	12 其他权益工具 优先股 永续债 其他	13 资本公积	14 减：库存股	15 其他综合收益	16 专项储备	17 盈余公积	18 一般风险准备	19 未分配利润	20 所有者权益合计		
3,030,303,030.00		784,645,109.64				17,921,052.17		237,507,188.35	4,490,164,989.59	1,000,000,000.00		1,497,819.81		54,138.30		33,683,533.00		288,922,749.73	569,472,303.06	1,917,630,544.80	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第13页 共14页

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

合能能源股份有限公司

母公司所有者权益变动表

2020年度

单位：人民币元

单位：人民币元																						
项	本期数							上年同期数														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备			
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	23,469,383.00				789,918,374.54				17,921,052.17	72,044,080.54	3,910,186,537.25	1,000,000,000.00					54,138.30			33,683,533.90	220,479,908.77	1,254,217,640.97
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年期初余额	3,030,303,030.00				789,918,374.54				17,921,052.17	72,044,080.54	3,910,186,537.25	1,000,000,000.00					54,138.30			33,683,533.90	220,479,908.77	1,254,217,640.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									26,075,660.16	234,680,941.41	260,756,601.57	2,030,303,030.00					-54,138.30			-15,762,481.73	-148,435,888.23	2,655,968,895.28
（一）综合收益总额																						
（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									-346,506.15	-3,118,555.37	-3,465,061.52											
（三）利润分配									26,422,166.31	-26,422,166.31										17,921,052.17	-65,957,023.08	-48,035,971.51
1. 提取盈余公积									26,422,166.31	-26,422,166.31										17,921,052.17	-17,921,052.17	
2. 对所有者（或股东）的分配																					-48,035,971.51	-48,035,971.51
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）																				-33,683,533.90	-261,689,386.24	
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																				-33,683,533.90	-261,689,386.24	
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	3,030,303,030.00				789,918,374.54				43,966,712.33	306,725,021.95	4,170,943,138.82	3,030,303,030.00								17,921,052.17	72,044,080.54	3,910,186,537.25

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

敏

敏

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

敏

南方电网综合能源股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、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303,030.30万元，股份总数303,030.30万股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份：A股303,030.30万股。公司股票已于2021年1月19日在深圳证券交易所挂牌交易。

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、节能改造工程服务、节能咨询及技术服务、综合资源利用服务。

本财务报表业经公司2021年4月8日一届十五次董事会批准对外报出。

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47家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）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。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，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合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本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。

（六）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，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号—

—合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）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

1) 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。

2) 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。

3) 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。

4) 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

1) 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。

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

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。

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

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：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 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。

4) 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

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 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。

2) 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：（1）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；（2）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：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）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：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入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：

(1) 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；

(2) 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；

(3) 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，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 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

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
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

2) 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

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
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：（1）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；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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。

（十）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、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

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，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十一）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。

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。

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。

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。

（十二）划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计

能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减

值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十三) 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：

1) 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。

2) 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

1) 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。

2) 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。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	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、计价方法和折旧方法

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。

(十五) 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。

(十六) 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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(十七) 无形资产

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

2. 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合理地摊销，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：

项 目	摊销年限(年)
软件使用权	3-10

项 目	摊销年限(年)
专利权、著作权	10-20
经营权	5
土地使用权	25-50

3. 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：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 部分长期资产减值

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。

(十九) 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。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 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。

3. 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：

1) 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；

2) 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；

3) 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。

4. 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：(1) 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；(2) 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。

5. 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。

(二十一) 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。

(二十二) 收入

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：（1）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；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）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：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）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；（3）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；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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:

① 咨询服务

于咨询服务已完成,并经客户确认时确认收入。

② 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。

（二十三）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）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

（1）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。

(2) 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。

(二十四) 合同资产、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。

(二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

(二十六) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账

价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十七）重要会计政策变更

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

（1）执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	844,663,815.30	-6,253,846.99	838,409,968.31
合同资产		6,253,846.99	6,253,846.99
其他流动资产	350,624,008.97	-1,396,666.35	349,227,342.62
预收款项	40,186,468.34	-40,186,468.34	
合同负债		38,789,801.99	38,789,801.99

（2）对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

（一）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%、10%、11%、13%、16%

税 种	计税依据	税 率
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

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%
广西南能鑫灏恒能源开发有限公司	20%
黔南州南网综合能源有限公司	20%
织金南华清洁能源开发有限公司	20%
广东鼎云能源科技有限公司	20%
武汉南智新能源有限公司	20%
长沙南能新奥新能源科技有限公司	20%
云南广能新能源有限公司	20%
河南南网润恒综合能源有限公司	20%
广东南网城市环保科技有限公司	20%
广州智业节能科技有限公司	20%
江门南综节能环保有限公司	20%
南电(武穴)分布式能源发电有限公司	20%
儋州南电生物质发电有限公司	20%
南电(常德)综合能源有限公司	20%
东莞南智综合能源有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 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),本公司及子公司南电(澄迈)新能源科技有限公司、沈阳南电能源科技有限公司、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、南方电网综合能源(云南)有限责任公司、珠海综合能源有限公司、五华县惠农新能源有限公司、深圳南能永联新能源有限公司、上海南能新能源科技有限公司、保定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、苏州天穗新能源科技有限公司、诸暨惠华新能源科技有限公司、佛山综合能源有限公司、佛山市南新太阳能投资有限公司、贵州盘州市晟佑晟新能源有限公司、师宗尚孚羲和太阳能投资有限公司、贵州南电新能源有限公司、舞钢市新泰新能源有限公司、中赣核(广州)新能源开发有限公司和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广西有限公司、南方电网综合能源贵州有限公司、黔南州南网综合能源有限公司、贵州南能智光综合能源有限公司和封丘县润恒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《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)的规定,自 2011 年 1 月 1 日至 2020 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)有限责任公司和南方电网综合能源广西有限公司满足要求,按应纳税所得额的 15%计缴企业所得税。

(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),2020 年度子公司广西南能鑫灏恒能源开发有限公司、黔南州南网综合能源有限公司、织金南华清洁能源开发有限公司、广东鼎云能源科技有限公司、武汉南智新能源有限公司、长沙南能新奥新能源科技有限公司、云南广能新能源有限公司、河南南网润恒综合能源有限公司、广东南网城市环保科技有限公司、广州智业节能科技有限公司、江门南综节能环保有限公司、南电(武穴)分布式能源发电有限公司、儋州南电生物质发电有限公司、南电(常德)综合能源有限公司和东莞南智综合能源有限公司符合小型微利企业的标准,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。

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和黔南州南网综合能源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《资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》的通知(财税〔2015〕78号)，子公司广西南能鑫源恒能源开发有限公司利用余热、余压发电的销售收入，可以享受增值税即征即退100%的政策。

(4) 根据《财政部 税务总局关于延续供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税〔2019〕38号)，子公司封丘县润恒能源有限公司向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的2020年1月1日的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行存款	501,100,075.06	685,119,986.51
其他货币资金	6,668,965.13	10,717,755.28
合 计	507,769,040.19	695,837,741.79

(2) 其他说明

2020年12月31日，其他货币资金中票据保证金6,668,965.13元使用受限。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	53,317,275.75	100.00	10,090.00	0.02	53,307,185.75
其中：银行承兑汇票	42,690,474.26	80.07			42,690,474.26
商业承兑汇票	1,009,000.00	1.89	10,090.00	1.00	998,910.00
非银行金融机构承兑汇票	9,617,801.49	18.04			9,617,801.49
合 计	53,317,275.75	100.00	10,090.00	0.02	53,307,185.75

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	53,875,374.85	100.00			53,875,374.85
其中：银行承兑汇票	45,245,091.44	83.98			45,245,091.44
非银行金融机构承兑汇票	8,630,283.41	16.02			8,630,283.41
合 计	53,875,374.85	100.00			53,875,374.85

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	42,690,474.26		
商业承兑汇票组合	1,009,000.00	10,090.00	1.00
非银行金融机构承兑汇票组合	9,617,801.49		
小 计	53,317,275.75	10,090.00	0.02

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合		10,090.00						10,090.00
小 计		10,090.00						10,090.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票组合	15,939,702.96	
商业承兑汇票组合		1,009,000.00
非银行金融机构承兑汇票组合	1,555,088.26	
小 计	17,494,791.22	1,009,000.00

银行承兑汇票和非银行金融机构承兑汇票的承兑人是具有较高的信用的商业银行及非银行金融机构，到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票、非银行金融机构承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	8,960,607.90	0.64	8,960,607.90	100.00	
按组合计提坏账准备	1,387,887,453.69	99.36	93,956,887.10	6.77	1,293,930,566.59
合 计	1,396,848,061.59	100.00	102,917,495.00	7.37	1,293,930,566.59

(续上表)

种 类	期初数[注]				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	9,389,623.54	1.06	6,581,397.02	70.09	2,808,226.52
按组合计提坏账准备	879,964,064.29	98.94	44,362,322.50	5.04	835,601,741.79
合 计	889,353,687.83	100.00	50,943,719.52	5.73	838,409,968.31

[注] 期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十七)1(1)

之说明

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南京晶鑫新能源科技有限公司	4,583,200.00	4,583,200.00	100.00	预计无法收回款项
贵州华电安顺华荣投资有限公司	2,234,495.50	2,234,495.50	100.00	预计无法收回款项
广东港丰电器有限公司	916,675.00	916,675.00	100.00	经法院民事裁定后，终结本次执行程序，预计无法收回
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	法院民事裁定重整，预计无法收回款项
小 计	8,960,607.90	8,960,607.90	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	832,940,539.87	8,329,405.43	1.00
1-2 年	357,463,397.33	35,746,339.74	10.00
2-3 年	166,191,694.20	33,238,338.82	20.00
3-4 年	27,687,362.85	13,843,681.50	50.00
4-5 年	2,684,459.44	1,879,121.61	70.00
5 年以上	920,000.00	920,000.00	100.00
小 计	1,387,887,453.69	93,956,887.10	6.77

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	832,940,539.87
1-2 年	362,221,473.53
2-3 年	167,243,055.40
3-4 年	27,687,362.85
4-5 年	4,228,807.23
5 年以上	2,526,822.71
合 计	1,396,848,061.59

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	6,581,397.02	3,999,464.38				1,620,253.50		8,960,607.90
按组合计提坏账准备	44,362,322.50	47,672,569.08		1,938,124.28			16,128.76	93,956,887.10
小 计	50,943,719.52	51,672,033.46		1,938,124.28		1,620,253.50	16,128.76	102,917,495.00

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 1,620,253.50 元。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国南方电网有限责任公司[注 1]	914,614,393.14	65.48	73,275,886.88
国家电网有限公司[注 2]	77,432,868.81	5.54	845,567.69
郑州万富能源科技有限公司	29,367,479.93	2.10	293,674.80
山东琦泉能源科技有限公司[注 3]	26,039,189.40	1.86	260,391.89
广东东成立亿集团有限公司	19,802,399.92	1.41	464,525.73
小 计	1,067,256,331.20	76.39	75,140,046.99

[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

[注 3]山东琦泉能源科技有限公司包括山东琦泉能源科技有限公司和贵州金泉生物质发电有限公司

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	16,114,105.16	99.27	161,141.06	15,952,964.10	11,542,990.49	99.75	115,429.92	11,427,560.57

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1-2 年	117,610.88	0.72	11,761.08	105,849.80	18,828.07	0.16	1,882.81	16,945.26
2-3 年					5,372.36	0.05	1,074.47	4,297.89
3-4 年	2,013.25	0.01	1,006.63	1,006.62	5,000.00	0.04	2,500.00	2,500.00
合 计	16,233,729.29	100.00	173,908.77	16,059,820.52	11,572,190.92	100.00	120,887.20	11,451,303.72

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
北京神州数码有限公司	4,944,911.51	30.46
合肥晶澳太阳能科技有限公司	2,442,021.24	15.04
阳光电源股份有限公司	2,425,191.38	14.94
国网山东省电力公司东营供电公司	623,905.10	3.84
新余燃气有限公司	468,650.80	2.89
小 计	10,904,680.03	67.17

5. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	3,128,068.06	3,128,068.06
其他应收款	18,327,538.58	21,395,360.88
合 计	21,455,606.64	24,523,428.94

(2) 应收股利

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
贵州水矿南能清洁能源开发有限公司	3,128,068.06	3,128,068.06
小 计	3,128,068.06	3,128,068.06

2) 账龄 1 年以上重要的应收股利

项 目	期末数	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	1-2 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
小 计	3,128,068.06			

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	133,835.55	0.54	133,835.55	100.00	
按组合计提坏账准备	24,660,537.33	99.46	6,332,998.75	25.68	18,327,538.58
小 计	24,794,372.88	100.00	6,466,834.30	26.08	18,327,538.58

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	27,476,399.55	100.00	6,081,038.67	22.13	21,395,360.88
小 计	27,476,399.55	100.00	6,081,038.67	22.13	21,395,360.88

② 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏锐科电气有限公司	133,835.55	133,835.55	100.00	预计无法收回款项
小 计	133,835.55	133,835.55	100.00	

③ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	24,660,537.33	6,332,998.75	25.68
其中：1 年以内	11,155,621.84	111,556.21	1.00
1-2 年	3,795,253.79	379,525.38	10.00
2-3 年	2,620,691.93	524,138.40	20.00
3-4 年	3,474,835.46	1,737,417.74	50.00
4-5 年	112,577.66	78,804.37	70.00
5 年以上	3,501,556.65	3,501,556.65	100.00
小 计	24,660,537.33	6,332,998.75	25.68

2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	4,900,431.18	1,180,607.49		6,081,038.67
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	497,109.16	166,971.91		664,081.07
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动	-278,285.44			-278,285.44
期末数	5,119,254.90	1,347,579.40		6,466,834.30

3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	22,850,627.43	17,743,610.61
应收暂付款	1,214,290.67	4,137,899.65
应收违约补偿款	323,877.29	5,138,744.41
其他	405,577.49	456,144.88
小 计	24,794,372.88	27,476,399.55

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例(%)	坏账准备
长城汽车股份有限公司	押金保证金	4,000,000.00	1 年以内	16.13	40,000.00
南方鼎元资产运营 有限责任公司	押金保证金	1,793,485.70	1-2 年、3- 4 年	7.23	767,882.75
华晨宝马汽车有限 公司	押金保证金	1,700,000.00	1 年以内、 1-2 年	6.86	35,000.00

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
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	4.76	1,180,607.49
诸暨市枫桥镇人民政府	押金保证金	1,170,000.00	5年以上	4.72	1,170,000.00
小 计		9,844,093.19		39.70	3,193,490.24

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,380,140.98		15,380,140.98	9,017,390.79		9,017,390.79
发出商品	4,537,916.82		4,537,916.82	8,838,838.94		8,838,838.94
合同履约成本				39,883,754.58		39,883,754.58
合 计	19,918,057.80		19,918,057.80	57,739,984.31		57,739,984.31

7. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数[注]		
	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	10,583,223.85	668,354.46	9,914,869.39	6,885,760.63	631,913.64	6,253,846.99
应收工程款	23,445.00	234.45	23,210.55			
合 计	10,606,668.85	668,588.91	9,938,079.94	6,885,760.63	631,913.64	6,253,846.99

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十七)1(1)

之说明

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提	239,230.60	-239,230.60					
按组合计提	392,683.04	275,905.87					668,588.91
小 计	631,913.64	36,675.27					668,588.91

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	10,606,668.85	668,588.91	6.30
小 计	10,606,668.85	668,588.91	6.30

8. 持有待售资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无形资产				12,113,647.81	322,047.81	11,791,600.00
股权投资				3,756,311.11		3,756,311.11
合 计				15,869,958.92	322,047.81	15,547,911.11

(2) 持有待售资产减值准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回	其他	
度度充资产	322,047.81				322,047.81	
小 计	322,047.81				322,047.81	

9. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	375,265,465.64		375,265,465.64	347,484,770.82		347,484,770.82
委托贷款及利息	45,887,573.63		45,887,573.63			
发行费用	1,279,993.60		1,279,993.60			
预缴企业所得税	907,549.82		907,549.82	1,742,571.80		1,742,571.80
合 计	423,340,582.69		423,340,582.69	349,227,342.62		349,227,342.62

[注] 期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十七)1(1)

之说明

(2) 委托贷款情况

借款人	本金金额	起始日	到期日	利率	是否存在担保	是否存在减值
广州市超算分布式能源投资有限公司	25,000,000.00	2019/6/20	2021/6/20	4.785%	否	否
	18,823,500.00	2020/12/18	2021/12/18	4.785%	否	否
	2,000,000.00	2020/12/25	2021/3/24	4.785%	否	否
小 计	45,823,500.00					

10. 长期应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款工程款	8,501,813.73	850,181.37	7,651,632.36	10,556,112.58	105,561.13	10,450,551.45
应收项目补偿款				16,214,794.56	1,621,479.46	14,593,315.10
其他	4,473,700.00	4,473,700.00		4,473,700.00	4,473,700.00	
合 计	12,975,513.73	5,323,881.37	7,651,632.36	31,244,607.14	6,200,740.59	25,043,866.55

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	6,200,740.59	-876,859.22						5,323,881.37
小 计	6,200,740.59	-876,859.22						5,323,881.37

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	394,140,183.10	1,388,182.10	392,752,001.00	299,129,042.20		299,129,042.20
对合营企业投资	67,338,775.08		67,338,775.08	8,777,149.67		8,777,149.67
合 计	461,478,958.18	1,388,182.10	460,090,776.08	307,906,191.87		307,906,191.87

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
合营企业					
贵州南能清洁能源开发有限公司	8,777,149.67			-238,374.59	
华润风电（象州）有限公司		58,800,000.00			
小 计	8,777,149.67	58,800,000.00		-238,374.59	
联营企业					
南方海上风电联合开发有限公司	135,011,028.12	70,301,000.00		3,439,422.35	
贵州水矿南能清洁能源开发有限公司	66,621,666.01			10,769,667.70	
广州恒运分布式能源发展有限公司	37,058,001.51			1,472,600.66	
广州发展鳌头能源站有限公司	29,718,877.66			-3,902,576.62	
广州市超算分布式能源投资有限公司				-116,992.85	
佛山综合能源（公控）有限公司	9,829,930.82			-296,563.71	
习水盘江煤层气开发利用有限公司	8,484,033.40		7,607,593.20	-876,440.20	
贵州粤网综合能源有限公司	5,720,511.66			404,457.22	
东莞市南电鸿运能源有限公司	2,514,915.20			-107,786.09	
上海宝网能源科技有限公司	1,451,462.97			-63,280.87	
广东南能汇智节能科技有限公司	1,151,166.11			443,096.56	
广西民裕清洁能源技术服务有限公司	959,637.55			74,003.43	
广东南网能源光亚照明研究院	502,837.23			-13,902.99	
贵州吉安润达运行维护有限公司	104,973.96			149.98	
小 计	299,129,042.20	70,301,000.00	7,607,593.20	11,225,854.57	
合 计	307,906,191.87	129,101,000.00	7,607,593.20	10,987,479.98	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
合营企业						
贵州南能清洁能源开发有限公司					8,538,775.08	
华润风电（象州）有限公司					58,800,000.00	

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
小 计					67,338,775.08	
联营企业						
南方海上风电联合开发有限公司					208,751,450.47	
贵州水矿南能清洁能源开发有限公司					77,391,333.71	
广州恒运分布式能源发展有限公司					38,530,602.17	
广州发展鳌头能源站有限公司					25,816,301.04	
广州市超算分布式能源投资有限公司				21,091,879.53	20,974,886.68	
佛山综合能源（公控）有限公司					9,533,367.11	
习水盘江煤层气开发利用有限公司						
贵州粤网综合能源有限公司					6,124,968.88	
东莞市南电鸿运能源有限公司					2,407,129.11	
上海宝网能源科技有限公司			1,388,182.10			1,388,182.10
广东南能汇智节能科技有限公司					1,594,262.67	
广西民裕清洁能源技术服务有限公司					1,033,640.98	
广东南网能源光亚照明研究院					488,934.24	
贵州吉安润达运行维护有限公司					105,123.94	
小 计			1,388,182.10	21,091,879.53	392,752,001.00	1,388,182.10
合 计			1,388,182.10	21,091,879.53	460,090,776.08	1,388,182.10

12. 固定资产

(1) 明细情况

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
账面原值						
期初数	113,786,688.11	6,631,023,827.98	13,226,784.58	11,241,505.18	7,185,056.64	6,776,463,862.49
本期增加金额	26,220,279.83	1,900,660,839.95	1,249,531.27	1,439,371.30	128,219.51	1,929,698,241.86
1) 购置		8,344,991.84	1,249,531.27	1,439,371.30	128,219.51	11,162,113.92
2) 在建工程转入	24,661,246.25	1,753,185,966.86				1,777,847,213.11
3) 企业合并增加		131,741,908.25				131,741,908.25

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
4) 竣工结算原值调整	1,559,033.58	7,387,973.00				8,947,006.58
本期减少金额	28,479,167.45	309,176,260.56	322,800.25	1,315,398.27	237,504.53	339,531,131.06
1) 处置或报废		166,402,626.74	322,800.25	1,315,398.27	69,665.71	168,110,490.97
2) 改造转出		17,852,877.55				17,852,877.55
3) 处置子公司	28,479,167.45	124,920,756.27			167,838.82	153,567,762.54
期末数	111,527,800.49	8,222,508,407.37	14,153,515.60	11,365,478.21	7,075,771.62	8,366,630,973.29
累计折旧						
期初数	16,479,882.56	1,195,620,321.22	10,453,574.77	8,472,457.55	5,601,581.22	1,236,627,817.32
本期增加金额	5,613,789.90	458,585,989.86	810,578.32	988,172.87	523,710.55	466,522,241.50
1) 计提	5,613,789.90	444,304,181.88	810,578.32	988,172.87	523,710.55	452,240,433.52
2) 企业合并增加		14,281,807.98				14,281,807.98
本期减少金额	6,479,069.61	148,675,190.19	234,248.00	1,253,804.27	228,346.85	156,870,658.92
1) 处置或报废		133,134,094.94	234,248.00	1,253,804.27	67,976.97	134,690,124.18
2) 改造转出		2,073,704.68				2,073,704.68
3) 处置子公司	6,479,069.61	13,467,390.57			160,369.88	20,106,830.06
期末数	15,614,602.85	1,505,531,120.89	11,029,905.09	8,206,826.15	5,896,944.92	1,546,279,399.90
减值准备						
期初数	659,843.66	33,500,853.80				34,160,697.46
本期增加金额		7,129,836.03				7,129,836.03
1) 计提		2,462,955.07				2,462,955.07
2) 企业合并增加		4,666,880.96				4,666,880.96
本期减少金额		15,578,393.61				15,578,393.61
1) 改造转出		15,578,393.61				15,578,393.61
期末数	659,843.66	25,052,296.22				25,712,139.88
账面价值						
期末账面价值	95,253,353.98	6,691,924,990.26	3,123,610.51	3,158,652.06	1,178,826.70	6,794,639,433.51
期初账面价值	96,646,961.89	5,401,902,652.96	2,773,209.81	2,769,047.63	1,583,475.42	5,505,675,347.71

(2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	414,419,430.72	13,484,838.33		400,934,592.39
小 计	414,419,430.72	13,484,838.33		400,934,592.39

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
师宗碧宗 30MWP 农光互补光伏项目房屋及建筑物	120,700,120.58[注 1]	正在办理相关施工许可及规划验收等不动产登记手续
阳山县生物质项目房屋以及建筑物	44,781,598.74	正在办理规划验收、竣工验收备案等不动产登记手续
漳浦赤湖皮革园区供热站房屋及建筑物	17,562,094.66	部分房产正在办理规划调整
贵州鹅毛寨光伏电气综合楼、辅助生产楼	22,845,355.37	正在办理相关规划及施工手续
恩洪瓦斯电站项目用房	5,041,673.74[注 2]	租赁土地上的建筑物，无法办理房产证
田坝瓦斯电站项目用房	4,866,045.86[注 2]	租赁土地上的建筑物，无法办理房产证
枫桥农光互补光伏项目房屋以及建筑物	1,826,508.00	正在办理相关规划及施工手续
小 计	217,623,396.95	

[注 1]房屋建筑物与项目资产合并入账，无法拆分，师宗碧宗 30MWP 农光互补光伏项目资产账面价值为 120,700,120.58 元，主要是设备的价值，房屋建筑物价值占比较低

[注 2]房屋建筑物与项目资产合并入账，无法拆分，恩洪瓦斯电站项目资产的账面价值为 5,041,673.74 元，田坝瓦斯电站项目资产的账面价值为 4,866,045.86 元

13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	1,177,368,632.42	786,230,549.23
工程物资	402,775.32	1,608,023.80
合 计	1,177,771,407.74	787,838,573.03

(2) 在建工程

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业节能服务项目	540,959,146.43	3,762,314.21	537,196,832.22	226,066,279.66		226,066,279.66
建筑节能服务项目	201,915,415.89	101,458.62	201,813,957.27	163,483,809.74		163,483,809.74
城市路灯节能项目	29,697,186.57		29,697,186.57	61,544,416.61		61,544,416.61
综合资源利用项目	408,660,656.36		408,660,656.36	334,683,213.03		334,683,213.03
其他				452,830.19		452,830.19
小 计	1,181,232,405.25	3,863,772.83	1,177,368,632.42	786,230,549.23		786,230,549.23

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
赤水市农林生物质项目	281,230,000.00	30,127,657.16	169,881,220.21			200,008,877.37
滕县鑫隆源生物质项目	292,590,000.00	33,880,455.67	137,536,126.29			171,416,581.96
一汽大众佛山分公司光伏项目	112,500,000.00		86,203,449.63			86,203,449.63
一汽一大众汽车有限公司光伏项目	119,060,000.00		80,757,352.26			80,757,352.26
封丘县李庄镇黄河滩区居民迁建安置区浅层地热能清洁供暖合同能源管理服务项目	94,123,100.00	60,224,779.02	15,321,937.81			75,546,716.83
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		55,353,501.95			55,353,501.95
东风日产大连工厂分布式光伏项目	60,000,000.00	115,786.85	36,014,319.68			36,130,106.53
蜂巢能源科技有限公司光伏项目	40,326,800.00		28,482,273.31			28,482,273.31
从江县交通运输局从江县城景观路灯节能改造项目	43,200,000.00	21,723,064.14	3,162,948.80			24,886,012.94
南宁科天水性屋顶分布式光伏项目	102,368,400.00	35,193,492.35	31,543,455.85	45,194,482.16		21,542,466.04

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
长城汽车股份有限公司天津哈弗分公司光伏项目	67,030,000.00		20,399,723.29			20,399,723.29
广汽丰田第一和第二生产线分布式光伏项目	100,314,800.00		20,226,906.41			20,226,906.41
广州白云电器设备股份有限公司分布式光伏项目	26,730,000.00		19,177,263.07			19,177,263.07
兴义市乌沙镇牛膀子农光互补光伏项目	225,000,000.00	17,305,032.54	187,310,297.09	195,605,823.42		9,009,506.21
汕尾市普宁华美实验学校综合能源服务项目合同	65,640,000.00		52,819,852.51	48,075,265.80		4,744,586.71
舞阳钢铁厂光伏项目	192,000,000.00	69,554,135.98	610,992.99	64,963,985.54	4,771,745.83	429,397.60
广东广源铝业有限公司光伏项目	39,039,000.00	9,229,464.12	14,844,862.52	24,074,326.64		
佛塑科技产业园光伏项目	34,929,500.00		30,283,739.18	30,283,739.18		
三水和得利工业园光伏项目	25,971,200.00		23,601,111.02	23,601,111.02		
贵州六盘水鹅毛寨光伏项目（第三期）	494,000,000.00	91,998,851.13	310,674,187.13	402,673,038.26		
阳山县生物质项目	283,140,000.00	129,008,361.21	23,369,735.00	149,708,683.64	2,669,412.57	
福建省漳浦县扬绿热能有限公司供热站35t/h循环流化床锅炉及辅助设备设施建设项目	21,653,100.00	18,412,444.02	3,977,482.34	22,389,926.36		
朝阳市城市发展服务中心朝阳城区路灯升级改造能源托管服务项目	34,036,600.00	10,280,589.58	15,747,644.05	26,028,233.63		
东风本田汽车零部件有限公司光伏项目	85,168,700.00	29,040,024.27	11,094,023.38	40,134,047.65		
广汽丰田发动机有限公司 TNGA 太阳能工程（停车场及屋面光伏项目）	24,219,900.00		26,371,111.34	26,371,111.34		

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
里水双语实验学校 节能空调系统供冷 供热服务项目	34,750,000.00	5,256,673.45	23,600,381.76	28,857,055.21		
南京电气科技有限 公司光伏项目	30,500,000.00		23,032,681.06	23,032,681.06		
通辽市市政基础设 施建设投资集团有 限公司路灯能源托 管服务项目	55,240,100.00	22,929,370.90	22,805,090.73	45,734,461.63		
海南逸盛石化有限 公司光伏项目（二 期）	30,045,023.00		23,067,766.47	23,067,766.47		
中国南方电网有限 责任公司生产科研 综合基地空调效果 提升项目	45,220,600.00	23,680,118.13	5,615,997.84	29,296,115.97		
澄迈县永发镇 20MW 农光互补光伏项目	146,000,000.00	7,077,017.55	13,945,846.45	21,022,864.00		
小 计		615,037,318.07	1,516,833,281.42	1,270,114,718.98	7,441,158.40	854,314,722.11

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
赤水市农林生物质项目	71.17	71.18	2,052,883.53	2,052,883.53	4.51、4.66、 4.61	自有资金、贷款
藤县鑫隆源生物质项目	69.00	75.00	2,136,253.15	2,136,253.15	4.65	自有资金、贷款
一汽大众佛山分公司光伏 项目	86.51	85.67	256,504.19	256,504.19	3.81	自有资金、贷款
一汽一大众汽车有限公司 光伏项目	79.66	86.28	503,495.44	503,495.44	3.81	自有资金、贷款
封丘县李庄镇黄河滩区居 民迁建安置区浅层地热能 清洁供暖合同能源管理服 务项目	92.71	89.10				自有资金
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	51.98	50.00				自有资金
东风日产大连工厂分布式 光伏项目	68.00	66.66				自有资金
蜂巢能源科技有限公司光 伏项目	79.39	82.79	84,407.58	84,407.58	3.81	自有资金、贷款

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
从江县交通运输局从江县城景观路灯节能改造项目	62.79	60.00	169,581.40			自有资金、贷款
南宁科天水性屋顶分布式光伏项目	73.23	77.55	596,880.41	596,880.41	4.65、5.15	自有资金、贷款
长城汽车股份有限公司天津哈弗分公司光伏项目	33.28	36.22	227,299.97	227,299.97	3.81	自有资金、贷款
广汽丰田第一和第二生产线分布式光伏项目	22.66	18.11				自有资金
广州白云电器设备股份有限公司分布式光伏项目	85.26	91.64	78,618.78	78,618.78	3.81	自有资金、贷款
兴义市乌沙镇牛膀子农光互补光伏项目	91.81	88.00	1,368,684.17	1,368,684.17	4.56	自有资金、贷款
汕尾市普宁华美实验学校综合能源服务项目合同	89.52	93.00	165,636.44	165,636.44	3.81	自有资金、贷款
舞阳钢铁厂光伏项目	37.94	37.60				自有资金
广东广源铝业有限公司光伏项目	100.00	100.00				自有资金
佛塑科技产业园光伏项目	100.00	100.00	31,617.57	31,617.57	3.92	自有资金、贷款
三水和得利工业园光伏项目	100.00	100.00	73,034.29	73,034.29	3.92	自有资金、贷款
贵州六盘水鹅毛寨光伏项目（第三期）	100.00	100.00	1,631,654.41	1,631,654.41	4.90、4.75、4.60	自有资金、贷款
阳山县生物质项目	100.00	100.00	11,779,194.20	2,598,959.56	5.15、4.66、4.41	自有资金、贷款
福建省漳浦县扬绿热能有限公司供热站 35t/h 循环流化床锅炉及辅助设备设施建设项目	100.00	100.00				自有资金
朝阳市城市建设发展服务中心朝阳城区路灯升级改造能源托管服务项目	100.00	100.00	278,874.48	236,089.87	3.81	自有资金、贷款
东风本田汽车零部件有限公司光伏项目	100.00	100.00				自有资金
广汽丰田发动机有限公司TNGA 太阳能工程（停车场及屋面光伏项目）	100.00	100.00	3,888.47	3,888.47	3.81	自有资金、贷款
里水双语实验学校节能空调系统供冷供热服务项目	100.00	100.00	183,206.07	183,206.07	3.81	自有资金、贷款
南京电气科技有限公司光伏项目	100.00	100.00	75,956.08	75,956.08	3.81	自有资金、贷款

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
通辽市市政基础设施建设 投资集团有限公司路灯能 源托管服务项目	100.00	100.00	1,069,737.95	836,999.46	3.81	自有资金、贷款
海南逸盛石化有限公司光 伏项目(二期)	100.00	100.00				自有资金
中国南方电网有限责任公 司生产科研综合基地空调 效果提升项目	100.00	100.00	213,099.73	73,150.48	3.81	自有资金、贷款
澄迈县永发镇 20MW 农光 互补光伏项目	100.00	100.00	1,049,070.19			自有资金、贷款
小 计			24,029,578.50	13,215,219.92		

3) 在建工程减值准备

项 目	本期计提金额	计提原因
国家超级计算长沙中心天然气分布 式能源站项目	2,331,958.28	项目开展具有重大不确定性
东莞天然气分布式能源站项目	887,072.05	项目开展具有重大不确定性
太仓水厂屋顶光伏项目	418,799.22	项目开展具有重大不确定性
常德临澧天然气分布式能源站项目	339,314.80	项目开展具有重大不确定性
东风汽车武汉工厂、新能源工厂光 伏项目	101,952.24	项目开展具有重大不确定性
国富光启月浦计算基地三联供项目	101,458.62	项目开展具有重大不确定性
其他	22,532.42	项目开展具有重大不确定性
小 计	4,203,087.63	

(3) 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料和设备	402,775.32	1,608,023.80
小 计	402,775.32	1,608,023.80

14. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	软件使用权	土地使用权	专利权、著作权	经营权	合 计
账面原值					
期初数	14,776,173.72	99,045,789.61	104,958.23	12,576,298.77	126,503,220.33

项 目	软件使用权	土地使用权	专利权、著作权	经营权	合 计
本期增加金额	1,664,158.8800	18,221,014.9100			19,885,173.79
1) 购置	1,664,158.8800	18,221,014.9100			19,885,173.79
本期减少金额	146,087.12	30,738,960.00			30,885,047.12
1) 处置或报废	42,564.10				42,564.10
2) 处置子公司	103,523.02	30,738,960.00			30,842,483.02
期末数	16,294,245.48	86,527,844.52	104,958.23	12,576,298.77	115,503,347.00
累计摊销					
期初数	6,881,303.98	6,436,229.06	19,074.09	4,192,099.60	17,528,706.73
本期增加金额	2,192,919.84	2,223,942.51	7,996.11	2,515,259.76	6,940,118.22
1) 计提	2,192,919.84	2,223,942.51	7,996.11	2,515,259.76	6,940,118.22
本期减少金额	116,383.71	3,073,896.01			3,190,279.72
1) 处置或报废	42,564.10				42,564.10
2) 处置子公司	73,819.61	3,073,896.01			3,147,715.62
期末数	8,957,840.11	5,586,275.56	27,070.20	6,707,359.36	21,278,545.23
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	7,336,405.37	80,941,568.96	77,888.03	5,868,939.41	94,224,801.77
期初账面价值	7,894,869.74	92,609,560.55	85,884.14	8,384,199.17	108,974,513.60

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

- 1) 贵州鹅毛寨农光互补项目设施用地，期末账面价值 3,177,848.65 元，正在办理建设用地审批手续。
- 2) 兴义乌沙镇牛膀子 50MW 农光互补光伏项目设施用地已经取得用地预审意见，正在办理建设用地审批手续。

15. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
福建省漳浦县杨绿热能有限公司	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
封丘县润恒能源有限公司	191,946.22			191,946.22
合 计	30,234,587.21	6,043,463.52		36,278,050.73

(2) 商誉减值测试过程

1) 福建省漳浦县杨绿热能有限公司资产组或资产组组合

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	福建省漳浦县杨绿热能有限公司经营性资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	126,383,692.58
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	27,503,121.95 将商誉全部计入该资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	153,886,814.53
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

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37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%(2019年度:12.40%),预测期以后的现金流量根据增长率2.65%(2019年度:2.03%)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

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	歙县江核点亮光伏科技有限公司经营性资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	70,400,565.62
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	8,633,519.31 推算出包含少数股东的将商誉并全部计入该资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	79,034,084.93
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

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24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%、12.13%、13.20%、14.13%和15.20%，预测期以后的现金流量根据增长率-0.56%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

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	广东鼎云能源科技有限公司经营性资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	4,532,383.83
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	2,093,423.69 将商誉全部计入该资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	6,625,807.52
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

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%（2019年度：12.40%），预测期以后的现金流量根据增长率0.00%（2019年度：10.00%）推断得出，该增长率符合企业实际情况。

4) 上海南能新能源科技有限公司资产组或资产组组合

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	上海南能新能源科技有限公司经营性资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	394,884,908.75

资产组或资产组组合的构成	上海南能新能源科技有限公司经营性资产和负债
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	446,095.35 将商誉全部计入该资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	395,331,004.10
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

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%（2019年度：10.67%），预测期以后的现金流量根据增长率-0.70%（2019年度：-0.70%）推断得出，该增长率和光伏发电业务特点一致。

5) 封丘县润恒能源有限公司资产组或资产组组合

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	封丘县润恒能源有限公司经营性资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	81,444,938.52
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	348,993.13 推算出包含少数股东的将商誉并全部计入该资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	81,793,931.65
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

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%（2019年度：10.67%），预测期以后的现金流量根据增长率0.07%（2019年度：0.10%）推断得出，该增长率符合企业实际发展情况。

16. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
兰州路灯项目建设费	9,078,144.29		806,946.09		8,271,198.20
征地、租地款	6,203,340.17	1,467,576.00	645,571.56		7,025,344.61

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
经营租赁租入固定资产的改良支出	4,837,273.94	651,631.06	1,250,096.73		4,238,808.27
融资费用	1,445,043.28		343,333.33		1,101,709.95
保险费		1,061,320.75	35,377.36		1,025,943.39
其他	33,880.00	10,080.00	33,880.00		10,080.00
合 计	21,597,681.68	3,190,607.81	3,115,205.07		21,673,084.42

17. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	100,828,892.80	23,839,331.31	52,878,708.54	12,144,642.77
内部交易未实现利润	81,649,944.07	20,348,470.65	47,991,525.80	11,803,961.11
可抵扣亏损	14,178,816.03	3,544,704.01	1,832,459.39	414,086.07
应付职工薪酬	8,583,768.91	2,105,495.51	9,269,207.12	2,284,865.80
预计赔偿款	124,000.00	24,800.00	124,000.00	24,800.00
合 计	205,365,421.81	49,862,801.48	112,095,900.85	26,672,355.75

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
非同一控制下企业合并资产评估增值	7,077,160.53	1,769,290.13	7,776,521.97	1,944,130.49
合 计	7,077,160.53	1,769,290.13	7,776,521.97	1,944,130.49

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	43,430,649.37	45,582,336.35
可抵扣亏损	36,445,912.74	30,862,353.85
内部交易未实现利润	12,087,022.72	2,346,639.63
小 计	91,963,584.83	78,791,329.83

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2021 年	285,881.18	2,517,276.62
2022 年		969,075.06
2023 年	2,239,959.40	5,149,285.27
2024 年	8,638,698.35	22,226,716.90
2025 年	25,281,373.81	
小 计	36,445,912.74	30,862,353.85

18. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	19,032,992.61		19,032,992.61	9,626,478.35		9,626,478.35
预付长期资产购置款	27,699,426.91		27,699,426.91	4,427,155.45		4,427,155.45
合 计	46,732,419.52		46,732,419.52	14,053,633.80		14,053,633.80

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	502,416,520.00	143,250,884.64
应计利息	555,877.57	118,808.00
合 计	502,972,397.57	143,369,692.64

20. 应付票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	106,552,371.53	51,281,119.53
非银行金融机构承兑汇票	58,649,336.07	125,162,286.75
合 计	165,201,707.60	176,443,406.28

(2) 其他说明

期末已到期未支付的应付票据总额为 2,000,000.00 元，系持票人被法院冻结财产，查封期间不得办理汇票承兑、背书所致。

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
设备款	196,910,051.07	291,278,454.80
工程款	869,060,605.87	630,432,413.45
节能效益分享款	59,669,029.92	50,987,904.75
燃料费	27,598,711.83	21,689,656.46
水电费	32,278,637.56	17,242,971.87
服务款	30,020,456.63	13,919,833.56
费用及其他	8,311,334.37	1,959,509.61
合 计	1,223,848,827.25	1,027,510,744.50

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
中国电建集团贵州工程有限公司	144,632,231.52	未结算
河北京电电力建设有限公司	20,780,504.68	未结算
中联达新能源工程有限公司	22,629,501.01	未结算
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	17,729,956.78	未结算
中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	16,607,108.65	未结算
中国能源建设集团广东省电力设计研究院	15,863,049.57	未结算
晶科能源有限公司	14,514,327.67	未结算
韩华新能源（启东）有限公司	12,020,857.35	未结算
东莞勤上光电股份有限公司	11,228,771.10	未结算
小 计	276,006,308.33	--

22. 预收款项

期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十七）1（1）之说明。

23. 合同负债

项 目	期末数	期初数[注]
合同能源管理服务款	33,678,374.75	31,408,728.43
工程款	12,970,086.22	7,065,576.25
节能咨询及技术服务款	3,051,347.37	145,076.27
设备款	2,541,640.01	170,421.04
合 计	52,241,448.35	38,789,801.99

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十七)1(1)之说明

24. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	12,878,132.00	222,516,687.44	223,016,358.90	12,378,460.54
离职后福利—设定提存计划	17,064.70	8,871,682.46	8,888,747.16	
辞退福利		1,028,405.98	1,028,405.98	
合 计	12,895,196.70	232,416,775.88	232,933,512.04	12,378,460.54

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	43,508.60	190,168,856.86	190,212,365.46	
职工福利费		6,927,480.53	6,927,480.53	
社会保险费	14,629.11	6,685,709.36	6,698,451.53	1,886.94
其中：医疗保险费	12,177.61	5,908,868.43	5,919,159.10	1,886.94
工伤保险费	2,373.00	10,504.49	12,877.49	
生育保险费	78.50	766,336.44	766,414.94	
补充医疗保险		852,239.46	852,239.46	
住房公积金	13,914.00	14,242,380.52	14,256,294.52	
工会经费和职工教育经费	12,806,080.29	3,640,020.71	4,069,527.40	12,376,573.60
小 计	12,878,132.00	222,516,687.44	223,016,358.90	12,378,460.54

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	15,380.70	1,073,486.07	1,088,866.77	
失业保险费		37,336.39	37,336.39	
企业年金缴费	1,684.00	7,760,860.00	7,762,544.00	
小 计	17,064.70	8,871,682.46	8,888,747.16	

25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	37,568,856.75	18,211,015.40
增值税	865,020.81	1,143,907.57
代扣代缴个人所得税	13,515,201.53	10,733,737.73
房产税	251,889.20	240,816.66
印花税	470,371.09	377,462.40
城市维护建设税	20,418.07	6,294.60
教育费附加	8,912.83	3,499.40
地方教育附加	5,941.89	2,332.94
土地使用税	15,732.00	
环保税	73,096.04	
水利基金建设费	1,622.71	
合 计	52,797,062.92	30,719,066.70

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	19,114,540.04	18,911,762.97
拆借款	231,898,777.35	4,460,174.26
应付股权收购款	10,300,000.00	73,299,156.00
应付暂收款	1,169,706.71	4,156,335.28

项 目	期末数	期初数
其他	3,984,684.36	5,651,873.28
小 计	266,467,708.46	106,479,301.79

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
中赣核（北京）投资发展集团有限公司	24,900,000.00	拆借款未结算
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
小 计	35,751,503.70	

27. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	167,519,627.33	144,017,887.68
一年内到期的长期应付款	376,519,313.56	7,983,481.80
应计利息	10,440,003.07	468,177.57
合 计	554,478,943.96	152,469,547.05

28. 长期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	1,233,354,407.47	908,190,482.70
保证借款	146,000,000.00	76,000,000.00
信用借款	598,493,995.66	190,891,469.25
质押及抵押借款	393,604,288.17	395,008,343.85
应计利息	4,178,898.97	2,669,494.65
合 计	2,375,631,590.27	1,572,759,790.45

29. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
节能改造工程款	43,066,437.11	50,079,518.57

项 目	期末数	期初数
融资租赁款	291,887,450.93	75,436,016.24
拆借款	500,000,000.00	850,000,000.00
应计利息	22,889,686.87	32,984,704.40
合 计	857,843,574.91	1,008,500,239.21

30. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	其他变动	期末数	形成原因
政府补助	118,817,746.45	25,610,879.50	17,393,175.84	-457,570.00	126,577,880.11	与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助
合 计	118,817,746.45	25,610,879.50	17,393,175.84	-457,570.00	126,577,880.11	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益 [注]	其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
金太阳示范工程项目财政补助	65,064,400.22		3,395,199.96		61,669,200.26	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	5,000,000.00	15,000,000.00			20,000,000.00	与资产相关
广西-东盟第一批循环改造项目补助	3,798,173.90	2,700,000.00	174,401.76		6,323,772.14	与资产相关
李庄镇黄河滩区居民迁建安置区千层地热能清洁供暖合同能源管理服务项目	3,000,000.00	3,000,000.00			6,000,000.00	与资产相关
电机能效提升项目补贴	7,489,516.65		1,835,837.10		5,653,679.55	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	4,739,828.58		220,457.14		4,519,371.44	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	3,451,205.09		164,629.69		3,286,575.40	与资产相关

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益 [注]	其他 变动	期末数	与资产相关/与 收益相关
江门农产品冷链物流产业园集中供热项目		2,500,000.00			2,500,000.00	与资产相关
新乡市冬季清洁取暖专项资金	2,490,700.00				2,490,700.00	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）	2,430,555.55		166,666.68		2,263,888.87	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	3,146,347.19		981,221.53		2,165,125.66	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
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	4,200,000.00		2,461,686.37		1,738,313.63	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	1,566,848.37		78,725.38		1,488,122.99	与资产相关
加特可分布式光伏项目绿色低碳发展专项专项资金补助	960,135.80		40,192.75		919,943.05	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	907,237.74		42,273.24		864,964.50	与资产相关
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	3,594,662.02		2,759,447.18		835,214.84	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	1,069,189.31		295,062.32		774,126.99	与收益相关

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益 [注]	其他 变动	期末数	与资产相关/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	800,571.51		86,079.99		714,491.52	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专项资金补助	936,774.73		31,334.96	-457,570.00	447,869.77	与资产相关
东莞虎门港高压变频船舶岸电系统建设项目	1,881,000.00		1,881,000.00			与资产相关
梯次利用动力电池规模化工程应用关键技术项目国家重点研发计划专项资金补助	1,379,900.00	317,400.00	1,697,300.00			与资产相关
大万山岛波浪能示范工程项目 2013 年海洋可再生能源资金补助	910,699.79		910,699.79			与收益相关
2020 年省级中小微企业贷款贴息		170,960.00	170,960.00			与收益相关
小 计	118,817,746.45	25,610,879.50	17,393,175.84	-457,570.00	126,577,880.11	

[注]政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

31. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	3,030,303,030.00						3,030,303,030.00

32. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	784,645,109.64		2,372,084.28	782,273,025.36
合 计	784,645,109.64		2,372,084.28	782,273,025.36

(2) 其他说明

1) 2020 年 6 月, 本公司购买子公司上海南能新能源科技有限公司少数股权, 长期股权投资成本减去按取得的股权比例计算的子公司净资产份额的差额-3, 157, 519. 91 元计入资本公积。

2) 2020 年 6 月, 本公司购买子公司诸暨惠华新能源科技有限公司少数股权, 长期股权投资成本减去按取得的股权比例计算的子公司净资产份额的差额 785, 435. 63 元计入资本公积。

33. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17, 921, 052. 17	26, 422, 166. 31		44, 343, 218. 48
合 计	17, 921, 052. 17	26, 422, 166. 31		44, 343, 218. 48

(2) 其他说明

2020 年盈余公积增加 26, 422, 166. 31 元, 按母公司 2020 年度净利润的 10%计提的法定盈余公积所致。

34. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	237, 507, 188. 35	288, 922, 749. 73
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	237, 507, 188. 35	288, 922, 749. 73
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	398, 575, 831. 08	276, 230, 848. 54
减: 提取法定盈余公积	26, 422, 166. 31	17, 921, 052. 17
应付普通股股利		48, 035, 971. 51
净资产折股		261, 689, 386. 24
期末未分配利润	609, 660, 853. 12	237, 507, 188. 35

(2) 其他说明

2020 年 2 月, 公司召开的 2020 年第一次临时股东大会, 审议通过《南方电网综合能源

股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票前滚存利润分配方案》，公司 A 股公开发行完成前，公司将根据相关股东大会决议进行利润分配；在 A 股公开发行日前本公司的滚存未分配利润将由本公司 A 股发行完成后的全体股东按照持股比例共同享有。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2, 008, 365, 660. 93	1, 195, 229, 153. 44	1, 507, 656, 525. 45	931, 075, 973. 54
其他业务收入	487, 038. 77	299, 187. 73	743, 564. 07	200, 614. 40
合 计	2, 008, 852, 699. 70	1, 195, 528, 341. 17	1, 508, 400, 089. 52	931, 276, 587. 94

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	金额
主要经营地区	
华南	1, 490, 140, 473. 15
西南	300, 955, 043. 48
华东	101, 031, 413. 46
华北	94, 250, 728. 90
华中	22, 475, 040. 71
小 计	2, 008, 852, 699. 70
主要业务类型	
合同能源管理业务	1, 423, 312, 167. 63
综合资源利用	363, 728, 032. 53
节能改造工程	110, 744, 557. 70
节能咨询及技术服务	33, 116, 466. 88
其他	77, 951, 474. 96
小 计	2, 008, 852, 699. 70

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
印花税	2,427,728.47	2,471,103.46
城市维护建设税	353,984.50	129,279.30
教育费附加	152,568.91	67,438.82
地方教育附加	101,712.57	41,216.23
房产税	174,827.74	131,911.37
土地使用税	217,413.23	53,788.80
环保税	485,512.62	88,988.71
车船税	33,173.68	25,882.92
水利基金建设费	-11,843.64	7,527.71
合 计	3,935,078.08	3,017,137.32

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	25,538,547.04	18,501,769.90
差旅费	4,030,993.10	3,445,180.70
投标费	1,714,881.21	1,154,760.76
办公及通讯费	1,019,814.34	280,511.53
业务宣传费	715,115.48	585,172.83
业务招待费	256,241.94	275,175.00
租赁及物管费	251,446.70	97,688.66
其他	264,779.89	189,894.22
合 计	33,791,819.70	24,530,153.60

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	90,279,369.23	63,643,410.47
租赁费	16,687,814.13	15,131,980.05

项 目	本期数	上年同期数
中介咨询费	10,136,267.38	10,006,552.35
技术服务费	8,229,230.13	5,059,693.43
长期资产折旧摊销费	4,860,448.09	4,251,072.00
差旅费	2,088,366.49	3,610,078.64
水电物业费	2,983,601.92	3,230,558.44
车辆使用费	797,375.65	1,994,321.45
办公及通讯费	1,256,508.09	1,622,006.19
业务招待费	218,492.84	421,504.06
其他	3,903,317.00	4,722,104.09
合 计	141,440,790.95	113,693,281.17

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	10,346,070.63	9,779,803.45
技术服务费	896,120.61	1,598,823.87
长期资产折旧摊销费	356,103.51	444,894.81
租赁费	348,580.04	362,883.11
其他	78,105.07	338,201.46
合 计	12,024,979.86	12,524,606.70

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	157,161,095.40	130,974,619.06
减：利息收入	5,225,241.52	8,499,146.03
银行手续费	1,073,025.50	2,489,324.05
其他	1,674,761.04	
合 计	154,683,640.42	124,964,797.08

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	16,016,453.73	10,001,334.41	16,016,453.73
与收益相关的政府补助[注]	16,150,439.44	6,248,073.83	16,150,439.44
代扣个人所得税手续费返还	293,377.54	18,099.87	293,377.54
增值税加计抵减	240,281.89	10,240.85	240,281.89
合 计	32,700,552.60	16,277,748.96	32,700,552.60

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	10,987,479.98	22,577,127.94
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	9,038,584.90	
处置长期股权投资产生的投资收益	6,072,945.80	12,430,437.02
债务重组利得	152,108.01	
委托贷款收入	134,630.03	229,245.29
合 计	26,385,748.72	35,236,810.25

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-51,469,345.31	-23,437,197.58
合 计	-51,469,345.31	-23,437,197.58

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	-36,675.27	
长期股权投资减值损失	-1,388,182.10	
固定资产减值损失	-2,462,955.07	-21,363,627.47
在建工程减值损失	-4,203,087.63	

项 目	本期数	上年同期数
预付款项减值损失	-53,076.02	-25,822.54
持有待售资产减值损失		-322,047.81
合 计	-8,143,976.09	-21,711,497.82

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-183,860.59		-183,860.59
在建工程处置收益	140,906.07		140,906.07
合 计	-42,954.52		-42,954.52

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非同一控制下企业合并长期股权投资成本小于取得的净资产公允价值份额	9,699,002.52	24,453,757.32	9,699,002.52
政府补助[注]	130,300.00	3,000.00	130,300.00
赔偿收入	1,160,699.56	7,400,090.48	1,160,699.56
非流动资产毁损报废利得	121,343.99		121,343.99
其他	76,352.05	33,634.56	76,352.05
合 计	11,187,698.12	31,890,482.36	11,187,698.12

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,524,298.15	9,735,596.31	2,524,298.15
罚款及滞纳金支出	334,990.43	335,594.52	334,990.43
赔偿支出	1,103,901.48	3,496,301.18	1,103,901.48
其他	626,418.74	38,699.45	626,418.74
合 计	4,589,608.80	13,606,191.46	4,589,608.80

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	73,189,305.11	24,374,433.39
递延所得税费用	-22,888,072.11	-5,004,604.03
合 计	50,301,233.00	19,369,829.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	473,476,164.24	323,043,680.42
按母公司适用税率计算的所得税费用	118,369,041.06	80,760,920.11
子公司适用不同税率的影响	-1,108,825.12	-1,153,986.62
税收优惠的影响	-74,570,266.25	-66,821,368.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	271,736.86	351,299.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,420,676.88	-2,044,029.37
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	14,740,253.27	11,332,505.16
研发费用加计扣除的影响	-374,052.65	-398,947.85
递延所得税资产适用不同税率的影响	-216,957.21	118,906.37
其他	610,979.92	-2,775,469.20
所得税费用	50,301,233.00	19,369,829.36

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	35,714,830.30	19,177,295.80
押金保证金	18,496,890.23	16,451,018.82
应付票据保证金及保函保证金	14,941,053.62	5,853,573.97
利息收入	4,073,992.83	6,425,427.94
经营性往来	2,017,058.60	8,158,624.90

项 目	本期数	上年同期数
营业外收入	912,469.63	1,040,021.50
个税手续费返还	293,377.54	18,099.87
合 计	76,449,672.75	57,124,062.80

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现的各项费用	54,838,898.10	55,925,356.08
押金保证金	18,147,824.66	12,034,705.87
应付票据保证金及保函保证金	10,892,263.47	13,269,028.27
营业外支出	1,573,236.61	3,870,595.15
合 计	85,452,222.84	85,099,685.37

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
在建工程试运行收入	1,591,994.33	19,089,881.42
上级单位资金归集转入		4,621,603,664.02
资金归集利息收入		1,581,854.97
子公司收购前应收股利		300,000.00
合 计	1,591,994.33	4,642,575,400.41

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
预付股权收购款	2,000,000.00	
资金归集转出至上级单位		4,318,761,507.86
合 计	2,000,000.00	4,318,761,507.86

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到关联方借款	200,000,000.00	400,000,000.00

项 目	本期数	上年同期数
下级单位资金归集转入	18,823,812.96	
收到融资租赁款		22,773,650.00
合 计	218,823,812.96	422,773,650.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收购少数股权支付的股权转让款	151,337,956.00	169,829,813.00
偿还融资租赁款	26,845,927.20	7,689,378.04
资金归集转出至下级单位	18,823,812.96	
子公司减资向少数股东支付的减资款	5,240,000.00	5,200,000.00
发行费用	1,300,000.01	
资金拆借手续费	301,873.55	449,970.29
偿还拆借款		914,000,000.00
合 计	203,849,569.72	1,097,169,161.33

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	423,174,931.24	303,673,851.06
加: 资产减值准备	59,613,321.40	45,148,695.4
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	430,914,834.71	352,450,941.06
无形资产摊销	6,361,151.82	5,587,822.26
长期待摊费用摊销	3,031,220.90	2,551,220.35
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)	42,954.52	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	2,402,954.16	9,735,596.31
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	158,157,441.29	129,328,857.06

补充资料	本期数	上年同期数
投资损失(收益以“-”号填列)	-26,385,748.72	-35,236,810.25
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-22,713,231.75	-4,829,763.67
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-174,840.36	-174,840.36
存货的减少(增加以“-”号填列)	25,396,113.88	-74,716,253.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-484,078,464.49	-384,644,738.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	212,846,191.51	124,953,026.07
其他	-9,699,002.52	-23,378,281.15
经营活动产生的现金流量净额	778,889,827.59	450,449,322.28
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	329,463,678.51	
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	501,100,075.06	685,119,986.51
减: 现金的期初余额	685,119,986.51	263,683,777.48
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-184,019,911.45	421,436,209.03

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	30,305,000.00
其中: 中赣核(广州)新能源开发有限公司	30,305,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,066,071.61
其中: 中赣核(广州)新能源开发有限公司	3,996,319.45
歙县江核点亮光伏科技有限公司	1,069,752.16
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,158,000.00
其中: 云南广能新能源有限公司	6,158,000.00
取得子公司支付的现金净额	31,396,928.39

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	12,523,300.00
其中：广州市超算分布式能源投资有限公司	12,523,300.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,645,304.10
其中：广州市超算分布式能源投资有限公司	5,645,304.10
处置子公司收到的现金净额	6,877,995.90

(4) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	501,100,075.06	685,119,986.51
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	501,100,075.06	685,119,986.51
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	501,100,075.06	685,119,986.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	37,103,270.46	41,595,546.75
其中：支付货款	22,301,281.37	19,430,737.97
支付固定资产等长期资产购置款	14,801,989.09	22,164,808.78

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,668,965.13	票据保证金

项 目	期末账面价值	受限原因
应收账款	401,558,712.85	质押贷款[注]
固定资产	233,072,555.23	抵押贷款
无形资产	45,950,049.93	抵押贷款
合 计	687,250,283.14	

[注]应收账款受限为项目资产对应的收费权质押

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增 补助	本期摊销	其他 变动	期末递延收益	本期摊销 列报项目	说明
金太阳示范工程项目财政补助	65,064,400.22		3,395,199.96		61,669,200.26	其他收益	财政部《关于下达可再生能源发展专项资金（第一批）用于清算 2009-2012 年金太阳示范工程财政补助资金的通知》（财建〔2015〕36 号）
藤县鑫隆源生物质项目生态文明建设专项补贴	5,000,000.00	15,000,000.00			20,000,000.00		《梧州市发展和改革委员会关于下达生态文明建设专项 2019 年中央预算内投资计划的通知》（梧发改环资〔2019〕104 号）
广西-东盟第一批循环改造项目补助	3,798,173.90	2,700,000.00	174,401.76		6,323,772.14	其他收益	国家发展改革委办公厅、财政部办公厅《关于同意丽水经济技术开发区等 25 个园区循环化改造实施方案的通知》（发改办环资〔2015〕1468 号）
李庄镇黄河滩区居民迁建安置区千层地热能清洁供暖合同能源管理服务项目	3,000,000.00	3,000,000.00			6,000,000.00		新乡市发展和改革委员会《新乡市发展和改革委员会关于转发下达第一批生态文明建设专项 2019 年中央预算内投资计划的通知》（新发改投资〔2019〕108 号）
电机能效提升项目补贴	7,489,516.65		1,835,837.10		5,653,679.55	其他收益	广东省财政厅、广东省经济和信息化委《关于印发广东省电机能效提升补贴实施细则的通知》（粤财工〔2013〕389 号）

项 目	期初递延收益	本期新增 补助	本期摊销	其他 变动	期末递延收益	本期摊销 列报项目	说明
枫桥镇农光互补 光伏项目设备投 入政策兑现奖补	4,739,828.58		220,457.14		4,519,371.44	其他收益	中共诸暨市委、诸暨市人民政府《关于印发〈诸暨市工业经济政策三十条〉〈诸暨市工业经济“八大创新行动”〉的通知》（市委〔2015〕38号）
萝岗区循环经济和节能环保产业发展专项资金补助	3,451,205.09		164,629.69		3,286,575.40	其他收益	广州经济技术开发区发展和改革局印发《广州经济技术开发区广州高新技术产业开发区广州出口加工区广州保税区新广州知识城萝岗区循环经济和节能环保产业发展专项资金管理办法》的通知（税开发改〔2014〕56号）
江门农产品冷链物流产业园集中供热项目		2,500,000.00			2,500,000.00		江门市农业农村局《关于划拨江门市农产品冷链物流优势产区产业园省级财政资金的通知》
新乡市冬季清洁取暖专项资金	2,490,700.00				2,490,700.00		新乡市财政局关于印发《新乡市冬季清洁取暖专项资金管理暂行办法的通知》（新财建〔2017〕26号）
昌菱蔗渣1X25MW热电连供项目（广西自治区糖业发展专项资金）	2,430,555.55		166,666.68		2,263,888.87	其他收益	广西壮族自治区糖业发展办公室《关于下达2017年自治区糖业发展专项资金有关事项的通知》（桂糖〔2017〕84号）
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	3,146,347.19		981,221.53		2,165,125.66	其他收益	广东省科学技术厅、广东省财政厅《关于下达第二批省战略性新兴产业发展专项资金（LED产业）计划项目的通知》（粤科规划字〔2012〕129号）
梅州五华县地面光伏扶贫项目		1,922,519.50			1,922,519.50		《西湖村光伏发电设施搬迁重建补偿协议》
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	4,200,000.00		2,461,686.37		1,738,313.63	其他收益	广东省经济和信息化委、广东省财政厅《关于组织申报2014年物联网专项资金的通知》（粤经信信息函〔2014〕1558号）

项 目	期初递延收益	本期新增 补助	本期摊销	其他 变动	期末递延收益	本期摊销 列报项目	说明
洋浦经济开发区 循环改造示范试 点专项资金补助	1,566,848.37		78,725.38		1,488,122.99	其他收益	洋浦区经济开发区经济发展局 关于申报洋浦经济开发区循环 化改造示范试点专项资金（第 一批）的通知（浦经字 〔2016〕33号）
加特可分布式光 伏项目绿色低碳 发展专项专项资 金补助	960,135.80		40,192.75		919,943.05	其他收益	黄埔区发展改革局、广州开发 区发展改革局关于南方电网综 合能源有限公司申请绿色低碳 发展专项资金资助的批复（穗 埔循资〔2018〕117号）
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	907,237.74		42,273.24		864,964.50	其他收益	东莞松山湖高新技术产业开发 区管理委员会办公室《关于拨 付2018年节能低碳专项资金的 通知》（松山湖办发 〔2018〕86号）
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	3,594,662.02		2,759,447.18		835,214.84	其他收益	广东省科学技术厅、广东省财 政厅《关于下达第二批省战略 性新兴产业发展专项资金 （LED 产业）计划项目的通 知》（粤科规划字〔2011〕 170号）
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	800,571.51		86,079.99		714,491.52	其他收益	广东省经济和信息化委员会、 广东省发展和改革委员会、广 东省财政厅、广东省物价局 《关于下达2013年广东省差 别电价电费收入专项资金项目 计划的通知》（粤经信电力 〔2013〕324号）
广州西门子分布 式光伏项目绿色 低碳发展专项专 项资金补助	936,774.73		31,334.96	-457,570.00	447,869.77	其他收益	黄埔区发展改革局、广州开发 区发展改革局关于南方电网综 合能源有限公司申请绿色低碳 发展专项资金资助的批复（穗 埔循资〔2017〕29号）
东莞虎门港高压 变频船舶岸电系 统建设项目	1,881,000.00		1,881,000.00			其他收益	交通运输部《关于印发〈靠港 船舶使用岸电2016-2018年度 项目奖励资金申请指南〉的通 知》（交规划函〔2017〕100 号）

项 目	期初递延收益	本期新增 补助	本期摊销	其他 变动	期末递延收益	本期摊销 列报项目	说明
梯次利用动力电池规模化工程应用关键技术项目 国家重点研发计划专项资金补助	1,379,900.00	317,400.00	1,697,300.00			其他收益	工业和信息化部产业发展促进中心《关于国家重点研发计划智能电网技术与装备重点专项2018年度项目立项的通知》（产发〔2018〕20号）
小 计	116,837,857.35	25,439,919.50	16,016,453.73	-457,570.00	125,803,753.12		

2) 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

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
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	1,069,189.31		295,062.32	774,126.99	其他收益	财政部、国家海洋局《海洋可再生能源专项资金管理暂行办法》（财建〔2010〕171号）
大万山岛波浪能示范工程项目2013年海洋可再生能源资金补助	910,699.79		910,699.79		其他收益	财政部、国家海洋局《海洋可再生能源专项资金管理暂行办法》（财建〔2010〕171号）
小 计	1,979,889.10		1,205,762.11	774,126.99		

3) 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

项 目	金额	列报项目	说明
2019年绿色制造系统解决方案供应商奖补	10,000,000.00	其他收益	《2019年绿色制造系统解决方案供应商合同书》
美林 MLIVE 天地 A 馆高效空调系统项目污染防治专项资金	2,000,000.00	其他收益	广东省能源局《关于下达2020年省打好污染防治攻坚战专项资金项目计划的通知》（粤能新能函〔2020〕88号）
资源综合利用增值税即征即退款	1,048,507.03	其他收益	南宁市青秀区国家税务局《关于广西南能鑫源恒能源开发有限公司申请享受资源综合利用增值税即征即退政策的函》（南青国税函〔2014〕13号）
湛江市泰华大厦空调节能改造项目2020年度绿色循环发展与节能降耗资金补助	450,000.00	其他收益	广东省住房和城乡建设厅《关于下达2020年绿色循环发展与节能降耗资金任务清单的通知》
稳岗补贴	431,057.09	其他收益	广东省人力资源和社会保障厅《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作有关问题的通知》（粤人社函〔2015〕1812号）等文件

项 目	金额	列报项目	说明
广东广播电视台节能改造服务项目示范工程经费	300,000.00	其他收益	《广州市建筑节能示范工程专项合同》
广东省高新技术企业培育资金补助	200,000.00	其他收益	广东省财政厅、广东省科学技术厅《高新技术企业培育资金管理办法（试行）》（粤财工〔2015〕242号）、《高新技术企业培育实施方案（2015-2017）》（粤科高字〔2015〕81号）
南海区推进品牌战略与自主创新扶持奖励	200,000.00	其他收益	佛山市南海区科学技术局《关于协助提供2020年第一批南海区推进品牌战略与自主创新扶持奖励（科技类）项目拨款材料的通知》
2019年“新升规”工业企业奖励资金	100,000.00	其他收益	珠海市工业和信息化局《关于拨付省级财政2019年“新升规”工业企业奖励资金的通知》（珠工信〔2020〕32号）
上规企业奖励金	100,000.00	其他收益	广西壮族自治区工业和信息化厅《广西壮族自治区工业和信息化厅广西壮族自治区财政厅关于组织开展2018年第二批自治区新增上规工业企业奖励申报工作的通知》（桂工信投资〔2018〕1099号）
国投广东生物能源有限公司照明节能改造项目合同2020年度绿色循环发展与节能降耗资金补助	50,000.00	其他收益	广东省住房和城乡建设厅《关于下达2020年绿色循环发展与节能降耗资金任务清单的通知》
2019年上归入统奖励资金	50,000.00	营业外收入	贵阳市发展和改革委员会《关于下达贵阳市2020年市级财政资金的通知》（筑发改三产〔2020〕582号）
佛山市高企研发费用后补助资金	39,100.00	其他收益	佛山市南海区科学技术局《关于拨付2019年佛山市高企研发费用后补助资金的通知》
“四上”企业培育奖励	30,000.00	营业外收入	佛山市南海区人民政府办公室《关于印发佛山市南海区“四上”企业培育奖励扶持办法（2019年第二次修订）的通知》（南府办〔2019〕26号）
2019年科技创新创业大赛奖励	30,000.00	营业外收入	广西-东盟经济技术开发区管理委员会《广西-东盟经济技术开发区管理委员会关于印发广西-东盟经济技术开发区加快推进科技创新奖励办法的通知》（南东盟经开区规〔2018〕1号）
2018年广西-东盟经济技术开发区强优工业企业奖励	20,000.00	其他收益	广西-东盟经济技术开发区管理委员会关于表彰开发区2018年度强优工业企业、优秀企业家及优秀企业管理团队等的决定（东盟经开区政〔2019〕23号）

项 目	金额	列报项目	说明
复产工业企业奖励资金	20,000.00	营业外收入	六盘水市工业和信息化局《市工业和信息化局关于拨付复产工业企业奖励资金(第二批)的通知》
其他	6,313.21	其他收益/营业外收入	
小 计	15,074,977.33		

4) 财政贴息

项 目	期初 递延收益	本期新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
2020 年省级中小微企业贷款贴息		170,960.00	170,960.00		财务费用	广东省工业和信息化厅《关于下达 2020 年省级促进经济高质量发展专项资金(促进民营经济及小微企业工业企业上规模发展)安排计划的通知》(粤工信融资函(2020)237 号)、珠海市工业和信息化局《关于拨付 2020 年省级中小微企业贷款贴息资金的通知》
小 计		170,960.00	170,960.00			

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 32,468,153.17 元。

(3) 本期退回的政府补助

项 目	退回金额	退回原因
广州西门子分布式光伏项目绿色低碳发展专项专项资金补助	457,570.00	项目实际总投资小于申报金额
合 计	457,570.00	

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得 时点	股权取得 成本	股权取得 比例(%)	股权取得 方式
歙县江核点亮光伏科技有限公司	2020 年 12 月 25 日	9,800,000.00	70.00	现金购买
中赣核(广州)新能源开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	30,305,000.00	100.00	现金购买

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的 确定依据	购买日至期末 被购买方的收入	购买日至期末被 购买方的净利润
歙县江核点亮光伏科技有限公司	2020 年 12 月 25 日	取得控制权及 完成工商变更		

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中赣核(广州)新能源开发有限公司	2020年12月31日	取得控制权、完成工商变更及支付对价		

2. 合并成本及商誉

项 目	歙县江核点亮光伏科技有限公司	中赣核(广州)新能源开发有限公司
合并成本		
现金	9,800,000.00	30,305,000.00
合并成本合计	9,800,000.00	30,305,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,756,536.48	40,004,002.52
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	6,043,463.52	-9,699,002.52

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	歙县江核点亮光伏科技有限公司		中赣核(广州)新能源开发有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产	80,873,189.53	80,873,189.53	65,649,350.13	65,649,350.13
货币资金	1,069,752.16	1,069,752.16	3,996,319.45	3,996,319.45
应收款项	1,281,701.46	1,281,701.46	13,796,340.85	13,796,340.85
其他流动资产	7,566,354.44	7,566,354.44	5,541,638.01	5,541,638.01
固定资产	70,955,381.47	70,955,381.47	41,837,837.84	41,837,837.84
递延所得税资产			477,213.98	477,213.98
负债	75,506,708.84	75,506,708.84	25,645,347.61	25,645,347.61
借款	65,034,084.93	65,034,084.93		
应付款项	10,470,189.80	10,470,189.80	24,875,615.58	24,875,615.58
应交税费	2,434.11	2,434.11	769,732.03	769,732.03
净资产	5,366,480.69	5,366,480.69	40,004,002.52	40,004,002.52
减：少数股东权益	1,609,944.21	1,609,944.21		
取得的净资产	3,756,536.48	3,756,536.48	40,004,002.52	40,004,002.52

(二) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
广州市超算分布式能源投资有限公司	12,523,300.00	19.00	对外转让	2020年11月30日	控制权转移及收到转让对价	5,366,656.34

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
广州市超算分布式能源投资有限公司	32.00	12,053,294.63	21,091,879.53	9,038,584.90	《资产评估报告》(中企华评报字(2020)第1159号)	

(三) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
江门南综节能环保有限公司	新设子公司	2020年5月18日	12,000,000.00	100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
广州穗然能新能源科技有限公司	注销	2020年6月4日		
南电(青岛)综合能源有限公司	注销	2020年12月23日		
吉安天穗新能源有限公司	注销	2020年12月24日		-14,836.64

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
徐闻综合能源有限公司	广东省	广东省	合同能源管理	100.00		设立
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		设立
武汉南智新能源有限公司	湖北省	湖北省	合同能源管理	100.00		设立
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		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		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		设立
广西南能鑫灏恒能源开发有限公司	广西省	广西省	合同能源管理		60.00	非同一控制下企业合并
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
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
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		设立
黔南州南网综合能源有限公司	贵州省	贵州省	合同能源管理		100.00	设立
织金南华清洁能源开发有限公司	贵州省	贵州省	合同能源管理		51.00	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		设立
云南广能新能源有限公司	云南省	云南省	合同能源管理		75.00	设立
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	58.27		设立
河南南网润恒综合能源有限公司	河南省	河南省	合同能源管理	55.00		设立
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		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		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
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
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

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	
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
长沙南能新奥新能源科技有限公司	湖南省	湖南省	合同能源管理		55.00	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
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		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
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		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	设立
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	100.00		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
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
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
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
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（常德）综合能源有限公司	湖南省	湖南省	合同能源管理		81.00	非同一控制下企业合并
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	设立
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	非同一控制下企业合并
封丘县润恒能源有限公司	河南省	河南省	合同能源管理	55.00		非同一控制下企业合并
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
广东南网城市环保科技有限公司	广东省	广东省	合同能源管理	51.00		设立
师宗尚孚義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
舞钢市华浩新能源有限公司	河南省	河南省	合同能源管理	100.00		非同一控制下企业合并

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	
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
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		设立
江门南综节能环保有限公司	广东省	广东省	合同能源管理	100.00		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
中赣核（广州）新能源开发有限公司	广东省	广东省	合同能源管理	100.00		非同一控制下企业合并

2. 重要的非全资子公司

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%	20,739,023.61		179,141,402.01
珠海综合能源有限公司	41.73%	4,606,228.10		60,353,233.30
五华县惠农新能源有限公司	45.00%	3,168,241.40	2,025,000.00	22,940,735.44
深圳南能永联新能源有限公司	45.00%	1,179,241.17		19,626,929.03
苏州天穗新能源科技有限公司	49.00%	985,867.31	980,000.00	18,050,550.83

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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	246,103,468.32	728,415,706.88	974,519,175.20	322,966,452.34	316,759,998.53	639,726,450.87
珠海综合能源有限公司	73,826,829.28	226,055,013.17	299,881,842.45	41,241,079.41	114,001,661.21	155,242,740.62
五华县惠农新能源有限公司	45,039,278.02	126,396,551.78	171,435,829.80	14,858,905.76	105,597,511.97	120,456,417.73
深圳南能永联新能源有限公司	17,337,756.96	41,280,663.50	58,618,420.46	15,003,022.59		15,003,022.59

子公司 名称	期末数					
	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
苏州天穗新能源 科技有限公司	14,470,013.46	56,563,644.83	71,033,658.29	7,155,928.22	27,039,871.23	34,195,799.45

(续上表)

子公司 名称	期初数					
	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	222,220,364.42	526,300,858.67	748,521,223.09	253,252,362.16	280,302,321.01	533,554,683.17
珠海综合能源有 限公司	85,343,299.48	181,735,716.81	267,079,016.29	31,742,829.96	101,736,106.92	133,478,936.88
五华县惠农新能 源有限公司	37,606,932.84	123,261,340.78	160,868,273.62	26,891,520.26	85,537,877.74	112,429,398.00
深圳南能永联新 能源有限公司	19,373,423.45	42,938,001.63	62,311,425.08	21,316,563.14		21,316,563.14
苏州天穗新能源 科技有限公司	20,746,596.84	58,820,478.29	79,567,075.13	11,163,961.78	31,577,228.61	42,741,190.39

(2) 损益和现金流量情况

子公司 名称	本期数			
	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	241,981,268.21	39,326,184.41	39,326,184.41	85,312,029.51
珠海综合能源有限公司	41,401,609.43	11,039,022.42	11,039,022.42	23,360,366.93
五华县惠农新能源有限公司	24,095,933.10	7,040,536.45	7,040,536.45	10,100,957.95
深圳南能永联新能源有限公司	6,866,368.95	2,620,535.93	2,620,535.93	3,551,542.15
苏州天穗新能源科技有限公司	8,133,087.71	2,011,974.10	2,011,974.10	7,358,008.58

(续上表)

子公司 名称	上年同期数			
	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	218,847,454.06	26,730,437.85	26,730,437.85	187,461,815.84
珠海综合能源有限公司	35,544,192.27	7,599,830.32	7,599,830.32	19,306,976.05
五华县惠农新能源有限公司	24,028,742.03	7,048,765.67	7,048,765.67	12,467,800.56
深圳南能永联新能源有限公司	9,654,471.33	6,287,479.03	6,287,479.03	6,226,149.84
苏州天穗新能源科技有限公司	7,755,320.28	1,984,585.33	1,984,585.33	7,258,302.36

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
上海南能新能源科技有限公司	2020 年 6 月 22 日	55.00%	100.00%
诸暨惠华新能源科技有限公司	2020 年 6 月 22 日	51.00%	100.00%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	上海南能新能源科技有限公司	诸暨惠华新能源科技有限公司
购买成本		
现金	62,124,000.00	22,582,800.00
购买成本/处置对价合计	62,124,000.00	22,582,800.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	58,966,480.09	23,368,235.63
差额	3,157,519.91	-785,435.63
其中：调整资本公积	-3,157,519.91	785,435.63

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵州南能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
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
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	30.00		权益法核算
广州发展鳌头能源站有限公司	广东省	广东省	工业能源站项目投资建设运营等	25.00		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

2. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数
	贵州南能清洁能源开发 有限公司	华润风电（象州）有限公 司	贵州南能清洁能源开发 有限公司
流动资产	10,300,720.17	15,158,699.00	10,147,434.79
其中：现金和现金等价物	9,616,961.78	170,629.88	459,691.72
非流动资产	6,832,147.06	255,114,943.76	7,462,181.62
资产合计	17,132,867.23	270,273,642.76	17,609,616.41
流动负债	55,317.08	15,965,703.44	55,317.08
非流动负债		134,307,939.32	
负债合计	55,317.08	150,273,642.76	55,317.08
少数股东权益			
归属于母公司所有者权益	17,077,550.15	120,000,000.00	17,554,299.33
按持股比例计算的净资产份额	8,538,775.08	58,800,000.00	8,777,149.67
调整事项			
商誉			
内部交易未实现利润			
对合营企业权益投资的账面价值	8,538,775.08	58,800,000.00	8,777,149.67
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值			
营业收入			
财务费用	-95,556.56		-17,684.95
所得税费用			
净利润	-476,749.18		-353,669.11
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-476,749.18		-353,669.11
本期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

项 目	期末数/本期数			
	贵州水矿南能清洁能源开发有限公 司	南方海上风电联合 开发有限公司	广州发展鳌头能源站 有限公司	广州恒运分布式能 源发展有限公司
流动资产	160,088,984.60	823,542,127.55	60,762,344.57	88,953,607.98
非流动资产	44,019,028.78	1,676,227,046.87	218,528,381.74	351,427,087.67

项 目	期末数/本期数			
	贵州水矿南能清洁能源开发有限公司	南方海上风电联合开发有限公司	广州发展鳌头能源站有限公司	广州恒运分布式能源发展有限公司
资产合计	204,108,013.38	2,499,769,174.42	279,290,726.31	440,380,695.65
流动负债	45,232,970.95	442,578,392.37	82,745,695.31	61,957,457.81
非流动负债		1,398,353,372.68	93,279,826.85	249,987,897.27
负债合计	45,232,970.95	1,840,931,765.05	176,025,522.16	311,945,355.08
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	158,875,042.43	658,837,409.37	103,265,204.15	128,435,340.57
按持股比例计算的净资产份额	77,848,770.82	202,402,343.81	25,816,301.04	38,530,602.17
调整事项				
商誉	-1,966,614.70	6,349,106.66		
内部交易未实现利润	1,509,177.59			
对联营企业权益投资的账面价值	77,391,333.71	208,751,450.47	25,816,301.04	38,530,602.17
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	54,435,273.34	177,923,824.63	77,829,854.67	139,604,781.14
净利润	22,968,003.45	13,491,394.67	-16,552,483.30	3,648,668.88
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	22,968,003.45	13,491,394.67	-16,552,483.30	3,648,668.88
本期收到的来自联营企业的股利				

(续上表)

项 目	期初数/上年同期数			
	贵州水矿南能清洁能源开发有限公司	南方海上风电联合开发有限公司	广州发展鳌头能源站有限公司	广州恒运分布式能源发展有限公司
流动资产	131,735,087.44	827,048,201.53	49,908,323.76	121,271,010.01
非流动资产	48,915,124.31	1,433,108,528.87	228,338,056.25	344,718,116.34
资产合计	180,650,211.75	2,260,156,730.40	278,246,380.01	465,989,126.35
流动负债	44,743,172.76	374,274,975.59	36,217,058.86	104,016,038.88
非流动负债		1,250,535,740.11	122,814,661.51	237,186,415.78

项 目	期初数/上年同期数			
	贵州水矿南能清洁能源开发有限公司	南方海上风电联合开发有限公司	广州发展鳌头能源站有限公司	广州恒运分布式能源发展有限公司
负债合计	44,743,172.76	1,624,810,715.70	159,031,720.37	341,202,454.66
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	135,907,038.99	635,346,014.70	119,214,659.64	124,786,671.69
按持股比例计算的净资产份额	66,594,449.11	135,011,028.12	29,803,664.91	37,436,001.51
调整事项				
商誉	-1,656,096.59			
内部交易未实现利润	1,683,313.49		-84,787.25	-378,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	66,621,666.01	135,011,028.12	29,718,877.66	37,058,001.51
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	53,970,529.16	177,195,438.81	135,032,503.64	108,965,464.55
净利润	22,271,247.85	37,370,760.67	2,218,837.29	885,578.89
终止经营的净利润				
其他综合收益			-180,460.99	
综合收益总额	22,271,247.85	37,370,760.67	2,038,376.30	885,578.89
本期收到的来自联营企业的股利	25,948,068.06		1,250,000.00	

4. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	42,262,313.61	30,719,468.90
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-553,259.52	331,040.86
其他综合收益		
综合收益总额	-553,259.52	331,040.86

5. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或 联营企业名称	前期累积未 确认的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积 未确认的损失
上海宝网能源科技有限公司		2,337,777.59	2,337,777.59

八、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表附注五(一)2、五(一)3、五(一)5、五(一)7、五(一)10之说明。

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和应收款项。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2020年12月31日, 本公司存在一定的信用集中风险, 本公司应收账款的76.39%(2019年12月31日: 75.87%)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。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,046,353,340.46	3,734,732,401.28	786,347,567.49	769,115,447.71	2,179,269,386.08
应付票据	165,201,707.60	165,201,707.60	165,201,707.60		
应付账款	1,223,848,827.25	1,223,848,827.25	1,223,848,827.25		
其他应付款	266,467,708.46	269,188,264.02	269,188,264.02		
长期应付款	1,244,573,166.25	1,424,996,519.76	463,060,064.51	263,019,755.14	698,916,700.11
小 计	5,946,444,750.02	6,817,967,719.91	2,907,646,430.87	1,032,135,202.85	2,878,186,086.19

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,860,615,548.34	2,333,123,597.22	359,383,570.97	390,668,194.09	1,583,071,832.16
应付票据	176,443,406.28	176,443,406.28	176,443,406.28		
应付账款	1,027,510,744.50	1,027,510,744.50	1,027,510,744.50		
其他应付款	106,479,301.79	106,479,301.79	106,479,301.79		
长期应付款	1,016,483,721.01	1,183,174,218.61	71,851,787.55	228,590,195.46	882,732,235.60
小 计	4,187,532,721.92	4,826,731,268.40	1,741,668,811.09	619,258,389.55	2,465,804,067.76

(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2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,259,272,318.63元

(2019年12月31日：人民币1,638,108,183.48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。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
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	50.49	50.49

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）持有公司 20.52% 的股份，中国南方电网有限责任公司通过绿色能源混改股权投资基金（广州）合伙企业（有限合伙）间接持有公司 10.33% 的股份。

(2) 本公司最终控制方是国务院国资委。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。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	与本公司关系
广州恒运分布式能源发展有限公司	本公司的联营企业
南方海上风电联合开发有限公司	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
广东南网能源光亚照明研究院	本公司的联营企业
华润风电（象州）有限公司	本公司的合营企业
佛山综合能源（公控）有限公司	本公司的联营企业

合营或联营企业名称	与本公司关系
广东南能汇智节能科技有限公司	本公司的联营企业
贵州南能清洁能源开发有限公司	子公司南方电网综合能源贵州有限公司的合营企业
贵州吉安润达运行维护有限公司	子公司南方电网综合能源贵州有限公司的联营企业
贵州水矿南能清洁能源开发有限公司	子公司南方电网综合能源贵州有限公司的联营企业
广西民裕清洁能源技术服务有限公司	子公司南方电网综合能源广西有限公司的联营企业
广州市超算分布式能源投资有限公司	2020 年 12 月起为本公司的联营企业
深圳市南电云商有限公司	2019 年度和 2020 年 1-3 月为本公司的联营企业，2020 年 4 月起为中国南方电网有限责任公司的联营企业

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
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佛山供电局	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
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
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
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肇庆供电局	受中国南方电网有限责任公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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珠海供电局	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
广州鼎元物业管理有限责任公司	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江门鹤山供电局	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
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湛江徐闻供电局	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肇庆封开供电局	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
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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
广东电网梅州五华供电局有限责任公司	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昆明供电局	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
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毕节威宁供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广东电力信息科技有限公司	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儋州供电局	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盘州供电局	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
广东电网能源投资有限公司	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三亚供电局	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
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
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
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凯里从江供电局	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
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
海南电力物业管理有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
《南方电网报》社有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
云南电网物资有限公司	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
广东电网能源发展有限公司	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云浮罗定供电局	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	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
广西电网有限责任公司	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	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计量中心	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
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
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	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
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
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
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
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
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
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都匀供电局	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铜仁供电局	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
南方电网国际有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
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
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
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
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
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
云南电网有限责任公司大理供电局	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
瑞恒保险经纪有限责任公司	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乐东供电局	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河源供电局	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
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
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
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
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
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
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
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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
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
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
海南省电力学校	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物流服务中心	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文昌供电局	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
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
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
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昌江供电局	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
广东电网有限责任公司阳江城区供电局	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
广东电网有限责任公司佛山三水供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
贵州黔能企业有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
广东蓄能发电有限公司	受中国南方电网有限责任公司控制
云南电网能源投资有限责任公司	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惠州仲恺供电局	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玉溪供电局	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红河供电局	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高明供电局	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楚雄供电局	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文山供电局	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红河屏边供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
云南电力线路器材厂	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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
海南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阳山供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
深圳电网智慧能源技术有限公司	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肇庆高要供电局	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
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
广西电网有限责任公司百色供电局	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桂林供电局	受中国南方电网有限责任公司控制
广州穗能通能源科技有限责任公司	受中国南方电网有限责任公司控制
南方电网云南国际有限责任公司	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
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揭阳普宁供电局	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揭阳惠来供电局	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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
贵州电网有限责任公司凯里雷山供电局	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安顺市郊供电局	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电力科学研究院	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
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毕节大方供电局	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安顺平坝供电局	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贵定供电局	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惠水供电局	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都匀长顺供电局	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兴义安龙供电局	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铜仁石阡供电局	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绥阳供电局	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兴义兴仁供电局	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
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
广东电网有限责任公司潮州饶平供电局	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
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
海南电网有限责任公司儋州局供电局	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）	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
昆明电力交易中心有限责任公司	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
广东省能源集团有限公司珠海发电厂	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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广东粤电中山热电厂有限公司	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
广东电力发展股份有限公司	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
广东省轻纺建筑设计院有限公司	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
贵州粤黔电力有限责任公司	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
广东粤电安信电力检修安装有限公司	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
上海惠天然新能源投资有限公司	子公司上海南能新能源科技有限公司的少数股东，2020 年 7 月起上海南能新能源科技有限公司转为全资子公司

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广东电网有限责任公司广州供电局	电力采购	63,428,033.59	58,826,509.97
广东电网有限责任公司佛山供电局	电力采购	23,942,805.23	24,432,856.88
深圳供电局有限公司	电力采购	19,539,303.23	20,091,738.78
贵州送变电有限责任公司	工程施工服务、其他	17,664,680.35	249,236.49
广东电网有限责任公司惠州供电局	电力采购	15,984,795.25	6,222,571.70
广东南能汇智节能科技有限公司	技术和运维服务、节能设备和材料	11,592,067.02	6,531,063.07

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广东电网有限责任公司江门供电局	电力采购	9,112,990.20	11,064,064.07
广东电网有限责任公司中山供电局	电力采购	6,942,575.61	6,770,704.51
广东电网有限责任公司汕头供电局	电力采购	6,235,643.30	6,557,932.47
广东电网有限责任公司东莞供电局	电力采购	5,608,152.98	5,798,685.92
广西民裕清洁能源技术服务有限公司	工程施工服务、技术和运维服务、其他	5,506,397.91	8,242,877.74
鼎和财产保险股份有限公司	其他	5,495,094.77	4,435,492.76
广东电网有限责任公司云浮供电局	电力采购	4,683,208.22	4,238,455.46
广东电网有限责任公司茂名供电局	电力采购	4,139,316.11	4,783,498.97
广东电网有限责任公司清远清城供电局	电力采购	3,965,332.30	4,785,442.14
广东电网有限责任公司湛江供电局	电力采购	3,576,826.24	4,186,791.78
广东电网有限责任公司揭阳供电局	电力采购	3,349,411.47	3,551,384.09
广东电网有限责任公司阳江供电局	电力采购	3,251,102.61	3,353,309.76
广东电网有限责任公司潮州供电局	电力采购	3,126,529.44	3,187,098.55
广东电网有限责任公司肇庆供电局	电力采购	3,040,225.49	3,453,187.61
广东电网有限责任公司韶关供电局	电力采购	2,729,830.02	2,861,968.52
广东电网有限责任公司梅州供电局	电力采购	2,247,364.92	2,606,179.94
佛山综合能源（公控）有限公司	技术和运维服务、其他、工程施工服务	1,376,661.49	
深圳市南电云商有限公司	技术和运维服务、其他	743,083.18	4,618,119.48
广东省石油化工有限公司建设集团有限公司	工程施工服务、节能设备和材料	612,451.44	
贵州宏业物业服务有限责任公司	其他	15,182.49	
昆明电力交易中心有限责任公司	其他	8,291.70	
中国南方电网有限责任公司其他子公司	电力采购、工程施工服务、技术和运维服务、节能设备和材料、其他	19,648,629.25	27,702,988.12
小 计		247,565,985.81	228,552,158.78

[注]以 2020 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采购商品和接受劳务交易金额小于 2,000,000.00 元的，合并披露

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广东电网有限责任公司清远供电局[注 1]	合同能源管理业务、节能咨询及技术服务、综合资源利用	66,749,567.92	12,299,421.75
贵州电网有限责任公司	合同能源管理业务、综合资源利用	54,402,933.98	13,898,844.79
广东电网有限责任公司佛山供电局	合同能源管理业务、节能改造工程	53,879,853.43	44,037,474.11
广西电网有限责任公司[注 2]	合同能源管理业务、综合资源利用	39,398,375.96	14,534,819.04
中国南方电网有限责任公司	合同能源管理业务、节能咨询及技术服务	37,306,365.88	33,134,665.81
广东电网有限责任公司中山供电局	合同能源管理业务、节能改造工程	29,524,708.85	28,660,166.91
深圳供电局有限公司	合同能源管理业务	28,173,106.93	27,266,093.32
广东电网有限责任公司广州供电局	合同能源管理业务	25,682,443.45	21,589,889.84
广东电网有限责任公司江门供电局	合同能源管理业务	20,028,267.72	18,676,086.26
广东电网有限责任公司茂名供电局	合同能源管理业务、节能改造工程	17,768,638.62	15,508,042.56
海南电网有限责任公司	合同能源管理业务、节能改造工程、综合资源利用	16,997,190.54	15,538,085.52
广东电网有限责任公司东莞供电局	合同能源管理业务、节能改造工程	16,980,905.55	29,915,099.65
广东电网有限责任公司梅州供电局	合同能源管理业务、综合资源利用	14,546,259.83	14,432,764.31
广东电网有限责任公司湛江供电局	合同能源管理业务、节能改造工程	13,949,889.19	6,368,593.16
广东电网有限责任公司惠州供电局	合同能源管理业务、节能改造工程	13,161,939.02	7,027,028.48
广东电网有限责任公司汕头供电局	合同能源管理业务	12,853,811.89	9,796,691.35
广东电网有限责任公司珠海供电局	合同能源管理业务	11,398,572.11	11,466,905.03
广东电网有限责任公司计量中心	合同能源管理业务	11,208,363.51	6,762,924.56
广东电网有限责任公司电力科学研究院	合同能源管理业务	10,727,567.82	13,181,530.84
广东电网有限责任公司云浮供电局	合同能源管理业务	10,307,173.52	8,943,889.87

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
南方电网数字电网研究院有限公司	合同能源管理业务	10,116,258.74	685,164.43
广东电网有限责任公司肇庆供电局	合同能源管理业务、节能改造工程	8,788,690.78	8,004,638.90
贵州电网有限责任公司兴义供电局	合同能源管理业务、节能改造工程、综合资源利用	8,408,161.70	678,000.00
云南电网有限责任公司	合同能源管理业务、综合资源利用	7,508,661.60	4,104,883.61
广东电网有限责任公司揭阳供电局	合同能源管理业务	5,943,031.64	3,709,490.61
贵州电网有限责任公司毕节供电局	合同能源管理业务	5,587,413.18	6,033,714.75
广东电网有限责任公司电力调度控制中心	合同能源管理业务	5,429,600.13	5,299,939.25
广东电网有限责任公司阳江供电局	合同能源管理业务	5,245,202.67	4,905,005.16
广东电网有限责任公司佛山三水供电局	合同能源管理业务	4,994,984.87	4,673,109.15
广东电网有限责任公司惠州惠城供电局	合同能源管理业务、节能改造工程	4,803,293.41	1,535,829.64
云南电网有限责任公司昆明供电局	合同能源管理业务	4,758,127.11	5,349,353.22
广东电网有限责任公司惠州惠阳供电局	合同能源管理业务、节能改造工程	4,088,807.31	1,421,635.49
南方电网科学研究院有限责任公司	合同能源管理业务、节能咨询及技术服务	3,962,988.01	2,689,510.14
广西电网有限责任公司南宁邕宁供电局	合同能源管理业务	3,749,174.12	3,537,650.93
中国南方电网有限责任公司电网技术研究中心	合同能源管理业务	3,720,101.31	2,671,824.96
广东电网有限责任公司潮州供电局	合同能源管理业务	3,377,165.96	3,993,041.31
广东电网有限责任公司	合同能源管理业务、节能改造工程	3,144,767.33	2,909,029.44
广东电网有限责任公司韶关供电局	合同能源管理业务	3,020,118.05	3,905,085.68
广东电网有限责任公司清远英德供电局	合同能源管理业务	2,898,427.40	2,913,470.13
广西电网有限责任公司梧州供电局	合同能源管理业务	2,715,577.55	2,481,395.99
广东电网有限责任公司惠州惠东供电局	合同能源管理业务、节能改造工程	2,708,138.29	200,578.44

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广东电网有限责任公司汕尾供电局	合同能源管理业务	2,426,170.66	2,514,497.14
广东电网有限责任公司惠州大亚湾供电局	合同能源管理业务	2,219,543.85	613,790.96
广东电网有限责任公司惠州龙门供电局	节能改造工程	2,204,851.15	
贵州电网有限责任公司安顺供电局	合同能源管理业务	2,110,586.80	1,449,079.31
贵州电网有限责任公司六盘水供电局	合同能源管理业务、节能改造工程、其他	2,092,924.36	2,635,387.70
广东电网有限责任公司梅州蕉岭供电局	合同能源管理业务、节能改造工程	2,032,203.34	368,589.61
广东电网有限责任公司清远清城供电局	合同能源管理业务	2,027,468.03	1,849,585.78
华润风电（象州）有限公司	其他	754,716.96	
贵州水矿南能清洁能源开发有限公司	其他	387,352.60	487,981.44
广东粤华发电有限责任公司	其他	159,292.04	
英大国际信托有限责任公司	合同能源管理业务	73,294.50	
南方海上风电联合开发有限公司	节能改造工程		933,013.97
上海宝网能源科技有限公司	合同能源管理业务、节能改造工程、节能咨询及技术服务、其他		536,425.81
广州恒运分布式能源发展有限公司	节能咨询及技术服务		420,000.00
中国南方电网有限责任公司其他子公司[注3]	合同能源管理业务、节能改造工程、节能咨询及技术服务、其他	42,204,416.33	39,120,465.13
小 计		668,707,447.50	475,670,185.24

[注1]截至2020年12月31日，阳山南电生物质发电有限公司的阳山县生物质发电项目试运行期间，与广东电网有限责任公司清远供电局的上网电费收入冲减在建工程的累计金额为2,429,402.96元

[注2]截至2020年12月31日，广西南能昌菱清洁能源有限公司的昌菱蔗渣1X25MW热电联供项目试运行期间，与广西电网有限责任公司的上网电费收入冲减在建工程的累计金额为20,716,568.11元

[注3]公司与中国南方电网有限责任公司的子公司发生的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

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
南方鼎元资产运营有限责任公司	办公室、车位租赁	11,631,978.65	10,756,749.99
广东省广业检验检测集团有限公司	办公室、车位租赁	3,420,019.04	
广东粤能(集团)有限公司	办公室、车位租赁	707,421.51	
中国南方电网有限责任公司其他子公司[注]	办公室、车位租赁	1,237,024.56	1,612,776.10
小 计		16,996,443.76	12,369,526.09

[注]以 2020 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租赁金额小于 1,000,000.00 元的，合并披露

3. 关联方资金拆借

(1) 关联方资金拆入

关联方	拆入金额	拆入偿还金额	起始日	到期日	说明
贵州南能清洁能源开发有限公司		9,000,000.00	2019/4/15	2020/3/30	4.350%
南方电网财务有限公司	100,000,000.00		2020/4/17	2021/4/17	3.698%
南方电网财务有限公司		40,000,000.00	2019/9/5	2020/9/5	3.915%
南方电网财务有限公司		10,000,000.00	2019/9/25	2020/9/25	3.915%
南方电网财务有限公司	50,000,000.00		2020/9/27	2021/9/27	3.500%
南方电网财务有限公司	75,000,000.00		2020/11/26	2021/11/26	3.500%
中国南方电网有限责任公司	200,000,000.00		2020/12/18	2021/6/16	2.950%
小 计	425,000,000.00	59,000,000.00			

(2) 关联方资金拆出

关联方	拆出金额	拆出收回金额	起始日	到期日	说明
广州市超算分布式能源投资有限公司	18,823,500.00		2020/12/18	2021/12/18	4.785%
广州市超算分布式能源投资有限公司	2,000,000.00		2020/12/25	2021/3/24	4.785%
广州市超算分布式能源投资有限公司		8,000,000.00	2019/12/18	2020/12/18	4.785%
小 计	20,823,500.00	8,000,000.00			

4. 关联方资产转让

(1) 资产收购

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广东电网有限责任公司广州供电局	广州双一乳胶制品有限公司光伏项目、广州增城联增发展有限公司光伏项目、广州市天河区元岗街道办屋顶分布式光伏项目资产收购	11,098,761.07	
广州穗能通能源科技有限责任公司	广州川电钢板制造有限公司 1.55MWP 分布式光伏项目、广州从化鳌头供电所 0.18WMP 分布式光伏项目等光伏资产收购		42,080,000.00
广东电网能源投资有限公司	广东省电力物资总公司江村仓库光伏项目、广东威铝铝业股份有限公司光伏项目等光伏资产收购		15,481,000.00
小 计		11,098,761.07	57,561,000.00

(2) 资产出售

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
贵州黔能企业有限责任公司	东风水电站资产出售	23,266,982.00	
南方电网电动汽车服务有限公司	度度充平台出售	11,791,600.04	
深圳电网智慧能源技术有限公司	深圳市比克动力电池有限公司 7.27MWh 梯次动力锂电池储能电站项目资产出售	8,849,900.00	
南方电网电动汽车服务有限公司	三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司港口岸电项目资产出售	2,990,299.99	
小 计		46,898,782.03	

(3) 股权收购

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广东电网能源投资有限公司	南方海上风电联合开发有限公司 10.00%股权收购	70,301,000.00	
上海惠天然新能源投资有限公司	上海南能新能源科技有限公司 45.00%股权、诸暨惠华新能源科技有限公司 49.00%股权收购	84,706,800.00	
广州穗能通能源科技有限责任公司	南电能源综合利用有限公司 24.80%股权收购		89,685,356.00
贵州电网有限责任公司	南方电网综合能源贵州有限公司 4.07%股权收购		6,404,400.00
云南电网有限责任公司	南方电网综合能源（云南）有限责任公司 7.64%股权收购		5,266,200.00
小 计		155,007,800.00	101,355,956.00

(4) 股权出售

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
南方电网数字电网研究院有限公司	深圳市南电云商有限公司 34.00%股权出售	4,426,300.00	
南方电网资本控股有限公司	瑞恒保险经纪有限责任公司 30.00%股权出售		29,197,046.14
贵州黔能企业有限责任公司	水城县广源水电开发有限公司 100.00%股权出售		24,021,200.00
小 计		4,426,300.00	53,218,246.14

5. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	12,520,227.99	10,832,421.88

6. 其他关联交易

(1) 关联光伏补贴情况[注 1]

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	16,540,166.17	-14,725,978.69[注 2]
广东电网有限责任公司中山供电局	17,643,158.32	23,580,345.88
广东电网有限责任公司广州供电局	12,545,594.69	2,976,799.63
贵州电网有限责任公司	12,300,000.00	

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江门供电局	6,370,031.17	8,138,607.28
贵州电网有限责任公司毕节供电局	4,117,364.49	
云南电网有限责任公司昆明供电局	3,729,880.16	3,570,370.97
广东电网有限责任公司珠海供电局	2,967,687.23	3,752,508.51
海南电网有限责任公司	2,885,368.20	2,900,271.87
广西电网有限责任公司南宁邕宁供电局	1,963,499.09	2,897,287.85
深圳供电局有限公司	1,212,259.94	1,947,826.63
中国南方电网有限责任公司其他子公司[注3]	2,838,166.44	4,146,181.78
小 计	85,113,175.90	39,184,221.71

[注1]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

[注2]因广东电网有限责任公司佛山供电局多转付2018年光伏补贴，本公司2019年度将2018年度收到的光伏补贴退回广东电网有限责任公司佛山供电局，金额为22,996,365.53元；本公司之子公司佛山市南新太阳能投资有限公司2019年度将2018年度收到的光伏补贴退回广东电网有限责任公司佛山供电局，金额为11,919,867.62元

[注3]以2020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[注1]

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	26,313,865.33	32,352,343.27
广东电网有限责任公司广州供电局	16,837,957.08	14,816,527.28
广东电网有限责任公司中山供电局	15,214,105.99	14,978,508.89
广东电网有限责任公司湛江供电局	5,807,450.50	
广东电网有限责任公司惠州供电局	2,211,793.70	3,868,273.94
广东电网有限责任公司东莞供电局	1,134,176.81	7,866,244.71
广东电网有限责任公司江门供电局		42,157,145.60
广东电网有限责任公司清远供电局		24,127,831.57

关联方	本期代收代付金额	上年同期代收代付金额
中国南方电网有限责任公司其他子公司[注 2]	819,911.60	964,776.59
小 计	68,339,261.01	141,131,651.85

[注 1]关联代收代付电费是公司为广东达进电子科技有限公司、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

[注 2]以 2020 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) 拆借利息情况

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	42,411,561.62	62,596,301.80
南方电网财务有限公司	4,759,562.49	5,741,516.69
贵州南能清洁能源开发有限公司	96,787.50	342,562.50
瑞恒保险经纪有限责任公司		100,858.33
南方电网数字传媒科技有限公司		2,377,500.00
小 计	47,267,911.61	71,158,739.32
利息收入		
广州市超算分布式能源投资有限公司	134,630.03	
小 计	134,630.03	

(4) 保险理赔情况

关联方	本期数	上年同期数
鼎和财产保险股份有限公司	2,317,958.78	57,819.61

(5) 下级单位向本公司资金归集情况

2019 年 6 月 1 日，广州市超算分布式能源投资有限公司加入本公司归集账户体系（南方电网财务有限公司），并授权南方电网财务有限公司将其账户（账号：00-10-2068-1）的资金余额每日归集至本公司在南方电网财务有限公司的银行账户（账号：00-10-2001-1）。资金归集情况如下：

项 目	本期数/期末数
期初余额	
资金转入	18,823,812.96
资金转出	18,823,812.96
期末余额	
利息收入	312.96

(6) 本公司在南方电网财务有限公司的存款情况

关联方	本期数/期末余额	上年同期数/期数余额
银行存款余额	206,176,971.26	2,953,189.85
利息收入	62,194.63	1,416,770.13
手续费支出	986,366.59	882,005.54

(7) 与关联方共同对外投资

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、广东电力发展股份有限公司	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

(续上表)

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	2,260,156,730.40	635,346,014.70	37,370,760.67

注：被投资企业的经营数据系 2019 年度经审计的数据

2020 年 6 月，南方海上风电联合开发有限公司召开 2020 年定期股东会，会议审议通过《关于公司第三次增资的议案》，同意南方海上风电联合开发有限公司第三次增资 1 亿元人民币，由各股东按出资比例缴纳。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司已完成部分新增出资缴纳，广东省风力发电有限公司和广东电力发展股份有限公司尚未完成新增出资缴纳。

(8) 放弃权利

2020 年 12 月 23 日，公司一届十三次董事会会议审议通过了《关于放弃南方海上风电联合开发有限公司部分股权优先购买权暨关联交易的议案》，同意海上风电公司原股东广东省环保集团有限公司将其持有的南方海上风电联合开发有限公司 10%股权转让给广东省风力发电有限公司，该次股权转让后不改变公司对南方海上风电联合开发有限公司的持股比例

和公司合并报表范围，不会对公司生产经营活动造成不利影响，亦不会损害公司及股东的利益。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	贵州电网有限责任公司	124,125,170.60	10,432,051.69	85,009,678.39	4,359,692.14
	广东电网有限责任公司 佛山供电局	107,171,785.58	8,364,523.58	75,565,101.53	4,058,662.86
	广东电网有限责任公司 广州供电局	99,127,225.43	10,904,588.03	65,064,752.77	7,230,436.42
	广西电网有限责任公司	96,051,879.84	8,346,763.41	55,772,929.78	2,857,842.79
	广东电网有限责任公司 中山供电局	85,160,694.62	6,472,217.30	75,138,110.80	5,081,025.22
	广东电网有限责任公司 清远供电局	69,491,256.44	1,533,780.58	13,975,424.16	272,701.14
	广东电网有限责任公司 江门供电局	62,096,964.39	4,838,816.27	39,769,694.54	2,341,765.76
	海南电网有限责任公司	53,926,789.58	4,793,007.75	35,302,593.08	1,695,025.80
	广东电网有限责任公司 梅州供电局	34,742,400.96	2,569,719.77	20,465,939.21	626,926.97
	云南电网有限责任公司	31,070,059.68	2,025,804.60	16,947,097.79	397,101.37
	深圳供电局有限公司	30,266,440.55	1,652,653.62	13,858,387.95	377,056.39
	贵州电网有限责任公司 毕节供电局	18,137,985.59	963,790.54	12,679,266.49	374,836.41
	广西电网有限责任公司 梧州供电局	17,764,937.43	4,384,281.13	13,516,218.49	2,103,335.13
	云南电网有限责任公司 昆明供电局	17,617,911.75	2,591,408.96	13,972,130.80	979,487.30
	广东电网有限责任公司 珠海供电局	11,562,918.09	802,616.93	9,250,997.43	627,799.02
	广西电网有限责任公司 南宁邕宁供电局	10,229,158.58	712,240.17	6,447,780.79	454,032.53
	广东电网有限责任公司 云浮供电局	7,662,107.57	575,643.92	5,119,077.72	203,109.83

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	广东电网有限责任公司 惠州大亚湾供电局	6,276,264.35	221,976.86	208,191.82	2,081.92
	广西电网有限责任公司 南宁供电局	5,649,478.86	251,855.26	2,720,139.52	27,201.40
	贵州水矿南能清洁能源 开发有限公司	5,270,000.00	1,054,000.00	5,967,519.57	588,083.85
	贵州电网有限责任公司 兴义供电局	3,173,002.61	31,730.02		
	广东电网有限责任公司 湛江供电局	2,707,743.67	27,077.43	35,275.92	352.76
	广东电网有限责任公司 电力科学研究院	2,194,626.04	21,946.26	426,441.65	4,264.42
	广西电网有限责任公司 南宁武鸣供电局	2,111,739.69	21,117.39	261,273.87	2,612.74
	广东电网有限责任公司 惠州博罗供电局	2,037,569.77	279,036.48	108,626.87	1,086.26
	广东电网有限责任公司 惠州惠城供电局	2,009,059.92	20,090.59		
	广东电网有限责任公司 肇庆供电局	2,008,695.05	156,278.22	1,270,963.02	45,765.09
	广东电网有限责任公司 茂名供电局	1,999,779.71	59,422.54		
	南方电网数字电网研究 院有限公司	1,336,517.68	13,365.18		
	中国南方电网有限责任 公司	1,106,037.21	11,060.37	416,644.16	4,166.44
	上海宝网能源科技有限 公司	802,170.45	802,170.45	5,616,453.04	2,808,226.52
	广州恒运企业集团股份 有限公司	445,200.00	4,452.00	445,200.00	4,452.00
	南网建鑫（广州）基金 合伙企业（有限合伙）	58,917.34	589.17		
	广东粤华发电有限责任 公司	18,000.00	180.00		
	英大国际信托有限责任 公司	10,958.66	109.59		
	广东省能源集团有限公 司珠海发电厂			179,423.33	17,942.33
	中国南方电网有限责任 公司其他子公司[注]	5,798,191.91	197,022.03	23,718,806.07	400,232.40

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
小 计		921,219,639.59	75,137,388.09	599,230,140.56	37,947,305.21
应收票据					
	中国南方电网有限责任公司其他子公司[注]	1,231,000.00	10,090.00		
小 计		1,231,000.00	10,090.00		
预付款项					
	广东南能汇智节能科技有限公司	133,836.40	11,598.36	114,000.00	1,140.00
	广东省轻纺建筑设计院有限公司	42,924.53	429.25		
	昆明电力交易中心有限责任公司	9,049.65	90.50		
	中国南方电网有限责任公司其他子公司[注]	343,583.80	3,435.84	1,116,548.39	11,165.49
小 计		529,394.38	15,553.95	1,230,548.39	12,305.49
其他应收款					
	贵州水矿南能清洁能源开发有限公司	3,128,068.06		3,128,068.06	
	南方鼎元资产运营有限责任公司	1,793,485.70	767,882.75	1,793,485.70	297,488.59
	广东省广业检验检测集团有限公司	763,451.46	7,634.51		
	贵州粤黔电力有限责任公司	100,000.00	100,000.00		
	广东省机电设备招标有限公司	14,000.00	2,800.00		
	中国南方电网有限责任公司其他子公司[注]	456,062.46	120,386.13	488,061.16	48,580.61
小 计		6,255,067.68	998,703.39	5,409,614.92	346,069.20
合同资产					
	广东电网有限责任公司茂名供电局	1,399,530.35	135,940.93		
	深圳电网智慧能源技术有限公司	1,152,531.25	11,525.31		
	广东电网有限责任公司中山供电局	1,101,594.67	74,344.53	149,259.19	10,348.59

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	广东粤华发电有限责任公司	404,068.00	80,813.60		
	广东粤电中山热电厂有限公司	111,700.50	22,340.10		
	上海宝网能源科技有限公司			478,461.20	239,230.60
	南方海上风电联合开发有限公司			88,608.19	886.08
	中国南方电网有限责任公司其他子公司[注]	1,054,372.46	60,492.95	1,714,042.57	53,593.84
小 计		5,223,797.23	385,457.42	2,430,371.15	304,059.11
其他流动资产					
	广州市超算分布式能源投资有限公司	45,887,573.63			
小 计		45,887,573.63			

[注]以 2020 年 12 月 31 日应收款项余额为标准，公司应收、预付中国南方电网有限责任公司的子公司余额小于 1,000,000.00 元的，合并披露

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
短期借款			
	南方电网财务有限公司	225,196,634.71	50,009,787.50
	贵州南能清洁能源开发有限公司		9,011,962.50
小 计		225,196,634.71	59,021,750.00
应付账款			
	广东电网有限责任公司广州供电局	9,046,325.81	5,155,970.40
	广东南能汇智节能科技有限公司	7,631,737.79	2,609,479.03
	深圳供电局有限公司	5,009,486.23	1,552,565.33
	贵州送变电有限责任公司	3,455,633.09	
	广东电网有限责任公司中山供电局	2,721,978.88	540,297.46

项目名称	关联方	期末数	期初数
	广东电网有限责任公司佛山供电局	2,581,632.85	2,916,955.68
	广西送变电勘察设计有限公司	2,398,272.50	3,893,644.17
	广东省广业检验检测集团有限公司	1,129,894.48	
	广东电网有限责任公司惠州供电局	1,004,224.86	494,610.08
	深圳市南电云商有限公司	877,301.66	345,415.15
	广西民裕清洁能源技术服务有限公司	613,740.88	262,352.06
	广东省石油化工建设集团有限公司	328,541.96	
	佛山综合能源（公控）有限公司		100,000.00
	上海宝网能源科技有限公司		179,000.00
	中国南方电网有限责任公司其他子公司[注]	6,379,934.27	14,878,643.10
小 计		43,178,705.26	32,928,932.46
合同负债			
	中国南方电网有限责任公司	7,677,854.11	
	广东电网有限责任公司惠州供电局	6,135,581.13	2,190,246.88
	广东电网有限责任公司肇庆供电局	3,357,678.59	360,063.40
	贵州电网有限责任公司安顺供电局	2,450,959.09	1,886,319.47
	广东电网有限责任公司汕尾供电局	2,235,528.23	1,359,647.51
	广东电网有限责任公司汕头供电局	1,915,143.40	2,293,318.15
	广东电网有限责任公司潮州供电局	1,857,906.82	682,390.51
	广东电网有限责任公司江门新会供电局	1,561,543.62	485,133.30
	海南电网有限责任公司万宁供电局	1,503,622.64	1,342,002.68
	南方电网科学研究院有限责任公司	1,137,379.10	

项目名称	关联方	期末数	期初数
	中国南方电网有限责任公司 其他子公司[注]	13,233,549.30	21,190,582.66
小 计		43,066,746.03	31,789,704.56
其他应付款			
	中国南方电网有限责任公司	200,226,301.37	
	广东南网能源光亚照明研究院	500,000.00	500,000.00
	广东粤电安信电力检修安装有限公司	100,000.00	
	贵州吉安润达运行维护有限公司	99,448.26	99,448.26
	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	13,612.00	13,612.00
	中国南方电网有限责任公司 其他子公司[注]	88,700.53	80,728.53
小 计		201,097,379.06	763,105.69
一年内到期的 非流动负债			
	中国南方电网有限责任公司	360,210,277.78	
小 计		360,210,277.78	
长期应付款			
	中国南方电网有限责任公司	522,889,686.87	882,984,704.40
	广东南能汇智节能科技有限公司	494,994.84	
小 计		523,384,681.71	882,984,704.40

[注]以 2020 年 12 月 31 日应付款项余额为标准，公司应付、预收中国南方电网有限责任公司的子公司余额小于 1,000,000.00 元的，合并披露

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

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	贵州盘县鹅毛寨 200MWp 农业光伏发电项目 EPC 总承包合同	贵州盘县晟佑晟新能源有限公司	中国电建集团贵州工程公司	140,200.00	2016 年 8 月
2	赤水市农林生物质发电项目 EPC 总承包合同	南电能源综合利用有限公司赤水分公司	中国电建集团贵州电力设计研究院有限公司	22,280.62	2019/6/3
3	南网能源鹅毛寨第三期 120MW 农光互补光伏项目 EPC 总承包工程合同协议和合同条款	贵州盘州市晟佑晟新能源有限公司	中国电建集团贵州工程有限公司	21,094.85	2019/10/9
4	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
5	阳山生物质发电项目 EPC 总承包合同协议和合同条款	阳山南电生物质发电有限公司	中电建湖北电力建设有限公司	18,991.06	2017/7/12
	阳山生物质发电项目 EPC 总承包合同补充协议	阳山南电生物质发电有限公司	中电建湖北电力建设有限公司	18,991.06	2018/10/30
6	昌菱蔗渣 1×25MW 热电联供项目 EPC 总承包合同	广西南能昌菱清洁能源有限公司	中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	17,962.09	2015/6/16
7	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 总承包工程合同协议和合同条款	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
8	兴义市乌沙镇牛膀子 50MWp 林业光伏电站项目 EPC 总承包工程合同协议和合同条款	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	9,980.26	2019/12/16
9	河北钢铁集团舞阳钢铁有限责任公司二期、三期 40MWp 分布式光伏项目 EPC 总承包工程合同协议和合同条款	舞钢市新泰新能源有限公司	中国能源建设集团广东火电工程有限公司	9,908.64	2019/7/15
10	保定长城哈弗工厂光伏发电项目 EPC 总承包工程合同协议和合同条款	保定天穗新能源科技有限公司	河北京电电力建设有限公司	9,255.65	2017 年 6 月
11	五华县惠农新能源有限公司 30MWp 地面光伏项目 EPC 总承包合同	五华县惠农新能源有限公司	中国能源建设集团云南省电力设计院有限公司	8,799.00	2017/4/25
12	郑州日产汽车有限公司常州分公司分布式光伏发电项目 EPC 总承包工程合同协议和合同条款	苏州天穗新能源科技有限公司	东风设计研究院有限公司	6,880.18	2016/8/24

序号	合同名称	发包方	承包方	合同金额 (万元)	签署日期
	郑州日产汽车有限公司常州分公司分布式光伏发电项目EPC 总承包工程合同协议书和合同条款增补协议	苏州天穗新能源科技有限公司	东风设计研究院有限公司	595.12	无日期
13	广州超级计算中心分布式能源站项目施工调试总承包合同	广州市超算分布式能源投资有限公司	中国能源建设集团广东火电工程有限公司	7,299.60	2014/12/1
14	一汽-大众汽车有限公司佛山分公司分布式光伏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	6,861.96	2020/8/5
15	广汽丰田一、二线分布式光伏发电项目 EPC 总承包工程合同协议书和合同条款	本公司	江苏达海智能系统股份有限公司	6,443.58	2020/12/14
16	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 总承包工程合同协议书和合同条款	本公司	中广核联达新能源工程有限公司	6,178.14	2018/5/10
17	汕尾市普宁华美实验学校综合能源项目工程总承包合同	本公司	广东省工业设备安装有限公司	6,150.98	2020/7/9
18	华晨宝马汽车有限公司分布式光伏发电项目 EPC 总承包工程合同协议书和合同条款	沈阳南电能源科技有限公司	中国能源建设集团广东火电工程有限公司	5,413.09	2017/11/20
19	诸暨市枫桥镇农光互补18MWp 光伏发电项目 EPC 总承包工程合同协议书和合同条款	诸暨惠华新能源科技有限公司	上海艾能电力工程有限公司	5,349.31	2015/11/1
20	澄迈县永发镇 20MWp 农业光伏发电项目之劳务施工合同协议书和合同条款	佛山综合能源有限公司	中国能源建设集团湖南火电建设有限公司	5,264.27	2018/4/20
21	长城汽车天津哈弗分公司分布式光伏发电项目 EPC 承包工程合同协议书和合同条款	上海南能新能源科技有限公司	河北京电电力建设有限公司	5,221.43	2018/3/1
22	南网能源长安标致雪铁龙汽车有限公司屋顶分布式光伏项目 EPC 总承包工程合同协议书和合同条款	本公司	广西拓瑞能源有限公司	5,153.11	2018/3/2

2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(1) 房屋租赁

序号	承租方	出租方	租金	房屋面积 (m²)	房屋坐落	租期
1	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	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
			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	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
2	本公司	南方鼎元资产运营有限责任公司	2017年1月1日至2018年12月31日, 办公区域616,427.32元/月、公用会务区64,264.14元/月、公用餐饮区54,976.27元/月; 2019年1月1日至2019年12月31日, 办公区域637,998.14元/月、公用会务区66,517.52元/月、公用餐饮区56,900.44元/月; 2020年1月1日至2020年12月31日, 办公区域660,321.10元/月、公用会务区68,845.63元/月、公用餐饮区58,891.96元/月; 2021年1月1日至2021年12月31日, 办公区域683,439.54元/月、公用会务区71,255.23元/月、公用餐饮区60,953.18元/月	3,668.55	天河区华穗路6号南网调度大楼13-14层	2016年12月1日至2021年12月31日
			2018年10月1日至2018年12月31日, 161,075.12元/月; 2019年1月1日至2019年12月31日, 166,714.50元/月; 2020年1月1日至2020年12月31日, 172,549.41元/月; 2021年1月1日至2021年12月31日; 178,588.21元/月	832.84	天河区华穗路6号南网调度大楼四楼401、403-408房间	2018年10月1日至2021年12月31日

序号	承租方	出租方	租金	房屋面积 (m²)	房屋坐落	租期
			2020年7月1日至2021年6月30日, 办公区域 47,717.09 元/月、公共会务区 3,767.96 元/月、公共餐饮区 2,517.42 元/月; 2021年7月1日至2021年12月31日, 办公区域 49,387.19 元/月、公共会务区 3,899.81 元/月、公共餐饮区 2,605.53 元/月	242.55	广州市珠江新城华穗路6号大楼4楼409-410房	2020年7月1日至2021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	2020年6月1日至2020年6月30日为免租期, 2020年7月1日起至2022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	2020年6月1日至2022年5月31日

(2) 屋顶租赁

序号	承租方	出租方	租金	屋顶面积 (m²)	房屋坐落	期限
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/年/平方米	164,209.00	威宁县草海镇燎原村、羊街镇帮木村	25 年, 电站并网之日起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起 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 号 (F1、F2、F3、F8、F10、F11、F13)	生效至分享期且履行完毕时止, 分享期自电站投运之日起算 25 年

(3) 土地租赁

序号	承租方	出租方	租金	土地面积 (m²)	土地位置	期限
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

序号	承租方	出租方	租金	土地面积 (m ²)	土地位置	期限
2	五华县惠农新能源有限公司[注]	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、第二十一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

[注]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

3. 已签订的正在或准备履行的并购协议

2020 年 10 月，公司与杭州点亮科技有限公司、歙县江核点亮光伏科技有限公司签订《歙县江核点亮光伏科技有限公司股权转让合同》，收购杭州点亮科技有限公司持有的歙县江核点亮光伏科技有限公司 70.00%的股权，股权的转让价款共计人民币 980.00 万元。截至资产负债表日，公司尚未支付对价。

2020 年 10 月，公司与东莞东燃热能科技股份有限公司、平江大唐环保科技有限公司签订《平江大唐环保科技有限公司股权转让合同》，收购东莞东燃热能科技股份有限公司持有的平江大唐环保科技有限公司 100.00%的股权，股权的转让价款共计人民币 870.00 万元。截至资产负债表日，公司已支付 200.00 万元。

（二）或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，本公司的存在的未决重大诉讼情况：

原告/申请人	被告/被申请人	案由	诉讼请求	案件进展
长沙派盟新能源科技有限公司	本公司、中联达新能源工程有限公司、湖南六建机电安装有限责任公司（第三人）	合同纠纷	1. 请求法院依法判令中联达新能源工程有限公司支付工程款 2,450.66 万元及利息 8.00 万元； 2. 请求法院依法判令南方电网综合能源股份有限公司在欠付工程价款范围内对前述款项承担连带责任； 3. 请求法院依法判令中联达新能源工程有限公司、南方电网综合能源股份有限公司退还履约保证金 612.65 万元、中标服务费 18.57 万元，并承担相应利息； 4. 请求法院依法判令中联达新能源工程有限公司返还管理费 120.00 万元及利息 0.39 万元、光伏区设计费 51.65 万元及利息； 5. 本案诉讼费、保全费及律师费等相关费用由中联达新能源工程有限公司、南方电网综合能源股份有限公司承担。	本案尚在审理中

十一、资产负债表日后事项

（一）发行股票

经中国证券监督管理委员会《关于核准南方电网综合能源股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕3623号）核准，2021年1月14日，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票757,575,757股，募集资金总额1,060,606,059.80元，减除发行费用（不含增值税）人民币17,049,111.21元后，募集资金净额为1,043,556,948.59元，本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2021年1月14日出具《验资报告》（天健验〔2021〕7-4号）。公司股票已于2021年1月19日在深圳证券交易所挂牌交易。

（二）重大诉讼

原告/申请人	被告/被申请人	案由	诉讼请求	案件进展
赵盘生	本公司之子公司五华县惠农新能源有限公司、史丽君、查田富、湘潭潭州电力建设有限公司、中国能源建设集团云南省电力设计院有限公司	合同纠纷	1. 请求判令史丽君、查田富、湘潭潭州电力建设有限公司支付工程款3,433.33万元及利息（以3,433.33为基数，自2018年12月计算至实际付清之日止，按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算）； 2. 请求判令中国能源建设集团云南省电力设计院有限公司、五华县惠农新能源有限公司在欠付工程款范围内对上述工程款承担给付责任； 3. 请求判令史丽君、查田富、湘潭潭州电力建设有限公司、中国能源建设集团云南省电力设计院有限公司、五华县惠农新能源有限公司承担本案诉讼费。	本案尚在审理中

（三）利润分配

2021年4月8日，公司一届第十五次董事会会议审议通过《关于南方电网综合能源股份有限公司2020年度利润分配方案的议案》，以3,787,878,787股为基数，向全体股东每10股派现金红利0.106元（含税），共计现金分配40,151,515.14元，上述方案尚需经公司2020年年度股东大会审议批准。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

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主营业务收入及主营业务成本明细如下:

项 目	主营业务收入	主营业务成本
合同能源管理业务	1,423,224,644.21	816,921,919.17
节能改造工程	110,744,557.70	89,642,782.18
节能咨询及技术服务	33,116,466.88	5,441,899.18
综合资源利用	363,728,032.53	215,577,114.77
其他	77,551,959.61	67,645,438.14
小 计	2,008,365,660.93	1,195,229,153.44

(二) 其他

本公司之子公司南电能源综合利用有限公司将其持有的福建省漳浦县杨绿热能有限公司100%的股权质押,取得银行借款。截至资产负债表日,借款余额为6,900.00万元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	916,675.00	0.14	916,675.00	100.00	
按组合计提坏账准备	636,234,579.41	99.86	32,978,014.08	5.18	603,256,565.33
合 计	637,151,254.41	100.00	33,894,689.08	5.32	603,256,565.33

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	916, 675. 00	0. 21	916, 675. 00	100. 00	
按组合计提坏账准备	430, 886, 954. 57	99. 79	17, 528, 086. 10	4. 07	413, 358, 868. 47
合 计	431, 803, 629. 57	100. 00	18, 444, 761. 10	4. 27	413, 358, 868. 47

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广东港丰电器有限公司	916,675.00	916,675.00	100.00	经法院民事裁定后， 终结本次执行程序， 预计无法收回
小 计	916,675.00	916,675.00	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	587,123,301.62	32,978,014.08	5.62
合并范围内关联往来组合	49,111,277.79		
小 计	636,234,579.41	32,978,014.08	5.18

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	384,097,459.37	3,840,974.64	1.00
1-2 年	144,496,328.33	14,449,632.85	10.00
2-3 年	48,870,639.68	9,774,127.93	20.00
3-4 年	9,239,666.73	4,619,833.40	50.00
4-5 年	419,207.51	293,445.26	70.00
小 计	587,123,301.62	32,978,014.08	5.62

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	408,105,524.40

账 龄	期末账面余额
1-2 年	152,472,513.44
2-3 年	63,706,967.43
3-4 年	11,530,366.63
4-5 年	1,229,044.90
5 年以上	106,837.61
合 计	637,151,254.41

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	916,675.00	998,253.50				998,253.50		916,675.00
按组合计提坏账准备	17,528,086.10	15,449,927.98						32,978,014.08
小 计	18,444,761.10	16,448,181.48				998,253.50		33,894,689.08

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 998,253.50 元。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国南方电网有限责任公司[注]	395,118,255.44	62.01	27,017,776.21
郑州万富能源科技有限公司	29,227,479.93	4.59	292,274.80
郑州奥全新能源设备有限公司	13,487,155.22	2.12	134,871.55
英德市城市管理和综合执法局	11,221,617.52	1.76	897,729.40
肇庆市高要区住房和城乡建设局	9,616,500.00	1.51	615,456.00
小 计	458,671,008.11	71.99	28,958,107.96

[注]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、深圳供电局有限公司、海南电网有限责任公司等

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	17,615,926.18	100.00	3,909,950.60	22.20	13,705,975.58
合 计	17,615,926.18	100.00	3,909,950.60	22.20	13,705,975.58

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	11,858,085.09	100.00	3,052,623.21	25.74	8,805,461.88
合 计	11,858,085.09	100.00	3,052,623.21	25.74	8,805,461.88

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	710,025.94		
账龄组合	16,905,900.24	3,909,950.60	23.13
其中：1 年以内	9,317,825.58	93,178.25	1.00
1-2 年	2,407,156.14	240,715.61	10.00
2-3 年	612,602.88	122,520.59	20.00
3-4 年	2,211,558.99	1,105,779.50	50.00
4-5 年	30,000.00	21,000.00	70.00
5 年以上	2,326,756.65	2,326,756.65	100.00
小 计	17,615,926.18	3,909,950.60	22.20

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	10,027,851.52
1-2 年	2,407,156.14
2-3 年	612,602.88
3-4 年	2,211,558.99

账 龄	期末账面余额
4-5 年	30,000.00
5 年以上	2,326,756.65
合 计	17,615,926.18

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	1,872,015.72	1,180,607.49		3,052,623.21
期初数在本期	——	——	——	
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	807,203.83	50,123.56		857,327.39
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	2,679,219.55	1,230,731.05		3,909,950.60

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	15,995,573.46	10,428,703.06
应收暂付款	222,872.00	636,952.39
应收违约赔偿款	323,877.29	
往来款	710,025.94	419,014.58
其他	363,577.49	373,415.06
合 计	17,615,926.18	11,858,085.09

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
长城汽车股份有限公司	押金保证金	4,000,000.00	1 年以内	22.71	40,000.00
南方鼎元资产运营有限责任公司	押金保证金	1,793,485.70	1-2 年、 3-4 年	10.18	767,882.75
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	6.70	1,180,607.49
广东省政府采购中心	押金保证金	1,001,010.00	1 年以内	5.68	10,010.10
广州市照明建设管理中心	押金保证金	1,000,000.00	5 年以上	5.68	1,000,000.00
小 计		8,975,103.19		50.95	2,998,500.34

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,711,015,409.79	6,583,562.31	1,704,431,847.48	1,373,623,381.10	6,583,562.31	1,367,039,818.79
对联营、合营企业投资	359,246,530.69	1,388,182.10	357,858,348.59	217,238,219.62		217,238,219.62
合 计	2,070,261,940.48	7,971,744.41	2,062,290,196.07	1,590,861,600.72	6,583,562.31	1,584,278,038.41

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
南电能源综合利用有限公司	352,054,553.54	79,710,000.00		431,764,553.54		
贵州盘州市晟佑晟新能源有限公司	99,362,200.00	99,820,000.00		199,182,200.00		
南方电网综合能源广西有限公司	166,400,000.00			166,400,000.00		
上海南能新能源科技有限公司	82,265,153.19	62,124,000.00		144,389,153.19		
南方电网综合能源贵州有限公司	121,087,714.97	3,038,583.56		124,126,298.53		
佛山综合能源有限公司	68,324,700.00	41,055,000.00		109,379,700.00		

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
师宗尚孚羲和太阳能投资有限公司	76,470,000.00			76,470,000.00		
南方电网综合能源（云南）有限责任公司	62,669,800.00			62,669,800.00		
珠海综合能源有限公司	62,406,560.00			62,406,560.00		
诸暨惠华新能源科技有限公司	22,663,901.22	22,582,800.00		45,246,701.22		6,583,562.31
贵州南电新能源有限公司	36,140,480.00			36,140,480.00		
中赣核（广州）新能源开发有限公司		30,305,000.00		30,305,000.00		
南电（澄迈）新能源科技有限公司	29,200,000.00			29,200,000.00		
沈阳南电能源科技有限公司	22,080,000.00	5,080,000.00		27,160,000.00		
五华县惠农新能源有限公司	21,450,000.00			21,450,000.00		
大连南电新能源有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
武汉南智新能源有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
舞钢市华浩新能源有限公司	19,200,001.00			19,200,001.00		
深圳南能永联新能源有限公司	16,951,000.00			16,951,000.00		
封丘县润恒能源有限公司	16,500,000.00			16,500,000.00		
江门南综节能环保有限公司		12,000,000.00		12,000,000.00		
广东鼎云能源科技有限公司	10,180,400.00			10,180,400.00		
歙县江核点亮光伏科技有限公司		9,800,000.00		9,800,000.00		
广州智业节能科技有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
河南南网润恒综合能源有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
广东南网城市环保科技有限公司	510,000.00			510,000.00		

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
广州市超算分布式 能源投资有限公司	28,123,354.87		28,123,354.87			
小 计	1,367,039,818.79	365,515,383.56	28,123,354.87	1,704,431,847.48		6,583,562.31

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
合营企业					
华润风电（象州）有限公司		58,800,000.00			
小 计		58,800,000.00			
联营企业					
南方海上风电联合开发有限公司	135,011,028.12	70,301,000.00		3,439,422.35	
广州恒运分布式能源发展有限公司	37,058,001.51			1,472,600.66	
广州发展鳌头能源站有限公司	29,718,877.66			-3,902,576.62	
广州市超算分布式能源投资有限公司				-116,992.85	
佛山综合能源（公控）有限公司	9,829,930.82			-296,563.71	
东莞市南电鸿运能源有限公司	2,514,915.20			-107,786.09	
广东南能汇智节能科技有限公司	1,151,166.11			443,096.56	
广东南网能源光亚照明研究院	502,837.23			-13,902.99	
上海宝网能源科技有限公司	1,451,462.97			-63,280.87	
小 计	217,238,219.62	70,301,000.00		854,016.44	
合 计	217,238,219.62	129,101,000.00		854,016.44	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
合营企业						
华润风电（象州）有限公司					58,800,000.00	
小 计					58,800,000.00	
联营企业						

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
南方海上风电联合开发有限公司					208,751,450.47	
广州恒运分布式能源发展有限公司					38,530,602.17	
广州发展鳌头能源站有限公司					25,816,301.04	
广州市超算分布式能源投资有限公司				12,053,294.63	11,936,301.78	
佛山综合能源（公控）有限公司					9,533,367.11	
东莞市南电鸿运能源有限公司					2,407,129.11	
广东南能汇智节能科技有限公司					1,594,262.67	
广东南网能源光亚照明研究院					488,934.24	
上海宝网能源科技有限公司			1,388,182.10			1,388,182.10
小 计			1,388,182.10	12,053,294.63	299,058,348.59	1,388,182.10
合 计			1,388,182.10	12,053,294.63	357,858,348.59	1,388,182.10

（二）母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,136,314,077.67	683,243,234.75	907,603,857.43	595,040,907.61
其他业务收入			100.00	
合 计	1,136,314,077.67	683,243,234.75	90,7603,957.43	595,040,907.61

（2）收入按主要类别的分解信息

报告分部	金额
主要经营地区	
华南	1,022,738,915.98
西南	58,071,070.82
华东	12,129,249.19
华北	36,369,043.59

报告分部	金额
华中	7,005,798.09
小 计	1,136,314,077.67
主要业务类型	
合同能源管理业务	1,011,472,492.11
节能改造工程	101,508,761.99
节能咨询及技术服务	19,054,090.70
其他	4,278,732.87
小 计	1,136,314,077.67

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
委托贷款收入	24,102,216.95	19,613,597.92
成本法核算的长期股权投资收益	2,475,000.00	6,444,740.67
权益法核算的长期股权投资收益	854,016.44	11,626,373.14
处置长期股权投资产生的投资收益	588,290.17	7,291,793.95
合 计	28,019,523.56	44,976,505.68

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,029,991.28
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
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）	32,468,153.17
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	9,699,002.52

项 目	金 额
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	152,108.01
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	134,630.03
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,231,213.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,572,244.33
小 计	54,824,916.14
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	7,912,890.85
少数股东权益影响额(税后)	2,645,876.37
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	44,266,148.92

(2) 重大非经常性损益项目说明

1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分

项 目	金 额
处置长期股权投资产生的投资收益	6,072,945.80
在建工程处置收益	140,906.07
固定资产处置收益	-183,860.59
小 计	6,029,991.28

2) 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）

计入当期损益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

3) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益

项 目	金 额
非同一控制下企业合并长期股权投资成本小于取得的净资产公允价值份额	9,699,002.52
小 计	9,699,002.52

4) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出

项 目	金 额
赔偿收入	1,160,699.56
赔偿支出	-1,103,901.48
非流动资产毁损报废损益	-2,402,954.16
罚款及滞纳金支出	-334,990.43
其他	-550,066.69
小 计	-3,231,213.20

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

(1) “其他符合非经常性损益定义的损益项目”说明

项 目	金 额
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	9,038,584.90
个税手续费返还	293,377.54
增值税加计抵减	240,281.89
小 计	9,572,244.33

(2) 公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况。

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.34	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.30	0.12	0.12

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	398,575,831.08
非经常性损益	B	44,266,148.92
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	354,309,682.16
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,070,376,380.16
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	购买少数股权对净资产的影响数	I1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
报告月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	4,268,478,253.56
加权平均净资产收益率	M=A/L	9.34%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	8.30%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	398,575,831.08
非经常性损益	B	44,266,148.92

项 目	序号	本期数
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	354, 309, 682. 16
期初股份总数	D	3, 030, 303, 030
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	3, 030, 303, 030
基本每股收益	$M=A/L$	0. 13
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0. 12

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制



(特殊普通合伙)

证书序号：0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为南方电网综合能源股份有限公司2020年度公开审计报告附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 44

发证时间: 二〇一一年十一月八日

证书有效期至: 二〇一一年十一月八日



仅为南方电网综合能源股份有限公司2020年度合并审计报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务执业资质, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送给披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围

审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关

2021年03月8日



国家企业信用信息公示系统网址http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过该系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为南方电网综合能源股份有限公司2020年度合并审计报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书编号: 440300481135
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 08 月 19 日
Date of Issuance /y /m /d

2019 年 4 月换发

姓名: 魏标文
Sex: 男
出生日期: 1977-11-09
工作单位: 天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 广东分所
身份证号: 441424197711096975
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d



仅为南方电网综合能源股份有限公司 2020 年度合并审计报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明魏标文是中国注册会计师, 未经魏标文本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

证书编号: 330000015281
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年04月13日
Date of Issuance

姓名	卢玲玉
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1985-08-08
Date of birth	
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通
Working unit	合伙)广东分所
身份证号码	441323198508088526
Identity card No.	



卢玲玉(330000015281), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 68号。

330000015281

卢玲玉(330000015281), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020) 132号。

330000015281

卢玲玉(330000015281), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 85号。

330000015281



年 月 日
/y /m /d

仅为南方电网综合能源股份有限公司 2020 年度合并审计报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明卢玲玉是中国注册会计师, 未经卢玲玉本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。