

广州恒运企业集团股份有限公司

GUANGZHOU HENGYUN ENTERPRISES HOLDING LTD.

2024 年半年度财务报告

法定代表人： 董事长许鸿生先生

主管会计工作负责人： 财务负责人刘贻俊先生

财务总监陈宏志先生

会计机构负责人： 财务中心总经理朱勇刚先生

二〇二四年八月

财务报表（未经审计）

1、合并资产负债表

编制单位：广州恒运企业集团股份有限公司

2024年06月30日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,851,125,061.32 | 2,562,769,171.26 |
| 结算备付金 | 0.00 | 0.00 |
| 拆出资金 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 7,384,979.17 | 4,597,502.16 |
| 应收账款 | 511,076,355.02 | 563,669,879.74 |
| 应收款项融资 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 171,040,128.51 | 111,417,660.97 |
| 应收保费 | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保账款 | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保合同准备金 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 30,801,945.13 | 12,864,568.55 |
| 其中：应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 买入返售金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | 198,532,240.19 | 229,681,112.22 |
| 其中：数据资源 | 0.00 | 0.00 |
| 合同资产 | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售资产 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 533,258,812.21 | 484,304,563.77 |
| 流动资产合计 | 3,303,219,521.55 | 3,969,304,458.67 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | 0.00 | 0.00 |
| 债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 其他债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 5,528,314,670.04 | 5,506,643,409.66 |
| 其他权益工具投资 | 421,849,626.65 | 421,849,626.65 |
| 其他非流动金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | 1,079,731.95 | 1,136,833.17 |
| 固定资产 | 5,518,678,923.21 | 5,643,644,105.94 |
| 在建工程 | 2,407,241,030.70 | 1,979,277,506.13 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 |
| 使用权资产 | 400,699,446.48 | 399,782,959.45 |
| 无形资产 | 749,633,659.77 | 762,904,727.90 |
| 其中：数据资源 | 0.00 | 0.00 |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：数据资源 | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | 11,197,004.19 | 11,197,004.19 |
| 长期待摊费用 | 80,903,592.49 | 83,974,806.92 |
| 递延所得税资产 | 775,579,872.20 | 801,766,955.90 |
| 其他非流动资产 | 181,279,783.37 | 126,924,309.48 |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产合计 | 16,076,457,341.05 | 15,739,102,245.39 |
| 资产总计 | 19,379,676,862.60 | 19,708,406,704.06 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,425,266,666.65 | 1,170,297,000.00 |
| 向中央银行借款 | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 1,027,092,632.13 | 1,203,041,951.00 |
| 预收款项 | 0.00 | 0.00 |
| 合同负债 | 4,993,575.54 | 6,648,937.67 |
| 卖出回购金融资产款 | 0.00 | 0.00 |
| 吸收存款及同业存放 | 0.00 | 0.00 |
| 代理买卖证券款 | 0.00 | 0.00 |
| 代理承销证券款 | 0.00 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 73,372,156.88 | 56,184,819.64 |
| 应交税费 | 16,397,342.18 | 13,421,423.60 |
| 其他应付款 | 47,965,530.41 | 47,837,015.77 |
| 其中：应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 96,794.93 | 96,794.93 |
| 应付手续费及佣金 | 0.00 | 0.00 |
| 应付分保账款 | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售负债 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,162,259,957.49 | 2,509,969,446.05 |
| 其他流动负债 | 44,243,842.45 | 54,131,828.34 |
| 流动负债合计 | 4,801,591,703.73 | 5,061,532,422.07 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | 0.00 | 0.00 |
| 长期借款 | 6,703,387,866.40 | 6,801,694,120.47 |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 租赁负债 | 257,883,021.70 | 243,129,424.62 |
| 长期应付款 | 88,674,489.26 | 87,954,489.26 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 递延收益 | 95,532,779.82 | 100,231,280.86 |
| 递延所得税负债 | 159,152,332.78 | 199,282,313.59 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 7,325,630,489.96 | 7,453,291,628.80 |
| 负债合计 | 12,127,222,193.69 | 12,514,824,050.87 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,041,401,332.00 | 1,041,401,332.00 |
| 其他权益工具 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 2,147,074,804.56 | 2,147,411,545.67 |
| 减：库存股 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 63,814,945.83 | 60,626,886.55 |
| 专项储备 | 0.00 | 0.00 |
| 盈余公积 | 560,176,303.42 | 560,176,303.42 |
| 一般风险准备 | 0.00 | 0.00 |
| 未分配利润 | 2,838,308,569.07 | 2,746,471,055.34 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 6,650,775,954.88 | 6,556,087,122.98 |
| 少数股东权益 | 601,678,714.03 | 637,495,530.21 |

| | | |
|------------|-------------------|-------------------|
| 所有者权益合计 | 7,252,454,668.91 | 7,193,582,653.19 |
| 负债和所有者权益总计 | 19,379,676,862.60 | 19,708,406,704.06 |

法定代表人：许鸿生先生

主管会计工作负责人：刘贻俊先生、陈宏志先生

会计机构负责人：朱勇刚先生

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 651,369,700.26 | 1,628,779,985.60 |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 700,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 应收账款 | 113,405,814.09 | 205,621,733.33 |
| 应收款项融资 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 94,421,028.52 | 5,351,340.74 |
| 其他应收款 | 2,237,312,681.15 | 574,416,403.37 |
| 其中：应收利息 | 43,871,668.23 | 17,101,476.71 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | 75,817,421.87 | 139,919,998.80 |
| 其中：数据资源 | 0.00 | 0.00 |
| 合同资产 | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售资产 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 1,107,096.44 | 11,494,676.41 |
| 流动资产合计 | 3,873,433,742.33 | 3,365,584,138.25 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 其他债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 9,083,654,319.89 | 9,014,530,640.57 |
| 其他权益工具投资 | 149,152,766.25 | 149,152,766.25 |
| 其他非流动金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | 1,033,397.90 | 1,090,499.12 |
| 固定资产 | 138,284,323.88 | 140,421,801.07 |
| 在建工程 | 0.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 |
| 使用权资产 | 20,694,744.49 | 24,833,693.35 |
| 无形资产 | 47,805,690.93 | 48,871,403.29 |
| 其中：数据资源 | 0.00 | 0.00 |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：数据资源 | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 19,225,974.28 | 18,077,989.22 |
| 递延所得税资产 | 481,322,393.39 | 468,522,932.27 |
| 其他非流动资产 | 1,316,350.65 | 3,732,738.95 |
| 非流动资产合计 | 9,942,489,961.66 | 9,869,234,464.09 |
| 资产总计 | 13,815,923,703.99 | 13,234,818,602.34 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 900,146,111.11 | 800,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 88,729,996.18 | 163,899,652.24 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 预收款项 | 0.00 | 0.00 |
| 合同负债 | 959,523,600.27 | 654,663,330.84 |
| 应付职工薪酬 | 57,403,092.21 | 53,666,274.66 |
| 应交税费 | 7,975,639.67 | 2,347,670.82 |
| 其他应付款 | 475,479,241.44 | 466,054,081.17 |
| 其中：应付利息 | 20,103,749.99 | 12,167,311.10 |
| 应付股利 | 96,794.93 | 96,794.93 |
| 持有待售负债 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,986,132,280.57 | 2,111,985,017.87 |
| 其他流动负债 | 134,356,907.48 | 100,106,890.10 |
| 流动负债合计 | 4,609,746,868.93 | 4,352,722,917.70 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 3,146,450,000.02 | 2,920,960,000.06 |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 租赁负债 | 13,949,540.93 | 18,407,029.19 |
| 长期应付款 | 720,000.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 |
| 递延收益 | 29,927,388.71 | 31,502,773.01 |
| 递延所得税负债 | 6,443,226.32 | 6,443,226.32 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 3,197,490,155.98 | 2,977,313,028.58 |
| 负债合计 | 7,807,237,024.91 | 7,330,035,946.28 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,041,401,332.00 | 1,041,401,332.00 |
| 其他权益工具 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 2,188,641,442.17 | 2,188,990,812.51 |
| 减：库存股 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 1,813,287.03 | -1,374,772.25 |
| 专项储备 | 0.00 | 0.00 |
| 盈余公积 | 540,217,948.14 | 540,217,948.14 |
| 未分配利润 | 2,236,612,669.74 | 2,135,547,335.66 |
| 所有者权益合计 | 6,008,686,679.08 | 5,904,782,656.06 |
| 负债和所有者权益总计 | 13,815,923,703.99 | 13,234,818,602.34 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,215,386,010.76 | 2,046,854,770.61 |
| 其中：营业收入 | 2,215,386,010.76 | 2,046,854,770.61 |
| 利息收入 | 0.00 | 0.00 |
| 已赚保费 | 0.00 | 0.00 |
| 手续费及佣金收入 | 0.00 | 0.00 |
| 二、营业总成本 | 2,270,655,827.00 | 2,074,899,550.67 |
| 其中：营业成本 | 1,944,048,156.16 | 1,782,317,491.58 |
| 利息支出 | 0.00 | 0.00 |
| 手续费及佣金支出 | 0.00 | 0.00 |
| 退保金 | 0.00 | 0.00 |
| 赔付支出净额 | 0.00 | 0.00 |
| 提取保险责任准备金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 保单红利支出 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 分保费用 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 8,377,029.59 | 5,319,325.22 |
| 销售费用 | 14,119,208.91 | 3,086,554.51 |
| 管理费用 | 96,689,148.43 | 98,327,115.23 |
| 研发费用 | 54,897,480.34 | 51,234,488.32 |
| 财务费用 | 152,524,803.57 | 134,614,575.81 |
| 其中：利息费用 | 159,403,786.23 | 140,803,409.88 |
| 利息收入 | 9,553,384.19 | 7,928,546.19 |
| 加：其他收益 | 4,906,970.53 | 5,817,830.95 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 136,720,739.57 | 228,472,020.53 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 130,456,159.97 | 222,207,440.93 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 0.00 | 0.00 |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 3,335,381.41 | -310,465.49 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 0.00 | 1,448.96 |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 89,693,275.27 | 205,936,054.89 |
| 加：营业外收入 | 769,788.73 | 3,281,743.14 |
| 减：营业外支出 | 578,043.21 | 84,677,684.21 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 89,885,020.79 | 124,540,113.82 |
| 减：所得税费用 | -9,537,780.04 | -37,820,051.22 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 99,422,800.83 | 162,360,165.04 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 99,422,800.83 | 162,360,165.04 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | 91,837,513.73 | 139,744,940.37 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | 7,585,287.10 | 22,615,224.67 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 3,188,059.28 | 10,205,347.21 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 3,188,059.28 | 10,205,347.21 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他 | 0.00 | 0.00 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 3,188,059.28 | 10,205,347.21 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | 3,188,059.28 | 10,205,347.21 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 现金流量套期储备 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 外币财务报表折算差额 | 0.00 | 0.00 |
| 7. 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 0.00 | 0.00 |
| 七、综合收益总额 | 102,610,860.11 | 172,565,512.25 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 95,025,573.01 | 149,950,287.58 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 7,585,287.10 | 22,615,224.67 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0882 | 0.1700 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0882 | 0.1700 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：许鸿生先生 主管会计工作负责人：刘貽俊先生、陈宏志先生 会计机构负责人：朱勇刚先生

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,180,426,540.55 | 1,483,033,770.19 |
| 减：营业成本 | 1,115,050,529.70 | 1,410,974,780.00 |
| 税金及附加 | 3,097,490.65 | 1,815,414.19 |
| 销售费用 | 2,287,259.70 | 1,304,518.40 |
| 管理费用 | 51,863,704.51 | 52,409,043.44 |
| 研发费用 | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用 | 64,450,132.37 | 92,531,783.30 |
| 其中：利息费用 | 94,333,323.82 | 100,138,128.19 |
| 利息收入 | 29,901,528.37 | 7,662,713.63 |
| 加：其他收益 | 1,648,700.06 | 1,760,422.99 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 144,173,158.51 | 252,170,365.09 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 137,908,578.91 | 207,894,023.59 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | -173,457.14 | -146,816.58 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 89,325,825.05 | 177,782,202.36 |
| 加：营业外收入 | 10,598.86 | 2,646,989.95 |
| 减：营业外支出 | 223,211.61 | 87,746.67 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 89,113,212.30 | 180,341,445.64 |
| 减：所得税费用 | -11,952,121.78 | -17,597,199.62 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 101,065,334.08 | 197,938,645.26 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 101,065,334.08 | 197,938,645.26 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | 3,188,059.28 | 10,205,347.21 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | 0.00 | 0.00 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | 0.00 | 0.00 |
| 5.其他 | 0.00 | 0.00 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 3,188,059.28 | 10,205,347.21 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | 3,188,059.28 | 10,205,347.21 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 0.00 | 0.00 |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | 0.00 | 0.00 |
| 5.现金流量套期储备 | 0.00 | 0.00 |
| 6.外币财务报表折算差额 | 0.00 | 0.00 |
| 7.其他 | 0.00 | 0.00 |
| 六、综合收益总额 | 104,253,393.36 | 208,143,992.47 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0 | 0 |
| （二）稀释每股收益 | 0 | 0 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

| | | |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,626,156,709.95 | 2,445,862,787.57 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 向中央银行借款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 收到再保业务现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 保户储金及投资款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 回购业务资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到的税费返还 | 173,313.19 | 10,787,279.83 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 52,902,978.44 | 28,863,682.05 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,679,233,001.58 | 2,485,513,749.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,143,596,965.80 | 2,024,792,199.00 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 拆出资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 支付保单红利的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 145,398,287.82 | 142,770,225.46 |
| 支付的各项税费 | 49,764,354.64 | 92,520,803.78 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 47,513,643.91 | 28,284,479.27 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,386,273,252.17 | 2,288,367,707.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 292,959,749.41 | 197,146,041.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 120,888,168.13 | 146,937,537.44 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,286.00 | 3,705.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,287,489.26 | 748,085.06 |
| 投资活动现金流入小计 | 122,184,943.39 | 147,689,327.50 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 707,023,302.12 | 1,217,273,817.75 |
| 投资支付的现金 | 3,000,000.00 | 27,505,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 2,000.00 | 60,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 710,025,302.12 | 1,244,838,817.75 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -587,840,358.73 | -1,097,149,490.25 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 36,224,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 0.00 | 36,224,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 3,356,170,862.84 | 2,433,236,153.89 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,356,170,862.84 | 2,469,460,153.89 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,531,678,258.64 | 277,911,091.08 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 214,259,908.15 | 240,208,523.78 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 43,389,474.05 | 27,474,108.54 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,745,938,166.79 | 518,119,614.86 |

| | | |
|--------------------|------------------|------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -389,767,303.95 | 1,951,340,539.03 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 0.00 | 0.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -684,647,913.27 | 1,051,337,090.72 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,523,505,324.89 | 779,050,175.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,838,857,411.62 | 1,830,387,266.40 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,759,188,426.34 | 2,155,939,630.70 |
| 收到的税费返还 | 77,714.71 | 144,394.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 122,754,481.65 | 90,841,742.78 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,882,020,622.70 | 2,246,925,767.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,337,083,456.35 | 1,461,278,873.88 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 34,551,299.48 | 36,436,358.48 |
| 支付的各项税费 | 12,558,426.88 | 61,400,108.34 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,766,820,683.05 | 672,796,681.29 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,151,013,865.76 | 2,231,912,021.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,268,993,243.06 | 15,013,745.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 120,888,168.13 | 173,571,765.09 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 8,000.00 | 3,200.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 120,896,168.13 | 173,574,965.09 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 19,926.00 | 807,758.36 |
| 投资支付的现金 | 43,000,000.00 | 131,516,400.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 43,019,926.00 | 132,324,158.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 77,876,242.13 | 41,250,806.73 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 1,610,000,000.00 | 900,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,610,000,000.00 | 900,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,299,529,999.98 | 45,529,999.98 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 96,751,191.43 | 160,544,760.32 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,396,281,191.41 | 206,074,760.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 213,718,808.59 | 693,925,239.70 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 0.00 | 0.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -977,398,192.34 | 750,189,791.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,628,348,783.02 | 121,075,426.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 650,950,590.68 | 871,265,218.05 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024年半年度 |
|----|----------|
|----|----------|

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|------------------|--------|------|------|------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|------------------|----------------|------------------|----|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,041,401,332.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,147,411,545.67 | 0.00 | 60,626,886.55 | 0.00 | 560,176,303.42 | 0.00 | 2,746,471,055.34 | 6,556,087,122.98 | 637,495,530.21 | 7,193,582,653.19 | |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 二、本年期初余额 | 1,041,401,332.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,147,411,545.67 | 0.00 | 60,626,886.55 | 0.00 | 560,176,303.42 | 0.00 | 2,746,471,055.34 | 6,556,087,122.98 | 637,495,530.21 | 7,193,582,653.19 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -336,741.11 | 0.00 | 3,188,059.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 91,837,513.73 | 94,688,831.90 | -35,816,816.18 | 58,872,015.72 | |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,188,059.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 91,837,513.73 | 95,025,573.01 | 7,585,287.10 | 102,610,860.11 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| （三）利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -43,389,474.05 | -43,389,474.05 | |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2. 提取一般风险准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3. 对所有者的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -43,389,474.05 | -43,389,474.05 | |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| （四）所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|------|------|------|------------------|------|---------------|------|----------------|------|------------------|------|------------------|----------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (五) 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (六) 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -336,741.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -336,741.11 | -12,629.23 | -349,370.34 |
| 四、本期末余额 | 1,041,401,332.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,147,074,804.56 | 0.00 | 63,814,945.83 | 0.00 | 560,176,303.42 | 0.00 | 2,838,308,569.07 | 0.00 | 6,650,775,954.88 | 601,678,714.03 | 7,252,454,668.91 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|------|------------------|----------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 822,099,384.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,015,830,286.07 | 0.00 | 59,547,955.27 | 0.00 | 535,128,066.91 | 0.00 | 2,535,955,934.70 | 0.00 | 4,968,561,626.95 | 570,081,472.80 | 5,538,643,099.75 | |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 二、本年期初余额 | 822,099,384.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,015,830,286.07 | 0.00 | 59,547,955.27 | 0.00 | 535,128,066.91 | 0.00 | 2,535,955,934.70 | 0.00 | 4,968,561,626.95 | 570,081,472.80 | 5,538,643,099.75 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,287,658.38 | 0.00 | 10,205,347.21 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 82,197,983.49 | 0.00 | 97,690,989.08 | 26,574,187.69 | 124,265,176.77 | |
| (一) 综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,205,347.21 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 139,744,940.37 | 0.00 | 149,950,287.58 | 22,615,224.67 | 172,565,512.25 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,790,928.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,790,928.46 | 31,433,071.56 | 36,224,000.02 | |
| 1. 所有者投 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,790,928.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,790,928.46 | 31,433,071.56 | 36,224,000.02 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------|------|------|------------------|------|---------------|------|----------------|------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------|
| 入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (三) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -57,546,956.88 | -57,546,956.88 | -27,474,108.54 | -85,021,065.42 | |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -57,546,956.88 | -57,546,956.88 | -27,474,108.54 | -85,021,065.42 | |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (五) 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (六) 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 496,729.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 496,729.92 | 0.00 | 496,729.92 |
| 四、本期期末余额 | 822,099,384.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,021,117,944.45 | 0.00 | 69,753,302.48 | 0.00 | 535,128,066.91 | 0.00 | 2,618,153,918.19 | 5,066,252,616.03 | 596,655,660.49 | 5,662,908,276.52 | 90 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|------|------|------------------|-------|---------------|------|----------------|------------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,041,401,332.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,188,990,812.51 | 0.00 | -1,374,772.25 | 0.00 | 540,217,948.14 | 2,135,547,335.66 | | 5,904,782,656.06 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 1,041,401,332.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,188,990,812.51 | 0.00 | -1,374,772.25 | 0.00 | 540,217,948.14 | 2,135,547,335.66 | | 5,904,782,656.06 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -349,370.34 | 0.00 | 3,188,059.28 | 0.00 | 0.00 | 101,065,334.08 | | 103,904,023.02 |
| (一) 综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,188,059.28 | 0.00 | 0.00 | 101,065,334.08 | | 104,253,393.36 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| (三) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 3. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|------|------|------|------------------|------|--------------|------|----------------|------------------|------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (五) 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (六) 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -349,370.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -349,370.34 |
| 四、本期期末余额 | 1,041,401,332.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,188,641,442.17 | 0.00 | 1,813,287.03 | 0.00 | 540,217,948.14 | 2,236,612,669.74 | 0.00 | 6,008,686,679.08 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|------------------|-------|---------------|------|----------------|------------------|------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 822,099,384.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,062,186,767.85 | 0.00 | -2,453,703.53 | 0.00 | 515,169,711.63 | 1,967,660,163.92 | 0.00 | 4,364,662,323.87 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 822,099,384.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,062,186,767.85 | 0.00 | -2,453,703.53 | 0.00 | 515,169,711.63 | 1,967,660,163.92 | 0.00 | 4,364,662,323.87 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 496,729.92 | 0.00 | 10,205,347.21 | 0.00 | 0.00 | 140,391,688.38 | 0.00 | 151,093,765.51 |
| (一) 综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,205,347.21 | 0.00 | 0.00 | 197,938,645.26 | 0.00 | 208,143,992.47 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------|------|------|------------------|------|--------------|------|----------------|------------------|------|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (三) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -57,546,956.88 | | -57,546,956.88 |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -57,546,956.88 | | -57,546,956.88 |
| 3. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| (五) 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| (六) 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 496,729.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 496,729.92 |
| 四、本期期末余额 | 822,099,384.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,062,683,497.77 | 0.00 | 7,751,643.68 | 0.00 | 515,169,711.63 | 2,108,051,852.30 | | 4,515,756,089.38 |

三、公司基本情况

广州恒运企业集团股份有限公司（以下简称“本集团”或“公司”，在包含子公司时统称“本集团”）系经广州经济技术开发区管理委员会批准，于1992年11月30日由全民所有制与集体所有制法人联营企业改组为股份制企业，取得注册号4401011106225号企业法人营业执照；1993年10月向社会公开发行股票，并于1994年1月6日在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票代码为“000531”。本集团经广州经济技术开发区管理委员会穗开管函[1994]120号文、广州市证券委员会穗证字[1994]14号文批准，从1995年4月1日起由原“广州恒运热电股份有限公司”更名为“广州恒运企业集团股份有限公司”。截止2024年6月30日，本集团股本总额为1,041,401,332股，其中广州高新区现代能源集团有限公司持股457,114,910股，占本集团股本总额的43.89%，系本集团的控股股东，广州发展电力企业有限公司150,844,063股，占本集团股本总额的14.48%；广州黄电投资有限公司持股28,779,262股，占本集团股本总额的2.76%；中新融创资本管理有限公司—广东融创岭岳智能制造与信息技术产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）持股16,233,766股，占本集团股本总额的1.56%，广州港股份有限公司持股13,555,459股，占本集团股本总额的1.30%。

本集团属电力、热力生产和供应业，主要从事电力、热力生产和供应业务。

本集团工商营业执照号：91440101231215412L；注册地：广州市黄埔区西基路8号（A厂）；公司总部地址：广州市黄埔区科学大道251号。

本财务报表业经公司董事会于2024年8月29日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司未发生自报告期末起 12 个月内导致持续经营能力产生重大怀疑的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 期末余额前五名或其他不属于前五名，但期末单项金额占应收款项 10%（含 10%）以上的应收款项 |
| 重要的在建工程 | 公司将单项工程总投入超过 300 万的在建工程认定为重要的在建工程 |
| 重要的子公司、非全资子公司 | 公司将资产总额、收入总额、利润总额三者之一超过集团合并财务报表相应项目 10%以上的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司 |
| 重要的联营企业或合营企业 | 公司将单项投资账面净值超过集团资产总额的 0.15%的联营企业、合营企业确定为重要联营企业、合营企业 |
| 账龄超过一年的重要应付账款 | 公司将单项应付款项金额超过 1,000 万（含 1,000 万）的应付款项认定为重要应付款项。 |
| 账龄超过一年的重要其他应付款 | 公司将单项其他应付款项金额超过 100 万（含 100 万）的其他应付款项认定为重要其他应付款项。 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、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，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本集团库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、金融工具

本集团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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承

担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

1. 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

（2）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

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

2. 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3. 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、租赁应收款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，是指本集团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。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

(1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项，本集团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。

对其他类别的应收款项，本集团在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

2) 除单独评估信用风险的应收款项外，本集团根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；期末余额前五名或其他不属于前五名，但期末单项金额占应收款项 10%（含 10%）以上的应收款项。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本集团基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

| 确定组合的依据 | |
|---------|---|
| 组合 1 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 组合 2 | 本组合为日常经常活动中应收取的各类保证金、押金、备用金、代垫及暂付款、应收南方电网所属公司电费、合并范围内关联方往来等应收款项 |

对于划分为组合 1 的应收款项，本集团参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，编制应收账款账龄和其他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。

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 0.50 | 0.50 |
| 1-2年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 30.00 | 30.00 |
| 3-4年 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5年 | 70.00 | 70.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

应收账款和其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

对于划分为组合2的应收款项，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的抵销

本集团的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团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）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10、存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、发出商品、库存商品、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

11、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

1. 共同控制、重大影响的判断标准

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方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。本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表并实际参与管理的，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

2. 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

本集团对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位

的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括房屋及建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用直线方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

| 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|----------|----------|
| 房屋及建筑物 | 20~25 | 3~10 | 3.6~4.85 |

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|------|----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-25 | 3~10 | 3.6~4.85 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10~25 | 3~10 | 3.6~9.7 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 10 | 18 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 10 | 18 |

14、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

| 项目 | 结转固定资产的标准 |
|--------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 竣工验收后达到预定可使用状态 |
| 机器设备 | 安装调试后达到预定可使用状态 |

15、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除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；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|----------|
| 土地使用权 | 使用权有效期 | 土地使用证 |
| 软件 | 5 年 | 软件预计使用年限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

17、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

1. 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注七、11。

2. 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的部分分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、15。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（2）摊销年限

| | |
|----------|----------|
| 项目 | 预计使用寿命 |
| 容量替代补偿 | 机组剩余使用年限 |
| 其他长期待摊费用 | 3-5年 |

19、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为本集团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。

本集团为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本集团按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本集团还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本集团按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

21、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

22、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认和计量所采用的会计政策

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

2. 公司具体业务确认收入方式

公司主要业务涉及售电及供热、脱硫业务产品销售等。

其中（1）售电及售热收入确认方式：以每月末 24:00 公司及供电局双方抄表确认数为结算依据，确认当月售电收入。抄表方式以供电局的电能量遥测系统计量电量为主，若系统出现问题则以现场抄表为准，公司需于次月 1 日确认上月售电电量。

（2）脱硫业务收入确认方式：销售消石灰、石粉、轻质碳酸钙等，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对方收货确认后确认收入。

23、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）确认时点

本公司收到政府补助时确认相关递延收益。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为土地、房屋建筑物、机器设备。

1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2) 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、13“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1) 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

26、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|------------|
| 增值税 | 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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25%、15%、0% |
| 教育附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 3% |
| 地方教育附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 广东江门恒光新能源有限公司 | 0% |
| 广东江门恒光二期新能源有限公司 | 0% |
| 广州恒运电力工程技术有限公司 | 15% |

2、税收优惠

根据财税[2008]46号及国税发[2009]80号文的批准，子公司广东江门恒光新能源有限公司（“江门恒光”）和广东江门恒光二期新能源有限公司（“江门恒光二期”）自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。江门恒光和江门恒光二期的第一个获利年度均为2022年，因此江门恒光和江门恒光二期于2024年度适用的企业所得税率均为0.00%。

子公司广州恒运电力工程技术有限公司（“电力工程”）于2022年12月22日经广东省科学技术厅认定、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准为高新技术企业，证书编号：GR202244010352，有效期三年，2022-2024年度企业所得税税率为15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 2,382.75 | 2,382.75 |
| 银行存款 | 1,838,733,204.77 | 2,523,002,942.14 |
| 其他货币资金 | 12,389,473.80 | 39,763,846.37 |
| 合计 | 1,851,125,061.32 | 2,562,769,171.26 |

其他说明

其中，因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 本期末余额 | 年初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 履约保证金 | 11,153,231.60 | 38,139,799.88 |
| 财产保全冻结账户资金 | 419,099.92 | 419,099.92 |
| 交易专用户 | 19,147.10 | 39,751.22 |
| 定期存款 | 676,171.08 | 665,195.35 |
| 合计 | 12,267,649.70 | 39,263,846.37 |

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 6,292,395.69 | 4,597,502.16 |
| 商业承兑票据 | 1,092,583.48 | |
| 合计 | 7,384,979.17 | 4,597,502.16 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|---------|------|-------|--------------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收票据 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 1,409,669.17 | 23.47% | 1,409,669.17 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 1,409,669.17 | 23.47% | 1,409,669.17 | 100.00% | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的 | 7,384,979.17 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 7,384,979.17 | 4,597,502.16 | 76.53% | 0.00 | 0.00% | 4,597,502.16 |

| | | | | | | | | | | |
|--------|--------------|---------|------|-------|--------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|
| 应收票据 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 1,092,583.48 | 14.79% | 0.00 | 0.00% | 1,092,583.48 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 银行承兑汇票 | 6,292,395.69 | 85.21% | 0.00 | 0.00% | 6,292,395.69 | 4,597,502.16 | 76.53% | 0.00 | 0.00% | 4,597,502.16 |
| 合计 | 7,384,979.17 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 7,384,979.17 | 6,007,171.33 | 100.00% | 1,409,669.17 | 23.47% | 4,597,502.16 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|--------|--------------|--------------|------|------|-------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 商业承兑汇票 | 1,409,669.17 | 1,409,669.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | |
| 合计 | 1,409,669.17 | 1,409,669.17 | 0.00 | 0.00 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 银行承兑汇票 | 6,292,395.69 | 0.00 | 0.00% |
| 商业承兑汇票 | 1,092,583.48 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 7,384,979.17 | 0.00 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------|--------------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,409,669.17 | | 1,409,669.17 | | | 0.00 |
| 合计 | 1,409,669.17 | | 1,409,669.17 | | | 0.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 480,729,911.75 | 521,055,616.37 |
| 1至2年 | 27,193,443.52 | 37,887,416.40 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 2至3年 | 8,368,112.16 | 12,795,767.90 |
| 3年以上 | 5,456,351.51 | 4,519,565.23 |
| 3至4年 | 1,979,966.90 | 1,028,180.62 |
| 4至5年 | | 0.00 |
| 5年以上 | 3,476,384.61 | 3,491,384.61 |
| 合计 | 521,747,818.94 | 576,258,365.90 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,304,272.37 | 0.25% | 1,304,272.37 | 100.00% | 0.00 | 1,319,272.37 | 0.23% | 1,319,272.37 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提 | 1,304,272.37 | 0.25% | 1,304,272.37 | 100.00% | 0.00 | 1,319,272.37 | 0.23% | 1,319,272.37 | 100.00% | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 520,443,546.57 | 99.75% | 9,367,191.55 | 1.80% | 511,076,355.02 | 574,939,093.53 | 99.77% | 11,269,213.79 | 1.96% | 563,669,879.74 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合1 | 193,731,177.74 | 37.13% | 9,367,191.55 | 4.84% | 184,363,986.19 | 186,143,959.82 | 32.30% | 11,269,213.79 | 6.05% | 174,874,746.03 |
| 组合2 | 326,712,368.83 | 62.62% | 0.00 | 0.00% | 326,712,368.83 | 388,795,133.71 | 67.47% | | 0.00% | 388,795,133.71 |
| 合计 | 521,747,818.94 | 100.00% | 10,671,463.92 | 2.05% | 511,076,355.02 | 576,258,365.90 | 100.00% | 12,588,486.16 | 2.18% | 563,669,879.74 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 广东奇美食品有限公司 | 588,621.81 | 588,621.81 | 588,621.81 | 588,621.81 | 100.00% | 债务单位资不抵债 |
| 富利建设集团有限公司 | 730,650.56 | 730,650.56 | 715,650.56 | 715,650.56 | 100.00% | 债务单位资不抵债 |
| 合计 | 1,319,272.37 | 1,319,272.37 | 1,304,272.37 | 1,304,272.37 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 组合1 | 193,731,177.74 | 9,367,191.55 | 4.84% |
| 组合2 | 326,712,368.83 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 520,443,546.57 | 9,367,191.55 | |

确定该组合依据的说明：

组合1：本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

组合2：本组合为日常经常活动中应收取的各类保证金、押金、备用金、代垫及暂付款、应收南方电网所属公司电费、合并范围内关联方往来等应收款项。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|-----------|------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 组合1 | 11,269,213.79 | -1,902,022.24 | | | | 9,367,191.55 |
| 组合2 | | | | | | |
| 单项计提 | 1,319,272.37 | | 15,000.00 | | | 1,304,272.37 |
| 合计 | 12,588,486.16 | -1,902,022.24 | 15,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,671,463.92 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 广东电网有限责任公司 | 325,709,150.48 | | 325,709,150.48 | 62.43% | 0.00 |
| 广州开发区水质监测中心 | 11,917,807.20 | | 11,917,807.20 | 2.28% | 218,441.95 |
| 广东万联能源有限公司 | 9,249,360.00 | | 9,249,360.00 | 1.77% | 46,246.80 |
| 广东阿尔派电力科技股份有限公司 | 8,901,629.80 | | 8,901,629.80 | 1.71% | 44,508.15 |
| 中国建筑第八工程局有限公司 | 7,904,168.95 | | 7,904,168.95 | 1.51% | 913,211.70 |
| 合计 | 363,682,116.43 | | 363,682,116.43 | 69.70% | 1,222,408.60 |

4、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 30,801,945.13 | 12,864,568.55 |
| 合计 | 30,801,945.13 | 12,864,568.55 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 4,958,647.27 | 5,318,755.95 |
| 保证金及押金 | 27,478,389.81 | 9,739,918.28 |
| 员工备用金 | 586,204.44 | 35,880.71 |
| 合计 | 33,023,241.52 | 15,094,554.94 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 23,397,233.12 | 5,528,372.19 |
| 1至2年 | 2,760,407.01 | 3,828,679.15 |
| 2至3年 | 3,763,136.60 | 2,636,894.46 |
| 3年以上 | 3,102,464.79 | 3,100,609.14 |
| 3至4年 | 764,304.00 | 883,164.00 |
| 4至5年 | 163,048.00 | 190,000.00 |
| 5年以上 | 2,175,112.79 | 2,027,445.14 |
| 合计 | 33,023,241.52 | 15,094,554.94 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,517,275.19 | 4.59% | 1,517,275.19 | 100.00% | 0.00 | 1,549,607.54 | 10.27% | 1,549,607.54 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提 | 1,517,275.19 | 4.59% | 1,517,275.19 | 100.00% | 0.00 | 1,549,607.54 | 10.27% | 1,549,607.54 | 100.00% | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 31,505,966.33 | 95.41% | 704,021.20 | 2.23% | 30,801,945.13 | 13,544,947.40 | 89.73% | 680,378.85 | 5.02% | 12,864,568.55 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 2,768,637.62 | 8.39% | 704,021.20 | 25.43% | 2,064,616.42 | 3,766,425.89 | 27.81% | 680,378.85 | 18.06% | 3,086,047.04 |
| 关联方及保证金组合 | 28,737,328.71 | 87.02% | 0.00 | 0.00% | 28,737,328.71 | 9,778,521.51 | 72.19% | 0.00 | 0.00% | 9,778,521.51 |
| 合计 | 33,023,241.52 | 100.00% | 2,221,296.39 | 6.73% | 30,801,945.13 | 15,094,554.94 | 100.00% | 2,229,986.39 | 14.77% | 12,864,568.55 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 江西华电电力有限责任公司 | 1,378,069.08 | 1,378,069.08 | 1,345,736.73 | 1,345,736.73 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 南京科远智慧科技股份有限公司 | 171,538.46 | 171,538.46 | 171,538.46 | 171,538.46 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,549,607.54 | 1,549,607.54 | 1,517,275.19 | 1,517,275.19 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 2,768,637.62 | 704,021.20 | 25.43% |
| 关联方及保证金组合 | 28,737,328.71 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 31,505,966.33 | 704,021.20 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2024年1月1日余额 | 680,378.85 | | 1,549,607.54 | 2,229,986.39 |
| 2024年1月1日余额 在本期 | | | | |
| 本期计提 | 23,642.35 | | | 23,642.35 |
| 本期转回 | | | 32,332.35 | 32,332.35 |
| 2024年6月30日余额 | 704,021.20 | | 1,517,275.19 | 2,221,296.39 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|-----------|-----------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 单项计提 | 1,549,607.54 | | 32,332.35 | | | 1,517,275.19 |
| 组合计提 | 680,378.85 | 23,642.35 | | | | 704,021.20 |
| 合计 | 2,229,986.39 | 23,642.35 | 32,332.35 | | | 2,221,296.39 |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例 | 坏账准备期末 余额 |
|----------------------------|--------|---------------|-----------|--------------------------|--------------|
| 中海石油气电集团有限责任公司 广东分公司 | 保证金及押金 | 20,679,657.53 | 1年以内 | 62.62% | 0.00 |
| 广州壹龙房地产开发有限公司 | 保证金及押金 | 2,489,987.58 | 1-2年、2-3年 | 7.54% | 0.00 |
| 江西华电电力有限责任公司 | 往来款 | 1,345,736.73 | 5年以上 | 4.08% | 1,345,736.73 |
| 广州市净水有限公司 | 保证金及押金 | 1,200,000.00 | 2-3年 | 3.63% | 0.00 |
| 中国能源建设集团广东省电力设计 研究院有限公司 | 往来款 | 924,761.97 | 1年以内 | 2.80% | 4,623.81 |
| 合计 | | 26,640,143.81 | | 80.67% | 1,350,360.54 |

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 170,673,398.54 | 99.79% | 111,076,569.63 | 99.69% |
| 1至2年 | 260,143.64 | 0.15% | 315,272.80 | 0.28% |
| 2至3年 | 90,943.88 | 0.05% | 17,869.23 | 0.02% |
| 3年以上 | 15,642.45 | 0.01% | 7,949.31 | 0.01% |
| 合计 | 171,040,128.51 | | 111,417,660.97 | |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 债务人名称 | 期末余额 | 账龄 | 占预付款项合计的比例(%) |
|-----------------------|----------------|------|---------------|
| 中海石油气电集团有限责任公司广东分公司 | 67,478,130.10 | 1年以内 | 39.45% |
| 国家能源投资集团有限责任公司煤炭经营分公司 | 45,667,042.40 | 1年以内 | 26.70% |
| 广东中煤进出口有限公司 | 41,564,800.00 | 1年以内 | 24.30% |
| 肇庆丰绿源农业开发有限公司 | 4,877,397.28 | 1年以内 | 2.85% |
| 广州燃气集团有限公司 | 2,022,900.00 | 1年以内 | 1.18% |
| 合计 | 161,610,269.78 | — | 94.48% |

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 154,605,340.59 | 664,922.71 | 153,940,417.88 | 220,732,133.60 | 664,922.71 | 220,067,210.89 |
| 库存商品 | 44,591,822.31 | | 44,591,822.31 | 9,613,901.33 | | 9,613,901.33 |
| 合计 | 199,197,162.90 | 664,922.71 | 198,532,240.19 | 230,346,034.93 | 664,922.71 | 229,681,112.22 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----|------------|--------|----|--------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 664,922.71 | | | | | 664,922.71 |

| | | | | | | |
|----|------------|--|--|--|--|------------|
| 合计 | 664,922.71 | | | | | 664,922.71 |
|----|------------|--|--|--|--|------------|

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 预缴及留抵税额 | 521,933,788.52 | 478,834,017.72 |
| 待摊费用 | 11,098,644.14 | 5,244,166.50 |
| 碳排放额 | 226,379.55 | 226,379.55 |
| 合计 | 533,258,812.21 | 484,304,563.77 |

8、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|-------------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|--------------|----------------|---------------------------|
| 宜春农村商业银行股份有限公司 | 86,840,000.00 | | | | 1,160,000.00 | 6,264,579.60 | 86,840,000.00 | |
| 广州以琳生物产业创业投资管理有限公司 | 234,090.45 | | | | | | 234,090.45 | |
| 广州中以生物产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 62,078,675.80 | | | | 13,544,896.23 | | 62,078,675.80 | |
| 广州开发区恒凯新兴股权投资合伙企业（有限合伙） | 272,696,860.40 | | | 82,668,878.40 | | | 272,696,860.40 | |
| 合计 | 421,849,626.65 | | | 82,668,878.40 | 14,704,896.23 | 6,264,579.60 | 421,849,626.65 | |

9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|---------------------|------------------|--------------|--------|------|----------------|--------------|-------------|---------------|--------|----------------|------------------|----|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 广东中恒石化能源发展有限公司 | 73,954,392.30 | | | | 588,872.58 | | | | | | 74,543,264.88 | |
| 小计 | 73,954,392.30 | | | | 588,872.58 | | | | | | 74,543,264.88 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 广州越秀资本控股集团股份有限公司 | 3,981,003,006.29 | | | | 118,751,117.47 | 3,188,059.28 | -359,513.98 | 99,697,730.97 | | | 4,002,884,938.09 | |
| 广州雄韬氢恒科技有限公司 | 6,275,473.78 | | | | -726,932.62 | | | | | | 5,548,541.16 | |
| 广东电网能源发展有限公司 | 504,239,124.93 | | | | 24,443,451.37 | | | | | | 528,682,576.30 | |
| 广州开发区氢城成长产业投资基金合伙企业 | 305,130,644.79 | | | | -6,874,629.15 | | | | | | 298,256,015.64 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|------------------|--|--------------|----------------|--------------|--|-------------|----------------|--|------------------|--|
| 业（有限合伙） | | | | | | | | | | | |
| 广州资产管理有限公司 | 554,649,940.34 | | | -3,196,552.12 | | | -15,169.17 | 14,925,857.56 | | 536,512,361.49 | |
| 广州综合能源有限公司 | 27,050,173.06 | | 3,000,000.00 | | | | 14,238.29 | | | 30,064,411.35 | |
| 知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司 | 25,033,567.96 | | | -24,076.78 | | | 11,074.52 | | | 25,020,565.70 | |
| 现代氢能科技（广州）有限公司 | 29,307,086.21 | | | -2,505,090.78 | | | | | | 26,801,995.43 | |
| 小计 | 5,432,689,017.36 | | 3,000,000.00 | 129,867,287.39 | 3,188,059.28 | | -349,370.34 | 114,623,588.53 | | 5,453,771,405.16 | |
| 合计 | 5,506,643,409.66 | | 3,000,000.00 | 130,456,159.97 | 3,188,059.28 | | -349,370.34 | 114,623,588.53 | | 5,528,314,670.04 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

10、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,123,014.00 | | | 4,123,014.00 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 4,123,014.00 | | | 4,123,014.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,986,180.83 | | | 2,986,180.83 |
| 2. 本期增加金额 | 57,101.22 | | | 57,101.22 |
| (1) 计提或摊销 | 57,101.22 | | | 57,101.22 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 3,043,282.05 | | | 3,043,282.05 |

| | | | |
|-----------|--------------|--|--------------|
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,079,731.95 | | 1,079,731.95 |
| 2. 期初账面价值 | 1,136,833.17 | | 1,136,833.17 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 5,518,678,923.21 | 5,643,644,105.94 |
| 合计 | 5,518,678,923.21 | 5,643,644,105.94 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,471,881,001.29 | 8,401,028,797.49 | 16,999,211.87 | 82,957,911.90 | 9,972,866,922.55 |
| 2. 本期增加金额 | 46,113.21 | 45,464,712.53 | 521,865.03 | 1,045,057.00 | 47,077,747.77 |
| (1) 购置 | 46,113.21 | 3,429,710.16 | 521,865.03 | 1,045,057.00 | 5,042,745.40 |
| (2) 在建工程转入 | 0.00 | 42,035,002.37 | 0.00 | 0.00 | 42,035,002.37 |
| (3) 企业合并增加 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3. 本期减少金额 | | 5,982.90 | 258,586.00 | 1,680,570.03 | 1,945,138.93 |
| (1) 处置或报废 | | 5,982.90 | 258,586.00 | 1,680,570.03 | 1,945,138.93 |
| 其他 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------------|---------------|-------------------|
| 4. 期末余额 | 1,471,927,114.50 | 8,446,487,527.12 | 17,262,490.90 | 82,322,398.87 | 10,017,999,531.39 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 882,636,825.45 | 3,354,610,707.81 | 12,921,248.37 | 58,208,623.37 | 4,308,377,405.00 |
| 2. 本期增加金额 | 21,419,906.10 | 146,776,414.40 | 596,455.24 | 3,139,748.17 | 171,932,523.91 |
| (1) 计提 | 21,419,906.10 | 146,776,414.40 | 596,455.24 | 3,139,748.17 | 171,932,523.91 |
| 3. 本期减少金额 | | 5,683.75 | 232,575.31 | 1,596,473.28 | 1,834,732.34 |
| (1) 处置或报废 | | 5,683.75 | 232,575.31 | 1,596,473.28 | 1,834,732.34 |
| 4. 期末余额 | 904,056,731.55 | 3,501,381,438.46 | 13,285,128.30 | 59,751,898.26 | 4,478,475,196.57 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,081,337.18 | 16,764,074.43 | 0.00 | 0.00 | 20,845,411.61 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 4,081,337.18 | 16,764,074.43 | | | 20,845,411.61 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 563,789,045.77 | 4,928,342,014.23 | 3,977,362.60 | 22,570,500.61 | 5,518,678,923.21 |
| 2. 期初账面价值 | 585,162,838.66 | 5,029,654,015.25 | 4,077,963.50 | 24,749,288.53 | 5,643,644,105.94 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|-------|----------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 房屋建筑物 | 12,367,810.33 | 2,291,109.62 | 794,100.00 | 9,282,600.71 | |
| 机器设备 | 145,850,959.58 | 42,670,550.66 | 16,600,576.43 | 86,579,832.49 | |
| 合计 | 158,218,769.91 | 44,961,660.28 | 17,394,676.43 | 95,862,433.20 | |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物-分布式能源站 | 54,667,305.74 | 尚未达到办理条件 |

其他说明

(4) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 2,407,241,030.70 | 1,979,277,506.13 |
| 合计 | 2,407,241,030.70 | 1,979,277,506.13 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 汕头光伏配储项目 | 196,947.88 | | 196,947.88 | 132,075.47 | | 132,075.47 |
| 怀德线管网 | 94,339.62 | | 94,339.62 | 0.00 | | 0.00 |
| 广东协进陶瓷有限公司 3.4MW/7MWh 用户侧储能项目 | 121,272.33 | | 121,272.33 | 0.00 | | 0.00 |
| 35t/h 锅炉工程 | 52,527,637.00 | | 52,527,637.00 | 31,999,474.11 | | 31,999,474.11 |
| 珠海市润星泰电器有限公司 2.1MW/4.1MWh 用户侧储能项目 | 0.00 | | 0.00 | 5,419,985.05 | | 5,419,985.05 |
| 韶光市乳源县独立储能项目 | 992.79 | | 992.79 | 992.79 | | 992.79 |
| 广州顶鸿食品有限公司 0.5MW/1.075MWh 用户侧储能项目 | 0.00 | | 0.00 | 1,061,605.16 | | 1,061,605.16 |
| 2×460MW 级“气代煤”热电冷联产项目 | 140,516.55 | | 140,516.55 | 0.00 | | 0.00 |
| 黄埔区扶胥运河连通工程（二期）土地及房屋征收补偿项目热力管道迁移 | 1,654,627.28 | | 1,654,627.28 | 0.00 | | 0.00 |
| 东莞中创产业园 1.118MW/2.236MWh 用户侧储能项目 | 2,520,669.60 | | 2,520,669.60 | 3,246,506.88 | | 3,246,506.88 |
| 怀集储能电站项目 | 132,710.84 | | 132,710.84 | 121,956.12 | | 121,956.12 |
| 恒运广州中新知识城 50MW/100MWh 储能电站项目 | 458,760.20 | | 458,760.20 | 0.00 | | 0.00 |
| 中山市奥森纺织印染有限公司 2.53MW/5.06MWh 用户侧储能项目 | 40,566.04 | | 40,566.04 | 0.00 | | 0.00 |
| 白云恒运能源天然气冷热联产发电项目 | 212,525,720.19 | | 212,525,720.19 | 21,519,087.90 | | 21,519,087.90 |
| 汕头潮南陇田 400MWp 渔光互补光伏发电项目 | 1,480,051,138.04 | | 1,480,051,138.04 | 1,333,630,195.32 | | 1,333,630,195.32 |
| 东莞圣纪电子科技有限公司 2MW/4.1MWh 用户侧储能项目（二期） | 4,457,574.12 | | 4,457,574.12 | 0.00 | | 0.00 |
| 东莞圣纪 2MW/4.4MWh 用户侧储能项目 | 5,638,059.35 | | 5,638,059.35 | 5,540,673.72 | | 5,540,673.72 |
| 珠海冠宇 2MW/4.6MWh 用户侧储能项目 | 0.00 | | 0.00 | 7,862,042.54 | | 7,862,042.54 |
| 厂外新增管网（创维段）供热项目 | 3,723,699.40 | | 3,723,699.40 | 3,723,699.40 | | 3,723,699.40 |
| 广州广合科技股份有限公司（一厂） 3.44MW/6.88MWh 用户侧储能项目 | 513,414.11 | | 513,414.11 | 45,283.02 | | 45,283.02 |
| 1号燃气锅炉低氮燃烧改造 EPC 项目 | 572,477.07 | | 572,477.07 | 0.00 | | 0.00 |
| 汇智科创园外墙架空改地埋改造项目 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 东芝家用电器用户侧储能项目 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 广东威得利电梯有限公司 1.29MW/2.58MWh 用户侧储能项目 | 0.00 | | 0.00 | 2,568,447.96 | | 2,568,447.96 |
| 二期 50T/h 锅炉 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 广东省豪鹏新能源科技有限公司 5.16MW/10.32MWh 用户侧储能项目 | 151,749.06 | | 151,749.06 | 0.00 | | 0.00 |
| 恒运集团东区气电 10MW/10MWh 调频储能项目 | 211,494.92 | | 211,494.92 | 114,905.67 | | 114,905.67 |
| 中新知识城北起步区分布式能源站项目-LNG 项目（一期） | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 怀集恒丰 70MWp 农光互补光伏发电项目 | 7,780,493.54 | | 7,780,493.54 | 5,914,781.35 | | 5,914,781.35 |
| 天然气机组项目 | 1,730,153.20 | | 1,730,153.20 | 0.00 | | 0.00 |
| 广东永兴轻工园 1.72MW/3.44MWh 储能项目 | 0.00 | | 0.00 | 2,135,191.64 | | 2,135,191.64 |
| 汕头市潮阳区 150MWp 渔光互补光伏发电项目 | 540,363,226.91 | | 540,363,226.91 | 487,766,117.57 | | 487,766,117.57 |
| 东莞麻涌 A、B 管一标节能支架改造更换项目 | 149,150.45 | | 149,150.45 | 0.00 | | 0.00 |
| 白云恒运天然气发电项目配套市政道路 | 32,171,333.25 | | 32,171,333.25 | 22,280,622.36 | | 22,280,622.36 |

| | | | | | |
|--|------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| 项目 | | | | | |
| 储能锂电池 PACK 产线设备安装工程 | 0.00 | | 0.00 | 14,109,408.99 | 14,109,408.99 |
| 宏仁企业集团旧厂地块恒运热力管线迁改项目 | 1,009,022.42 | | 1,009,022.42 | 0.00 | 0.00 |
| #8 机组汽机 TSI 系统卡件升级改造项目 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 穗丰食品产业智慧港集中供热项目 | 712,729.60 | | 712,729.60 | 0.00 | 0.00 |
| #3 (3001-3005) 支线供热管道迁改工程 | 130,455.89 | | 130,455.89 | 0.00 | 0.00 |
| 广东顺威精密塑料股份有限公司 2MW/4MWh 用户侧储能项目 | 4,802,362.11 | | 4,802,362.11 | 0.00 | 0.00 |
| 大区域供热数据智慧可视化系统新增功能项目 | 54,119.47 | | 54,119.47 | 0.00 | 0.00 |
| 上海顶实仓储有限公司广州分公司 0.1MW/0.215MWh 用户侧储能项目 | 0.00 | | 0.00 | 427,309.82 | 427,309.82 |
| 办公场所装修项目 | 322,179.08 | | 322,179.08 | 0.00 | 0.00 |
| 东莞市豪丰工业园集中供热管道工程 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 零星工程 | 52,281,438.39 | | 52,281,438.39 | 29,657,143.29 | 29,657,143.29 |
| 合计 | 2,407,241,030.70 | | 2,407,241,030.70 | 1,979,277,506.13 | 1,979,277,506.13 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|----------------|--------------|----------|------------------|-------------|------|--------------|--------------|----------|------|
| 35t/h 锅炉工程 | 95,207,600.00 | 31,999,474.11 | 20,528,162.89 | 0.00 | 0.00 | 52,527,637.00 | 60.00% | 0.8 | 469,583.34 | 348,833.34 | 3.45% | 其他 |
| 珠海市润星泰电器有限公司 2.1MW/4.1MWh 用户侧储能项目 | 8,206,327.00 | 5,419,985.05 | 677,023.14 | 6,097,008.19 | 0.00 | 0.00 | 74.30% | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 东莞中创产业园 1.118MW/2.236MWh 用户侧储能项目 | 4,248,400.00 | 3,246,506.88 | -725,837.28 | 0.00 | 0.00 | 2,520,669.60 | 59.33% | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 怀集储能电站项目 | 15,357,800.00 | 121,956.12 | 10,754.72 | 0.00 | 0.00 | 132,710.84 | 0.01% | 0 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 恒运广州中新知识城 50MW/100MWh 储能电站项目 | 161,411,507.00 | 0.00 | 478,047.89 | 19,287.69 | 0.00 | 458,760.20 | 0.00% | 0.3 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 中山市奥森纺织印染有限公司 2.53MW/5.06MWh 用户侧储能项目 | 7,565,600.00 | 0.00 | 40,566.04 | 0.00 | 0.00 | 40,566.04 | 0.01% | 0 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 白云恒运能源天然气冷热电联产发电项目 | 2,958,390,000.00 | 21,519,087.90 | 191,006,632.29 | 0.00 | 0.00 | 212,525,720.19 | 24.76% | 0 | 6,890,046.42 | 5,072,136.68 | 3.45% | 其他 |
| 汕头潮南陇田 400MWp 渔光互补光伏发电项目 | 1,767,447,400.00 | 1,333,630,195.32 | 146,420,942.72 | 0.00 | 0.00 | 1,480,051,138.04 | 84.40% | 0.97 | 2,608.78 | 1,784.12 | 3.05% | 募集资金 |
| 东莞圣纪电子科技有限公司 2MW/4.1MWh 用户侧储能项目 (二期) | 7,093,000.00 | 0.00 | 4,457,574.12 | 0.00 | 0.00 | 4,457,574.12 | 62.84% | 1 | 18,928.33 | 18,928.33 | 3.00% | 其他 |
| 东莞圣纪 2MW/4.4MWh 用户侧储能项目 | 8,349,108.00 | 5,540,673.72 | 97,385.63 | 0.00 | 0.00 | 5,638,059.35 | 67.53% | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 珠海冠宇 2MW/4.6MWh 用户侧储能项目 | 8,740,000.00 | 7,862,042.54 | 0.00 | 7,862,042.54 | 0.00 | 0.00 | 91.52% | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|------|------------------|--------|------|---------------|---------------|-------|------|
| 厂外新增管网(创维段)供热项目 | 0.00 | 3,723,699.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,723,699.40 | 0.00% | 0 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 广州广合科技股份有限公司(一厂)3.44MW/6.88MWh用户侧储能项目 | 10,784,400.00 | 45,283.02 | 468,131.09 | 0.00 | 0.00 | 513,414.11 | 0.09% | 0.3 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 东芝家用电器用户侧储能项目 | 3,360,000.00 | 0.00 | 2,875,193.59 | 2,875,193.59 | 0.00 | 0.00 | 85.57% | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 广东威得利电梯有限公司1.29MW/2.58MWh用户侧储能项目 | 4,940,300.00 | 2,568,447.96 | 1,139,846.34 | 3,708,294.30 | 0.00 | 0.00 | 76.10% | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 广东省豪鹏新能源科技有限公司5.16MW/10.32MWh用户侧储能项目 | 17,440,800.00 | 0.00 | 151,749.06 | 0.00 | 0.00 | 151,749.06 | 0.01% | 0.3 | 29,120.00 | 29,120.00 | 3.00% | 其他 |
| 恒运集团东区气电10MW/10MWh调频储能项目 | 26,607,600.00 | 114,905.67 | 96,589.25 | 0.00 | 0.00 | 211,494.92 | 0.01% | 0 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 怀集恒丰70MWp农光互补光伏发电项目 | 298,001,800.00 | 5,914,781.35 | 1,865,712.19 | 0.00 | 0.00 | 7,780,493.54 | 8.69% | 0.1 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 广东永兴轻工园1.72MW/3.44MWh储能项目 | 6,364,000.00 | 2,135,191.64 | 954,898.74 | 3,090,090.38 | 0.00 | 0.00 | 49.02% | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 汕头市潮阳区150MWp渔光互补光伏发电项目 | 655,204,700.00 | 487,766,117.57 | 52,597,109.34 | 0.00 | 0.00 | 540,363,226.91 | 83.11% | 0.98 | 11,273,646.76 | 6,372,470.35 | 3.05% | 募集资金 |
| 白云恒运天然气发电项目配套市政道路项目 | 50,000,000.00 | 22,280,622.36 | 9,890,710.89 | 0.00 | 0.00 | 32,171,333.25 | 68.14% | 0.9 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 储能锂电池PACK产线设备安装工程 | 17,000,000.00 | 14,109,408.99 | 2,375,085.69 | 16,484,494.68 | 0.00 | 0.00 | 96.97% | 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 穗丰食品产业智慧港集中供热项目 | 178,890,000.00 | 0.00 | 712,729.60 | 0.00 | 0.00 | 712,729.60 | 0.00% | 0.5 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 广东顺威精密塑料股份有限公司2MW/4MWh用户侧储能项目 | 6,237,600.00 | 0.00 | 4,802,362.11 | 0.00 | 0.00 | 4,802,362.11 | 83.60% | 0.9 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 穗丰食品产业智慧港集中供热项目 | 178,890,000.00 | 0.00 | 712,729.60 | 0.00 | 0.00 | 712,729.60 | 0.00% | 0.5 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 广东顺威精密塑料股份有限公司2MW/4MWh用户侧储能项目 | 6,237,600.00 | 0.00 | 4,802,362.11 | 0.00 | 0.00 | 4,802,362.11 | 83.60% | 0.9 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 合计 | 6,501,975,542.00 | 1,947,998,379.60 | 446,436,461.76 | 40,136,411.37 | 0.00 | 2,354,298,429.99 | | | 18,683,933.63 | 11,843,272.82 | | |

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 土地 | 机器设备 | 房屋及建筑 | 合计 |
|--------|----|------|-------|----|
| 一、账面原值 | | | | |

| | | | | |
|-----------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 1. 期初余额 | 402,173,688.12 | 1,539,696.32 | 69,086,251.30 | 472,799,635.74 |
| 2. 本期增加金额 | 4,768,147.94 | | 14,192,503.10 | 18,960,651.04 |
| 新增租赁合同 | 4,768,147.94 | | 14,192,503.10 | 18,960,651.04 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | 406,941,836.06 | 1,539,696.32 | 83,278,754.40 | 491,760,286.78 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 45,347,294.15 | 879,826.47 | 26,789,555.67 | 73,016,676.29 |
| 2. 本期增加金额 | 9,079,174.33 | 439,913.22 | 8,525,076.46 | 18,044,164.01 |
| (1) 计提 | 9,079,174.33 | 439,913.22 | 8,525,076.46 | 18,044,164.01 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 54,426,468.48 | 1,319,739.69 | 35,314,632.13 | 91,060,840.30 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 352,515,367.58 | 219,956.63 | 47,964,122.27 | 400,699,446.48 |
| 2. 期初账面价值 | 356,826,393.97 | 659,869.85 | 42,296,695.63 | 399,782,959.45 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件使用权 | 特许经营权 | 海域使用权 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|---------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 672,668,842.51 | | | 16,868,938.86 | 124,035,730.80 | 95,965,089.05 | 3,307,600.00 | 912,846,201.22 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 453,827.01 | | | | 453,827.01 |
| (1) 购置 | | | | 453,827.01 | | | | 453,827.01 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | 40,552.61 | | | 40,552.61 |
| (1) 处置 | | | | | 40,552.61 | | | 40,552.61 |
| 其他 | | | | | 40,552.61 | | | 40,552.61 |
| 4. 期末余额 | 672,668,842.51 | | | 17,322,765.87 | 123,995,178.19 | 95,965,089.05 | 3,307,600.00 | 913,259,475.62 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 107,083,3 | | | 11,818,704 | 23,604,65 | 7,351,197 | 83,525.2 | 149,941,47 |

| | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--|--|---------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| | 96.12 | | | .04 | 0.79 | .12 | 5 | 3.32 |
| 2. 本期增加金额 | 7,746,728.99 | | | 597,834.66 | 3,160,882.90 | 2,067,109.08 | 111,786.90 | 13,684,342.53 |
| (1) 计提 | 7,746,728.99 | | | 597,834.66 | 3,160,882.90 | 2,067,109.08 | 111,786.90 | 13,684,342.53 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 114,830,125.11 | | | 12,416,538.70 | 26,765,533.69 | 9,418,306.20 | 195,312.15 | 163,625,815.85 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 557,838,717.40 | | | 4,906,227.17 | 97,229,644.50 | 86,546,782.85 | 3,112,287.85 | 749,633,659.77 |
| 2. 期初账面价值 | 565,585,446.39 | | | 5,050,234.82 | 100,431,080.01 | 88,613,891.93 | 3,224,074.75 | 762,904,727.90 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 广州恒运热能集团有限公司 | 10,565,751.96 | | | | | 10,565,751.96 |
| 富能合顺（广州）储能科技有限公司 | 631,252.23 | | | | | 631,252.23 |
| 合计 | 11,197,004.19 | | | | | 11,197,004.19 |

(2) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----------------------|--------------------------------|---------------------|-------------|
| 广州恒运热能集团有限公司资产组(含商誉) | 由直接归属于资产组的固定资产、使用权资产、无形资产、商誉构成 | 售热业务,该公司主要经营业务为蒸汽销售 | 是 |

资产组或资产组组合发生变化

其他说明

注：商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团于2002年支付人民币20,158,600.00元合并成本收购了广州恒运热力有限公司98%的权益。合并成本超过获得的广州恒运热力有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币10,565,751.96元,确认为与广州恒运热力有限公司相关的商誉。广州恒运热力有限公司2017年更名为广州恒运股权投资有限公司,并出资设立了全资子公司广州恒运西区热力有限公司(现更名为广州恒运热能集团有限公司),以承接原有的供热业务。子公司广州恒运股权投资有限公司持有的热能集团股权已划转至本集团。

本集团子公司广州恒运储能科技有限公司于2023年支付人民币4,992,300.00元合并成本收购了富能合顺（广州）储能科技有限公司100%的权益。合并成本超过按比例获得的富能合顺（广州）储能科技有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币631,252.23元，确认为与广州恒运储能科技有限公司相关的商誉。

(3) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|----------------------|---------------|---------------|------|------------|--|---|--------------------------|
| 广州恒运热能集团有限公司资产组(含商誉) | 15,165,500.00 | 87,463,900.00 | 0.00 | 2024-2028年 | 自2024年收入91,431.08万元，税前现金流1,628.09万元，至2028年收入102,970.79万元，税前现金流2,631.16万元；折现率12.23% | 年收入102,970.79万元，税前现金流2,664.32万元；折现率12.23% | 稳定期收入增长为0%，折现率与预测期最后一年一致 |
| 合计 | 15,165,500.00 | 87,463,900.00 | 0.00 | | | | |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(4) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

16、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 替代容量补偿款 | 41,544,508.34 | 0.00 | 2,431,860.09 | 0.00 | 39,112,648.25 |
| 土地租赁费 | 27,883.74 | 0.00 | 349.98 | 0.00 | 27,533.76 |
| 办公及销售场所装修 | 35,185,534.14 | 3,554,744.99 | 3,867,037.02 | 0.00 | 34,873,242.11 |
| 厂区土地平整工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 管网改造工程 | 1,976,576.26 | 0.00 | 161,956.23 | 0.00 | 1,814,620.03 |
| 产线工器具 | 228,940.80 | 0.00 | 45,437.94 | 0.00 | 183,502.86 |
| 光伏项目用地指标款 | 5,011,363.64 | 0.00 | 119,318.16 | 0.00 | 4,892,045.48 |
| 合计 | 83,974,806.92 | 3,554,744.99 | 6,625,959.42 | 0.00 | 80,903,592.49 |

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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|-------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 资产减值准备 | 14,945,901.25 | 3,707,975.62 | 14,650,036.53 | 3,634,009.47 |
| 可抵扣亏损 | 827,176,038.27 | 204,957,788.38 | 770,087,698.46 | 190,685,703.43 |
| 职工薪酬 | 49,342,605.88 | 12,335,651.47 | 53,378,164.73 | 13,344,541.18 |
| 海域使用权税会差异 | 975,350.24 | 243,837.56 | 975,350.24 | 243,837.56 |
| 预付租金 | 241,515.36 | 60,378.84 | 104,300,935.82 | 26,075,233.95 |
| 预提成本费用 | 25,825,792.36 | 6,456,448.09 | 25,825,792.36 | 6,456,448.09 |
| 在建工程（试运行损益） | 1,054,019.84 | 263,504.96 | 1,059,393.41 | 264,848.35 |
| 长期股权投资时间性差异 | 1,605,718,318.00 | 401,429,579.50 | 1,605,718,318.00 | 401,429,579.50 |
| 递延收益 | 5,695,741.32 | 1,423,935.33 | 5,814,926.77 | 1,453,731.71 |
| 使用权资产摊销差异 | 565,270,414.20 | 141,024,548.39 | 619,183,415.02 | 154,502,798.60 |
| 公允价值变动 | 14,704,896.24 | 3,676,224.06 | 14,704,896.24 | 3,676,224.06 |
| 合计 | 3,110,950,592.96 | 775,579,872.20 | 3,215,698,927.58 | 801,766,955.90 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 在建工程（试运行损益） | 4,090,170.16 | 1,022,542.54 | 4,229,755.16 | 1,057,438.78 |
| 资产摊销差异 | 1,790,793.32 | 447,698.33 | 1,813,507.28 | 453,376.82 |
| 使用权资产 | 545,224,359.86 | 136,019,865.82 | 705,581,984.09 | 176,109,271.90 |
| 应付未付租金 | 80,817.22 | 20,204.31 | 80,817.22 | 20,204.31 |
| 租金资本化部分税会差异 | 2,509,705.36 | 627,426.34 | 2,509,705.37 | 627,426.34 |
| 公允价值变动 | 80,834,307.00 | 20,208,576.75 | 80,834,306.99 | 20,208,576.75 |
| 评估增值 | 3,224,074.76 | 806,018.69 | 3,224,074.75 | 806,018.69 |
| 合计 | 637,754,227.68 | 159,152,332.78 | 798,274,150.86 | 199,282,313.59 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 19,659,009.45 | 21,855,944.87 |
| 可抵扣亏损 | 40,318,427.28 | 30,054,526.19 |
| 合计 | 59,977,436.73 | 51,910,471.06 |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 2026年 | 1,566,742.38 | 1,566,742.38 | |
| 2027年 | 14,872,213.12 | 14,872,213.12 | |
| 2028年 | 13,615,570.69 | 13,615,570.69 | |
| 2029年 | 10,263,901.09 | | |
| 合计 | 40,318,427.28 | 30,054,526.19 | |

其他说明：

注：2016年12月，本集团参与越秀金控（现更名为越秀资本）重大资产重组交易，以广州证券股权置换越秀金控股权及现金，该交易于2018年10月完成，本集团按交割时的公允价值确认对越秀金控长期股权投资的会计账面价值与计税基础。2020年，由于征管税务局要求按协议价格计税，本集团进行了更正申报，导致对越秀金控股权的会计账面价值低于其计税基础1,605,718,318.00元，由此导致本集团对越秀金控的长期股权投资产生了可抵扣差异，该可抵扣差异在可预见的未来很可能转回，本集团因此确认了401,429,579.50元的递延所得税资产。

18、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付长期资产款 | 181,279,783.37 | 0.00 | 181,279,783.37 | 126,924,309.48 | 0.00 | 126,924,309.48 |
| 合计 | 181,279,783.37 | 0.00 | 181,279,783.37 | 126,924,309.48 | 0.00 | 126,924,309.48 |

19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|----------------|----------------|------|-----------------------------|----------------|----------------|------|-----------------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 12,267,649.70 | 12,267,649.70 | 冻结 | 履约保证金、财产保全冻结账户资金、交易专用户、定期存款 | 39,263,846.37 | 39,263,846.37 | 冻结 | 履约保证金、财产保全冻结账户资金、交易专用户、定期存款 |
| 固定资产 | 179,532,453.94 | 144,241,626.78 | 抵押 | 借款抵押 | 179,486,340.73 | 147,517,522.89 | 抵押 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 32,441,435.00 | 27,352,820.00 | 抵押 | 借款抵押 | 32,441,435.00 | 27,677,234.36 | 抵押 | 借款抵押 |
| 应收账款 | 40,033,834.35 | 39,939,574.01 | 质押 | 借款质押 | 43,148,670.65 | 43,038,243.76 | 质押 | 借款质押 |
| 合计 | 264,275,372.99 | 223,801,670.49 | | | 294,340,292.75 | 257,496,847.38 | | |

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 1,424,500,000.00 | 1,170,000,000.00 |
| 短期借款应付利息 | 766,666.65 | 297,000.00 |
| 合计 | 1,425,266,666.65 | 1,170,297,000.00 |

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内(含1年) | 936,615,379.46 | 1,131,924,153.73 |
| 1-2年 | 45,486,769.58 | 35,949,640.31 |
| 2-3年 | 35,339,420.88 | 26,714,980.31 |
| 3年以上 | 9,651,062.21 | 8,453,176.65 |
| 合计 | 1,027,092,632.13 | 1,203,041,951.00 |

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------------|---------------|-----------|
| 中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司 | 40,177,199.45 | 未结算 |
| 湖南省工业设备安装有限公司 | 11,699,301.87 | 未结算 |
| 合计 | 51,876,501.32 | |

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 96,794.93 | 96,794.93 |
| 其他应付款 | 47,868,735.48 | 47,740,220.84 |
| 合计 | 47,965,530.41 | 47,837,015.77 |

(1) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|-----------|
| 普通股股利 | 96,794.93 | 96,794.93 |
| 合计 | 96,794.93 | 96,794.93 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 单位往来 | 8,356,227.91 | 7,535,025.70 |
| 员工报销款 | 43,435.93 | 19,380.00 |
| 保证金 | 39,413,205.60 | 39,866,089.25 |
| 代垫款项 | 35,238.48 | 289,725.89 |
| 其他 | 20,627.56 | 30,000.00 |
| 合计 | 47,868,735.48 | 47,740,220.84 |

2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 广州高新知识产业投资集团有限公司 | 4,900,000.00 | 保证金 |
| 渔帆建材（广州）有限公司 | 1,400,000.00 | 保证金 |
| 广州市辛丑建材贸易有限公司 | 1,700,000.01 | 保证金 |
| 广州市益源环保处置有限公司 | 1,900,000.00 | 保证金 |

| | | |
|---------------|---------------|-----|
| 东莞市南湖投资发展有限公司 | 2,000,000.00 | 保证金 |
| 广州晔海供应链管理有限公司 | 1,400,000.00 | 保证金 |
| 合计 | 13,300,000.01 | |

23、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 合同负债 | 4,993,575.54 | 6,648,937.67 |
| 合计 | 4,993,575.54 | 6,648,937.67 |

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 54,657,746.96 | 144,750,272.85 | 126,155,167.35 | 73,252,852.46 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,527,072.68 | 22,403,483.81 | 23,811,252.07 | 119,304.42 |
| 三、辞退福利 | | 780,897.41 | 780,897.41 | |
| 合计 | 56,184,819.64 | 167,934,654.07 | 150,747,316.83 | 73,372,156.88 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 53,378,164.72 | 117,449,098.38 | 97,930,167.93 | 72,897,095.17 |
| 2、职工福利费 | | 5,188,111.11 | 5,129,591.11 | 58,520.00 |
| 3、社会保险费 | | 5,916,439.17 | 5,916,439.17 | |
| 其中：医疗保险费 | | 5,345,089.03 | 5,345,089.03 | |
| 工伤保险费 | | 566,641.55 | 566,641.55 | |
| 生育保险费 | | 4,708.59 | 4,708.59 | |
| 4、住房公积金 | | 12,885,169.36 | 12,885,169.36 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,279,582.24 | 2,488,622.13 | 3,470,967.08 | 297,237.29 |
| 8、其他 | | 822,832.70 | 822,832.70 | |
| 合计 | 54,657,746.96 | 144,750,272.85 | 126,155,167.35 | 73,252,852.46 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | | 12,437,738.58 | 12,437,738.58 | |
| 2、失业保险费 | | 709,320.10 | 709,320.10 | |
| 3、企业年金缴费 | 1,527,072.68 | 9,256,425.13 | 10,664,193.39 | 119,304.42 |
| 合计 | 1,527,072.68 | 22,403,483.81 | 23,811,252.07 | 119,304.42 |

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 增值税 | 7,314,847.53 | 1,792,362.92 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 3,204,870.89 | 5,318,908.67 |
| 个人所得税 | 29,041.38 | 3,896,937.07 |
| 城市维护建设税 | 483,148.55 | 298,552.82 |
| 房产税 | 3,696,813.61 | 95,988.15 |
| 地方教育费附加 | 138,404.80 | 95,255.88 |
| 教育费附加 | 207,607.20 | 142,883.83 |
| 印花税 | 716,906.64 | 1,450,597.97 |
| 环境保护税 | 306,953.50 | 329,936.29 |
| 土地使用税 | 298,748.08 | |
| 合计 | 16,397,342.18 | 13,421,423.60 |

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,310,215,851.30 | 841,630,434.54 |
| 一年内到期的应付债券 | 824,317,808.15 | 1,636,032,877.18 |
| 一年内到期的长期应付款 | 890,765.87 | 2,610,382.33 |
| 一年内到期的租赁负债 | 18,803,666.61 | 22,162,363.77 |
| 一年内到期的长期借款利息 | 8,031,865.56 | 7,533,388.23 |
| 合计 | 2,162,259,957.49 | 2,509,969,446.05 |

27、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 44,026,903.28 | 53,914,889.17 |
| 预提费用 | 216,939.17 | 216,939.17 |
| 合计 | 44,243,842.45 | 54,131,828.34 |

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 1,449,209,296.03 | 1,737,762,273.12 |
| 抵押借款 | 219,369,920.64 | 219,369,922.63 |
| 信用借款 | 5,034,808,649.73 | 4,844,561,924.72 |
| 合计 | 6,703,387,866.40 | 6,801,694,120.47 |

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 中期票据 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 一年内到期转入 | 期末余额 | 是否违约 |
|-----------------------------|----------------|-------|-------------|------|------------------|------|------|---------------|-------|--------------|---------------|------|------|
| 广州恒运企业集团股份有限公司2021年度第一期中期票据 | 800,000,000.00 | 4.26% | 2021年03月30日 | 3年 | 800,000,000.00 | | | 8,403,287.15 | | 8,403,287.15 | | 0.00 | 否 |
| 广州恒运企业集团股份有限公司2021年度第二期中期票据 | 800,000,000.00 | 3.50% | 2021年08月16日 | 3年 | 800,000,000.00 | | | 13,961,643.82 | | | 13,961,643.82 | 0.00 | 否 |
| 合计 | | | | | 1,600,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 22,364,930.97 | 0.00 | 8,403,287.15 | 13,961,643.82 | 0.00 | |

30、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| 租赁付款额 | 425,482,281.01 | 373,154,484.05 |
| 减：未确认的融资费用 | -115,457,921.60 | -107,862,695.66 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | -52,141,337.71 | -22,162,363.77 |
| 合计 | 257,883,021.70 | 243,129,424.62 |

31、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 87,954,489.26 | 87,954,489.26 |
| 专项应付款 | 720,000.00 | |
| 合计 | 88,674,489.26 | 87,954,489.26 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 海域使用金-付款本金 | 135,598,897.29 | 132,742,495.44 |
| 减：海域使用金-未确认融资费用 | 47,644,408.03 | 44,788,006.18 |
| 合计 | 87,954,489.26 | 87,954,489.26 |

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|---------------|------|--------------|------------|------------|----------|
| PEM制氢装备技术攻关项目 | | 1,200,000.00 | 480,000.00 | 720,000.00 | 收政府补助项目款 |
| 合计 | | 1,200,000.00 | 480,000.00 | 720,000.00 | |

32、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|---------|
| 未决诉讼 | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 | 预计的涉诉赔偿 |
| 合计 | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 | |

33、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 100,231,280.86 | 0.00 | 4,698,501.04 | 95,532,779.82 | |
| 合计 | 100,231,280.86 | 0.00 | 4,698,501.04 | 95,532,779.82 | |

34、股本

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,041,401,332.00 | | | | | | 1,041,401,332.00 |

35、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|-----------|------------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,680,705,253.24 | | | 1,680,705,253.24 |
| 其他资本公积 | 466,706,292.43 | 12,629.23 | 349,370.34 | 466,369,551.32 |
| 合计 | 2,147,411,545.67 | 12,629.23 | 349,370.34 | 2,147,074,804.56 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|---------------|--------------|--------------------|----------------------|---------|--------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 50,972,986.63 | | | | | | | 50,972,986.63 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 50,972,986.63 | | | | | | | 50,972,986.63 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 9,653,899.92 | 3,188,059.28 | | | | 3,188,059.28 | | 12,841,959.20 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 9,653,899.92 | 3,188,059.28 | | | | 3,188,059.28 | | 12,841,959.20 |
| 其他综合收益合计 | 60,626,886.55 | 3,188,059.28 | | | | 3,188,059.28 | | 63,814,945.83 |

37、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 560,176,303.42 | | | 560,176,303.42 |
| 合计 | 560,176,303.42 | | | 560,176,303.42 |

38、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,746,471,055.34 | 2,535,955,934.70 |
| 调整后期初未分配利润 | 2,746,471,055.34 | 2,535,955,934.70 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 91,837,513.73 | 293,110,314.03 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 25,048,236.51 |
| 应付普通股股利 | | 57,546,956.88 |
| 期末未分配利润 | 2,838,308,569.07 | 2,746,471,055.34 |

调整期初未分配利润明细：

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

39、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,177,370,196.82 | 1,942,637,063.79 | 1,999,068,658.60 | 1,777,772,283.82 |
| 其他业务 | 38,015,813.94 | 1,411,092.37 | 47,786,112.01 | 4,545,207.76 |
| 合计 | 2,215,386,010.76 | 1,944,048,156.16 | 2,046,854,770.61 | 1,782,317,491.58 |

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

40、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,101,901.56 | 306,482.24 |
| 教育费附加 | 475,870.80 | 141,733.14 |
| 房产税 | 3,809,748.93 | 1,571,739.10 |
| 土地使用税 | 298,925.02 | 130,950.55 |
| 车船使用税 | 7,150.26 | 7,316.37 |
| 印花税 | 1,725,439.61 | 2,419,253.78 |
| 地方教育费附加 | 317,247.20 | 94,488.26 |
| 环境保护税 | 640,746.21 | 647,361.78 |
| 合计 | 8,377,029.59 | 5,319,325.22 |

41、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 59,745,175.47 | 59,104,895.74 |
| 办公费 | 563,395.99 | 892,290.00 |
| 车辆费用 | 405,309.23 | 529,472.11 |
| 低值易耗品摊销 | 16,617.72 | 360,656.32 |
| 会务费 | 24,782.00 | 33,402.12 |
| 劳务费 | 878,764.42 | 767,444.40 |
| 审计咨询公证费 | 4,184,857.13 | 4,620,619.10 |
| 无形资产摊销 | 4,577,325.99 | 3,484,043.08 |
| 物业管理费 | 5,765,767.88 | 9,846,016.29 |
| 行政维护费 | 341,339.96 | 397,484.05 |
| 业务招待费 | 447,646.80 | 852,559.68 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,659,771.56 | 1,575,656.35 |
| 折旧费 | 12,318,946.32 | 9,874,466.32 |
| 其他 | 4,759,447.96 | 5,988,109.67 |
| 合计 | 96,689,148.43 | 98,327,115.23 |

42、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 职工薪酬 | 960,408.59 | 1,228,911.41 |
| 销售代理费 | 12,209,436.94 | 1,061,581.65 |
| 电力中心交易手续费 | 750,666.75 | 459,253.40 |
| 广告费 | 113,455.55 | 117,009.90 |
| 物业管理费 | | |
| 公告费 | | |
| 其他 | 85,241.08 | 219,798.15 |
| 合计 | 14,119,208.91 | 3,086,554.51 |

43、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 6,773,993.32 | 7,286,865.31 |
| 直接投入 | 41,454,430.25 | 43,077,340.29 |
| 折旧费 | 6,637,855.17 | 856,267.99 |
| 其他费用 | 28,943.40 | 14,014.73 |
| 设计及试验费 | 2,258.20 | |
| 合计 | 54,897,480.34 | 51,234,488.32 |

44、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 159,403,786.23 | 140,803,409.88 |
| 减：利息收入 | 9,553,384.19 | 7,928,546.19 |
| 加：其他支出 | 2,674,401.53 | 1,739,712.12 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 152,524,803.57 | 134,614,575.81 |
|----|----------------|----------------|

45、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|--------------|--------------|
| #7 炉电除尘改造工程 | 28,965.64 | 28,965.64 |
| #8、9 机组综合升级改造事后奖补专项资金 | 1,068,725.92 | 1,068,725.92 |
| #8、9 炉加装吹灰器及尾部烟道氢爆吹灰器改为声波吹灰器技术改造项目专项资金 | 79,464.88 | 79,464.88 |
| #8、9 炉综合升级改造专项资金补助 | 142,143.12 | 142,143.12 |
| #89 炉超洁净排放改造项目专项资金补助 | 380,060.02 | 380,060.02 |
| #89 炉低氮燃烧工程项目专项资金补助 | 75,982.54 | 75,982.54 |
| #8 炉干除渣改造项目专项资金补助 | 21,052.64 | 21,052.64 |
| #9 炉电除尘技改项目专项资金补助 | 22,377.44 | 22,377.44 |
| #9 炉干除渣改造项目专项资金补助 | 14,634.38 | 14,634.38 |
| #9 炉一次风机变频技术改造项目专项资金补助 | 11,666.66 | 11,666.66 |
| #9 炉预空器密封技改项目专项资金补助 | 8,181.82 | 8,181.82 |
| 9#汽轮发电机增容降耗改造项目专项资金补助 | 20,202.02 | 20,202.02 |
| SCR 液氨改尿素工艺改造项目投资奖励 | 25,039.38 | 25,039.38 |
| 北起步区光伏项目 | 19,999.98 | 19,999.98 |
| 北起步区天然气补贴 | 750,000.00 | 519,551.40 |
| 北起步区循环经济补贴 | 11,200.00 | 750,000.00 |
| 干除渣节能专项 | 60,960.66 | 11,200.00 |
| 供热改造节能专项项目 | 672,478.74 | 672,478.74 |
| 锅炉等离子点火技术改造项目 | 15,027.18 | 15,027.18 |
| 锅炉空预器密封技术改造 | 22,227.68 | 22,227.68 |
| 锅炉脱硫技改工程 | 384,672.54 | 384,672.54 |
| 锅炉脱硝技改工程 | 425,812.52 | 425,812.52 |
| 海莎光伏发电项目 | 33,293.95 | 24,497.04 |
| 能源管理信息系统建设补助资金 | | 14,285.68 |
| 凝结水泵变频改造专项资金补助 | 15,271.24 | 15,271.24 |
| 汽轮机汽封技术改造工程 | | 34,532.26 |
| 生态文明建设专项 2019 年中央预算内投资 | 124,999.98 | 124,999.98 |
| 腾龙光伏发电项目 | 47,944.73 | 33,727.80 |
| 脱硝工程专项资金补助 | 21,352.32 | 21,352.32 |
| 西向东长距离供热管道工程 | 185,666.64 | 185,666.64 |
| 一次风机变频改造 | 15,000.00 | 15,000.00 |
| 中水综合利用管网项目专项资金补助 | 17,110.26 | 17,110.26 |
| 返还代扣代缴个人所得税手续费 | 166,606.46 | 438,421.06 |
| 增值税加计抵减 | | 173,500.17 |
| 龙门光伏发电项目 | 17,849.19 | 0.00 |
| 一次性扩岗补助 | 1,000.00 | 0.00 |
| 总计 | 4,906,970.53 | 5,817,830.95 |

46、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 130,456,159.97 | 222,207,440.93 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 6,264,579.60 | 6,264,579.60 |
| 合计 | 136,720,739.57 | 228,472,020.53 |

47、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------------|
| 应收票据坏账损失 | 1,409,669.17 | |
| 应收账款坏账损失 | 1,917,022.24 | -310,848.30 |
| 其他应收款坏账损失 | 8,690.00 | 382.81 |
| 合计 | 3,335,381.41 | -310,465.49 |

48、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|----------|
| 固定资产处置利得 | 0.00 | 1,448.96 |
| 无形资产处置利得 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 1,448.96 |

49、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 242,371.47 | 2,780,773.68 | 242,371.47 |
| 滞纳金收入 | 32,419.84 | | 32,419.84 |
| 罚款收入 | 16,300.00 | 82,040.84 | 16,300.00 |
| 固定资产处置利得 | 11,041.33 | 3,327.43 | 11,041.33 |
| 其他 | 467,656.09 | 415,601.19 | 467,656.09 |
| 合计 | 769,788.73 | 3,281,743.14 | 769,788.73 |

50、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|------------|---------------|---------------|
| 对外捐赠 | 220,972.96 | 132,056.94 | 220,972.96 |
| 罚款、赔款支出 | 153,649.60 | 84,220,285.98 | 153,649.60 |
| 扶贫慰问支出 | 38,890.00 | 34,673.26 | 38,890.00 |
| 固定资产报废 | 109,711.01 | 77,119.57 | 109,711.01 |
| 其他 | 54,819.64 | 213,548.46 | 54,819.64 |
| 合计 | 578,043.21 | 84,677,684.21 | 578,043.21 |

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 4,405,117.07 | -18,954,814.60 |
| 递延所得税费用 | -13,942,897.11 | -18,865,236.62 |
| 合计 | -9,537,780.04 | -37,820,051.22 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 89,885,020.79 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 22,471,255.20 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 143,314.95 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 51,007.73 |
| 非应税收入的影响 | -30,667,962.56 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,038,936.49 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -549,692.40 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,566,433.82 |
| 享受小微企业所得税优惠减免的影响 | -17,049.73 |
| 税收优惠 | -6,574,023.54 |
| 所得税费用 | -9,537,780.04 |

52、其他综合收益

详见附注七、36.其他综合收益

53、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 9,553,384.19 | 6,136,752.18 |
| 政府补助 | 1,512,639.49 | 195,564.11 |
| 往来款 | 4,170,986.22 | 5,630,467.38 |
| 收回员工备用金 | 71,163.57 | 136,180.44 |
| 收保证金 | 37,209,574.49 | 7,507,221.34 |
| 其他 | 385,230.48 | 9,257,496.60 |
| 合计 | 52,902,978.44 | 28,863,682.05 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 付现费用支出 | 34,502,578.90 | 12,560,142.13 |
| 往来款 | 2,708,806.44 | 1,747,582.26 |
| 支付保证金 | 8,411,692.38 | 5,486,691.80 |
| 支付员工备用金 | 670,035.80 | 295,469.04 |
| 捐赠支出 | 217,542.80 | 59,654.90 |
| 其他 | 1,002,987.59 | 8,134,939.14 |
| 合计 | 47,513,643.91 | 28,284,479.27 |

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|------------|
| 工程投标保证金 | | 748,085.06 |
| 在建项目利息收入 | 1,281,030.59 | |
| 其他 | 6,458.67 | |
| 合计 | 1,287,489.26 | 748,085.06 |

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------|-----------|
| 工程投标保证金 | | 60,000.00 |
| 押金 | 2,000.00 | |
| 合计 | 2,000.00 | 60,000.00 |

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 99,422,800.83 | 162,360,165.04 |
| 加：资产减值准备 | -3,335,381.41 | 310,465.49 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 172,115,734.91 | 194,876,909.25 |
| 使用权资产折旧 | 14,030,554.28 | 14,108,964.26 |
| 无形资产摊销 | 13,684,342.53 | 10,048,598.11 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,622,072.66 | 5,271,097.91 |
| 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） | | -1,448.96 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 98,669.68 | 77,119.57 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 159,403,786.23 | 140,536,488.71 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -136,720,739.57 | -228,472,020.53 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 26,187,083.70 | -18,827,183.92 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -40,129,980.81 | -38,052.70 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 31,148,872.03 | -9,647,795.82 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -27,753,796.41 | -105,967,584.02 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -21,814,269.24 | 32,510,319.55 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 292,959,749.41 | 197,146,041.94 |
| 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 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,838,857,411.62 | 1,830,387,266.40 |
| 减：现金的期初余额 | 2,523,505,324.89 | 779,050,175.68 |
| 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 | -684,647,913.27 | 1,051,337,090.72 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,838,857,411.62 | 2,523,505,324.89 |
| 其中：库存现金 | 2,382.75 | 2,382.75 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,811,829,436.32 | 2,523,502,942.14 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,838,857,411.62 | 2,523,505,324.89 |

55、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| 租赁负债利息费用 | 5,571,674.49 | 5,262,803.89 |
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 | 17,800.00 | 44,000.00 |
| 计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外） | 39,550.49 | 25,862.14 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 8,168,807.30 | 7,319,567.40 |

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 房屋租赁 | 3,187,289.70 | 0.00 |
| 合计 | 3,187,289.70 | 0.00 |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 6,773,993.32 | 7,286,865.31 |
| 直接投入 | 41,454,430.25 | 43,077,340.29 |
| 折旧费 | 6,637,855.17 | 856,267.99 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 其他费用 | 28,943.40 | 14,014.73 |
| 设计费 | 2,258.20 | |
| 合计 | 54,897,480.34 | 51,234,488.32 |
| 其中：费用化研发支出 | 54,897,480.34 | 51,234,488.32 |
| 资本化研发支出 | 0.00 | 0.00 |

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|------------|-------------|--------|---------|------------|-------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| 佛山恒运储能有限公司 | 2024年01月10日 | 0.00 | 100.00% | 非同一控制下企业合并 | 2024年01月10日 | 公司资料交接及完成变更登记手续 | 85,702.88 | 80,986.22 | 2,144,607.35 |

其他说明：

注：本公司持股 95.64% 的广州恒运储能科技有限公司于 2023 年 11 月 10 日与振森电能有限公司签订股权转让合同，以 0.00 元转让价款购买佛山恒运储能有限公司 100% 的股权，佛山恒运储能有限公司注册资本 500 万元，实缴注册资本 0.00 元。2024 年 2 月 2 日，广州恒运储能科技有限公司向佛山恒运储能有限公司实缴注资 500 万元。

2、其他原因的合并范围变动

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

| 子公司名称 | 注册资本（元） | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------------|----------------|-------|-----|------|---------|--------|-------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 东莞恒运储能有限公司 | 10,000,000.00 | 东莞 | 东莞 | 工业 | 0.00% | 95.64% | 设立或投资 |
| 汕头恒运储能有限公司 | 20,230,000.00 | 汕头 | 汕头 | 工业 | 0.00% | 86.08% | 设立或投资 |
| 广州知识城恒运热电有限公司 | 800,000,000.00 | 广州 | 广州 | 工业 | 100.00% | 0.00% | 设立或投资 |

注：1. 本公司持股 95.64% 的广州恒运储能科技有限公司持有东莞恒运储能有限公司的 100% 的股权，为其控股股东。

2. 本公司持股 95.64% 的广州恒运储能科技有限公司持有汕头恒运储能有限公司的 90% 的股权，为其控股股东。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|----------------|-------|-----|------|---------|---------|------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 广州恒运股权投资有限公司 | 672,000,000.00 | 广州 | 广州 | 投资管理 | 100.00% | 0.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 广州恒运热能工程建设有限公司 | 115,200,000.00 | 广州 | 广州 | 工业 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 广州恒运热电有限责任公司 | 850,000,000.00 | 广州 | 广州 | 工业 | 100.00% | 0.00% | 设立或投资 |

| | | | | | | | |
|----------------------------|------------------|----------|----------|------|---------|---------|------------|
| 龙门县恒隆环保钙业有限公司 | 150,000,000.00 | 惠州 | 惠州 | 工业 | 30.00% | 70.00% | 设立或投资 |
| 广州恒运城市服务有限公司 | 80,000,000.00 | 广州 | 广州 | 服务业 | 100.00% | 0.00% | 设立或投资 |
| 东莞恒运新能源有限公司 | 150,000,000.00 | 东莞 | 东莞 | 工业 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 广州恒运分布式能源发展有限公司 | 157,749,560.00 | 广州 | 广州 | 工业 | 0.00% | 50.00% | 设立或投资 |
| 广州恒运综合能源有限公司 | 220,000,000.00 | 广州 | 广州 | 工业 | 100.00% | 0.00% | 设立或投资 |
| 广州恒运热能集团有限公司 | 399,000,000.00 | 广州 | 广州 | 工业 | 100.00% | 0.00% | 设立或投资 |
| 广州恒运环保科技发展有限公司 | 50,000,000.00 | 广州 | 广州 | 工业 | 90.00% | 5.00% | 设立或投资 |
| 怀集恒运能源有限公司 | 43,000,000.00 | 怀集 | 怀集 | 工业 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 广州恒运电力工程技术有限公司 | 60,015,400.00 | 广州 | 广州 | 工业 | 51.00% | 0.00% | 设立或投资 |
| 广州恒运东区天然气热电有限公司 | 800,000,000.00 | 广州 | 广州 | 工业 | 100.00% | 0.00% | 设立或投资 |
| 广东江门恒光新能源有限公司 | 220,000,000.00 | 江门 | 江门 | 工业 | 0.00% | 60.00% | 设立或投资 |
| 广州开发区湾顶新动能产业投资基金合伙企业(有限合伙) | 350,000,000.00 | 广州 | 广州 | 投资管理 | 60.00% | 0.00% | 设立或投资 |
| 广州城市格致酒店管理有限公司 | 32,000,000.00 | 广州 | 广州 | 服务业 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 广东江门恒光二期新能源有限公司 | 259,200,000.00 | 江门 | 江门 | 工业 | 0.00% | 55.00% | 设立或投资 |
| 广州恒运新能源有限公司 | 1,000,000,000.00 | 广州 | 广州 | 工业 | 100.00% | 0.00% | 设立或投资 |
| 汕头恒鹏新能源有限公司 | 434,000,000.00 | 汕头 | 汕头 | 工业 | 75.00% | 0.00% | 设立或投资 |
| 汕头市光耀新能源有限公司 | 161,000,000.00 | 汕头 | 汕头 | 工业 | 0.00% | 75.00% | 设立或投资 |
| 东方市恒光新能源有限公司 | 1,000,000.00 | 海南 东方 | 海南 东方 | 工业 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 广州恒运储能科技有限公司 | 500,000,000.00 | 广州 | 广州 | 工业 | 95.64% | 0.00% | 设立或投资 |
| 广州白云恒运能源有限公司 | 800,000,000.00 | 广州 | 广州 | 工业 | 100.00% | 0.00% | 设立或投资 |
| 广东肇庆怀集恒运光伏能源有限公司 | 92,940,000.00 | 肇庆 | 肇庆 | 工业 | 0.00% | 95.00% | 设立或投资 |
| 佛山恒运储能有限公司 | 5,000,000.00 | 佛山 | 佛山 | 工业 | 0.00% | 95.64% | 非同一控制下企业合并 |
| 东莞恒运储能有限公司 | 10,000,000.00 | 东莞 | 东莞 | 工业 | 0.00% | 95.64% | 设立或投资 |
| 汕头恒运储能有限公司 | 20,230,000.00 | 汕头 | 汕头 | 工业 | 0.00% | 86.08% | 设立或投资 |
| 广州知识城恒运热电有限公司 | 800,000,000.00 | 广州 | 广州 | 工业 | 100.00% | 0.00% | 设立或投资 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 广东江门恒光新能源有限公司 | 40.00% | 4,409,602.93 | 14,580,851.44 | 99,852,852.40 |
| 广东江门恒光二期新能源有限公司 | 45.00% | 6,873,504.92 | 28,808,622.61 | 127,994,223.35 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-----------------|----------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 广东江门恒光新能源有限公司 | 100,941,430.09 | 812,921,502.44 | 913,862,932.53 | 53,857,617.19 | 610,373,184.33 | 664,230,801.52 | 112,268,146.00 | 839,297,765.47 | 951,565,911.47 | 57,553,476.92 | 618,952,182.26 | 676,505,919.18 |
| 广东江门恒光二期新能源有限公司 | 163,477,607.34 | 1,177,377,135.33 | 1,340,854,742.67 | 82,871,300.48 | 973,551,834.75 | 1,056,423,135.23 | 220,276,188.13 | 1,219,019,436.39 | 1,439,295,624.52 | 116,282,314.98 | 989,836,996.11 | 1,106,119,311.09 |

单位: 元

| 子公司名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------|-------|
|-------|-------|-------|

| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动 现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动 现金流量 |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 广东江门恒光新能源有限公司 | 39,876,09 9.46 | 11,024,00 7.32 | 11,024,00 7.32 | 38,981,87 9.99 | 52,009,30 0.46 | 21,787,83 4.10 | 21,787,83 4.10 | 60,034,30 5.77 |
| 广东江门恒光二期新能源有限公司 | 57,421,42 7.61 | 15,274,45 5.37 | 15,274,45 5.37 | 62,618,48 5.45 | 70,329,32 5.96 | 32,853,29 8.03 | 32,853,29 8.03 | 74,842,83 3.96 |

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

1、本集团2024年6月28日向子公司广州恒运储能科技有限公司注资4,000.00万元，注资后本集团对广州恒运储能科技有限公司持股比例由94.67%变为95.64%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| 广州恒运储能科技有限公司 | |
|--------------------------|---------------|
| 购买成本/处置对价 | 40,000,000.00 |
| --现金 | 40,000,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | 40,000,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 40,012,629.23 |
| 差额 | 12,629.23 |
| 其中：调整资本公积 | 12,629.23 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------------------|-------|-----|------|--------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广州越秀金融控股集团股份有限公司 | 广州 | 广州 | 金融业 | 11.69% | 0.00% | 长期股权投资权益法 |
| 广州开发区氢城成长产业投资基金合伙企业 | 广州 | 广州 | 金融业 | 0.00% | 59.80% | 长期股权投资权益法 |
| 广东电网能源发展有限公司 | 广州 | 广州 | 工业 | 15.00% | 0.00% | 长期股权投资权益法 |
| 广东中恒石化能源发展有限公司 | 广州 | 广州 | 工业 | 50.00% | 0.00% | 长期股权投资权益法 |
| 广州资产管理有限公司 | 广州 | 广州 | 金融业 | 5.22% | 0.00% | 长期股权投资权益法 |
| 知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司 | 广州 | 广州 | 工业 | 25.00% | 0.00% | 长期股权投资权益法 |
| 广州综合能源有限公司 | 广州 | 广州 | 工业 | 20.00% | 0.00% | 长期股权投资权益法 |

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|-------------|----------------|--|----------------|--|
| | 广东中恒石化能源发展有限公司 | | 广东中恒石化能源发展有限公司 | |
| 流动资产 | 47,337,662.03 | | 52,243,156.27 | |
| 其中：现金和现金等价物 | 25,174,353.45 | | 32,053,168.58 | |
| 非流动资产 | 274,528,103.85 | | 221,325,011.10 | |
| 资产合计 | 321,865,765.88 | | 273,568,167.37 | |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 流动负债 | 10,491,321.18 | 8,493,585.73 |
| 非流动负债 | 162,287,914.96 | 117,165,797.05 |
| 负债合计 | 172,779,236.14 | 125,659,382.78 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 149,086,529.74 | 147,908,784.59 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 74,543,264.88 | 73,954,392.30 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 74,543,264.88 | 73,954,392.30 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 112,886,593.31 | 101,942,977.13 |
| 财务费用 | 2,653,339.07 | 2,641,780.79 |
| 所得税费用 | 396,396.77 | 116,907.08 |
| 净利润 | 1,177,745.15 | 328,638.12 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 1,177,745.15 | 328,638.12 |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | | | | 期初余额/上期发生额 | | | | |
|--------|------------------------------|---|----------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|---|----------------------|--------------------|--------------------|
| | 广州越秀 资本控股 集团股份 有限公司 | 广州开发区 氢城成长产 业投资基金 合伙企业 (有限合 伙) | 广东电网 能源发展 有限公司 | 广州资产 管理有限 公司 | 广州综合 能源有限 公司 | 广州越秀 资本控股 集团股份 有限公司 | 广州开发区 氢城成长产 业投资基金 合伙企业 (有限合 伙) | 广东电网 能源发展 有限公司 | 广州资产 管理有限 公司 | 广州综合 能源有限 公司 |
| 流动资产 | 111,607,610,858.99 | 30,539,626.56 | 3,037,120,848.55 | 42,459,264,719.97 | 24,214,273.72 | 104,838,704,736.42 | 50,369,085.75 | 3,552,952,352.48 | 39,926,032,095.28 | 19,486,173.17 |
| 非流动资产 | 85,995,230,433.18 | 271,481,302.93 | 2,013,395,896.34 | 2,972,378,684.28 | 170,247,617.99 | 82,331,431,695.26 | 257,274,902.93 | 1,394,250,636.82 | 4,745,286,272.70 | 153,559,688.30 |
| 资产合计 | 197,602,841,292.17 | 302,020,929.49 | 5,050,516,744.89 | 45,431,643,404.25 | 194,461,891.71 | 187,170,136,431.68 | 307,643,988.68 | 4,947,202,989.30 | 44,671,318,367.98 | 173,045,861.47 |
| 流动负债 | 68,087,065,319.88 | 2,569,383.55 | 2,305,635,592.56 | 13,320,864,362.12 | 3,212,658.61 | 66,912,811,363.71 | 1,290,315.07 | 2,629,872,452.11 | 14,074,232,347.43 | 4,732,182.26 |
| 非流动负债 | 87,255,616,494.44 | 0.00 | 427,978,049.90 | 21,703,796,159.95 | 30,520,367.84 | 78,711,055,909.78 | 0.00 | 170,467,277.00 | 20,841,587,903.79 | 20,656,005.39 |
| 负债合计 | 155,342,681,814.32 | 2,569,383.55 | 2,733,613,642.46 | 35,024,660,522.07 | 33,733,026.45 | 145,623,867,273.49 | 1,290,315.07 | 2,800,339,729.11 | 34,915,820,251.22 | 25,388,187.65 |
| 少数股东权益 | 13,543,654,507 | 0.00 | 0.00 | 15,600,000.00 | 0.00 | 12,916,864,135 | 0.00 | 0.00 | 15,600,000.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| | .61 | | | | | .82 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 28,716,504,970.24 | 299,451,545.94 | 2,316,903,102.43 | 10,391,382,882.18 | 160,728,865.26 | 28,629,405,022.37 | 306,353,673.61 | 2,146,863,260.19 | 9,739,898,116.76 | 147,657,673.82 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 3,368,399,491.03 | 298,256,015.64 | 257,159,031.10 | 464,999,974.13 | 30,064,411.35 | 3,346,517,559.23 | 305,130,644.79 | 232,715,579.73 | 483,137,552.98 | 27,050,173.06 |
| 调整事项 | 634,485,447.06 | 0.00 | 271,523,545.20 | 71,512,387.36 | 0.00 | 634,485,447.06 | 0.00 | 271,523,545.20 | 71,512,387.36 | 0.00 |
| --商誉 | 634,485,447.06 | 0.00 | 271,523,545.20 | 71,512,387.36 | 0.00 | 634,485,447.06 | 0.00 | 271,523,545.20 | 71,512,387.36 | 0.00 |
| --内部交易未实现利润 | | | | | | | | | | |
| --其他 | | | | | | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 4,002,884,938.09 | 298,256,015.64 | 528,682,576.30 | 536,512,361.49 | 30,064,411.35 | 3,981,003,006.29 | 305,130,644.79 | 504,239,124.93 | 554,649,940.34 | 27,050,173.06 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | 2,908,827,915.36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,530,472,590.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 营业收入 | 6,747,284,695.25 | 0.00 | 2,624,393,033.06 | 455,086,179.25 | 0.00 | 6,526,280,840.68 | 0.00 | 2,578,671,573.42 | 1,137,114,435.46 | 0.00 |
| 净利润 | 1,035,762,201.52 | -6,902,127.67 | 162,956,342.49 | -61,245,801.79 | 0.00 | 1,964,731,506.33 | 13,850,213.56 | 159,594,600.04 | 271,595,116.48 | 0.00 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | | | | | |
| 其他综合收益 | 27,273,796.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 87,306,584.71 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 综合收益总额 | 1,063,035,998.48 | -6,902,127.67 | 162,956,342.49 | -61,245,801.79 | 0.00 | 2,052,038,091.04 | 13,850,213.56 | 159,594,600.04 | 271,595,116.48 | 0.00 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 99,697,730.97 | 0.00 | 0.00 | 14,925,857.56 | 0.00 | 99,697,730.97 | 0.00 | 0.00 | 29,597,692.62 | 0.00 |

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 57,371,102.29 | 60,616,127.95 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -3,256,100.18 | -374,342.04 |
| --其他综合收益 | -3,256,100.18 | -374,342.04 |

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|----------------|----------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 100,231,280.86 | | | 4,698,501.04 | | 95,532,779.82 | 与资产相关 |
| 合计 | 100,231,280.86 | | | 4,698,501.04 | | 95,532,779.82 | — |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他收益 | 4,906,970.53 | 5,817,830.95 |
| 营业外收入 | 242,371.47 | 2,780,773.68 |
| 合计 | 5,149,342.00 | 8,598,604.63 |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本集团相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本集团风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本集团的应收账款主要为应收电费、供热款，其他应收款主要为保证金等。

应收电费欠款方主要为广州供电局有限公司，回收的风险较低，所以本集团认为其不存在重大的信用风险。

供热款和其他应收款本集团会定期对购房客户和关联方的财务状况以及其他因素进行监控，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

2. 市场风险

金融工具的市场风险，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，主要包括利率风险。

3. 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。本集团面临的利率风险主要来源于未来到期日超过1年的银行长期借款以及应付债券。

4. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本集团各项金融资产及负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|
| | 1 年以内 | 1-5 年 | 合计 |
| 金融资产 | | | |
| 货币资金 | 1,851,125,061.32 | -- | 1,851,125,061.32 |
| 应收票据 | 7,384,979.17 | -- | 7,384,979.17 |
| 应收账款 | 511,076,355.02 | -- | 511,076,355.02 |
| 其它应收款 | 30,801,945.13 | -- | 30,801,945.13 |
| 金融负债 | | | 0.00 |
| 短期借款 | 1,425,266,666.65 | -- | 1,425,266,666.65 |
| 应付账款 | 1,027,092,632.13 | -- | 1,027,092,632.13 |
| 合同负债 | 4,993,575.54 | -- | 4,993,575.54 |
| 其他应付款 | 47,965,530.41 | -- | 47,965,530.41 |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,162,259,957.49 | -- | 2,162,259,957.49 |
| 其他流动负债 | 44,243,842.45 | -- | 44,243,842.45 |
| 长期借款 | - | 6,703,387,866.40 | 6,703,387,866.40 |

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值 计量 | 第二层次公允价值 计量 | 第三层次公允价值 计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （三）其他权益工具投资 | | | 421,849,626.65 | 421,849,626.65 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 421,849,626.65 | 421,849,626.65 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

上表中的权益工具投资和其他权益工具投资系本集团持有的不存在活跃市场的非上市公司股权，在估值时，本集团采用交易案例比较法对所持股权的价值进行估值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析：无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策：无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款，应收票据、应付账款等。上述金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-----------------|-----|------|------------------|--------------|---------------|
| 广州高新区现代能源集团有限公司 | 广州 | 投资管理 | 2,000,000,000.00 | 43.89% | 43.89% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是广州经济技术开发区管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1.（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3.（1）重要的合营企业或联营企业。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------------|-------------|
| 广州开发区控股集团有限公司 | 控股股东之母公司 |
| 广州高新区现代能源集团有限公司 | 控股股东 |
| 广州发展电力企业有限公司 | 主要股东 |
| 广州黄电投资有限公司 | 主要股东 |
| 广州高新区投资集团有限公司 | 同一控制下的关联单位 |
| 广州越秀资本控股集团股份有限公司 | 联营企业 |
| 广州雄韬氢恒科技有限公司 | 联营企业 |
| 广东电网能源发展有限公司 | 联营企业 |
| 广州资产管理有限公司 | 联营企业 |
| 广州开发区氢城成长产业投资基金合伙企业 | 联营企业 |
| 广州综合能源有限公司 | 联营企业 |
| 知识城智光恒运（广州）综合能源投资运营有限公司 | 联营企业 |
| 广东中恒石化能源发展有限公司 | 合营企业 |
| 江西宜春农村商业银行股份有限公司 | 参股企业 |
| 广州以琳生物产业创业投资管理有限公司 | 参股企业 |
| 广州中以生物产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 参股企业 |

| | |
|------------------------------|------------|
| 广州开发区国企产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 控股股东参股公司 |
| 广州开发区恒凯新兴股权投资合伙企业（有限合伙） | 参股企业 |
| 广东美的智能科技产业投资基金 | 控股股东参股公司 |
| 广州开发区投资控股有限公司（原广州永龙建设投资有限公司） | 受同一控制人控制 |
| 广州凯得商贸有限公司（原广州凯得环保环美有限公司） | 受同一控制人控制 |
| 广州黄埔君澜酒店有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 广州凯云智慧服务有限公司（原广州凯云物业管理有限公司） | 受同一控制人控制 |
| 广州穗开电业有限公司 | 同一控制下的关联单位 |
| 广州恒运建设投资有限公司 | 同一控制下的关联单位 |
| 广州壹龙房地产开发有限公司 | 同一控制下的关联单位 |
| 广州恒运新能源投资有限公司 | 同一控制下的关联单位 |
| 广州恒泰科技创新投资有限公司 | 同一控制下的关联单位 |
| 广州穗开智慧能源有限公司 | 同一控制下的关联单位 |
| 广州高新区能源技术研究院有限公司 | 同一控制下的关联单位 |
| 中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司 | 子公司的少数股东 |
| 浙江正泰新能源开发有限公司 | 子公司的少数股东 |

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------------------|--------|----------------|----------------|----------|----------------|
| 广州凯云智慧服务有限公司 | 接受服务 | 156,641.50 | 156,641.50 | 否 | 156,641.50 |
| 中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司 | 接受工程服务 | 475,875.00 | 475,875.00 | 否 | 525,025,545.00 |
| 浙江正泰新能源开发有限公司 | 接受工程服务 | 180,954,153.61 | 180,954,153.61 | 否 | 451,474,813.47 |
| 广州恒运建设投资有限公司 | 接受服务 | 22,908.40 | 22,908.40 | 否 | 82,179.56 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 广州雄韬氢恒科技有限公司 | 提供服务 | 0.00 | 224,811.80 |
| 广东中恒石化能源发展有限公司 | 提供服务 | 1,679,663.59 | 3,160,093.58 |
| 广州高新区投资集团有限公司 | 提供服务 | 38,550.04 | |
| 广州高新区现代能源集团有限公司 | 提供服务 | 1,191,911.77 | 1,189,299.18 |
| 广州穗开电业有限公司 | 提供服务 | 530,184.27 | 523,808.09 |
| 广州恒运建设投资有限公司 | 提供服务 | 749,421.70 | 654,791.15 |
| 广州壹龙房地产开发有限公司 | 提供服务 | 260,440.08 | 97,162.19 |
| 广州高新区能源技术研究院有限公司 | 提供服务 | 100,436.05 | 0.00 |
| 广州综合能源有限公司 | 提供劳务 | 43,426.48 | 0.00 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的 | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款 | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
|-------|------|--------------------|------------------|-------|-------------|----------|
|-------|------|--------------------|------------------|-------|-------------|----------|

| | 种类 | 租金费用（如适用） | | 额（如适用） | | | | | | | |
|-----------------|-----|-----------|------------|--------|-------|--------------|--------------|------------|--------------|-------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 广州壹龙房地产开发有限公司 | 办公楼 | | | | | 6,903,286.77 | 7,401,769.28 | 691,797.49 | 1,045,167.38 | | |
| 广州高新区现代能源集团有限公司 | 办公楼 | | 197,145.03 | | | 394,290.06 | | 57,902.72 | | | |
| 广州恒运建设投资有限公司 | 办公楼 | | | | | 0.00 | | 36,960.33 | | | |

(3) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 广东中恒石化能源发展有限公司 | 25,890.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 广州高新区现代能源集团有限公司 | 266,365.80 | 0.00 | 65,120.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 广州恒泰科技创新投资有限公司 | 780.00 | 0.00 | 780.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 广州恒运建设投资有限公司 | 78,582.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 广州穗开电业有限公司 | 445,901.37 | 0.00 | 206,391.67 | 0.00 |
| 应收账款 | 广州壹龙房地产开发有限公司 | 265,652.58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 广州黄埔君澜酒店有限公司 | 0.00 | 0.00 | 73,646.29 | 7,364.63 |
| 应收账款 | 广州高新区能源技术研究院有限公司 | 59,487.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 广州恒运建设投资有限公司 | 571,125.57 | 0.00 | 381,916.70 | 0.00 |
| 其他应收款 | 广州凯云智慧服务有限公司 | 66,416.00 | 0.00 | 66,416.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 广州雄韬氢恒科技有限公司 | 435,925.02 | 43,592.50 | 435,925.02 | 20,953.95 |
| 其他应收款 | 广州壹龙房地产开发有限公司 | 2,489,987.58 | 0.00 | 2,489,987.58 | 0.00 |
| 其他应收款 | 中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司 | 924,761.97 | 4,623.81 | 924,761.97 | 4,623.81 |
| 其他应收款 | 广州综合能源有限公司 | 0.00 | 0.00 | 523,485.08 | 2,617.43 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 广州高新区现代能源集团有限公司 | 214,888.08 | 0.00 |
| 应付账款 | 广州恒运建设投资有限公司 | 217,053.30 | 250,150.00 |
| 应付账款 | 广州壹龙房地产开发有限公司 | 240,201.41 | 0.00 |
| 应付账款 | 浙江正泰新能源开发有限公司 | 438,507,830.18 | 516,315,355.56 |
| 应付账款 | 中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司 | 413,746,198.17 | 429,811,156.84 |
| 应付账款 | 广州高新区能源技术研究院有限公司 | 0.00 | 647,169.81 |
| 应付账款 | 广州凯云智慧服务有限公司 | | 31,328.30 |
| 其他应付款 | 中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司 | 0.00 | 20,000.00 |

十五、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

关于全资子公司广州恒运热电有限责任公司与深圳市恒泰能源售电有限公司合同纠纷

2023年7月，全资子公司广州恒运热电有限责任公司（以下简称“恒运热电公司”）收到广州市黄埔区人民法院关于合同纠纷案件（案件号（2023）粤0112民初16339号）的传票。诉讼事由为原告深圳市恒泰能源售电有限公司（以下简称“恒泰公司”）与被告广州恒运热电有限责任公司之间的购售电合同纠纷，涉及金额约1亿元。

截至本报告出具日恒运热电公司与恒泰公司的案件尚在审理过程，截止2024年6月30日恒运热电公司针对该诉讼账面计提预计负债2,100.00万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了4个报告分部，分别为：电力、蒸汽、储能、环保及其他。本集团的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，由于本集团及其合并范围内的各子公司业务类型简单，所以相关收入、费用、资产、负债按照各分部所属公司进行归集分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 电力 | 蒸汽 | 储能 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|------|-------------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|-------------------|
| 营业收入 | 2,794,551,269.09 | 755,280,188.92 | 29,977,252.65 | 84,788,978.32 | -1,449,211,678.22 | 2,215,386,010.76 |
| 营业成本 | 2,547,761,938.98 | 719,811,863.33 | 26,610,011.69 | 69,842,364.82 | -1,419,978,022.66 | 1,944,048,156.16 |
| 期间费用 | 277,798,559.90 | 43,370,583.02 | 2,866,119.11 | 8,526,002.62 | -14,330,623.40 | 318,230,641.25 |
| 营业利润 | 109,233,245.96 | -7,446,798.38 | 344,465.17 | 60,039,668.49 | -72,477,305.97 | 89,693,275.27 |
| 资产总计 | 25,243,644,277.78 | 2,032,788,343.79 | 297,742,198.68 | 2,139,038,082.20 | -10,333,536,039.85 | 19,379,676,862.60 |
| 负债总计 | 16,156,360,769.82 | 1,121,111,242.21 | 71,199,055.87 | 219,093,612.80 | -5,440,542,487.01 | 12,127,222,193.69 |

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 99,945,423.40 | 193,867,159.50 |
| 1至2年 | 8,154,634.84 | 6,297,293.90 |
| 2至3年 | 1,065,975.05 | 2,614,417.67 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 3年以上 | 4,828,697.84 | 3,280,298.21 |
| 3至4年 | 3,206,729.18 | 2,538,801.19 |
| 4至5年 | 1,621,968.66 | 741,497.02 |
| 合计 | 113,994,731.13 | 206,059,169.28 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|------------|--------|----------------|----------------|---------|------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 113,994,731.13 | 100.00% | 588,917.04 | 0.52% | 113,405,814.09 | 206,059,169.28 | 100.00% | 437,435.95 | 0.21% | 205,621,733.33 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合1 | 2,809,116.00 | 2.46% | 588,917.04 | 20.96% | 2,220,198.96 | 2,293,148.41 | 1.11% | 437,435.95 | 19.08% | 1,855,712.46 |
| 组合2 | 111,185,615.13 | 97.54% | | | 111,185,615.13 | 203,766,020.87 | 98.89% | | | 203,766,020.87 |
| 合计 | 113,994,731.13 | 100.00% | 588,917.04 | | 113,405,814.09 | 206,059,169.28 | 100.00% | 437,435.95 | | 205,621,733.33 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----|----------------|------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 组合1 | 2,809,116.00 | 588,917.04 | 20.96% |
| 组合2 | 111,185,615.13 | | |
| 合计 | 113,994,731.13 | 588,917.04 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----|------------|------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 组合1 | 437,435.95 | 151,481.09 | | | | 588,917.04 |
| 组合2 | | | | | | |
| 合计 | 437,435.95 | 151,481.09 | | | | 588,917.04 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余 | 合同资产 | 应收账款和合同 | 占应收账款和合 | 应收账款坏账准 |
|------|---------|------|---------|---------|---------|
|------|---------|------|---------|---------|---------|

| | 额 | 期末余额 | 资产期末余额 | 同资产期末余额 合计数的比例 | 备和合同资产减 值准备期末余额 |
|----------------|----------------|------|----------------|-------------------|--------------------|
| 广东电网有限责任公司 | 64,586,191.43 | | 64,586,191.43 | 56.66% | |
| 广州恒运热能集团有限公司 | 23,840,144.28 | | 23,840,144.28 | 20.91% | |
| 怀集恒运能源有限公司 | 20,421,646.71 | | 20,421,646.71 | 17.91% | |
| 广州恒运环保科技发展有限公司 | 2,174,428.51 | | 2,174,428.51 | 1.91% | |
| 广州捷佛明新材料科技有限公司 | 1,130,719.79 | | 1,130,719.79 | 0.99% | 565,359.90 |
| 合计 | 112,153,130.72 | | 112,153,130.72 | 98.38% | 565,359.90 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|----------------|
| 应收利息 | 43,871,668.23 | 17,101,476.71 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 2,193,441,012.92 | 557,314,926.66 |
| 合计 | 2,237,312,681.15 | 574,416,403.37 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 借款利息 | 43,871,668.23 | 17,101,476.71 |
| 合计 | 43,871,668.23 | 17,101,476.71 |

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

3) 本期实际核销的应收利息情况

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 往来款 | 2,191,553,553.04 | 555,637,847.39 |
| 保证金及押金 | 1,726,173.44 | 1,726,173.44 |
| 员工备用金 | 260,505.00 | 28,148.34 |
| 合计 | 2,193,540,231.48 | 557,392,169.17 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|------------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 1,722,687,723.38 | 501,770,478.24 |
| 1至2年 | 419,303,799.32 | 5,566,314.87 |
| 2至3年 | 1,493,332.72 | |
| 3年以上 | 50,055,376.06 | 50,055,376.06 |

| | | |
|------|------------------|----------------|
| 3至4年 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 5年以上 | 55,376.06 | 55,376.06 |
| 合计 | 2,193,540,231.48 | 557,392,169.17 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|------------------|---------|-----------|--------|------------------|----------------|---------|-----------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,193,540,231.48 | 100.00% | 99,218.56 | 0.00% | 2,193,441,012.92 | 557,392,169.17 | 100.00% | 77,242.51 | 0.01% | 557,314,926.66 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 541,301.08 | 0.02% | 99,218.56 | 18.33% | 442,082.52 | 673,801.08 | 0.12% | 77,242.51 | 11.46% | 596,558.57 |
| 关联方及保证金组合 | 2,192,998,930.40 | 99.98% | | | 2,192,998,930.40 | 556,718,368.09 | 99.88% | | | 556,718,368.09 |
| 合计 | 2,193,540,231.48 | 100.00% | 99,218.56 | | 2,193,441,012.92 | 557,392,169.17 | 100.00% | 77,242.51 | | 557,314,926.66 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|-----------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2024年1月1日余额 | 77,242.51 | 0.00 | 0.00 | 77,242.51 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 21,976.05 | | | 21,976.05 |
| 2024年6月30日余额 | 99,218.56 | | | 99,218.56 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|-----------|-----------|-------|-------|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 第一阶段 | 77,242.51 | 21,976.05 | | | | 99,218.56 |
| 合计 | 77,242.51 | 21,976.05 | | | | 99,218.56 |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 | 坏账准备 |
|------|-------|------|----|--------|------|
|------|-------|------|----|--------|------|

| | | | | 期末余额合计数的比例 | 期末余额 |
|----------------|--------|------------------|-----------|------------|------|
| 汕头恒鹏新能源有限公司 | 往来款 | 996,426,775.71 | 1年以内 | 45.43% | |
| 广州白云恒运能源有限公司 | 往来款 | 792,003,007.31 | 1年以内、1-2年 | 36.11% | |
| 汕头市光耀新能源有限公司 | 往来款 | 349,646,155.60 | 1年以内 | 15.94% | |
| 广州恒运热能工程建设有限公司 | 往来款 | 50,000,000.00 | 3-4年 | 2.28% | |
| 广州壹龙房地产开发有限公司 | 保证金及押金 | 1,706,173.44 | 1-2年 | 0.08% | |
| 合计 | | 2,189,782,112.06 | | 99.84% | |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 3,809,799,238.75 | | 3,809,799,238.75 | 3,769,799,238.75 | | 3,769,799,238.75 |
| 对联营、合营企业投资 | 5,273,855,081.14 | | 5,273,855,081.14 | 5,244,731,401.82 | | 5,244,731,401.82 |
| 合计 | 9,083,654,319.89 | | 9,083,654,319.89 | 9,014,530,640.57 | | 9,014,530,640.57 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|----------------------------|------------------|--------------|---------------|------|--------|----|------------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 广州恒运热电有限责任公司 | 867,526,886.24 | | | | | | 867,526,886.24 | |
| 广州恒运股权投资有限公司 | 608,971,537.04 | | | | | | 608,971,537.04 | |
| 广州恒运热能集团有限公司 | 399,229,415.47 | | | | | | 399,229,415.47 | |
| 广州恒运城市服务有限公司 | 47,000,000.00 | | | | | | 47,000,000.00 | |
| 广州恒运综合能源有限公司 | 120,000,000.00 | | | | | | 120,000,000.00 | |
| 广州恒运环保科技发展有限公司 | 45,000,000.00 | | | | | | 45,000,000.00 | |
| 广州恒运电力工程技术有限公司 | 24,721,400.00 | | | | | | 24,721,400.00 | |
| 广州恒运东区天然气热电有限公司 | 600,000,000.00 | | | | | | 600,000,000.00 | |
| 广州开发区湾顶新动能产业投资基金合伙企业(有限合伙) | 180,600,000.00 | | | | | | 180,600,000.00 | |
| 广州恒运新能源有限公司 | 370,850,000.00 | | | | | | 370,850,000.00 | |
| 汕头恒鹏新能源有限公司 | 325,500,000.00 | | | | | | 325,500,000.00 | |
| 广州恒运储能科技有限公司 | 170,400,000.00 | | 40,000,000.00 | | | | 210,400,000.00 | |
| 广州白云恒运能源有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 3,769,799,238.75 | | 40,000,000.00 | | | | 3,809,799,238.75 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|----------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|--|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 广东中恒石化能源 | 73,954,392 | | | | 588,872.58 | | | | | | | 74,543,264 | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------|------------------|--------------|--|----------------|--------------|-------------|----------------|--|--|------------------|
| 发展有限公司 | .30 | | | | | | | | | .88 |
| 小计 | 73,954,392.30 | | | 588,872.58 | | | | | | 74,543,264.88 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 广东电网能源发展有限公司 | 504,239,124.93 | | | 24,443,451.37 | | | | | | 528,682,576.30 |
| 广州雄韬氢恒科技有限公司 | 6,275,473.78 | | | -726,932.62 | | | | | | 5,548,541.16 |
| 广州越秀资本控股集团有限公司 | 3,981,003,006.29 | | | 118,751,117.47 | 3,188,059.28 | -359,513.98 | 99,697,730.97 | | | 4,002,884,938.09 |
| 广州资产管理有限公司 | 554,649,940.34 | | | -3,196,552.12 | | -15,169.17 | 14,925,857.56 | | | 536,512,361.49 |
| 广州综合能源有限公司 | 27,050,173.06 | 3,000,000.00 | | | | 14,238.29 | | | | 30,064,411.35 |
| 知识城智光恒运(广州)综合能源投资运营有限公司 | 25,033,567.96 | | | -24,076.78 | | 11,074.52 | | | | 25,020,565.70 |
| 龙门县恒隆环保钙业有限公司 | 43,218,636.95 | | | 577,789.79 | | | | | | 43,796,426.74 |
| 现代氢能科技(广州)有限公司 | 29,307,086.21 | | | -2,505,090.78 | | | | | | 26,801,995.43 |
| 小计 | 5,170,777,009.52 | 3,000,000.00 | | 137,319,706.33 | 3,188,059.28 | -349,370.34 | 114,623,588.53 | | | 5,199,311,816.26 |
| 合计 | 5,244,731,401.82 | 3,000,000.00 | | 137,908,578.91 | 3,188,059.28 | -349,370.34 | 114,623,588.53 | | | 5,273,855,081.14 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 491,946,597.63 | 445,537,542.48 | 567,941,830.95 | 541,414,122.10 |
| 其他业务 | 688,479,942.92 | 669,512,987.22 | 915,091,939.24 | 869,560,657.90 |
| 合计 | 1,180,426,540.55 | 1,115,050,529.70 | 1,483,033,770.19 | 1,410,974,780.00 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部1 | | 分部2 | | | | 合计 | |
|------|------------------|------------------|------|------|------|------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | 1,180,426,540.55 | 1,115,050,529.70 | | | | | 1,180,426,540.55 | 1,115,050,529.70 |

| | | | | | | | | |
|------------|------------------|------------------|--|--|--|--|------------------|------------------|
| 其中： | | | | | | | | |
| 电热业务 | 1,180,426,540.55 | 1,115,050,529.70 | | | | | 1,180,426,540.55 | 1,115,050,529.70 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | 1,180,426,540.55 | 1,115,050,529.70 | | | | | 1,180,426,540.55 | 1,115,050,529.70 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 在某一时点确认收入 | 1,180,426,540.55 | 1,115,050,529.70 | | | | | 1,180,426,540.55 | 1,115,050,529.70 |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合计 | 1,180,426,540.55 | 1,115,050,529.70 | | | | | 1,180,426,540.55 | 1,115,050,529.70 |

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 38,011,761.90 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 137,908,578.91 | 207,894,023.59 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 6,264,579.60 | 6,264,579.60 |
| 合计 | 144,173,158.51 | 252,170,365.09 |

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-------------------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | -98,669.68 | |
| 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、 | 5,149,342.00 | |

| | | |
|--|--------------|----|
| 按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外) | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 0.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 0.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | 0.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,457,001.52 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0.00 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 0.00 | |
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 | |
| 债务重组损益 | 0.00 | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | 0.00 | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | 0.00 | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | 0.00 | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | 0.00 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 0.00 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | 0.00 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 48,043.73 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | |
| | 0.00 | |
| 减：所得税影响额 | 1,335,663.35 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 370,675.39 | |
| 合计 | 4,849,378.83 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.39% | 0.0882 | 0.0882 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.32% | 0.0835 | 0.0835 |

十九、财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 29 日批准报出。

广州恒运企业集团股份有限公司

2024 年 8 月 30 日